

Afdeling	: OCSW - Onderwijs, Cultuur, Sport en Welzijn	B&W-voorstel: DJ-1341977
Naam opsteller voorstel	: Gwen Backhaus (0495-575318)	Zaaknummer: 1341945
Portefeuillehouder	: C.C. (Ina) Leppink - Schuitema	Publicatie: Openbaar

Onderwerp

Jaarverantwoording 2020 en ontwerpbegroting 2022 Veiligheidsregio Limburg-Noord

Voorstel

De raad voor te stellen:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarverantwoording 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord
2. De raad de gelegenheid geven een zienswijze in te laten dienen bij de Veiligheidsregio Limburg-Noord

Inleiding

In december 2020 heeft Veiligheidsregio Limburg-Noord ons de Kaderbrief 2022 aangeboden. Daarin werd op hoofdlijnen het beleid weergegeven, eventuele beleidswijzigingen benoemd en te verwachten financiële veranderingen in 2022 in beeld gebracht. Met het vroegtijdig aanbieden van de kaderbrief werd de raad aan de voorkant van de begrotingscyclus betrokken.

Bij brief van 9 april 2021 biedt de Veiligheidsregio ons de voorlopige jaarverantwoording 2020 ter kennisname aan.

Bij brief van 9 april 2021 doet de Veiligheidsregio ons de ontwerpbegroting 2022 toekomen met het verzoek om vóór 25 juni 2021 onze zienswijze kenbaar te maken. De vaststelling van de begroting 2022 vindt in de vergadering van 9 juli 2021 van het Algemeen Bestuur plaats.

In onderhavig voorstel de op- of aanmerkingen op de voorliggende begroting 2022.

Beoogd effect/doel

De Veiligheidsregio Limburg-Noord is ingericht om belangrijke onderdelen van openbare veiligheid en openbare gezondheidszorg beter te organiseren. De Brandweer Limburg-

Weert, 19 april 2021	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
 Akkoord met tekstuele aanpassing door portefeuillehouder
 Anders, nl.:
- Niet akkoord
 Gewijzigde versie

Beslissing d.d.: 4 mei 2021

Nummer: 15

De secretaris,

Totaal aantal pagina's: 6
Pagina 1

Noord, GGD Limburg-Noord en GHOR Limburg-Noord werken in de Veiligheidsregio Limburg-Noord samen aan gezondheid en veiligheid.

Argumenten

Jaarverantwoording 2020

De Veiligheidsregio Limburg-Noord heeft het jaar 2020 afgesloten met een voordelig resultaat van €3,072 miljoen.

Het jaar 2020 stond voor de VRLN in het teken van de bestrijding van de coronapandemie. De in Nederland afgekondigde coronamaatregelen zijn van invloed op de taakuitvoering en het financieel resultaat van de VRLN. De kosten van de bestrijding van de coronapandemie worden vergoed door het Rijk en worden separaat verantwoord. Het resultaat zoals meegenomen in de jaarverantwoording op coronabestrijding is dan ook neutraal.

Een deel van het voordelig resultaat, ten bedrage van €1,81 miljoen is veroorzaakt door de vrijval van de voorzieningen voor groot onderhoud gebouwen van de VRLN. Door boekhoudkundige regelgeving is deze vrijval noodzakelijk. Het groot onderhoud blijft natuurlijk wel noodzakelijk. Het Dagelijks Bestuur stelt daarom voor een reserve te vormen ten bedrage van €1,81 miljoen met hetzelfde doel als de genoemde voorzieningen.

Het voordelig resultaat in de jaarverantwoording is exclusief een bedrag van €378.815 veroorzaakt door een incidenteel voordeel op looncompensatie inzake cao-afspraken. Dit incidentele voordeel is in 2020 door de VRLN aan de gemeenten teruggestort en is verwerkt en toegelicht in onze conceptjaarrekening 2020.

Het Dagelijks Bestuur is voornemens om het Algemeen Bestuur voor te stellen een tweetal reserveringen te doen.

- Het voorstel om voor de noodzakelijk inhaalslag, veroorzaakt door werk dat is blijven liggen door de bestrijding van de pandemie, een bedrag van €694.000 te reserveren vanuit het positief rekening resultaat.
- De geplande transitie binnen de VRLN, die gepland stond in 2020, mogelijk te maken door voor te stellen om €442.000 te reserveren voor dit doel.

Ten aanzien van het restantbedrag zijnde €126.000 is het voorstel dit terug te betalen aan de deelnemende gemeenten.

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

Ontwerpbegroting 2022

De ontwerpbegroting 2022 is opgesteld op basis van de kaderbrief 2022. Bijzonderheden met financiële gevolgen zijn:

Kerntakendiscussie

De kerntakendiscussie vraagt meer ruimte en tijd en is daarom losgekoppeld van de behandeling van de begroting 2022. Met het oog daarop is de ontwerpbegroting beleidsarm. Er is een bestuurlijke werkgroep ingesteld die op basis van het voorwerk een concrete aanpak en tijdpad gaat opstellen met betrekking tot de kerntakendiscussie. De bedoeling is dat tijdens de bestuursconferentie van 30 september 2021 en 1 oktober 2021 besluitvorming over dit traject kan plaatsvinden. Indien van toepassing, zullen dan de financiële consequenties doorvertaald worden in een begrotingswijziging.

