

Bestuur

Retouradres Postbus 5514 2000 GM Haarlem

Aan de colleges van:
Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem,
Haarlemmerliede en Spaarnwoude, Haarlemmermeer,
Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort

Datum	11 april 2014
Ons kenmerk	MK/cn/BS 2014-0016691
Contactpersoon	M.F. Kreuk
Doorkiesnummer	06-10318381
E-mail	mfkreuk@vrk.nl
Bijlage	2
Onderwerp	Jaarverslag VRK 2013 en programmabegroting 2015 VRK

Geacht college,

Hierbij bieden wij u twee documenten aan van de Veiligheidsregio Kennemerland, conform de Gemeenschappelijke Regeling:

- het ontwerpjaarverslag 2013
- de ontwerpprogrammabegroting 2015.

1. Ontwerp-jaarverslag 2013

Resultaat

De VRK heeft in 2013 € 0,6 miljoen bezuinigd op de gemeentelijke bijdragen. Uiteindelijk is het jaar afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 450.921. Onderdeel van dit resultaat is een tekort op de Ambulancezorg en de Meldkamer Ambulance van € 841.000. Dit negatieve resultaat komt conform bestaand beleid echter niet ten laste van het VRK-resultaat. Want dit negatieve resultaat wordt grotendeels (te weten voor € 711.000) ten laste gebracht van de Reserve Aanvaardbare Kosten Ambulancezorg en Meldkamer Ambulance. Deze reserves functioneren als egalisatiefonds voor de Ambulancezorg/Meldkamer Ambulance. De ziektekostenverzekeraars zijn de inkomstenbronnen van Ambulancezorg en Meldkamer Ambulance. De Reserve Aanvaardbare Kosten is hierdoor per eind 2013 negatief. De verwachting is dat onder verantwoordelijkheid van de directeur Publieke Gezondheid in vijf respectievelijk drie jaar weer tot een positieve stand wordt gekomen. Dit is mogelijk doordat de bekostiging door de zorgverzekeraars een verbetering laat zien. Er wordt daarbij ingezet op het uitlijnen van de organisatie, op kostenbesparing bij reguliere uitgaven en op scherpere beoordeling van de toegevoegde waarde van investeringen.

Voorgesteld wordt daarnaast een deel van het tekort, te weten € 130.000, ten laste te brengen van het BDUR-budget 'Kwaliteitsverbetering MICK'. Deze ruimte is in het budget nog aanwezig. Een deel van het tekort bij Ambulancezorg is namelijk veroorzaakt door de invoering van het systeem ProQA, en dit draagt bij aan kwaliteitsverbetering van de triage door de meldkamer.



Daarnaast wordt op basis van besluitvorming bij de 2^e bestuursrapportage een voorstel gedaan om uit het rekeningresultaat € 200.000 toe te voegen aan een voorziening Aanbestedingen. In deze bestuursrapportage is gemeld dat in 2014 nog circa twintig extra aanbestedingen nodig zijn om het project Professionalisering Inkoop goed af te ronden. Dit is noodzakelijk voor het verkrijgen van een goedkeurende accountantsverklaring bij het jaarverslag 2014 (zie bevindingen accountant).

Na deze verrekeningen bedraagt het rekeningresultaat € 961.921. Dit resultaat is hoger dan in de loop van 2013 werd verwacht. Bij de programma's Brandweerzorg en Multidisciplinaire Samenwerking is te zien dat bij de 2^e bestuursrapportage voorzichtig is ingeschat.

Het positieve resultaat kent verschillende elementen, waaronder een onderschrijding van ruim een half miljoen euro op de kapitaalslasten brandweer. Dit laatste is het gevolg van een tijdelijke investeringsstop enkele jaren geleden, waarvan het effect in 2018 verdwijnt. Ook wordt het positieve resultaat verklaard doordat de organisatie voor een deel al vooruit heeft moeten lopen op de bezuiniging die in 2014 moet worden gerealiseerd voor wederom een bedrag van € 600.000.

