

Griffie

Van: Emmen, Ton <TonEmmen@vrbo.nl>
Verzonden: vrijdag 14 december 2018 13:57
Onderwerp: kadernota VRBZO 2020
Bijlagen: Kadernota VRBZO 2020 -def.pdf

Geachte griffiers,

Om voorafgaand aan het opstellen van een begroting uitgangspunten en kaders vast te leggen, is het gebruikelijk dat het bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost een kadernota vaststelt. Met de deelnemende gemeenten is afgesproken dat de vastgestelde kadernota uiterlijk 31 december ter informatie wordt aangeboden aan de gemeenteraden. Bespreking van de kadernota 2020 stond geagendeerd voor de vergadering van het Algemeen Bestuur VRBZO op 13 december jl.

De kadernota start met een toelichting op de bestuurlijke en financiële ontwikkelingen. Vervolgens wordt ingegaan op de indexering van de gemeentelijke bijdragen. In de bijlage is vervolgens het effect op de bijdrage per gemeente weergegeven. In de kadernota staan twee onderdelen met een effect op deze gemeentelijke bijdrage:

1. De reguliere indexering, conform het daarover afgesproken beleid;
2. Een aanvullende verhoging van de gemeentelijke bijdrage ter compensatie van de gestegen pensioenpremies.

Het Algemeen Bestuur heeft op 13 december jl. het voorstel besproken en de kadernota 2020 vastgesteld.

Dit bericht wordt in afschrift verzonden aan het college van B&W met de wens dat afstemming plaatsvindt over de aanbieding van de kadernota aan uw raad en de eventuele toelichting die het college hieraan wenst toe te voegen.

Met vriendelijke

groet, Ton Emmen
Directiesecretaris



Bezoekadres : Deken van Somerenstraat 2
5611 KX Eindhoven

Postadres : Postbus 242
5600 AE Eindhoven

Telefoon : +31 (040) 2 203 521

Website : www.veiligheidsregiobrabantzuidoost.nl

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost is een organisatie waarin brandweer, GHOR en RAV (Regionale Ambulancevoorziening) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, beperken en bestrijden.

De disclaimer van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost vindt u op
<http://www.veiligheidsregiobrabantzuidoost.nl/>
Dit bericht is gecontroleerd op virussen en virusvrij verzonden.

Kadernota 2020

Datum

29 november 2018

Status

Ten behoeve AB

Versie

1.3



Colofon

Opdrachtgever
Algemeen Bestuur

Auteur(s)
Erik Grummels

Eindredactie
Younes Aoujil
Laurens Arts

Inhoudsopgave

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | Inleiding | 4 |
| 2 | Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen | 5 |
| 2.1 | Ontwikkeling visies en beleidsplannen | 5 |
| 2.2 | Terugblik op Begroting 2019 | 7 |
| 2.3 | Ontwikkeling loonkosten en sociale lasten | 9 |
| 2.4 | Effect op gemeentelijke bijdrage | 10 |
| 2.5 | Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA) | 10 |
| 3 | Indexering gemeentelijke bijdragen | 11 |
| 3.1 | Inleiding | 11 |
| 3.2 | Omvang indexering | 11 |
| 3.3 | Effect op gemeentelijke bijdragen | 12 |
| 3.4 | Indexering overige inkomsten | 12 |
| 3.5 | Indexering kosten in begroting | 12 |
| | Bijlage 1: bijdrage per gemeente 2020 | 14 |
| | Bijlage 2: Indexering | 16 |
| | Indexering | 16 |
| | Gewogen index over gemeentelijke bijdrage | 16 |

1 Inleiding

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost stelt jaarlijks een Kadernota op. In de Kadernota worden de financiële kaders aangegeven voor de te bereiken doelen, in te zetten middelen en te volgen procedures. Deze moeten hun weerslag krijgen in de begroting 2020 en meerjarenraming 2021–2023.

