

**Raadsvergadering
30-05-2023**

Documentnummer: D/23/100872
Zaaknummer: Z/23/032338

Voorstel tot het al dan niet indienen van een zienswijze over de eerste wijzigingsbegroting 2023, de ontwerpbegroting 2024 Veiligheidsregio Limburg-Noord en oprichting Stichting Waarborgfonds.

Van:	<i>College (portefeuillehouder Strous)</i>
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: 1 Geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 1-2023 VRLN. 2 De volgende zienswijze in te dienen op de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027: a. De VRLN wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen. b. De loonindexering in 2024 aan te passen met een bedrag van €449.000 (verlaging). 3 Kennis te nemen van de jaarverantwoording 2022 VRLN. 4 Geen zienswijze in te dienen over de oprichting van de Stichting Waarborgfonds.
Bijlagen:	<u>Bijgevoegd:</u> 1. Aanbiedingsbrief begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 VRLN 2. Begrotingswijziging 2023 VRLN 3. Ontwerpbegroting 2024 VRLN 4. Begroting 2024 VRLN in een oogopslag 5. Aanbiedingsbrief Jaarverantwoording VRLN 2022 6. Jaarverantwoording VRLN 2022 7. Jaarverantwoording 2022 VRLN in een oogopslag 8. Aanbiedingsbrief oprichting Stichting Waarborgfonds 9. Ontwerpbesluit oprichting Stichting Waarborgfonds

*Namens het college van burgemeester en wethouders,
De secretaris,*



Toelichting

Voorstel tot het al dan niet indienen van een zienswijze over de eerste wijzigingsbegroting 2023, de ontwerpbegroting 2024 Veiligheidsregio Limburg-Noord en oprichting Stichting Waarborgfonds.

Inleiding:

Het Dagelijks Bestuur (DB) van de VRLN legt de volgende onderwerpen voor aan de gemeenteraad van Maasgouw:

1. Begrotingswijziging 1 2023
2. Ontwerpbegroting 2024
3. Jaarverantwoording 2022
4. Oprichting Stichting Waarborgfonds

De raad kan besluiten al dan niet (een) zienswijze(n) in te dienen over de begrotingswijziging 1 2023. Ditzelfde geldt voor de ontwerpbegroting 2024 alsook voor het oprichten van de Stichting Waarborgfonds. De raad neemt kennis van de jaarverantwoording 2022. Eventuele zienswijzen worden aangeboden aan het DB van de VRLN. Een eventuele zienswijze dient voor 15 juni 2023 aan de VRLN kenbaar gemaakt te worden.

De zienswijze periode loopt van 15 april t/m 15 juni 2023. Vaststelling van de gewijzigde begroting 2023, ontwerpbegroting 2024 jaarverantwoording 2022 en het besluit tot oprichting van Stichting Waarborgfonds door het Algemeen Bestuur is voorzien op 7 juli 2023.

Beslispunten:

1. Geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 1-2023 VRLN.
2. De volgende zienswijze in te dienen op de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027:
 - c. De VRLN wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen.
 - d. De loonindexering in 2024 aan te passen met een bedrag van €449.000 (verlaging).
3. Kennis te nemen van de jaarverantwoording 2022 VRLN.
4. Geen zienswijze in te dienen over de oprichting van de Stichting Waarborgfonds.

Argumenten:

- 1.1 Het al dan niet indienen van een zienswijze over de begrotingswijziging 1 2023 is een bevoegdheid van de gemeenteraad.
- 1.2 Als gevolg van de loon- en prijsindexatie en een nieuw cao-akkoord is in 2023 sprake van een extra gemeentelijke bijdrage vanaf 2023 van €3.068 miljoen. Het Kabinet heeft aangegeven bij de voorjaarsnota 2023 het acres in het gemeentefonds te verhogen om de doorwerking van de prijsstijging op te vangen. In de begrotingswijziging 2023 wordt een voorschot op deze verwachte verhoging genomen. Voor de 15 gemeenten binnen de VRLN betekent dit een verhoging van de gemeentelijke bijdrage van €1.436 miljoen. Voor Maasgouw betekent dit een verhoging van €195.196.
- 2.1 Het al dan niet indienen van een zienswijze over de ontwerpbegroting 2024 is een bevoegdheid van de gemeenteraad.
- 2.2 De begroting vormt een uitwerking van de kadernota 2024 zoals die door het Algemeen Bestuur is vastgesteld op 14 december 2022. De indexatiepercentages in de kaderbrief voor begroting 2024 zijn afgeleid van de Macro Economische Verkenning (MEV) van het Centraal Planbureau (cijfer september 2022). In de lijn van de door Algemeen Bestuur vastgestelde indexeringssystematiek vindt op basis van het Centraal Economisch Plan (cijfer maart 2023) bijstelling in de ontwerp begroting 2024 plaats. De kadernota gaf geen aanleiding om hierover opmerkingen kenbaar te maken.
- 2.3 De aanpassing van de loon- en prijsindex 2023 betekent een voorgestelde begrotingswijziging 2023 en heeft een structureel karakter voor de volgende begrotingsjaren. Deze aanpassing vormt daarmee,

