



Heerhugowaard Stad van kansen

Agendanr.: 17
Voorstelnr.: RB2018070
Onderwerp: Jaarstukken Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (jaarrekening 2017 en begroting 2019)
Programma: Veiligheid

Reden van agendering: ter besluitvorming

Aan de Raad,

Heerhugowaard, 8 mei 2018

Voorstel / besluit:

Uw raad wordt voorgesteld om de zienswijze bij de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord vast te stellen. Deze zienswijze luidt:

1. *Ten aanzien van de jaarrekening 2017:*
Niet akkoord te gaan met de nacalculatie over 2017 en verder. Dit houdt in dat de jaarrekening sluit met een tekort van 260.000. Dit kan worden opgevangen door een uitname uit de Algemene Reserve. Deze is met een bedrag van EUR 1.502.000 voldoende om dit te dekken. Voor het meerjarig tekort wordt geadviseerd om de VR een taakstelling op te leggen. Dit houdt in dat voor de begroting 2019, die nu sluitend is, er een taakstelling wordt opgelegd.
2. *Ten aanzien van de begroting 2019:*
Er is in de begroting 2019 een verhoging opgenomen van EUR 2.498.000 ten opzichte van de begroting 2018.
Deze verhoging is als volgt onder te verdelen:
 - a. EUR 658.000: verhoging ivm wijziging toerekeningsystematiek indexatie 2018 (Dubbele nacalculatie 2016), dit is in afwijking op de besluitvorming van juli 2017 over begroting 2018.
 - b. EUR 403.000: verhoging in verband met nacalculatie 2017, dit is in afwijking tot de bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief.
 - c. EUR 1.437.000: Indexatie 2019, conform bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief
Niet akkoord te gaan met de verhoging van de bijdrage in verband met punten a en b (in totaal EUR 1.061.000). Alleen akkoord te gaan met punt c (de indexatie over 2019)
3. *Ten aanzien van CTER:*
Geen gebruik te maken van het geven van een zienswijze over het toevoegen van de CTER taak aan het Veiligheidshuis.

Probleemstelling

U wordt gevraagd om een zienswijze bij de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VR NHN)

Inleiding / bestuurlijke achtergrond

Op grond van artikel 34 WGR lid 1 en lid 3 stelt het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio de begroting vast voorgaand aan het jaar waarvoor zij dient en de jaarstukken volgend op het jaar waarop zij betrekking heeft. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen op grond van artikel 35 lid 3 en Art 25 lid 6 van de Gemeenschappelijke Regeling VR NHN bij het dagelijks bestuur hun zienswijze aanbieden. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen bij de

ontwerpbegroting die aan het algemeen bestuur wordt toegezonden. Daarnaast kunnen de raden op grond van artikel 26 lid 3 van de gemeenschappelijke regeling VR NHN een zienswijze geven bij de jaarstukken.

Op 13 april zijn de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 aangeboden aan de gemeente.

Besluitvorming over de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 vindt plaats in de vergadering van het Algemeen bestuur van 6 juli 2018.

In dit raadsvoorstel wordt ingegaan op belangrijke beleidsinhoudelijke en financiële effecten die volgen uit genoemde stukken. In dit voorstel is een zienswijze opgenomen.

Naast de jaarrekening en begroting wordt dit voorstel gebruikt om een zienswijze te geven voor aanvullende bijdrage aangaande CTER.

Oplossingsrichtingen

Jaarstukken 2017

Inhoudelijke verantwoording:

1. Gerealiseerde resultaten in relatie tot doelstellingen

Het beleidsplan strekt zich uit over een periode van vier jaar. Een deel van de beleidsdoelen zijn inmiddels behaald en deel staat nog voor het resterende gedeelte van de planperiode in de planning.

