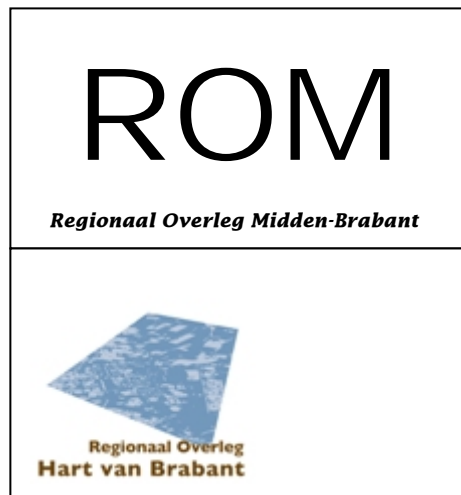


2 0 1 2

# begroting



**ROM  
REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT**

**INHOUDSOPGAVE**

Blz.

**Begroting 2012**

-	Begroting 2012	3
-	Toelichting bij de begroting 2012	4
-	Recapitulatie begroting 2012 naar programma	7
-	Meerjarenbegroting 2013-2016	9

## REGIONAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

### REKENING VAN BATEN EN LASTEN

<b>BATEN</b>	<b>Werkelijk 2010</b>	<b>Begroting 2011</b>	<b>Begroting 2012</b>
	€	€	€
Bijdragen deelnemende gemeenten	188.402	182.340	175.433
Overige bijdragen diverse gemeenten	5.000	0	5.000
Renteopbrengsten bank	0	12.500	0
<i>Taak Besluit Woning gebonden Subsidies (BWS):</i>			
- Bijdragen aan gemeente Loon op Zand uitvoering BWS	22.042	12.500	2.500
- Rente rekening-courant	41.850	0	0
- Voordeel afkoopsom BWS 93-94			
<b>Totaal</b>	<b>257.294</b>	<b>207.340</b>	<b>182.933</b>
<b>LASTEN</b>	<b>Werkelijk 2010</b>	<b>Begroting 2011</b>	<b>Begroting 2012</b>
	€	€	€
Personeelskosten (salariskosten)	124.313	94.100	112.969
Apparaatskosten	-	32.200	33.246
Secretariaatskosten	6.219 -1.344	6.200	1.409
Overige specialistische dienstverlening	14.222	14.300	4.000
Bijzondere ondersteunende activiteiten poho's en algemeen bestuur	15.377	10.000	0
Onvoorzien	0	7.840	0
Doorschuif BTW BTW Compensatiefonds	27.493	30.200	28.809
<i>Taak Besluit Woning gebonden Subsidies (BWS):</i>			
- Uitvoering BWS via gemeente Loon op Zand	22.042	12.500	2.500
- Rente vrijval en rente betalingen	62.927	4.835	3.727
- Resultaat afkoop BWS	3.549	0	0
<b>Totaal</b>	<b>274.798</b>	<b>212.175</b>	<b>186.660</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>N 17.504</b>	<b>N 4.835</b>	<b>N 3.727</b>
- Toevoeging algemene reserve ROM	1.483	0	0
- Reservering uitvoering regionale werkagenda	5.639	0	0
- Onttrekking aan reserve BWS	-24.626	-4.835	-3.727
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## TOELICHTING BIJ DE BEGROTING 2012

### **Algemeen**

Als gevolg van instemming met de aanpak opgenomen in de notitie Beheersproblematiek Gemeenschappelijke Regelingen is bij het opstellen van de begroting van het ROM als algemeen uitgangspunt gehanteerd de nominale compensatie voor lonen en prijzen conform een overeengekomen (Tilburgse) systematiek. Voor de salariskosten is uitgegaan van de salaristabel van de gemeente Tilburg voor 2011.

### **Bijdrage per inwoner**

Inzake de begroting 2012 is aan de regiogemeenten een brief verzonden dat het AB heeft besloten 10% te korten op de bijdrage aan het ROM. De bijdrage voor 2012 komt dan uit op € 0,45 per inwoner (in de meerjarenraming was voor 2012 uitgegaan van € 0,50 per inwoner).

