

Raadsvoorstel

Agendapunt: 19

Onderwerp

Begroting 2013 en Jaarrekening 2011 van de Veiligheidsregio MWB en toelichting besluit rechtvaardig kostenverdeelsysteem

Datum voorstel	Datum raadsvergadering	Bijlagen	Ter inzage
15 mei 2012	19 juni 2012		Begroting 2013, Jaarrekening 2011

Aan de gemeenteraad,

0. Samenvatting

Ingekomen zijn de begroting 2013 en de jaarrekening 2011 van de Veiligheidsregio Midden en West-Brabant. Daarnaast is ook ontvangen de toelichting op het besluit over een rechtvaardig kostenverdeelsysteem / advies van de externe commissie van Leeuwen.

De jaarrekening wordt voor kennisgeving aangeboden.

Het (dagelijks en algemeen) bestuur biedt u de ontwerpbegroting 2013 aan.

De begroting 2013 bevat geen nieuw beleid. Wel stijgt de bijdrage aan de Veiligheidsregio vanwege enerzijds het nieuwe verdeelmodel maar dat is marginaal, stijging 0,3% en anderzijds vanwege de loon- en prijsontwikkeling. Met name de loonstijging vinden we nogal aan de hoge kant en het voorstel is voor 2013 en 2014 geen stijging van de lonen mee te nemen omdat het rijk de ambtenarensalarissen voor 2013 en 2014 wil bevriezen.

Als het algemeen bestuur toch vast houdt aan de begroting en de bijdrage die we als gemeente moeten betalen is een optie een correctie mee te nemen in de begroting gelijk aan het verschil van de looncomponent.

1. Wat is de aanleiding / wat is het probleem?

Ontwerpbegroting 2013

Het (dagelijks en algemeen) bestuur biedt u de ontwerpbegroting 2013 aan.

Op grond van artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling worden de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze over de begroting 2013 naar voren te brengen.

De wettelijke periode is hiervoor 6 weken. Echter, gelet op het ritme voor raadsvergaderingen van gemeenten is een langere periode voor het indienen van zienswijzen door de gemeenten beschikbaar.

Gevraagd wordt eventuele zienswijzen uiterlijk in te dienen op uiterlijk 27 juni 2012.

Vervolgens neemt het Algemene Bestuur op 5 juli 2012 een besluit over de zienswijzen van de gemeenten en stelt vervolgens de begroting 2013 definitief vast.

Ambtelijke bijstand: C. Zwartendijk

De begroting van de Veiligheidsregio dient op uiterlijk 15 juli 2012 bij het College van Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant te zijn ingediend.

De begroting 2013 is gebaseerd op de (eerdere) bestuurlijke besluiten van het Algemeen Bestuur van 7 juli 2011 en 26 januari 2012.

Dat betekent dat in de begroting 2013 geen geld voor nieuw beleid is opgenomen en ook dat de in 2011 afgesproken taakstellende, structurele financiële bezuinigingen (dat is 9%, ad € 6,3 miljoen) uiterlijk in 2015 worden c.q. zijn gerealiseerd.

Het Algemeen Bestuur (AB) van de Veiligheidsregio MWB heeft in haar vergadering van 29 maart 2012 ingestemd met de kaders voor deze ontwerp begroting 2013 inclusief het financieel meerjarenperspectief.

Conform de bestuurlijk vastgestelde methodiek wordt uitgegaan van objectieve normen voor indexering van lonen en prijzen inclusief de bestuurlijke aanvulling die in 2009 is vastgesteld om de loon- en prijsindices voortaan te baseren op één en dezelfde bron, de meeste recente publicatie van het CPB(Centraal Planbureau). Bron voor de begroting 2013 is de CPB circulaire december 2011.

Kernpunten voor de loon en prijsontwikkeling (LPO) zijn :

- de loonontwikkeling is gebaseerd op de "Loonvoet sector overheid ";
- de prijsontwikkeling is gebaseerd op het Bruto Binnenlands Product (BBP);
- bij de jaarlijkse vaststelling wordt gebruik gemaakt van de meest recente publicatie, in casu de decembercirculaire 2011 van het CPB;
- er wordt rekening gehouden met vóór en nacalculatie van de geraamde loon- en prijsontwikkeling. In de begroting 2013 is de LPO (loon- en prijsontwikkeling van 2011 en 2012 bijgesteld

Echter in het AB van 29 maart 2012 is besloten in tegenstelling tot eerdere jaren en besluitvorming op 26 januari 2012, de verhoging van het loon- en prijspeil te baseren op de landelijk vastgestelde CBS-norm van (20) maart 2012 in plaats van die van december.