In het document Veiligheidsregio in-zicht 2017 wordt per onderdeel van de organisatie een overzicht gegeven van de prestatie-indicatoren. Er is aangegeven of aan deze prestatie-indicatoren is voldaan. Hier komt naar voren dat een groot deel van de kritische prestatie-indicatoren niet behaald is, met name bij de brandweer. Deze brandweernormen zijn voornamelijk gebaseerd op de repressieve prestaties van de brandweer. De in 2017 gestarte inzet op verbetering van het dekkingsplan en bijvoorbeeld het TS Flex systeem op alle posten waarbij brandweerauto's met een kleinere bezetting kunnen uitrukken of andere verbeteringsmaatregelen hebben het tij niet kunnen keren. De landelijke prestatie-eis (68% binnen de normtijd) is onhaalbaar en niet toekomstbestendig. De grote opgave voor de regio is de wijziging van bestrijden naar voorkomen. Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van het programma "brandweer 360". Dit zou een omslag kunnen geven. Het plan richt zich op de voorbereiding van de brandweerorganisatie op de veranderende maatschappij door onder andere demografische, infrastructurele en technische ontwikkelingen. Tijdens de jaarlijkse 2-daagse zullen de leden van het algemeen bestuur hierover geïnformeerd worden. Het bestuur zal om steun en ruimte worden gevraagd voor het uitvoeren van een aantal experimenten binnen de brandweerorganisatie. Besluitvorming hierover zal in een later AB plaats vinden.

2. Wettelijke en niet wettelijke taken

De VR NHN voert wettelijke taken uit in het kader van de fysieke en sociale veiligheid.

3. Nieuw beleid

Het gevoerde beleid past binnen de kaders van het beleidsplan.

Financiële verantwoording:

4. Paragraaf weerstandsvermogen/ Risicoparagraaf

De risico's die in de jaarrekening 2017 zijn opgenomen zijn geactualiseerd en komen overeen met degene die in de begroting 2019 zijn opgenomen. Hiervoor is gekozen vanwege het tijdsbestek tussen het opstellen van de begroting en de jaarrekening. Er is geen uitsplitsing gemaakt met het bedrag per deelnemende gemeente.

5. Weerstandsvermogen / algemene reserve

Het voorstel is om het positieve resultaat (excl. Ambulancezorg) van EUR 51.000 toe te voegen aan de algemene reserve. De algemene reserve komt daarmee uit op 2,38% van het totale lastenniveau. Dit valt binnen de norm van 2,5% van de begrote lasten. De bestemmingsreserve komt uit op 3.6 mln. Er is geen inzicht in de meerjarige uitnamen en toevoegingen..

6. Langlopende leningen/ garantstellingen
De VR NHN heeft langlopende leningen. Er is niet aangegeven voor welk deel de gemeente garant staat.
7. Financiële kengetallen
Vanaf begroting en jaarrekening 2017 worden kengetallen opgenomen. De solvabiliteit is lager dan de norm. Dit komt enerzijds vanwege de beperking van 2,5% van de lasten welke mag worden aangehouden als algemene reserve en anderzijds vanwege de grote leningenportefeuille als gevolg van de overname van roerende en onroerende goederen van gemeente ivm de regionalisering in 2014.
8. Rapport van bevindingen accountant
Het rapport van bevindingen van de accountant bij de jaarstukken 2017 is meegestuurd. Dit geeft geen aanleiding tot opmerkingen in de zienswijze.
9. Controleverklaring 2017
De accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven wat betreft de getrouwheid en rechtmatigheid.
10. Resultaatbestemming
De VR NHN heeft een positief resultaat behaald van EUR 106.000. Het positief resultaat excl. ambulancezorg komt uit op EUR 51.000. Dit is inclusief nacalculatie van EUR 366.000
De VR NHN stelt voor om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve, welke onder de norm van 2,5% blijft. Het positieve resultaat van EUR 55.000 voor ambulancezorg wordt verrekend met de 11 gemeenten uit de Noordkop en West-Friesland waardoor het te verrekenen bedrag met deze gemeenten wordt teruggebracht naar EUR 78.000.

