

# Toelichting routekaart Cebeon 2015 (programma Brandweer)

voorstel AB 13-02-2014,  
bijlage 5

## ALGEMENE ASPECTEN IN RELATIE TOT CEBEON

In de baten 2014 waren de 'start'bijdragen van de gemeenten begrepen die op basis van de Cebeon-afspraken waren doorgerekend<sup>1</sup>. Een verdere daling tot het Cebeon-niveau voor de meerjarenramingen was daarin nog *niet* opgenomen omdat het bestuur nog een besluit zou nemen rond de vervolgstappen met betrekking tot Cebeon. Het Algemeen Bestuur besloot dat die verdere daling hard gemaakt moet worden en dat het een voorstel verwacht inclusief gewijzigde vaststelling van die ramingen. Dit wordt in deze begrotingsuitgangspunten 2015 concreet gemaakt. Omdat de routekaart naar Cebeon op onderdelen ingewikkeld is, wordt in het tekstkader eerst een korte algemene uiteenzetting gegeven.

In het eerste jaar van de nieuwe brandweerorganisatie wordt een beleid ontwikkeld waarmee de kosten voor brandweezorg in Hollands Midden op termijn kan worden gerealiseerd voor het referentiebudget dat gemeenten via het Gemeentefonds ontvangen als fictief budget voor de brandweertaak" -> Cebeon-norm<sup>1</sup>. Cebeon staat voor Centrum Beleidsadviserend Onderzoek. Het bureau houdt zich bezig met beleidsgericht onderzoek in opdracht van overheidsorganisaties en non-profitorganisaties. Een van de opdrachten is het periodiek onderhoud van het gemeentefonds voor het rijk bij te houden> Cebeon adviseert de ministeries over de ontwikkeling van de feitelijke nettolasten van gemeenten en de verdeling van de middelen in het gemeentefonds. Bij de start van de regionalisering brandweer in Hollands Midden is 2009 als referentiejaar gekozen. We zaten op dat moment 16,6% boven Cebeon-niveau, voor een bedrag van € 6,2 miljoen. Het Cebeon-traject beslaat drie fasen, conform de bestuurlijk vastgestelde routekaart Cebeon:

fase	taakstellingsopdracht	efficiency-uitkomst
1. periode 2010 - 2012	5% door efficiënte inrichtings-keuzen	3 jaar x (afgerond) € 700.000 per jaar
2. periode 2013 - 2015	5% door interne structurele efficiencywinst	3 jaar x (afgerond) € 715.000 per jaar
3. periode 2016 - 2018	ambitie de kosten op Cebeon-niveau te brengen	

Deze effectiviteitswinst moet behaald worden door introductie van nieuwe brandweezorgconcepten, waarvoor in 2014 voorstellen worden gedaan aan het bestuur. In 2015 zullen de interne structurele efficiencymaatregelen afgerond moeten worden, terwijl, op basis van bestuurlijke besluitvorming, gestart zal worden met de invoering van de nieuwe brandweezorgconcepten. De verdeling van de efficiency over de gemeenten geschiedt naar rato van de relatieve budgettaire afstand tussen hun fictieve budget en hun feitelijke budget.

<sup>1</sup> Zie programmabegroting 2014, pagina's 33 en 84

## ONTWIKKELING VAN DE GEINDEXEERDE CEBEON-NORM

De gemeentelijke bijdragen worden jaarlijks afgezet tegen de zogenoemde Cebeon-norm. Dit is het bedrag dat voor een gemeente is begrepen in het gemeentefonds voor het taakgebied brandweezorg. Bij de regionalisering is 2009 als referentiejaar gekozen. In dat referentiejaar waren dat de door Cebeon onderzochte jaren 2000-2005 meegenomen. Er wordt nu niet geanticipeerd op een komende herijking van die norm. In de ontwikkeling van de Cebeon-norm voor de komende jaren is wel rekening gehouden met twee effecten:

