

De gemeenteraad van Wijchen

17 8 5446 Verbonden Partijen

Beslisnota

Wijchen, 23 mei 2017

Geachte leden van de raad,

Onderwerp: Jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

Wat adviseer je te besluiten?

1. In te stemmen met de jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid, en het negatieve resultaat van € 188k.
2. In te stemmen met de volgende door het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstellen ten aanzien van het negatieve resultaat (voor reserves) C&R van € 234k;
 - a. € 781k te onttrekken uit de bestemde reserve vakantiegeld ter dekking van de eenmalige extra last aan vakantiegeld door de invoering van het Individueel Keuze Budget (IKB);
 - b. € 200k te onttrekken uit de bestemde reserve 'toegangssystemen kazernes';
 - c. € 26k toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding en hiermee op te hogen naar de normwaarde van deze reserve;
 - d. € 323k als restant uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
3. Niet in te stemmen met het door het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstel om € 398k toe te voegen aan een bestemde reserve ten behoeve van de incidentele lasten voor de aanbesteding en migratie outsourcing ICT en verhuizing/verbouwing Bellefroidstraat, maar:
 - a. wel € 50k toe te voegen aan de bestemde reserve ten behoeve van de incidentele lasten voor de verhuizing/verbouwing Bellefroidstraat;
 - b. het restant ad € 348k uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
4. In te stemmen met het bestemmingsvoorstel om het positieve resultaat van € 46k toe te voegen aan de (algemene) reserve aanvaardbare kosten RAV.
5. In te stemmen met bijgevoegde zienswijze over de jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.

Wat is de aanleiding voor dit voorstel?

Krachtens artikel 34, lid 1 van de Gemeenschappelijke Regeling veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ), ontvangt u de jaarrekening 2016.

De VRGZ is opgericht op 1 januari 2004 en bestaat uit de Regionale Brandweer Gelderland-Zuid (RBGZ), de Gemeenschappelijke Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen Gelderland-Zuid (GHOR), de Regionale Ambulancevoorziening Gelderland-Zuid (RAV), het Veiligheidsbureau en de Gemeenschappelijke Meldkamer Gelderland-Zuid (GMK).

De Veiligheidsregio behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen:

- Brandweezorg
- Geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR)
- Rampenbestrijding en crisisbeheersing
- Ambulancezorg
- Het voorzien in een meldkamerfunctie
- Sociale veiligheid, voor zover het gaat over onderwerpen waarover regionale afstemming gewenst is.

De GR is een collegeregeling. De burgemeester is aangewezen als AB-lid.

Welk resultaat willen we bereiken?

Bij het regionaal samenwerkingsverband onze zienswijze naar voren te brengen over de voorlopige jaarrekening.

Welke argumenten zijn er voor dit voorstel? (=want)

1.1 *De zienswijze komt deels overeen met het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen.*

Met uitzondering van beslispunt 3 komt dit voorstel overeen met advies van de Adviesfunctie. Voor een gedetailleerde analyse van het resultaat wordt verwezen naar dit advies van de adviesfunctie in bijlage 2.

1.2 *De jaarrekening geeft een goed beeld van de situatie waarin de VRGZ verkeert.*

De jaarstukken zijn door de accountant gecontroleerd. De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven voor getrouwheid en rechtmatigheid. De accountant geeft aan dat de VRGZ qua interne beheersing de basis op orde heeft. Hiermee wordt bedoeld dat het systeem van administratieve organisatie en interne controle bijdraagt aan de totstandkoming van een adequate jaarrekening over 2016. En dat de VRGZ de belangrijke risico's beheerst. Naast de financiële verantwoordingen kunnen we ook instemmen met de inhoudelijke taak- en prestatieverantwoordingen.

2.1 *De afrekening over 2016 past binnen de in de jaarrekening van Wijchen opgenomen bedragen.*

Financieel is voor Wijchen het programma Crisis- & Rampenbestrijding (C&R) van belang.

Het resultaat hiervan is als volgt:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>	Voorstel VRGZ	Zienswijze Wijchen	Verschil
	Gerealiseerd resultaat:	-234	-234	0
a	Bij: vrijval bestemde reserve vakantiegeld	781	781	0
b	Bij: vrijval bestemde reserve toegangssystemen	200	200	0
	Vrij beschikbaar	747	747	0
	Bestemming :			
c	Af: vorming reserve aanbesteding ICT	348	0	-348
d	Af: vorming reserve verbouwing/verhuizing	50	50	0
e	Toevoeging aan de algemene reserve	26	26	0
f	Blijft: uitkering aan deelnemende gemeenten	323	671	348
	Wijchens aandeel bij benadering	23	47	24

Hiermee is de algemene reserve op het door het AB gewenste niveau van 5% van de omzet. We betrekken de hoogte van de algemene reserve bij de begroting 2018 van de VRGZ. De uitkering aan de deelnemende gemeenten betekent voor Wijchen een uitkering van zo'n € 23k, waarmee in onze jaarrekening 2016 al rekening is gehouden.

