

Beslisnotitie Veiligheidsregio Hollands Midden**1. Algemeen**

Onderwerp:	Startbijdrage (2014) gemeente Katwijk	Opgesteld door:	E. Breider (concerncontroller)
Voorstel t.b.v. vergadering:	Algemeen Bestuur	Datum:	27 juni 2013
Agendapunt:	B.6	Bijlage(n):	1
Portefeuille:	K.J.G. Kats (DB) H.E.N.A. Meijer (VD)	Status:	Besluitvormend
Vervolgtraject besluitvorming:	n.v.t.	Datum:	n.v.t.

2. Besluit

Het Algemeen Bestuur besluit:

de startbijdrage (in 2014) van gemeente Katwijk voor het verzorgen van de brandweezorg in gemeente Katwijk door Brandweer Hollands Midden te bepalen op € 3.070.389.

3. Toelichting op het besluit

Naar aanleiding van de wijziging van de Wet Veiligheidsregio's, waarin regionalisering van de brandweezorg is verplicht, heeft het College van B&W van de gemeente Katwijk op 22 januari 2013 het voornemen uitgesproken tot ontvlechting van de brandweer Katwijk uit de ambtelijke organisatie van de gemeente en tot samenvoeging met de Brandweer Hollands Midden (BHM).

In samenwerking met een binnen de gemeente Katwijk geformeerde projectorganisatie, is een financieel projectteam van BHM aan de slag gaan om de startbijdrage te berekenen ten behoeve van de invlechting van de brandweer Katwijk in de organisatiestructuur van de BHM.

Doelstelling financieel projectteam:

- Doorlichting begroting gemeente Katwijk 2013 voor wat betreft brandweezorg
- Voorstel bepaling eventueel kwaliteitsmanco
- Voorstel startbijdrage
- Voorstel inpassing gemeente Katwijk in routekaart Cebeon

De startbijdrage is berekend met inachtneming van de financiële uitgangspunten zoals deze zijn gehanteerd bij de oorspronkelijke inrichting van Brandweer Hollands Midden (eindrapportage ontvlechtigingsprotocol, vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 18 december 2009).

Financiële uitgangspunten:

- Budgetten gaan over "as is", tenzij uitvoering van de kerntaken in continuïteit budgettair niet is gegarandeerd.
- Correcties worden gepleegd ten aanzien van:
 - het budgettaire beslag van activa die in het verleden zijn gedekt vanuit (eenmalige) inzet van reserves of bijdragen derden. Deze vertegenwoordigen wel een waarde en een

benodigd budget in geval van vervanging, maar zijn thans niet in de begroting opgenomen;

- het budgettaire beslag van activa die volledig zijn afgeschreven en daarmee geen boekwaarde meer vertegenwoordigen, maar die wel gebruikt worden voor de operationele taakuitoefening. Deze vertegenwoordigen namelijk eveneens een waarde en een benodigd budget in geval van vervanging, maar zijn thans niet in de begroting opgenomen;
- de beoordeling of overhead is toegerekend aan de brandweertaken aangezien de overhead een onmisbaar onderdeel vormt voor de bedrijfsvoering binnen de Brandweer Hollands Midden. Voor inbreng van de overheadtaken wordt een percentage gehanteerd, dat voor deze overheidstaken effectief en efficiënt is gebleken, namelijk 30% van de loonkosten.
- een beoordeling of de lasten en baten van de proactie en preventietaken in de gemeentelijke brandweerbegroting dan wel elders in de begroting zijn opgenomen. Dit gegeven is van belang voor het inzicht in de totale kosten voor brandweezorg;
- de inwonerbijdrage zoals deze door de Veiligheidsregio Hollands Midden aan de gemeente Katwijk in rekening wordt gebracht. Deze dient aan te sluiten tussen enerzijds de baten van de veiligheidsregio en anderzijds de lasten in de (brandweer)begroting van de gemeente. Hierbij is in ogenschouw genomen de inwonerbijdrage voor zover deze betrekking heeft op het programma brandweer en het rode aandeel in de gemeenschappelijke meldkamer.

Nadere overwegingen

Voor de bepaling van de bijdrage van de gemeente Katwijk aan de regionale brandweer voor het uitvoeren van de lokale taken waren er twee benaderingen. De benadering van de Regionale Brandweer is dat dezelfde uitgangspunten voor de berekening worden gevolgd als degene die gehanteerd zijn bij de vrijwillige regionalisering in 2009. Dat biedt naar de mening van de regio de beste garantie dat de gemeenten binnen de regio alle op dezelfde manier behandeld worden. Overigens is het de bedoeling dat op korte termijn (in 2017, maar niet later dan 2018) alle gemeenten aan de regionale brandweer een bijdrage betalen die gelijk is aan de Cebeon-norm daarvoor in de uitkering uit het gemeentefonds.

De benadering van de gemeente Katwijk is dat de gedwongen regionalisering / invlechting van de brandweer Katwijk met de Brandweer Hollands Midden niet mag leiden tot een hogere last voor de gemeente Katwijk. De gemeente stelt zich op het standpunt dat de lokale brandweezorg Katwijk voor dat bedrag uitstekend georganiseerd kan worden en dat door de samenvoeging voordelen zijn te behalen, zodat het niet gemotiveerd kan worden dat Katwijk meer moet gaan betalen dan de kosten voor de lokale brandweezorg.