Nacalculatie

Volgens de uitgangspunten van de raad is een nacalculatie mogelijk als de werkelijke looncompensatie meer dan 0.5% afwijkt van de oorspronkelijke looncompensatie. Echter als de gemeenschappelijke regeling (GR) de werkelijke looncompensatie op kan vangen binnen de lopende begroting zal daarvoor moeten worden gekozen zodat niet onnodig om een extra bijdrage wordt gevraagd.

De Adviesgroep GR heeft in haar bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief (door alle deelnemende colleges vastgesteld) reeds rekening gehouden met een nacalculatie over 2017 (negatief) en deze verwerkt in het percentage over 2019. Dit houdt in dat de gemeenschappelijke regelingen alleen een incidentele nacalculatie mogen doorvoeren van 2,7% i.v.m. verhoging pensioenpremie welke reeds in de indexatie van 2018 is verwerkt.

De GGD en VR NHN zijn van mening dat deze werkwijze niet conform de uitgangspunten van de raad is. Zij voeren hierdoor een structurele nacalculatie over 2017 door van 1,36%. In een afzonderlijk schrijven verzoekt de GGD de adviesgroep om een onafhankelijk onderzoek naar de hoogte en van de indexaties.

De nacalculatie blijft jaarlijks een punt van discussie tussen de gemeenschappelijke regelingen de gemeenten. De bestuurders hebben in het bestuurlijk overleg hierover gesproken en hebben geconstateerd dat er behoefte bestaat aan een vereenvoudiging van de systematiek met als doel te komen tot een eenduidige methodiek en eventuele verrekening vanuit een inhoudelijke discussie. Het bestuurlijk overleg heeft aan de regionale proces- en regiegroep gevraagd om op korte termijn met een voorstel hiertoe te komen.

Feit ligt nu dat er gemeenschappelijke regelingen zijn die de indexatie conform de indexatiebrief verwerken en hierdoor geen nacalculatie doorvoeren over 2017 en er regelingen zijn die een structurele nacalculatie over 2017 doorvoeren. Dat verschil is niet wenselijk.

Uw raad wordt voorgesteld:

De volgende zienswijze aan de VR NHN mee te geven:

Niet akkoord te gaan met de nacalculatie over 2017 en verder. Dit houdt in dat de jaarrekening sluit met een tekort van 260.000. Dit kan worden opgevangen door een uitname uit de Algemene Reserve. Deze is met een bedrag van EUR 1.502.000 voldoende om dit te dekken. Voor het meerjarig tekort wordt geadviseerd om de VR een taakstelling op te leggen. Dit houdt in dat voor de begroting 2019, die nu sluitend is, er een taakstelling wordt opgelegd.

Begroting 2019

Inhoudelijke verantwoording:

1. Beoogde resultaten in relatie tot doelstellingen

De VR NHN wil leed en schade bij incidenten voorkomen en beperken. De wijze waarop zij dit willen realiseren staat in het beleidsplan 2016-2019. 2019 is het laatste jaar van het huidige beleidsplan.

In het algemeen richt de VR NHN zich op het verkleinen van risico's en het bieden van adequate hulp en het samenwerken met alle, bij de veiligheid en hulpverlening, betrokken partijen. Daarbij worden burgers en bedrijven gestimuleerd tot het nemen van eigen verantwoordelijkheid en worden zij actief betrokken bij de hulpverlening.

In het begrotingsjaar richt de VR NHN zich specifiek op:

- Het analyseren van risico's in de regio;
- Het zorgen voor gedragsverandering bij inwoners en bedrijven;
- Het adviseren van gemeenten, inwoners en bedrijven en uitvoeren van controles en
- Het opleiden en oefenen van de medewerkers en het gezamenlijk opstellen van plannen met de partners.

Hieronder staat een overzicht per organisatie onderdeel van de meest in het oog springende activiteiten in 2019 om het uiteindelijke doel te bereiken.