Wij stellen overigens voor om een bedrag van € 348k extra uit te keren aan de deelnemende gemeenten, zie beslispunt 3. Als het AB dit voorstel overneemt betekent dit voor Wijchen een extra uitkering van zo'n € 24k. Gelet op de voorgestelde bestemming verwachten wij een begrotingswijziging van de VRGZ in 2017. Dit bedrag kunnen we daarvoor reserveren.

2.2a Dit is een gevolg van de invoering van het Individuele Keuzebudget (IKB).

Bij de jaarrekening 2015 zijn wij akkoord gegaan met deze reservering die nu vrijvalt. Omdat in 2017 als gevolg van de invoering van het individueel keuzebudget (IKB) de methodiek van opbouw van het vakantiegeld wijzigt (de opbouw vindt plaats binnen het kalenderjaar), heeft in 2016 eenmalig een extra last plaats gevonden over het opgebouwde vakantiegeld over de maanden juni tot en met december 2016 (€725k.). Hiervoor is in de afgelopen jaren een bestemde reserve opgebouwd. Voorgesteld wordt daarom om te bestemde reserve vrij te laten vallen waardoor dit per saldo kostenneutraal verloopt.

2.3b Hiermee wordt invulling gegeven aan een eerder genomen besluit.

Het AB van de VRGZ heeft in 2015 ingestemd met het aanpassen en uniformeren van de beveiligings- en toegangssystemen van de overgedragen kazernes voor een bedrag van €200k.. Dit is in 2016 uitgevoerd. Omdat de begroting 2016 hiervoor geen ruimte bood, is een deel van het positieve resultaat over 2015 gereserveerd. Deze reservering kan nu vrijvallen.

2.4c Hiermee is de algemene reserve op het gewenste niveau.

Door een bedrag van €26k toe te voegen aan de algemene reserve crisis-en rampenbestrijding komt deze reserve uit op de normwaarde die hiervoor is opgenomen.

2.5d Het positieve resultaat vloeit terug naar deelnemende gemeenten

Na aanvulling van de algemene reserve tot de normwaarde heeft de VRGZ een positief resultaat op de jaarrekening. Dit positief resultaat vloeit terug naar de deelnemende gemeenten.

3.1a Er is op dit moment onvoldoende inzicht in de kosten van aanbesteding en migratie outsourcing ICT

Het is onvoldoende inzichtelijk of het gevraagde budget van €348k toereikend en noodzakelijk is. De huidige ICT- voorziening is verouderd en is naar de mening van de VRGZ toe aan vernieuwing om de primaire bedrijfsvoering van de organisaties VRGZ en GGD te ondersteunen. De VRGZ stelt voor om van het resultaat van de jaarrekening €348k te bestemmen voor de vernieuwing van de ICT voorziening. Momenteel is onvoldoende inzichtelijk waaraan het bedrag van € 348k besteed gaat worden. Ook is niet duidelijk of hierin ook keuzemogelijkheden worden aangeboden. Het is daarom wenselijk om vooraf inzicht te krijgen in de totale kosten van de aanbesteding en migratie outsourcing ICT.

Op basis van voornoemd inzicht kan het AB van de VRGZ dan middels een apart besluit al dan niet instemmen met de gevraagde middelen. De consequentie hiervan is dan wel dat dit dient te gebeuren middels een begrotingswijziging. Dan kunnen we ook de rapportages van 2017 betrekken bij het voorstel.

4.4 Dit is overeenkomstig de bestaande afspraken binnen de gemeenschappelijke regeling.

Voor de ambulancevoorziening ontvangt de Veiligheidsregio een bijdrage van de zorgverzekeraars. Dit zijn geormerkte gelden. Daarom hebben gemeenten geen zeggenschap over de algemene reserve RAV. De resultaten worden jaarlijks verrekend met de algemene reserve RAV. Om een vastgestelde jaarrekening te verkrijgen is het noodzakelijk om ook in te stemmen met het onderdeel RAV.

