



VEILIGHEIDSREGIO

MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Aan de Colleges van Burgemeester en Wethouders alsmede
De Raden van de 26 gemeenten in Midden- en West-Brabant

Veiligheidsregio MWB
Doornboslaan 225-227, Breda
Postbus 3208
5003 DE Tilburg
Telefoon (076) 5282852
www.veiligheidsregiomwb.nl

Datum	10 april 2014	Behandeld door	Nico van Mourik
Onze referentie	U14.002081	Doorkiesnummer	076-5282852
Uw referentie		E-mail	Nico.van.mourik@veiligheidsregiomwb.nl
Uw brief van		Onderwerp	Begroting 2015 en Jaarrekening 2013 Veiligheidsregio MWB

Geachte dames en heren,

Inleiding

Hierbij ontvangt u, overeenkomstig het bepaalde in de gemeenschappelijke regeling, de begroting voor het jaar 2015, inclusief de meerjarenraming en de vastgestelde jaarrekening 2013.

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze over de begroting 2015 naar voren te brengen. De wettelijke termijn hiervoor is 6 weken.

Echter, gelet op ritme van raadsvergaderingen van gemeenten in onze regio is een langere periode voor het indienen van zienswijzen door gemeenten beschikbaar.

Eventuele zienswijzen van gemeenten dienen **uiterlijk donderdag 19 juni 2013** in het bezit te zijn van het secretariaat van de Veiligheidsregio MWB.

Het Algemeen Bestuur neemt op 3 juli 2014 een besluit over de ingekomen zienswijzen van gemeenten en stelt dan de begroting 2015 definitief vast.

De begroting dient op uiterlijk 15 juli 2014 bij het College van GS van Noord-Brabant te zijn ingediend.

Jaarrekening 2013

De gemeenten ontvangen de jaarrekening 2013 ter kennisneming. De accountant (Deloitte) heeft inmiddels een goedkeurende controleverklaring afgegeven.

Het jaar 2013 is afgesloten met een positief resultaat van 4,2 miljoen euro. Voor een belangrijk deel is dit veroorzaakt door het feit dat een aantal taakstellende bezuinigingen in het kader van het meerjarenperspectief reeds structureel is gerealiseerd, waardoor er in 2013 sprake is geweest van een incidenteel voordelig resultaat.

Van het resultaat van 4,2 miljoen euro dient conform vigerend bestuurlijk beleid een bedrag van afgerond 1,2 miljoen euro gereserveerd te worden voor (de lasten die voortvloeien uit) noodzakelijke investeringen, met name voor C 2000 (portofoons) en ICT.



VEILIGHEIDSREGIO

MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Het netto voordeel over 2013 is derhalve 3,0 miljoen euro. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om van dit incidentele voordeel een bedrag van 2,1 miljoen euro terug te geven aan de gemeenten.

Het restant ad 0,9 miljoen euro is beschikbaar voor enerzijds de transitie van de regionale- in een landelijke meldkamerorganisatie (250.000 euro) en diverse noodzakelijke projecten van de Veiligheidsregio (600.000 euro). Hieronder vallen onder meer: project nodeloze uitrukken brandweer, aanpak BRZO bedrijven, herpositioneren bluswatervoorziening in de regio, impuls vakbekwaamheid brandweerpersoneel, landelijk informatiesysteem brandweer.

Zoals hierboven opgemerkt gaat er over 2013 een bedrag van 2,1 miljoen retour naar de gemeenten.

Dat zal op de volgende wijze geschieden:

1 Een bedrag van 1.725.000 euro is beschikbaar voor de 26 gemeenten, waarbij de teruggave aan de gemeenten zal geschieden op basis van het in 2012 bestuurlijk vastgestelde kostenverdeelmodel.

De teruggave van bovengenoemd bedrag zal verwerkt worden in de begroting 2015, waardoor de bijdragen van gemeenten voor 2015 lager zijn dan in het eerder vastgestelde meerjarenperspectief was opgenomen.

2 Een bedrag van 400.000 euro is beschikbaar voor de 26 gemeenten, voor de inzet van activiteiten en projecten in het kader van de zogenoemde toolbox, die zich richt op brandveilig leven in gemeenten.

Het Algemeen Bestuur heeft medio 2013 het beleidskader hiervoor vastgesteld. Op basis daarvan kunnen gemeenten een beroep doen op deze geldmiddelen.

Over de uitvoering van de implementatie van de toolbox ontvangen gemeenten nog separaat een brief.

