

Afdeling	: OCSW - Onderwijs, Cultuur, Sport en Welzijn	B&W-voorstel: DJ-1010170
Naam opsteller voorstel	: Gwen Backhaus (0495-575318)	Zaaknummer: 1010169
Portefeuillehouder	: P.P.H. (Paul) Sterk G.J.W. (Geert) Gabriëls	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Jaarverantwoording 2019 en ontwerpbegroting 2021 Veiligheidsregio Limburg-Noord

Voorstel

De raad voor te stellen:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarverantwoording 2019 en de ontwerpbegroting 2021 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord
2. De raad de gelegenheid geven een zienswijze in te laten dienen bij de Veiligheidsregio Limburg-Noord
3. Het gedeelte van het positieve rekeningresultaat 2019 dat terugvloeit naar de gemeente Weert van €30.421 toe te voegen aan het begrotingsresultaat 2020
4. De bijdragen van de gemeente Weert o.b.v. de begroting 2021 VRLN inclusief meerjarige loon- en prijsstijging te verwerken in de gemeentelijke begroting 2021

Inleiding

In december 2019 heeft Veiligheidsregio Limburg-Noord ons de Kaderbrief 2021 aangeboden. Daarin werd op hoofdlijnen het beleid weergegeven, eventuele beleidswijzigingen benoemd en te verwachten financiële veranderingen in 2021 in beeld gebracht. Met het vroegtijdig aanbieden van de kaderbrief werd de raad aan de voorkant van de begrotingscyclus betrokken.

Bij brief van 3 april 2020 biedt de Veiligheidsregio ons de voorlopige jaarverantwoording 2019 ter kennisname aan.

Bij brief van 3 april 2020 doet de Veiligheidsregio ons de ontwerpbegroting 2021 toekomen met het verzoek om vóór 19 juni 2020 onze zienswijze kenbaar te maken. De vaststelling van de begroting 2021 vindt in de vergadering van 3 juli 2020 van het Algemeen Bestuur plaats.

In onderhevig voorstel de op- of aanmerkingen op de voorliggende begroting 2021.

Weert, 16 april 2020	S		B	W	W	W	W	W
				GG	MvdH	TG	WvE	PS
		akkoord						
		bespreken						

Soort besluit: Besluit Raad (via College)

In te vullen door het B&W secretariaat:

- Akkoord
 Niet akkoord
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Gewijzigde versie
 Anders, nl.:

Beslissing d.d.: 28 april 2020

Nummer: 15

De secretaris,

Beoogd effect/doel

De Veiligheidsregio Limburg-Noord is ingericht om belangrijke onderdelen van openbare veiligheid en openbare gezondheidszorg beter te organiseren. De Brandweer Limburg-Noord, GGD Limburg-Noord en GHOR Limburg-Noord werken in de Veiligheidsregio Limburg-Noord samen aan gezondheid en veiligheid.

Argumenten

Jaarverantwoording 2019

De Veiligheidsregio Limburg-Noord heeft het jaar 2019 afgesloten met een voordelig resultaat van €645.664.

- Het meest in het oog springt het tekort bij het programma Brandweezorg. Het tekort vloeit voor een groot deel voort uit knelpunten in het garanderen van de paraatheid.
- Een van de oorzaken van het positief resultaat is dat bij programma Crisisbeheersing een overschot ontstaat omdat in 2019 minder middelen zijn ingezet voor het inhuren van piketfunctionarissen en er geen sprake is geweest van een groter incident dat de inzet van aanvullende capaciteit noodzakelijk maakte.
- Een ander belangrijk gegeven is dat bij de GGD (programma Publieke Gezondheid) incidentele baten en gerichte sturing op personele capaciteit een financieel voordeel opleveren.
- Daarnaast is in de bedrijfsvoering een aantal concern brede budgetten bewust niet aangewend om in 2019 het ingecalculeerde tekort bij de brandweer op te vangen.

