

Beslisnotitie Veiligheidsregio Hollands Midden**1. Algemeen**

Onderwerp:	Tweede (AB) wijziging Programmabegroting 2014	Opgesteld door:	E.H. Breider Concerncontroller
Voorstel t.b.v. vergadering:	Algemeen Bestuur	Datum:	13 november 2014
Agendapunt:	B.3	Bijlage(n):	1
Portefeuille:	H. Lenferink (DB) H. Meijer (VD)	Status:	Besluitvormend
Vervolgtraject besluitvorming:	-	Datum:	-

2. Besluit

Het Algemeen Bestuur besluit:

In te stemmen met de volgende mutaties in de Programmabegroting 2014:

1. verwerking van de wijziging inwonersbijdragen programma GHOR als gevolg van wijziging van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden met ingang van 1 januari 2014 (DB 18 september 2014, B.4 Tweede wijziging Programmabegroting 2014);
2. verwerking van de volgende mutaties in de bestemmingsreserves (DB 30 oktober 2014, B.3 Derde wijziging Programmabegroting 2014);
 - a. verwerking van de mutatie in de bestemmingsreserve Nieuwe Brandweerconcepten ad € 250.000 in de begroting 2014 conform het vaststellingsbesluit programmabegroting 2014;
 - b. verwerking van de mutatie in de bestemmingsreserve Kwaliteitsprojecten brandweer ad € 200.000 in de begroting 2014 conform het vaststellingsbesluit programmabegroting 2014;
 - c. verwerking van de mutatie in de bestemmingsreserve Versnelde Organisatieopbouw ad € 350.000 in de begroting 2014 conform het vaststellingsbesluit programmabegroting 2014;
 - d. verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserve Bedrijfskleding Brandweer ad € 114.000 in de begroting 2014 conform het vaststellingsbesluit jaarstukken 2013;
3. verwerking van de over te hevelen reservepositie van het Programma GHOR naar de RDOG (DB 18 september 2014, B.4 Tweede wijziging Programmabegroting 2014).
4. terugdraaien van de Tweede wijziging van de programmabegroting 2014 betreffende de verwerking van het resterende surplus (in het niet meer betalen van Btw op de DVO met de RDOG) ter dekking van de meerkosten van regionalisering van het Veiligheidshuis Hollands Midden ad € 180.000.

3. Toelichting op het besluit

De Programmabegroting 2014 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur. In deze tweede AB begrotingswijziging zijn de volgende onderwerpen verwerkt.

A. Verwerking van de wijziging inwonersbijdragen programma GHOR

In het Algemeen Bestuur van 13 februari 2014 is besloten in te stemmen met de wijziging van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden met ingang van 1 januari 2014. Gemeentebesturen hebben ook ingestemd met deze wijziging en is daarmee formeel vastgesteld. Aanleiding van deze wijziging is het besluit van 5 september 2013 in het Dagelijks Bestuur om de uitvoering van de geneeskundige hulpverlening te integreren binnen de Regionale Dienst Openbare Gezondheid Hollands Midden (RDOG) en deze rechtstreeks en geheel te financieren door middel van een inwonerbijdrage van de gemeenten en niet meer via de begroting van de veiligheidsregio.

Op basis van het besluit tot wijziging van de gemeenschappelijke regeling dienen er begrotingswijzigingen plaats te vinden om de inwonerbijdragen en reservepositie van het Programma GHOR binnen de Veiligheidsregio Hollands Midden te wijzigen.

In de financiële uitwerking betreffende de inwonerbijdrage betekent dit dat het BDUR-deel van de GHOR ten gunste komt van het programma Brandweer, de inwonerbijdrage van het programma Brandweer hiermee evenredig wordt verlaagd en deze, tezamen met de huidige inwonerbijdrage GHOR, voor de uitvoering van de GHOR-taken wordt geïnd door de RDOG.