3 Naast het bedrag van 2,1 miljoen euro (1.725.000 euro via de begroting 2015 en 400.000 euro via de uitvoering van de toolbox brandveilig leven) zal in 2014 (aanvullend) een bedrag van afgerond 1,1 miljoen euro door de Veiligheidsregio aan de 26 gemeenten worden terugbetaald. De reden hiervoor is als volgt.

In 2013 heeft het Algemeen Bestuur een (tijdelijke) reserve gevormd in verband met de zogenoemde btw problematiek voor nieuwbouw van kazernes in de periode 2003-2013.

Omdat de Veiligheidsregio ultimo 2013 een 9 tal kazernes heeft aangekocht (voor een periode van maximaal 10 jaar) is de btw problematiek substantieel in omvang afgenomen. De nu nog resterende nadeelgemeenten ontvangen 40% van de Veiligheidsregio, als bijdrage in hun nadeel. Gelet op de omvang van de tijdelijk gevormde reserve en het uit te betalen bedrag aan de resterende nadeelgemeenten is er sprake van een saldo van afgerond 1,1 miljoen euro, dat beschikbaar is voor de 26 gemeenten, en in de loop van 2014 aan de gemeenten betaalbaar zal worden gesteld.

In totaal geeft de Veiligheidsregio derhalve een bedrag van 3,2 miljoen euro terug aan de gemeenten:

1,7 miljoen via verlaging gemeentelijke bijdrage in de begroting 2015, 1,1 miljoen uitbetaling in 2014 en 0,4 miljoen via implementatie projecten/activiteiten toolbox/brandveilig leven.

Reserves en voorzieningen

In het Algemeen Bestuur op 3 april 2014 is nadrukkelijk stilgestaan bij de stand van zaken reserves en voorzieningen. De Veiligheidsregio heeft een aantal bestemmingsreserves, met een omvang van in totaal ruim 20 miljoen euro. Deze bestemmingsreserves zijn vanaf 2010 gevormd en zijn alle geoordeeld voor door het bestuur bepaalde en vastgestelde doeleinden.

De belangrijkste reserves vormen die voor kapitaallasten, btw compensatie en brede (rijks)doeluitkering rampenbestrijding (BDUR).



VEILIGHEIDSREGIO

MIDDEN- EN WEST-BRABANT

De bestemmingsreserves vallen in 3 typen uiteen, te weten; 1. Box Gemeenten, met afgerond 7 miljoen euro (waaronder compenseren van de nadeelgemeenten kostenverdeelmodel); 2. Box BDUR/rijksmiddelen, afgerond 6 miljoen euro (gericht op het uitvoeren van de bestuurlijk vastgestelde VR-taken in de periode 2011-2018); 3. Box Veiligheidsregio, afgerond 7 miljoen euro (waarvan circa 60% betrekking heeft op de egalisatie van kapitaallasten).

De box Gemeenten is geheel en al beschikbaar voor de 26 gemeenten. De box BDUR voor het uitvoeren van bestuurlijk vastgesteld beleid tot en met 2018 en de box Veiligheidsregio voor het mitigeren van de gemeentelijke bijdragen aan de Veiligheidsregio in verband met kapitaallasten. Wanneer de bestemmingsreserves nu zouden worden aangesproken heeft dat als gevolg dat de gemeentelijke bijdragen vanaf 2015 met een substantieel bedrag omhoog moeten, dan wel dat eerder genomen bestuurlijke besluiten ten gunste van (de financiën van de) gemeenten niet kunnen worden nagekomen.

Het Algemeen Bestuur onderschrijft inhoudelijk en beleidsmatig nut en noodzaak van de thans bestaande bestemmingsreserves, maar acht het wel relevant nader te onderzoeken en te besluiten over de eventuele noodzaak of wens voor het instellen van een financieel plafond voor een aantal reserves.

Tevens wenst het bestuur de onttrekkingen ten laste van de reserves waar mogelijk te voorzien van een jaarritme, teneinde transparantie voor gemeenten te bevorderen.

Afgesproken is dat het Algemeen Bestuur op 3 juli 2014 nader zal besluiten over de aspecten plafonds en jaarritmes met betrekking tot de reserves en voorzieningen.

Begroting 2015

De concept begroting 2015 treft u hierbij aan. Zoals eerder opgemerkt kunt u desgewenst daarop een zienswijze indienen tot en met donderdag 19 juni 2014.

De begroting 2015 zal door het Algemeen Bestuur, mede gelet op de ingekomen zienswijzen van gemeenten, worden vastgesteld op 3 juli 2014.

Ter toelichting op de concept begroting 2015 kan het volgende worden opgemerkt.

