

Begroting 2018 VrZW | Overzicht zienswijzen | Algemeen Bestuur VrZW 30 juni 2017

Gemeenteraad	Zienswijze	Aandachtspunten	Reactie VrZW
Beemster	<p>Positief (16 mei):</p> <p>Middels deze brief berichten wij u dat wij instemmen met de Ontwerpbegroting 2018 VrZW die in de vergadering van 16 mei jl. door de gemeenteraad is behandeld.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Geen 	<ul style="list-style-type: none"> • N.v.t.
Purmerend	<p>Positief (16 mei / 1 juni):</p> <p>Middels deze brief berichten wij u dat de gemeenteraad van Purmerend instemt met de Ontwerpbegroting 2018 VrZW die in de raadsvergadering van 1 juni jl is behandeld.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Geen 	<ul style="list-style-type: none"> • N.v.t.
Zaanstad	<p>Positief met opmerking (18 mei):</p> <p>In de raadsvergadering van 18 mei jl. heeft onze raad besloten een positieve zienswijze af te geven op de Ontwerpbegroting 2018 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland met de volgende opmerking:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De gemeente Zaanstad verzoekt de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland om mogelijkheden open te houden om aanvullend structureel te besparen. <p>Reactie VrZW: VrZW is continu op zoek naar efficiencyvoordelen. De afgelopen jaren is de organisatie er in geslaagd bovenop de opgedragen taakstelling besparingen te realiseren door scherp te sturen op de uitgaven en het invullen van vacatures. Dat zal ook naar de toekomst toe de insteek blijven.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Mogelijkheden aanvullende structurele besparingen openhouden 	<ul style="list-style-type: none"> • Zie onder
Edam-Volendam	<p>Positief met opmerking (15 juni):</p> <p>Als zienswijze wordt aangegeven dat wordt ingestemd met de conceptbegroting VrZW 2018 met daarbij de nadrukkelijke wens dat financiële risico's voor de regiogemeenten voortkomend uit de overschrijding van het plafond kapitaallasten zullen worden vermeden. Dat tijdig naar de gemeenteraden wordt gerapporteerd over de aanpak van dit risico op de kapitaallasten én dat tot slot van VrZW wordt verlangd dat de begroting meerjarig sluitend zal zijn op de wijze zoals in de conceptbegroting VrZW 2018 wordt aangegeven.</p> <p>Reactie VrZW: In Burap I 2017 wordt melding gemaakt van de onderuitputting op de kapitaallasten 2017. Deze zijn het gevolg van de onderschrijding op de investeringen zoals zijn verklaard in de jaarrekening 2016.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Financiële risico's voortkomend uit overschrijding plafond kapitaallasten vermijden. • Tijdig rapporteren over aanpak van dit risico • Begroting meerjarig sluitend maken cf. opgave in begroting 2018 	<ul style="list-style-type: none"> • Zie onder • Zie onder • Zie onder

In de jaarrekening 2016 bleek dat de voorgenomen investeringen over de jaren 2015 en 2016 slechts voor 33,50% gerealiseerd waren. Belangrijke oorzaken voor deze onderschrijding zijn:

- het grote aantal Europese aanbestedingen dat moet worden doorlopen;
- de lange doorlooptijden van aanbestedingstrajecten;
- de vertraging die samenwerking (afstemming programma van eisen) met zich meebrengt; en
- de lange levertijden van onder andere de tankautospuiten.

Hierdoor is het realiseren van het volledige investeringsplan binnen één kalenderjaar niet mogelijk.

Om beter te kunnen sturen op de kapitaallasten en de kans op een eventuele onderschrijding van de kapitaallasten naar de toekomst toe zoveel mogelijk te beperken zal met ingang van de begroting 2019 rekening worden gehouden met een onderuitputting van de kapitaallasten in het eerste jaar na investering van 30% en in het tweede jaar na investering van 15%. Op dit moment wordt alleen rekening gehouden met een onderuitputting van de investeringen in het eerste jaar van 30%.

Door rekening te houden in de begroting met een onderuitputting van 15% in het tweede jaar na kredietvoting neemt het tekort aan kapitaallasten boven het ingestelde plafond af.

