Postbus 234
7300 AE Apeldoorn
088 310 4000
info@vnog.nl
www.vnog.nl

Aan het college van de gemeente Hattem
Postbus 93
8050 AB HATTEM

Datum	:	5 juli 2022	Uw brief van	:
Ons kenmerk	:	22-58990/22-081319/AM	Uw kenmerk	:
Behandeld door	:	P. Jalink	Bijlage(n)	: 3
Onderwerp	:	Jaarstukken 2021, Programmabegroting 2023-2026, begrotingswijziging demarcatie		

Geacht college,

Hierbij bieden wij u de Jaarstukken 2021, de Programmabegroting 2023-2026 en informatie over de begrotingswijziging demarcatie van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) aan. Het algemeen bestuur (AB) van de VNOG heeft deze zaken op 23 juni 2022 definitief vastgesteld. Wij verzoeken u de stukken en deze brief ter kennisgeving aan uw raad aan te bieden.

Algemeen
De veiligheidsregio voert in het kader van het verlengd lokaal bestuur haar taken uit met middelen van de deelnemende gemeenten voor alle inwoners en bezoekers van onze regio, in nauwe samenwerking met de gemeenten en andere partners. Wij waarderen uw inbreng en betrokkenheid daarbij zeer. De gemeentelijke financiën staan, zoals uit recente publicaties is gebleken, in toenemende mate onder druk. De VNG dringt er bij het Rijk op aan om zoveel mogelijk te voorkomen dat in de jaren 2026 en verder gemeenten met onoverkomelijke financiële knelpunten worden geconfronteerd. Het algemeen en dagelijks bestuur van de VNOG zijn zich hier terdege van bewust en voeren daarom een terughoudend financieel beleid. Dat neemt echter niet weg dat ook de VNOG te maken heeft met loon- en prijsstijgingen, met een onzekere (leveranciers)markt en met de in beeld gebrachte risico's in zijn bedrijfsvoering die moeten worden afgedekt om op termijn financieel gezond te blijven. Dit is in deze tijden eens te meer van belang opdat de VNOG als crisisorganisatie haar taken kan uitvoeren in een snel veranderende omgeving. We vertrouwen op wederzijds begrip voor elkaars dilemma's en uitdagingen om te zoeken naar mogelijkheden om blijvend onze opgaven voor onze inwoners uit te voeren.

Jaarstukken 2021
Op 7 april 2022 hebben wij de voorlopige jaarstukken 2021 ter kennisname aangeboden. De opmerkingen van de accountant zijn daarna verwerkt. Het AB heeft op 23 juni de jaarstukken 2021 definitief vastgesteld. De definitieve jaarstukken 2021 treft u bijgevoegd ter kennisname aan. Er is een eenmalig jaarresultaat 2021 van € 5.255.817, voornamelijk als gevolg van covid-19.

Het AB heeft op 23 juni voor de bestemming van dit resultaat het volgende besloten:

- Van het resultaat is € 90.000 bestemd voor de eenmalige inhaalslag op vaccinaties van brandweerpersoneel (o.a. hepatitis A en B), waarvoor de animo groter was dan voorzien.
- Een bedrag van € 81.000 is bestemd voor het nieuwe procesbeheerssysteem van Risicobeheersing, omdat de uitlevering door de leverancier is vertraagd van 2021 naar beoogd 2022. Er is in 2021 niet betaald, de rekening volgt in 2022.
- Er is € 200.000 bestemd voor een te vormen bestemmingsreserve voor eenmalige frictiekosten vanwege de wettelijk verplichte ontmanteling van het Regionaal Brandmeldsysteem richting marktpartijen.
- Een bedrag van € 599.000 (afgerond) vloeit terug naar de gemeenten. Dit betreft een overschot op looncompensatie 2021, omdat de CAO pas later in 2021 inging.
- Een storting van € 525.000 vindt plaats in de Bedrijfsvoeringsreserve ter versterking van de weerstandscapaciteit.
- Een bedrag van € 3,76 miljoen (afgerond) is bestemd voor de egalisatiereserve afschrijvingen (kapitaallasten). Zoals wij in de brief van april jl. hebben geschetst (en al jaren aankondigen) stijgen de kapitaallasten op termijn en raakt de egalisatiereserve afschrijvingen uitgeput, zodat die niet meer in dekking kan voorzien. Met deze storting kunnen nu tot en met 2026 de kapitaallasten worden gedekt, zonder dat de gemeentelijke bijdrage hoeft te stijgen. Na 2027 volgt een geleidelijke stijging; hiervoor volgen nadere voorstellen. Een belangrijk voorbehoud bij dit alles is wel dat de situatie in de wereld (grondstofprijzen, problemen bij leveranciers, etc.) het lastig maakt om berekeningen te maken. Zaken wijzigen snel. VNOG monitort scherp.

Daar waar raden een zienwijze hebben gegeven op de jaarstukken 2021 of op de bestemming van het resultaat 2021 gaan wij hieronder daar op in.

Programmabegroting 2023-2026
Op 7 april 2022 hebben wij de concept programmabegroting ter zienswijze aangeboden. Op de behandeldatum in het AB (23 juni) waren nog niet alle zienswijzen formeel binnen. Een totaaloverzicht van alle ingediende (al dan niet concept) zienswijzen en een reactie van de VNOG daarop is bijgevoegd.