Een deel van het voordelig resultaat, ten bedrage van €323.111, is veroorzaakt door een incidenteel voordeel op looncompensatie inzake cao-afspraken. In het Algemeen Bestuur van oktober 2019 is, in lijn met de beleidslijn over indexering, besloten dit incidentele voordeel na vaststelling van de jaarverantwoording terug te storten naar de deelnemende gemeenten.

Ten aanzien van het restantbedrag van €322.533 is het voorstel om, in het licht van de corona-crisis, dit bedrag toe te voegen aan de Algemene Reserve van de Veiligheidsregio.

De accountantscontrole heeft plaatsgevonden en de accountant heeft een goedkeurende verklaring afgegeven voor getrouwheid en rechtmatigheid.

Ontwerpbegroting 2021

De ontwerpbegroting 2021 is opgesteld op basis van de kaderbrief 2021.

Bijzonderheden met financiële gevolgen zijn:

Paraatheid brandweer

Om een verantwoorde mate van paraatheid van de brandweer te garanderen is een extra investering nodig in met name vrijwilligers, beroepspersoneel, werving en opleidingen. Het bestuur heeft, op basis van een advies van de bestuurlijke commissie Paraatheid, gekozen voor een vangnet voor borging van de paraatheid van de repressieve organisatie tot en met 2023. De maatregelen hiermee gepaard gaande leiden gefaseerd tot een kostenverhoging van € 2,18 miljoen in 2023. In de voorliggende ontwerpbegroting is de jaarschijf 2021 verwerkt, zijnde een extra bijdrage van € 250.000.

Loonkostenstijging

Uitgangspunt voor de raming van de looncompensatie zijn de geldende cao-afspraken. In de begroting 2021 is de index ter hoogte van 2,9% meegenomen, gebaseerd op de meest recente Marco Economische Verkenning (MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau (21 maart 2019)). Verrekening vindt achteraf plaats.

Materiële kostenstijging

Voor de ontwikkeling van de materiële kostenstijging wordt de index Materiële Overheidsconsumptie (IMOC) uit de MEV toegepast. In de begroting 2021 is deze IMOC bepaald op 1,8% (21 maart 2019).

Daling van het aantal kinderen en verslechtering sociaal economische status

In de periode van 2015-2019 is het aantal inwoners tot 18 jaar in onze regio gedaald met 5,6% van 94.562 naar 89.236 kinderen. Een daling van het aantal kinderen vertaalt zich in een daling van de directe uitvoeringskosten van de jeugdgezondheidszorg. Daarnaast is de sociaal economische status (SES) verslechterd in de afgelopen jaren. Dat is van invloed op de risicozorg die door de jeugdgezondheidszorg wordt geleverd en leidt tot een kostenverhoging.

Deze twee ontwikkelingen vertalen zich per saldo in een structurele kostendaling van €325.000 in tranches van €200.000 in 2021, €75.000 in 2022 en €50.000 in 2023. Deze besparing is nog niet in het budgettaire kader verwerkt. De besluitvorming over de aanwending van deze besparing vindt na de zomer van 2020 plaats.

Actualisatie verdeelsystematiek

Met ingang van het begrotingsjaar 2017 is een systematiek voor verdeling van de kosten van de gemeenschappelijke regeling over de deelgemeenten van toepassing. Er wordt gebruik gemaakt van objectieve verdeelcriteria. Een uitzondering hierop is de jeugdgezondheidszorg. Voor de jeugdgezondheidszorg wordt het aantal inwoners tot 18 jaar in combinatie met scores sociaal economische status in wijken gebruikt.

Voor de begroting 2021 zijn de waarden op de objectieve verdeelcriteria geactualiseerd. De systematiek moet voor de verdeling van de kosten van de jeugdgezondheidszorg worden gewijzigd, omdat de sociaal economische status niet meer op wijkniveau wordt gepresenteerd. Na de zomer van 2020 wordt aan het Algemeen Bestuur een alternatief voor de verdeling van de kosten van de jeugdgezondheidszorg voorgelegd.