In de begroting 2015 is het loon- en prijspeil aangepast, conform het vigerende beleid van de Veiligheidsregio, dat overigens geheel in lijn ligt bij wat veel gemeenten in de regio gangbaar is. Het percentage voor de verhoging is gebaseerd op de zogenoemde maart 2014 circulaire van het CPB. Het percentage voor 2015 is voor gemeenten voordeliger dan in het in 2014 vastgestelde meerjarenperspectief was opgenomen c.q. geraamd.

Hierbij wordt, voor alle duidelijkheid en zekerheid, nog opgemerkt dat verrekening met gemeenten plaatsvindt op basis van de definitieve, werkelijke cijfers van het CPB.

Het Algemeen Bestuur heeft in de begroting 2015 voor een structureel bedrag van afgerond 7,1 miljoen euro aan bezuinigingen opgenomen en ook verwerkt.

De taakstellende bezuiniging voor de Veiligheidsregio is een structureel bedrag van 7,9 miljoen euro; in de begroting 2016 zal het restant ad 0,8 miljoen euro aan structurele bezuiniging zijn opgenomen.

Dit betekent dat de Veiligheidsregio conform de bestuurlijke opdracht met ingang van 2016 een structurele bezuiniging van in totaal 7,9 miljoen euro heeft gerealiseerd, hetgeen overeenkomt met circa 13,5% ten opzichte van de gemeentelijke bijdragen aan de Veiligheidsregio.

Ook in de begroting 2015 zijn geen geldmiddelen voor nieuw beleid opgenomen. Nieuw beleid, op grond van wet- en regelgeving, dient te worden gerealiseerd binnen de bestaande begroting (door bezuinigingen en/of ombuigingen) dan wel, voor zo ver mogelijk, te worden gerealiseerd binnen de bestaande geldmiddelen voor de brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR).



VEILIGHEIDSREGIO

MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Het Algemeen Bestuur realiseert zich dat de structurele bezuinigingen de nodige impact hebben op en binnen de organisatie van de Veiligheidsregio, maar acht de bezuinigingen zowel onontkoombaar als realistisch gezien de financieel-economische ontwikkeling van de overheid. Het Algemeen Bestuur acht het mogelijk om het professioneel aanvaardbare minimum aan taken en werkzaamheden van en door de Veiligheidsregio op verantwoorde wijze inhoud en vorm te kunnen (blijven) geven.

Het Algemeen Bestuur heeft daarnaast met waardering vastgesteld dat de Veiligheidsregio, ondanks de structurele bezuinigingen, in de afgelopen jaren een bedrag van bijna 10 miljoen euro ten gunste van de gemeenten heeft kunnen reserveren en/of heeft kunnen laten terugvloeien richting gemeentekas. Daarnaast door de egalisatiereserve kapitaallasten de verhoging van gemeentelijke bijdragen heeft weten te temporiseren in de afgelopen jaren.

Samenvatting met betrekking tot de financiële aspecten van de Veiligheidsregio:

1. De Veiligheidsregio heeft een taakstellende, structurele bezuiniging te realiseren van 7,9 miljoen euro met ingang van 2016 (13,5% ten opzichte van de gemeentelijke bijdragen aan de VR), waarvan in de begroting 2015 een structureel bedrag van 7,1 miljoen euro is verwerkt.
2. De Veiligheidsregio geeft de gemeenten een (incidenteel) bedrag van afgerond 1.1 miljoen euro terug in 2014 en daarnaast een bedrag van ruim 1.7 miljoen euro in 2015 (via verlaging gemeentelijke bijdragen).
3. Daarenboven is voor de 26 gemeenten een bijdrage van 0,4 miljoen euro beschikbaar in 2014/2015 voor de implementatie van de toolbox brandveiligheid (op basis van door de gemeenten te realiseren projecten/activiteiten).
4. De Veiligheidsregio compenseert de btw nadeelgemeenten voor kazernes ter waarde van 0,5 miljoen euro, dat gelijk is aan 40% van het gezamenlijke gemeentelijke nadeel.
5. Het Algemeen Bestuur zal op 3 juli 2014 een nader besluit nemen over de noodzaak en/of wenselijkheid van het aftoppen van een aantal reserves en voorzieningen.

Ten besluit

Mocht uw college dan wel gemeenteraad behoefte hebben aan een nadere toelichting op de begroting 2015 dan kunt u contact opnemen met de algemeen directeur van de Veiligheidsregio.

Uw eventuele zienswijze zien wij graag uiterlijk 19 juni a.s. van u tegemoet.

Met vriendelijke groet en hoogachting,
Namens het Dagelijks- en Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio MWB,

Nico van Mourik,
Secretaris/algemeen directeur.