

Toelichting BenW-adviesnota

Onderwerp:	Afdeling/team:	Financiën
Jaarrekening 2016 en begroting 2018 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord	Afdelingshoofd:	Willemstein-Houbiers, F.M.E.
	Auteur:	Verspaj, F.J.J.
	Datum vergadering:	10 april 2017

1. Aanleiding

We hebben de concept jaarrekening 2016 en de concept begroting 2018 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) ontvangen (zie bijlage 1 en 2). Zoals bepaald in artikel 28 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord kunnen de Raden van de gemeenten hun zienswijze op de begroting geven.

2. Uitgangssituatie en doelstelling

Het uitgangspunt is de concept jaarrekening 2016 en de concept begroting 2018 van de VRLN. Het doel is om de jaarrekening en de begroting aan het algemeen bestuur van de VRLN ter vaststelling aan te bieden in de vergadering van 7 juli 2017.

3. Rol gemeente en visie en strategie participatie

De gemeente kan haar zienswijze op de begroting geven.

4. Toelichting

Jaarrekening 2016

Resultaat (pag 8)

De rekening 2016 sluit met een resultaat van € 65.000 positief.

Het eindresultaat is mede tot stand gekomen door de onttrekking van € 1.020.000 uit de reserves i.v.m. de invoering van het individueel keuzebudget.

Weerstandsvermogen (pag 38)

Op basis van de risico-inventarisatie heeft de VRLN het benodigde weerstandsvermogen becijferd op € 1.242.000. Het beschikbare weerstandsvermogen op 31 december 2016 is € 632.000. Daarmee is het weerstandsvermogen € 610.000 lager, dan de door de VRLN vastgestelde norm. Als het bestuur van de VRLN besluit om het tekort op het weerstandsvermogen aan te vullen, dan moet Beesel hieraan € 14.500 (2,37%) betalen.

Begroting 2018 (pag 67)

Conform de concept begroting 2018 stijgt de gemeentelijke bijdrage per saldo met € 62.000 naar € 1.191.000.

Harmonisatie gemeentelijke bijdragen

Ten opzicht van 2017 stijgt de gemeentelijke bijdrage a.g.v. de harmonisatie met € 28.000.

Ter herinnering

Op 7 december 2015 heeft de Raad ingestemd met de harmonisatie gemeentelijke bijdragen. Binnen de harmonisatie onderscheidt de VRLN drie verdeelsleutels:

- a. Programma veiligheid --> gebaseerd op de systematiek voor de berekening van de Algemene uitkering, cluster brandweer en rampenbestrijding
- b. Huisvesting brandweer(kazernes) -->idem
- c. Programma gezondheid--> Deels op basis van inwoner aantallen en deels op basis van sociaal economische status (SES-score)

Als gevolg van de harmonisatie draagt Beesel vanaf 2020 € 112.000 extra bij. Voor 2017 tot en met 2019 heeft het bestuur een ingroeipad afgesproken van respectievelijk:

2017 € 28.000 (25%)

2018 € 56.000 (50%)

2019 € 84.000 (75%)

De belangrijkste oorzaak van de stijging a.g.v. de harmonisatie is de keuze voor de SES-score.

Hierdoor stijgt de bijdrage van Beesel voor het programma gezondheid met € 70.000.

De Raad heeft in december de volgende aantekening in haar zienswijze op dit punt gegeven : De Raad verwacht van de GGD dat de realisatiegegevens transparant gedeeld worden om de juistheid van de kostenverdeling te onderbouwen c.q. monitoren.

Loon- en prijsstijging

De VRLN rekent met een loonstijging van 2,1% voor 2018 in een nog af te sluiten CAO. De materiele kostenstijging wordt op basis van de prijsindex voor de materiele overheidsbestedingen geschat op 0,9%. Vooralsnog is afgesproken de prijsindex niet mee te nemen in de berekening van de gemeentelijke bijdrage voor 2018.

Door de loonstijging stijgt de bijdrage van Beesel in 2018 met € 15.000.

Rijksvaccinatieprogramma

In 2018 is de financiering van het Rijksvaccinatieprogramma verlegd van het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) naar het gemeentefonds. De gemeenten storten de hogere inkomsten uit het gemeentefonds door aan de VRLN.

De bijdrage 2018 van Beesel aan de VRLN stijgt hierdoor met € 19.000. Door de stijging van de inkomsten uit het gemeentefonds is dit budgetneutraal.

Samenvattend

Bijdrage 2017	€ 1.129.000
Bij:	
Harmonisatie	€ 28.000
Loonstijging	€ 15.000
Rijksvaccinatieprog.	€ 19.000+
Stijging 2018	€ 62.000+
Bijdrage 2018	€ 1.191.000

Weerstandsvermogen (pag 48)

Op basis van de risico-inventarisatie heeft de VRLN het benodigde weerstandsvermogen becijferd op € 1.242.000. Het beschikbare weerstandsvermogen op 31 december 2018 is < € 100.000.

Als het bestuur van de VRLN besluit om het tekort op het weerstandsvermogen aan te vullen, dan moet Beesel hieraan € 29.000 (2,37%) bijdragen.

Voorstel

De totale stijging (€ 62.000) van de bijdrage is fors, maar is deels al door de Raad goedgekeurd (harmonisatie € 28.000) en wordt deels gecompenseerd (Rijksvaccinatieprogramma € 19.000).

We stellen voor om:

- in te stemmen met de begroting 2018,
- aan de VRLN kenbaar te maken, dat we geen zienswijze op de begroting 2018 geven.

Ondersteuning bij de commissievergadering

De VRLN biedt aan dat bij de behandeling van de jaarrekening en de begroting in de commissie een van haar medewerkers aanwezig is voor het beantwoorden van eventuele vragen. We stellen voor om op dit aanbod in te gaan.

5. Toekomstvisie

6. Integrale afstemming

Niet van toepassing

- Communicatief (denk aan: Gemeente Info, pers, website, klantenbalie en Apropos)
- Financieel
- Juridisch
- Collegeprogramma
- Risico's

7. Voorstel / advies



1. Kennis nemen van de concept jaarrekening 2016 en de concept begroting 2018 van de VRLN;
2. De jaarrekening 2016 ter kennisname aanbieden aan de Raad.
3. De begroting 2018 aanbieden aan de Raad met het volgende voorstel:
 - instemmen met de begroting 2018 van de VRLN,
 - aan de VRLN kenbaar maken, dat we geen zienswijze op de begroting 2018 geven.
4. In gaan op het aanbod van de VRLN voor de ondersteuning bij de commissievergadering.