



Collegevoorstel

Onderwerp: Jaarverslag 2015, 1e begrotingswijziging 2016 en begroting 2017 Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond		Agendapunt:
Commissie: 9 juni 2016		e-mailadres opsteller: j.keemink@bar-organisatie.nl
Portefeuillehouder: Attema, A.		Openbaar
BBVnummer: 1087236		

Onderwerp

Jaarverslag 2015, 1e begrotingswijziging 2016 en begroting 2017 Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

College besluit

1. Het Jaarverslag 2015 van de VRR voor kennisgeving aan te nemen.
2. Bijgevoegde concept zienswijze vast te stellen en voor advies aan de raadscommissie Samen Leven van 9 juni 2016 voor te leggen en hierbij de portefeuillehouder te mandateren om, na advies van de commissie eventuele wijzigingen in de zienswijze aan te brengen en deze te versturen aan de VRR.

Inleiding

Bij de brief van 14 april 2016 heeft de VRR het jaarverslag 2015, de 1e begrotingswijziging 2016 en de begroting 2017 aan u verzonden. Overeenkomstig de Wet gemeenschappelijke regelingen kunt u uw zienswijzen over deze stukken voor 9 juni 2016 kenbaar maken aan het Dagelijks Bestuur. (Nb.: de VRR gaat akkoord met het digitaal toesturen van de zienswijze tot 13 juni 2016.)

Beoogd effect

Door het instemmen met deze stukken van de VRR, kan de VRR de afgesproken diensten uitvoeren.

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 worden de stukken doorgestuurd naar de Commissie Samen Leven van 9 juni 2016. Vervolgens wordt een zienswijze vanuit het college, in overleg met de Commissie, verstuurd aan het Dagelijks Bestuur van de VRR.

Evaluatie/monitoring

Niet van toepassing.

Financiën

Jaarverslag 2015

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 2015 na wijziging is er een klein aanvullend voordeel van per saldo € 702.000. Voorgesteld wordt dit ten gunste van de algemene reserve te brengen. Dit is in lijn met de handelwijze rond de tekorten van de voorafgaande begrotingswijzigingen 2015.

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 2015 adequaat toegelicht. Geen van de afwijkingen is als financieel onrechtmatig beoordeeld.

1^e begrotingswijziging 2016

Wat betreft de afdeling financiën zijn er geen redenen om opmerkingen te maken op de 1^e begrotingswijziging 2016.

Begroting 2017

Indexering gemeentelijke bijdrage

Het tarief voor de basisbijdrage 2017 is ten opzichte van 2016 verhoogd met de indexering van 0.6 %. De berekening is conform de concept indexeringsbrief van de Kring gemeentesecretarissen.

Het tarief van de gemeentelijke bijdrage in de kadernota 2017 is afwijkend van het tarief in de begroting 2017. In kadernota wordt uitgegaan van € 42.10; in de begroting 2017 wordt gerekend met € 42.14 per inwoner voor de gemeenten Barendrecht, Albrandswaard en Ridderkerk. Door de indexering zal de bijdrage stijgen in de huidige begroting Ridderkerk 2017 met € 11.413.- structureel. Omdat deze indexering binnen de gestelde kaders uit de kadernota 2017 valt kan hiermee akkoord worden gegaan. De verhoging van de bijdrage zal nog wel verwerkt moeten worden in de begroting van Ridderkerk.

De bedragen 2017 voor de DVO-taken voor Ridderkerk zijn gelijk aan de bedragen uit de begroting 2016.

Investerings

De opgenomen meerjarenplanning van investeringen is een verbetering ten opzichte van vorige jaren. Hierdoor ontstaat een beter inzicht in dit onderdeel voor de begroting 2017. Zoals veelal ook bij gemeenten het geval is, is er sprake van een boeggolf in de planning en realisering van investeringen. Deze schuift van begroting naar begroting telkens door.

