

Aan de gemeenteraad



<b>datum</b>	9 oktober 2018	<b>behandeld door</b>	Claudia Knapen
<b>uw kenmerk</b>		<b>telefoonnummer</b>	+31881190288
<b>ons kenmerk</b>	UIT036900	<b>bijlage(n)</b>	4
<b>onderwerp</b>	Begrotingswijzigingen 2018 en 2019		

Geachte leden van de gemeenteraad,

Bijgaand bieden wij u ter kennisname de bestuursrapportage 2018 aan (bijlage 1). De bestuursrapportage geeft een financiële en inhoudelijke vooruitblik over het begrotingsjaar 2018 op basis van de realisatie in de periode januari t/m juni 2018. Zoals u in ons persbericht heeft kunnen lezen is er sprake van een stijging van de brandweerkosten in Limburg-Noord van naar verwachting bijna een half miljoen euro. De stijging van de kosten wordt veroorzaakt door een hoger aantal incidenten en hiermee gepaard gaande grotere omvang, door de westerstorm in januari en met name de extreme droogte vanaf mei.

Door de veiligheidsregio zijn het afgelopen half jaar diverse maatregelen genomen om de overschrijding binnen de perken te houden. Door het effect hiervan en andere incidentele voordelen, blijft de verwachte overschrijding beperkt tot € 343.000. Het Dagelijks Bestuur is voornemens om, overeenkomstig eerder vastgesteld beleid, bij de vaststelling van de jaarverantwoording 2018 een voorstel te doen om het resultaat ten laste te brengen van de algemene reserve.

Gelijktijdig met de bestuursrapportage zijn een tweetal begrotingswijzigingen voorgelegd aan het bestuur. De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 betreft een technische wijziging zonder zienswijze traject. Deze wordt ter besluitvorming voorgelegd aan het Algemeen Bestuur van 21 december 2018. De tweede begrotingswijziging is van invloed op de gemeentelijke bijdrage, waarvoor middels dit schrijven een zienswijzetraject in gang wordt gezet.

### **2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2018: Loonontwikkeling**

In de bestuursrapportage vindt u een onderbouwing van de voorgestelde 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018. Deze begrotingswijziging is het gevolg van de loonontwikkeling. De door het Algemeen Bestuur vastgestelde indexatiesystematiek voor de bekostiging van de veiligheidsregio gaat uit van een ingeschat loonkostenpercentage op grond van de meest recente MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau, zijnde voor het begrotingsjaar 2018 de CEP van

maart 2017. Er vindt achteraf correctie plaats op basis van de werkelijkheid. De definitieve loonontwikkeling staat uitgewerkt in de bestuursrapportage (zie paragraaf 2.1 loonontwikkeling). We hebben uw college bij schrijven van 28 juni 2018 hiervan al in kennis gesteld.

Voor de begroting 2018 betekent dit een verhoging van de gemeentelijke bijdragen met € 1.049.000. Bijlage 2 bevat de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 en een overzicht van de nieuwe gemeentelijke bijdrage voor 2018. De verdeling van de bijdrage over de individuele gemeenten vindt plaats op basis van de verdeelsleutels uit de begroting.

Voorstel 1:

Uw zienswijze op de voorgestelde 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 inzake de loonontwikkeling 2018 kenbaar maken.

### **1<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019: Loonontwikkeling**

In navolging van de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2018 is de loonontwikkeling 2018 ook verwerkt in een begrotingswijziging 2019. De afspraak is gemaakt dat alleen goedgekeurde begrotingswijzigingen worden meegenomen in de primitieve begroting. Dat betekent dat de loonontwikkeling 2018 niet is meegenomen in de begroting 2019, zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur (d.d. 6 juli 2018). Door de financiële ambtenaren en controllers van de gemeenten is de wens geuit zo snel mogelijk de bekende ontwikkeling in de vorm van een begrotingswijziging voor te leggen. In dat perspectief is deze 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 opgesteld. Voor de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 is het bedrag van de loonontwikkeling 2018 opgehoogd met het loonindexpercentage uit de begroting 2019. De verhoging van de gemeentelijke bijdrage bedraagt € 1.086.129.

Bijlage 3 bevat de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 en een overzicht van de gemeentelijke bijdrage 2019 na begrotingswijziging 1. De verdeling van de bijdrage over de individuele gemeenten vindt plaats op basis van de verdeelsleutels uit de begroting.

Voorstel 2:

Uw zienswijze op de voorgestelde 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 inzake de loonontwikkeling 2019 kenbaar maken.

### **2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019: Gemeentelijke lijkschouw**

De GGD voert, namens de deelnemende gemeenten, de gemeentelijke lijkschouwingen uit. Voor de lijkschouwingen die overdag plaatsvinden is met de gemeenten een lumpsum afgesproken die wordt meegenomen in de gemeentelijke bijdrage. Voor de lijkschouwingen die in de avond, nacht of weekend (ANW) plaatsvinden wordt naar iedere gemeente een aparte factuur verzonden op basis van de inzet voor de betreffende gemeente.

Er is een aantal redenen waarom we graag de financiering in de avond, nacht en weekend gelijk willen trekken aan de financiering onder kantoortijden. Naast de administratieve last, de BTW-plicht indien we de huidige werkwijze voortzetten, zien we het ook als een onwenselijk situatie om een verschil in financiering (overdag en gedurende ANW-uren) te laten bestaan van een dienst die door de GGD wordt verricht. Het voorstel is om de lijkschouw in ANW onder te brengen in de gemeentelijke bijdrage, conform de inzet overdag. De omvang van het voorgestelde bedrag is gebaseerd op de omvang van de facturen van de afgelopen jaren. De verdeling van de gemeentelijke bijdrage vindt plaats op basis van de gehanteerde verdeelsleutel voor de lijkschouw, zijnde het aantal inwoners. Deze verandering is niet kostenverhogend voor de gemeenten.

Bijlage 4 bevat de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 en een overzicht van de gemeentelijke bijdrage 2019 na deze wijziging.

Voorstel 3:

Uw zienswijze op de voorgestelde 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 inzake de gemeentelijke lijkschouw in avond, nacht en weekend kenbaar maken.

**Gemeentelijke zienswijze**

Gelet op de financiële bepalingen in de Wet gemeenschappelijke regelingen en in de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio en Gemeentelijke Gezondheidsdienst Limburg-Noord nodigen wij de gemeenteraad uit zijn zienswijze over de drie begrotingswijzigingen zoals beschreven in deze brief, kenbaar te maken. Uw eventuele zienswijze zien wij graag vóór 21 december 2018 tegemoet.

Met vriendelijke groet,

Namens het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord,  
De secretaris,

J.J. Rooijmans