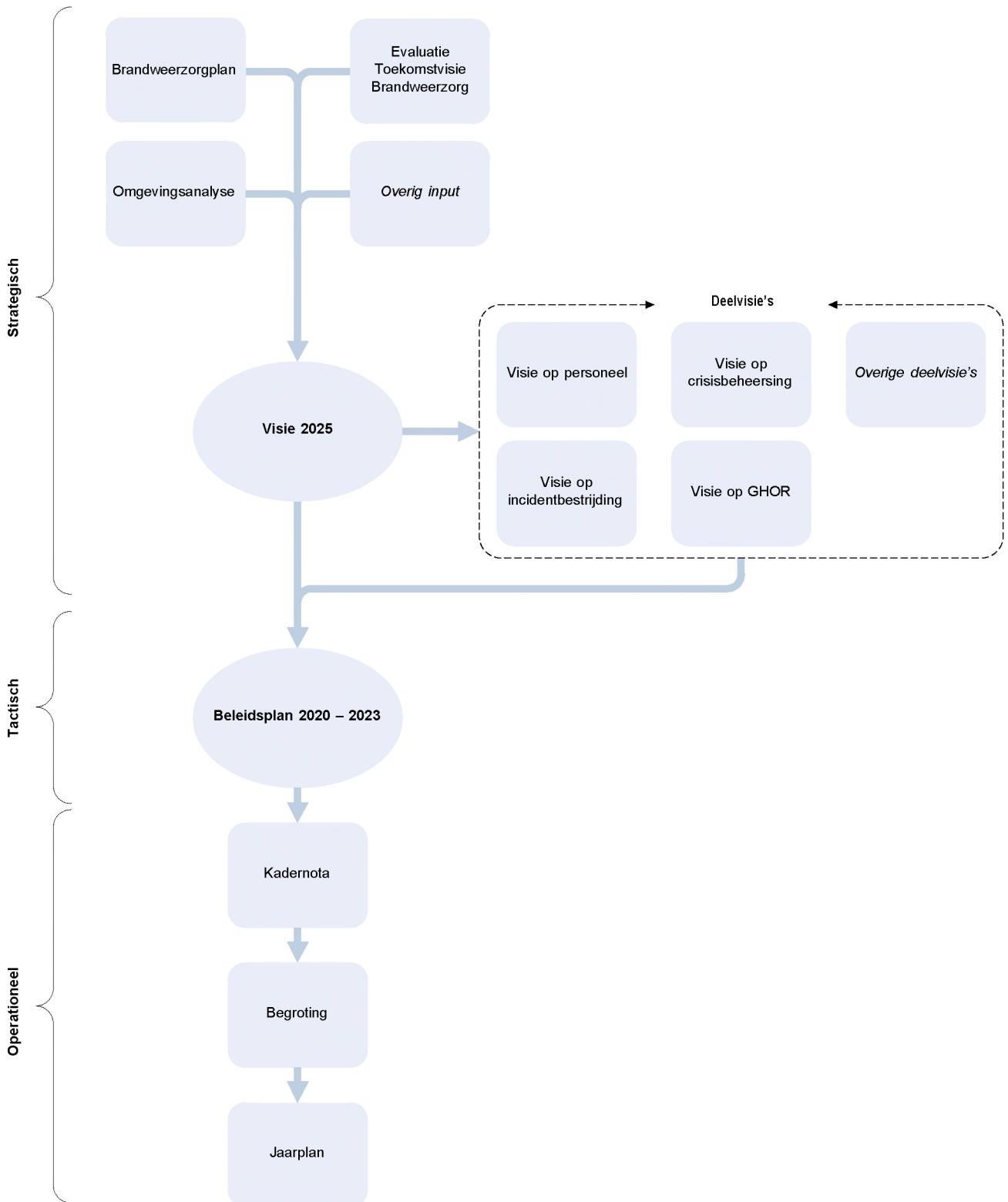
De kadernota start met de algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen. Vervolgens wordt ingegaan op de indexering van de gemeentelijke bijdragen. In de bijlage is vervolgens het effect op de bijdrage per gemeente weergegeven.

2 Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen

2.1 Ontwikkeling visies en beleidsplannen

Op dit moment worden diverse nieuwe visies en beleidsplannen opgesteld. Elk van deze plannen kan invloed hebben op de begroting. Omdat de plannen op dit moment nog worden opgesteld of de processen binnenkort gestart worden, wordt er voor de Kadernota 2020 van uitgegaan dat het bestaande beleid doorloopt. Indien een van de beleidsplannen aanleiding tot verandering geeft, wordt dat in het betreffende beleidsplan expliciet vermeld.