1. de invlechting van de brandweer Katwijk tegen de Cebeon-norm van € 3.070.389. Deze wordt als bekend en afdoende toegelicht beschouwd.
2. op basis van de afspraken met andere gemeenschappelijke regelingen wordt een uniforme methode van indexering toegepast. De Cebeon-norm wordt met diezelfde indexpercentages aangepast. Deze bedraagt voor 2014 1,54%; voor 2015 wordt dit 1,41% op grond van de laatste circulaire van het gemeentefonds. Een nacalculatie wordt in het indexpercentage van het volgend jaar tot uitdrukking gebracht. Voor 2015 wordt vanwege loon- en prijsstijging (structureel) aan de norm toegevoegd € 610.135. De jaren 2016 tot en met 2018 zijn vooralsnog op 0% gesteld.

Op basis van deze uitgangspunten bedraagt de Cebeon/norm in 2015 dan € 43.882.150. Omdat de indexering voor de jaren 2016-2018 vooralsnog op 0% staat, is dit tevens de uitkomst van de norm voor deze jaren.

## DE OPBOUW VAN DE VERGELIJKENDE GEMEENTELIJKE BIJDRAGEN

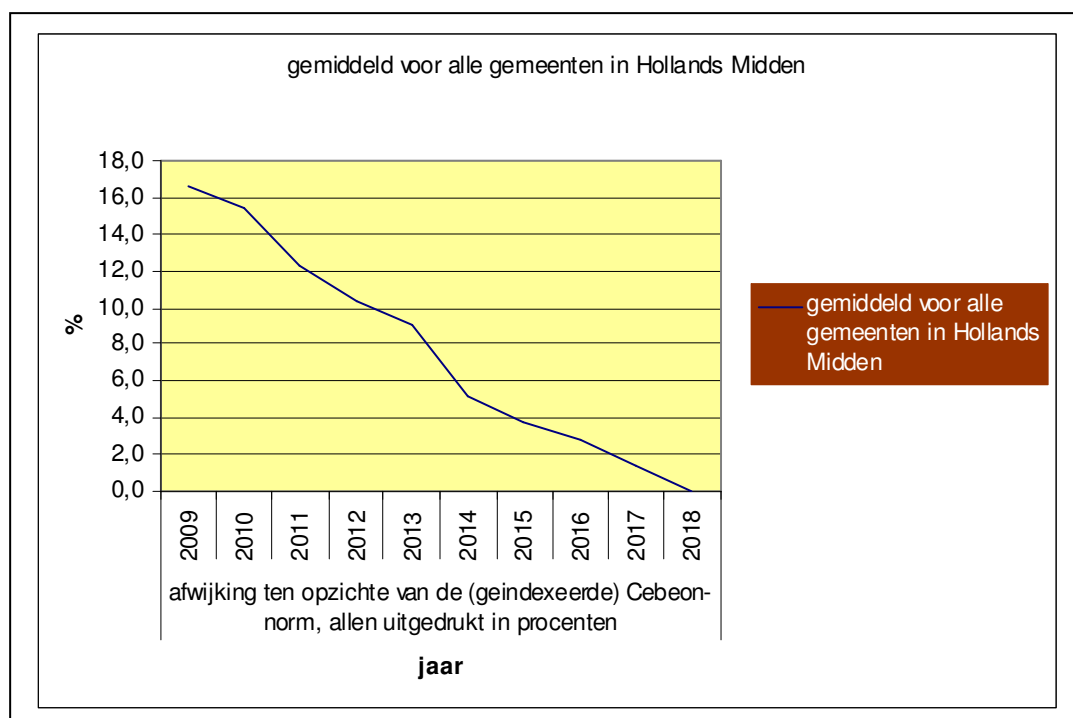
In de begroting 2014 was de totale Cebeon-bijdrage <sup>2</sup> geraamd op:	€ 42.572.127
In de vervolgroute en in de opbouw van de bijdragen van de gemeenten is rekening gehouden met de volgende factoren:	
1. een toevoeging van brandweer Katwijk op Cebeon-niveau	+ € 3.070.389
2. een bijstelling van de bijdrage door Alphen a/d Rijn vanwege de toezichtstaak	-/- € 79.920
<b>actueel niveau 2014:</b>	<b>€ 45.563.596</b>