Aanwending resultaat

Gezien de financiële positie van de gemeenten acht het Dagelijks Bestuur van de VRK de kans reëel dat de (nieuwe) gemeentebesturen bezuinigingen van de VRK zullen vragen. Daarbij zal de voorkeur bestaan zo weinig mogelijk te schrappen in de taken op het gebied van veiligheid en gezondheid, en in te zetten op goedkoper werken. Te constateren valt dat er nog mogelijkheden zijn om efficiënter te werken bij de VRK door het Nieuwe Werken consequent door te voeren. Deze nieuwe manier van werken wel gaat gepaard met noodzakelijke voorinvesteringen in gebouwen, meubilair en ICT-voorzieningen.

Het Dagelijks Bestuur stelt daarom voor om het Algemeen Bestuur te vragen het rekeningsaldo toe te voegen aan de Algemene Reserve en een voorstel voor invoeren van het Nieuwe Werken voor te bereiden voor het Algemeen Bestuur, incl. een huisvestingsplan. Wij zien mogelijkheden langs deze weg van investeren in huisvesting en ICT structurele besparingen te realiseren tot een bedrag van € 600.000 vanaf 2017. Dit impliceert dat er in de komende periode weer een bedrag uit de Algemene Reserve zal worden gehaald wanneer het Algemeen Bestuur een plan heeft goedgekeurd, om zo te kunnen komen tot een structurele bezuiniging.

Weerstandpositie

Het bestuur gaat uit van een weerstandsvermogen van 5% van de begroting. Dit percentage is vorig jaar bij het jaarverslag van het jaar 2012 ook aan de raden voorgelegd. Het percentage is afgeleid van de beoordeling dat sprake is van een gematigd risicoprofiel. Het risicoprofiel van de VRK wordt door alle ontwikkelingen overigens eerder zwaarder dan lichter. De weerstandscapaciteit bestaat uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Deze capaciteit bedraagt, inclusief het hierboven genoemde rekeningresultaat 2013, per ultimo 2013 € 3,6 miljoen. Een weerstandsvermogen van 5% van de VRK-begroting betekent € 3,8 miljoen. Het weerstandsvermogen is daarmee nog niet op het bestuurlijk vastgestelde peil.

*Bevindingen accountant*

De VRK heeft vanaf 2010 in het kader van het proces Bedrijfsvoering op orde een breed pakket van maatregelen uitgevoerd om de bedrijfsvoering op het vereiste niveau te brengen. Op het gebied van inkoop is daarvoor in 2012 het inkoopbeleid opnieuw gedefinieerd, is er een inkoophandboek samengesteld en er is een toolkit gemaakt. In 2013 zijn de instrumenten met extra inzet aangewend, omdat in 2012 bleek dat de accountant op het aspect Europese aanbestedingen niet kon komen tot een goedkeurende verklaring.

Begin 2013 was al duidelijk, en dit blijkt ook uit de bestuursrapportages, dat onvermijdelijk ook in 2013 sprake zou zijn van inkoop die nog niet alle gebaseerd zijn op actuele aanbestedingstrajecten. Dit vanwege het grote aantal contracten waar de VRK mee te maken heeft en het arbeidsintensieve karakter van een Europese aanbesteding. De wetgeving houdt geen rekening met een situatie als bij de VRK, waar door een toevloed van toegekende taken op één moment het inkoopvolume enorm toeneemt. De accountant geeft in zijn verslag van bevindingen aan dat hij verwacht dat de genomen besluiten en maatregelen ertoe zullen leiden dat in 2014 geen beperkende verklaring meer zal volgen.

2. Ontwerp-begroting 2015

In de jaren 2012 -2014 zijn € 4 miljoen bezuinigingen in het kader van de menukaarten gerealiseerd. De VRK verwerkt daarmee als verlengd lokaal bestuur een vermindering van 9% van de gemeentelijke bijdragen, waarbij de gemeenten de keuze hebben gemaakt de taken van de VRK (terug) te brengen naar het wettelijke basisniveau.

Andere inkomsten verminderen in ieder geval nog in 2015, te denken is daarbij aan de korting op de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR). Daarnaast heeft de gemeente Haarlem een aankondiging gedaan van het beëindigen van de subsidie voor de Brede Centrale Toegang. Dit kan leiden tot verminderde uitvoering van taken en de daarbij behorende veranderingen in de organisatie

De financiële situatie van de (lokale) overheid zal in 2015 nog niet verbeterd zijn.

Het vraagt creativiteit, flexibiliteit en innoverend vermogen van de VRK en de gemeenten en andere partners om toch het niveau van veiligheid en gezondheid in de regio op niveau te houden, of liever nog op een hoger plan te brengen.