Van alle gemeenten is een opgave ontvangen van het aantal inwoners per 1 januari 2011. De verdeling per gemeente is als volgt:

<b>Gemeente</b>	<b>Aantal inwoners per 1 januari 2011 *)</b>	<b>Totale bijdrage 2012</b>	<b>waarvan compensabel BTW</b>	<b>Per saldo bijdrage gemeenten</b>
Dongen	25.101	11.295	1.803	9.492
Gilze en Rijen	25.763	11.593	1.851	9.742
Goirle	22.807	10.263	1.639	8.624
Hilvarenbeek	15.033	6.765	1.080	5.685
Loon op Zand	22.975	10.339	1.651	8.688
Oisterwijk	25.734	11.580	1.849	9.731
Tilburg	206.234	92.805	14.818	77.988
Waalwijk	46.206	20.793	3.320	17.473
<b>Totaal</b>	<b>389.853</b>	<b>175.433</b>	<b>28.010</b>	<b>147.423</b>

Bijdrage per inwoner cf. eerdere brief aan gemeenten €0,45 €0,07 €0,38

\*) volgens opgave van betreffende gemeenten

### **Besluit Algemeen Bestuur van 19 mei 2011**

Het AB heeft besloten de personele bezetting van het ROM te wijzigen. Er wordt een programmamanager aangesteld voor 36 uur per week en een managementassistente voor 16 uur per week. Verder is besloten dat het ROM-Secretariaat na de komst van de programmamanager wordt ondergebracht in Het Corpac Huis (Kamer van Koophandel) in de directe nabijheid van Midpoint Brabant.

### **Keuzes voor 2012**

#### Inkomsten

Omdat de bijdrage voor 2012 verlaagd is naar € 0,45 per inwoner bedragen de inkomsten van het ROM in 2012 € 175.433,-. Samen met de bijdrage van € 2.500,- van elk van de geassocieerde gemeenten Baarle-Nassau en Heusden bedragen de totale inkomsten € 180.433,-. Derhalve kunnen de uitgaven ook maximaal € 180.433,- bedragen.

#### Uitgaven

De salariskosten voor een programmamanager bedragen € 90.194,- en voor een management-assistente € 22.775,-. Samen is dat € 112.969,- (excl. BTW).

Voor wat betreft de apparaatskosten wordt ervan uitgegaan dat deze in Het Corpac Huis niet hoger zullen zijn dan de € 33.246,- die nu door de gemeente Tilburg in rekening worden gebracht (rekening houdend met de prijsontwikkeling (excl. BTW).

In totaal bedragen de personeels- en apparaatskosten € 173.996,- incl. BTW.

Voor de dekking van de overige kosten resteert dan nog een bedrag van € 6.437,- incl. BTW. Onvermijdelijke kosten zijn de kosten van de accountantscontrole en secretariaatskosten (bijv. kosten Postbus ROM, bank). Voor deze kostenposten zijn in de begroting 2012 respectievelijk € 4.760,- en € 1.677,- (incl. BTW) gereserveerd.

Gevolg van de eerdere besluiten van het AB is dat er in de begroting 2012 **geen** middelen meer beschikbaar zijn voor :

- het organiseren van de Hart van Brabantdagen;
- overige specialistische dienstverlening (behoudens de verplichte accountantscontrole), dus ook niet meer voor het verzorgen van de administratie;

- ondersteunende activiteiten, zoals notulering en technische ondersteuning tijdens de Hart van Brabantdagen en tussentijdse ambtelijke bijeenkomsten en portefeuillehoudersoverleggen;
- onvoorziene kosten.

Derhalve moet door het Algemeen Bestuur worden besloten hoe deze activiteiten te financieren. Hieronder volgt een voorstel ter zake.

*Voorstel aan het AB ROM:*

1. De Hart van Brabantdagen worden vanaf 2012 wisselend georganiseerd door een van de acht ROM-gemeenten. Iedere gemeente is één keer in de twee jaar gastheer. De kosten daarvan worden gedragen door de organiserende gemeente.
2. De gastheer van een Hart van Brabantdag verzorgt ook de notulering van de verschillende overleggen en de benodigde audiovisuele apparatuur.
3. De kosten van tussentijdse ambtelijke bijeenkomsten en portefeuillehoudersoverleggen komen voor rekening van de gemeente die trekker is van het betreffende portefeuillehoudersoverleg.
4. De gemeente Tilburg verzorgt (voorlopig) de administratie van het ROM.