Brandweer
Repressie is nog steeds de grootste taak van de brandweer, terwijl het beleid er op is gericht om van bestrijden naar voorkomen te gaan. Dat kan alleen met de medewerking van alle partners en burgers. Activiteiten: <ul style="list-style-type: none"> - Verhogen risicobewustzijn - Risicogerichte advisering en toezicht - Betrekken burger bij project
GHOR
De ketenrol van de GHOR verschuift van vakbekwaamheid in de witte kolom naar risicogerichtheid. 2019 wordt het jaar de GHOR gaat door ontwikkelen in deze rol waarbij balans wordt gezocht tussen faciliteren en regisseren.
Meldkamer
Op 1 januari 2018 is de nieuwe huisvesting voor de regionale meldkamer in Haarlem opgeleverd, inclusief het vernieuwde C2000-systeem. Omdat het C2000-systeem niet kon worden opgeleverd in 2018 kan de samenvoeging niet worden gerealiseerd. De nieuwe planning is dat de nieuwe meldkamer op 1 januari 2019 operationeel is. Dit uitstel heeft financiële consequenties. Enerzijds lopen de projectkosten door en de anderzijds ingeplande efficiency winst gaat later in. Het Ministerie neemt een deel van deze frictiekosten voor haar rekening maar de verwachting is dat een deel van deze kosten voor de Veiligheidsregio's blijven. Daarvoor is een reserve opgebouwd.
Risico- en crisisbeheersing
Gewerkt wordt aan de door het Veiligheidsberaad opgestelde thema's uit de strategische agenda. Er wordt uitvoering gegeven aan de volgende thema's: <ul style="list-style-type: none"> • Continuïteit van de samenleving • Water & Evacuatie • Cyber • Terrorismegevolgbestrijding • Klimaat • Risico- en crisiscommunicatie

2. Wettelijke en niet wettelijke taken

De VR NHN voert wettelijke taken uit in het kader van de fysieke en sociale veiligheid.

3. Nieuw beleid
Er is geen sprake van nieuw beleid. De plannen voor 2019 passen binnen het beleidsplan 2016-2019.
4. Effectindicatoren
De VR NHN heeft effectindicatoren met streefwaarden opgenomen in de begroting. Daarnaast zijn nog specifieke uitgangspunten opgenomen. De effectindicatoren worden jaarlijks gemonitord in het document Veiligheidsregio in-zicht 2017. Deze sluiten op voldoende wijze aan op de doelstellingen.

Financiële verantwoording:

1. Paragraaf weerstandsvermogen/ Risicoparagraaf
Er zijn 8 risico's gedefinieerd met een totale omvang van EUR 1.311.500. Dit bedrag is niet uitgesplitst per gemeente. Vergeleken met de risico's die in de begroting 2018 waren opgenomen zijn er drie risico's niet meer opgenomen.
2. Weerstandsvermogen / Algemene reserve
Het weerstandsvermogen komt uit op EUR 1.553.000. Dit valt binnen de 2.5%.
De doelstellingen voor de bestemmingsreserve zijn opgenomen in de nota reserves en voorzieningen. Voor zover bekend zijn de onttrekkingen en toevoegingen wel opgenomen. Het weerstandsvermogen is voldoende om alle risico's te dragen wanneer ze allemaal tegelijkertijd voordoen.
3. Indexatie gemeentelijke bijdrage 2018
De gemeentelijke bijdrage wordt geïndexeerd met 3,54%. Dit conform de bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief. Hierdoor wordt de totale gemeentelijke bijdrage EUR 42.039.844 (incl. structurele nacalculatie 2017). Voor Heerhugowaard is het aandeel EUR 3.071.746. Ons college heeft bij het bestuurlijk vaststellen van de indexatiebrief tevens als besluit opgenomen dat op basis van de begroting 2019 van een individuele gemeenschappelijke regelingen en de daarin opgenomen doelen en middelen te beoordelen in hoeverre een taakstelling/ aanvullende indexatie van de deelnemersbijdrage gerechtvaardigd is. De VR NHN heeft in 2019 de laatste tranche van EUR 900.000 bezuinigt. In 2018 was een niet sluitende meerjarenperspectief begroot. Inmiddels heeft de VR NHN maatregelen getroffen waardoor het structurele begrote tekort is weggewerkt en de meerjarenbegroting sluit met een positief resultaat.
De nacalculatie van EUR 366.121 over 2017 is in de begroting 2019 verwerkt als zijnde een nacalculatie van EUR 403.000 over 2017. Hoewel dit niet correct is betreft het hier twee verschillende bedragen. EUR 366.121 is de nacalculatie over 2017, EUR 403.000 betreft de structurele doorwerking van deze nacalculatie.
4. Sluitend perspectief 2019
Voor 2019 wordt een begroting gepresenteerd wat sluit op EUR 3.000. Dit is inclusief de indexatie. Er is geen aanleiding om de bijdrage van gemeenschappelijke regeling met meer of minder dan 3,54% te indexeren.
5. Sluitend meerjarenperspectief
De begroting van 2019 sluit met een positief saldo van EUR 3.000. Meerjarig (2020-2022) wordt een klein positief saldo begroot. Hierbij is wel reeds rekening gehouden met een meerjarige indexatie van de gemeentelijke bijdragen en van een verhoging van de kosten in verband met indexatie.
6. Financiële kengetallen
De solvabiliteit is lager dan gewenst. Dit wordt veroorzaakt door een relatief laag vermogen in verband met de maximale algemene reserve van 2,5%. Daarnaast heeft de VR een omvangrijke leningenportefeuille als gevolg van overname van roerende en onroerende goederen van gemeenten in het kader van de regionalisering in 2014.

