

Raadsvergadering 6 juni 2013

Voorstel B 3

Heinkenszand, 21 mei 2013

Onderwerp:

voorstel tot het instemmen met a. jaarrekening 2012, b. het geven van een positieve zienswijze over de 3^e begrotingswijziging 2013 en c. de begroting 2014 van de veiligheidsregio Zeeland

(portefeuille burgemeester Gelok)

Geachte raad,

Voorstel

Wij stellen u voor een positieve zienswijze in te dienen over de jaarrekening 2012, de 3^e begrotingswijziging 2013 en de ontwerpbegroting 2014 van de Veiligheidsregio Zeeland (VRZ).

Voorgeschiedenis

Van het Dagelijks Bestuur (DB) van de VRZ hebben wij op 1 mei jl. een drietal financiële stukken ontvangen. Het betreft de jaarrekening 2012, de 3^e begrotingswijziging 2013 en de ontwerpbegroting 2014. Deze financiële stukken zijn geagendeerd voor besluitvorming in de vergadering van het Algemeen Bestuur (AB) van de VRZ op 26 juni aanstaande.

De financieel bestuurlijke situatie rondom de regionalisering van de VRZ blijft delicaat. De regionalisering is uiteindelijk per 1 januari 2013 formeel van start gegaan. Weliswaar heeft het AB van de VRZ op 20 december 2012 ingestemd met een nieuwe (voor Borsele gunstige OOV) verdeelsleutel vanaf 2013. Echter de gemeenteraden van Middelburg en Vlissingen hebben aangegeven niet in te stemmen met de nieuwe GR en de bijbehorende verdeelsleutel. Het AB heeft vervolgens 14 mei jl. besloten gedeputeerde staten een aanwijzing te vragen voor de nieuwe GR.

Argumenten

Hieronder gaan wij nader in op de drie financiële stukken.

Jaarrekening 2012

Wij stellen uw raad voor in te stemmen met de jaarrekening 2012. De jaarrekening van de VRZ sluit af met een positief saldo van € 1,6 miljoen. Dit is fors voor een gemeenschappelijke regeling, maar wordt vooral (€ 0,65 miljoen) veroorzaakt doordat de regionalisering van de VRZ in 2012 vertraging heeft opgelopen. De incidentele bijdrage die de gemeenten voor 2012 hebben betaald, zijn hierdoor niet volledig in 2012 uitgegeven door de VRZ, maar lopen door in 2013. Wij kunnen instemmen met het verzoek van de VRZ om deze restant gelden toe te voegen aan de bestemmingsreserve transitie.

Andere oorzaken voor het overschot zijn:

- een extra incidentele bijdrage van het Rijk van € 0,4 miljoen voor de regionalisering
- een overschot op de reguliere bedrijfsactiviteiten van € 0,4 miljoen
- het nog niet benutten van de post onvoorzien meldkamer van € 0,1 miljoen
- een positief resultaat op de post Centrale Post Ambulance (CPA), welke verplicht moet worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve.

De jaarrekening 2012 is de laatste jaarrekening van de VRZ klein. Financieel bestaat een redelijk positief beeld, met een gezonde reservepositie (€ 4 miljoen op een balanstotaal van

€ 10 miljoen) en een goede liquiditeit (een kleine langlopende schuld van € 0,1 miljoen en een positief banksaldo van ruim € 5 miljoen). Een redelijk financiële basis dus om de regionalisering verder vorm te geven.

Twee kanttekeningen plaatsen wij bij de jaarrekening. Ten eerste ontbreekt in deze jaarrekening een overzicht van de invulling van de taakstelling in 2012. In de herziene begroting 2013 is de invulling van de taakstelling wel weergegeven. Een tweede kanttekening, waar wij de VRZ om opheldering zullen vragen, vormt de voorziening debiteuren die is gevormd omdat een aantal gemeenten hun rekening niet betalen. Het vormen van een voorziening betekent impliciet dat de andere gemeenten mee opdraaien voor deze last.

3^e begrotingswijziging 2013

Wij stellen uw raad voor een positieve zienswijze te geven over de 3^e begrotingswijziging 2013 van de VRZ. Deze wijziging betreft een uitgewerkte programmabegroting van de nieuwe VRZ organisatie en is niet van invloed op de gemeentelijke bijdrage. De primaire begroting was nog op hoofdlijnen, waarbij destijds het AB heeft toegezegd in de loop van 2013 te komen met een detailbegroting, waarin de verschillende producten zijn opgenomen. Deze treft u nu als bijlage aan. Daarnaast heeft de VRZ in de herziene detailbegroting de concrete invulling van de taakstelling (blz. 4 van de toelichting) opgenomen, waar wij bij de VRZ meerdere keren op hebben aangedrongen.

Begroting 2014

Wij stellen uw raad voor een positieve zienswijze te geven over de begroting 2014. De ontwerpbegroting 2014 bouwt voort op de herziene begroting 2013 (3^e begrotingswijziging). Ten opzichte van voorgaande jaren heeft de ontwerpbegroting, met als motto "Samen sober door slim anders" een flinke kwaliteitsslag gemaakt. Financieel heeft de begroting een sluitend meerjarenperspectief. Daarnaast is de door het AB vastgestelde nieuwe verdeelsleutel onverkort in de begroting toegepast en wordt er geen extra gemeentelijke bijdrage gevraagd. Enig kritiekpunt op de begroting is dat, in tegenstelling tot de herziene begroting 2013 (zie bovenstaand punt), de taakstelling financieel wel in de begroting is verwerkt maar niet meer afzonderlijk zichtbaar is.

(Juridische) consequenties

Op grond van artikel 35 lid 4 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen wij onze zienswijze over de begroting 2014 en de 3^e begrotingswijziging bij gedeputeerde staten naar voren brengen. In het delegatiebesluit is het naar voren brengen van een zienswijze over het ontwerp van een begroting of een begrotingswijziging, mits passend binnen het jaarbudget, van een gemeenschappelijke regeling door uw raad aan ons college gedelegeerd.

Financiën

Er zijn geen budgettaire gevolgen van de financiële stukken voor de gemeentelijke begroting.

Uitvoering/planning

De financiële stukken worden in het AB van 26 juni ter vaststelling geagendeerd.

Communicatie

Wij stellen uw raad voor bijgevoegde concept-brief aan de VRZ te versturen.

Besluit

de raad voor te stellen in te stemmen met de financiële stukken van de VRZ

Ter inzage liggende stukken

Er liggen geen stukken ter inzage.

Bijlage(n)

- jaarrekening 2012
- 3e begrotingswijziging 2013
- begroting 2014

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Borsele,

E.J.Gelok, burgemeester.

J.P. van den Berge, secretaris.