Weerstandsvermogen

Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met de aanvulling van de algemene reserve door het ophogen van de gemeentelijke bijdrage gedurende 4 jaar met € 152.500 per jaar (gemiddeld € 0,30 per inwoner per jaar) ingaande het begrotingsjaar 2018. Eventuele positieve resultaten die in de periode van 4 jaar worden behaald, worden in mindering gebracht op de bijdrage van het daaropvolgende jaar. In de begroting 2021 is een aanvulling van € 152.500 meegenomen.

Zienswijze

Op het structureel begrotingsevenwicht moet scherper gestuurd worden, de begroting wordt nu meerjarig sluitend gemaakt door de aanwending van reserves. Scherpere sturing moet zorgen voor evenwicht in de begroting met de baten en lasten. Daarnaast geeft de ontwerpbegroting geen doorkijk op de effecten van de coronacrisis, gelet op de dan aanwezige informatie zou dit wel meegenomen kunnen worden in de begrotingswijziging 2021. Deze punten geven aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

Kanttekeningen en risico's

- Op het structureel begrotingsevenwicht moet scherper gestuurd worden, de begroting wordt nu meerjarig sluitend gemaakt door de aanwending van reserves. Scherpere sturing moet zorgen voor evenwicht in de begroting met de baten en lasten.
- Bij het opmaken van de begroting 2021 is de corona-pandemie uitgebroken. Voor de VRLN betekent dat heel veel extra werk en het waar mogelijk uitstellen van regulier werk naar de tweede helft van 2020. De financiële consequenties van deze maatregelen voor begrotingsjaar 2020 en wellicht ook 2021 zijn onbekend.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Jaarrekening 2019

Positief resultaat a.g.v. cao-afspraken, vloeit terug naar gemeenten	323.111
Positief resultaat overig, wordt toegevoegd aan algemene reserve VRLN	322.553
Totaal positief resultaat 2019	645.664

De gemeente Weert ontvangt een bedrag van €30.421,- dit wordt toegevoegd aan het begrotingsresultaat 2020. Hierbij wordt uitgegaan van positieve besluitvorming hierover bij de vaststelling van de jaarverantwoording 2019 VRLN.

Begroting 2021

Wat zit er in onze gemeentelijke begroting?

In de begroting 2020 van de gemeente Weert is rekening gehouden met de geraamde bijdragen aan de VRLN op basis van de begroting 2020 VRLN en de 1^e begrotingswijziging 2020 VRLN. In deze begrotingsstukken zijn de verwachte bijdragen voor de jaren 2020 t/m 2023 opgenomen. Op basis van deze begrotingsstukken hebben wij de volgende ramingen in onze begroting 2020 voor de jaren 2021 t/m 2023 opgenomen:

	2021	2022	2023
Bijdrage o.b.v. begroting 2020 VRLN	5.285.000	5.292.000	5.309.000
1e begrotingswijziging VRLN 2020 t.b.v. extra contactmoment adolescenten	22.000	22.000	22.000
Totaal geraamd in begroting Weert	5.307.000	5.314.000	5.331.000

We hebben nu de begroting 2021 van de VRLN ontvangen. In deze begroting is voor de gemeente Weert een raming opgenomen voor de jaren 2021 t/m 2023 van:

	2021	2022	2023
Bijdrage o.b.v. begroting 2021 VRLN	5.432.000	5.438.000	5.456.000

Er zit dus een verschil tussen wat de VRLN in de begroting 2020 dacht uit te gaan geven in de jaren 2021 t/m 2023 ten opzichte van hun meest actuele begroting, die van 2021. Het verschil is:

	2021	2022	2023
Bijdrage o.b.v. begroting 2021 VRLN	5.432.000	5.438.000	5.456.000
Totaal geraamd in begroting Weert	5.307.000	5.314.000	5.331.000
Vershil	125.000	124.000	125.000

Hoe bouwt de VRLN haar begroting op?

