VEILIGHEIDSREGIO FRYSLÂN

OPLEGNOTITIE BESLUITVORMEND

Onderwerp	**Jaarrekening 2016 en programmabegroting 2018**

Voorstel ter behandeling in	de vergadering van **het Algemeen Bestuur**
Status	☐ Openbaar ☐ Niet openbaar
Portefeuillehouder	Tjeerd van Bekkum
Auteur	Hilbrand Sibma
Bijlagen	1. Jaarrekening 2016 2. Verslag van bevindingen accountant 3. Controleverklaring 4. Programmabegroting 2018, inclusief wijziging met betrekking tot de financiering van het Rijksvaccinatieprogramma 5. Overzicht besluitvorming gemeenteraden
Vergaderdatum	13 juli 2017
Agendapunt	**04**
Betrokken afdeling/ medewerkers (functioneel)	Senior controller
OR/GO	☐ OR instemming ☐ OR advies ☐ OR informatie ☐ GO

Conceptbesluit

1. Het AB voor te stellen de jaarrekening 2016 ongewijzigd vast te stellen en het resultaat in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten.
2. Het AB voor te stellen de programmabegroting 2018, inclusief wijziging met betrekking tot de financiering van het Rijksvaccinatieprogramma, vast te stellen.

Inleiding

Stand van zaken zienswijzen

De gemeenten hadden tot 16 juni 2017 de tijd hun zienswijze te geven op zowel de jaarrekening 2016 als de programmabegroting 2018. Inmiddels zijn alle zienswijzen bekend. De zienswijzen geven geen aanleiding tot aanpassing van de jaarrekening 2016 en de begroting 2018.

Gemeente Heerenveen heeft met betrekking tot de jaarstukken aangegeven dat als uit de evaluatie van het weerstandsvermogen blijkt dat er ruimte is om het tekort over 2016 op te vangen, dit niet in rekening te brengen bij de deelnemende gemeenten, maar het tekort ten laste van het weerstandsvermogen te brengen.

Gemeente Leeuwarden heeft met betrekking tot de programmabegroting 2018 aangegeven dat zij uitgaan van budgetneutraliteit bij de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma. Aanvullend stelt Leeuwarden dat als blijkt dat dit niet het geval is, zij er van uitgaan dat een eventuele tegenvaller in beginsel binnen het programma dient te worden opgevangen.

Daarnaast heeft de gemeente Leeuwarden nog enkele inhoudelijke vragen gesteld.
Gemeente Ooststellingwerf stemt in met jaarrekening en begroting met de kanttekening dat men zorgen heeft over de kostenstijgingen. Men stelt voor de strategische keuzes van VRF beter af te stemmen op het beschikbare budget.

De gemeenten die een zienswijze hebben ingediend krijgen een schriftelijke reactie na definitieve besluitvorming.

Programmabegroting 2018, Rijksvaccinatieprogramma
Wat betreft de programmabegroting 2018 stellen wij aan het AB voor deze aan te passen op het punt van de financiering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP). In de aan de gemeenten toegezonden begroting is rekening gehouden met het voorstel om het RVP te verankeren in de Wet publieke gezondheid en de gemeenten formeel verantwoordelijk te maken voor de uitvoering en financiering van de vaccinaties. Veiligheidsregio Fryslân ontvangt daardoor de middelen niet meer rechtstreeks van het Rijk, maar van de gemeenten. In de begroting 2018 is hiermee rekening gehouden, en is de bijdrage van gemeenten verhoogd met € 1,1 miljoen.

Inmiddels is de wijziging Wet Publieke Gezondheid, waarvan de gewijzigde financiering RVP deel uitmaakt, unaniem aangenomen in de Tweede Kamer. Met het oog op een zorgvuldige overdracht naar gemeenten wordt de uitvoering RVP (daadwerkelijke overdracht van RIVM naar gemeenten) echter uitgesteld naar 2019. Daarom is het voorstel om het AB aangepaste versie van de begroting 2018 te sturen, waarin deze aanpassing is opgenomen.

Beoogd effect

Het verlenen van decharge aan het dagelijks bestuur en het directieteam over 2016 en het vaststellen van de gewijzigde kaders voor 2018 om zodoende het AB een juiste en volledige begroting 2018 vast laten stellen.

Argumenten

1. *Met vaststelling van de stukken is de definitieve bijdrage 2016 bekend en worden de kaders voor 2018 geactualiseerd*
   Door het vaststellen van de jaarrekening 2016 wordt décharge verleend aan het dagelijks bestuur over 2016 en wordt de definitieve gemeentelijke bijdrage voor 2016 bekend, zodat deze afhankelijk van de uitkomsten van de evaluatie van het weerstandsvermogen kan worden afgerekend. Met het vaststellen van de (aangepaste) begroting 2018 zijn de kaders voor deze jaren geactualiseerd en bekend, zodat de organisatie het afgesproken beleid kan gaan uitvoeren.

2. *De gemeentelijke zienswijzen leveren vooralsnog geen bezwaren op voor ongewijzigde vaststelling*
   Vooralsnog hebben twee van de 24 gemeenten hebben een zienswijze ingediend die echter de vaststelling van de voorliggende stukken niet belemmerd.

3. *De aangepaste begroting 2018 geeft hiermee een juist beeld van de bijdrage per gemeente*
   We weten nu dat de conceptbegroting een onjuiste weergave geeft van de bijdrage per gemeente, aangezien we daar er nog van uit gingen dat hier de middelen voor het Rijksvaccinatieprogramma in opgenomen waren. Door deze aanpassing verlaagt de bijdrage van iedere gemeente voor 2018.

Kanttekeningen/risico's

1. *De gemeenten hadden met deze informatie mogelijk een andere zienswijze ingediend voor de programmabegroting 2018*
   Nieuwe informatie kan invloed hebben op de zienswijze die gemeenten hebben ingeleverd. Echter, doordat het hier alleen om een andere inrichting van de financiën gaat, is het de vraag of dit ook daadwerkelijk invloed zou hebben.

2. *De bestuurscommissies moeten nog plaats vinden*
   Uw DB vergadert eerder dan dat de bestuurscommissies . Het kan dus zijn dat er inhoudelijk nog een aanvulling op de zienswijzen kan plaats vinden tussen verzending van de stukken en de vergadering van het AB op 13 juli as.

Financiële consequenties

Indien uit de evaluatie van het weerstandsvermogen blijkt dat er in 2016 afgerekend dient te worden zal iedere deelnemende gemeente een factuur ontvangen voor haar aandeel in het resultaat.

Daarnaast zijn de financiële ambtenaren in de week van 12-16 juni jl. ingelicht over de gewijzigde bijdrage naar aanleiding van het doorschuiven van de nieuwe financiering van het Rijksvaccinatieprogramma naar 2019. Dit zodat zij een juiste financiële weergave op kunnen nemen in hun kaderbrief. In de communicatie richting de financiële ambtenaren is de wijze waarop we de begroting aanpassen open gelaten. Na besluitvorming in het dagelijks bestuur communiceren we dat alsnog.

Vervolgaanpak/uitvoering

De programmabegroting 2018 en de jaarrekening 2016 worden conform de wet gemeenschappelijke regelingen verzonden aan Gedeputeerde Staten van Provinsje Fryslân.

Communicatie

Conform de reguliere kanalen richting verdere besluitvorming.

Besluit:	
☐ niet vastgesteld ☐ ongewijzigd vastgesteld ☐ gewijzigd vastgesteld als volgt:	**Paraaf secretaris:**
Kopie naar auteur	