**BTW Compensatiefonds (doorschuif btw)**

Met de invoering van het BTW-compensatiefonds (BCF) betaalt het ROM de omzetbelasting op alle inkoopfacturen terwijl die belasting conform de wet niet door het ROM zelf gecompenseerd kan worden. De betaalde BTW wordt vervolgens doorgeschoven naar de ROM-gemeenten. De ROM-gemeenten kunnen via het BCF de doorgeschoven BTW weer compenseren. Na afloop van het jaar verstrekt het ROM aan de deelnemende gemeenten een opgave van de te compenseren omzetbelasting.

**Besluit Woninggebonden Subsidies**

Als wettelijke taak heeft het ROM de uitvoering van het Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS). De uitvoering wordt verzorgd door de gemeente Loon op Zand, die hiervoor een bijdrage van € 2.500,- ontvangt.

De kosten worden bij de aangesloten gemeenten in rekening gebracht en zijn daarom tevens als baten in de begroting opgenomen. In de begroting 2012 zijn geen baten in verband met de BWS-regeling opgenomen. De vordering is door het Rijk in 2009 afgekocht. Als lasten zijn opgenomen de rentebetalingen in het kader van BWS, als gevolg van de afkoop van de verplichtingen aan sociale huurders betreft dit enkel de sociale koopwoningen. Deze cijfers zijn ontleend aan een door Deloitte uitgebracht advies omtrent het verwachte renteresultaat tot het einde van de looptijd van de regeling. De afwikkeling van de BWS-subsidieverstreking, de vordering ter zake op het voormalige ministerie van VROM (nu I&M) en de mutaties in de reserves, vindt via de balans plaats en verloopt budgettair neutraal voor het ROM.

Toelichting accountant

In het boekjaar 2009 is het Rijk overgegaan op de afkoop van haar verplichtingen inzake de BWS-regelingen jegens u. Het Algemeen Bestuur van het ROM heeft, na hierover te zijn geadviseerd, besloten de openstaande verplichtingen betreffende de sociale huurwoningen in 2010 af te kopen. In het boekjaar 2010 is de afkoop van de verplichtingen betreffende de sociale huurwoningen geëffectueerd en in de jaarrekening van het ROM verwerkt. Hierdoor zijn de openstaande verplichtingen fors afgenomen. Om ongewenste fiscale effecten bij eigenaren van sociale koopwoningen te voorkomen, heeft geen afkoop van deze verplichtingen plaatsgevonden. Deze zullen op de reguliere wijze de komende jaren worden afgewikkeld. Dat betekent dat de komende jaren op de reguliere momenten (elke 5 jaar) nog inkomens- en rentetoetsen plaatsvinden. Deze toetsen kunnen leiden tot bijstelling van de restantverplichting. Die bijstelling kan zowel naar boven als beneden plaatsvinden.

De afkoop van de verplichtingen voor sociale huurwoningen heeft ertoe geleid dat ook een deel van de risico's die het ROM liep zijn vervallen. Dat betekent dat een deel van de reserve BWS niet meer in stand hoeft te worden gehouden ter dekking van risico's. Wel resteren er beperkte risico's aangaande de verplichtingen voor sociale koopwoningen. Wij adviseren ter afdekking van deze risico's nog een reserve aan te houden. Die zou kunnen worden gesteld op 15% van de openstaande verplichtingen, hetgeen neerkomt op € 35.000,-.

De reserve BWS bedraagt ultimo 2010 € 1.080.899,-. Over de aanwending van het resterende deel kan besluitvorming plaatsvinden. Aan de aanwending zijn geen beperkingen verbonden. In een vorig jaar heeft uitbetaling aan de gemeenten plaatsgevonden waarvoor de BWS-budgetten oorspronkelijk

bestemd waren. Ook heeft reeds, op verzoek van de gemeente Oisterwijk, een uitbetaling aan haar plaatsgevonden van € 38.378,-. Dit bedrag is vooralsnog onder de overlopende activa opgenomen. Indien het bestuur besluit tot uitbetaling van de BWS-gelden dient verrekening hiermee plaats te vinden. Indien voor een andere aanwending wordt gekozen zal het reeds betaalde bedrag teruggevorderd moeten worden.

