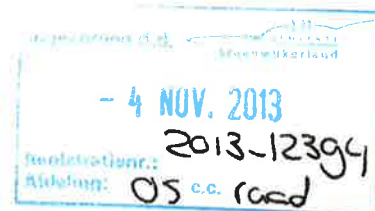




Veiligheidsregio IJsselland

Aan de gemeenteraden en colleges van de gemeenten in Veiligheidsregio IJsselland
i.a.a. burgemeesters, veiligheidskring gemeentesecretarissen

datum 30 oktober 2013
kenmerk V13.002142 / J.W. Pieneman
doorkiesnummer (038) 4281404
onderwerp Wijziging begrotingen 2013 en 2014 Veiligheidsregio IJsselland



04/11/13

Geachte gemeenteraad en geacht college,

Inleiding

In het belang van een goede betrokkenheid van gemeenteraden en colleges schrijft de wet voor dat een voorstel tot wijziging van de begroting voor de veiligheidsregio tijdig wordt voorgelegd aan de gemeenten. Met deze brief bieden wij u aan:

1. het voorstel tot 3^e wijziging van de begroting 2013;
2. het voorstel tot 2^e wijziging van de begroting 2014.

Wij verzoeken u om vóór 11 december 2013 uw eventuele zienswijze aan ons kenbaar te maken over de bijgevoegde concept-begrotingswijzigingen.

Wijziging begroting 2013 (3^e wijziging)

Monitoring van de inkomsten en uitgaven is onderdeel van de beleids- en controlcyclus van Veiligheidsregio IJsselland. Na 8 maanden krijgt het bestuur een bestuursrapportage aangeboden met de stand en prognoses van de werkelijke inkomsten en uitgaven.

Het dagelijks bestuur stemde in met de bestuursrapportage 2013 en legt de financiële vertaling aan u voor in de vorm van de 3^e wijziging van de begroting 2013 (bijlage 1).

De verwachting op basis van de bestuursrapportage 2013 is dat het exploitatiejaar 2013 zal worden afgesloten met een voordeling resultaat van ca. € 280.000. Het dagelijks bestuur stelt het algemeen bestuur voor om hiervan een bedrag van € 200.000 te bestemmen voor eenmalige aanloopkosten in 2013 voor aanleg en uitrol van ICT-voorzieningen t.b.v. de nieuwe brandweerorganisatie. Hiervoor is geen ruimte aanwezig binnen het projectbudget Vorming Brandweer IJsselland.

Wijziging begroting 2014 (2^e wijziging)

Een aantal financiële zaken was bij het opstellen en verspreiden (juni 2013) van de concept begroting 2014 voor de nieuwe organisatie van Veiligheidsregio IJsselland nog niet bekend. Deze zaken zijn in afstemming met de betreffende gemeentelijke financiële adviseurs in de afgelopen maanden uitgewerkt en nu vertaald in de 2^e begrotingswijziging (bijlage 2). Deze betreft:

Postadres

Postbus 1453
8001 BL Zwolle
T (038) 428 19 00
F (038) 428 19 01
I www.veiligheidsregio-ijsselland.nl
E info@veiligheidsregio-ijsselland.nl

Secretariaat Veiligheidsregio

Bezoekadres
Zeven Alleetjes 1
8011 CV Zwolle

Veiligheid: voor elkaar

- de invulling van de in de 0-meting nog niet meegenomen bezuinigingen op de gemeentelijke brandweer;
- technische wijzigingen met een structureel voor- of nadelig effect welke nog niet in de 0-meting zijn verwerkt;
- financiële effecten van de afrondende notitie over de VTH-taken (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving);
- effecten BTW- compensatie uit de junicirculaire 2013 over de Brede Doel Uitkering Rampenbestrijding (BDUR) van het ministerie van Veiligheid & Justitie (V&J).

Alle wijzigingen in de afronding van de financiële 0-meting zijn in bijlage 2 vertaald naar de aangepaste bijdragen van de gemeenten. Alsmede naar de voor de komende 3 jaar geldende percentages voor de gemeenten in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland. Besloten is dat de verdeelmethodek voorafgaand aan de begroting 2017 opnieuw wordt onderzocht.