B. Verwerking van de volgende mutaties in de bestemmingsreserves

In zijn vergadering van 27 juni 2013 heeft het Algemeen Bestuur de Programmabegroting 2014 vastgesteld. In het bij deze begroting opgenomen Vaststellingsbesluit is voorzien in enkele onttrekkingen aan bestemmingsreserves. Van drie van deze reserves is de onttrekking echter abusievelijk niet verwerkt in het exploitatieoverzicht van het programma Brandweer (pag. 33 en 78). Dit geldt ook voor de lasten in de exploitatie. Aangezien onttrekkingen aan reserves leiden tot hogere baten in de exploitatie (eveneens van de bijbehorende lasten) is het gevolg, dat het financieel kader 2014 niet correct in de Programmabegroting wordt weergegeven en met de volgende bedragen moet worden verhoogd:

- Reserve nieuwe brandweerconcepten	€ 250.000
- Reserve kwaliteitsprojecten brandweer	€ 200.000
- Reserve versnelde organisatieopbouw	€ 350.000

Daarnaast is bij de vaststelling van de Jaarrekening 2013 besloten tot opheffing van de reserve Bedrijfskleding Brandweer. Voor 2014 was in de Programmabegroting echter voorzien in een storting van € 610.000 en een onttrekking van € 724.000. De opheffing is nog niet in de programmabegroting verwerkt, waardoor het financieel kader 2014 per saldo € 114.000 te hoog is en met dit bedrag dient te worden verlaagd.



C. Verwerking van de over te hevelen reservepositie van het Programma GHOR naar de RDOG

Saldo bestemmingsreserves per 1 januari 2014:

- Project Informatiemanagement € 21.753
- Project OvDG € 192.000
- Project Witte kaart/Sharepoint € 66.000

Aandeel in algemene reserve

Voor de jaren 2012-2015 is in de bestuurlijk vastgestelde Nota reserves de beleidslijn met betrekking tot het weerstandvermogen geformuleerd dat voor de berekening van de hoogte van de buffer (de algemene reserve, voor het opvangen van verliezen die bijvoorbeeld voortvloeien uit incidenten en rampen van beperkte en aanzienlijke aard) de richtlijn wordt gehanteerd van 2,5% van de begrote lasten met een ondergrens van 1%. Voor het over te dragen deel van het weerstandvermogen van het programma GHOR betekent dit 2,5% van € 2,2 miljoen aan begrote lasten, zijnde € 55.500.

D. Regionalisering van het Veiligheidshuis Hollands Midden

Het Algemeen Bestuur heeft in de vergadering van 27 maart 2014 besloten de gemeenteraden voor te stellen:

1. Met ingang van 1 januari 2015, of zoveel eerder als mogelijk, het Veiligheidshuis Hollands Midden een regionale functie te geven, zodat alle gemeenten desgewenst kunnen participeren in deze netwerkorganisatie;
2. De hieruit voortvloeiende meerkosten van € 180.000 naar rato van het aantal inwoners om te slaan over alle deelnemende gemeenten, waarbij door de Veiligheidsregio de kassiersfunctie wordt vervuld;
3. In te stemmen met een wijziging van de begroting van de VRHM, waarbij het beschikbare surplus, afkomstig uit het omleggen van de financieringsstromen GHOR, wordt aangewend ter dekking van de meerkosten van regionalisering van het Veiligheidshuis Hollands Midden ad € 180.000 zodat deze operatie voor de gemeenten budgettair neutraal kan geschieden;

Het Bestuur heeft nadien voorgesteld om het resterende surplus pas vanaf 2015 aan te wenden ter dekking van de meerkosten van regionalisering van het Veiligheidshuis Hollands Midden. De hiervoor benodigde begrotingswijziging 2015 volgt begin 2015 nadat besluitvorming over regionalisering van het Veiligheidshuis is afgerond. In de Tweede wijziging programmabegroting 2014 was deze al in 2014 verwerkt.

4. Kader

Het kader is bepaald door externe wetgeving, de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden en eerdere bestuursbesluiten, specifiek de Programmabegroting 2014 en de Nota Reserves.

Zienswijzen gemeenteraden

Conform Artikel 35 lid 5 van de Wet gemeenschappelijke regelingen en Artikel 48 lid 7 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over een wijziging van de programmabegroting van de Veiligheidsregio Hollands Midden naar voren brengen. Het Dagelijks



Bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijzen zijn vervat bij de begrotingswijziging zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden. Tevens biedt het Dagelijks Bestuur haar reactie op de ingediende zienswijzen aan.

Met betrekking tot de verwerking van de wijziging inwonersbijdragen programma GHOR en over te hevelen reservepositie van het Programma GHOR naar de RDOG zijn de gemeenteraden in de gelegenheid gesteld een zienswijze kenbaar te maken bij het Dagelijks Bestuur.

