

Raadsvoorstel

Status: besluitvormend

Agendapunt:

Onderwerp: Jaarverslag en Jaarrekening 2014 Veiligheidsregio IJsselland

Datum: 6 mei 2015

Portefeuillehouder: drs. H.C.P. Noten

Decosnummer: 340

Informant: R. Hendriks
E.r.hendriks@dalfsen.nl
T. (0529) 48 83 52

Voorstel:

Geen zienswijze in te dienen op het Jaarverslag en de Jaarrekening 2014 van de Veiligheidsregio IJsselland.

Inleiding:

Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft de Veiligheidsregio IJsselland aan de gemeenteraden de programmaverantwoording en de jaarrekening 2014 toegestuurd. Tevens zijn de controleverklaring en het verslag van de bevindingen van de accountant meegestuurd. Deze stukken worden op 24 juni behandeld in de vergadering van het algemeen bestuur van Veiligheidsregio IJsselland. De gemeenteraden worden gevraagd om vóór 21 juni een eventuele reactie kenbaar te maken. Aangezien deze stukken pas tijdens de raadsvergadering van 22 juni behandeld kunnen worden hebben wij aangegeven eventueel op 23 juni met een reactie te komen. Tevens hebben wij verzocht om bij de verzending van de stukken beter rekening te houden met de behandeltermijnen binnen de gemeenten.

Jaarverslag In het jaarverslag vindt de verantwoording plaats van de uitgaven van Veiligheidsregio IJsselland. Tevens vindt verantwoording plaats van de beoogde doelen en prestaties die in de programmabegroting 2014 staan. De begroting 2014 bestaat uit de programma's Bestuur, Veiligheid, Brandweer, Meldkamer Gemeenten en GHOR. In de programmaverantwoording is in tabelvorm aangegeven of de doelen gehaald zijn of niet.

Jaarrekening

De jaarrekening 2014 sluit af met een positief saldo van € 3.663.648. Het resultaat is ruim € 360.000 lager dan in het najaar is geprognostiseerd. De grootste afwijkingen ten opzichte van de najaarsrapportage 2014:

- Programma veiligheid: € 80.000 minder kosten opleiden/oefenen (uitstel grote oefening) en minder beheerskosten RCC i.v.m. verhuizing.
- Programma Brandweer:
 - ✓ hogere kosten Beheer & Techniek door nakomende kosten 2013 en nog grote noodzakelijke reparaties.
 - ✓ lagere opleidingskosten/oefenkosten: er is behoudend omgegaan met de budgetten. Inmiddels is een opleidingsplan opgesteld.
 - ✓ hogere kosten vrijwilligersvergoeding: (schatting najaarsrapportage was dat hier € 390.000 zou overblijven, maar de maanden november en december 2014 zijn alsnog opgenomen als nog te betalen kosten 2014, conform BBV)
 - ✓ hogere kosten door verrekening FLO: de werkelijke FLO kosten zijn lager, dan Deventer en Zwolle bijdragen. Conform afspraak wordt dit jaarlijks verrekend.
 - ✓ hogere doorbelasting indirecte kosten: de belangrijkste verklaring is dat bij de najaarsrapportage 2014 ten onrechte het budget van huisvestingskosten incidenteel terug geraamd is met € 460.000. Doordat er nog enkele forse afrekenfacturen van de gemeenten zijn binnengekomen. Verder is bij ICT nog sprake van een incidentele onderuitputting.

Programma GHOR, programma meldkamer, programma gemeenten, programma bestuur: geen grote afwijkingen.

