Agendapunt 6a

Algemeen Bestuur

Veiligheidsregio Groningen

5 april 2019

Actualisatie begroting 2019

Samenvatting en gevraagd besluit

Bijgaand ontvangt u de begrotingsactualisatie voor 2019 naar aanleiding van de volgende ontwikkelingen:

- Bijstelling indexering looncomponent n.a.v. marktontwikkelingen;
- Herrekening gemeentelijke bijdrage 2019 ten gevolge van de herindelingen;
- Gewijzigde Rijksbijdrage;
- Realistische inschatting overige baten;
- Vrijval van bestemmingsreserves 2017/2018 ten gunste van 2019.

Het algemeen bestuur besluit:

a. **Kennis te nemen van de begrotingsactualisatie en de bijbehorende uitzetting van de begroting 2019 met € 1,1 miljoen; hiervan betreft € 277 duizend indexatie <u>en alleen dit gedeelte beïnvloedt de gemeentelijke bijdrage</u>. € 830 duizend is gevolg van de gewijzigde Rijksbijdrage en realistische inschatting overige baten;**

Inleiding

Op 6 april 2018 is in het Algemeen Bestuur de concept-beleidsbegroting 2019 besproken. Na het zienswijze traject door de raden is deze definitief vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 22 juni 2018.

Na het opstellen van de beleidsbegroting heeft een aantal ontwikkelingen plaats gevonden die het herzien van de begroting 2019 noodzakelijk maken. Aan het AB wordt voorgesteld om de primitieve begroting voor 2019 vanwege deze punten te actualiseren.

a. Begrotingsactualisatie en bijbehorende uitzetting

Indexatie
In de begroting 2019 is rekening gehouden met een indexatie van de looncomponent van 1,75%. We zien dat door de economische groei de druk op de arbeidsmarkt toeneemt, waardoor de voorspelde index op de looncomponent over 2019 is gestegen naar 2,9%. Voor 2019 zijn de pensioenpremies en sociale lasten alleen al met 1,61% gestegen. We verwachten daarnaast nog een CAO loonsverhoging voor 2019. Daarom sluiten wij aan bij de meest recente index 2019.

Tabel 5.2.1 Prijsindexen CPB* MEV en CEP**

	2019	2020	2021	2022	2023***
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	2,5	2,0	1,8	1,9	1,9
Prijs nationale bestedingen (pnb)	2,6	2,0	2,0	2,1	2,1
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	2,4	1,8	1,8	1,8	1,8
Loonvoet sector overheid	3,4	3,5	3,0	3,6	3,6
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	2,9	3,2	2,7	3,2	3,2
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	1,6	1,5	1,4	1,5	1,5

* toelichting bij de kerngegevens is te vinden op: https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngegevenstabel
** 2019 is op basis van de MEV 2019. 2020-2022 is op basis van de CEP 2018
** cijfers 2022 zijn doorgetrokken naar 2023

Bovenstaande leidt tot een uitzetting van de begroting met € 277 duizend. De gevolgen hiervan voor de gemeentelijke bijdrage zijn doorgerekend in bijlage 1.

Gewijzigde Rijksbijdrage
We hebben op 3 december 2018 een brief ontvangen van de Minister van Justitie en Veiligheid waarin de gewijzigde Rijksbijdrage 2019 is vastgesteld. Zie bijlage 2. De Rijksbijdrage wordt hiermee € 12 duizend naar boven bijgesteld.

Realistische inschatting overige baten
Voortschrijdend inzicht op basis van de realisatie in 2018 en lopende contracten leiden tot een realistischer inschatting van de overige baten in 2019. Deze post wordt € 818 duizend naar boven bijgesteld. In de initiële beleidsbegroting 2019 was een voorzichtige raming van deze baten opgenomen (€ 810 duizend) vanwege de onzekerheid van deze inkomsten op dat moment. De post overige baten bestaat onder andere uit detacheringsinkomsten, subsidiebaten (omgevingssubsidie) en diverse doorbelastingen.

b. Herrekende gemeentelijke bijdrage ten gevolge van de herindelingen

Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen worden de lasten van de regionale brandweer verdeeld over de deelnemende gemeenten naar rato van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweerzorg en rampenbestrijding. De Veiligheidsregio Groningen heeft de verdeelsleutel op basis van het actuele aandeel voor brandweerzorg in het gemeentefonds (cluster OOV) laten doorrekenen, waarbij rekening is gehouden met de financiële effecten van de herindelingen van de diverse gemeenten en de decembercirculaire 2018.
De wijzigingen in de gemeentelijke bijdragen volgend uit de toepassing van de geactualiseerde OOV sleutel zijn zichtbaar gemaakt in bijlage 1.

c. Bestemmingsreserves

In 2017 is een bestemmingsreserve gevormd met betrekking tot frictiekosten ten gevolge van de reorganisatie van € 600 duizend. Deze reserve is voor € 300 duizend vrijgevallen in 2018 en ditzelfde bedrag valt in 2019 vrij.
In 2018 is een bestemmingsreserve gevormd van € 323 duizend aangaande het project ''ontwikkeling stedelijk gebied'' van waaruit we de onderzoekskosten van het project kunnen financieren. Voorsorterend op de goedkeuring van de jaarrekening 2018, hebben we deze posten reeds verwerkt in de begrotingsactualisatie 2019.

