

OPLEGNOTITIE BESLUITVORMEND

Onderwerp	Resultaten Operatie Stofkam
Voorstel ter behandeling in	de vergadering van het Algemeen Bestuur
Status	<input checked="" type="checkbox"/> Openbaar <input type="checkbox"/> Niet openbaar
Portefeuillehouder	Tjeerd van Bekkum
Auteur	Tjeerd van der Zwan
Bijlagen	1. Operatie Stofkam
Vergaderdatum	16 november 2016
Agendapunt	5
Betrokken afdeling/ medewerkers (functioneel)	Operatie Stofkam is een co-productie van alle kolommen.
OR/GO	<input type="checkbox"/> OR <input type="checkbox"/> GO

Conceptbesluit

1. De resultaten van Operatie Stofkam vast stellen
2. Het Dagelijks Bestuur opdracht te geven de besparingen, uitzettingen en risico's die voortkomen uit Operatie Stofkam te verwerken in de kaderbrief 2018 - 2021
3. De portefeuillehouder Financiën vragen het initiatief te nemen om op korte termijn een Operatie Stofkam te organiseren bij de Meldkamer Noord Nederland
4. De evaluatie van de nota weerstandsvermogen te agenderen voor het voorjaar 2017
5. Vanaf nu het uitgangspunt te hanteren om niet alleen de materiële – en loonkosten te indexeren, maar ook, indien de situatie zich voordoet, de rentelasten jaarlijks aan te passen

Inleiding

Op 17 maart heeft het algemeen bestuur aan de auditcommissie de opdracht gegeven voor de uitvoering van 'Operatie Stofkam'. Doel van het project is om te beoordelen of de ramingen binnen de begroting realistisch zijn.

De auditcommissie heeft de opdracht breder geïnterpreteerd dan vaak gebruikelijk is bij dergelijke exercities. Natuurlijk, de initiële focus lag op het onderzoeken of de ramingen realistisch zijn. In nauwe samenwerking met de strategisch financieel adviseurs en de concerncontroller is de begroting in twee werksessies doorgenomen. Dit heeft geleid tot een aantal begrotingsposten waarvan de auditcommissie van mening is dat deze niet realistisch in de begroting zijn opgenomen.

Minstens net zo waardevol is dat de auditcommissie tijdens deze operatie ook aandacht heeft geschonken aan het op tafel krijgen van inhoudelijke aandachtspunten. Punten die tot nu toe nog onderbelicht bleven doordat ze financieel niet opvielen. Maar die wel van wezenlijk belang zijn bij het

behalen van de doelstellingen van de veiligheidsregio. Of die een belangrijke bijdrage leveren aan de verhoging van de beheersing van de organisatie.

Denk bijvoorbeeld aan de mate waarin gemeenten wensen om de gezondheidsmonitoring van de GGD beter aan te laten sluiten bij de wijk- en dorpensteams. Of aan het voorstel om een Operatie Stofkam te initiëren bij de Meldkamer Noord-Nederland, voordat deze opgaat in de Landelijke Meldkamer Organisatie. Ook is naar voren gekomen dat de het een reëel risico is dat de wet normen gaat voorschrijven voor de publieke gezondheid. Een risico waar mogelijk op korte termijn al actie op ondernomen moet worden.

Deze punten vragen om bestuurlijke keuzes van de verschillende bestuurscommissies en het dagelijks bestuur. Daarmee is de begroting niet alleen financieel technisch juist geraamd, maar wordt er nu al geanticipeerd op toekomstige ontwikkelingen en zijn risico's beter afgedekt.

Met deze ruimere opvatting denkt de auditcommissie aan haar opdracht te hebben voldaan. Via deze oplegnotitie legt de commissie haar resultaten voor aan het algemeen bestuur voor de definitieve vaststelling.

Beoogd effect

Een realistische begroting van de veiligheidsregio

Argumenten

1.1 Het is een opdracht van het algemeen bestuur

Het algemeen bestuur is opdrachtgever en kan daarom het beste beoordelen of de resultaten voldoen aan de oorspronkelijke opdracht.

2.1 Dit was onderdeel van de opdracht

Het proces was zo ingericht dat de resultaten tijdig werden vastgesteld, zodat ze meegenomen konden worden in de kaderbrief.

2.2 De kaderbrief wint aan kwaliteit

Doordat de auditcommissie een bredere focus heeft gekozen dan alleen een financiële stofkam, leidt het opnemen van een aantal beleidskeuzes in de kaderbrief tot een beter afgewogen koersdocument voor de komende jaren. Het zorgt ervoor dat de focus niet alleen op het financiële deel ligt, maar ook op inhoudelijke beleidskeuzes en hoe om te gaan met de geconstateerde risico's.