De CBS-norm van maart 2012 is voor de gemeenten gunstiger dan die van december 2011; het prijspeil wordt neerwaarts bijgesteld van 1,75% naar 1,65% en het loonpeil van 5% naar 2,6%.

Jaarrekening 2011

In artikel 27 van de GR is een en ander geregeld met betrekking tot de jaarrekening.

Artikel 27 lid 1 stelt dat het Algemeen Bestuur de jaarrekening vast stelt voor 1 juli, volgende op het jaar waarop deze betrekking heeft.

Het dagelijks bestuur zendt de jaarrekening binnen twee weken na de vaststelling, doch in ieder geval v'vóór 15 juli van het jaar volgende op het jaar waarop deze betrekking heeft, aan gedeputeerde staten en de deelnemende gemeenten.

Het Algemeen bestuur (AB) van de Veiligheidsregio MWB heeft in haar vergadering van 29 maart 2012 besloten:

- a) de jaarrekening Veiligheidsregio MWB 2011 vast te stellen en voor 15 juli 2012 Gedeputeerde Staten hiervan in kennis te stellen;

- b) kennis te nemen van de stand van de reserves en voorzieningen;
- c) in te stemmen met de bestemming van het resultaat 2011.

De gemeenten ontvangen de jaarrekening 2011 ter kennisneming.

2. Wat willen we bereiken?

Door het ontstaan van de Veiligheidsregio kan de gemeente Goirle gebruik maken van hetgeen in regionaal verband ontwikkeld is en wordt ingezet om de waarschijnlijkheid en impact van bijvoorbeeld risico's binnen onze regio te verkleinen.

3. Wat gaan we daarvoor doen?

De regionale ontwikkelingen binnen de Veiligheidsregio zullen invloed hebben op de gemeente Goirle. Door onze eigen gemeentelijke inkleuring zal verdere uitwerking gegeven moeten worden aan die ontwikkelingen. Daarbij zullen we op een positieve manier gebruik maken van de samenwerking tussen de 26 gemeenten en de coördinerende rol van de Veiligheidsregio.

4. Wat mag het kosten?

a. Jaarrekening 2011

De jaarrekening 2011 sluit met een positief saldo van € 2.056.866,00.

Dit batig saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door een straffe vacaturestop alsmede een investeringsstop. Het positief saldo heeft in overwegende mate een incidenteel karakter.

Dit batig saldo wordt als volgt bestemd:

- * € 0,6 miljoen voor het invoeren van een rechtvaardig kostenverdeelmodel gemeenten voor de jaren 2013- 2015;
- * € 0,9 miljoen voor het enigermate temporiseerden van twee structurele bezuinigingen; bezuinigingen met betrekking tot enerzijds de vermindering van het aantal uitrukken en anderzijds het in de tijd later mogen uitvoeren van een flexibele voertuigbezetting; de bezuiniging wordt niet in 2 maar in 3 jaar gerealiseerd en in verband met de temporisering is € 0,9 miljoen nodig;
- * € 300.000,00 te reserveren ten behoeve van transitie bedrijfsschool Regionale brandweer;
- * € 200.000,00 te reserveren voor informatievoorziening waaronder voor het project netcentrisch werken;
- * € 260.000,00 voor een impuls professionele en effectieve crisisorganisatie gemeenten.

b. Ontwerpbegroting 2013

De begroting 2013 is gebaseerd op de (eerdere) bestuurlijke besluiten van het Algemeen Bestuur van 7 juli 2011 en 26 januari 2012.

Dat betekent dat in de begroting 2013 geen geld voor nieuw beleid is opgenomen en ook dat de in 2011 afgesproken taakstellende, structurele financiële bezuinigingen (dat is 9%, ad € 6,3 miljoen) uiterlijk in 2015 worden c.q. zijn gerealiseerd.

