

**Deelnemende gemeenten van de
Veiligheidsregio Gelderland-Zuid**

Directie

Groenewoudseweg 275
6524 TV Nijmegen
Postbus 1120
6501 BC Nijmegen

Datum: 30 juni 2016
Betreft: Vaststelling begroting 2017 en
jaarstukken 2015
Bijlage(n): geen
Briefnr: VR/16/RV

Contactpersoon
M.R. van Veen

Geachte raden,

Op 1 april zijn de concept-jaarrekening 2015 en de concept-begroting 2017 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) naar gemeenten verstuurd voor het geven van een zienswijze.

Diverse gemeenten hebben daarop een reactie gegeven. Op 30 juni jl. zijn deze reacties in het algemeen bestuur aan de orde geweest.

Hierna vindt de reactie van het algemeen bestuur op de verschillende zienswijzen.

Indexering bij begroting 2017

De indexering van de gemeentelijke bijdrage wordt, conform de in het Ontvlechtingskader gemaakte afspraken berekend op basis van de prijsoverheidsconsumptie beloning werknemers en de prijs netto materiële overheidsconsumptie (IMOC) volgens het Centraal Planbureau. Dit heeft een gewogen index van 0,94% tot gevolg.

De werkelijke kostenstijging als gevolg van loon- en prijsindexering ten opzichte van de voorgaande begroting is fors hoger. Om deze door externe oorzaak veroorzaakte kostenstijging te neutraliseren is de bijdrage van deelnemende gemeenten verhoogd. Hierdoor wordt voorkomen dat de VRGZ de kwaliteit van de dienstverlening naar beneden bij moet stellen. Vertaald naar de index betekent dit een verhoging van 0,96% waardoor deze in totaal op 1,90% uitkomt.

Door gemeenten wordt gepleit voor het gebruik van indexcijfers zoals vermeld in de septembercirculaire. Deze indexcijfers liggen ook aan de basis van de gemeentefondsuitkeringen.

De verschillen tussen de huidige systematiek en de gemeentefondscijfers zijn beperkt. In beide gevallen is het CPB de bron. De publicatiedatum die als onderbouwing gehanteerd wordt verschilt echter van elkaar. Hierdoor kunnen de indexcijfers van jaar tot jaar verschillen, maar zullen deze verschillen over een langere termijn bezien klein zijn.

Gezien het voorgaande heeft het algemeen bestuur besloten de systematiek van de indexering met ingang van 2018 voor de komende vierjarige meerjarenplanning aan te passen aan cijfers van de septembercirculaire, die aan de basis liggen van de gemeentefondsuitkering. Daarbij geldt wel als voorwaarde dat deze nieuwe systematiek structureel wordt gevolgd en niet elk jaar wordt veranderd. Voor de begroting 2017 blijft het eerdere voorstel gehandhaafd dat leidt tot verhoogde gemeentelijke bijdragen (€ 329.000,-) door middel van een (incidenteel) verhoogde indexering.

Naar aanleiding van een vraag van de gemeente Neder-Betuwe kunnen wij u meedelen dat voor wat betreft de extra loonstijging VRGZ niet wordt gecompenseerd via de BDUR.

Gemeente Berg en Dal, Heumen, West Maas en Waal, Geldermalsen en Wijchen (reactie bij de begroting)

Naar aanleiding van de van uw gemeente ontvangen zienswijze om de gehanteerde rekenrente over de materiele vaste activa te verlagen van 4,5% naar 2,25% berichten wij u dat deze verlaging slechts leidt tot budgettair neutrale verschuivingen binnen VRGZ en niet tot aanpassing van de gemeentelijke bijdrage. Uitgangspunt voor de begroting VRGZ is dat de werkelijke rente door de deelnemende gemeenten wordt betaald via de bijdrage aan VRGZ. Als gevolg van de lagere rentecomponent van de kapitaallasten zal het positieve renteresultaat (het verschil tussen de berekende rente op kapitaallasten en de werkelijk betaalde rente) met hetzelfde bedrag lager uitvallen.

Schematisch gezien komt het op het volgende neer:

		<i>Rekenrente</i>	
		4,50%	2,25%
Kapitaallasten	Afschrijving	100	100
	Rente activa	50	25
Rentebaten en -lasten	Rente leningen	25	25
	Rente activa	-50	-25
Totaal lasten		125	125

Conclusie: de toegerekende rente over activa is per saldo kostenneutraal omdat de tegenhanger onder rentebaten en -lasten altijd even hoog is.