- vooruitlopend op de vaststelling begroting 1 2023, de basis voor de conceptbegroting ontwerpbegroting 2024.
- 2.4 Vanaf 1 januari 2023 wordt in het gemeentefonds een herzien verdeelmodel gebruikt. Het doel van de herziene verdeling is een stabiel verdeelmodel dat zo goed mogelijk aansluit bij de kosten van gemeenten. Het model is geen eindstation en zal continu onderhoud vragen. De VRLN heeft besloten heeft besloten het pad waarmee gemeenten naar de nieuwe verdeling ingroeien, te beperken tot 3 jaar. Eind 2025 wordt de invoering van het nieuwe model geëvalueerd.
 - 2.5 De verdeling van de gemeentelijke bijdrage aan VRLN voor de programma's Brandweezorg en Crisisbeheersing is gebaseerd op de objectieve gemeentefonds-maatstaven. De verdeling van de bijdrage voor de Jeugdgezondheidszorg is voor een deel gebaseerd op een tweetal gemeentefonds-maatstaven voor het sociaal domein. Voor de bijdrage Jeugdgezondheidszorg geldt dat 2024 het laatste ingroeijaar is voor de nieuwe verdeelsleutel. Vanaf 2025 betalen de gemeenten de bijdrage conform verdeelsleutel. De actualisatie van de verdeelsystematiek gemeentefonds geeft voor de VRLN geen aanleiding de wijze waarop de bijdrage over de individuele gemeenten wordt berekend te wijzigen.
 - 2.6 In de begroting 2024 is een bedrag opgenomen van € 50.000 voor onvoorzien en daarmee wordt voldaan aan het wettelijk vereiste.
 - 2.7 Voor een doelmatige inrichting van de brandweezorg is het noodzakelijk het materieel tijdig te vervangen en daarbij te anticiperen op de technologische vernieuwing. Daarnaast zien we dat de prijsontwikkeling in deze sector hoog is. Op groot transport, tankautospuitten maar ook communicatieapparatuur ziet de VRLN prijsstijgingen tot wel 30% ten opzichte van vijf jaar geleden. Om het structurele tekort dat ontstaat op te vangen wordt het budget voor de dekking van de kapitaallasten stapsgewijs verhoogd met een bedrag van € 1.048.000 in 2027. Voor de begroting 2024 betekent dit een extra bijdrage van € 524.000. Met deze aanvullende bijdrage vanaf 2024 is het tevens mogelijk de verplichte technologische vernieuwing van het materieel te versnellen.
 - 2.8 Het werkveld medische milieukunde binnen de GGD Limburg-Noord is met de komst van de Omgevingswet en nieuwe thema's, zoals klimaatverandering, energietransitie, verduurzaming en gezonde leefomgeving aan versterking toe. Het taakgebied is kwetsbaar ingericht gezien de ambities van de GGD. Op dit moment worden de werkzaamheden door 1 vakspecialist gezondheid (milieugezondheidskunde) en 1 medewerker medische milieukunde uitgevoerd. Daarnaast is het team niet operationeel actief in de bestrijding van incidenten door het ontbreken van een Gezondheidskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen (GAGS). Deze taak is tegen betaling belegd bij de GGD Zuid-Limburg. Om de rol van Medische Milieukunde te versterken, is het structurele budgettaire kader vanaf 2024 verhoogd met € 150.000.
 - 2.9 De publieke gezondheidszorg blijft veranderen. De ontwikkelingen in de samenleving leiden tot nieuwe opgaven en mogelijkheden voor de publieke gezondheid. Het Algemeen Bestuur heeft in 2022 de visie Publieke Gezondheid voor 2030 vastgesteld. Een vertaling van de hierin opgenomen ambities vindt de komende jaren plaats.
 - 2.10 Het Algemeen Bestuur heeft in 2021 de visie op brandweezorg vastgesteld. Deze visie is vertaald naar het Repressief Brandweer Organisatieplan (RBOP). In 2024 en de volgende jaren wordt hier uitvoering aan gegeven.
 - 2.11 De VRLN ontvangt jaarlijks een rijksbijdrage in de vorm van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). De hoogte van de BDuR wordt bekendgemaakt in de zogeheten Juni-circulaire. Ten tijde van het opstellen van de begroting zijn deze gegevens nog niet beschikbaar. Daarom wordt in de begroting uitgegaan van een inschatting van deze baten. Voor 2024 is hierbij rekening gehouden met een totaal bedrag van € 8,2 miljoen. Een van de bestemmingen voor de extra toegekende BDuR gelden is informatievoorziening binnen crisisbeheersing. Dit wordt een van de hoofdthema's de komende jaren.
 - 2.12 In 2023 wordt het provinciaal risicoprofiel geactualiseerd. Daarin wordt toegewerkt naar een meer dynamische methodiek waardoor er met meer regelmaat een bestuurlijke dialoog gevoerd kan worden over prioriteiten binnen crisisbeheersing.
 - 2.13 In het licht van de evaluatie Wet veiligheidsregio's, de visie op crisisbeheersing en het programma versterking crisisbeheersing worden vanaf 2022 verdere aanpassingen aan de crisisorganisatie verwacht. Ook evaluatiepunten uit diverse crises tot dan toe worden hierin meegenomen, mogelijk leidend tot een aanpassing in het regionaal crisisplan in 2023 of 2024.
 - 2.14 Op landelijk niveau zijn budgetten voor de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) beschikbaar gesteld. Daarvoor is budget afgeroomd bij de partners, waaronder de veiligheidsregio's. De VRLN gaat er vanuit dat er geen aanvullende bijdrage wordt gevraagd.
 - 2.15 De VRLN staat voor een grote opgave te voldoen aan alle normen en regels die van toepassing zijn in relatie tot informatieveiligheid. De VRLN moet voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De GGD aan de normstelling in het kader NEN5710. Naast organisatorische maatregelen zijn technische maatregelen voorzien. Op de netwerk-verbindingen en gebruikersapparatuur vindt monitoring plaats (Security Information and Event Management) en in geval van calamiteiten worden experts ingeschakeld (Security Operations Centre).

