

Zaaknummer	765996
Portefeuillehouder	De heer H. ter Heegde, burgemeester
Voorstel	Zienswijze indienen over de jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019 Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

Aan de raad,

1. Beslispunten

In het kader van de jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019 van de veiligheidsregio de volgende punten op te nemen in de zienswijze aan het algemeen bestuur :

1. Niet instemmen met het voorstel van de veiligheidsregio in de jaarstukken 2017 om een reserve "egalisatie kapitaallasten" in te stellen;
2. Instemmen met de onttrekking van het nadelig rekeningsresultaat uit de algemene reserve van de Veiligheidsregio;
3. Voor het overige deel instemmen met de voorgestelde jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019.

2. Inleiding

Bij brief van 29 maart 2018 zijn de jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019 van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek aan de gemeenteraden aangeboden. Ingevolge artikel 31 en 33 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2016 heeft de raad de gelegenheid om een zienswijze over voornoemde stukken naar voren te brengen. De Veiligheidsregio heeft bij brief van 29 maart 2018 aangegeven dat gemeenten tot 24 mei a.s. hun zienswijze kenbaar kunnen maken. Op 4 juli a.s. worden de jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019, met medeweging van de zienswijzen, formeel vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van de veiligheidsregio.

Jaarverslag en jaarrekening 2017

In de bestuursrapportage 2017 en de kadernota 2018 werd uitgegaan van een negatief resultaat van €752.000. Binnen de veiligheidsregio is er alles aan gedaan om dit tekort te beperken en deze inspanningen hebben er toe geleid dat de jaarrekening sluit met een negatief resultaat van €341.000, een verbetering van het verwachte resultaat van ruim €400.000. Deze verbetering is incidenteel van aard en heeft met name betrekking op het temporiseren van investeringen, op verlaging van de kosten van inhuur en het uitstellen van de invulling van vacatures.

De provincie Noord-Holland had vanuit haar rol als toezichthouder over het jaar 2017 aangegeven zich "zorgen" te maken over de (financiële) onzekerheid die mogelijk zou voortvloeien uit het opstellen van de meerjareninvesteringsbegroting (MJIB). De conclusies uit de in 2017 opgestelde MJIB zijn dat de komende jaren (tot 2024) de kosten binnen de dekking zullen blijven, de jaren erna ontstaat er een tekort. Hierbij dient te worden opgemerkt dat investeringen op activa eerder of later plaats kunnen vinden waardoor het gehele tienjarig perspectief niet per jaar maar als één geheel beoordeeld moet worden. Vanuit dat oogpunt is in de Kadernota 2019 voorgesteld om een egalisatiereserve te vormen voor de kapitaallasten zodat over de hele tienjarige periode voldoende dekking wordt gerealiseerd. In de jaarrekening 2017 zijn hiervoor de eerste stappen genomen.

De paragraaf weerstandsvermogen geeft inzicht in het risicoprofiel van de veiligheidsregio, afgezet tegen het beschikbare weerstandsvermogen. Wanneer het voorstel tot resultaatbestemming wordt

aangenomen voldoet het weerstandsvermogen aan het minimale vanuit de gemeenten vereiste niveau van €557.000.

Het jaar 2017 is afgesloten met een negatief resultaat van €341.189 en het algemeen bestuur stelt de volgende resultaatverdeling voor:

1. Een bedrag van €341.189 te onttrekken aan de Algemene Reserve ter dekking van het negatief resultaat;
2. Een bedrag van €69.705 te storten in een nieuw te vormen egalisatiereserve kapitaallasten.

Ontwerp programmabegroting 2019

De ontwerp programmabegroting is onderdeel van de planning & controle cyclus. De programmabegroting omvat de beleidsbegroting en de financiële begroting. De Ontwerp programmabegroting vormt (samen met de kadernota) het begin van de P&C-cyclus op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV).

De Ontwerpbegroting voor 2019 is anders van opzet dan afgelopen jaren. Voorheen werd per programma antwoord gegeven op een aantal concrete vragen. In de voorliggende programmabegroting wordt meer de onderlinge verbinding tot uitdrukking gebracht door in te zoomen op tien beleidsthema's waar de veiligheidsregio de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor wil dragen. Het gaat daarbij om thema's met een tijdelijk karakter. Na afronding is elk thema "klaar" of krijgt eventueel een vervolg in de reguliere werkzaamheden.

Deze beleidsthema's staan niet op zich, maar zijn een "vertaling" van de opdrachten zoals die in het (geactualiseerde) beleidsplan van de veiligheidsregio zijn opgenomen. De gekozen beleidsthema's zijn in afstemming tussen de kolommen als prioriteiten gekozen.

