

SJABLOON VOOR ZIENSWIJZEN BIJ GR-BEGROTINGEN WEST-BRABANT

Dit sjabloon wordt ingevuld door de betrokken vakambtenaren en financieel adviseurs en gevoegd bij het door het college aan de raad voor te leggen raadsvoorstel.

| | |
|----------|---|
| | Gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant |
| | |
| 1 | Wat heeft de GR gedaan met de vorige zienswijze? De raad heeft besloten in te stemmen met de begroting 2016 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB). <i>Reactie:</i> n.v.t. |
| 2 | Zijn de jaarstukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente? <i>Reactie:</i> De Kaderbrief is vóór 1 februari 2016 ontvangen en is door het AB 28 januari 2016 vastgesteld. De begroting 2017 is tijdig ontvangen. De jaarstukken zijn tijdig ontvangen; de jaarrekening 2015 sluit met een batig saldo van € 1.187.000. Door AB is besloten het resultaat als volgt te bestemmen: <ul style="list-style-type: none">- Toevoegen een de reserve informatievoorziening € 241.000;- Reserveren t.b.v. transitie GMK/dekking Caco's € 249.904;- Reserveren van de nog niet bestede impuls-budgetten ad. € 496.000 t.b.v. grensoverschrijdende samenwerking, bevolkingszorg en risicobeheersing;- Reserveren van nog niet bestede gelden ad. € 123.500 t.b.v. arbeidsveiligheid;- Restant ad. € 76.150 aan te wenden om de bijdragen van de deelnemers te verlagen in 2016. In 2015 heeft het AB besloten om budgetten beschikbaar te stellen voor grensoverschrijdende samenwerking, bevolkingszorg en risicobeheersing en voor arbeidsveiligheid. In de jaarrekening 2015 heeft het AB besloten om de niet bestede gelden te reserveren voor genoemde zaken ten laste van het rekeningsresultaat. Aan de VRMBW zal worden verzocht om in het vervolg voorstellen , die niet zijn voorzien in de begroting aan de raden voor te leggen middels een begrotingswijziging. Verder wordt gemeld dat de inzet van € 446.000 uit de reserve temporiseren bezuinigingen in 2015 niet nodig blijkt en dat deze wordt behouden voor de jaren 2016 en 2017. Te overwegen valt om deze reserve in 2016 vrij te laten vallen. Dit zal aan de VRMWB worden voorgelegd. |
| 3 | Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d. In de Kaderbrief heeft de VRMWB de belangrijkste beleidsinhoudelijke en financiële kaders aangegeven voor de beleidsbegroting 2017 en deze vertaald in de door het DB vastgestelde begroting 2017, die nu voor een zienswijze wordt voorgelegd aan de deelnemers. De Kaderbrief is als bijlage bijgevoegd. <i>Reactie:</i> |

Beleidsmatige richtlijnen 2017

- De VRMWB heeft als taak zorg te dragen voor crisisbeheersing, risicobeheersing, brandweerzorg, bevolkingszorg en geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises met als doel gezamenlijk de fysieke veiligheid en maatschappelijke continuïteit in de regio te borgen. Zodoende draagt de VRMWB bij aan een veilig Geertruidenberg en een veilige regio.
- In het beleidsplan 2015-2019 zijn in totaal 40 actiepunten opgenomen, die uiterlijk in 2019 moeten zijn gerealiseerd. Deze actiepunten zijn vooral gericht op continuïteit van beleid en kwaliteit. In de kaderbrief 2017 geeft de VRMWB aan welke actiepunten in 2017 centraal staan. In de begroting geeft de VRMWB aan op welke wijze deze actiepunten worden ingevuld.

4 Financiële aandachtspunten

Financiële richtlijnen 2017

- Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel sluitende begroting aanbiedt aan de deelnemende gemeenten. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting van de GR inzichtelijk te worden gemaakt.
- Het indexcijfer van 0,5% (algemene prijsontwikkeling BBP) uit de septembercirculaire 2015 is de basis voor de toe te passen indexering voor de begroting 2017.
- De begroting dient te worden opgesteld op basis van ongewijzigd beleid. Dat wil zeggen dat geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting mogen worden opgenomen. Tenzij dit reeds door het Algemeen Bestuur is besloten.
- De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

Reactie:

Financieel gezien is de begroting 2017 gelijk aan de vastgestelde begroting 2016, met uitzondering van de toepassing van het actuele loon- en prijspeil voor 2017, gebaseerd op de door het CPB in maart jl. gepubliceerde indexen. Voor 2017 e.v.j. bepaald op 2,2% loonindex en 0,9% prijsindex.

In 2013 is, op verzoek van het AB, een inventarisatie gehouden naar de verwerking van de loon- en prijsontwikkelingen in de begroting van Veiligheidsregio's. Hierbij is geconstateerd dat er veel verschillende wijzen van verwerking van deze financiële ontwikkelingen worden toegepast. Op basis van deze uitkomst is besloten de door de VRMWB gehanteerde methodiek ten behoeve van de loon- en prijsontwikkeling te continueren.