De mogelijkheid bestaat dat uit de collegeprogramma's in de regio een bezuinigingsdoelstelling voor de VRK voortvloeit. Het takenpakket van de VRK ligt nagenoeg op het wettelijk minimum. Het bestuur gaat ervan uit dat er nog wel mogelijkheden zijn voor efficiëntere huisvesting en werkmethoden op basis van Het Nieuwe Werken, waarbij wel een voorinvestering noodzakelijk is. In verband daarmee is ook bovengenoemd voorstel gedaan in het kader van het rekeningresultaat 2013.

Herijkingsonderzoek gemeentefonds en BDUR

In 2014 wordt het resultaat verwacht van het herijkingsonderzoek dat het Rijk uitvoert naar het onderdeel Veiligheid in het gemeentefonds en de BDUR-financiering van de veiligheidsregio's, inclusief de toegekende versterkingsgelden. De maatregelen als gevolg van de resultaten van dit herijkingsonderzoek worden naar verwachting per 2016 ingevoerd. De herijking kan zowel consequenties hebben voor taken en producten die worden bekostigd via de gemeentelijke bijdragen, als voor taken en producten die worden bekostigd uit de BDUR-bijdragen inclusief versterkingsgelden.



Nominale ontwikkelingen 2015

De prijsontwikkeling 2015 is berekend op 0,54%. Als gevolg hiervan is de gemeentelijke bijdrage verhoogd met een bedrag van €.241.000. In de programmabegroting is uitgegaan van een loonontwikkeling van 0%. In bijlage 3 van de programmabegroting is de opbouw hiervan gedetailleerd weergegeven. In bijlage 2 van de programmabegroting is opgenomen wat dit voor iedere gemeente betekent.

BTW consequenties brandweertaken wettelijke taak veiligheidsregio's

Per 1 januari 2014 is de mogelijkheid de BTW op brandweertaken te verrekenen met het BTW-compensatiefonds verdwenen. Dat houdt verband met het feit dat de Wet veiligheidsregio's per die datum brandweertaken niet langer als gemeentelijke taken definieert, maar als regionale taak. Dit brengt met zich mee dat landelijk € 50,1 miljoen uit het BTW-compensatiefonds wordt overgeheveld naar de BDUR. Uit de junicirculaire 2013 is af te leiden, dat dit voor de VRK in 2014 een bedrag van € 1.524.000 betreft. Uitgaven voor de brandweer worden niet alleen gedaan door de VRK, maar ook door de gemeenten (vooral op het gebied van huisvesting). Daarom is nader onderzoek nodig voor een goede toedeling van dit compensatiebedrag. In dit stadium is echter wel helder dat er sprake is van een belangrijk risico. Het volledige bedrag is voorlopig opgenomen bij de post Nog te verdelen middelen van de Financiële middelen.

Meerjaren Investeringsprogramma (MJIP)

In deze programmabegroting is de jaarschijf 2015 van het MJIP als bijlage in de begroting opgenomen en daarmee een integraal onderdeel van de begroting.

3 Zienswijze voor 5 juni 2014

Wij stellen hierbij uw gemeentebestuur in de gelegenheid uw zienswijze te geven over:

- de ontwerp-programmabegroting 2015
- het ontwerp-jaarverslag 2013 en de bestemming van het resultaat.

Graag vernemen wij de schriftelijke zienswijze uiterlijk 5 juni 2014. De jaarstukken kunnen dan op 30 juni 2014 (voor het zomerreces) worden vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Dit is nodig om voor 15 juli de noodzakelijke SiSa-verklaring in te leveren bij het CBS.

Het Dagelijks Bestuur stelt het op prijs op de hoogte te worden gesteld van de raadsvoordrachten, omdat de voorbereiding van de vergadering van het Algemeen Bestuur al op 2 juni moet starten.



5

Daar waar uw college behoefte heeft aan ondersteuning van de directie van de VRK bij het beantwoorden van technische vragen die in uw eigen gemeente niet beantwoord kunnen worden, staat de directie van de VRK u uiteraard van harte bij.

Hoogachtend,
Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Kennemerland,

ing. A.F.M. Schippers
secretaris

mr. B.B. Schneiders
voorzitter