Zoals in de bijlage 2 is weergegeven wordt de bijdrage voor 2015 eerst met 1,41% geïndexeerd, waarna de efficiency wordt toegepast. Deze bedragen waren voor 2015 op basis van de uitgangspunten uit de tranche 2013-2015 gefixeerd. De Cebeon-bijdrage **2015** is vervolgens:

<sup>2</sup> Zie begroting 2014, pagina 83

niveau 2014:	€ 45.563.596
1. een indexering tegen hetzelfde percentage van 1,41%	+ € <u>642.447</u>
2. de gefixeerde efficiencytranche 2015	-/- € 714.537
3. een bijdrage van de Cebeon-mingemeenten	+ € <u>163.844</u>
<b>niveau 2015:</b>	<b>€ 45.655.350</b>

De Cebeon-route is vervolgens op basis van de voorgelegde uitgangspunten doorgerekend voor de jaren 2016, 2017 en 2018. Jaarlijks kan een efficiency worden uitgekeerd van € 624.319 en wordt een bijdrage van de mingemeenten in rekening gebracht van € 33.253. Onder verwijzing naar de bijlage 2 zakt de vergelijkende bijdragen van de gemeenten in 2018 naar en tot Cebeon ad. € 43.882.150. In bijlagen 3 en 4 zijn de individuele routes van gemeenten naar en tot Cebeon doorgerekend.



#### VAN VERGELIJKENDE GEMEENTELIJKE BIJDAGEN NAAR FACTUURBIJDAGEN

De Cebeon-bijdrage is de basis voor de factuur die de gemeente van de Veiligheidsregio Hollands Midden ontvangen voor het programma brandweer. Evenals vorige jaren wordt daarop een correctie toegepast voor de rode meldkamer en voor de indertijd bedongen overheveling van de kosten van alarmering van de Oranje Kolom. Daarnaast zijn de volgende correcties aangebracht:

#### **EXTRA DEKKING HUISVESTINGSKOSTEN**

De VRHM/BHM heeft meerdere nieuwbouw kazernes aangekocht i.v.m. de ontstane Btw-problematiek (Btw-herzieningsperiode). In het besluit van het DB is als aandachtspunt opgenomen het financieel effect van de koop van kazernes door de Veiligheidsregio, met name de exploitatielasten nieuwbouw versus het (huidig) aandeel in de huisvestingslasten van de gemeentelijke bijdrage. Bij het vaststellen van de gemeentelijke bijdrage aan de VRHM, gebaseerd op de gemeentelijke begroting van 2009, werd indertijd nog geen rekening gehouden met de financiële consequenties van nieuwbouw van deze brandweerkazernes. Voorstel van VRHM is dat betreffende gemeenten de extra kosten bovenop de gemeentelijke bijdrage gefactureerd krijgen, maar wel wordt afgebouwd conform de Cebeon-lijn.

#### **BIJDRAGEN PERSONEELSVERENIGINGEN K5-GEMEENTEN**

De vijf K5-gemeenten droegen elk bij in de activiteiten van de personeelsverenigingen. Voor de personeelsverenigingen binnen Hollands Midden is door Brandweer Hollands Midden nieuw beleid geformuleerd. Brandweer Hollands Midden keert een vergoeding uit aan alle PV's. De bijdragen van de K-5 gemeenten zijn echter nog *niet* in de startbijdragen inbegrepen. Aan de colleges van burgemeester en wethouders van betreffende gemeenten is verzocht dit structureel te regelen.