

## GEMEENTE BEDUM

**RAAD** : 27 juni 2017  
**AGENDAPUNT** : 7  
**RV-NUMMER** : 039

**ONDERWERP** : Financiële jaarstukken 2016-2018 en Takenevaluatie Veiligheidsregio Groningen

**VOORSTEL** : 1. kennisnemen van de voorlopige Jaarstukken 2016, de Begrotings-actualisatie 2017, het Concept Beleidsbegroting 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen en de Taken-evaluatie Veiligheidsregio Groningen;  
2. geen gebruik maken van de mogelijkheid om een zienswijze te geven.

**TOELICHTING** :

### **Inleiding**

Gedurende de drie jaren dat de Veiligheidsregio Groningen (VRG) bestaat is de Veiligheidsregio toegegroeid naar een professionele organisatie. Naast het opbouwen van een nieuwe organisatie en het op peil houden van de voorzieningen, is stevig ingezet op het actief betrekken van de wereld om de VRG heen en de maatschappelijke vraagstukken op het gebied van veiligheid in brede zin.

Zowel op landelijk als regionaal niveau zijn ontwikkelingen zoals ontwikkelingen op het gebied van (cyber)terrorisme, vluchtelingen en verminderd zelfredzamen van invloed op de inhoud en uitvoering van de taken van de Veiligheidsregio. Op regionaal niveau staat de VRG aan de vooravond van verschillende gemeentelijke herindelingen en daarmee aan een verandering van de samenstelling van het bestuur van de Veiligheidsregio Groningen en de huidige clusterindeling. Tenslotte zijn en blijven aardbevingen een belangrijk thema voor Groningen. Om hierin de rol van Veiligheidsregio goed te kunnen blijven vervullen, is de Veiligheidsregio Groningen voor de continuering van de financiering in gesprek met de Nationaal Coördinator Groningen (NCG). Het vertrekpunt is een solide basis; de taken die de Veiligheidsregio moet uitvoeren zijn in evenwicht met de middelen die ter beschikking staan.

De jaarstukken zijn opgesteld tegen de achtergrond van de opstartfase van de organisatie, waarin incidentele financiële voordelen zijn behaald. In de begrotingen 2016 en 2017 zijn conform bestuursbesluiten deze incidentele voordelen ingezet als dekking voor structurele lasten. Een voorbeeld hiervan is de indexatie zoals opgenomen in de primaire begroting 2017. Door structurele lasten te dekken met incidentele voordelen, wordt uitzetting van de begroting (en de gemeentelijke bijdragen) voorkomen voor de duur waarmee de incidentele voordelen te realiseren zijn. Bij de Veiligheidsregio is geconstateerd dat de incidentele voordelen in 2017 verder afnemen. Het bestuur heeft daarop besloten om vanaf 2018 fundamenteel structurele lasten te dekken met structurele dekking en dit ook als zodanig in de begroting op te nemen. Hiertoe is de takenevaluatie opgestart met de intentie om de resultaten te verwerken in de begroting 2018.

### *Takenevaluatie*

Uit de takenevaluatie, uitgevoerd door AEF, is gebleken dat een structurele oplossing slechts beperkt en pas op termijn mogelijk is. Dit is in de begroting 2018 verwerkt. De takenevaluatie leidt verder tot de conclusie dat een fundamentele discussie benodigd is om te komen tot aanvullende oplossingen. AEF doet daartoe een aantal suggesties. De komende tijd wordt een strategische visie uitgewerkt, die zijn financieel beslag kan krijgen in de begroting 2019 en in het daarin op te nemen meerjarenperspectief. Voor meer informatie verwijzen wij uw raad naar de toelichting in de aanbiedingsbrief en het rapport van AEF, Takenevaluatie Veiligheidsregio Groningen.

### *Toelichting jaarrekening 2016*

In relatie tot voorgaande jaren, is te zien dat in 2016 verder is toegegroeid naar uitputting van het begrotingskader. Desondanks sluit het jaar 2016 nog met een (klein) incidenteel overschot. Wel kan geconstateerd worden dat zowel de formatie en investeringscyclus als het uitgevoerde takenpakket, op het niveau zijn zoals beoogd en afgesproken bij de regionalisering. De accountantscontrole is afgerond en de accountant heeft een goedkeurende verklaring af gegeven bij de conceptjaarrekening 2016. Een uitgebreide toelichting op de jaarstukken vindt uw raad in bijlage 1 van de aanbestedingsbrief.

### *Actualisatie begroting 2017*

Voor 2017 wordt voorgesteld de autonome kosten, voortvloeiend uit actuele ontwikkelingen, mee te nemen in de begroting 2017. Dit betekent een uitzetting van 768 duizend voor de begroting 2017, veroorzaakt door stijging van pensioenlasten en indexatie 2016 en maatregelen in het kader van veilig en gezond werken (landelijk beleid). Een toelichting vindt uw raad in bijlage 2 van de aanbestedingsbrief.