REGIONAAAL OVERLEG MIDDEN-BRABANT

RECAPITULATIE BEGROTING 2012 NAAR PROGRAMMA

PROGRAMMA	Categorie	BATEN	LASTEN	BATIG SALDO	NADELIG SALDO	Per saldo
<b>1 Bestuurlijke samenwerking</b>	3.0		112.969		112.969	
	3.4	180.433	67.464	112.969		
		180.433	180.433	112.969	112.969	0
<b>Totaal</b>						
<b>2 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting</b>	2.0		3.727		3.737	
	3.4	12.500	12.500			
		12.500	16.227		3.727	
<b>Totaal</b>						<b>N 3.727</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>						<b>N 3.727</b>
<b>VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING</b>						
<i>Bestuurlijke samenwerking:</i>						
n.v.t.	6.0					
<i>Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting:</i>						
Onttrekking risicoreserve BWS	6.0	3.727		3.727		<b>V 3.727</b>
		<b>196.660</b>	<b>196.660</b>	<b>116.697</b>	<b>116.696</b>	
<b>RESULTAAT NA BESTEMMING</b>						<b>0</b>



De Begroting 2012 wordt aan het Algemeen Bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant ter vaststelling aangeboden.

Tilburg, 22 juni 2011

Het dagelijks bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant,

de bestuurlijk secretaris,

de voorzitter,

S.P.H.M. Dirven - Van Aalst

mr. P.G.A.  
Noordanus

Aldus vastgesteld door het algemeen bestuur van het Regionaal Overleg Midden-Brabant in zijn openbare vergadering van .....2011

de bestuurlijk secretaris,

de voorzitter,



## Meerjarenbegroting 2013-2016

### ROM

Voor de meerjarenbegroting wordt er momenteel van uitgegaan dat er ten aanzien van het ROM geen specifieke ontwikkelingen zijn en dat deze in de lijn van de begroting 2012 zullen zijn. Derhalve is deze niet verder uitgewerkt.

### BWS

In het boekjaar 2009 is het Rijk overgegaan op de afkoop van haar verplichtingen inzake de BWS-regelingen jegens u. Het Algemeen Bestuur van het ROM heeft, na hierover te zijn geadviseerd, besloten de openstaande verplichtingen betreffende de sociale huurwoningen in 2010 af te kopen. In het boekjaar 2010 is de afkoop van de verplichtingen betreffende de sociale huurwoningen geëffectueerd en in de jaarrekening van het ROM verwerkt. Hierdoor zijn de openstaande verplichtingen fors afgenomen. Om ongewenste fiscale effecten bij eigenaren van sociale koopwoningen te voorkomen, heeft geen afkoop van deze verplichtingen plaatsgevonden. Deze zullen op de reguliere wijze de komende jaren worden afgewikkeld. Dat betekent dat de komende jaren op de reguliere momenten (elke 5 jaar) nog inkomens- en rentetoetsen plaatsvinden. Deze toetsen kunnen leiden tot bijstelling van de restantverplichting. Die bijstelling kan zowel naar boven als beneden plaatsvinden.

### REKENING VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
	€	€	€	€
<i>Taak Besluit Woning gebonden Subsidies (BWS):</i>				
- Bijdrage aan gemeente Loon op Zand i.v.m. uitvoering BWS	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>Totaal</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>
LASTEN	Begroting 2013	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016
	€	€	€	€
<i>Taak Besluit Woning gebonden Subsidies (BWS):</i>				
- Uitvoering BWS via gemeente Loon op Zand	2.500	2.500	2.500	2.500
- Rente vrijval en rente betalingen	2.100	689	277	257
<b>Totaal</b>	<b>4.600</b>	<b>3.189</b>	<b>2.777</b>	<b>2.757</b>
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>N 2.100</b>	<b>N 689</b>	<b>N 277</b>	<b>N 257</b>
- Onttrekking aan reserve BWS	-2.100	-689	-277	-257
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>