| Plan | Hoofddoel | Verwachte startdatum bestuurlijke besluitvorming |
|---|--|--|
| Visie 2025 | Bepalen koers van de organisatie voor de middellange termijn. Centrale vraag is op welke manier we ons verder ontwikkelen: <ol style="list-style-type: none"> 1. Continueren van huidige takenpakket en werkzaamheden 2. Verbreden van de aandacht naar aan veiligheid gerelateerde beleidsterreinen 3. Intensiveren van samenwerking met andere veiligheidsregio's | Q2 2019 |
| Meerjarenbeleidsplan 2020 – 2023 | Concretisering van de koers die in de Visie 2025 is opgenomen. Bevat tevens een uitwerking naar jaarschijven | Q4 2019 |
| Evaluatie Toekomstvisie Brandweezorg | Evaluatie van de Toekomstvisie Brandweezorg met expliciet aandacht voor een verdere verdieping rond de uitvoering van risicobeheersing | Q1 2019 |
| Brandweezorgplan | Spreidingsplan brandweer vanuit bestaande kaders | Q1 2019 |
| Visie op Incidentbestrijding | Spreidingsplan brandweer vanuit nieuwe kaders | Q3 2019 |
| Visie op Crisisbeheersing | Doorontwikkeling van de crisisorganisatie | Reeds vastgesteld |
| Visie op GHOR | Doorontwikkeling van de rol- en taakopvatting voor de GHOR | Q4 2018 |



2.2 Terugblik op Begroting 2019

2.2.1 Overzicht voorstellen begroting 2019

Bij het opstellen van de Kadernota 2019 en de Begroting 2019 zijn een aantal ontwikkelingen met een financieel effect in beeld gebracht. Daarbij is er gekozen om niet alle ontwikkelingen te verwerken in de Begroting 2019. Daarom is in deze paragraaf een beknopt overzicht van alle genoemde ontwikkelingen uit de Begroting 2019 opgenomen. Per onderdeel wordt de wijze van verwerking in de Begroting 2019 benoemd.

| Ontwikkeling | Bedrag | Verwerkt in 2019? | Wijze van verwerking in Begroting 2019 |
|---|------------|-------------------|--|
| Loonkosten | | | |
| Loonkosten 2016 -> 2018 | €1.014.000 | ✓ | Verhoging gemeentelijke bijdrage |
| Loonkosten 2016 -> 2018 | €341.000 | ✗ | Niet verwerkt, besloten is om eerst af te wachten hoe indexering kadernota 2020 uitvalt. |
| Diverse €600.000 | | | |
| Wegvallen baten Openbaar Meldsysteem | € 450.000 | ✓ | Via bezuinigingstaakstelling |
| Afname inkomsten assistentie ambulancezorg. | € 40.000 | ✓ | Via bezuinigingstaakstelling |
| Inverdienopdracht huisvesting | € 50.000 | ✓ | Via bezuinigingstaakstelling |
| Extra rentelast als gevolg nieuwe leningen | € 25.000 | ✓ | Via bezuinigingstaakstelling |
| Stijging verzekeringspremies | € 35.000 | ✓ | Via bezuinigingstaakstelling |
| Diverse €375.000 | | | |
| Informatiebeveiliging | € 100.000 | ✗ | Niet verwerkt, indien nodig opgenomen in Kadernota 2020 |
| Rijksmaterieel | € 130.000 | ✗ | Niet verwerkt, indien nodig opgenomen in Kadernota 2020 |
| Bizob | € 40.000 | ✗ | Niet verwerkt, indien nodig opgenomen in Kadernota 2020 |
| Subsidie IOV | € 105.000 | ✗ | Niet verwerkt, indien nodig opgenomen in Kadernota 2020 |

2.2.2 Effect op begroting 2020

- Loonkosten 2016 -> 2018: Inmiddels is bekend dat de verwachte loonkosten voor 2018 €234.000 lager uitvallen dan eerder is geprognostiseerd. Deze afwijking komt vooral door een te hoge raming van de kosten voor het Individueel Keuze budget. Het resterende tekort over de periode 2016 – 2018 valt daardoor ook lager uit, namelijk op €110.000. Voorgesteld wordt om nu geen aanpassing van de gemeentelijke bijdrage door te voeren om dit "oude" tekort af te dekken, maar zodra de nieuwe cao is afgesloten een analyse van de impact van de nieuwe cao op te stellen.