Was

	2019	2020	2021	2022
Kapitaallasten bestaand (t/m 2017)	€ 2.883.938	€ 2.463.077	€ 1.950.064	€ 1.439.617
Plafond verhoogd	€ 3.156.617	€ 3.156.617	€ 3.156.617	€ 3.156.617
Ruimte in MJB	€ 272.679	€ 693.539	€ 1.206.552	€ 1.717.000
Kapitaallasten MIP 2018-2020	€ 406.880	€ 793.337	€ 1.289.030	€ 1.781.050
Saldo	€ -134.201	€ -99.798	€ -82.478	€ -64.050

Wordt

	2019	2020	2021	2022
Kapitaallasten gevoteerde kredieten t/m 2017	€ 2.996.472	€ 2.575.611	€ 2.062.598	€ 1.552.151
Kapitaallasten plafond	€ 3.269.151	€ 3.269.151	€ 3.269.151	€ 3.269.151
Ruimte in MJB	€ 272.679	€ 693.539	€ 1.206.552	€ 1.717.000
Kapitaallasten MIP 2018-2020	€ 319.692	€ 746.244	€ 1.200.419	€ 1.705.698
Saldo	€ -47.013	€ -52.705	€ 6.134	€ 11.302

	Wanneer er bij actualisatie van het meerjareninvesteringsplan nog tekorten blijken, dan zullen er binnen de exploitatie besparingen noodzakelijk zijn. Het uitgangspunt is een sluitende begroting.		
Oostzaan	<p>Positief met opmerking (29 mei):</p> <p>Op basis van artikel 22 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland stemmen wij in met de Ontwerpbegroting 2018 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland onder de navolgende opmerking:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vanaf 2019 is er sprake van een overschrijding van het plafond kapitaallasten. Dit vergt een aanpassing van investeringen, welke in de loop van 2018 zullen plaatsvinden. Wij vertrouwen erop dat wij tijdig worden geïnformeerd als dit consequenties heeft voor de gemeente Oostzaan. 	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeente tijdig informeren consequenties overschrijding plafond kapitaallasten / aanpassing investeringen 	<ul style="list-style-type: none"> • Zie antwoord bij gemeente Edam-Volendam
Wormerland	<p>Positief met opmerkingen (30 mei):</p> <p>Op basis van artikel 22 Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland stemmen wij in met de Ontwerpbegroting 2018 van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, met benoeming van twee opmerkingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - In de Ontwerpbegroting 2018 wordt gesproken over een begrotingstekort van € 623.000 welke door het nemen van structurele maatregelen wordt teruggedrongen. Echter dient de insteek te zijn dat de begroting in beginsel sluitend moet zijn. Wij vragen hier aandacht voor; - Daarnaast wordt genoemd dat vanaf 2019 er sprake is van een overschrijding van het plafond kapitaallasten. Dit vergt een aanpassing van investeringen, welke in de loop van 2018 zullen plaatsvinden. Wij vertrouwen erop dat wij tijdig worden geïnformeerd als dit consequenties heeft voor de gemeente Wormerland. 	<ul style="list-style-type: none"> • Uitgangspunt is dat begroting sluitend moet zijn • Gemeente tijdig informeren consequenties overschrijding plafond kapitaallasten / aanpassing investeringen 	<ul style="list-style-type: none"> • Zie onder • Zie onder
<u>Reactie VrZW:</u>	<p>De begroting 2018 is een structureel sluitende begroting en structureel sluitende meerjarenraming. De toezichthouder, de provincie Noord-Holland checkt dit jaarlijks.</p> <p>Kapitaallasten: zie antwoord bij gemeente Edam-Volendam.</p>		
Waterland	<p>Positief met opmerkingen (1 en 8 juni):</p> <p>Wij stemmen in, onder vermelding van genoemde zienswijze, met de ontwerp-begroting 2018 van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Zienswijze raad gemeente Waterland op de ontwerp-begroting:</p>		

- De begroting van VrZW dient in beginsel sluitend te zijn;
- Grip op de kapitaallasten is en blijft een punt van aandacht;
- Financiële risico's, voortkomend uit de overschrijding van het plafond kapitaallasten dienen te worden vermeden;
- Er dient tijdig aan de raad van de gemeente Waterland te worden gerapporteerd over de aanpak van het risico op de kapitaallasten;
- De raad van de gemeente Waterland dient tijdig te worden geïnformeerd indien aanpassing van de investeringen die in de loop van 2018 zullen plaatsvinden, consequenties heeft voor de gemeente Waterland;
- De raad van de gemeente Waterland constateert dat het weerstandsvermogen toeneemt met als argumentatie meer en toenemende risico's. De vraag is of dit wenselijk is. Wij verzoeken derhalve in het Algemeen Bestuur discussie te voeren over de hoogte van het weerstandsvermogen;
- De kosten van de meldkamer zijn in de meerjarenbegroting doorgetrokken tot 31-12-2021 (inclusief het voortbestaande van de gerelateerde reserve) ondanks het feit dat medio 2018 met de verplaatsing zal worden begonnen en dit in 2020 moet zijn afgerond. Continuering tot en met 2021 is derhalve niet nodig.