Aangezien de verwerking van de mutaties in de bestemmingsreserves een administratieve wijziging betreft zonder consequenties voor de gemeentelijke bijdragen, is hiervoor geen zienswijzprocedure nodig.

5. Consequenties

Niet van toepassing.

6. Aandachtspunten / risico's

Niet van toepassing.

7. Implementatie en communicatie

Op het gebied van implementatie en communicatie zijn de volgende aspecten van belang:

- De 2^e AB begrotingswijziging 2014 wordt overeenkomstig het provinciaal toezichtregime binnen veertien dagen na besluitvorming ter kennis gestuurd aan het College van Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland.

8. Bijlagen

Tweede wijziging Programmabegroting 2014

9. Historie besluitvorming

27 juni 2013	AB BG.3 Vaststelling programmabegroting 2014 VRHM
12 juni 2014	DB B.4 Eerste wijziging programmabegroting 2014
26 juni 2014	AB B.3 Eerste wijziging programmabegroting 2014
18 september 2014	DB B.4 Tweede wijziging programmabegroting 2014
30 oktober 2014	DB B.3 Derde wijziging programmabegroting 2014

Begrotingswijziging 2014-02**Bijlage 1 bij voorstel Algemeen Bestuur van 13 november 2014****Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden**

gelezen het besluit van het Dagelijks Bestuur tot wijziging van de productenramingen voor het dienstjaar 2014 en het voorstel tot wijziging van de programmabegroting voor het dienstjaar 2014, d.d. 30 oktober 2014;

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet, de Wet gemeenschappelijke regelingen, het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten alsmede op het bepaalde in de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden en de Financiële verordening Veiligheidsregio Hollands Midden;

B E S L U I T :

de begroting van lasten en baten voor het dienstjaar 2014 als volgt te wijzigen:

LASTEN	2014			Toel.
	Bedrag na Begr.wijz. 2014-01	Begr.Wijz. 2014-02	Bedrag na Begr.wijz. 2014-02	
Programma Brandweer	52.246.774			
<i>Lasten programma Brandweer via reserves</i>				
- Opheffing reserve bedrijfskleding brandweer, per saldo, cf. Prg.Bgr. 2014		-114.000		A
Verwerking onttrekkingen reserves cf. Vaststellingsbesluit Prg.BGR. 2014 d.d. 27 juni 2013:				
- Kwaliteitsprojecten		200.000		A
- Versnelde organisatieopbouw		350.000		A
- Nieuwe brandweerconcepten		250.000		A
			52.932.774	
Programma GMK	1.552.600		1.552.600	
Geen wijziging				
Programma GHOR	2.222.000			
DVO		-2.023.000		B
Huisvesting ICT		-41.000		B
Overige lasten		-24.000		B
<i>Lasten programma GHOR via reserves</i>				
Project Informatiemanagement		-20.000		B
Project OvDG		-48.000		B
Witte kaart/Sharepoint		-66.000	0	B
Programma Veiligheidsbureau	412.000		412.000	D
Geen wijziging				
Programma Oranje Kolom	663.000		663.000	
<i>Lasten programma Oranje Kolom via reserves</i>				
totaal	57.096.374	-1.536.000	55.560.374	
BATEN				
Programma Brandweer	51.802.774			
BDUR BHM		1.423.000		B
Inwonersbijdrage BHM		-1.423.000	51.802.774	B
Programma GMK	1.414.000		1.414.000	
Geen wijziging				
Programma GHOR	2.088.000			
BDUR GHOR		-1.423.000		B
Inwonersbijdrage GHOR		-665.000		B
Restitutie reserves gemeenten rechtstreeks naar RDOG		-334.753	-334.753	C
Programma Veiligheidsbureau	412.000		412.000	D
Geen wijziging				
Programma Oranje Kolom	490.500		490.500	
Geen wijziging				
totaal	56.207.274	-2.422.753	53.784.521	
Saldo voor resultaatbestemming	889.100	886.753	1.775.853	
<i>Mutatie reserves</i>	<i>-889.100</i>	<i>-886.753</i>	<i>-1.775.853</i>	
Saldo na resultaatbestemming	0	0	0	

Toelichting:

In de kolom 'Begr. Wijz. 2014-02' betreft een + een *vermeerdering*, een - een *vermindering*.

Ter kennisneming ingezonden aan Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland, d.d. 14 november 2014

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur in de openbare vergadering van 13 november 2014,

de secretaris,

de voorzitter,