De kernpunten van de systematiek om de loon- en prijsontwikkeling te verwerken zijn:

- Voor de loonontwikkeling wordt gerekend met de CPB-index "Loonvoet sector overheid"
- Voor de prijsontwikkeling wordt gerekend met de CPB-index "Prijs bruto Binnenlands Product"
- Beide indices worden periodiek gepubliceerd door het Centraal Planbureau (CPB). In de begroting wordt uitgegaan van de jongste CPB-prognose ten tijde van de vaststelling van de conceptbegroting. Dit zijn de cijfers van de publicaties in maart.
- Nacalculatie van de gebruikte indices voor jaar t-1 en jaar t-2, zoals ze zijn verwerkt in de begroting jaar t-1.

Samenvattend wordt de huidige loon- en prijsontwikkeling bepaald door de CPB in maart gepubliceerde index loonvoet sector overheid en index prijs bruto binnenlands product voor het jaar 2017 en de correcties van deze indices voor het jaar 2015 en 2016 van de in de begroting 2016 verwerkte cijfers.

De VRMWB geeft aan dat in de concept-begroting 2017 alle bezuinigingen structureel verwerkt waartoe het bestuur eerder heeft besloten. In de periode 2011-2016 is voor een bedrag van € 7,9 miljoen structureel bezuinigd en omgebogen. Uit een extern uitgevoerde kostenevaluatie en overhead-vergelijking met andere veiligheidsregio's komt de VRMWB positief naar voren; er is sprake van een sobere en doelmatige uitvoering van taken en werkzaamheden en een dito uitgaven- en kostenpatroon. De vergeleken veiligheidsregio's verschillen op een aantal punten van elkaar. Factoren zoals het aantal inwoners, de woningdichtheid, binnen- en buiten-wateroppervlakte, landoppervlakte en risicofactoren hebben invloed op de uitgaven van de veiligheidsregio's. Daarom zijn in dit onderzoek een aantal relatieve getallen toegevoegd ter vergelijking. De factoren die van invloed zijn op de uitgaven zijn echter talrijk, en deze zijn niet eenvoudig en op een goed vergelijkbare manier in beeld te brengen. Een goede kostenvergelijking is pas mogelijk als vooraf voor alle Veiligheidsregio's gedefinieerd wordt welke taken vallen onder welke producten (output) en welke baten en lasten hiermee samenhangen.

5 Financieel overzicht

| Veiligheidsregio Midden- en West- Brabant | Begroting 2015 | Resultaat 2015 | Begroting 2016 | Ontwerpbegroting 2017 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Totaal GR | 59.383.478 | 76.000 | 59.899.814 | 60.605.104 |
| Bijdrage gemeente Geertruidenberg | 1.011.622 | | 1.063.484 | 1.079.563 |

Reserves.

Eind 2015 bedraagt het saldo van de bestemmingsreserves € 20.158.975. Volgens het geactualiseerde overzicht, door het AB vastgesteld op 14 april 2016, loopt het saldo eind 2020 terug naar € 12.819.269. De belangrijkste reserves die hier een bijdrage aanleveren zijn de BR Egalisatie kapitaallasten € 8,5 miljoen en de reserve BDUR gelden € 1,2 miljoen.

Risico's

De risico's van de VRMWB staan beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing.

De belangrijkste hiervan is de mogelijke aansprakelijkstelling door omliggende bedrijven van Chemie Pack in Moerdijk in verband met de schade als gevolg van de brand op 5 januari 2011.

6 Overige aandachtspunten

Reactie:

De zienswijze termijn loopt tot 24 juni 2016 terwijl er pas besluitvorming plaats kan vinden in de gemeenteraadsvergadering van 30 juni 2016.

De VRMWB meldt op blz. 11 van de beleidsbegroting 2017 dat er in 2015 een onderzoek in opdracht van de minister van Veiligheid en Justitie is gedaan naar de mogelijkheden en wenselijkheden van een stelsel van indicatoren voor presterend vermogen van veiligheidsregio's. In het uitgebrachte rapport concluderen de onderzoekers dat het vervangen van de huidige (basis)vereisten door een stelsel van output en outcome normen een weinig heilzame weg is. De nieuwe BBV voorschriften schrijven voor dat er met ingang van de begroting 2018 beleidsindicatoren dienen te worden opgenomen. Graag gaan we met de VRMWB in gesprek om

| | |
|----------|---|
| | vanaf de begroting 2018 de relevante beleidsindicatoren op te nemen. |
| 7 | De zienswijze <i>Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt de volgende zienswijze voorgesteld.</i> <i>(Deze tekst wordt opgenomen in het raadsbesluit.)</i> <ol style="list-style-type: none">1. De raad wordt voorgesteld om in te stemmen met de begroting 2017;2. Kennisname van de jaarrekening 2015; |