| | |
|---|---|
| | **Gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant** |
| **1** | **Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?**<br><br>Ja. |
| **2** | **Is voldaan aan de nieuwe BBV**<br><br>De stukken zijn conform BBV-voorschriften opgesteld. |
| **3** | **Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.**<br><br>1. <u>Pijler Stimuleren van een redzame samenleving</u><br>Aandacht voor<br>• de Risk Factory waarbij een van de doelen is te komen tot gedragsverandering (oa. deelname aantal scholen)<br>• Mogelijkheden tot verbreding van inzet Risk Factory ook voor andere specifieke doelgroepen en bewoners binnen aandachtsgebieden (brand, explosie, toxisch) onder de nieuwe omgevingswet.<br><br>2. <u>Pijler bijdragen aan een veilige leefomgeving</u><br>Aandacht voor<br>• De implementatie van / nader onderzoek naar het basistakenpakket dit ook irt de nieuwe Omgevingswet.<br>• De effecten en consequenties op de ontwikkelingen van de rechtspositie van de vrijwillige brandweermedewerkers.<br>• Veranderingen in gesignaleerde risico's.<br><br>3. <u>Pijler hulpvaardige en slagvaardige inzet</u><br>Aandacht voor<br>• De voortgang Safety Village (kosten, gebruik, etc.)<br>• De nieuwe landelijke meldkamer (oa. prestaties, inzet Caco)<br>• Bevolkingszorg, voorbereiding en inzet<br>• Gezamenlijk optrekken met o.a. OMWB, gemeenten, provincie en branches om operationeel beleid op te stellen over hoe om te gaan met nieuwe ontwikkelingen op het gebied van energietransitie, circulaire economie en vergroening chemie. Concrete voorbeelden zijn grote opslagen van accu's en batterijen, waterstoftoepassingen en productie, nieuwe transportcorridors, etc. |
| **4** | **Financiële aandachtspunten**<br><br>**<u>Jaarrekening 2021</u>**<br>De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven.<br>De jaarrekening sluit met een batig resultaat van € 2.829.166,86. (3% van de begroting). Hiervan is € 1,9 miljoen (2% van de begroting) te relateren aan de coronacrisis. Het betreft € 716.000 aan meerkosten en € 2,64 miljoen aan minderkosten. De minderkosten hebben hun grondslag met name in het minder uitvoeren van opleiden en oefenen, zowel bij beroeps als vrijwilligers. |

Na resultaatbestemming bedraagt het te verdelen resultaat voor 2021 € 2.514.113. Dit bedrag kan worden uitgekeerd aan de Gemeenten.

**Voorstel resultaatbestemming 2021**

1. Rijksbijdrage strategische projecten
   Conform afspraak in het AB van 1 februari 2018 wordt 15% van het totale positieve resultaat gestort in de reserve Rijksbijdrage. Dit gedeelte van het positieve jaarresultaat wordt gebruikt voor strategische projecten en de ontwikkelagenda.

   Voor de berekening wordt eerst de vrijval van de reserve kapitaallasten van € 728.805 gecorrigeerd op het resultaat. Dit bedrag vloeit sowieso terug naar de gemeenten.
   Dan resteert voor de reserve strategische projecten € 2.829.167 -/- € 728.805 = 2.100.362
   15% hiervan betekent een toevoeging op de reserve van € 315.054.

**Verdeling restant resultaat 2021**
Na resultaatbestemming bedraagt het te verdelen resultaat voor 2021 € 2.514.113. Dit bedrag wordt uitgekeerd/verrekend met de deelnemende gemeenten naar rato van het kostenverdeelmodel

Advies:
Kennisnemen van de jaarrekening 2021.

**eerste begrotingswijziging 2022**
Ten opzichte van de begroting 2022 vinden er technische correcties plaats. Daarnaast zorgt de ontwikkeling rond de gemeente Haaren voor een structurele herberekening van de kosten per gemeente en vindt een verschuiving van budgetten plaats waardoor gemeenten meer betalen aan de Veiligheidsregio's. De gemeentelijke bijdrage stijgt hierdoor met € 14.000.

Advies:
Instemmen met de eerste begrotingswijziging 2022.

**Ontwerpbegroting 2023**

1. Beleidsarme begroting 2023
Als basis voor de beleidsbegroting 2023 gebruikt de veiligheidsregio het beleidsplan "samen werken aan veiligheid en veerkracht" waarin ze onze voornemens voor 4 jaar (2019-2023) hebben opgenomen.

Om dit alles te realiseren is de begroting 2023 samengesteld met inachtneming van de vastgestelde begrotingskaders vanuit de kaderbrief 2023. Daarnaast is rekening gehouden met de wens voor een beleidsarme begrotingsvariant in afwachting op besluitvorming van het AB betreffende de taakstellingsopdracht.

2. Herijken kostenverdeelmodel
Met ingang van begrotingscyclus 2023 worden de verdeelsleutels jaarlijks geactualiseerd naar de meest recent beschikbare Cebeonmaatstaven. Voor de beleidsbegroting 2023 is dit op basis van meicirculaire 2021 (voor de beleidsbegroting 2024 is de basis de meicirculaire 2022, en verder). De gevolgen voor de deelnemers worden gecompenseerd in de meicirculaire.

