

Zienswijze begroting 2020

	Gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
1	Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente? Ja. Bij brief van 15 april 2019 zijn de stukken aangeleverd.
2	Is voldaan aan de nieuwe BBV De begroting 2020 is conform BBV-voorschriften opgesteld. Het in de begroting 2019 ontbrekende overzicht van incidentele lasten en baten is in de conceptbegroting 2020 opgenomen.
3	Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d. Het conceptbeleidsplan 2019-2023 is gelijktijdig met de kaderbrief 2020 behandeld in het Algemeen Bestuur van 30 januari jl.. De voorgestelde versie is behandeld in het Algemeen bestuur van 3 april 2019 en wordt via een (afzonderlijke) zienswijze-procedure aan de gemeenten voorgelegd.
4	Financiële aandachtspunten <u>Jaarrekening 2018</u> De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven. De jaarrekening sluit met een batig resultaat van € 1.724.361. Voorstel is om het batig resultaat als volgt te bestemmen: - Conform bestaand beleid het reguliere resultaat van de Gemeenschappelijke Meld Kamer (GMK) à € 988.567 voor 60% uitkeren aan Politie. Het betreft een bedrag van € 593.140. - Conform voorstel in AB-vergadering van 31 januari 2019 het resterend gedeelte van het resultaat van de GMK à € 395.427 reserveren voor afdekken van het risico van meerkosten package deal overgang Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) in 2020. - Het resultaat na verwerking van bovenstaande resultaatbestemmingen bedraagt € 735.794. Voorgesteld wordt dit bedrag te verdelen conform de verhouding van de inkomsten (zoals vastgesteld bij de herijking van reserves en voorzieningen in de AB-vergadering van 1 februari 2018): • 15% van dit bedrag (€ 110.369) te storten in reserve Rijksbijdrage • 85% van dit bedrag (€ 625.425) terug te geven aan de gemeenten conform de sleutel 2018 van het kostenverdeelmodel. Als gevolg van de vrijval van de reserve Professionaliseren crisisorganisatie en- communicatie valt er € 23.754 vrij voor verdeling naar de gemeenten. Voor de gemeente Woensdrecht gaat het in totaal om een bedrag van € 13.217 dat wordt terugontvangen. Dit bedrag is verwerkt in de gemeentelijke jaarrekening 2018. <u>Advies:</u> Kennisnemen van de jaarrekening 2018. <u>Begroting 2020</u> Herijking beleid Voor de beleidsbegroting 2020 zijn er geen nieuwe voorstellen herijking beleid. Loon- en Prijscompensatie De gehanteerde methodiek ten behoeve van de loon- en prijsontwikkeling wordt gecontinueerd in 2020.

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.
- Nacalculatie van de gebruikte indices voor jaar 2019 en 2018, zoals ze zijn verwerkt in de begroting jaar 2019.

Samenvattend wordt de huidige loon- en prijsontwikkeling bepaald door het CPB in maart 2019 gepubliceerde index loonvoet sector overheid en index prijs bruto binnenlands product voor het jaar 2020 en de correcties van deze indices voor het jaar 2018 en 2019 van de in de begroting 2019 verwerkte cijfers.

Kerngegevens tabel Centraal Planbureau maart 2019

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Loonindex	3,50%	2,50%	2,30%	2,30%	2,30%	2,30%
Prijsindex	2,10%	2,20%	1,40%	1,40%	1,40%	1,40%

Op basis van de bovenstaande financiële tabel wordt een gewogen gemiddelde index berekend waarmee de bijdrage in de begroting wordt aangepast.

2. Herijken kostenverdeelmodel

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur de volgende uitgangspunten voor de actualisatie van het kostenverdeelmodel vastgesteld, te weten:

- De sleutel CEBEON ten behoeve van verdeling gemeentefonds is de basis voor de sleutel van het kostenverdeelmodel;
- De sleutel wordt jaarlijks geüpdatet bij begroting;
- De meest recent beschikbare sleutel wordt gehanteerd. Jaarlijks wordt de sleutel na uitkomst meicirculaire beschikbaar gesteld door BZK.

In 2019 is besloten een overgangsperiode van 3 jaar te hanteren, te weten 2019-2021 om toe te groeien naar een geactualiseerde sleutel voor het kostenverdeelmodel.

Risico's

De risico's van de Veiligheidsregio zijn beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing. Op basis van de gekwantificeerde actuele risico's is de benodigde weerstandscapaciteit bepaald op € 2.750.000.

Het AB heeft in maart 2012 besloten om de algemene reserve op te heffen. Elke deelnemende gemeente houdt een algemene reserve aan die onder andere is bestemd voor de risico's die voortvloeien uit de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt deelgenomen.

Meerjarig investeringsplan

In de begroting 2020 ontbreekt een meerjarig investeringsplan. Aan de VRMWB zal worden verzocht om vanaf de begroting 2021 dit op te nemen.

Advies:

Instemmen met de begroting 2020 en de Veiligheidsregio verzoeken om in de begroting 2021 een meerjarig investeringsplan op te nemen;

5

Financieel overzicht

	Rekening 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Totaal GR	61.240.731	64.109.342	65.186.379	66.450.995	67.740.144	69.054.303
Bijdrage gemeente Woensdrecht	1.237.400	1.321.079	1.348.955	1.386.057	1.412.947	1.440.358

Bovengenoemde bijdragen worden opgenomen in de conceptbegroting 2020- 2023 van de gemeente.

6

Overige aandachtspunten

Aan de VRMWB zal worden verzocht om in de volgende begrotingen een specificatie van de lasten en baten per programma en een specificatie van de kosten overhead op te nemen in een bijlage van de begroting.

Tevens wordt aandacht gevraagd voor de opgenomen prestatie-indicatoren. Vermelding met een norm en een toelichting is gewenst.

7

De zienswijze

De raad wordt voorgesteld in te stemmen met de begroting 2020 en in de zienswijze op te nemen dat vanaf de begroting 2021 een meerjarig investeringsplan wordt opgenomen.