Met betrekking tot de loon- en prijsontwikkeling het volgende:

In decembercirculaire zijn de volgende ramingen afgegeven voor wat betreft de loon- en prijsontwikkelingen:

Jaar	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Loonindex	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%	0,00%
Prijsindex	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	1,50%	0,00%

Afgezet tegen de geraamde loon- en prijsstijgingen zoals die vorig jaar bij de begroting 2012 zijn verwerkt resulteert dat in de volgende bijstellingen

Jaar	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Loonindex oud	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Loonindex nieuw	0,60	2,75	1,25	2,75	3,50	3,50
Vershil	-0,40	-1,75	-0,25	-1,75	-2,50	-3,50
Prijsindex oud	1,50	1,50	1,50	1,50	1,50	0,00
Prijsindex nieuw	1,40	1,75	1,50	1,75	1,75	1,75
Bijstelling	0,10	-0,25	1,50	-0,25	-0,25	-1,75

De bijstellingen over 2011 en 2012 worden samen de geraamde index over 2013 toegepast in de begroting 2013 en dat betekent dus:

De CBS-norm van maart 2012 is voor de gemeenten gunstiger dan die van december 2011; het prijspeil wordt neerwaarts bijgesteld van 1,75% naar 1,65% en het loonpeil van 5% naar 2,6%.

Jaar	2013	2014	2015	2016
Loonindex	2,60	2,75	3,50	3,50
Prijsindex	1,65	1,75	1,75	1,75

Met andere woorden als gevolg van de afgesproken kaders wordt in de begroting 2013 stijging voor de lonen meegenomen van 2,60% en een prijsstijging meegenomen van 1,65%.

Een loonstijging van 1,25 % in 2013 en 2,75% in 2014 vinden wij echter, ondanks dat dit voortvloeit uit de afgesproken kaders, een te forse stijging. De aannames na 2014 zijn nog hoger. Immers het rijksbeleid zal voor 2013 en 2014 voor de lonen voor alle ambtenaren uitgaan van het bevroren van de salarissen.

c. Duurzaam en rechtvaardig kostenverdeelmodel gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio.

In het proces van het tot stand brengen van het regionaliseren van de gemeentelijke brandweerkorpsen, gerealiseerd per 1 januari 2010, is gebleken dat de onderlinge verschillen- tussen gemeenten- op het gebied van de financiering van de brandweer erg groot zijn.

De huidige bijdragen van gemeenten zijn gebaseerd op (locale) historische budgetvolumes.

Het bestuur heeft destijds uitgesproken dat de historisch bepaalde en tot stand gekomen (gemeentelijke) bijdragen niet toekomstbestendig zijn en ook niet transparant.

Dat heeft ertoe geleid dat een voorstel is ontwikkeld en besproken over een duurzaam en rechtvaardig kostenverdeelmodel. Dat voorstel heeft het toen niet gehaald omdat er geen overeenstemming kon worden bereikt over de herverdeeleffecten die met dat nieuwe kostenverdeelmodel gepaard zouden gaan.

Vervolgens is besloten om een externe commissie advies te vragen en een voorstel te doen voor een rechtvaardig kostenverdeelmodel.

Op basis van een aantal randvoorwaarden heeft de commissie een advies uitgebracht welk advies is besproken in het Algemeen Bestuur op 28 maart j.l. en een besluit genomen op 29 maart.

Het Algemeen Bestuur heeft het advies gevolgd van de commissie van Leeuwen om te kiezen voor het model waarbij de totale kosten op basis van CEBEON maatstaven worden verdeeld.

Het belangrijkste voordeel van dit model is dat rekening wordt gehouden met de verschillen tussen gemeenten, zoals inwoners, kernen, bedrijvigheid e.d.

Zeker zo belangrijk is dat dit model goed aansluit bij de inkomsten die de gemeenten ontvangen voor het cluster OOV uit het gemeentefonds. Hierdoor is er een rechtstreekse relatie tussen de inkomsten en de uitgaven.

Daardoor, stelt het algemeen bestuur, is dit model zowel transparant als duurzaam voor de toekomst.

Het nieuwe kostenverdeelmodel gaat gepaard met financiële herverdeeleffecten (structureel een herverdeling van € 2,9 miljoen).

Gezien die herverdeeleffecten is het nodig het model gefaseerd in te voeren.

Daarnaast vindt het algemeen Bestuur dat op basis van onderlinge solidariteit tussen de gemeenten de financieel nadelige effecten voor de nadeelgemeenten gedurende zowel de invoeringstermijn als structureel moeten worden "afgezwakt"

Het Algemeen Bestuur heeft gekozen voor het principe van een gefaseerde transitie; een transitie van 3 jaar voor de voordeelgemeenten en een transitie van 4 jaar voor de nadeelgemeenten.

Voorts heeft het Algemeen Bestuur unaniem besloten het nadeel voor de nadeelgemeenten structureel met 20% af te toppen.