Hieronder is het investeringsverloop van de begrotingen/realiseringen VRR vanaf 2014 opgenomen

(x € 1 miljoen)	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
begroting 2014	13,0	3,7					
begroting 2015	21,0	15,7					



<i>rekening 2014, begroting 2016</i>	9,8	19,2	9,4	6,2	7,9	6,2	
Kadernota 2017			17,9	7,7	7,3	5,5	4,6
Begroting 2017			14.2	9.4	7.3	6.8	5.7

Er is geen informatie in de begroting 2017 opgenomen waarin aannemelijk wordt gemaakt dat het inlopen van de 'achterstand' in investeringen in 2017 zal gebeuren. Gelet op de realisering van investeringen in de afgelopen jaren kan worden geconcludeerd dat de planning van het investeringsverloop misschien niet realistisch is. Spreiding naar latere jaren in de planperiode en daarmee een lagere toename van kapitaallasten vanaf 2017 is een realistischer uitgangspunt. Dit geeft ook wat 'lucht' in de begroting.

Risicobeheersing en weerstandsvermogen

In de nota's Verbonden partijen 2016-2020 is onder meer opgenomen dat er meer aandacht voor de risico's van verbonden partijen moet komen. Daarbij moet uitdrukkelijk de relatie worden gelegd naar de paragraaf weerstandsvermogen van de gemeentebegrotingen. Daarvoor is in elk geval nodig dat er kwalitatief goede informatie in de paragraaf risicobeheersing van de verbonden partijen wordt opgenomen.

Bij de begroting VRR 2017 is opmerkelijk dat veel structurele risico's als een pro memorie post zijn opgevoerd. Omdat het weerstandsvermogen om risico's op te vangen incidentele dekking is kan dit een risico zijn voor de inwonerbijdrage van de gemeenten.

Wordt een PM-risico manifest en het is structureel dan kan dat een verhoging van de bijdrage tot gevolg hebben. In de Kadernota VRR 2017 werd aangegeven dat de risico's voor de begroting 2017 zouden worden geactualiseerd en van een zo actueel mogelijke raming worden voorzien.

Pm-posten hebben in de begroting nog onvoldoende invulling gekregen. Hierdoor zou er een beroep kunnen worden gedaan op de bijdrage per gemeente.

Verder behoren van structurele risico's naast de incidentele dekking uit het weerstandsvermogen ook de mogelijkheden voor structurele dekking uit de (meerjarige) exploitatie te worden aangegeven. Verhoging van de inwonerbijdrage mag daarbij niet het enige voorbeeld zijn. Beheersing van risico's en het nemen van maatregelen daartoe zou mede tot doel moeten hebben dat verhoging van de inwonerbijdrage wordt voorkomen of beperkt.

Reserves en voorzieningen

De verwachting is dat door de verhoging van de BDuR-uitkering vanaf 2017 een positief saldo kan ontstaan. Aangegeven wordt dat dit voorsnog wordt meegenomen in de algemene reserve.

In de begroting 2017 VRR is in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is een berekening van de weerstandsratio opgenomen. Deze is beoordeeld als net voldoende, de algemene reserve is maar net toereikend om de berekende risico's op te vangen, daarbij de pm-posten dus niet meegenomen. Toevoeging van een voordelig saldo aan de algemene reserve is daarom op dit moment een logische keus.

Juridische zaken

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Overige PIJOFACH zaken

Niet van toepassing.

Collegebesluiten op gemeentelijke website

Het College heeft besloten het Jaarverslag 2015 van de VRR voor kennisgeving aan te nemen en de concept zienswijze op de begroting 2017 en de begrotingswijziging 2016 vast te stellen.

Bijlagen/ter inzage liggende stukken

1. Jaarverslag 2015
2. Programmabegroting 2016, 1^e wijziging
3. Begroting 2017
4. Concept zienswijze
5. Aanbiedingsbrief VRR