Materiële kostenstijging

Voor de ontwikkeling van de materiële kosten wordt de Index Materiële Overheidsconsumptie (IMOC) uit de MEV toegepast. In de begroting 2022 is deze IMOC bepaald op 1,5% (november 2020).

Loonstijging

Uitgangspunt voor de raming van de looncompensatie zijn de geldende cao-afspraken. In de begroting 2022 is de index ter hoogte van 1,4% meegenomen, gebaseerd op de meest recente Macro Economische Verkenning MEV/CEP-publicatie, sector overheid van het Centraal Planbureau (november 2020). Verrekening vindt achteraf plaats.

Indexatie algemeen

Het Algemeen Bestuur heeft besloten dat kostenontwikkelingen als gevolg van loon- en prijsstijgingen worden meegenomen in de gemeentelijke bijdrage op basis van een vastgesteld kader. Dit kader behelst dat kostenstijgingen, die buiten de beïnvloedingsfeer van VRLN liggen, worden meegenomen in de gemeentelijke bijdrage. Voor zover de indexatie herleidbaar en belastbaar is aan derden, worden deze lasten doorbelast aan de bijdragen van derden. Voor het resterende deel worden deze lasten meegenomen in de gemeentelijke bijdrage.

Daling van het aantal kinderen en verslechtering sociaal economische status

In onze regio daalt het aantal kinderen gestaag. In de periode 2015-2019 is het aantal inwoners tot 18 jaar in onze regio gedaald met 5,6% van 94.562 naar 89.236 kinderen. In de leeftijdscategorie 0-4 jaar is sprake van een daling van 1,4% en in de leeftijdscategorie 4-18 jaar is de daling 6,6%. In de leeftijdsgroep 0-4 jaar zien we in de afgelopen jaren een stabilisatie optreden. Een daling van het aantal kinderen vertaalt zich in een daling van de directe uitvoeringskosten van de jeugdgezondheidszorg. Helaas is de sociaal economische status in de afgelopen jaren verslechterd. Deze effecten zijn van invloed op de aard en omvang van de jeugdgezondheidszorg. Dat is van invloed op de risicozorg die door de jeugdgezondheidszorg wordt geleverd en leidt tot een kostenverhoging. Door bovenstaande ontwikkelingen is een reële structurele besparing ter grootte van € 200.000 ontstaan. De verwerking van deze besparing wordt meegenomen in de kerntakendiscussie.

Gefaseerde invoering van de paraatheid brandweer

Om een verantwoorde mate van paraatheid van de brandweer te kunnen garanderen is een extra investering nodig in met name vrijwilligers, beroepspersoneel, werving en opleidingen. Op 15 maart 2019 heeft het bestuur op basis van een advies van een bestuurlijke commissie een variant gekozen die voorziet in een vangnet voor het toekomstbestendig maken van de repressieve organisatie tot en met 2023. De gekozen maatregelen leiden gefaseerd tot een kostenverhoging van € 2,18 miljoen tot en met 2023 (een ophoging van het budget met 8,8%). Door de gefaseerde invoering is hiervan in de jaarschijf 2022 een bedrag nodig van € 220.000 met name bestemd voor een kleine uitbreiding van de beroepsformatie en versterking van de specialistische opleidingen.

Uitbreiding van het Rijksvaccinatieprogramma

Het gemeentefonds wordt vanaf 2021 structureel opgehoogd ten behoeve van de uitvoering van de Meningokokken (MenACWY)-vaccinatie voor 14-jarigen. De verantwoordelijkheid voor deze taak is met ingang van 1 januari 2021 overgedragen aan de gemeenten. De daarmee gemoeide middelen worden naar verwachting bij de meicirculaire 2021 toegevoegd aan de eerder overgehevelde middelen voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma (RVP).

Voor 2022 is een bedrag van € 94.000 opgenomen voor deze vaccinatie. Dit is gebaseerd op het geboortecohort van 2007, waarbij een vaccinatiegraad van 95% is gehanteerd. Deze vaccinatiegraad is gerealiseerd in 2019. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) gaat hierbij vooralsnog uit van een tarief van € 20,66 per vaccinatie.

Weerstandvermogen

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. De begroting 2021 was het laatste jaar dat deze aanvulling is opgenomen. In de begroting 2022 is de gemeentelijke bijdrage dan ook verlaagd met een bedrag van € 152.500.