Voor Goirle pakt dit als volgt uit:

Goirle is een nadeelgemeente met een beperkt nadeel van € 3.039,00.

Gevolgen gemeente Goirle nieuw kostenverdeelmodel

Jaar	2013	2014	2015	2016
Bijdrage conform begroting 2012, kolom 2013	945.463	926.635	964.795	964.795
Nieuwe bijdrage volgens kostenverdeelmodel	<u>948.502</u>	<u>935.427</u>	<u>968.945</u>	<u>968.945</u>
Verschil bij invoering	-3.039	-8.792	-4.150	-4.150
Nieuwe bijdrage volgens kostenverdeelmodel	948.502	935.427	968.945	968.945
Compensatie structureel 20% nadeelgemeenten	<u>-608</u>	<u>-1.758</u>	<u>-830</u>	<u>-830</u>
sub-totaal	947.894	933.669	968.115	968.115
transitiepad nadeel gemeenten	<u>-1.824</u>	<u>-3.517</u>	<u>-830</u>	<u>0</u>
Bijdrage volgens nieuw model	946.070	930.152	967.285	968.115
Oorspronkelijke bijdrage	<u>945.463</u>	<u>926.635</u>	<u>964.795</u>	<u>964.795</u>
Effect begroting gemeente Goirle	-607	-3.517	-2.490	-3.320

Al deze besluiten zijn verwerkt in de begroting 2013 en het meerjarenperspectief.

Op basis van de in hoofdstuk 1 vermelde begrotingskaders, inclusief de transitie naar het duurzaam en rechtvaardig kostenverdeelmodel zijn de gemeentelijke bijdrage tot stand gekomen.

Overzicht van de bijdrage van de gemeente Goirle en wat was geraamd in onze meerjarenbegroting:

Jaar	Geraamd op basis van 2012	Bijdrage wordt	Verschil
2012	€ 959.545,00	€ 959.545,00	€ 0,00
2013	€ 945.463,00	€ 955.164,00	- € 9.701,00
2014	€ 926.635,00	€ 949.244,00	- € 22.609,00
2015	€ 964.795,00	€ 1.001.550,00	- € 37.755,00
2016	€ 964.795,00	€ 1.029.840,00	- € 65.045,00

De stijging wordt door voor maar een klein gedeelte veroorzaakt door het nieuwe verdeelmodel. De stijging heeft voornamelijk betrekking op de effecten van de loon en prijsontwikkeling.

5. Communicatie en participatie / inspraak

Niet van toepassing.

6. Vervolgtraject besluitvorming

Na behandeling in de Commissie Algemene Zaken van 31 mei en behandeling in de Raad van 19 juni zullen zienswijzen per brief worden toegezonden aan de Veiligheidsregio. De definitieve besluitvorming door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Midden- en West Brabant zal op 5 juli 2012 plaatsvinden.

7. Fatale beslisdatum

Zie vervolgtraject besluitvorming.

8. Voorstel

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Goirle stelt de gemeenteraad voor om:

1. De jaarrekening 2011 voor kennisgeving aan te nemen;
2. Kennis te nemen van de ontwerp begroting 2013 van de Veiligheidsregio Midden en West Brabant en onze bedenkingen inbrengen ten aanzien van de loonontwikkeling;
3. In de begroting 2013 ten behoeve van de Veiligheidsregio Midden en West Brabant een bijdrage op te nemen van € 955.164,00 en in de meerjarenbegroting de volgende ramingen mee te nemen 2014, (€ 949,244,00), 2015 (€ 1.001.550,00) en 2016 (€ 1.029.840,00).

Burgemeester en wethouders van Goirle,
mevrouw M.G. Rijdsdorp, burgemeester
Ing. J.M. Tromp, secretaris

Agendapunt: 19

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 15 mei 2012;

gelezen het advies van de commissie d.d. 31 mei 2012;

gelet op de Gemeentewet;

1. De jaarrekening 2011 voor kennisgeving aan te nemen;
2. Kennis te nemen ontwerp begroting 2013 van de Veiligheidsregio Midden en West Brabant en onze bedenkingen ten aanzien van de loonontwikkeling in te dienen;
3. In de begroting 2013 ten behoeve van de Veiligheidsregio Midden en West Brabant een bijdrage op te nemen van € 955.164,00 en in de meerjarenbegroting de volgende ramingen mee te nemen 2014, (€ 949,244,00), 2015 (€ 1.001.550,00) en 2016 (€ 1.029.840,00).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 19 juni 2012.

, de voorzitter

, de griffier