2.3 De kaderbrief is het meest geschikte document om alle onderwerpen op te nemen

De kaderbrief is een document dat ruimte biedt voor een integrale afweging, zowel binnen de programma's als over de programma's heen. Ook is de kaderbrief richtinggevend voor de begroting, en daarmee een geschikt document om te discussiëren over hoe om te gaan met zowel de inhoudelijke als de financieel georiënteerde bevindingen.

2.4 Zo blijven alle risico's in beeld

Door ook de risico's terug te laten komen in de kaderbrief, zijn ze geborgd in de P&C-cyclus. Daarmee komen ze ook terug in de begroting, en de tussentijdse verantwoordingsdocumenten, inclusief de beheersmaatregelen die getroffen worden om te voorkomen dat het risico zich voordoet.

3.1 Een Operatie Stofkam voor de MkNN kan het verwachte tekort van de LMO verkleinen

Operatie Stofkam haalt mogelijke ruimte uit de begroting van de MkNN. Deze voordelen compenseren voor een klein deel de extra bijdrage die de Friese gemeenten betalen wanneer de MkNN opgaat in de LMO.

4.1 De huidige nota biedt geen ruimte om de algemene reserve in te zetten als egalisatiemiddel

De jaarrekening 2015 leidde tot een discussie over de mate waarin het wenselijk is om de algemene reserve in te zetten als egalisatiemiddel. Een evaluatie is nodig om te beoordelen of dit een incident is, of dat het beter is om de nota op dit punt aan te passen.

4.2 De genoemde risico's in Stofkam maken geen onderdeel uit van de nota Weerstandsvermogen

De huidige nota Weerstandsvermogen en daarmee de algemene reserve is gebaseerd op mogelijke frictie door markttaken. Uit de operatie stofkam komen risico's naar voren die mogelijk van invloed zijn op de algemene reserve. Dit pleit ervoor om hier een integrale afweging te maken in welke mate het weerstandsvermogen voor deze risico's een passende beheersmaatregel is.

5.1 De rentelasten bieden weinig ruimte voor bestuurlijke keuzes

De veiligheidsregio heeft minimale invloed op de hoogte van de rentelasten die we betalen. Daarmee is dit een uitvoeringskwestie, en lijkt het redelijk om de wijziging in de rentelasten als een gegeven jaarlijks op te nemen in de kaderbrief.

Kanttekeningen/risico's

3.1 De verwachting voor een dergelijke operatie bij de MkNN kan te hoog zijn

Het is onwaarschijnlijk dat er, in absolute aantallen, financieel veel ruimte in de begroting van de meldkamer zit. De begroting van de meldkamer voor alle drie de provincies bedraagt namelijk ruwweg € 5 miljoen. Mocht de begroting 1% ruimte bevatten, dan levert dit € 50.000 op, te verdelen over drie provincies. Echter, het initiëren van een operatie Stofkam zorgt er wel voor dat het bestuur erop kan vertrouwen dat er geen geld is verspild, mocht de meldkamer opgaan in de Landelijke Meldkamer Organisatie.

4.1 De huidige nota weerstandsvermogen is nog niet zo lang geleden vastgesteld

De huidige nota is begin 2015 vastgesteld, en loopt door tot en met 2018. Echter, tussentijds evalueren kan geen kwaad. En mocht uit de evaluatie een aantal substantiële verbeterpunten komen, dan leidt dit alleen maar tot een verbetering van het financieel beleid en de beheersing van de organisatie.

Financiële consequenties

De operatie heeft voor ruim een miljoen aan niet realistisch geraamde posten opgeleverd. Sommige kunnen leiden tot een verlaging van het budget, andere tot een verhoging. Als alle posten aangepast worden, zoals ze nu voorliggen, dan leidt dit tot een verlaging van de begroting met € 490.000. De mate waarin dit ook daadwerkelijk plaats gaat vinden, hangt af van besluitvorming in de diverse besluitvormende organen. De definitieve uitkomst zal worden verwerkt in de kaderbrief.

Vervolgaanpak/uitvoering

Na vaststelling in het algemeen bestuur neemt het dagelijks bestuur de uitkomsten mee in de kaderbrief 2018 – 2021. De bestuurscommissies zijn de afgelopen weken meegenomen in de voorlopige resultaten, en weten daarmee wat ze kunnen verwachten wanneer de kaderbrief wordt behandeld.

Communicatie

Voorlopig geen.

Besluit:	
<input type="checkbox"/> niet vastgesteld	Paraaf secretaris:
<input type="checkbox"/> ongewijzigd vastgesteld	
<input type="checkbox"/> gewijzigd vastgesteld als volgt:	
Kopie naar auteur	