De VRLN houdt rekening met meerjarige beleidsontwikkelingen, zij benoemt deze ook in de begroting en vertaalt deze financieel (en daar waar dat niet gebeurt geeft ze aan waarom niet). Waar ze in haar begroting echter standaard geen rekening mee houdt is dat lonen en prijzen meerjarig stijgen. Dus: in de begroting 2020 houdt ze er wél rekening

mee dat de lonen en prijzen in 2020 stijgen met een bepaald percentage. Maar voor de jaren 2021 t/m 2023 houden ze de lonen en prijzen op het peil van 2020.

In de hierboven genoemde gemeentelijke bijdrage o.b.v. de begroting 2020 + de 1^e begrotingswijziging 2020 is in de bijdrage in de jaren 2021 t/m 2023 dus géén rekening gehouden met een loon- en prijsstijging in die jaren.

Het verschil van € 125.000 wordt uitsluitend hierdoor veroorzaakt. In de begroting 2021 heeft de VRLN namelijk wél rekening gehouden met een stijging van de prijzen en lonen in het jaar 2021. Verder zijn er geen aanvullende zaken waarmee in de begroting 2021 rekening is gehouden ten opzichte van wat ze in de begroting 2020 dachten uit te gaan geven in 2021.

Waarom stijgt de bijdrage van de gemeente Weert 2021 t.o.v. de bijdrage 2020 incl. 1^e wijziging 2020?

De bijdrage van Weert voor 2020 is € 5.284.000. De bijdrage voor 2021 is € 5.432.000. Dit is een stijging van € 148.000. Deze stijging wordt veroorzaakt door loon- en prijsstijging en door het programma brandweezorg 2020-2023, jaarschijf 2021.

Waarom meerjarig rekening houden met loon- en prijsstijging?

De begroting van de gemeente Weert wordt dynamisch opgesteld, dat wil zeggen dat we ook meerjarig rekening houden met ontwikkelingen zoals loon- en prijsstijging. Omdat de VRLN dat niet doet in haar begroting heb je elk jaar opnieuw een tekort ten opzichte van wat je voor dat jaar had verwacht. Door meerjarig in de begroting van de gemeente Weert hier wel rekening mee te houden worden de budgettaire afwijkingen minder groot. Je geeft in de begroting een reëler beeld van de meerjarige bijdrage aan de VRLN.

Dit betekent het volgende:

	2021	2022	2023	2024
Bijdrage o.b.v. begroting 2021 VRLN	5.432.000	5.438.000	5.456.000	5.456.000
Bijdrage o.b.v. begroting 2020 VRLN	5.285.000	5.292.000	5.309.000	n.v.t.
1e begrotingswijziging VRLN 2020 t.b.v. extra contactmoment adolescenten	22.000	22.000	22.000	n.v.t.
Vershil (stijging bijdrage)	125.000	124.000	125.000	n.v.t.

De stijging wordt veroorzaakt door loonindex (2,9%) en prijsindex (1,8%).

	2021	2022	2023	2024
Bijdrage o.b.v. begroting 2021 VRLN	5.432.000	5.438.000	5.456.000	5.456.000
aanvulling o.b.v. loon- en prijsindex		135.950	272.350	408.750
Raming begroting 2021 Weert	5.432.000	5.573.950	5.728.350	5.864.750

Duurzaamheid

N.v.t.

Uitvoering/evaluatie

N.v.t.

Communicatie/participatie

De Veiligheidsregio wordt per brief over de zienswijze van de gemeenteraad in kennis gesteld.

Overleg gevoerd met

Intern:

- Riek Klaessen en Marjo Janssen afdeling OCSW
- Patricia Vos afdeling Financiën

Extern:

- Veiligheidsregio Limburg-Noord

Bijlagen:

- Raadsvoorstel
- Brief Veiligheidsregio Limburg-Noord d.d. 3 april 2020 met daarbij de voorlopige jaarverantwoording Veiligheidsregio Limburg-Noord 2019
- Brief Veiligheidsregio Limburg-Noord d.d. 3 april 2020 met daarbij de ontwerp begroting Veiligheidsregio Limburg-Noord 2021
- Concept zienswijze