

Concept financieel kader 2015 – 2018

Inleiding

Bij de bespreking van de voorstellen in het kader van het project “Samen naar één brandweer” in het algemeen bestuur is aandacht gevraagd voor een verlaging van de gemeentelijke bijdragen voor de brandweer in de veronderstelling dat schaalvergroting leidt tot efficiencyvoordelen. Het dagelijks bestuur heeft altijd benadrukt dat na 1 januari 2014 (de start van de opgeschaalde brandweezorg) de discussie gevoerd zal moeten worden over de gewenste kwaliteit en de beschikbare (financiële) middelen, met name ook in relatie met het op te stellen dekkingsplan 2.0.

In reactie op de gemeentelijke zienswijzen op de ontwerpbegroting 2014, waarin aangegeven werd dat een nieuwe bezuinigingstaakstelling na 2014 noodzakelijk werd geacht, heeft het dagelijks bestuur in de vergadering van het algemeen bestuur van 27 juni “toegezegd dat van het eind 2013 aan de gemeenten voor te leggen financieel kader 2015 – 2018 onderdeel zal uitmaken een bezuinigingstaakstelling 2015 – 2018. Dit financieel kader zal in maart 2014 ter besluitvorming worden voorgelegd aan het algemeen bestuur.”. Deze toezegging sloot aan bij de procedure voor het meerjarig financieel kader zoals vastgelegd in artikel 29 van de gemeenschappelijke regeling:

1. *Het dagelijks bestuur biedt jaarlijks voor 1 januari de colleges en de raden een ontwerp financieel kader aan voor het tweede daarop volgende dienstjaar, alsmede voor ten minste drie op dat dienstjaar aansluitende jaren. In dit kader worden de ontwikkelingen met betrekking tot de opgedragen taken beschreven en de financiële consequenties daarvan aangegeven. Dit kader is daarmee de opmaat voor de op te stellen begroting en meerjarenraming.*
2. *De raden en de colleges kunnen over het meerjarig financieel kader het dagelijks bestuur van hun zienswijze doen blijken. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren bij het ontwerp meerjarig financieel kader, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.*
3. *Het algemeen bestuur stelt het meerjarig financieel kader vast voor 15 maart van het jaar, voorafgaande aan die jaren, waarvoor het meerjarig financieel kader de opmaat is.*

Tijdens de discussie over het vastgoed brandweer in het algemeen bestuur is besloten het kader al in de vergadering van het algemeen bestuur van 28 november 2013 aan de orde te stellen. Ook is toegezegd het algemeen bestuur nog kort te informeren over de vorige taakstelling.

Bezuinigingstaakstelling 2011 – 2014

In de vergadering van het algemeen bestuur van 10 november 2010 is ingestemd met een taakstelling voor de dienst over de periode 2011 -2014. Voornoemde taakstelling is destijds gerelateerd aan de ontwikkelingen met betrekking tot het gemeentefonds. In eerste instantie werd een korting van € 1, 8 miljard, overeenkomend met 12%, verwacht op het gemeentefonds. Besloten is tot een korting van € 1,2 miljard (=8%).

De taakstelling is door het algemeen bestuur vastgesteld op 17%, waarvan 10% ten gunste van het nadelig saldo gemeenten, 2% ten behoeve van een post onvoorzien (weerstandscapaciteit) en 5% ten behoeve van het opvangen van autonome ontwikkelingen. In de, afgelopen juni, vastgestelde begroting 2014 is de laatste jaarschijf van de taakstelling verwerkt.

Tijdens de recente managementgesprekken over de realisatie in de eerste 8 maanden van 2013 is duidelijk geworden dat de invulling van de afgesproken bezuinigingen (schijven 2013 en 2014) bij de GGD nog de nodige inspanning van het management vergt, met name wat betreft het voorkomen van frictiekosten.

Terugkijkend op de ontwikkeling van het accres in de periode 2011 – 2014 en rekening houdend met de door Veiligheidsregio Fryslân toegepaste inflatie-index in die jaren kan geconstateerd worden dat de toepassing van de trap op/ trap af systematiek had geleid tot een taakstelling van 7,25% over die periode volgens onderstaande tabel.

	2011	2012	2013	2014	totaal
accresontw. in %	0,00	-2,56	-0,93	4,24	0,75
toegepaste inflatie (CPI) in %	2,75	2,00	0,85	2,40	8,00
bezuiniging in %	-2,75	-4,56	-1,78	1,84	-7,25

Er is dus over die periode meer bezuinigd dan volgens de trap op/ trap af systematiek nodig was geweest.