De veiligheidsregio streeft er naar zo effectief mogelijk te werken, zowel binnen de eigen organisatie maar ook door steeds meer de samenwerking te zoeken met Flevoland.

Een fusie met Flevoland is een mogelijke volgende stap. De fusieverkenning is eveneens een van de tien beleidsthema's.

De veiligheidsdirectie heeft (bij bespreking van de kadernota, december 2017) besloten vooralsnog geen extra financiële middelen te vragen om de beleidsthema's te kunnen uitvoeren. In eerste instantie wordt gekeken of, en in hoeverre, uitvoering kan plaatsvinden binnen de bestaande begroting. Daarbij zullen keuzes gemaakt moeten worden welke (overige) werkzaamheden zij niet zullen verrichten.

Op dit moment is het te vroeg om op bovenstaande met een concreet voorstel te komen. Het hangt onder andere af van het tempo wat betreft de voorgenomen fusie. In september 2018 zal de veiligheidsdirectie een "plan de campagne" opstellen voor wat betreft het werkpakket 2019. Daarbij zullen de beleidsthema's uit de programmabegroting opnieuw gewogen worden en zullen voorstellen gedaan worden wat wel en niet te doen (beleidsthema's alsook regulier werk) alsook een voorstel wat betreft de (financiële) risico's en de consequenties.

Dit plan de campagne wordt in december 2018 aan het algemeen bestuur gepresenteerd met het verzoek tot besluitvorming.

3. Beoogd effect

Uw besluit over de reactie over deze jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019 geeft het standpunt van de gemeente Gooise Meren weer als verplichte deelnemer aan de veiligheidsregio.

4. Argumenten

Jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 laat een tekort zien van € 341.000. Het voorstel is om dit ten laste van de algemene reserve van de Veiligheidsregio te brengen. Omdat hun algemene reserve nog voldoende is, is het voor 2017 geen probleem.

Men geeft aan dat er, op basis van het risicoprofiel per ultimo 2017, € 557.000 in de algemene reserve moet zitten. Nadat het jaarrekeningresultaat 2017 ermee is verrekend, bevat de algemene reserve nog € 627.000. Het verschil tussen benodigde algemene reserve en daadwerkelijke algemene reserve is € 70.000 (€ 627.000 minus € 557.000). Dat bedrag wil men in een nieuwe reserve "egalisatie kapitaallasten" storten. Deze reserve vindt de Veiligheidsregio nodig om de stijgende kapitaallasten in de komende 10 jaar geleidelijk te laten verlopen. De verwachting is dat de kapitaallasten over 10 jaar weer gaan afnemen.

Ons uitgangspunt is dat de gemeenten bijdragen in het jaarlijkse tekort van Veiligheidsregio en dat wij "potjesvorming" bij de Veiligheidsregio willen voorkomen. Dit is in het AB van 28 maart 2018 besproken. Omdat alleen de gemeenten Gooise Meren en Huizen tegen de instelling van deze reserve waren, heeft het AB dit niet aangepast.

Doordat over nieuwe investeringen de BTW (als gevolg van gewijzigde wetgeving) niet meer te compenseren is, zullen de uitgaven 21% hoger zijn bij een vervangingsinvestering.

Het is overigens maar afwachten hoe reëel het geschetste financiële plaatje is, omdat daarin de ontwikkelingen met Utrecht en Flevoland niet zijn meegenomen.

Daarom is het voorstel om het bedrag van € 70.000 in de algemene reserve te laten zitten en geen egalisatiereserve in te stellen.

Ontwerpbegroting 2019

In de begroting 2019 is alleen rekening gehouden met de loon/abp/prijsstijging; dus niet met nieuwe ontwikkelingen. Dit laatste in afwachting van de uitkomst van de samenwerking met Utrecht en Flevoland. Totaal stijgt de begroting 2019 met een bedrag van € 605.000. Voor Gooise Meren betekent dit een hogere bijdrage van € 120.000.

Meerjarig zijn alle budgetten gelijk gehouden, omdat eerst wordt bekeken wat de samenwerking met Utrecht en Flevoland betekent.

5. Houd rekening met

5.1 *Risico's*

In de paragraaf weerstandsvermogen van de ontwerpbegroting 2019 van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek staan de risico's opgesomd. Kortheidshalve wordt hierna verwezen.

