

Voorstel aan de raad

Aan de gemeenteraad
Gemeente Steenwijkerland
Vendelweg 1
8331 XE Steenwijk

Steenwijk, 14-1-2014
Nummer voorstel: 2014/11

Voor raadsvergadering d.d.: 28-01-2014
Agendapunt: 9

Onderwerp:

Wijziging begrotingen 2013 en 2014 van de Veiligheidsregio IJsselland

Aan de raad van de gemeente Steenwijkerland wordt voorgesteld te besluiten:

Conceptbesluit:

1. In te stemmen met de wijziging van de begroting 2013, de wijziging van de begroting 2014 en de wijziging van de gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio IJsselland.
2. Het structurele nadeel van € 27.000 vanaf het jaar 2014 op te nemen in de Perspectiefnota 2014-2018.

Samenvatting:

Inleiding

Van het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland is begin november een voorstel tot wijziging van de begroting 2013 en van de begroting 2014 ontvangen. Verzocht werd om de zienswijze over de conceptbegrotingswijzigingen voor 11 december 2013 aan de Veiligheidsregio kenbaar te maken. Behandeling van de stukken stond geagendeerd voor het algemeen bestuur van de regio op 18 december 2013.

De conceptbegrotingswijzigingen over de jaren 2013 en 2014 konden niet meer voor die datum aan u worden voorgelegd. Wij hebben nog wel voor de deadline gereageerd, onder voorbehoud van uw goedkeuring achteraf.

Wijziging begroting 2013 (3^e wijziging)

Op basis van de (financiële) bestuursrapportage 2013 is het de verwachting dat de jaarrekening 2013 wordt afgesloten met een voordelig resultaat van € 280.000.

Het dagelijks bestuur heeft het algemeen bestuur van de regio voorgesteld om hiervan een bedrag van € 200.000 te gebruiken voor eenmalige aanloopkosten in 2013 voor de aanleg en uitrol van ICT-voorzieningen ten behoeve van de nieuwe brandweerorganisatie.

Om de ICT-voorzieningen per 1 januari 2014 te laten werken was eenmalig specialistische (door leveranciers te leveren) inhuur nodig.

Hiervoor is geen ruimte meer aanwezig binnen het projectbudget vorming brandweer IJsselland.

Wijziging begroting 2014 (2^e wijziging)

Een aantal financiële zaken was bij het opstellen en verspreiden van de conceptbegroting 2014 voor de nieuwe organisatie van de Veiligheidsregio IJsselland nog niet bekend. Deze conceptbegroting is door u goedgekeurd in uw vergadering van 17 september 2013.

Inmiddels zijn genoemde zaken uitgewerkt en vertaald in de nu voorliggende begrotingswijziging.

Het gaat om de volgende mutaties:

1. *Inge vulde bezuinigingen op de gemeentelijke brandweer*

De begroting 2014 van de Veiligheidsregio is gebaseerd op de gehouden 0-meting bij de gemeente met als ijkpunt het begrotingsjaar 2012. In deze meting was het nog uit te werken deel van de bezuinigingstaakstelling, in afwachting van nadere invulling, nog niet meegenomen. Inmiddels is de nog resterende bezuinigingstaakstelling van € 57.000 ingevuld, waardoor dit bedrag alsnog in mindering kan worden gebracht op de bijdrage die betaald moet worden aan de Veiligheidsregio.

2. *Wijzigingen met een structureel voor- of nadelig effect*

In de notitie "Financiële uitgangspunten en kaders voor de begroting 2014 - 2017 van de regionale brandweer IJsselland" is afgesproken dat er medio 2013 nog een laatste actualisatie van de gehouden 0-meting plaatsvindt op basis van de uitkomsten van de jaarrekening 2012. Dit als aanvulling op de 0-meting met als ijkpunt het begrotingsjaar 2012.

Bij de analyse van de jaarrekening 2012 is gebleken dat er ten onrechte een bedrag van € 27.000 buiten de 0-meting is gehouden.

Dit bedrag moet alsnog meegenomen worden in de bijdrage die betaald moet worden aan de Veiligheidsregio.

3. *Effecten maatwerkafspraken over de VTH-taken*

Met de gemeenten zijn maatwerkafspraken gemaakt voor wat betreft de uitvoering en continuïteit van de VTH-taken (Vergunningen, Toezicht en Handhaving). Afgesproken is dat een medewerker van de gemeente Steenwijkerland op dit taakveld budgettair neutraal overgaat naar de Veiligheidsregio.

4. *Effecten BTW-compensatie uit de junicirculaire 2013*

Per 1 januari a.s. worden de brandweertaken wettelijke taken van de diverse Veiligheidsregio's.