Wijziging gemeentelijk bijdrage 2018 opgenomen in begroting 2019

In de begroting 2018 is akkoord gegaan met een indexatie van 3,02%. Dit houdt in dat de gemeentelijke bijdrage werd verhoogd met EUR 1.159.000. De VR heeft in de begroting 2018 deze indexatie verdeeld over nacalculatie 2016 (658.000), indexatie over de nacalculatie in 2017 (13.000) en het resterende deel over 2018 (488.000). Nu ligt de begroting 2019 voor. Hier is deze

verdeling anders opgenomen in vergelijking met de begroting 2018. In de begroting 2019 is er naast de nacalculatie 2016 de gehele indexatie van EUR 1.159.000 in 2018 verwerkt. Dit houdt in dat de nacalculatie 2016 dubbel is verwerkt in de begroting 2019, namelijk als nacalculatie en als onderdeel van de indexatie zoals oorspronkelijk in de begroting 2018 opgenomen. Dit heeft een verhogende structurele impact op de gemeentelijke bijdrage (voor Heerhugowaard EUR 48.000). Deze wijziging is ook opgenomen in het stuk "Financiële wijzigingen 2017 bij te stellen in de begroting 2018" welke door het AB op 23 februari 2018 is vastgesteld. Deze verhoging van bijdrage moet conform de uitgangspunten van de Raad echter ook voorgelegd worden voor zienswijze aan de Raden. Dat is niet gebeurd.

Uw raad wordt voorgesteld de volgende zienswijze over de begroting 2019 aan het AB mee te geven:

Er is in de begroting 2019 een verhoging opgenomen van EUR 2.498.000 ten opzichte van de begroting 2018.

Deze verhoging is als volgt onder te verdelen:

- d. EUR 658.000: verhoging i.v.m. wijziging toerekeningsystematiek indexatie 2018 (Dubbele nacalculatie 2016), dit is in afwijking op de besluitvorming van juli 2017 over begroting 2018.
- e. EUR 403.000: verhoging in verband met nacalculatie 2017, dit is in afwijking tot de bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief.
- f. EUR 1.437.000: Indexatie 2019, conform bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief.

Niet akkoord te gaan met de verhoging van de bijdrage in verband met punten 1 en 2 (in totaal EUR 1.061.000). Alleen akkoord te gaan met punt 3 oftewel de indexatie over 2019.