Wat zijn tegenargumenten of risico's? (=maar)

1.1 Opnieuw is sprake van een onder uitputting op de kapitaal- en rentelasten

Er is weer sprake van een forse onder uitputting op de kapitaal- en rentelasten. Het lijkt erop dat de investeringen structureel te hoog worden ingeschat. En dat hierdoor dus ook structureel financiële ruimte in de jaarlijkse begroting zit.

3.1 Aanbesteding en migratie outsourcing ICT is wel nodig.

U wordt geadviseerd niet in te stemmen met het door het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstel ten behoeve van de incidentele lasten voor de aanbesteding en migratie outsourcing ICT. Dit omdat nu onvoldoende inzichtelijk is waaraan dit bedrag wordt besteed. Wij stellen voor dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

De VRGZ geeft aan dat de huidige ICT-voorziening is verouderd en toe is aan vernieuwing. Voor het vernieuwen daarvan zullen kosten moeten worden gemaakt. Deze komen dan uiteindelijk (alsnog) indirect voor rekening van de deelnemende gemeente. Het is echter wenselijk eerst inzicht te krijgen in de totale kosten, waarna hiertoe via een begrotingswijziging kan worden besloten.

Waar moeten we rekening mee houden?

a. Financiën

De VRGZ stelt voor om € 323k uit te keren aan de deelnemende gemeenten.

Voor Wijchen betekent dit een bedrag van zo'n € 23k. Hiermee is in de jaarrekening 2016 van Wijchen al rekening gehouden.

Indien wordt ingestemd met het extra uit te keren bedrag van €348k aan de deelnemende gemeenten, betekent dit voor de gemeente Wijchen een extra teruggave van zo'n € 24k. Als de VRGZ onze zienswijze overneemt, dienen ze naar verwachting een begrotingswijziging in voor 2017. Daarom zullen we het bedrag voorlopig reserveren totdat daar duidelijkheid over is.

b. Communicatie

n.v.t.

c. Uitvoering

- Om ervoor te zorgen dat het Wijchense standpunt tijdig is ontvangen en wordt betrokken bij de behandeling van de jaarrekening is door het college alvast een **voorlopige** zienswijze aan het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gestuurd, zie bijlage 3b;
- Uw **definitieve** zienswijze wordt direct na de raadsbehandeling kenbaar gemaakt;
- Waarna het Algemeen Bestuur de zienswijzen van de deelnemende gemeenten betreft in de besluitvorming.

d. Overlegd met

- andere deelnemende gemeenten.

Bijlagen

1. voorlopige jaarrekening;
2. advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen;
- 3a. Concept zienswijze gemeenteraad;
- 3b. Voorlopige zienswijze van het college.

Burgemeester en wethouders van Wijchen,
De secretaris, De burgemeester,

De gemeenteraad van Wijchen

17 8 5446 Verbonden Partijen

Raadsbesluit

Jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

Samenvatting (korte inhoud)

Door u wordt een zienswijze gegeven op de jaarstukken van de Gemeenschappelijke Regeling "Veiligheidsregio Gelderland-Zuid".

De raad van de gemeente Wijchen;

Gelet op: artikel 34 eerste lid van de Gemeenschappelijke Regeling veiligheidsregio Gelderland-Zuid en artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van: 23 mei 2017

besluit:

1. In te stemmen met de jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid, en het negatieve resultaat van € 188k.
2. In te stemmen met de volgende door het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstellen ten aanzien van het negatieve resultaat (voor reserves) C&R van € 234k;
 - a. € 781k te onttrekken uit de bestemde reserve vakantiegeld ter dekking van de eenmalige extra last aan vakantiegeld door de invoering van het Individueel Keuze Budget (IKB);
 - b. € 200k te onttrekken uit de bestemde reserve 'toegangssystemen kazernes';
 - c. € 26k toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding en hiermee op te hogen naar de normwaarde van deze reserve;
 - d. € 323k als restant uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
3. Niet in te stemmen met het door het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstel om € 398k toe te voegen aan een bestemde reserve ten behoeve van de incidentele lasten voor de aanbesteding en migratie outsourcing ICT en verhuizing/verbouwing Bellefroidstraat, maar:
 - a. wel € 50k toe te voegen aan de bestemde reserve ten behoeve van de incidentele lasten voor de verhuizing/verbouwing Bellefroidstraat;
 - b. het restant ad € 348k uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
4. In te stemmen met het bestemmingsvoorstel om het positieve resultaat van € 46k toe te voegen aan de (algemene) reserve aanvaardbare kosten RAV.
5. In te stemmen met bijgevoegde zienswijze over de jaarrekening 2016 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.

Aldus besloten door de gemeenteraad in zijn openbare vergadering van 8 juni 2017.

De voorzitter,

De griffier,