- 2.16 In juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur het strategisch huisvestingsplan vastgesteld. Het aantal werkplekken wordt teruggebracht en daartoe wordt het pand aan de Nijmeegseweg na verkoop afgestoten. Nieuw- en verbouw van meerdere brandweerlocaties vindt plaats. Op een termijn van 4 à 5 jaar levert dit een besparing op in de huisvestingslasten. De besparing wordt ingezet voor financiering van hogere onderhoudslasten.
- 2.17 Het managementteam van de VRLN heeft zichzelf ten doel gesteld de generieke overhead van de VRLN te beperken tot 15% van de totale personele capaciteit. Aan het einde van 2022 is deze doelstelling gerealiseerd. Het streven blijft rondom hoogwaardige specialistische vraagstukken de samenwerking op te zoeken met gemeenten, andere gemeenschappelijke regelingen, veiligheidsregio's en GGD'en.
- 2.18 De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Voor veiligheidsregio's wordt 80% als norm aangehouden. De VRLN blijft onder de norm.
- 2.19 De solvabiliteit van de organisatie wordt door de wetgever in toenemende mate als onderdeel gezien van de sturings- en verantwoordingsinformatie. De VRLN is in staat aan de kortlopende en langlopende schulden te voldoen.
- 3.1 Hiermee wordt voldaan aan artikel 31 van de gemeenschappelijke regeling. Hierin staat vermeld dat het algemeen bestuur de jaarrekening vaststelt in het jaar volgend op het jaar waarop deze betrekking heeft en deze voor 15 april van het jaar volgende op het jaar waarop deze betrekking heeft de voorlopige jaarrekening zendt aan de raden van de deelnemende gemeenten.
- 4.1 In de raadsvergadering van 21 december 2021 heeft de raad besloten geen zienswijze in te dienen over de oprichting van en deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's.
- 4.2 Het Algemeen Bestuur VRLN heeft op 1 april 2022 ingestemd met de oprichting van de landelijke Stichting Expertisebureau Veiligheidsregio's. Hiermee kunnen veiligheidsregio's collectief een ongevallenverzekering inkopen en per 1 januari 2024 de schades afwikkelen. De volgende stap is het inrichten van een waarborgfonds voor niet-verzekerbare aanspraken na dienstongevallen. Op 16 december 2022 heeft het Veiligheidsberaad, het overlegorgaan van de 25 voorzitters veiligheidsregio's, mede op advies van de Bestuurlijke Advies Commissie Brandweer, het principebesluit genomen tot het oprichten van een Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's.
- 4.3 Het besluit tot het oprichten van de Stichting Waarborgfonds wordt pas genomen nadat de raden van de deelnemende gemeenten een ontwerpbesluit is toegezonden en in de gelegenheid zijn gesteld hun wensen en bedenkingen ter kennis van het algemeen bestuur te brengen. Dit is op basis van artikel 31a, lid 2 van de Wet gemeenschappelijke regelingen.
- 4.4 Vanwege de doorlopen procedure en het besluit van het Algemeen Bestuur betreft het verzoek tot oprichting van de Stichting Risicobeheer feitelijk een formaliteit.
- 4.5 Gezien de verwachte teruglopende financiële positie van de gemeente vanaf 2026 wordt geadviseerd om een zienswijze in te dienen voor de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027. In de begroting van VRLN is er sprake van toenemende kosten in de meerjarenraming en daarmee een hogere gemeentelijke bijdrage aan de VRLN. Dit terwijl de structurele financiële positie van Maasgouw vanaf 2026 onder druk staat. Maasgouw heeft een traject opgestart van heroverweging van bestaand beleid. Aangezien de totale bijdragen aan verbonden partijen 25% van de Maasgouwse structurele uitgaven omvatten, maken de bijdragen aan verbonden partijen naar rato ook deel uit van deze heroverweging. Het advies aan de raad is om een zienswijze in te dienen op de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027 waarin de VRLN wordt opgeroepen om bij de Kadernota 2025 en vervolgens begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdragen voor de toekomst te beperken. Het college gaat uit van een gemeentelijke taakstelling heroverweging bestaand beleid van € 2 mln structureel. Op de totale exploitatie van € 68 mln bedraagt dit 3%. Indien deze 3% wordt omgeslagen over de Maasgouwse bijdragen aan de VRLN, van afgerond € 3 mln, komt dit uit op een bedrag van €90.000.

