

Raadsvoorstel

| | | |
|--|--|---|
| Onderwerp: Jaarstukken 2014, 1e begrotingswijziging 2015 & begroting 2016 VRR | Gemeenteraad Ridderkerk: 21 mei 2015 | Agendapunt: 15 |
| Commissie: Samen leven d.d. 12 mei 2015 | | e-mailadres opsteller: j.keemink@bar-organisatie.nl |
| Portefeuillehouder: Attema, A. | | Openbaar |
| BBVKenmerk: 176457 | | |

Geadviseerde beslissing raad

Een zienswijze op de ontwerpbegroting 2016 en de 1^e begrotingswijziging 2015 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) in te dienen overeenkomstig bijgevoegde brief (176475) en de jaarstukken 2014 voor kennisgeving aan te nemen

Inleiding

Bij de brief van 16 april 2015 heeft de VRR de jaarstukken 2014, de 1^e begrotingswijziging 2015 en de begroting 2016 aan het College verzonden. Overeenkomstig art. 36, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling kunt u uw gevoelens over deze stukken voor 15 juni 2015 kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur.

Beoogd effect

Het geven van een zienswijze op de ontwerpbegroting en daarmee invloed uitoefenen op het door de regeling gevoerde beleid.

Relatie met beleidskaders:

Niet van toepassing.

Argumenten

Niet van toepassing.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Overleg gevoerd met

Portefeuillehouder, afdeling financiën en de griffier.

Uitvoering/vervolgstappen

Na besluitvorming door het college d.d. 5 mei 2015 zijn de stukken doorgestuurd naar de Commissie Samen leven van 12 mei 2015. Na behandeling in de Commissie worden de stukken doorgestuurd naar de raadsvergadering van 21 mei 2015. Vervolgens wordt een reactie van de gemeenteraad verstuurd aan het Dagelijks Bestuur van de VRR.

Evaluatie/monitoring

Niet van toepassing.

Financiën

Jaarstukken 2014

In de begeleidende brief geeft het DB van de VRR aan dat de accountant voornemens is een goedkeurende accountantsverklaring af te gaan geven.

Ten opzichte van de begroting 2014 na wijziging is er een klein aanvullend nadeel van per saldo € 111.000. Voorgesteld wordt dit ten laste van de algemene reserve te brengen. Dit is in lijn met de handelwijze rond de tekorten van de voorafgaande begrotingswijzigingen 2014.

Per programma zijn de verschillen ten opzichte van de begroting na wijziging nogal groot. In hun brief bij de begroting 2016 geeft het DB aan meer prioriteit te geven aan kostenbeheersing. Grotere afwijkingen zouden daarmee tot het verleden moeten gaan behoren.

De afwijkingen zijn in de rekening 2014 adequaat toegelicht. Geen van de afwijkingen is als financieel onrechtmatig beoordeeld.

1^e begrotingswijziging 2015

De nadelen worden volledig gecompenseerd door voordelen, zodat er geen gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen, cq de algemene reserve zijn. Bij de reservemutaties is evenwel aangegeven dat de reserve C2000 een aantal jaren niet is ingezet en dat het saldo aan de algemene reserve kan worden toegevoegd. Nu wordt in de 1^e wijziging wel de vrijval van de reserve C2000 opgevoerd, maar niet de toevoeging aan de algemene reserve. Dat zou inhouden dat er toch een nadeel is van € 260.040. De inkomst uit de reserve C2000 is wel geraamd, maar de storting in de algemene reserve niet. Dit lijkt een technische fout in de 1^e begrotingswijziging 2015. Vermoedelijk is de toelichting op de vrijval van de reserve C2000 in de rekening niet goed. Nu wordt met de toelichting de indruk gewekt dat de algemene reserve nog met € 260.000 zal toenemen, maar dat is niet het geval: de algemene reserve blijft met de 1^e wijziging 2015 op hetzelfde niveau.

Begroting 2016

| | |
|--------------------------------------|-------------------------------|
| Aantal inwoners gemeente Ridderkerk: | 45.216 |
| Bijdrage per inwoner bij -0,65%: | 41,41, totaal: € 1.872.424 |
| Bijdrage per inwoner bij +0,5%: | 41,89, totaal: € 1.894.098 |
| Verschil tussen -0,65% en +0,5%: | € 21.674 |
| Totaal geraamd in 2015 voor 2016: | € 1.902.000 (ruimte: € 7.902) |

Volgens de indexeringsbrief die door de deelnemende gemeenten ook van toepassing is verklaard op de VRR zou voor 2016 een indexering van -0,65% moeten worden toegepast. Dit is geen formele bezuiniging, maar een correctie op een achteraf gezien te hoge indexering voor 2015. In de indexeringsbrief van 2015 is met meer inflatie gerekend dan feitelijk is opgetreden. De afgesproken systematiek is dan dat dit in latere jaren wordt gecorrigeerd.

Na ontvangst van de indexeringsbrief heeft het DB van de VRR al een reactie gegeven dat deze indexering waarschijnlijk onhaalbaar zou zijn. Het DB komt nu inderdaad met het voorstel om de bijdrage per inwoner niet met 0,65% te verlagen maar met 0,5% te verhogen.

In de paragraaf weerstandsvermogen zijn de risico's geïnventariseerd met een inschatting van de mogelijke financiële gevolgen en welk weerstandsvermogen beschikbaar is om de risico's op te vangen indien deze manifest worden. De verhouding tussen de risico's en het weerstandsvermogen is door beschikkingen over de algemene reserve op een minimaal aanvaardbaar niveau gekomen. Daarbij kan worden aangetekend dat veel risico's niet financieel zijn vertaald, maar als pro memorie post opgenomen. Bovendien zijn dit risico's met een structureel effect. Het weerstandsvermogen in de vorm van de algemene reserve bestaat echter uit incidentele middelen. Bij manifest worden van de structurele risico's ontstaat dan ook een nadelig budgettair gevolg voor de meerjarenbegroting.

In de meerjarenramingen is als aanname rekening gehouden met een jaarlijkse inflatiecorrectie van 0,5% op de lasten en een jaarlijkse verhoging van de gemeentelijke bijdragen met 0,5%. Met deze cumulatieve verhoging van de gemeentelijke bijdragen wordt ook de toename van de kapitaallasten door investeringen in de komende jaren opgevangen. Aangezien het nu om het vaststellen van de jaarschijf 2016 gaat kan het meerjarenperspectief voor kennisgeving worden aangenomen.

Juridische zaken

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van Ridderkerk,

de secretaris,

de burgemeester,

dhr. H.W.J. Klaucke

mw. A. Attema

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

1. Jaarstukken 2014 (176309)
2. Programmabegroting 2015, 1^e wijziging (176311)
3. Begroting 2016 (176312)
4. Raadsbesluit jaarstukken 2014, 1e begrotingswijziging 2015 & begroting 2016 (176474)