Reactie VrZW:

Kapitaallasten

Met betrekking tot de opmerkingen over de kapitaallasten, zie het antwoord bij de gemeente Edam-Volendam, waarbij wordt opgemerkt dat in elke bestuursrapportage en in de jaarrekening uitgebreid wordt gerapporteerd over de voortgang van de voorgenomen investeringen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt bepaald aan de hand van de systematiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Bij de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit zijn de risico's op het gebied van bedrijfsvoering zijn niet meegenomen. In haar vergadering van 13 december 2013 heeft het Algemeen Bestuur de wijze van bepalen van het weerstand vermogen vastgesteld. Daar wordt door middel van het voorstel uitvoering aan gegeven. Naar aanleiding van nadere gedachten wisselingen over deze systematiek, is deze systematiek in de bestuursvergadering van 26 maart 2015 herbevestigd. Op verzoek van het bestuur zal deze systematiek opnieuw geagendeerd worden voor het bestuur van 20 oktober 2017.

Meldkamer

Volgens planning wordt de meldkamer medio 2018 gehuisvest in Haarlem. Het financieel effect van de verhuizing van de meldkamer is nog niet bekend. Wel bekend is dat de landelijke meldkamers gefinancierd zullen worden door het ministerie van Veiligheid & Justitie. Op dit moment is het nog onzeker hoe de nieuwe meldkamer vorm krijgt en welke budgetten er waar uitgenomen worden en welke transitiekosten daarmee gemoeid zijn. Naar verwachting zal als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers in 2020 budgetuitname plaatsvinden. Zodra het financieel effect bekend is, zal dit in de begroting worden verwerkt. Zolang dit nog onzeker is, zullen de huidige kosten voorzien van een toelichting in de begroting/meerjarenraming blijven staan o.b.v. het voorzichtigheidsprincipe.

Landsmeer

Positief met opmerkingen (1 juni):

- De huidige opzet van begroting komt overeen met het nieuwe beleidsplan VrZW en is hierdoor een verbetering t.o.v. voorgaande jaren. De ontwikkeling die VrZW wil doormaken als netwerkorganisatie wordt positief ervaren. De raad van Landsmeer kijkt in dat verband met belangstelling uit naar de, door het bestuur vast te stellen, uitgangspunten van de organisatie;
- De raad van Landsmeer wil meegeven dat zij het belangrijk vindt dat de basisbrandweezorg op orde is en dat dit het uitgangspunt blijft boven het uitvoeren van innovatieve ontwikkelingen (zoals Uitruk op maat / pilot SIV);

- De raad van Landsmeer verwacht dat er uiterlijk in het najaar een voorstel wordt gedaan aan het bestuur van VrZW hoe concreet te komen tot een sluitende begroting. Daarbij dient het bestuur in 2017 aan te geven welke keuzes er worden gemaakt hoe te komen tot een sluitende begroting in 2018. Vanzelfsprekend dienen de gemaakte keuzes ook naar de toekomst toe een sluitend beeld te geven. De raad van Landsmeer hecht eraan tijdig te worden geïnformeerd over de te maken keuzes, zeker indien dit consequenties heeft voor de gemeente Landsmeer.
- Controle op de kapitaallasten is en blijft bovendien een aandachtspunt. Financiële risico's voortkomend uit de overschrijding van het plafond kapitaallasten dienen te worden vermeden.
- Het begrotingsproces moet zodanig zijn ingericht dat de jaarrekening zoveel mogelijk overeenkomt met de begroting. Echter, afgelopen jaren is frequent sprake geweest van een overschot, mede door een ruime begroting dan wel door niet uitgevoerde werkzaamheden. Gaarne aandacht voor een realistische begroting en op basis daarvan een realistische bijdrage vanuit de gemeenten.

Reactie VrZW:

Basisbrandweezorg op orde

De ambities van het bestuur van VrZW omtrent de brandweezorg zijn vastgelegd in het Repressief Dekkingsplan 2016-2020. Uitgangspunt is dat de kwaliteit van brandweezorg op het huidige niveau ('verantwoord') blijft. Innovatieve ontwikkelingen mogen niet ten koste gaan van dit niveau.

Sluitende begroting

De begroting VrZW is 2018 sluitend. Het aanvankelijk begrotingstekort (tabel 2) is al omgebogen in de begroting 2018. Zie de toelichting onder deze tabel.

Kapitaallasten

Met betrekking tot de opmerkingen over de kapitaallasten, zie het antwoord bij de gemeente Edam-Volendam, waarbij wordt opgemerkt dat in elke bestuursrapportage en in de jaarrekening uitgebreid wordt gerapporteerd over de voortgang van de voorgenomen investeringen.

Begrotingsproces relatie jaarrekening

Bij het opstellen van de begroting van zowel 2017 als 2018 is rekening gehouden met de structurele onder- en overschrijdingen uit respectievelijk de jaarrekeningen 2015 en 2016. Daarnaast wordt actief gestuurd op het zo efficiënt mogelijk voeren van de bedrijfsvoering, waardoor ook naar de toekomst toe voordelige resultaten kunnen optreden.