In verband hiermee wordt voorgesteld om de besluitvorming over de verdeelsystematiek in artikel 34 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland als volgt nader te redigeren:

Artikel 34 Bijdragen van de gemeenten

1. In de begroting wordt aangegeven welke bijdrage elke deelnemende gemeente verschuldigd is voor het jaar waarop de begroting betrekking heeft. De berekening van deze bijdragen vindt plaats op basis van de volgende uitgangspunten:
 - a. voor de algemene en de wettelijke taken, genoemd in de artikelen 5 en 6, gelden voor de verdeling van de kosten de in de begroting van desbetreffend kalenderjaar opgenomen percentages (volgens de vastgestelde verdeelmethodek besloten in vergadering van 19 juni 2013).
 - b. voor de andere taken, genoemd in artikel 7: de bedragen die gemeenten en Veiligheidsregio daarvoor hebben afgesproken dan wel het aantal verleende diensten maal het vastgestelde tarief per dienst.

Procedure

Uw eventuele zienswijze ten aanzien van deze begrotingswijzigingen betrekken wij bij het voorstel aan het algemeen bestuur op 18 december 2013.

Bijlagen

1. voorstel tot wijziging van de begroting 2013 (3^e wijziging) met bestuursrapportage 2013;
2. voorstel tot wijziging van de begroting 2014 (2^e wijziging) met notitie afronding van de financiële 0-meting.

Hoogachtend,

Dagelijks Bestuur Veiligheidsregio IJsselland,


Drs. H.J. Meijer, voorzitter


Drs. D.G. Pruim, secretaris

Postadres

Postbus 1453
8001 BL Zwolle
T (038) 428 19 00
F (038) 428 19 01
I www.veiligheidsregio-ijsselland.nl
E info@veiligheidsregio-ijsselland.nl

Secretariaat Veiligheidsregio

Bezoekadres

Zeven Alleetjes 1
8011 CV Zwolle

Veiligheid: voor elkaar

Financiële bestuursrapportage 2013 Veiligheidsregio IJsselland

Inleiding

In de financiële paragraaf lichten wij de financiële positie van Veiligheidsregio IJsselland toe op basis van de realisatie tot en met augustus 2013 en een prognose over de maanden september t/m december.

Naast de rapportage met betrekking tot de reguliere exploitatie besteden wij aandacht aan de voortgang van projecten waarvoor in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 juni 2013 middelen beschikbaar zijn gesteld.

Exploitatieresultaat 2013

De mutaties uit de bestuursrapportage leveren per saldo een voordelig resultaat op van € 305.000,-. De mutaties op basis van de bestuursrapportage verwerken wij in de 3^e begrotingswijziging 2013. Op basis van de voorjaarsnota 2013 zijn mutaties verwerkt die per saldo in een nadelig resultaat van € 26.000,- resulteren.

Per saldo wordt voor 2013 een voordelig resultaat van € 280.000,- verwacht over het exploitatiejaar 2013.

Samenstelling resultaat bestuursrapportage 2013.

Programma	voordelig	nadelig	structureel	incidenteel
Programma Veiligheid	43.000			V 43.000
Programma GHOR	92.000			V 92.000
Programma Brandweer	80.000			V 80.000
Programma Meldkamer		12.500	N 12.500	
Programma Gemeenten	2.500			V 2.500
Programma Bestuur				
Algemene lasten en dekkingsmiddelen\bedrijfsvoering	100.000			V 100.000
Totalen	317.500	12.500	N 12.500	V 317.500
Per saldo exploitatieresultaat 2013	305.000			
V = voordelig N = nadelig				

Toelichting op het saldo.

Het exploitatiesaldo 2013 is een saldo van mutaties gebaseerd op realisatie van de exploitatie tot en met augustus 2013 en een prognose voor het verdere verloop van het exploitatiejaar 2013. Dit saldo gaat over de reguliere exploitatie. De afwijkingen boven € 10.000 op de reguliere exploitatie melden wij in de toelichting.

Programma Veiligheid

Personele lasten programma Veiligheid (€ 22.000,- voordelig)

Met ingang van 1 april 2013 door vertrek van de secretaris van de Veiligheidsregio een vacature ontstaan. Deze vacature is tijdelijk door een interim secretaris ingevuld. De kosten hiervan zijn € 22.000,- lager dan de vrijval uit salariskosten.

