



## Raadsvoorstel

Onderwerp: Jaarstukken 2018, actualisatie begroting 2019 en beleidsbegroting 2020  
Veiligheidsregio Groningen

Datum: 5 juni 2019  
Agendapunt: 13  
Behandeling: Opiniërend en besluitvormend  
Portefeuille-  
houder(s): Burgemeester Bolding  
Steller: M. Dijkema  
Zaaknummer:

### 1. Samenvatting

De Veiligheidsregio Groningen (VRG) is een gemeenschappelijke regeling (GR) van alle Groninger gemeenten. Het gezamenlijke doel is om onder meer de brandweezorg, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen gemeenschappelijk te organiseren.

Jaarlijks stelt het algemeen bestuur van de VRG een jaarrekening over het afgelopen jaar en een begroting voor het komende jaar vast. Daarnaast geven ontwikkelingen aanleiding om de lopende begroting te actualiseren. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen hebben de betrokken gemeenteraden de gelegenheid een zienswijze te geven op de actualisatie van de lopende begroting en op de begroting van het komende jaar.

### 2. Gevraagd of voorgesteld besluit

Voorgesteld wordt om kennis te nemen van de Jaarrekening 2018, de Actualisatie begroting 2019 en de Beleidsbegroting 2020 Veiligheidsregio Groningen en om gebruik te maken van het indienen van een zienswijze op de Beleidsbegroting 2020.

### 3. Inleiding

#### 3.1 Aanleiding

Jaarlijks stelt het algemeen bestuur van de VRG een jaarrekening vast. In overeenstemming met artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de jaarrekening ter kennisneming aan de raden van de deelnemende gemeenten toegezonden. De jaarrekening over 2018 treft u als bijlage aan.

Daarnaast stelt het algemeen bestuur de begroting voor het komende jaar vast. Verder geven een aantal ontwikkelingen aanleiding om de lopende begroting te actualiseren. De actualisatie van de begroting 2019 en de begroting 2020 zijn bijgevoegd als bijlage. Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt het toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten met de mogelijkheid om een zienswijze daarop te geven. Deze zienswijze dient op 7 juni 2019 te zijn aangeleverd bij het bestuur van de VRG.

#### 3.2 Bevoegdheid raad

De raad heeft de bevoegdheid om een zienswijze in te dienen op (de actualisatie van) de begroting van het komende jaar.

### 3.3 Wettelijk of beleidskader

Wet Gemeenschappelijke Regelingen en de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen.

### 4. Beoogd resultaat (of effect)

*Jaarrekening 2018 (ter kennisname)*

De VRG sluit het jaar 2018 af met een positief resultaat van € 1,6 miljoen. Van een deel van dit resultaat zal een bestemmingsreserve gevormd worden voor het onderzoek stedelijk gebied. Het restant resultaat vloeit terug naar de deelnemende gemeenten en is inmiddels in het boekjaar 2018 verantwoord.

Voor de voormalige BMW-gemeenten betekent dit een terugbetaling van de ontvangen gemeentelijke bijdragen 2018, welke zal worden meegenomen in de afzonderlijke jaarrekeningen 2018 van deze gemeenten.

*Actualisatie begroting 2019 (ter kennisname en evt. zienswijze)*

Enkele nader omschreven ontwikkelingen vragen om een aanpassing van de lopende begroting. Op basis van deze actualisatie zijn ook de gemeentelijke bijdragen aangepast. De geactualiseerde gemeentelijke bijdrage 2019 voor Het Hogeland bedraagt € 3.820.558. Dit is bijna € 60.000 minder dan in de primaire begroting 2019 van de VRG. Als we dit geactualiseerde bedrag naast onze huidige raming in de gemeentelijke begroting 2019 leggen dan zien we desondanks een behoorlijk verschil (huidige raming: € 3.598.831).

