



Neerijnen

Raadsvoorstel

Aan	:	De gemeenteraad
Datum vergadering	:	8 juni 2017
Agenda nummer	:	2017-05-22451
Portefeuillehouder	:	H.H. de Vries
Onderwerp	:	Jaarrekening 2016, de concept begroting 2018 en meerjarenbegroting 2019-2021 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
Zaak- / Docnummer	:	17-22451-21519

Samenvatting:

Van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid zijn de Jaarrekening 2016, de concept begroting 2018 en de meerjarenraming 2019-2021 ontvangen. Conform de gemeenschappelijke regeling bestaat de mogelijkheid om vanuit de gemeente een zienswijze kenbaar te maken op deze stukken.

Het advies

Beslispunt 1 : In te stemmen met de Jaarrekening 2016 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid;

Beslispunt 2 : In te stemmen met de begroting 2018 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid;

Beslispunt 3 : Kennis te nemen van de meerjarenraming 2019-2021 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid;

Beslispunt 4 : In te stemmen met het versturen van bijgevoegde zienswijze en indien nodig (gezien de beperkte reactie periode) de portefeuillehouder te mandateren eventuele aanpassingen in de zienswijze af te handelen.

Beslispunt : Participatietrede
Burger- Bij de beoordeling van deze jaarstukken en begroting wordt geen participatie
participatie toegepast



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

Inleiding

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) is een organisatie voor brandweezorg, geneeskundige hulpverlening en voorbereiding en coördinatie op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit regionale samenwerkingsverband van zestien gemeenten is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Wet veiligheidsregio's. De VRGZ zorgt voor een veilige regio, waarin rampen en crises zo goed mogelijk voorkomen en bestreden worden en de inwoners kunnen rekenen op snelle en goede geneeskundige hulpverlening en brandweezorg. Dit doet zij samen met de zestien gemeenten, de politie en andere lokale, regionale en landelijke partijen.

Conform artikel 34, lid 2, van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid bestaat de mogelijkheid om een zienswijze vanuit de gemeente in te dienen op de jaarrekening 2016 en de begroting 2018. Het Algemeen Bestuur (AB) betreft de ontvangen reacties bij de besluitvorming.

Beoogd effect

- Te komen tot een vastgestelde jaarrekening 2016 VRGZ.
- Te komen tot een vastgestelde begroting 2018 voor de VRGZ, waarbij de beleidsvoornemens van de Regionale Ambulance Voorziening (RAV), regionale brandweer, Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), veiligheidsbureau en de Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK) getoetst zijn aan de financiële kaders.

Argumenten

1 Jaarrekening 2016

1.1 Het resultaat over de jaarrekening 2016 is positief

De jaarrekening 2016 sluit met een batig saldo van € 747.000, na vrijval van de bestemde reserves. Oorzaken van de positieve jaarrekening 2016 zijn hogere opbrengsten, lagere kosten voor personeel, lagere kapitaallasten (dit is structureel van aard) en het niet benutten van de post onvoorzien.

De bijdrage van Neerijnen in 2016 was € 928.954. Dit is verwerkt in de gemeentelijke jaarrekening 2016 alsmede het terug te ontvangen bedrag van € 7.185 (aandeel Neerijnen in uit te keren bedrag ad. € 323.000).

Tegenover de overschotten staat een fors tekort op huisvesting van € 619.000. Bij regionalisering zijn deze budgetten overgedragen en verhoogd. In het verleden volstonden deze budgetten, daarnaast zouden dergelijke kosten door regionalisering goedkoper moeten kunnen worden. Het tekort is dus opmerkelijk.

Voor een uitgebreidere specificatie van de mee- en tegenvallers wordt verwezen naar de jaarrekening 2016.

Het Dagelijks Bestuur (DB) stelt voor om het voordeel als volgt te verdelen.

- a. Toevoeging aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding, waardoor deze 5% van de omzet bedraagt, zoals vastgesteld door het AB (€ 26.000)
- b. Onttrekking aan de bestemde reserve vakantiegeld (€ 781.000)
- c. Onttrekking aan de bestemde reserve toegangssystemen brandweerkazernes (€ 200.000)
- d. Toevoeging aan de bestemde reserve incidentele lasten voor de aanbesteding en migratie outsourcing ICT en verhuizing/ verbouwing Bellefroidstraat (€ 398.000)
- e. Uitkering aan gemeenten (€ 323.000)
- f. Toevoeging aan de bestemde reserve aanvaardbare kosten RAV (€ 46.000)



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

Ad a. Dit is een uitvloeisel van eerdere besluitvorming. Er is afgesproken dat het weerstandsvermogen 5% dient te zijn. Het concrete voorstel is € 26.000 toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding.

