

Datum: 14 april 2023
Onderwerp: Ontwerp-begroting, kaderbrief en jaarrekening (incl. accountantsverslag)

Zeer geachte leden van
de gemeenteraad,

Middels deze brief biedt het dagelijks bestuur, na instemming van het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Haaglanden (VRH), u de ontwerp-meerjarenbegroting 2024-2027 (inclusief de herziene begroting 2023) ter zienswijze aan krachtens artikel 35 van de Wet Gemeenschappelijke regelingen (WGr).

Het dagelijks bestuur van de VRH verneemt graag uiterlijk 1 augustus 2023 uw schriftelijke zienswijze over deze ontwerp-begroting. Deze zienswijze zal vervolgens worden betrokken bij de definitieve vaststelling van de begroting in de vergaderingen van respectievelijk het dagelijks bestuur (25 augustus 2023) en algemeen bestuur (8 september 2023) van de VRH. Deze reactietermijn is – in vergelijking met voorgaande jaren – opgerekt zodat raden meer tijd worden geboden om tot een zienswijze te komen. Uiteraard sluit deze planning aan bij de deadline om de begroting voor 15 september 2023 aan te leveren bij de provincie.

Voorts ontvangt u ter kennisname de algemene financiële en beleidsmatige kaders ten behoeve van de VRH-begroting 2024-2027 en de jaarrekening 2022 (inclusief accountantsverslag). Deze documenten worden u aangeboden op grond van artikel 34b van de WGr.

Toelichting op de kaders, begroting en jaarrekening

Ook in 2022 is het de VRH gelukt om binnen de financiële kaders te blijven, met een voordelig resultaat van € 3,6 miljoen (circa 3,3% van de VRH-begroting). Dit voordelig resultaat kent verschillende oorzaken die alle incidenteel van aard zijn. De belangrijkste oorzaak van dit resultaat ligt in het feit dat de markt – mede door de nasleep van de coronaperiode, geopolitieke ontwikkelingen en krapte op de arbeidsmarkt – moeilijk aan de vraag naar materialen en/of dienstverlening kan voldoen. Hoewel dit niet direct effect heeft op de dagelijkse hulpverlening, lopen projecten en reguliere activiteiten binnen de VRH hierdoor wel vertraging op.

In navolging van voorgaande jaren, heeft het bestuur ook dit jaar besloten de post 'onvoorzien' niet in rekening te brengen bij de gemeenten. Dit leidt tot een voordeel van € 0,2 miljoen.

Datum
14 april 2023

Ons kenmerk
P23.000302

Dit voordelig resultaat biedt de mogelijkheid om de meerkosten (€ 1,7 miljoen) als gevolg van het nieuwe (principe-) arbeidsvoorwaardenakkoord¹ op te vangen en daarmee de herziene begroting van 2023 sluitend te maken. Om de meerkosten structureel op te vangen, zijn de meest recente inflatiecijfers tot en met 2023 verwerkt in de ontwerpbegroting 2024. Het op deze manier inspelen op deze loonontwikkeling past binnen de financiële kaders die de colleges voor gemeenschappelijke regelingen (zoals de VRH) hebben opgesteld (bijgevoegd). In de vertaling van deze gemeentelijke financiële kaders naar de kaderbrief van de VRH was dit echter nog niet voorzien.

Het resterende deel van het voordelig resultaat (eveneens € 1,7 miljoen) wordt naar rato van de inwonerbijdragen terugbetaald aan de gemeenten in de regio Haaglanden.

Het verdeelmodel van deze gemeentelijke inwonerbijdragen is in 2022 geëvalueerd. Door het algemeen bestuur is besloten het huidige model te continueren en na vier jaar opnieuw te evalueren.

De VRH is als gemeenschappelijke regeling gevraagd inzichtelijk te maken op welke wijze invulling wordt gegeven aan een doelmatige bedrijfsvoering. Dit inzicht is verwerkt in bijgaande kaderbrief van de VRH.

Toelichting op het accountantsverslag

Ook over 2022 geldt dat de jaarrekening door de accountant is goedgekeurd. De conclusie van de accountant is dat de interne beheersmaatregelen binnen de VRH voldoende zichtbaar zijn vastgelegd en dat deze maatregelen ook als zodanig bestaan en werken. Ten aanzien van de interne beheersing op het gebied van rechtmatigheid complimenteert de accountant de VRH met de doorgemaakte ontwikkeling. Dit geeft vertrouwen naar 2023, waarin de VRH – door een wetswijziging – zelf de rechtmatigheidsverantwoording dient op te nemen in de jaarrekening. De accountant blijft uiteraard toetsen op een getrouw beeld.

Met de meeste hoogachting,
Namens het Dagelijks Bestuur van de VRH,

Jan van Zanen
Voorzitter VRH

Esther Lieben
Secretaris

¹ Veiligheidsregio's kennen sinds kort een ander rechtsstelsel dan gemeenten, waardoor de Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV) op landelijk niveau met werknemersorganisaties onderhandelt over arbeidsvoorwaarden. Hoewel de WVSV als opdracht heeft om zoveel mogelijk aan te sluiten bij gemeenten, staat de cao voor gemeenteambtenaren dus feitelijk los van de arbeidsvoorwaarden voor veiligheidsregio's.