3. Risico's
De risico's van de VR staan beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing. Op basis van de gekwantificeerde actuele risico's( € 5.050.000) en de weerstandscapaciteit ( € 1.611.576) laat dit de factor 0,32 zien.
Het AB heeft in maart 2012 besloten om de algemene reserve op te heffen. Elke deelnemende gemeente houdt een algemene reserve aan die onder andere is bestemd voor de risico's die voortvloeien uit de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt deelgenomen.

4.Taakstelling
Met behandeling van de kadernota 2022 in de vergadering van 22 februari 2021 gaf het Algemeen Bestuur (AB) de opdracht om extra besparingsmogelijkheden uit te werken inclusief de gevolgen daarvan voor zowel Veiligheidsregio MWB als gemeenten. Doel hierbij is het creëren van
transparantie in de dienstverlening en het kunnen nemen van weloverwogen beslissingen voor de Onder leiding van de heer Depla geeft een bestuurlijke commissie sturing aan deze complexe opdracht. De opdracht van het AB is door de bestuurlijke commissie niet opgevat als een puur financiële of boekhoudkundige exercitie. De genoemde verkenningen naar mogelijke besparingen zijn aanleiding geweest om zorgvuldig stil te staan bij de inhoudelijke betekenis van de rollen en taken. Er zijn vijf profielen op een rij gezet ('Wat voor veiligheidsregio willen wij zijn?') en per profiel is gekeken naar de rol, positie, kernkwaliteiten en taken van de veiligheidsregio. Daarnaast zijn de diverse autonome en maatschappelijke ontwikkelingen in beeld gebracht. Het gaat om ontwikkelingen waarmee we nu al of op korte termijn te maken krijgen en waarop we moeten voorsorteren en inspelen. Hiervan hebben we ook, voor zover op dit moment mogelijk is, de financiële impact in kaart gebracht. De takendiscussie wordt in het eerste kwartaal van 2022 in de bestuursvergaderingen behandeld. De besluitvorming hierover wordt later door middel van een begrotingswijziging verwerkt. Deze begroting is daarmee een beleidsarme begroting waarin geen onomkeerbare voorstellen worden gedaan. Afhankelijk van de besluitvorming kunnen de beleidsmatige ontwikkelingen zoals onder de vier pijlers opgenomen in deze beleidsbegroting, in minder of meerdere mate worden gerealiseerd in 2023.

<u>Advies:</u>
Instemmen met de begroting 2023.

**5 Financieel overzicht**

Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-

**Jaarrekening 2021: Resultaat en bestemming**

| GR VRMWB | Realisatie 2021 | Resultaat 2021 | Resultaat bestemming toevoeging een eigen reserve GR | Resultaat bestemming terug naar gemeenten |
|---|---|---|---|---|
| Totaal GR | 100.122 | 2.829 V | 315 | 2.514 |
| Bijdrage gemeente Etten-Leur | 2.338 | | | 88 V |

**Meerjarenontwikkeling**

| GR VRMWB | Begroting 2022 | Ontwerp begroting 2023 | Meerjaren begroting 2024 | Meerjaren begroting 2025 | Meerjaren begroting 2026 |
|---|---|---|---|---|---|
| bijdrage gemeente in apparaatskosten | 2.346 | 2.412 | 2.469 | 2.523 | 2.594 |
| Opgenomen in meerjarenperspectief gemeente Etten-Leur | 2.346 | 2.412 | 2.469 | 2.523 | 2.594 |
| verschil | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Bovengenoemde bijdragen worden opgenomen in de conceptbegroting 2023-2026 van de gemeente.

**6 Overige aandachtspunten**

- Wijziging rapportagecyclus: Vanaf 2020 stelt de VR 1 bestuursrapportage op en wel over eerste zes maanden, dus per 30 juni.
- Met betrekking tot de reserve doorontwikkeling met een saldo per 1 januari 2022 van € 1.195.000 merken wij op dat deze, gezien de doorontwikkeling zijn einde nadert, uiterlijk 31 december 2022 is ingezet .
- Bij de richtlijnen voor de kaders 2024 zal meegegeven worden, indien van toepassing, in beeld te brengen in de begroting als nieuw beleid/aangepast beleid in de plaats komt van oud beleid.
- Bij de richtlijnen voor de kaders 2024 zal meegegeven worden om in kaderbrief en/of begroting een overzicht toe te voegen waaruit blijkt hoe de VR met welke richtlijn rekening heeft gehouden (gespecificeerd per deelnemer).

| | |
|---|---|
| **7** | **De zienswijze**<br><br>*Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:*<br><br>1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021;<br>2. Geen zienswijze over de eerste begrotingswijziging 2022 naar voren te brengen<br>3. Geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2023 naar voren te brengen;<br>4. De VRMWB het volgende te verzoeken:<br>• bij de uitwerking en besluitvorming van de takendiscussie aandacht te vragen voor de financiële uitdagingen waar gemeenten mee kampen. |