Ad b. Door de wijziging in de opbouw van het Individueel Keuze Budget (IKB), wat nu per kalenderjaar plaatsvindt, is de laatste jaren een bestemde reserve opgebouwd. Zoals in de zienswijze op de jaarrekening 2014 aangegeven, was bestemmen hiervoor dus niet nodig geweest.

Ad c. Een deel van het overschot van de jaarrekening 2015 is gereserveerd voor een eenmalige uitgave om toegang- en beveiligingssysteem van brandweerkazernes te uniformeren binnen de VRGZ. In 2016 is een centraal gestuurd toegangssysteem voor de kazernes en kantoren geïmplementeerd.

Ad d. Het voornemen is het pand aan de Bellefroidstraat in 2017 te verbouwen waardoor er in de toekomst een verlaging van huurlasten wordt bereikt.

Neerijnen neemt in principe het standpunt in dat overschotten terug moeten vloeien naar de deelnemende gemeenten. Daarnaast is de onderbouwing voor de bestemde reserve minimaal. Normaliter zou dit onderwerp afzonderlijke aandacht moeten krijgen middels besluitvorming via het Algemeen Bestuur. In de concept zienswijze wordt het bestuur verzocht dit onderwerp via een afzonderlijk voorstel af te handelen waarbij nut en noodzaak moeten worden aangetoond en wordt verzocht te kijken naar goedkopere alternatieven.

Ad e. De terugbetaling aan de gemeenten van € 323.000 komt voor Neerijnen neer op € 7.185. Wanneer daar € 398.000 van ad d. nog boven op zou komen, betekent dat ongeveer € 8.850 extra, dus bij elkaar zou dat ongeveer € 16.000 kunnen zijn.

Ad f. De jaarrekening van de Veiligheidsregio behelst twee programma's, te weten het programma Crisis- en Rampenbestrijding en het programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV). Het programma RAV sluit 2015 met een positief saldo van € 168.000.

Het programma RAV is een gesloten exploitatie en wordt volledig gefinancierd door de zorgverzekeraars. Dit houdt in dat voordelen op dit programma gereserveerd worden. Een nadelig resultaat (zoals in 2013, 2014 en 2015) komt ten laste van deze reserves.

1.2 De accountant heeft de jaarrekening 2016 van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid gecontroleerd

Naar het oordeel van de accountant geeft de jaarrekening een getrouw beeld in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). En zijn de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2016 rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.



Toelichting raadsvoorstel

1.3 De algemene reserve is positief en de VRGZ is financieel gezond

Geconcludeerd kan worden dat de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding zich in de komende jaren op of rond het niveau van de bestuurlijke norm zal bevinden, op 5% van de omzet. Dit is het maximum aan reserve vorming, conform besluit van het AB in juni 2012. Omdat niet alle risico's zich tegelijkertijd zullen voordoen, kan worden geconcludeerd dat de Veiligheidsregio financieel gezond is.

Gemeenschappelijke Regelingen hebben de neiging om positieve saldi zoveel mogelijk bij zich te houden en niet terug te geven aan de deelnemende gemeenten. De VRGZ is daarin niet uniek. Het gevolg is dat de vermogenspositie bij de Gemeenschappelijke Regelingen oplopen terwijl bij gemeenten een dalende tendens zichtbaar is. Het beleid zou moeten zijn dat overschotten terug naar de gemeenten gaan.

2 Concept begroting 2018

2.1 De begroting 2018 is niet sluitend, maar een notitie met bezuinigingen volgt

Naast een verhoging van de bijdrage van de deelnemende gemeenten van 3,09% voor loon- en prijsstijgingen (€ 1.069.000), sluit de begroting 2018 nog met een tekort van € 853.000. Door het inboeken van hogere opbrengsten en interne herschikkingen van budgetten wordt het tekort teruggebracht tot € 853.000. In onderstaande tabel is de specificatie van het tekort weergegeven.