- Informatiebeveiliging: voorgesteld wordt dit niet meer als een afzonderlijk onderwerp op te nemen in de Kadernota, maar onderdeel te laten zijn van het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2020 – 2023.
- Rijksmaterieel: voorgesteld wordt dit niet meer als een afzonderlijk onderwerp op te nemen in de Kadernota, maar onderdeel te laten zijn van het spreidingsplan dat als onderdeel van de Visie op Incidentbestrijding wordt opgesteld.
- Bizob: voorgesteld wordt dit niet meer als een afzonderlijk onderwerp op te nemen in de Kadernota, maar onderdeel te laten zijn van het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2020 – 2023.
- Subsidie Impuls Omgevingsveiligheid (IOV): VRBZO ontvangt een subsidie met het doel een kwaliteitsimpuls te geven aan het milieuwerkveld externe veiligheid en deze kwaliteit te borgen. De middelen van het impulsprogramma komen ter beschikking van de omgevingsdiensten en veiligheidsregio's. Zij wenden de middelen aan ter ondersteuning van de taakuitvoering van de gemeenten en ter versterking van hun eigen organisatie. Vorig jaar werd aangekondigd dat deze subsidie naar verwachting in 2019 zou eindigen. Echter, omdat dit nog niet zeker was is deze daling niet verwerkt in de begroting 2019. Inmiddels is bekend dat 2019 een overgangsjaar zal zijn en de subsidie daardoor in 2019 doorloopt. De aanleidingen voor deze verlenging zijn:
 - het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet;
 - de mogelijkheid om in 2019 enkele - nog niet afgeronde - projectmatige activiteiten uit het programma 2015-2018 alsnog af te ronden;
 - modernisering van de uitvoering van omgevingsveiligheid die zo goed mogelijk aansluit bij de Omgevingswet;
 - een transitie naar - en borging van - de financiering van het werken aan omgevingsveiligheid zonder programmafinanciering.

Het Bestuurlijk Omgevingsberaad neemt eind 2018 / begin 2019 een besluit of ook 2020 een overgangsjaar zal zijn. Vanwege deze onzekerheid stelt VRBZO voor ook voor 2020 er nog vanuit te gaan dat de subsidie ontvangen wordt.

2.3 Ontwikkeling loonkosten en sociale lasten

De afgelopen jaren zijn de loonkosten bij VRBZO harder gestegen dan via de reguliere jaarlijkse indexering is gecompenseerd. De stijging van de loonkosten is voor het grootste deel veroorzaakt door stijging van de cao lonen en pensioenpremies. De indexering die VRBZO van gemeenten ontvangt is daar niet direct aan gekoppeld, maar is gebaseerd op kengetallen uit de Macro Economische Verkenning die het Centraal Planbureau jaarlijks publiceert.

Bij de jaarlijkse indexering wordt geen nacalculatie toegepast. Bij het opstellen van de indexeringsregeling werd verwacht dat ook zonder nacalculatie een eventueel nadeel in het ene jaar, zou wegvallen tegen een voordeel in een ander jaar. Echter, de afgelopen jaren is gebleken dat er een structureel nadeel is ontstaan.

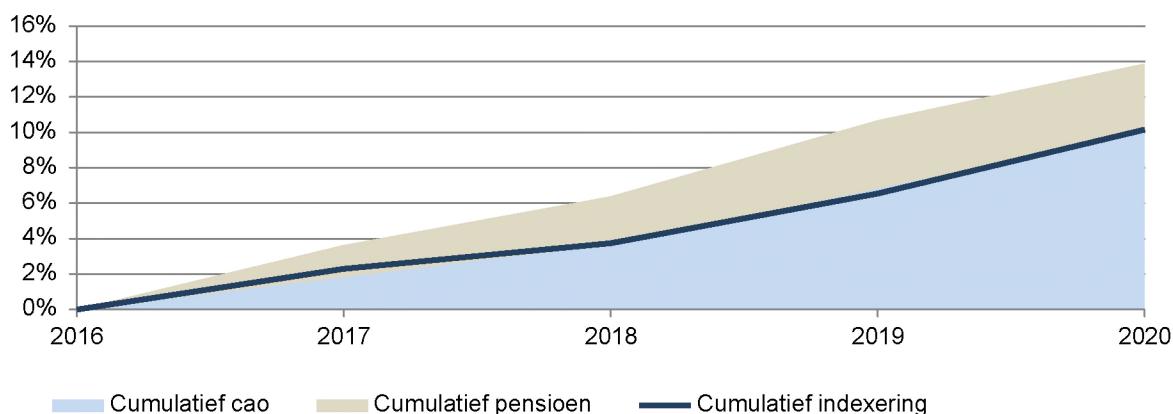
Op initiatief van de concerncontroller van de gemeente Eindhoven, de gemeentesecretaris van de gemeente Son en Breugel en de controllers van de vier gemeenschappelijke regelingen is onderzocht of de huidige methode van indexering nog volstaat, of dat aanpassing van de indexeringsmethode gewenst is. De conclusie van dit onderzoek is dat de indexering in voldoende mate aansluit bij de cao loonstijging, maar dat de pensioenpremiestijging van de laatste jaren daar níét mee opvangen kan worden.

