



- Voorstel aan** : Gemeenteraad van 19 juni 2017
- Door tussenkomst van** : Raadscommissie van 12 juni 2017
- Nummer** : 24
- Onderwerp** : Jaarstukken 2016-2018 gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen en AEF rapport takenevaluatie
- Bijlage(n)** : 1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2016-2018 en AEF rapport d.d. 10 april 2017
2. Toelichting bij de jaarstukken van Veiligheidsregio Groningen 2016
3. Toelichting op de begrotingsactualisatie 2017
4. Jaarstukken 2016 (jaarverslag en jaarrekening)
5. Toelichting op de concept beleidsbegroting 2018
6. Concept beleidsbegroting 2018
7. Takenevaluatie Veiligheidsregio Groningen – Eindrapport Andersson Elffers Felix
8. Concept raadsbesluit

Steller advies : S. Bos

Samenvatting : Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen biedt de concept beleidsbegroting 2018 en de begrotingsactualisatie 2017 voor een zienswijze aan de gemeenteraden aan.

Voorgestelde beslissing : Geen zienswijze kenbaar maken op de concept beleidsbegroting 2018 en de begrotingactualisatie 2017 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen.

Dit besluit behoeft goedkeuring van Gedeputeerde Staten van de provincie Groningen op grond van artikel 21, eerste en tweede lid, van de Wet algemene regels herindeling. Het besluit treedt pas in werking als het is goedgekeurd.

Aanleiding

Het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Groningen (VRG) heeft op 7 april 2017 besloten de concept begroting 2018 en de begrotingsactualisatie 2017 om een zienswijze voor te leggen aan de gemeenteraden. Uw raad heeft de mogelijkheid om desgewenst een zienswijze te geven. Daarnaast heeft de VRG het eindrapport van de takenevaluatie door Andersson Elffers Felix (AEF) ter kennisgeving toegezonden.

Jaarstukken 2016 (jaarverslag en jaarrekening)

De jaarstukken 2016 van Veiligheidsregio Groningen worden ter kennisgeving aan de gemeenteraden voorgelegd. In het jaarverslag wordt op hoofdlijnen verantwoording afgelegd over de in de begroting geformuleerde doelen. Daarnaast worden het weerstandsvermogen, de risico's en ontwikkelingen en de reservepositie toegelicht. De jaarrekening is voornamelijk financieel van aard en geeft inzicht in de besteding van de middelen en het financiële resultaat per programma.

De voordelen in 2016 waren incidenteel van aard, de nadelen waren zowel incidenteel als structureel. Eén van de structurele nadelen is het project Veilig en Gezond Werken. Bij de begroting 2018 wordt hiervoor een structurele uitzetting van de lasten gevraagd, en voor 2017 wordt voorgesteld deze lasten mee te nemen in de actualisatie.

De exploitatie 2016 geeft een positief resultaat van € 1.424.000. De belangrijkste componenten die het resultaat bepalen, zijn voordelen op Kapitaallasten € 680.000, BTW € 739.000, huisvesting € 624.000 en GHOR € 512.000 en een nadeel op personeel gerelateerde kosten € 1.663.000. Het Algemeen Bestuur stelt in het conceptbesluit voor het resultaat toe te voegen aan de bestemmingsreserve huisvesting (een bedrag van € 824.000) en aan de algemene reserve (€ 599.000).

Begrotingsactualisatie 2017

Na het opstellen van het begrotingskader in 2016 is een aantal ontwikkelingen geconstateerd die het herzien van de begroting 2017 noodzakelijk maken. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om de primitieve begroting voor 2017 vanwege deze punten te actualiseren. Daarnaast is de verdeelsleutel voor de begroting 2017 definitief vastgesteld conform artikel 24 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen. Op basis van dit artikel is de verdeelsleutel gebaseerd op het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweerzorg en rampenbestrijding per 1 januari van het jaar waarop de betaling van de bijdragen betrekking heeft.

De uitzetting (€ 767.719) binnen de begroting 2017 van de VRG ontstaat door extra lasten vanwege autonome ontwikkelingen op het gebied van Cao- en pensioenlasten en het Schoon en Veilig Werken.

Concept beleidsbegroting 2018

Conform de wet gemeenschappelijke regelingen artikel 35 wordt de concept beleidsbegroting 2018 om een zienswijze aan u aangeboden. In de begroting wordt u geïnformeerd over de doelstellingen die Veiligheidsregio Groningen zich stelt voor het jaar 2018 en het financiële kader dat hiermee gemoeid is. In de begroting zijn ontwikkelingen in kaart gebracht, met daarin onderscheid in autonome ontwikkelingen en beleidskeuzes.

De bijdrage van onze gemeente aan de VRG stijgt in 2018 met € 56.000 ten opzichte van onze huidige begroting 2018. De gemeentelijke bijdrage komt daarmee uit op € 1.031.623. In de aanloop naar de begroting 2018 wordt de toename van de bijdrage van de Gemeente Groningen aan de VRG als knelpunt gemeld.

Oorzaken van de uitzettingen binnen de begroting 2018 van de VRG zijn: onontkoombare autonome ontwikkelingen op het gebied van indexatie personele lasten, afspraken over Functioneel Leeftijdsontslag, Schoon en Veilig Werken, opleidingskosten en een tekort op de Gemeentelijke Kolom. De extra kosten voor Schoon en Veilig Werken zijn het gevolg van landelijke afspraken in het Veiligheidsberaad. Het tekort op de Gemeentelijke Kolom wordt over 2018 eenmalig structureel opgenomen in de begroting in afwachting van de uitkomst van de takendiscussie.