Lasten	Bedrag in €	Baten	Bedrag in €
Tekort begroting 2017	248.000	Interne herschikkingen	55.000
Uitbreiding formatie	211.000	Hogere opbrengsten	309.000
Huisvestingslasten	434.000		
Outsourcing ICT	303.000		
Overige kostenmutaties	21.000		
Totaal	1.217.000	Totaal	364.000

Tekort ten opzichte van de begroting 2017 is € 853.000.

Het DB stelt het AB voor om voor het resterende tekort van € 853.000 de gemeenten een aanvullende bijdrage te vragen. Het aandeel voor Neerijnen komt op ongeveer € 22.500. Aan de andere kant stelt het DB toch voor om te kijken naar mogelijkheden voor bezuinigingen. Voor de zomer zal een notitie opgesteld worden aan de hand waarvan het AB en gemeenten beleidskeuzes kunnen maken die leiden tot bezuinigingen.

Inclusief de index van 3,09% komt de bijdrage voor Neerijnen uit op een bedrag van € 942.881. Hierin is rekening gehouden met de herverdeling van de gemeentelijke bijdrage zoals deze in 2016 vastgesteld is.

In de meerjarenbegroting 2018 is rekening gehouden met een bijdrage van € 915.723 (Prijspeil 2017). Het verschil ad. € 27.158 wordt veroorzaakt door de indexering en wordt meegenomen in de Voorjaarsnota/Perspectievennota 2017. De extra bijdrage ad. € 22.500 wordt nog niet meegenomen, afhankelijk van de bezuinigingsdiscussie.

3 Meerjarenbegroting 2019 – 2021

3.1 De meerjaren begroting schetst een beeld op de lange termijn

De meerjarenbegroting betreft een raming en schetst een beeld wat door nieuwe ontwikkelingen of besluiten kan wijzigen.



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

4 Zienswijze

4.1 Middels een zienswijze kan de gemeente invloed uitoefenen

Door gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen, kan de gemeente Neerijnen nogmaals het standpunt overdragen dat overschotten terug zouden moeten vloeien naar de deelnemende gemeenten.

De zienswijze richt zich op:

- De reserve vorming van een bedrag ad. € 398.000 tbv migratie outsourcing ICT en verhuizing/verbouwing. Het is onvoldoende aangetoond om hiervoor een reserve te vormen ten laste van het rekeningsaldo 2016.
- De kosten voor huisvesting. De gemeenten hebben hun budgetten voor exploitatie van de brandweerkazernes overgedragen aan de VRGZ. Desondanks is er een substantiële overschrijding van de budgetten in het eerste jaar van exploitatie door de VRGZ.
- De jaarlijkse overschotten op de jaarrekening van de VRGZ. Een hogere bijdrage is niet nodig als het DB van de VRGZ voldoende bezuinigingsmogelijkheden aan het AB zal voorleggen om een extra verhoging van de gemeentelijke bijdrage met € 853.000 te voorkomen.

4.2 Eerdere verzoeken uit voorgaande zienswijzen zijn niet opgevolgd

In het verleden is het standpunt, dat overschotten zouden moeten vloeien naar de deelnemende gemeenten, meerdere malen aangedragen. Echter gebruikt de VRGZ de overschotten om de reserve te blijven aanvullen of om nieuwe risico's te dekken.

Kanttekeningen

1.1 Het advies van de adviesfunctie

De adviesfunctie van de gemeente Nijmegen bestudeert deze stukken jaarlijks. Tijdens het opstellen van dit advies was het advies van de adviesfunctie nog niet beschikbaar. Eventueel wordt het advies later bijgevoegd. Overigens wordt er door de gemeente Neerijnen niet meebetaald aan de adviesfunctie, dat doen de oostelijke gemeenten van de Veiligheidsregio.

1.2 Tussenkamst auditcommissie is niet bekend

De laatste jaren heeft de auditcommissie de jaarrekening en de begroting beoordeeld, samen met de accountant en de portefeuillehouder. De auditcommissie bestaat uit drie burgemeesters uit de regio. Voor dit jaar is het niet bekend of deze beoordeling heeft plaatsgevonden.