In de besprekingen is geconstateerd dat er discussies ontstaan over de noodzakelijke correcties van de rekenexercitie. Uiteindelijk is overeenstemming bereikt over een benadering waarbij Katwijk direct op de Cebeon-norm gaat bijdragen (€ 3.024.000). Dat betekent een stijging ten opzichte van de Katwijkse bijdrage zoals opgenomen in de begroting inclusief overhead (€ 2.925.000), maar een kleine daling ten opzichte van de ongecorrigeerde startbijdrage (€ 3.040.000). Overigens moet de gemeente Katwijk dan ook de achterblijvende overhead van

€ 310.000 binnen een paar jaar afbouwen. Rekening houdend met de huurbijdrage bedraagt het totale nadeel voor de gemeente Katwijk in het eerste jaar € 285.000.

Voor de regio ontstaan belangrijke efficiencyvoordelen door de voorgenomen regionalisering / invlechting. Door nu met deze benadering in te stemmen kan de Brandweer Hollands Midden deze inzetten in het afgesproken traject om te komen tot financiering van de brandweezorg op basis van de Cebeon-norm. Bovendien is de Katwijkse bijdrage daarmee gebaseerd op de afgesproken genormeerde bijdrage die voor alle gemeenten gaat gelden.

Het alternatief is langdurig onderhandelen over de aan te brengen correcties (i.v.m. met personele ontwikkelingen, berekende overheadkosten en afschrijvingstermijnen). Een resultaat zal dan materieel weinig verschillen van het voorliggende voorstel. Wanneer geen overeenstemming wordt bereikt is het effect dat het moment van feitelijke integratie naar achteren verschuift. Dit betekent dat de regio de te behalen efficiencywinst pas later kan maken, mogelijk pas na het moment dat de Cebeon-normen gelden als gemeentelijke bijdrage. Dan is het financieel resultaat uiteindelijk hetzelfde, maar mist de regio de beoogde voordelen.

Voor Katwijk geldt dat deze oplossing uiteindelijk nauwelijks afwijkt van de kosten die Katwijk zelf autonoom voor deze taak kwijt geweest zou zijn en dat er geen correcties meer hoeven te worden toegepast in verband met de regionale toegroei naar de Cebeon-norm.

4. Kader

- Beslisnotitie Veiligheidsregio Hollands Midden Organisatieplan invlechting Brandweer Katwijk, geagendeerd voor het Dagelijks Bestuur van 30 mei 2013.
- Projectplan Invlechting Brandweer Katwijk, vastgesteld door het Dagelijks Bestuur op 28 februari 2013.
- Gewijzigde Wet Veiligheidsregio's, van kracht 1 januari 2013.
- Eindrapportage ontvlechtingprotocol, vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 18 december 2009.

5. Consequenties

Uitgangspunt is de programmabegroting 2013 van gemeente Katwijk, begroting Programma 8 Veiligheid; onderdeel 8.4 Brandweer ("*budget as is*") en het meerjareninvesteringsplan 2013-2016 (bijlage 5.2 programmabegroting). Hierop zijn de correcties, gebaseerd op de bestuurlijk vastgestelde financiële uitgangspunten, verwerkt.

Conform de (nieuwe) Rapportage 'Kwaliteitsmeting Brandweer gemeente Katwijk', d.d. 31 maart 2013, is vastgesteld dat de brandweer Katwijk het eerder geconstateerde kwaliteitsmanco heeft weggewerkt. Per taakveld is een kwaliteitsoordeel voldoende respectievelijk ruim voldoende afgegeven. Op dit onderdeel behoeft geen correctie meer te worden toegepast.

Verdisconteren van de correcties brengt de (fictieve) bijdrage voor 2013 van gemeente Katwijk op € 3.040.000. Een verschil met de Cebeon-norm derhalve van + € 16.000.

In de stuurgroep Regionalisering Brandweer Katwijk van 16 mei jl. is overleg gevoerd over de te hanteren startbijdrage. Daarbij zijn de zienswijzen van zowel de gemeente Katwijk als de VRHM

gedeeld. Gelet op het geringe verschil tussen de berekende startbijdrage en de Cebeon-norm (+ € 16.000 / + 0,5%) wordt voorgesteld de Cebeon-norm als startbijdrage te hanteren.

De Cebeon-norm geïndexeerd voor 2014 met 1.54%, conform de bestuurlijk vastgestelde programmabegroting 2014, brengt de norm van gemeente Katwijk voor 2014 op € 3.070.389. Aan het Bestuur wordt voorgesteld om voor 2014 de startbijdrage te bepalen conform deze norm.

Dit betekent dat efficiencyvoordelen niet behoeven te worden ingezet voor het verminderen van het verschil tussen het gemeentelijk feitelijk budget en het gemeentelijk fictieve budget (Gemeentefonds) van gemeente Katwijk. Maar ook dat toetreding van gemeente Katwijk geen financieel nadeel oplevert voor de reeds deelnemende gemeenten.

6. Aandachtspunten / risico's

Het financieel effect van het bepalen van de startbijdrage voor gemeente Katwijk op de Cebeon-norm ten opzichte van de vastgestelde gemeentelijke programmabegroting 2013-2016 en de frictiekosten voor de gemeente op de gemeentelijke besluitvorming.

Bij positieve besluitvorming dient een formele begrotingswijziging voor 2014 te worden vastgesteld.

7. Implementatie en communicatie

-

8. Bijlagen

1. Rapportage Deelproject Financiën

9. Historie besluitvorming

- 30 mei 2013: Besluit Dagelijks Bestuur het Algemeen Bestuur voor te stellen de startbijdrage (in 2014) van gemeente Katwijk voor het verzorgen van de brandweezorg in gemeente Katwijk door Brandweer Hollands Midden te bepalen op € 3.070.389.
- 28 februari 2013: Vaststellen van het projectplan Invlechting Brandweer Katwijk.
- 14 april 2009 Besluit van de gemeenteraad van de gemeente Katwijk om niet volledig vrijwillig de brandweezorg te regionaliseren.
- 29 januari 2009 Besluit tot regionalisering brandweezorg in Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Hollands Midden.