

Vergadering: 14 juni 2016  
Agendanummer: 8  
Status: Opiniërend  
Portefeuillehouder: M.A.P. Michels  
Behandelend ambtenaar M. Steentjes  
E-mail: m.steentjes@winsum.nl

**Aan de gemeenteraad,**

**Onderwerp**

Financiële jaarstukken 2015 en concept Beleidsbegroting 2017 van de  
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen

**Voorgestelde besluit**

Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2015 en de concept  
Beleidsbegroting 2017 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio  
Groningen en geen gebruik te maken van de mogelijkheid om een zienswijze te  
geven.

**Inleiding**

Het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio  
Groningen (VRG) heeft in haar vergadering van 15 april 2016 de financiële  
jaarstukken besproken.

*Jaarrekening 2015*

De accountantscontrole is afgerond. De accountant is voornemens een  
goedkeurende verklaring af te geven. De eindbespreking met de directie heeft  
plaatsgevonden, echter de eindbespreking met de penningmeester en de  
auditcommissie moet nog plaatsvinden. U ontvangt dan ook de voorlopige  
jaarrekening 2015 met een toelichting. Het definitieve jaarverslag en de  
jaarrekening worden zo spoedig mogelijk toegestuurd.

*Concept Beleidsbegroting 2017*

De concept Beleidsbegroting 2017 informeert u over de doelstellingen van de  
VRG voor het boekjaar 2017 en het financiële kader dat hiermee gemoeid is. Het  
algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen  
heeft de concept Beleidsbegroting vastgesteld, waarbij aan het dagelijks bestuur  
de opdracht is gegeven een onderzoek in te stellen naar mogelijkheden om de  
effecten van het groot onderhoud in het gemeentefonds (herijking) te dempen.

### *Gevolgen groot onderhoud Gemeentefonds OOV cluster*

Er is een landelijk onderzoek door het Rijk uitgevoerd naar zowel de omvang als de verdeelsleutel van de middelen die beschikbaar zijn gesteld voor het cluster openbare orde en veiligheid (OOV), subcluster brandweer & rampenbestrijding, als gevolg waarvan landelijk een herijking heeft plaatsgevonden van de middelen die aan gemeenten beschikbaar zijn gesteld voor openbare orde en veiligheid. Deze verdeling wordt door de VRG gehanteerd om de allocatie naar gemeentelijke bijdragen te bepalen. Zie voor een nadere toelichting pagina 4 van Bijlage 2.

In het algemeen bestuur van 15 april 2016 is de concept Beleidsbegroting vastgesteld waarbij ten aanzien van de verdeling als uitgangspunt is verwezen naar de gemeenschappelijke regeling.

Artikel 24a van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen behandelt de toerekening kosten van de taken regionale brandweer en meldkamer. De regeling gaat in de periode 2014-2018 voor alle taken van de regionale brandweer en de meldkamer gefaseerd over naar de volgende verdeelsleutel: de bijdragen die de deelnemende gemeenten verschuldigd zijn, worden vastgesteld door de lasten, na aftrek van eventuele andere baten, om te slaan over de deelnemende gemeenten naar rato van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding per 1 januari van het jaar waarop de betaling der bijdragen betrekking heeft.

Door deze lijn uit artikel 24a van de gemeenschappelijke regeling voor 2017 in te zetten, wordt de impact van het groot onderhoud (herijking) volledig meegenomen in de berekening van de verdeelsleutel voor de concept beleidsbegroting 2017. Dit betekent dat er voor het begrotingsjaar 2017 navenant meer of minder door de gemeenten aan de Veiligheidsregio moet worden bijgedragen. Voor de gemeente Winsum betekent dit een verhoging van de bijdrage in 2017 met € 77.000.

Voor nadere toelichting op de jaarstukken 2015 en de concept Beleidsbegroting 2017 wordt u verwezen naar de toelichtingen in Bijlagen 1 en 2.

### **Financiële consequenties**

Belangrijkste punten in de concept Beleidsbegroting 2017 ten opzichte van 2016 zijn:

- opname kosten gerelateerd aan de besluitvorming inzake het huisvestingsdossier
  - o een toename van de kapitaallasten huisvesting door nieuwbouw van € 309.000
  - o een groei in de formatie (1,5 fte) voor het beheer van de kazernes van € 100.000
  - o een toename van de lokale heffingen door overname huisvesting met € 205.000
- extra opbrengsten uit het Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (BDuR) van € 100.000 als gevolg van de herijking.
- geen indexering voor loon- en prijsstijgingen
- de verwerking van de effecten van het groot onderhoud op het gemeentefonds voor de verdeelsleutel voor het cluster OOV is volledig opgenomen conform artikel 24a Gemeenschappelijke regeling VGR.

De bijdrage voor de gemeente Winsum aan de VRG voor 2017 komt hiermee op € 784.556. De bijdrage van de gemeente Winsum aan de VRG voor 2016 bedraagt € 643.879.

Het verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de overname van de huisvesting (€ 73.000) en het herijkingseffect groot onderhoud cluster OOV (€ 77.000). De overname van de huisvesting heeft per saldo geen effect doordat deze lasten als gevolg van de overname wegvallen uit de gemeentelijke begroting. Het herijkingseffect wordt gecompenseerd door een hogere bijdrage vanuit het gemeentefonds en zal bij de mutaties vanuit de meicirculaire 2016 worden meegenomen in de kadernota 2016.

### **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 lid 1 van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Artikel 35 lid 1 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.

**Uitvoering**

U wordt verzocht om uw eventuele reacties omtrent de concept Beleidsbegroting 2017 voor 21 juni 2016 kenbaar te maken aan het algemeen bestuur onder vermelding van het onderwerp zienswijze financiële begroting 2017 VRG.

De concept Beleidsbegroting wordt met de ontvangen commentaren aan het dagelijks bestuur voorgelegd en vervolgens op 8 juli 2016 ter goedkeuring voorgelegd aan het algemeen bestuur.

**Evaluatie**

Dit jaar worden een uitgebreide evaluatie gehouden over de aard en omvang van de taken, producten en diensten die in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen zijn ondergebracht en/of uitgevoerd. Dit in aanloop naar de begroting 2018 met als doelstelling zorg te dragen voor structurele inbedding in de begroting van structurele lasten en taken. Deze evaluatie wordt gekoppeld aan het reeds lopende evaluatieproces van de VRG in het kader van een landelijk kwaliteitsaudit.

**Bijlagen**

- Brief Financiële jaarstukken van 26 april 2016
- Jaarstukken 2015
- Bijlage 1: Toelichting bij de jaarstukken
- Concept Beleidsbegroting 2017
- Bijlage 2: Toelichting op de concept beleidsbegroting 2017

Burgemeester en wethouders van Winsum,

M.A.P. Michels, burgemeester

drs. R.J. Bolt, secretaris