### *Begroting 2018*

Het algemeen bestuur heeft de concept beleidsbegroting 2018 vastgesteld. In de concept beleidsbegroting wordt uw raad geïnformeerd over de doelstellingen die de Veiligheidsregio stelt voor het boekjaar 2018 en het financiële kader dat hiermee gemoeid is. Ook hier zijn de onontkoombare (autonome) kosten verwerkt ter hoogte van 2,3 miljoen, grotendeels als gevolg van indexatie. Het gaat hierbij tevens om uitgestelde indexatie die in de jaren 2016 en 2017 incidenteel werd gedekt. Op dit moment is er geen sprake van nieuw beleid voor 2018 en volgenden. Een toelichting vindt uw raad in bijlage 3 van de aanbestedingsbrief.

### **Wettelijk- of beleidskader**

Met het toezenden van de financiële jaarstukken aan de raden voldoet het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen aan artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Met het toezenden van de concept Beleidsbegroting voldoet het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen aan artikel 35, eerste lid, van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Dit artikel bepaalt dat de begrotingsstukken ten minste acht weken voordat zij door het algemeen bestuur worden vastgesteld, aan de raden van de deelnemende gemeenten worden toegezonden voor commentaar.

### **Financiële consequenties**

#### *Actualisatie begroting 2017*

Uitzetting van de begroting 2017 wordt voor € 660.000 veroorzaakt door aanvullende indexatie 2016 en 2017. Het effect hiervan op de bijdrage van de gemeente Bedum is € 8.667. Daarnaast is er extra budget gevraagd voor Schoon Werken. Voor de gemeente Bedum betekent dit een extra bijdrage van € 1.404. Aanpassing van het % fictief aandeel in het gemeentefonds voor Openbare Orde en Veiligheid (OOV) heeft voor de gemeente Bedum een financiële consequentie van € 6.277. Het totaaleffect op de begroting 2017 van Bedum is een uitzetting van € 16.349. Daarmee komt onze bijdrage 2018 uit op € 500.843.

#### *Begroting 2018*

De Concept Beleidsbegroting 2018 laat een uitzetting zien van € 2.359.000 als gevolg van onontkoombare autonome ontwikkelingen. Dit heeft gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen. De inhaalslag in de indexatie bedraagt alleen al € 1,7 miljoen.

De stijging wordt met name veroorzaakt door te lage/niet structureel gedekt indexatie uit 2016 en 2017. Hierdoor komt de totale indexatie in 2018 uit op maar liefst 4,59% voor de periode 2016-2018.

Voorgaande jaren werden autonome ontwikkelingen opgevangen door incidentele voordelen. In het rapport van AEF wordt ook gesteld dat de incidentele dekking moet worden omgezet in structurele dekking. In de Meerjarenbegroting 2019-2021 wordt verder gerekend met een indexatie van 1,75%.

De financiële gevolgen zullen worden meegenomen in de kadernota 2017.

### **Uitvoering**

Reacties dienen kenbaar gemaakt te worden aan het algemeen bestuur uiterlijk 7 juni 2017 onder vermelding van het onderwerp zienswijze financiële begroting 2018 VRG. De concept Beleidsbegroting 2018 wordt met de ontvangen commentaren aan het dagelijks bestuur voorgelegd en vervolgens op 30 juni 2017 ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur. Gelet op het feit dat de jaarstukken kort voor Pasen door de gemeente zijn ontvangen, is het niet mogelijk om de gemeentelijke besluitvorming vóór 7 juni a.s. te laten plaatsvinden. Daarom is de Veiligheidsregio geïnformeerd over de behandeling van de jaarstukken in de commissie ABZ op 8 juni a.s. en in de raadsvergadering van 22 juni a.s. Daarmee ontvangt de Veiligheidsregio echter wel vóór de vergadering van het algemeen bestuur, op 30 juni a.s., de reactie van de gemeente.

### **Voorstel**

Uw raad wordt voorgesteld om:

1. kennisnemen van de voorlopige Jaarstukken 2016, de Begrotingsactualisatie 2017, het Concept Beleidsbegroting 2018 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen en de Takenevaluatie Veiligheidsregio Groningen;
2. geen gebruik maken van de mogelijkheid om een zienswijze te geven.

### **Bijlagen**

- Aanbiedingsbrief jaarstukken 2016-2018 en AEF rapport van 13 april 2017;
- Jaarstukken 2016;
- Begrotingsactualisatie 2017;
- Concept Beleidsbegroting 2018;
- Takenevaluatie Veiligheidsregio Groningen (rapport AEF).

Bedum, 9 mei 2017

Burgemeester en wethouders van de gemeente Bedum,

De secretaris,

R. Wiltjer

De burgemeester,

drs. E. van Lente