Voor de rekenrente die wordt gehanteerd bij kapitaallasten worden door toekomstige wijzigingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nieuwe eisen geformuleerd. De rekenrente mag niet meer dan 0,5% afwijken van de werkelijke rente die wordt betaald. Aanpassing aan de regelgeving verloopt voor VRGZ budgetneutraal, omdat het voordeel volledig in de begroting is verwerkt. Deze wijziging van het BBV gaat voor de veiligheidsregio's gelden vanaf 2018.

Gezien het vorenstaande heeft het bestuur besloten om voor de begroting 2018 uit te gaan van de systematiek van het BBV.

Gemeente Neder-Betuwe (reactie bij de begroting)

In de begroting 2017 is nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de invoering van de VPB-plicht voor overheidsondernemingen, omdat op dit moment nog niet inzichtelijk is welke onderdelen aan vennootschapsbelasting onderhevig zullen zijn. Inmiddels is door de veiligheidsregio aansluiting gezocht bij het (ambtelijk) Netwerk Finance & Control dat middels een afvaardiging in overleg zal gaan met de inspecteur van de Belastingdienst om te beoordelen welke producten en diensten onder de VPB-plicht gaan vallen.

Gemeente Geldermalsen (reactie bij begroting)

Bij het opmaken van de rekening over enig jaar en bij eventueel gerealiseerde overschotten wordt onder meer gekeken naar de omvang van het weerstandsvermogen. Afhankelijk van de bestuurlijke prioriteiten van dat moment worden bij eventuele gerealiseerde overschotten voorstellen gedaan voor bestemmingen.

De gemeente Geldermalsen merkt op dat voor 2018 er nog een taakstelling resteert van € 148.000,-- oplopend tot een taakstelling van € 286.000,-- vanaf 2020. Uitgaande van de verwachting dat de toekomstige prijs- en loonindexatie meer bedraagt dan de werkelijke loonstijging resteert er geen taakstelling.

Gemeente Tiel (reactie bij begroting)

Verzocht wordt concreet inzichtelijk te maken wat het effect van een taakstelling zou zijn op de kwaliteit van de dienstverlening. In concrete zin is deze vraag op dit moment niet te beantwoorden. Bedoeld is aan te geven dat in achterliggende jaren op diverse momenten door de organisatie grote inspanningen zijn geleverd door bezuinigingen of het binnen de bestaande begroting opvangen van nieuwe lasten. Indien opnieuw een bedrag van € € 329.000,-- gevonden zou moeten worden, betekent dit dat er keuzes gemaakt moeten worden die uiteindelijk van invloed zijn op de kwaliteit van de uitvoering van onze taken.

Gemeente Lingewaal en Neder-Betuwe (reactie bij jaarrekening)

Naar aanleiding van uw zienswijze omtrent de bestemde reserve toegangssystemen berichten wij u dat het bedrag van € 200.000,- nodig is voor het aanpassen van beveiligings- en toegangssystemen voor kazernes.

Het beheer van beveiligings- en toegangssystemen van kazernes wordt nog uitgevoerd door gemeenten. Om te borgen dat alleen geautoriseerd personeel in kantoren en kazernes kunnen komen is het nodig om het toegangssysteem te uniformeren en door VRGZ uit te voeren.

Het bestuur handhaaft daarom deze bestemde reserve.

Gemeente Lingewaal (reactie bij jaarrekening)

De begrotingsposten worden elk jaar kritisch tegen het licht gehouden en mede als gevolg van de overname van de taken en budgetten van de brandweer wordt steeds beter inzichtelijk wat financieel nodig is.

Gemeente Neder-Betuwe (reactie bij jaarrekening)

"De norm van 95% spoedritten binnen 15 minuten is een regionale norm, geen norm per afzonderlijke gemeente. Niettemin stelt RAV alles in het werk om deze normstelling zo goed mogelijk per gemeente te realiseren. In 2015 is iets slechter gepresteerd dan in 2014 (0,8%). Tegelijkertijd zijn

er ongeveer 1200 extra (zorg)ritten gemaakt. Wel zijn er belangrijke ingrepen geweest in de infrastructuur, die gepaard gingen met verkeersstagnatie. Dit beïnvloedde de aanrijtijden in negatieve zin.

Daarnaast zijn er in 2015 stakingen geweest in de ambulancesector voor een nieuwe Cao. Daarbij werd door de ambulancebemanning eerst teruggedreden naar de eigen standplaats en pas daarna werd een vervolgrit opgepakt. Deze maatregel werd landelijk door bonden afgestemd. Deze stakingswijze heeft forse invloed gehad."

Met inachtneming van de hiervoor omschreven antwoorden heeft het algemeen bestuur in de vergadering van 30 juni 2016 de jaarstukken 2015 en de begroting 2017 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid vastgesteld.

Wij hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,

De voorzitter,

drs. H.M.F. Bruls

De secretaris,

mevr. drs. M.R. van Veen