Zienswijze

De volgende punten kunnen aanleiding geven voor het indienen van een zienswijze:

- De VRLN geeft aan dat de coronamaatregelen van invloed zijn op de taakuitvoering en het financiële resultaat van de VRLN. Dit heeft geleid tot prioriteiten en hiermee uitstel van reguliere activiteiten. Het is de vraag of het reëel is om alle niet uitgevoerde taken in te halen.
- De kerntakendiscussie zal, voor zover nu voorzien, na de zomer worden afgerond. De concrete keuzes en de financiële gevolgen, vertalen zich in een eerste wijziging van de begroting voor het jaar 2022. Het zou goed zijn om er op te sturen dat er getracht wordt dat de gevolgen van de kerntakendiscussie budgettair neutraal worden uitgevoerd.

Kanttekeningen en risico's

In 2016 is besloten tot nieuwbouw kazernes op een aantal plaatsen. Het bedrag van achterstallig onderhoud van deze kazernes zou meegenomen worden in de nieuwbouw. Er lijkt discussie te zijn ontstaan over het bedrag van achterstallig onderhoud. Daarnaast is er vertraging ontstaan in de vergunningentrajecten die hebben geleid tot een latere start van de bouw van diverse kazernes en daarmee tot hogere bouwkosten dan geraamd (inflatiecorrectie).

De combinatie van beide tegenvallers kan leiden tot een financieel risico.

Financiële, personele en juridische gevolgen

Jaarrekening 2020

Jaarrekening 2020 VRLN

Resultaat 2020 (incl. vrijval voorzieningen groot onderhoud)	€ 3.072.000
Reservering bedragen groot onderhoud in afwachting actualisatie onderhoudsvoorzieningen	€ -1.810.000
Resultaatbestemming (t.b.v. inhaalwerk van 2020 en transitie):	
- brandweezorg	€ -613.000
- crisisbeheersing	€ -256.000
- bedrijfsvoering	€ -267.000
Resultaat na bestemming, retour naar gemeenten	€ 126.000

Het aandeel van Weert hierin is € 11.866, dit wordt toegevoegd aan het begrotingsresultaat 2021 en met een begrotingswijziging bij dit voorstel verwerkt.

Begroting 2022

Bijdrage VRLN Weert	2022	2023	2024	2025
O.b.v. begroting 2022 VRLN	€ 5.554.987	€ 5.597.902	€ 5.622.964	€ 5.648.026
loon- en prijsindex (2% en 1,3%) 2023 e.v.*	€ -	€ 100.496	€ 202.812	€ 306.983
	€ 5.554.987	€ 5.698.398	€ 5.825.776	€ 5.955.009
O.b.v. begroting 2021 Weert	€ 5.573.950	€ 5.728.350	€ 5.864.750	n.v.t.
Verschil (voordeel)	€ 18.963	€ 29.952	€ 38.974	n.v.t.

*o.b.v. uitgangspunten gemeentebegroting 2022 omdat de VRLN geen meerjarige indexering toepast.

De volgende mutaties zijn door de VRLN t.o.v. de bijdrage 2021 verwerkt (bedragen afgerond op € 1.000):	
Bijdrage Weert 2021	€ 5.432.000
Mutaties:	
- loon- en materiële kostenstijging (resp. 1,4% en 1,5%)	€ 82.000
- wegvallen toevoeging reserves i.v.m. weerstandsvermogen	€ -14.000
- programma brandweezorg jaarschijf 2022	€ 21.000
- uitbreiding rijksvaccinatieprogramma	€ 9.000
- wijziging verdeelsleutel jeugdgezondheidszorg (JGZ) (ingroeipad 4 jaar, 2022 25%)	€ 25.000
Bijdrage Weert 2022	<u>€ 5.555.000</u>

Ondanks de hogere kosten voor de gemeente Weert als gevolg van de gewijzigde verdeelsleutel JGZ is de bijdrage 2022 lager dan waarmee in de gemeentelijke begroting rekening was gehouden. Dit wordt veroorzaakt door de loon- en prijsindex. In de gemeentelijke begroting was rekening gehouden met een index van resp. 3% en 2%. De toegepaste indexering voor 2022 door de VRLN is resp. 1,4% en 1,5%.

Meerjarig (2023 e.v.) is in de begroting 2022 VRLN geraamd (bedragen afgerond op € 1.000):

- programma brandweezorg jaarschijf 2023 (voor Weert + € 18.000 in 2023)
- ingroeipad wijziging verdeelsleutel JGZ (t/m 2025, voor Weert jaarlijks + € 25.000)

De gemeentelijke bijdragen 2022 e.v. worden verwerkt in de gemeentelijke begroting 2022.

Duurzaamheid

N.v.t.

Uitvoering/evaluatie

N.v.t.

Communicatie/participatie

De Veiligheidsregio wordt per brief over een eventuele 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. 9 april 2021 met daarbij de voorlopige jaarverantwoording Veiligheidsregio Limburg-Noord 2020
- Brief Veiligheidsregio Limburg-Noord d.d. 9 april 2020 met daarbij de ontwerp begroting Veiligheidsregio Limburg-Noord 2022
- Brief Veiligheidsregio Limburg-Noord d.d. 8 april 2021 Kerntakendiscussie

- Begroting 2022 in één oogopslag
- Voorstellen bestemming resultaat