Een gevolg hiervan is dat de BTW, in tegenstelling tot de gemeenten, niet door de Veiligheidsregio's kan worden gecompenseerd. Voor deze wijziging van het BTW-regime krijgen de regio's van het rijk een compensatie in de vorm van een Brede doeluitkering (BDUR). Deze uitkering valt voor een aantal Veiligheidsregio's fors nadelig uit.

Het nadeel in de regio IJsselland is voor het jaar 2014 in eerste instantie berekend op een bedrag van € 225.000, met daarna nog gedurende 10 jaar een jaarlijks toenemend nadelig BTW-effect van € 75.000. In totaal een meerjarig oplopend nadeel van € 975.000.

Afgesproken is dat de Veiligheidsregio het berekende nadeel als bezuinigingstaakstelling in de begroting meekrijgt.

In de junicirculaire 2013 heeft het rijk bekend gemaakt dat de toegekende BDUR alsnog wordt verhoogd. Hierdoor kan de bezuinigingstaakstelling ook (structureel) naar beneden worden bijgesteld, van in totaal € 975.000 naar € 800.000.

5. *Wijziging gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland*

Alle wijzigingen in de afronding van de financiële 0-meting zijn vertaald naar aangepaste bijdragen van de gemeenten aan de regio. Ook is dit omgezet naar een voor de komende drie jaar geldend percentage voor de verdeling van de kosten voor de deelnemende gemeenten in de gemeenschappelijke regeling. Dit percentage voor de uitvoering van de wettelijke taken bedraagt voor de gemeente Steenwijkerland 7,9.

Besloten is dat de verdeelmethodiek 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 als volgt op te nemen:

Artikel 34 Bijdragen van de gemeenten

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:

- o 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 verdeelmethodiek besloten in de vergadering van 19 juni 2013)
- o 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.

Financiële toelichting

Wijziging begroting 2013

De wijziging van de begroting 2013 van de Veiligheidsregio heeft geen gevolgen voor de begroting 2013 van de gemeente Steenwijkerland.

Wijziging begroting 2014

In de begroting 2014 van de gemeente is al rekening gehouden met de invulling van de nog openstaande bezuinigingstaakstelling van € 57.000. Dit heeft dan ook geen gevolgen voor de gemeentelijke begroting.

Het ten onrechte buiten de 0-meting gehouden bedrag van € 27.000 dient alsnog te worden meegenomen in de berekening van de bijdrage die betaald moet worden aan de Veiligheidsregio. Voorgesteld wordt om dit structurele nadeel op te nemen in de Perspectiefnota 2014.

De maatwerkafpraak over de VTH-taken verloopt budgettair neutraal.

De bijdrage die betaald moet worden aan de Veiligheidsregio gaat omhoog met een bedrag van

€ 47.000, de loonkosten dalen met eenzelfde bedrag.

De effecten van de verhoging van de Brede doeluitkering voor de BTW-compensatie uit de junicirculaire 2013 heeft alleen gevolgen voor de begroting van de Veiligheidsregio. De opgelegde bezuinigingstaakstelling aan de regio kan hierdoor naar beneden worden bijgesteld.

Na wijziging van de begroting 2014 van de Veiligheidsregio bedraagt de hoogte van de bijdrage die de gemeente Steenwijkerland moet afdragen € 2.711.069.

Dit betekent 7,90% van het totaalbedrag (€ 34.175.400) wat ingebracht wordt door de elf deelnemende gemeenten.

Bijlagen bij het voorstel Aanbiedingsbrief Veiligheidsregio IJsselland wijziging begrotingen 2013 en 2014.
Financiële bestuursrapportage 2013 Veiligheidsregio IJsselland.
Afronding van de financiële 0-meting vorming brandweer IJsselland.

Ondertekening

De secretaris

De burgemeester

S.S. Weistra

M.A.J. van der Tas

Betrokken partijen

afdeling

OS

adviseur

Karina Schenk, tel.: , email:

behandeld bij politieke markt

x ☐ ja, nl. 14-1-2014

☐ nee

Raadsbesluit

Steenwijk, 28-1-2014
Nummer: 2014/11

De raad van de gemeente Steenwijkerland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 19-11-2013, nummer 2014/11;

b e s l u i t :

1. In te stemmen met de wijziging van de begroting 2013, de wijziging van de begroting 2014 en de wijziging van de gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio IJsselland.
2. Het structurele nadeel van € 27.000 vanaf het jaar 2014 op te nemen in de Perspectiefnota 2014-2018.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

A. ten Hoff

M.A.J. van der Tas