Extra gelden CTER (Contra Terrorisme, Extremisme en Radicalisering) vanaf 2018

CTER is een geprioriteerd thema binnen de politie-eenheid Noord-Holland. Binnen de thema's hebben de partners afgesproken hier specifiek aandacht aan te besteden. Vanuit de gemeenten is tot op dit moment weinig personele capaciteit en financiële ruimte beschikbaar gesteld, terwijl CTER een grote maatschappelijke urgentie heeft. De Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid (NCTV) signaleert in Noord-Holland bepaalde ontwikkelingen, met name groei van politiek salafisme en inmenging van salafistische netwerken. Tot op heden was de ambtelijke inzet en financiële middelen ontoereikend. Op dit moment wordt het werk verricht door een ambtelijke projectgroep zonder eigen budget en minimale formatie om voldoende invulling te geven aan het thema en hun rol, veel activiteiten worden uit eigen middelen betaald en in eigen tijd verricht. Dit is structureel niet vol te houden gezien de ontwikkelingen op CTER gebied in Noord-Holland. Daarom ligt nu een voorstel voor om financiën beschikbaar te stellen voor het op een professionele wijze uitvoering te geven aan deze taak.

In de commissie Jeugd en Sociale Veiligheid van juli en september 2017 en het algemeen bestuur van 8 december 2017 is voorgesteld om de taken in het kader van CTER onder te brengen bij Veiligheidshuis Noord-Holland Noord. De reden van deze keuze is dat het Veiligheidshuis al taken uitvoert op CTER gebied. Zij verzamelen en registreren informatie over subjecten en organiseren Individuele casus overleggen. De kosten voor de genoemde structurele nieuwe taken in het kader van CTER worden geraamd op € 70.000 per jaar. Om deze taken uit te kunnen voeren, dient de gemeentelijke bijdrage voor eenzelfde bedrag te worden aangepast. In het algemeen bestuur van 8 december 2017 is besloten deze begrotingswijziging gelijk te laten lopen met de reguliere zienswijzen met betrekking tot de jaarrekening 2017 en begroting 2019. Uiteindelijke besluitvorming vindt dan plaats in het algemeen bestuur van 8 juli 2018. Dit betreft dan een bijstelling van de begroting met ingang van 2018.

Juridische gevolgen:

Het onderwerp heeft geen juridische gevolgen.

Financiële gevolgen:*Begroting 2019*

De VR NHN stelt voor om voor 2019 een indexatie door te voeren van 3,54%. De gemeentelijke bijdrage wordt hierdoor verhoogd met EUR 105.000. Het college heeft tijdens het bestuurlijk vaststellen van de indexatiebrief reeds verzocht om een bedrag van EUR 103.000 op te nemen in de VJN/NJN zodat dit in de Heerhugowaardse begroting kan worden verwerkt. Mocht het AB akkoord gaan met de structurele nacalculatie 2017 en de wijziging in berekeningssystematiek van indexatie 2018 heeft dit een respectievelijk extra verhoging van de bijdrage tot gevolg van EUR 29.000 en EUR 48.000 waarvoor geen dekking is.

Jaarstukken 2017

De VR NHN stelt voor om structureel na te calculeren. Indien het AB hiermee akkoord gaat heeft dit een nadelig effect van EUR 26.597 welke in de jaarrekening 2018 voor het eerst ten uiting komt. Dit houdt in dat in 2018 EUR 26.597 over 2017 wordt geboekt en ditzelfde bedrag incl. indexatie over 2018 vanaf 2018. Hiervoor is geen dekking binnen de begroting van 2018 en zal, indien daartoe wordt besloten, in de Burap over 2018 worden opgenomen en tevens in de VJN/NJN worden opgenomen zodat er vanaf 2019 een structurele dekking komt. Indien het AB besluit akkoord te gaan met de wijziging in toerekening van de indexatie over 2018 heeft dit een structureel effect van EUR 48.000. Voorgesteld wordt om dit in de Burap 2018 en NJN op te nemen.

CTER

De verhoging van de bijdrage van EUR 70.000 komt voor Heerhugowaard neer op een bedrag van EUR 5.104 in 2018 en EUR 5.115 vanaf 2019. Voorgesteld wordt om deze bedragen in de Burap 2018 op te nemen en in de NJN voor dekking vanaf 2019.