Exploitatiekosten RCC (€ 12.500,- voordelig)

Vanwege de ontwikkelingen omtrent de huisvesting zijn de exploitatiekosten van het RCC tot een minimum beperkt waardoor voor 2013 op dit budget een onderschrijding wordt verwacht.

Inkomsten programma Veiligheid (€ 10.500,- voordeel)

IN 2013 is subsidie ontvangen met betrekking tot crisiscommunicatie. De kosten hiervan zijn al in het exploitatiejaar 2012 verantwoord. Voor de exploitatie 2013 betekent dit een eenmalig voordeel.

Samenvatting mutaties programma Veiligheid:

Exploitatiekosten	€ 45.000,- voordelig
Overige (niet toegelicht)	€ 2.000,- nadelig
Totaal saldo programma Veiligheid	€ 43.000,- voordelig

Programma GHOR

Personele lasten programma GHOR € 78.000, voordelig)

Het voordeel is ontstaan door vacatureruimte (vrijval van salariskosten) van voornamelijk 1 fte gedurende het gehele jaar. Dit is conform de afspraak die bestuurlijk is gemaakt.

Inkomsten programma GHOR (€ 14.000,- voordeel)

Voor de inzet van personeel van de GHOR zijn (loon)kosten gedeclareerd waarmee in de begroting geen rekening was gehouden.

Samenvatting mutaties programma GHOR:

Personele lasten	€ 78.000,- voordelig
Exploitatiekosten	€ 14.000,- voordelig
Totaal saldo programma GHOR	€ 92.000,- voordelig

Programma Brandweer

Personele lasten programma Brandweer(€ 60.000,- voordelig)

Het voordeel bestaat uit vrijval van salariskosten door vacatures. Dit voordeel wordt ingezet voor inhuur van extern personeel ten behoeve van de bestuursopdracht aanpassing van de hoofdstructuur. Dit wordt noodzakelijk geacht om de inzet van eigen personeel aan de bestuursopdrachten te compenseren. Per saldo betekent dit geen voordeel met betrekking tot het totale exploitatieresultaat.

Exploitatiekosten (€ 20.000,- voordelig)

Het voordeel op de exploitatiekosten wordt voornamelijk veroorzaakt door niet geraamde inkomsten uit detachering en vergoeding voor piketdiensten (€ 23.000,-) en onderschrijding op het budget onderhoud materieel (€ 12.500,-).

Daartegenover staat dat voor overwerk een aanvullend budget wordt geraamd van € 35.000,-. Deze aanvulling wordt noodzakelijk geacht o.a. vanwege de extra werkzaamheden in verband met de vorming brandweer IJsselland.

Het restant van het voordeel bestaat uit diverse bijstellingen die niet nader worden toegelicht.

Samenvatting mutaties programma Brandweer:

Personele lasten	€ 60.000,- voordelig
Exploitatiekosten	€ 20.000,- voordelig
Totaal saldo programma Brandweer	€ 80.000,- voordelig

Programma Meldkamer

Exploitatie meldkamer (€ 12.500,- nadelig)

In de begroting 2013 is onvoldoende rekening gehouden met de exploitatiekosten van de "rode kolom" binnen de MON. De kosten van hiervan worden gezamenlijk met de VNOG gedragen. De bijstelling is gebaseerd op de afrekening 2012.

Het budget voor de exploitatiekosten 2013 van de MON is niet bijgesteld. De bijdrage 2012 is afgesloten met een voordeel van € 20.000,- ten opzichte van het budget. Gezien de relatief korte

exploitatieperiode van de MON kan nog niet worden beoordeeld of dit een structureel voordeel is. Vanwege deze onzekerheid is het budget 2013 op dit onderdeel niet bijgesteld.

Algemene lasten en dekkingsmiddelen\bedrijfsvoering

Kapitaallasten (€ 96.500 voordelig)

Voor de berekening van de rentelasten is in de begroting uitgegaan van rentelasten voorfinanciering van investeringen en projecten. Door de ruime liquiditeitspositie kunnen alle incidentele uitgaven en investeringen uit eigen middelen worden gefinancierd. Het voordeel bedraagt € 35.000,-.