Effecten GNL-fusie

Geldermalsen en Lingewaal voeren overeenkomstig beleid op dit onderwerp. De concept zienswijze van Lingewaal komt overeen met de voorgestelde zienswijze van Neerijnen. De concept zienswijze van Geldermalsen was nog niet bekend. De uitgaven aan de VRGZ zijn voor alle drie de gemeenten vergelijkbaar.

Bedrijfsvoering

Effecten van de beslispunten op de bedrijfsvoering voor zover relevant per onderdeel aan te geven

Financieel



Neerijnen

Toelichting raadsvoorstel

De bijdrage van Neerijnen in 2016 was € 928.954. Dit is verwerkt in de gemeentelijke jaarrekening 2016 alsmede het terug te ontvangen bedrag van € 7.185 (aandeel Neerijnen in uit te keren bedrag ad. € 323.000).

Wanneer daar € 398.000, die de VRGZ wil reserveren, boven op zou komen, betekent dat ongeveer € 8.850 extra, dus bij elkaar zou dat ongeveer € 16.000 kunnen zijn. Geadviseerd wordt, via onze zienswijze, die € 323.000 terug te vragen en uit te laten betalen aan de deelnemende gemeenten.

Concept begroting 2018

Het DB stelt het AB voor om voor het resterende tekort van € 853.000 de gemeenten een aanvullende bijdrage te vragen. Het aandeel voor Neerijnen komt op ongeveer € 22.500. Aan de andere kant stelt het DB toch voor om te kijken naar mogelijkheden voor bezuinigingen. Voor de zomer zal een notitie opgesteld worden aan de hand waarvan het AB en gemeenten beleidskeuzes kunnen maken die leiden tot bezuinigingen.

Inclusief de index van 3,09% komt de bijdrage voor Neerijnen uit op een bedrag van € 942.881. Hierin is rekening gehouden met de herverdeling van de gemeentelijke bijdrage zoals deze in 2016 vastgesteld is.

In de meerjarenbegroting 2018 is rekening gehouden met een bijdrage van € 915.723 (Prijspeil 2017). Het verschil ad. € 27.158 wordt veroorzaakt door de indexering en wordt meegenomen in de Voorjaarsnota/Perspectievennota 2017. De extra bijdrage ad. € 22.500 wordt nog niet meegenomen, afhankelijk van de bezuinigingsdiscussie.

Communicatie / Burgerparticipatie

Toelichting **Communicatie**:

De gemeenteraad kan invloed uitoefenen op zowel de jaarrekening 2016 als de concept begroting 2018 van de VRGZ door het indienen van een zienswijze. De eventuele zienswijze dient voor 29 mei 2017 aan het AB van de VRGZ kenbaar gemaakt te worden.

Uit contacten met enkele gemeenten blijkt dat deze termijn niet haalbaar is in verband met de bespreking van de genoemde stukken in raadsvergaderingen die later plaatsvinden. De voorzitter van de VRGZ, de heer H. Bruls, heeft een voorstel gedaan om deze gemeenten tegemoet te komen en er voor te zorgen dat de VRGZ tijdig beschikt over een (voorlopige) zienswijze van de gemeente.

De zienswijze dient aangeleverd te zijn ter voorbereiding van een voorstel in het dagelijks bestuur van 8 juni 2017 en het algemeen bestuur van 29 juni daaropvolgend. Het AB stelt de jaarrekening en de begroting vast.

Trede **Burgerparticipatieladder**:

1. Informeren 2. Raadplegen 3. Adviseren 4. Coproduceren 5. Zelf Beslissen

Motivatie:

Bij de beoordeling van deze jaarstukken en begroting wordt geen participatie toegepast.

Uitvoering door middel van: Niet van toepassing.

Kosten: Niet van toepassing.



Neerijnen

Raadsbesluit

Agendanummer: 2017-05-22451

De raad van de gemeente Neerijnen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 16 mei 2017;

Besluit:

- a. In te stemmen met de Jaarrekening 2016 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid;
- b. In te stemmen met de begroting 2018 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid;
- c. Kennis te nemen van de meerjarenraming 2019-2021 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid;
- d. In te stemmen met het versturen van bijgevoegde zienswijze en indien nodig (gezien de beperkte reactie periode) de portefeuillehouder te mandateren eventuele aanpassingen in de zienswijze af te handelen.

Vastgesteld in de openbare vergadering van 8 juni 2017

, voorzitter

, griffier