

## **Bijlage 2: Toelichting op de begrotingsactualisatie 2017**

### **Inleiding**

Op 16 april 2016 is in het Algemeen Bestuur het begrotingskader 2017 besproken. Naar aanleiding hiervan is toen besloten het begrotingskader aan de raden voor commentaar voor te leggen, wat uiteindelijk heeft geleid tot vaststelling van de begroting inclusief gemeentelijke bijdragen voor 2017 in het Algemeen Bestuur van 14 oktober 2016.

Na het opstellen van het begrotingskader is een aantal ontwikkelingen geconstateerd die het herzien van de begroting 2017 noodzakelijk maken. Daarnaast wordt voorgesteld om de verdeelsleutel voor de begroting 2017 definitief vast te stellen conform artikel 24 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen. Op basis van dit artikel is de verdeelsleutel gebaseerd op het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding *per 1 januari* van het jaar waarop de betaling van de bijdragen betrekking heeft.

In het Algemeen Bestuur van 7 april 2017 is besloten tot actualisatie van de begroting naar aanleiding van de volgende ontwikkelingen:

1. De cao-verhoging en verhoging van pensioenlasten, samen € 660.000;
2. Het bestuursbesluit Schoon Werken, € 107.719;
3. De vaststelling van de definitieve verdeelsleutel voor 2017 conform artikel 24a van de GR VR Groningen.

### **1. Aanvullende indexatie**

In de begroting voor 2017 is rekening gehouden met een indexatie van € 476 duizend. Deze indexatie wordt incidenteel gedekt door incidentele vrijval kapitaalslasten. Inmiddels is echter gebleken dat er sprake is van aanvullende indexatie. Deze aanvullende indexatie is tweeledig:

- Aanvullende indexatie 2016: de CAO-verhoging pakte € 260 duizend hoger uit dan in de primaire begroting 2016 was opgenomen. Dit is pas in de loop van 2016 bekend geworden en heeft zijn doorwerking in het jaar 2017.
- Aanvullende indexatie 2017: als gevolg van verhoogde pensioenpremies zijn de werkgeverslasten met € 400 duizend gestegen.

Bovenstaande leidt tot een uitzetting van de begroting van € 660 duizend. De gevolgen hiervan voor de gemeentelijke bijdragen zijn in bijgaande tabel inzichtelijk gemaakt.

### **2. Schoon werken**

Als gevolg van inzet vanuit Veiligheidsberaad, Brandweer Nederland, maar ook in het perspectief van goed werkgeverschap, verwachten we een toename van de lasten in het kader van gezond en veilig werken. Dit leidt tot aanscherping van diverse maatregelen op het gebied van reserve materialen, zodat elke post weer paraat kan staan voor een volgende nieuwe uitruk. Extra investeringen in voldoende reserve materialen zijn nodig, zoals kleding. Dit heeft ook effect op onze onderhoudsprocessen en logistieke processen, zoals wassen. Naast deze gevolgen voor ons als werkgever, betekent het ook dat er bewuster schoner gewerkt gaat worden. Door de gezamenlijke aanpak en samenwerking binnen de organisatie kunnen we als geregionaliseerde organisatie overigens beter voldoen aan de nieuwe inzichten voor arbeidshygiëne.

Deze last leidt tot een uitzetting van de begroting 2017 van € 107.719. De gevolgen hiervan voor de gemeentelijke bijdragen zijn in bijgaande tabel inzichtelijk gemaakt.

### **3. Definitieve verdeelsleutel begroting 2017**

Conform artikel 24a van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen gaat de verdeelsleutel ter financiering van het gemeentelijk deel van de kosten voor het programma brandweer in de periode 2014-2018

gefaseerd over naar een kostenverdeling op basis van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding *per 1 januari* van het jaar waarop de betaling van de bijdragen betrekking heeft.

Cebeon heeft begin januari van dit jaar in opdracht van Veiligheidsregio Groningen onderzocht wat het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweer en rampenbestrijding van de Groninger gemeenten is in de periode 2016-2018. De uitkomst van het onderzoek leidt tot wijzigingen in de verdeling van de gemeentelijke bijdragen voor de begroting 2017. In de bijgaande tabel zijn de wijzigingen zichtbaar gemaakt.

#### **4. Incidentele middelen opleidingskosten aardbevingen**

In het kader van het thema aardbevingen wordt een opleidingstraject constructieve veiligheid aan in eerste instantie onze repressieve medewerkers aangeboden. Daarnaast wordt in een bredere context gekeken naar de doelgroep voor dit opleidingstraject. De verwachting is dat deze kosten via de NCG worden verrekend. Het gaat hierbij in eerste instantie om een incidentele last van € 180.000. Mocht verrekening via de NCG niet lukken, dan zal een aanspraak worden gedaan op de algemene reserve. Hier wordt derhalve geen begrotingswijziging voorgesteld.

Bovenstaande ontwikkelingen hebben geleid tot het besluit van het algemeen bestuur op 7 april 2017 in te stemmen met de begrotingsactualisatie en de bijbehorende uitzetting van de begroting 2017 met € 767.719. Daarnaast is ook ingestemd met de uitwerking van de definitieve verdeelsleutel voor de begroting 2017 conform art. 24a van de GR VR Groningen. In de onderstaande tabel zijn de effecten per gemeenten hiervan weergegeven.

De gewijzigde gemeentelijke bijdrage zal niet nu worden gefactureerd, maar er zal één definitieve afrekening worden opgemaakt na vaststelling van de jaarrekening over 2017.

Effecten van de begrotingsactualisatie 2017 per gemeente:

2017	aanvullende index Effect per gemeente in euro	Schoon werken Effect per gemeente in euro	Aanpassing % OOV Effect per gemeente in euro	Totaal Effect per gemeente in euro
Appingedam	10.743	1.746	4.233	16.721
Bedum	8.667	1.404	6.277	16.349
Bellingwedde	10.798	1.767	-916	11.649
De Marne	15.542	2.563	-21.583	-3.477
Delfzijl	28.937	4.690	-30.811	2.816
Eemsmond	22.561	3.739	-28.605	-2.305
Groningen (gemeente)	268.470	44.323	-29.126	283.667
Groote gast	11.328	1.835	4.558	17.722
Haren	17.136	2.782	6.012	25.930
Hoogezand-Sappemeer	30.472	4.917	6.888	42.277
Leek	16.888	2.731	5.506	25.124
Loppersum	11.432	1.841	10.351	23.624
Marum	9.757	1.586	1.522	12.864
Menterwolde	13.515	2.231	25.788	41.534
Oldambt	42.902	6.884	-10.790	38.996
Pekela	11.015	1.744	4.426	17.185
Slochteren	19.173	3.103	-1.844	20.432
Stadskanaal	29.377	4.681	9.463	43.521
Ten Boer	6.669	1.083	4.876	12.627
Veendam	24.064	3.879	9.075	37.018
Vlagtwedde	17.518	2.848	12.515	32.882
Winsum	13.763	2.200	4.600	20.563
Zuidhorn	19.273	3.143	7.583	29.999
<b>Totaal</b>	<b>660.000</b>	<b>107.719</b>	<b>-0</b>	<b>767.719</b>