Omvang taakstelling 2015 - 2018

In de navolgende tabel is dezelfde systematiek toegepast voor de periode 2015 – 2018. De cijfers zijn afkomstig uit de septembercirculaire 2013 gemeentefonds; de gevolgen van de extra rijksbezuiniging van € 6 miljard hierin dus verwerkt. Voor de inflatie-index is een percentage van 1,5% aangehouden.

	2015	2016	2017	2018	totaal
accresontw. nominaal	-158	49	124	9	25
accresontw. in %	-0,94	0,31	0,79	0,06	0,22
geraamde inflatie (CPI) in %	1,5	1,5	1,5	1,5	6
bezuiniging in %	-2,44	-1,19	-0,71	-1,44	-5,78
ontw. gemeentelijke bijdragen	-0,94	0,31	0,79	0,06	0,22

De trap op/ trap af systematiek zou dus over deze periode leiden tot een taakstelling van 5,78%.

Het dagelijks bestuur blijft echter van mening dat de trap op/ trap af systematiek niet aansluit bij een organisatie met een beperkt aantal taken en onderschrijft het advies van de auditcommissie ter zake van het accres. De auditcommissie heeft in de vergadering van 4 september jongstleden geconcludeerd dat:

- het accres voor een gemeenschappelijke regeling niet geschikt is als parameter voor de indexering van de begroting;
- bij de opstelling van de begroting meer elementen van belang zijn;
- voor de sturing een consistente lijn voor indexering (inflatie) gekoppeld aan een bestuurlijke afweging tussen uitvoering overgedragen taken en budgettaire mogelijkheden het meest zuiver is.

Het advies van de auditcommissie sluit ook aan bij het eerder geformuleerde standpunt van het dagelijks bestuur met betrekking tot de veronderstelde efficiencyvoordelen als gevolg van de schaalvergroting bij de brandweer. Besluiten daarover kunnen eerst worden genomen na een uitvoerige discussie over de (gemeentelijk) gewenste kwaliteit en de daarvoor door de gemeenten beschikbaar te stellen (financiële) middelen.

Het dagelijks bestuur stelt dan ook voor dat deze discussie, overeenkomstig de nieuwe bestuursstructuur, primair gevoerd wordt in de agenda- en bestuurscommissie Gezondheid en Veiligheid. Alsdan kan op basis van inhoudelijke (kwalitatieve) overwegingen een bezuinigingstaakstelling geformuleerd worden. De agendacommissie Veiligheid zal daarbij in ogenschouw moeten nemen dat in het kader van de besluitvorming over de regionalisering de navolgende taakstellingen reeds zijn vastgesteld voor de geregionaliseerde brandweer:

- € 368.500 (eerste begrotingswijziging 2014)
- € 250.000 (beheerskosten vastgoed)
- € 418.250 (verhoging kosten onderhoud)

De invulling van deze taakstellingen vereist op zich al een kwalitatieve afweging ten aanzien van de uit te voeren taken door de brandweer.

Vastgesteld kader opgedragen taken

Op dit moment zijn de volgende (door het algemeen bestuur) vastgestelde plannen nog van toepassing:

- het Beleidsplan Veiligheid 2011 – 2014 (28 september 2011);
- het Beleidsplan GGD 2013 – 2016 (24 januari 2013);
- het Meerjarenbeleidsplan 2014 – 2017 (27 maart 2013) en
- de koers en governance Veiligheidsregio Fryslân (27 maart 2013).

Op 28 november 2013 zal nog worden voorgelegd het Beleidsplan Brandweer voor 2014

Het zal duidelijk zijn dat de hiervoor aangegeven discussie over de gewenste kwaliteit en de beschikbare middelen naar verwachting heroverweging van het (vastgestelde) beleid noodzakelijk maakt.

Met het oog op de vaststelling van de conceptbegroting 2015 in het dagelijks bestuur (april 2014) verdient het aanbeveling dat in maart 2014 zicht bestaat op de uitkomst van de gevoerde discussie voor 2015. Aan zowel de agendacommissie Gezondheid als Veiligheid zal dan ook verzocht worden de discussie op korte termijn te voeren en daarbij zodanig te focussen dat de voorstellen een rol kunnen spelen bij de opstelling van de conceptbegroting 2015. Met de toezending van die conceptbegroting kunnen de gemeenten vervolgens via een zienswijze hun standpunt daarover kenbaar maken aan het algemeen bestuur.

Leeuwarden, 14 november 2013

Het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Fryslân