Op basis van deze analyse worden twee aanbevelingen gedaan:

1. aanbevolen wordt om de methodiek van indexering gelijk te laten en
2. aanvullend op de reguliere indexering het effect van de pensioenpremiestijging te compenseren.

| | Cumulatief effect cao | Cumulatief effect pensioenpremiestijging op loonkosten | Cumulatief indexering looncomponent |
|----------------------|--------------------------|--|--|
| 2016 | | Basisjaar | |
| 2017 | 1,90% | 1,73% | 2,30% |
| 2018 | 3,68% | 2,69% | 3,73% |
| <i>Prognose 2019</i> | 6,79% | 3,88% | 6,53% |
| <i>Prognose 2020</i> | 10,00% | 3,88% | 10,16% |

Effect cao loonstijging, stijging pensioenpremie en indexering



2.4 Effect op gemeentelijke bijdrage

VRBZO heeft voor de periode 2016-2018 reeds een extra verhoging van de gemeentelijke bijdrage ontvangen. Het is daarom voor VRBZO alleen relevant op vooruit te kijken naar de kosten voor de periode 2018 – 2020. Voor deze jaren komen de kosten voor onze organisatie naar verwachting uit op €250.000. Voor VRBZO wordt daarom een aanvullende verhoging van de gemeentelijke bijdrage 2020 voorgesteld van €250.000. Voor 2019 zullen de extra kosten indien nodig conform het beleid worden onttrokken uit de algemene reserve.

Onderbouwing van bedrag €250.000

Om het effect van de pensioenpremiestijging te bepalen wordt uitgegaan van de werkelijke loonkosten van 2017¹. Het totale pensioengevend loon in dat jaar bedroeg €21.760.000. Na verrekening van de franchise van de medewerkers komt de premiegrondslag uit op €16.250.000. Op basis van de pensioenpremie van 2018, 22,9%, waarvan 16,03% voor rekening van de werkgever, komt de premielast dan uit op €2.610.000. Op basis van de verwachte premie voor 2019 en 2020, 25,1% waarvan 70% werkgeverslasten, komt de premielast uit op €2.860.000. Een stijging van €250.000.

2.5 Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA)

De WNRA leidt bij gemeenten in de regel niet tot hogere loonkosten. Voor Veiligheidsregio's worden als gevolg van de afwijkende positie van vrijwilligers wel hogere kosten verwacht. Een exacte raming is nog niet gemaakt, maar op basis van landelijke gemiddelden gaan we in onze regio voorlopig uit van een stijging van de kosten van brandweervrijwilligers van €1.500.000. Er wordt niet verwacht dat dit nadeel opgevangen wordt door voordelen van de WNRA op andere plekken in de organisatie. Het nadeel zal naar verwachting vanaf 2021 optreden. De regeling is echter nog niet definitief en er vindt nog een lobby plaats om de kostenstijging te voorkomen of om er vanuit het rijk compensatie voor te ontvangen. Om deze reden adviseert de Adviescommissie Financiën & bedrijfsvoering de kostenstijging nog niet op te nemen in de begroting, maar op te nemen in de risicoparagraaf en daarmee te betrekking in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen.

¹ In de begroting 2020 kunnen we dit nog bijwerken naar de werkelijke loonkosten van 2018.

3 Indexering gemeentelijke bijdragen

3.1 Inleiding

Jaarlijks wordt de gemeentelijke bijdrage in de begroting geïndexeerd. De vier gemeenschappelijke regelingen die voor alle 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant werken gebruiken dezelfde systematiek om de voorgestelde indexering te bepalen. Hierbij is de hoogte van de indexeringen gebaseerd op de ramingen uit de nieuwste Macro Economische Verkenning (MEV) van het Centraal Planbureau. Hierbij wordt steeds de MEV gehanteerd die betrekking heeft op het jaar voorafgaand op het begrotingsjaar. Hier is voor gekozen omdat de MEV steeds in september uitkomt en dan betrekking heeft op het aanstaande kalenderjaar. Voor de begroting 2020 baseert VRBZO zich op de MEV die betrekking heeft op 2019.