5.2 *Algemeen bestuur veiligheidsregio beslist*

De begroting en de jaarstukken van de veiligheidsregio worden bij meerderheid van stemmen vastgesteld door het algemeen bestuur van de veiligheidsregio, waarin de burgemeesters van de gemeenten in de regio Gooi en Vechtstreek zitting hebben. De begroting en de jaarstukken van de veiligheidsregio worden dus niet vastgesteld door de raden van de daaraan deelnemende gemeenten. De raden hebben het recht hun zienswijze op de begroting en de jaarstukken bij het bestuur van de veiligheidsregio in te dienen. Dit volgt uit de Wet gemeenschappelijke regelingen. Op basis van de Wet veiligheidsregio's is het gemeentebestuur van Gooise Meren verplicht om deel te nemen in de gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. De bijdrage van de gemeente die voortvloeit uit de vastgestelde begroting is voor de gemeente als deelnemer aan de gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek dan ook een verplichte uitgaaf.

5.3 *Bestuurlijke Samenvatting*

Zowel de jaarstukken alsook de programmabegroting zijn lijvige documenten. De veiligheidsregio zoekt naar mogelijkheden om ze iets meer compact te maken, maar ontkomen er niet aan om tal van verplichte (m.n. financiële) onderdelen op te nemen, c.q. te beschrijven.

Van de jaarstukken 2017 alsook de programmabegroting 2019 is een bestuurlijke samenvatting gemaakt, die u eveneens aantreft als bijlage. Hiermee hoopt de veiligheidsregio tegemoet te komen aan de bestuurlijke wens en om de leesbaarheid van de jaarstukken te vergroten.

Voor uw informatie vermeldt de veiligheidsregio dat het bestuur de jaarstukken 2017 vaststelt en niet alleen de samenvatting. Dit is immers een wettelijk vereiste.

6. **Middelen**

Het nadelig saldo van de jaarrekening 2017 wordt verrekend met de algemene reserve van de Veiligheidsregio. Dat betekent dat er geen afrekening meer hoeft plaats te vinden.

Totaal stijgt de begroting 2019 van de Veiligheidsregio met een bedrag van € 605.000. Voor Gooise Meren betekent dit een hogere structurele bijdrage van € 120.000. In ons 1e voortgangsverslag 2018 wordt dit structureel meegenomen.

7. **Communicatie**

Uw besluit over de jaarstukken 2017 en de ontwerp-begroting 2019 van de veiligheidsregio onderdelen brandweer, gemeentelijke Bevolkingszorg en GHOR zal verzonden worden aan het algemeen bestuur van de veiligheidsregio.

8. **Uitvoering, tijdpad, evaluatie**

Ingevolge de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 2016 heeft de gemeente tot 24 mei 2018 de gelegenheid om een zienswijze op de jaarstukken 2017 en de ontwerp-begroting 2019 van de Veiligheidsregio naar voren te brengen.

Op 4 juli a.s. worden deze stukken, met medeweging van de zienswijzen, formeel vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur van de veiligheidsregio.

Met de vaststelling van de begroting 2019 door het algemeen bestuur van de veiligheidsregio, komt ook definitief vast te staan wat de financiële bijdrage van Gooise Meren aan de veiligheidsregio in 2019 zal zijn.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

D.J. van Huizen
Gemeentesecretaris

H. ter Heegde
Burgemeester

Bijlage(n)

- VRGV – begeleidende brief van 29 maart 2018 van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek betreffende de jaarstukken 2017
- VRGV – begeleidende brief van 29 maart 2018 van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek betreffende de programma begroting 2019
- Bestuurlijke samenvatting ontwerp jaarstukken 2017
- Bestuurlijke samenvatting ontwerp programma begroting 2019

- Ontwerp Jaarstukken 2017 Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
- Ontwerp programmabegroting 2019 Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
- Overzicht zienswijze colleges kadernota 2019

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel 'Jaarstukken 2017 en ontwerpbegroting 2019 Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek' met zaaknummer 765996 van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

In het kader van de jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019 van de veiligheidsregio de volgende punten op te nemen in de zienswijze aan het algemeen bestuur :

1. Niet in te stemmen met het voorstel van de veiligheidsregio in de jaarstukken 2017 om een reserve "egalisatie kapitaallasten" in te stellen;
2. Instemmen met de onttrekking van het nadelig rekeningsresultaat uit de algemene reserve van de Veiligheidsregio;
3. Voor het overige deel in te stemmen met de voorgestelde jaarstukken 2017 en de ontwerpbegroting 2019.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de Raad Gooise Meren,
gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.G. Knibbe

drs. H.M.W. ter Heegde