Bij een nadere analyse is dit verschil te verklaren door 3 oorzaken:

1. In de begroting 2019 van de VRG is al rekening gehouden met hogere lonen en prijzen tot een bedrag van € 87.768. Voor deze indexatie hanteert de gemeente een centrale stelpost in de begroting. Deze administratieve correctie zal in de eerste tussenrapportage in 2019 worden meegenomen.
2. Daarnaast zien we dat de (meerjaren-)ramingen in de begrotingen van de 4 oude gemeenten voor het jaar 2019 lager waren dan de huidige ramingen in de begroting van de VRG. In de aanloop naar de begroting 2019 van Het Hogeland is de raming weliswaar aangepast, maar onvoldoende. In totaal komen we nog een bedrag tekort van € 60.095.
3. Bij het opstellen van de Kadernota 2019-2022 is de bijdrage van Winsum voor de VRG verlaagd wegens de afsplitsing van het gebied Middag. Zoals bij alle ramingen is deze correctie op de raming gedaan op basis van het afgesproken verrekeningspercentage. De Winsumer bijdrage is in de gemeentelijke begroting verlaagd met een bedrag van € 133.860. Doordat de VRG een andere systematiek hanteert (gering deel op basis van inwoners en groot deel op basis van een verdeelsleutel vanuit het gemeentefonds) komt deze "korting" behoorlijk lager uit. Dit geeft een nadelige effect van € 73.864.

Met deze 3 aanpassingen zijn onze gemeentelijke ramingen weer volledig conform de cijfers in de begroting 2019 van de VRG. De financiële gevolgen van deze aangepaste ramingen zullen in de bestuursrapportage 2019 worden meegenomen.

*Begroting 2020 (ter kennisname en evt. zienswijze)*

De gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2020 wordt uitsluitend door indexatie verhoogd. De hogere gemeentelijke bijdrage ad € 96.278 kan volledig worden gedekt door een verlaging van onze stelpost loon- en prijscompensatie.

Ondanks het feit dat er in de begroting 2020 alleen wordt geïndexeerd is er toch ruimte in de begroting voor het schrappen van inkomstenposten en extra budgettaire ruimte voor

opleidingskosten en een nieuwe manier van werken (informatie-gestuurd). Dit geeft een indicatie dat er sprake is van enige "ruimte" in de VRG-begroting. Het feit dat er over het jaar 2018 sprake was van een voordelig exploitatieresultaat lijkt dit beeld te bevestigen.

In de begroting 2020 van de VRG wordt aan opleidingen een structureel bedrag opgevoerd van € 295.000. Voor informatiegericht werken zijn de structureel hogere kosten € 186.000, maar in de jaren 2020 en 2021 nog eens € 186.000 extra. Verder worden er met ingang van 2020 lagere baten geraamd doordat personeel niet meer vast gedetacheerd wordt bij de NCG (aardbevingen).

Deze hogere kosten/lagere opbrengsten in de begroting 2020 worden tijdelijk gedekt door een lagere toerekening aan rentelasten. Door nieuwe investeringen verdampt dit voordeel de komende jaren. Daardoor ontstaat een structureel tekort in 2021 en latere jaren. In de begroting 2020 wordt voorgesteld deze tekorten te verrekenen met de reserve. Gelet op de omvang van het weerstandsvermogen bij de VRG lijkt dit geen bestendige dekking en zullen er nadere maatregelen genomen moeten worden. In de concept-begroting 2020 wordt dit op pagina 35 ook aangegeven. De VRG heeft te kennen gegeven toe te werken naar structureel evenwichtige begroting voor 2021 en latere jaren.

Naar aanleiding van bovenstaande analyse wordt de raad geadviseerd om een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting, met als strekking dat het belang wordt onderstreept dat de VRG toewerkt naar een structureel evenwichtige begroting voor 2021 en latere jaren binnen de geraamde baten.

## **5. Financiële aspecten en wijze van dekking**

De financiële gevolgen van de actualisatie van de begroting 2019 worden meegenomen in de bestuursrapportage en de Kadernota.

## **6. Inbreng belanghebbenden**

-

## **7. Vervolgtraject**

De raad heeft tot 7 juni 2019 de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen ten behoeve van de geactualiseerde begroting 2019 en de beleidsbegroting 2020.

### **Bijlage:**

1. Aanbiedingsbrief financiële stukken VRG
2. Jaarstukken VRG 2018
3. Bijlage 1: Toelichting op de jaarstukken 2018
4. Bijlage 2: Actualisatie begroting 2019
5. Concept beleidsbegroting 2020
6. Bijlage 3: Toelichting op de concept beleidsbegroting 2020

Winsum, 21 mei 2019

Burgemeester en wethouders van de gemeente Het Hogeland,

Gemeentesecretaris,

Burgemeester,

Paul van Vilsteren

Henk Jan Bolding