Als taakstellende structurele oplossing wordt door de VRG € 285.000 gevonden in het verlagen van de formatie van 1 fte clustercommandant in de regio, en het structureel korten van de bijdrage GHOR met € 200.000 door de niet ingevulde formatieruimte, evenals het laten vervallen van de ruimte in de begroting inzake materiële lasten.

Rapport takenevaluatie Veiligheidsregio Groningen

Het rapport takenevaluatie van Andersson Elffers Felix is door het Algemeen Bestuur gezamenlijk met de financiële stukken aan de colleges aangeboden en wordt aan u ter kennisgeving voorgelegd.

Het Algemeen Bestuur heeft het rapport voor kennisgeving aangenomen en heeft besloten dat de aanbevelingen uit het rapport worden gebruikt voor de nieuwe strategische koers van Veiligheidsregio Groningen. Dit wordt meegenomen in de begroting voor 2019 en de meerjarenbegroting.

AEF constateert dat binnen de huidige begroting van Veiligheidsregio Groningen weinig lucht zit. De organisatie is beleidsarm ingericht en de focus ligt op de uitvoering. Dit uit zich in een relatief lage overhead en in een smalle top. De verwachting is dan ook niet dat er door het voeren van een takendiscussie een significante besparing te behalen valt.

AEF concludeert daarnaast dat de incidentele dekking moet worden omgezet in structurele dekking. De gestegen kosten als gevolg van autonome ontwikkelingen zijn in de afgelopen jaren steeds incidenteel gedekt. Eén van de aanbevelingen is om hierover nadere financiële afspraken te maken (financiële hygiëneregels), die als uitgangspunt worden gehanteerd voor toekomstige begrotingen. Vanuit dit inzicht is door het bestuur een drietal uitgangspunten geformuleerd om een stabiel evenwicht te creëren:

1. Onontkoombare autonome ontwikkelingen worden meegenomen als uitzetting in de begroting;
2. Beleidsaanpassingen vanuit het verleden worden in eerste instantie opgevangen binnen het huidige begrotingskader;
3. Nieuw beleid wordt aan het bestuur voorgelegd, waarbij dekking een expliciet besluitpunt is.

AEF noemt overige maatregelen die betrekking hebben op de ambities en de kerntaken van Veiligheidsregio Groningen op korte, middellange en lange termijn. De mogelijkheden voor de korte termijn zijn al verwerkt in de concept begroting 2018.

Kostendekking

De actualisatie van de begroting 2017 betekent voor Haren een toename van de bijdrage van € 25.930. De concept begroting 2018 betekent voor Haren een toename van de bijdrage van € 56.000 ten opzichte van onze huidige begroting 2018. De toename van onze bijdrage in 2017 is binnen de huidige begroting te dekken. Voor 2018 en verder zullen we een begrotingswijziging moeten doen.

Procedure

Conform de wet gemeenschappelijke regelingen artikel 35 wordt de concept beleidsbegroting 2018 om een zienswijze aangeboden aan de gemeenteraden. Veiligheidsregio Groningen heeft verzocht de zienswijze uiterlijk 7 juni 2017 te mogen ontvangen. Vervolgens wordt de concept beleidsbegroting samen met de ontvangen commentaren voorgelegd aan het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur stelt een reactie op de ingebrachte zienswijzen op. Op 30 juni 2017 behandelt het Algemeen Bestuur de reactie op de zienswijzen en de concept beleidsbegroting en stelt deze met meerderheid van stemmen vast.

Wij hebben aan Veiligheidsregio Groningen reeds kenbaar gemaakt dat de datum van 7 juni 2017 voor de gemeente Haren niet haalbaar is binnen onze vergadercyclus en dat de behandeling geagendeerd staat voor 19 juni 2017.

Zienswijze

De door de Auditcommissie van de VRG gemaakte opmerkingen bij de Jaarrekening 2016 onderschrijven wij. Het is van belang voor de financiële beheersing van de organisatie dat een meerjaren-investeringsplan en een meerjaren-grootonderhoudsplan wordt opgesteld, zodat afwijking tussen begroting en realisatie in de toekomst beperkt blijft. Dat is nodig omdat uit de Jaarrekening 2016 blijkt dat de inkomsten en uitgaven nog maar net in evenwicht met elkaar zijn.

Bovenstaande trend heeft zich gedurende het boekjaar 2017 versterkt, mede door het opvolgen van een advies van AEF om incidentele meevallers niet langer in te zetten als dekking voor structurele tegenvallers. Ook omdat voorzien wordt dat incidentele meevallers op termijn zullen afnemen. De in reactie daarop opgestelde financiële hygiëneregels achten wij noodzakelijk. De benodigde extra bijdrage vanwege de begrotingsactualisatie 2017 is daarom begrijpelijk. Het betreft de in het verleden - vanwege incidenteel beschikbare middelen - niet doorgevoerde indexaties van autonome (niet beïnvloedbare) kostentoesnames. Indexaties die op basis van de financiële verordening van de VRG ook in het verleden hadden kunnen worden doorgevoerd.

We begrijpen dat de toename van de begroting 2018 zijn oorsprong vindt in onontkoombare autonome kosten, en het structureel dekken van uitgaven die voorheen incidenteel werden bekostigd.

Voorgestelde beslissing

Geen zienswijze kenbaar maken op de concept beleidsbegroting 2018 en de begrotingactualisatie 2017 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen.

Haren, 16 mei 2017

burgemeester en wethouders,

mr. M.P. de Wilde,
secretaris

P. van Veen,
burgemeester