Conform datgene wat bij de behandeling van de najaarsrapportage 2014 is afgesproken wordt het algemeen bestuur op 24 juni voorgesteld het jaarrekeningresultaat 2014 als volgt te bestemmen:

- Teruggave van gemeentelijke bijdrage: € 3.224.500. Gemeente Dalfsen krijgt een incidentele teruggaaf 2014 van € 163.321. (in de najaarsrapportage al rekening meegehouden)
- Eenmalige toevoeging krediet herhuisvesting: € 100.000.
- Eenmalige bijdrage GGD voor afboeking boekwaarde Zeven Alleetjes: € 100.000.
- Eenmalige toevoeging krediet organisatieontwikkeling: € 100.000.
- Beschikbaar stellen restantkrediet crisiscommunicatie: € 59.707.
- Aanvulling algemene reserve: € 79.441. Bij de behandeling van de Programmabegroting 2015 hebben wij al geconstateerd dat het weerstandsvermogen laag is. Om gemeenten niet om een aanvullende bijdrage te hoeven vragen is in de financiële kaders en uitgangspunten afgesproken het weerstandsvermogen via een mogelijk positief resultaat in 2014 en 2015 op peil te brengen.

Argumenten:

1.1 Het jaarverslag en de jaarrekening geven inhoudelijk gezien geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

De stukken zijn beoordeeld door een groep gemeentelijke financiële adviseurs. Sinds de start van de vorming van de nieuwe Veiligheidsregio worden alle financiële stukken (begrotingen, begrotingswijzigingen etc.) gezamenlijk beoordeeld door een groep financiële adviseurs van verschillende gemeenten. Ook de gemeente Dalfsen is vertegenwoordigd in deze groep. Ten aanzien van de voorliggende stukken zijn er geen bijzonderheden aan het licht gekomen.

Kanttekeningen

1.1 Weerstandsvermogen:

De algemene reserve blijft ondanks de aanvulling onder de afgesproken ondergrens van € 400.000. In 2016 zal echter een systematische risicoanalyse worden uitgevoerd. Door de elf gemeenten en de voormalige veiligheidsregio's was door een beperkt aantal een financiële risicoanalyse uitgevoerd. In de beschikbare risicoanalyses zijn geen noemenswaardige risico's beschreven voor de brandweer. Op basis van de uitkomsten van de systematische risicoanalyse is 2016 zullen voorstellen worden ontwikkeld voor de omvang van de algemeen reserve (een belangrijk deel van het weerstandsvermogen) na 2015.

1.2 Verdeelmethodiek

In het najaar 2015 zal een start worden gemaakt met de evaluatie van de verdeelmethodiek van de Veiligheidsregio IJsselland (lees bijdragen van de gemeenten). Deze evaluatie zal de Veiligheidsregio IJsselland samen de deelnemende gemeenten uitvoeren. Bij deze evaluatie zullen de onderzoeksresultaten die worden gepresenteerd in de meicirculaire 2015 van het gemeentefonds en de junicirculaire 2015 van de BDuR worden betrokken.

Alternatieven:

Geen.

Financiële dekking:

Past binnen de begroting van programma 2: Openbare orde en veiligheid.

Communicatie:

n.v.t.

Vervolg:

Deze stukken worden op 24 juni 2015 behandeld in de vergadering van het algemeen bestuur van Veiligheidsregio IJsselland.

Bijlagen:

1. Brief gemeenteraden
2. Jaarverslag en jaarrekening 2014
3. Controleverklaring van de accountant
4. Accountantsverslag

Burgemeester en wethouders van Dalfsen,

de burgemeester,
drs. H.C.P. Noten

de gemeentesecretaris/alg.directeur,
drs. J.H.J. Berends

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Dalfsen;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 6 mei 2015, nummer 340;

overwegende dat de financiering van de veiligheidsregio's, conform het uitgangspunt van de Wet gemeenschappelijke regelingen, primair een verantwoordelijkheid is van de aangesloten gemeenten;

gelet op het feit dat, conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen, Veiligheidsregio IJsselland aan de gemeenteraden het jaarverslag en de jaarrekening 2014 heeft toegestuurd voor een eventuele reactie;

gezien het feit dat er bij de inhoudelijk beoordeling van de stukken geen bijzonderheden zijn geconstateerd;

b e s l u i t :

Geen zienswijze in te dienen op het Jaarverslag en de Jaarrekening 2014 van Veiligheidsregio IJsselland.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Dalfsen in zijn openbare vergadering van 22 juni 2015.

De raad voornoemd,

de voorzitter,
drs. H.C.P. Noten

de griffier,
drs. J. Leegwater MSc