Sociaal/Economisch/Fysiek Domein:

Dit voorstel past binnen het domein veiligheid.

Duurzaamheidsbeleid:

Het voorstel heeft geen relatie met het duurzaamheidsbeleid.

Communicatie:

Het besluit van uw raad over de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 zal door middel van bijgaande brief aan het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio worden gestuurd.

Monitoring/Evaluatie

Over de beleidsinhoudelijke en financiële realisatie van de begroting 2019 wordt verantwoording afgelegd in de tussenrapportages en de jaarstukken 2019.

Samenvatting

De raad kan op grond van de wet en gemeenschappelijke regeling een zienswijze indienen voor jaarrekening en begroting. Het voorstel is om hiervan gebruik te maken om de VR NHN te bewegen anders om te gaan met nacalculatie en indexatie.

Bijlagenr.	Titel/Onderwerp
E201810609	Kaderbrief begroting 2019
Bij1805545	Aanbiedingsbrief
Bij1805546	Jaarrekening 2017
Bij1805550	Toetsingsformulier Jaarrekening 2017
Bij1805547	Accountantsverslag 2017
Bij1805548	Veiligheidsregio In-zicht 2017
Bij1805549	Begroting 2019
Bij1805551	Voorstel financiering CTER
Bij1805552	Bijlage 1 financiering CTER
Bij1805553	Bijlage 2 financiering CTER
E201817311	Zienswijzebrief aan dagelijks bestuur

Burgemeester en wethouders van Heerhugowaard,

de secretaris,



de burgemeester,



Advies commissie Stad en Ruimte d.d. 12 juni 2018

RB2018070 Jaarstukken Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (jaarrekening 2017 en begroting 2019) :

Besprekstuk

Voor	Allen
Tegen	---

Nr.: RB2018070

de Raad van de gemeente Heerhugowaard;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 8 mei 2018;

gelet op het advies van de commissie Stad en Ruimte d.d. 12 juni 2018;

gelet op:

- artikel 189 Gemeentewet;
- artikel 34 lid 1 en 3 Wet gemeenschappelijke regelingen;
- artikel 35 lid 3 Wet gemeenschappelijke regelingen;

b e s l u i t

om de zienswijze bij de begroting 2019 en de jaarstukken 2017 van de Veiligheidsregio Noor-Holland Noord vast te stellen. Deze zienswijze luidt:

1. Ten aanzien van de jaarrekening 2017:

Niet akkoord te gaan met de nacalculatie over 2017 en verder. Dit houdt in dat de jaarrekening sluit met een tekort van 260.000. Dit kan worden opgevangen door een uitname uit de Algemene Reserve. Deze is met een bedrag van EUR 1.502.000 voldoende om dit te dekken. Voor het meerjarig tekort wordt geadviseerd om de VR een taakstelling op te leggen. Dit houdt in dat voor de begroting 2019, die nu sluitend is, er een taakstelling wordt opgelegd.

2. Ten aanzien van de begroting 2019:

Er is in de begroting 2019 een verhoging opgenomen van EUR 2.498.000 ten opzichte van de begroting 2018.

Deze verhoging is als volgt onder te verdelen:

- a. EUR 658.000: verhoging ivm wijziging toerekeningsystematiek indexatie 2018 (Dubbele nacalculatie 2016), dit is in afwijking op de besluitvorming van juli 2017 over begroting 2018.
 - b. EUR 403.000: verhoging in verband met nacalculatie 2017, dit is in afwijking tot de bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief.
 - c. EUR 1.437.000: Indexatie 2019, conform bestuurlijk vastgestelde indexatiebrief
- Niet akkoord te gaan met de verhoging van de bijdrage in verband met punten a en b (in totaal EUR 1.061.000). Alleen akkoord te gaan met punt c (de indexatie over 2019)

3. Ten aanzien van CTER:

Geen gebruik te maken van het geven van een zienswijze over het toevoegen van de CTER taak aan het Veiligheidshuis.

Heerhugowaard, 28 juni 2018

De Raad voornoemd,

de griffier,



de voorzitter,



