

Uitgangspunten voor de programmabegroting 2020 Veiligheidsregio IJsselland

Inleiding

Dit is de eerste stap in de voorbereiding van de programmabegroting 2020. In deze notitie worden de financiële en beleidsmatige kaders en uitgangspunten beschreven op basis waarvan de programmabegroting wordt opgesteld. Veiligheidsregio IJsselland stelt haar begroting vast vóórdat de deelnemende gemeenten dit doen. Dit is wettelijk bepaald, zodat gemeenten weten wat de uitgaven aan Veiligheidsregio IJsselland zijn, voordat zij hun eigen begroting gaan maken.

In dit voorstel wordt onderscheid gemaakt in algemene financiële kaders, ontwikkelingen in programma's en beleidsmatige kaders.

Financiële kaders

Uitgangspunten

De programmabegroting 2020 wordt opgesteld aan de hand van de programmabegroting 2019. Voor de programmabegroting 2020 worden de volgende financiële kaders voorgesteld, conform de septembercirculaire 2018 van het gemeentefonds.

Prijsindexering

Voor de prijzen betekent dit een stijging van 2% ten opzichte van het jaar 2019. Bestuurlijk hebben wij afgesproken om jaarlijks de toegepaste indexeringen te monitoren, zodat wij zo dicht mogelijk bij de werkelijkheid komen. In onderstaande tabel is te zien dat wij in de begroting 2018 een prijsindexering van 0,90% hebben toegepast, maar de werkelijke indexering over het jaar 2018 is 2,3%. Dit betekent dat er nog 1,40% structurele tekort zit (nacalculatie) in de begroting. Voorgesteld wordt dit structurele tekort te corrigeren door de verwachte stijging van 2% met 1,40% op te hogen. Voor het jaar 2020 zullen de prijzen dan met **3,40%** stijgen (2% + 1,40%). Hetzelfde percentage wordt ook gehanteerd voor de inkomsten.

Begroting	Begroot	Werkelijk	Ruimte
2018	0,90%	2,3%*	-1,40%
2019	1,60%	Nog niet bekend	Nog niet bekend

* Op basis van de decemberraming van het centraal planbureau (prijsindex BBP)

Loonindexering

Voor de lonen betekent dit een stijging van 3,2%. Deze raming betreft het jaar 2019 en deze wordt voor het jaar 2020 geëxtrapoleerd. Dit betekent voor de begroting 2020 dat de werkelijke loonkosten van de maand januari 2019 worden verhoogd met 3,2%. In de werkelijke loonkosten zijn dus de laatste cao-ontwikkelingen en sociale lasten meegenomen (nacalculatie). Mocht in het jaar 2020 blijken dat wij de 3,2% niet nodig hebben dan geven wij dit eenmalig, via de tussentijdse rapportages 2020, terug aan de deelnemende gemeenten en structureel via de begroting 2021 door weer uit te gaan van de werkelijke loonkosten op dat moment.

Taakstellingen

Veiligheidsregio IJsselland heeft nog voor 480.000 euro aan taakstellingen staan, namelijk:

- *Bezuinigingstaakstelling n.a.v. de regionalisering in 2014*
Vanwege een nog oplopend btw- nadeel op de vervangingsinvesteringen loopt de taakstelling nog op met 130.000 euro structureel (2023: 65.000 euro en 2024: 65.000 euro).
- *Inverdieneffect 2019*
Bij het vaststellen van de begroting 2019 is afgesproken dat de veiligheidsregio 352.000 euro gaat verdienen vanaf 2019 en financiële dekking gaat zoeken in de eigen begroting. Dit gaan wij doen door een analyse te maken van het jaarrekeningresultaat van 2017 en 2018, zoals vorig jaar met het bestuur is afgesproken bij de 2e bestuursrapportage. Met de analyse gaan wij kritisch beoordelen wat een incidenteel en structureel voordeel is. In de begroting 2020 zullen wij het bedrag van 352.000 euro structureel verdienen, zodat wij weer een sluitende begroting hebben.

Ontwikkeling in programma's

Voor het opstellen van de begroting voor een gemeenschappelijke regeling gelden dezelfde regels als voor een gemeente. De regelgeving is vastgelegd in het Besluit begroting en verantwoording gemeenten en provincies. De indeling van de programma's is een vrije keuze. Op dit moment is de begroting opgedeeld in twee programma's, namelijk de programma's Crisisbeheersing en Brandweerzorg.

Het verbeteren van de P&C documenten / cyclus is een continu proces. Vanaf 2020 willen wij de begroting de programma-inhoud naar een hoger abstractieniveau brengen en meer laten aansluiten op de veranderde omgeving.

Beleidsmatige kaders

De ambities van Veiligheidsregio IJsselland voor de middellange termijn zijn beschreven in de Beleidsagenda 2019 t/m 2023. De ambities worden per jaar vertaald in de begroting.

Om de beleidsagenda 2019-2023 te laten doorwerken naar de begroting worden in 2020 de volgende inhoudelijke thema's uit de beleidsagenda gehanteerd:

1. Veiligheidsrisico's: analyse van nieuwe risico's en onderzoek kwetsbaarheden in de eigen organisatie.
2. Voorkomen en bestrijden: veiligheidsinitiatieven van burgers en bedrijven in kaart brengen.

3. Samenwerking: nieuwe veiligheidsvraagstukken agenderen bij partners in de regio.
4. Communicatie: informeren van burgers en partners over rol en prestaties VRIJ.

Indien Veiligheidsregio IJsselland een nieuwe ontwikkeling voorziet, dan is het uitgangspunt 'nieuw voor oud' van toepassing. Effecten van beleidsintensiveringen en/of nieuwe ontwikkelingen worden opgevangen binnen het bestaande financiële kader.