In reactie op de specifiek door u ingediende zienswijzen:

1. *Wij waarderen de inzet van de VNOG tijdens de corona pandemie en recent wederom vanwege de vluchtelingenstroom uit Oekraïne.*

   Dank voor uw waardering.

2. *In deze dynamische realiteit is de VNOG gekomen tot een positief rekeningresultaat in 2021. Wij zullen de burgemeester het volgende meegeven om in te brengen bij de besluitvorming in het AB: het resultaat niet toe te voegen aan de reserves, maar terug te laten vloeien naar de gemeenten.*

   De mogelijkheid die u hier schetst was opgenomen in het AB-voorstel bij de bestemming van het jaarresultaat 2021. Uw AB-lid heeft dit ter vergadering toegelicht. Het AB heeft dit betrokken bij haar besluitvorming. Een meerderheid van het AB ondersteunde het oorspronkelijke voorstel.

3. *Daarnaast is in de concept begroting 2023-2026 een sluitend begrotingsresultaat te zien in 2022 en 2023. Mocht het rekeningresultaat van 2023 positief blijken te zijn, dan verwachten wij dat het positieve resultaat terugvloeit naar de deelnemende gemeenten.*

   Dit is te zijner tijd ter afweging van het VNOG bestuur.

4. *Wij maken ons echter zorgen om 2024 en verder. In 2024 en 2025 is er een negatief begrotingsresultaat te zien en dit lijkt zich structureel door te zetten in 2026 en verder. Wij vragen u om de meerjarige begroting ook structureel sluitend te maken.*
5. *En de gemeenteraden op dit moment niet te vragen in te stemmen met een concept meerjarige begroting waarin geen dekking is opgenomen.*

   De bestemming van het jaarresultaat 2021 speelt een rol bij het tot en met 2026 sluitend krijgen van de begroting, zonder dat de gemeentelijke bijdrage hoeft te stijgen. Daarna gaat vanaf 2027 de gemeentelijke bijdrage omhoog. In de komende Kadernota's komt dit onderwerp terug, zodat er besluitvorming over kan plaatsvinden in het VNOG bestuur. De Kadernota 2024-2027 wordt behandeld in het AB van december.

De ontvangen (concept) zienswijzen zijn door het AB betrokken bij de besluitvorming. De zienswijzen hebben geen aanleiding gegeven om de stukken aan te passen. Het AB heeft de begroting 2023-2026 op 23 juni 2022 vastgesteld.

Begrotingswijziging op de begroting 2023, betreffende demarcatie
Op 7 april 2022 hebben wij de concept begrotingswijziging demarcatie ter zienswijze aangeboden. Nog niet alle zienswijzen zijn op dit moment binnen. Zie bijgevoegd het overzicht van zienswijzen. Er is zicht op 20 zienswijzen, waarvan 10 negatief zijn over de begrotingswijziging en 10 positief. De negatieve zienswijzen betreffen met name de omvang van het bedrag van de begrotingswijziging, het eigen aandeel van de gemeente daarin in vergelijking tot het huidige bedrag dat de gemeente momenteel aan de betreffende taken besteedt.

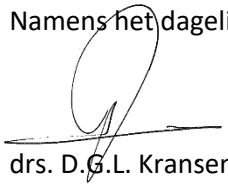
Het VNOG bestuur wil graag de zienswijzen een plek geven, ook om een goede basis te hebben voor de nieuwe samenwerking die met de demarcatie verder moet groeien. Het bestuur wil graag een breed gedragen positief besluit over de begrotingswijziging. Daarom is het traject voor de behandeling van de begrotingswijziging verlengd tot aan het AB van 3 november. Zo is er meer tijd om aan de gemeenten de gewenste (extra) toelichtingen en onderbouwingen te geven en om nogmaals de berekeningen tegen het licht te houden en eventueel bij te stellen. De uitkomsten van deze extra ronde worden (ambtelijk) breed gedeeld en vormen input voor de definitieve AB behandeling op 3 november, waarbij het uitgangspunt blijft om de taakoverdracht in 2023 te laten plaatsvinden. We zullen u na 3 november hierover informeren. We gaan daarom nu niet in op de ingediende zienwijzen over de begrotingswijziging, maar hopen daar in november op terug te komen.

Tenslotte
De VNOG hecht veel waarde aan de relatie met de raden en wil in contact blijven treden. Naar wens en behoefte is de VNOG graag bereid om toelichting te geven.

Voor de komende maanden staan diverse sessies gepland waarin de raden de gelegenheid krijgen om de VNOG te ontmoeten en die wij graag aangrijpen om aan de raden meer te vertellen over wat de VNOG doet. De raden krijgen dan ook volop de gelegenheid om vragen te stellen. Graag gaan wij met de raden in gesprek over hun visie op veiligheid en wat zij daarin van belang vinden, opdat wij nog beter kunnen aansluiten op de vragen die de samenleving aan ons stelt.

Wij danken u voor uw betrokkenheid en hopen u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,
Namens het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland,



drs. D.G.L. Kransen,
secretaris



A.J.M. Heerts,
voorzitter

Bijlagen:

- Jaarstukken 2021
- Programmabegroting 2023-2026
- Overzicht van binnengekomen zienswijzen en reactie daarop