In de begroting 2013 is rekening gehouden met investeringen in het kader van het materieelplan. Een aantal investeringen wordt niet of gedeeltelijk in 2013 gerealiseerd of pas aan het einde van het jaar waardoor geen of geringe kapitaallasten worden toegerekend. Het voordeel hiervan op de kapitaallasten is € 16.500,-(afschrijvingen). Deze vrijval hangt samen met de volgende investeringen:

	Investeringsbedrag
Container schuimblussing	€ 14.000,-
Rol containers	€ 7.000,-
Apparatuur voicelogging(gedeeltelijk)	€ 46.000,-
Spreider	€ 15.000,-
Toughbook	€ 10.650,-

Daarnaast is in de voorjaarsnota 2013 de aanschaf van een CoPi-unit geraamd. Deze unit is nog niet aangeschaft waardoor een voordeel van € 45.000,-(afschrijving)

Onvoorzien (€ 81.000,- voordelig)

Het budget op de post onvoorziene uitgaven bedroeg oorspronkelijk € 9.000,-. Bij de voorjaarsnota 2013 is hier € 71.000,- aan toegevoegd voor dekking van de verhoogde kosten BTW. Het budget wordt volledig afgeraamd omdat wordt verwacht dat verdere onvoorziene uitgaven binnen de exploitatie kunnen worden opgevangen.

Het budget is als volgt ingezet:

Dekking tekort voorjaarsnota 2013	€ 26.000,-
Dekking BTW ophoging voor zover niet binnen de exploitatie	€ 15.000,-
Vrijval ten gunste van het exploitatieresultaat 2013	€ 39.000,-

Projekten (€ 83.000,- nadelig)

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 juni 2013 zijn incidentele middelen voor 2013 beschikbaar gesteld tot een totaalbedrag van € 738.000,-(zie bijlage). Het budget voor het project vorming brandweer IJsselland is hierbij buiten beschouwing gelaten. Hierover wordt apart gerapporteerd. Het projectbudget is in het voorstel van 19 juni 2013 verdeeld in overlopende projecten 2012 (€ 566.000,-) en nieuwe projecten (€ 172.000,-).

Met betrekking tot de projecten die in 2013 zijn geraamd is in de budgetten rekening gehouden met inzet van extern personeel. Voor het project aanpassing van de hoofdstructuur wordt aanvullende inzet noodzakelijk geacht mede ter compensatie van de inzet van eigen personeel voor projecten. Met betrekking tot de overige projecten wordt verwacht dat deze binnen de geraamde budgetten kunnen worden gerealiseerd.

Samenvatting mutaties Algemene lasten en dekkingsmiddelen\bedrijfsvoering

Kapitaallasten	€ 96.500,- voordelig
Onvoorzien	€ 81.000,- voordelig
Projekten	€ 83.000,- nadelig
Overige(niet toegelicht)	€ 5.500,- voordelig
Totaal saldo Algemene lasten en dekkingsmiddelen\	€ 100.000,- voordelig

Bijlage bij de financiële BERAP 2013

Overzicht Projecten

Overlopende projecten 2012	
1. <i>Project eerste hulp</i>	65.000
2. <i>Stimulering van de samenwerking \ Implementatie visie op O&O</i>	17.500
3. <i>Projecten brandweer:</i>	119.000
Overloop projekt 2012 naar 2013	
CIEP\ontwikkeling VR	11.500
MD traject TIP	35.000
dekkingsplan	13.000
Brandonderzoek	20.500
BAG\BGA	39.000
4. <i>Aanpassing hoofdstructuur \ planvorming</i>	50.000
5. <i>Zelfredzaamheid</i>	100.000
6. <i>Frictiekosten MON</i>	35.000
7. <i>Veiligheidsdag</i>	45.000
Overige projecten 2012	
8. <i>Aanpassing hoofdstructuur \ O&O nieuwe hoofdstructuur</i>	32.500
9. <i>Aanpassing hoofdstructuur \ Aanpassing RBT ruimte</i>	30.000
10. <i>Operationele prestaties risicocommunicatie</i>	32.000
11. <i>Informatiemanagement\opleiden functionarissen</i>	40.000
Totaal overlopende projecten 2012	566.000

Nieuwe incidentele projecten 2013	
1. <i>Aanpassing website</i>	75.000
2. <i>Sharepoint</i>	97.000
totaal nieuwe incidentele projecten 2013	172.000