De begrotingsactualisatie 2019 levert het onderstaande financieel kader op:

Totaal Veiligheidsregio Groningen (* € 1000)	2018 concept JR	2019 primitieve begroting	2019 actuele begroting
Gemeentelijke bijdrage	39.980	41.168	41.445
Rijksbijdrage	7.303	7.198	7.210
Overige baten	1.663	810	1.628
Totaal Baten	**48.946**	**49.176**	**50.283**
Totaal Lasten	**48.513**	**49.176**	**50.731**
Resultaat voor reservemutaties	**433**		**-448**
Onttrekking uit reserve	1.172		623
Resultaat voor resultaatbestemming	**1.605**		
Toevoeging aan reserve	-323		
In mindering brengen op de gemeentelijke bijdrage	1.282		
Resultaat na resultaatbestemming	**0**		**175**

We verwachten na de begrotingsactualisatie inclusief vrijval reserves over 2019 een klein positief resultaat.

De mutatie tussen het resultaat 2018 voor bestemming van het resultaat vanuit de concept jaarrekening en de begrotingsactualisatie 2019 laat zich als volgt verklaren:

Resultaat 2018 voor reservemutaties (* € 1.000)		1.605
Baten	Indexatie gemeentelijke bijdrage	1.465
	Correctie BdUR	-93
	Incidentele overige baten	-30
Lasten	Indexatie kosten	-1.465
	Frictiekosten	-300
	Minder over op personeelskosten	-300
	Onderzoekskosten stedelijk gebied	-323
	GKG versterken	-242
	Informatiegestuurd werken	-372
	Opleidingskosten	-142
	Corr. Jaarresultaat GKG/GHOR/CRM aansluiten op 0	-183
	Incidentele posten vanuit jaarplannen	-69
Resultaat actuele begroting 2019 voor reservemutaties		-448

Bijlage 1

Begroting 2019 geactualiseerd

	Inwoners jan.19	GHOR	Crisis beheersing	Gemeentelijke Kolom	Brandweer incl. meldkamer en huisvesting	Totaal geactualiseerde bijdrage Veiligheidsregio 2019
Inwonerbijdrage 2019-actueel		**0,74**	**1,07**	**1,96**	**66,32**	
Indexatie	0,7%	*0,01*	*0,01*	*0,01*	*0,64*	
Inwonerbijdrage 2020-primitief		**0,75**	**1,08**	**1,97**	**66,96**	
Delfzijl	24.980	**18.697**	**26.973**	**49.334**	**1.647.172**	**1.742.176**
Appingedam	11.857	**8.874**	**12.803**	**23.416**	**647.649**	**692.742**
Loppersum	9.778	**7.318**	**10.558**	**19.311**	**668.048**	**705.235**
Oldambt	38.255	**28.632**	**41.306**	**75.550**	**2.471.607**	**2.617.096**
Pekela	12.303	**9.208**	**13.284**	**24.297**	**598.353**	**645.143**
Stadskanaal	32.410	**24.258**	**34.996**	**64.008**	**1.753.413**	**1.876.674**
Veendam	27.638	**20.686**	**29.843**	**54.583**	**1.399.841**	**1.504.952**
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	**48.300**	**36.151**	**52.153**	**95.388**	**3.636.866**	**3.820.558**
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	**63.086**	**47.218**	**68.119**	**124.591**	**3.560.372**	**3.800.299**
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	**231.048**	**172.930**	**249.478**	**456.300**	**17.440.640**	**18.319.348**
Westerwolde (Bellingwedde/vlagtwedde)	24.801	**18.562**	**26.779**	**48.979**	**1.776.361**	**1.870.681**
Midden Groningen (H-S, M'wolde, Slochteren)	61.241	**45.836**	**66.126**	**120.945**	**3.617.318**	**3.850.225**
Totaal	585.696	**438.369**	**632.416**	**1.156.702**	**39.217.641**	**41.445.129**

De bijdragen aan de GHOR, crisisbeheersing en de gemeentelijke kolom worden bepaald aan de hand van het aantal inwoners

De bijdrage aan het programma brandweer en organisatie is naar een verdeelsleutel op basis van het aandeel voor brandweerzorg in het gemeentefonds

Effecten van begrotingsactualisatie 2019 per gemeente :

	Beleidsbegroting VRG 2019	Aanvullende index effect 2019 0,7%	Effect OOV verdeelsleutel 2019	Effect Inwoneraantal 2019	Bijdrage gemeenten 2019 geactualiseerd
Delfzijl	1.744.085	11.736	-13.360	-286	1.742.176
Appingedam	686.455	4.619	2.268	-600	692.742
Loppersum	694.810	4.675	6.403	-654	705.235
Oldambt	2.567.619	17.277	32.167	33	2.617.096
Pekela	640.913	4.313	904	-987	645.143
Stadskanaal	1.857.586	12.500	6.432	158	1.876.674
Veendam	1.485.128	9.993	9.788	42	1.504.952
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	3.880.552	26.112	-79.642	-6.464	3.820.558
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	3.669.790	24.694	98.935	6.881	3.800.299
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	18.254.615	122.833	-60.847	2.746	18.319.348
Westerwolde (Bellingwedde/vlagtwedde)	1.853.243	12.470	5.413	-445	1.870.681
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	3.833.317	25.794	-8.461	-424	3.850.225
Totaal	41.168.113	277.016	-0	-0	41.445.129