3.2 Omvang indexering

De indexering voor 2020 wordt bepaald op basis van de standaard indexeringsmethode die gehanteerd wordt door de vier gemeenschappelijke regelingen die voor alle 21 gemeenten in onze regio werken.

| Indexering 2020 | Wegingsfactor | Kengetal MEV 2019 |
|---------------------------|----------------------|--------------------------|
| Loonvoet sector overheid | 62,50% | 3,40% |
| Prijs overheidsconsumptie | 37,50% | 1,60% |
| Gewogen index | 2,73% | |

3.3 Effect op gemeentelijke bijdragen

| | Bijdrage regulier | Bijdrage bevolkingszorg | Totaal |
|------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|
| Gemeentelijke bijdrage 2019 | € 41.019.065 | € 233.893 | € 41.252.958 |
| Indexering 2,73% | € 1.119.820 | € 6.385 | € 1.126.205 |
| Aanvullende stijging | € 250.000 | | € 250.000 |
| Subtotaal | € 1.369.820 | € 6.385 | € 1.376.205 |
| Gemeentelijke bijdrage 2020 | € 42.388.885 | € 240.278 | € 42.629.164 |

| | | | |
|-----------------------------------|--------|-------|--------------------|
| Waarvan loonkosten uit indexering | 62,50% | 3,40% | € 876.625 |
| Waarvan lonen uit aanvullend | | | € 250.000 |
| Waarvan prijzen | 37,50% | 1,60% | € 247.518 |
| Afronding | | | 2.062 |
| Totaal | | | € 1.376.205 |

3.4 Indexering overige inkomsten

Voor de overige inkomsten geldt:

1. Bijdragen van zorgverzekeraars worden geïndexeerd conform de afspraken met zorgverzekeraars.
2. Alle andere inkomsten worden geïndexeerd conform de indexering van de gemeentelijke bijdrage.

3.5 Indexering kosten in begroting

Naast de indexering van de gemeentelijke bijdrage worden ook de lasten in de begroting geïndexeerd. Hiervoor worden twee methoden toegepast: een voor de indexering van loonkosten en een voor de overige indexeringen.

3.5.1 Indexering loonkosten

De ontwikkeling van de loonkosten voor 2020 is nog onbekend. De huidige CAO kent een looptijd tot 1 januari 2019 en er zijn nog geen vooruitzichten over de inzet van werkgevers en vakbonden voor de volgende CAO. VRBZO gaat daarom voor de begroting 2020 uit van een gelijke verhoging van de loonkosten als er via indexering beschikbaar komt: 3,4% ten opzichte van de begroting 2019.

3.5.2 Indexering overige kosten

Voor de overige kosten wordt een budget gereserveerd in de begroting waarmee waar nodig indexeringen kunnen worden toegepast. Deze reservering vindt per programmaproduct plaats, waardoor de daadwerkelijke verhoging van individuele budgetten als administratieve wijziging kan worden uitgevoerd en daarmee niet nogmaals om bestuurlijke goedkeuring vraagt.

De indexering van overige kosten kan nog niet onderbouwd worden met CPB ramingen voor 2020. We houden in de begroting daarom eenzelfde indexering voor overige kosten aan als in de indexering van de gemeentelijke bijdrage is gehanteerd: 1,6%

Kadernota 2020

Bijlage 1: bijdrage per gemeente 2020

Let op, alle bedragen prijspeil 2020, inclusief kosten bevolkingszorg en oranje kolom etc.

| Gemeente | Aandeel in bijdrage | Totale bijdrage 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Asten | 2,09% | € 895.571 | € 895.571 | € 895.571 | € 895.571 |
| Bergeijk | 2,90% | € 1.240.064 | € 1.240.064 | € 1.240.064 | € 1.240.064 |
| Best | 3,16% | € 1.348.700 | € 1.348.700 | € 1.348.700 | € 1.348.700 |
| Bladel | 2,89% | € 1.235.555 | € 1.235.555 | € 1.235.555 | € 1.235.555 |
| Cranendonck | 2,76% | € 1.177.356 | € 1.177.356 | € 1.177.356 | € 1.177.356 |
| Deurne | 3,98% | € 1.697.624 | € 1.697.624 | € 1.697.624 | € 1.697.624 |
| Eersel | 2,73% | € 1.167.920 | € 1.167.920 | € 1.167.920 | € 1.167.920 |
| Eindhoven | 34,41% | € 14.622.430 | € 14.622.430 | € 14.622.430 | € 14.622.430 |
| Geldrop-Mierlo | 4,27% | € 1.821.328 | € 1.821.328 | € 1.821.328 | € 1.821.328 |
| Gemert-Bakel | 3,70% | € 1.580.389 | € 1.580.389 | € 1.580.389 | € 1.580.389 |
| Heeze-Leende | 2,00% | € 857.695 | € 857.695 | € 857.695 | € 857.695 |
| Helmond | 10,63% | € 4.524.948 | € 4.524.948 | € 4.524.948 | € 4.524.948 |
| Laarbeek | 2,74% | € 1.171.866 | € 1.171.866 | € 1.171.866 | € 1.171.866 |
| Nuenen c.a. | 2,53% | € 1.081.686 | € 1.081.686 | € 1.081.686 | € 1.081.686 |
| Oirschot | 2,30% | € 982.146 | € 982.146 | € 982.146 | € 982.146 |
| Reusel-De Mierden | 1,87% | € 801.782 | € 801.782 | € 801.782 | € 801.782 |
| Someren | 2,44% | € 1.041.665 | € 1.041.665 | € 1.041.665 | € 1.041.665 |
| Son en Breugel | 1,90% | € 812.604 | € 812.604 | € 812.604 | € 812.604 |
| Valkenswaard | 3,67% | € 1.564.156 | € 1.564.156 | € 1.564.156 | € 1.564.156 |
| Veldhoven | 5,38% | € 2.293.879 | € 2.293.879 | € 2.293.879 | € 2.293.879 |
| Waalre | 1,65% | € 709.798 | € 709.798 | € 709.798 | € 709.798 |
| Totaal | 100,0% | € 42.629.164 | € 42.629.164 | € 42.629.164 | € 42.629.164 |

Kadernota 2020

| Gemeente | Aandeel in bijdrage | 2019 excl. Bevolkingszorg | Indexering | Aanvullende verhoging | Basisbijdrage 2020, excl. bevolkingszorg | Oranje Kolom | Gemeentelijke rampenbestrijding | Bevolk.zorg tbv OTO | Totale bijdrage 2020 |
|-------------------|---------------------|---------------------------|--------------------|-----------------------|--|------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|
| Asten | 2,09% | € 857.836 | € 23.419 | € 5.228 | € 886.483 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 895.571 |
| Bergeijk | 2,90% | € 1.191.197 | € 32.520 | € 7.260 | € 1.230.977 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 1.240.064 |
| Best | 3,16% | € 1.295.918 | € 35.379 | € 7.898 | € 1.339.194 | € 6.880 | € 1.455 | € 1.171 | € 1.348.700 |
| Bladel | 2,89% | € 1.186.834 | € 32.401 | € 7.233 | € 1.226.467 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 1.235.555 |
| Cranendonck | 2,76% | € 1.130.110 | € 30.852 | € 6.888 | € 1.167.850 | € 6.880 | € 1.455 | € 1.171 | € 1.177.356 |
| Deurne | 3,98% | € 1.632.769 | € 44.575 | € 9.951 | € 1.687.295 | € 6.880 | € 2.279 | € 1.171 | € 1.697.624 |
| Eersel | 2,73% | € 1.121.383 | € 30.614 | € 6.835 | € 1.158.832 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 1.167.920 |
| Eindhoven | 34,41% | € 14.115.466 | € 385.352 | € 86.030 | € 14.586.848 | € 6.880 | € 18.667 | € 10.034 | € 14.622.430 |
| Geldrop-Mierlo | 4,27% | € 1.750.580 | € 47.791 | € 10.669 | € 1.809.039 | € 6.880 | € 3.570 | € 1.839 | € 1.821.328 |
| Gemert-Bakel | 3,70% | € 1.519.322 | € 41.477 | € 9.260 | € 1.570.059 | € 6.880 | € 2.279 | € 1.171 | € 1.580.389 |
| Heeze-Leende | 2,00% | € 821.184 | € 22.418 | € 5.005 | € 848.607 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 857.695 |
| Helmond | 10,63% | € 4.360.741 | € 119.048 | € 26.578 | € 4.506.367 | € 6.880 | € 7.687 | € 4.014 | € 4.524.948 |
| Laarbeek | 2,74% | € 1.124.001 | € 30.685 | € 6.850 | € 1.161.537 | € 6.880 | € 2.279 | € 1.171 | € 1.171.866 |
| Nuenen c.a. | 2,53% | € 1.036.734 | € 28.303 | € 6.319 | € 1.071.356 | € 6.880 | € 2.279 | € 1.171 | € 1.081.686 |
| Oirschot | 2,30% | € 941.613 | € 25.706 | € 5.739 | € 973.058 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 982.146 |
| Reusel-De Mierden | 1,87% | € 767.079 | € 20.941 | € 4.675 | € 792.695 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 801.782 |
| Someren | 2,44% | € 999.209 | € 27.278 | € 6.090 | € 1.032.578 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 1.041.665 |
| Son en Breugel | 1,90% | € 777.551 | € 21.227 | € 4.739 | € 803.517 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 812.604 |
| Valkenswaard | 3,67% | € 1.503.614 | € 41.049 | € 9.164 | € 1.553.826 | € 6.880 | € 2.279 | € 1.171 | € 1.564.156 |
| Veldhoven | 5,38% | € 2.207.860 | € 60.275 | € 13.456 | € 2.281.590 | € 6.880 | € 3.570 | € 1.839 | € 2.293.879 |
| Waalre | 1,65% | € 678.066 | € 18.511 | € 4.133 | € 700.710 | € 6.880 | € 1.455 | € 752 | € 709.798 |
| Totaal | 100,0% | € 41.019.065 | € 1.119.820 | € 250.000 | € 42.388.885 | € 144.481 | € 62.354 | € 33.443 | € 42.629.164 |

Bijlage 2: Indexering

Indexering

De vier gemeenschappelijke regelingen die voor alle gemeenten in de regio werken hanteren dezelfde indexeringsmethode. Deze methode luidt:

“De percentages die worden gehanteerd voor de begroting van het jaar t zijn de percentages die in de Macro Economische Verkenning t-1 (uitgebracht in jaar t-2) zijn opgenomen voor het jaar t-1. Het gaat om de “Loonvoet sector overheid” voor de index van de lonen en de “Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)” voor de index van de prijzen.”

Bijvoorbeeld: Als de begroting 2017 volgens deze afspraken zou zijn opgesteld dan wordt de Macro Economische Verkenning 2016, die uitgebracht is in 2015, gehanteerd. Hier staat in bijlage 8 “kerngegevens collectieve financiën” de index “Loonvoet sector overheid” voor het jaar 2016 op 2,3% en de “Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)” voor 2016 op 0,9%.

Met het gebruiken van deze index wordt geaccepteerd dat de indexering een jaar achter loopt en hierdoor een verschil kan ontstaan tussen werkelijke ontwikkeling van lasten en de gebruikte indexering. Er wordt geen nacalculatie toegepast op indexering. De loonindex en de prijsindex zijn voor de 4GR op deze manier aan elkaar gelijk, maar de gewogen index kan verschillen per GR.

Gewogen index over gemeentelijke bijdrage

De gewogen index (gemiddelde van de loonindex en de prijsindex) wordt berekend over de totale bijdrage van de collectieve taken voor de 21 gemeenten. Op basis van de verdeelsleutel die per GR is afgesproken wordt de bijdrage per gemeente bepaald. Er wordt geen autonome groei van budgetten (bijv. voor inwoners) meegenomen. Op die manier is voor de gemeente inzichtelijk wat het verband is tussen de index en de gewijzigde gemeentelijke bijdrage.

De bijdrage per inwoner is het resultaat van de totale geïndexeerde bijdrage gedeeld door het totaal aantal inwoners. Dit houdt in dat bij een stijging van het aantal inwoners de bijdrage per inwoner daalt.

De lastenkant van de begroting van de gemeenschappelijke regeling wordt aangepast aan de reële ramingen. Dit geldt ook voor de lonen, eventuele rentebaten en lasten en raming van benodigde investeringen. Een eventueel verschil dat ontstaat tussen de te ontvangen baten van de gemeenten en de lasten in de begroting van de gemeenschappelijke regeling valt binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling. Indien hierdoor (op langere termijn) taken voor de gemeente niet meer of met een lagere kwaliteit wordt uitgevoerd dan wordt dit teruggelegd bij de gemeente. Verschillen per jaar worden zoveel mogelijk geëgaliseerd via de algemene reserve.

De wegingsfactor van de indices wordt bepaald door de verdeling van de totale lasten in de begroting van de GR over prijzen en lonen.

Dit kan zeer organisatie-specifiek zijn en wordt door de eigen organisatie bepaald. Door de wegingsfactor te vermenigvuldigen met de index wordt een gewogen index verkregen.

In de tabel hieronder is de wegingsfactor per GR opgenomen, waarbij dit voor ODZOB geldt voor de collectieve budgetten en voor de GGD niet geldt voor de ambulancezorg:

| Onderwerp | Lonen | Prijzen |
|------------------|--------------|----------------|
| MRE | 90,0% | 10,0% |
| ODZOB | 82,0% | 18,0% |
| VRBZO | 62,5% | 37,5% |
| GGD | 70,0% | 30,0% |