Voorgesteld wordt om:

- 1 Geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 1-2023 VRLN.
- 2 De volgende zienswijze in te dienen op de begroting 2024 en de meerjarenraming 2025-2027:
 - e. De VRLN wordt opgeroepen om bij de kadernota 2025 en vervolgens de begroting 2025 met ombuigingsscenario's te komen om de gemeentelijke bijdrage voor de toekomst te beperken. De richtlijn voor de ombuigingen die momenteel gehanteerd wordt is minimaal 3% van de gemeentelijke bijdragen.
 - f. De loonindexering in 2024 aan te passen met een bedrag van €449.000 (verlaging).
- 3 Kennis te nemen van de jaarverantwoording 2022 VRLN.
- 4 Geen zienswijze in te dienen over de oprichting van de Stichting Waarborgfonds.

Kanttekeningen:

- 2.1 Over de invoering van een vroegpensioen/RVU (Regeling Vervroegde Uittreding) en een regeling voor ontheffing nachtdiensten gaan partijen in overleg om voor 1 mei 2023 te komen tot concrete voorstellen.
- 2.2 In juli 2022 heeft het Algemeen Bestuur de meerjarige onderhoudsplannen vastgesteld. De onderhoudslasten stijgen. Forse prijsstijgingen in de bouw- en installatiesector spelen hierbij een belangrijke rol. Ter dekking van de lasten van groot onderhoud is een voorziening gevormd. De besparing uit het strategische huisvestingsplan wordt hiervoor ingezet. In samenspraak met gemeenten wordt een concreet jaarplan voor de uit te voeren onderhoudswerkzaamheden opgesteld.
- 2.3 De kosten van de bestrijding van de coronapandemie van de GGD en de veiligheidsregio worden vergoed door het Rijk. De afrekening over 2022 is nog niet definitief vastgesteld door VWS. In het kader van de coronabestrijding zijn externe partijen ingehuurd. De kans bestaat dat overeenkomsten na het officiële einde van de pandemie nog enige tijd doorlopen. Het ministerie van VWS heeft toegezegd dat ook deze kosten in beginsel voor vergoeding in aanmerking komen. Deze afspraak behoeft op landelijk niveau aanscherping.
- 2.4 Op 9 januari 2022 heeft een hack op de systemen van VRLN plaatsgevonden. De gevolgen voor de operatie bleven gelukkig beperkt en er zijn geen privacygevoelige gegevens ontvreemd. Er is wel financiële schade omdat externe expertise is ingezet van het CERT team (Computer Emergency Response Team Zorg), leverancier Insign, advocaat en forensisch onderzoek. Medio 2022 heeft er meerdere keren (juridische) correspondentie plaatsgevonden, waarbij VRLN de leverancier Insign aansprakelijk stelt. Bij het opmaken van de begroting 2024 vinden gesprekken over een schikkingsvoorstel plaats.
- 2.5 Begin 2021 werd bekend dat landelijk GGD-medewerkers hebben gehandeld in privégegevens van mensen die zich hebben laten testen op Covid-19. Stichting ICAM (Initiatieven Collectieve Acties Massaschade) heeft nu 35 overheidsinstanties, waaronder GGD'en en veiligheidsregio's, gedagvaard vanwege dit datalek. Stichting ICAM eist namens de gedupeerden een schadevergoeding. VRLN wordt, net als de meeste GGD'en, juridisch bijgestaan door een door de verzekeraar ingeschakelde advocaat. In de VRLN zijn voor zover bekend dat er 26 gedupeerden zijn. Hiervan hebben er 22 gebruik gemaakt van het aanbod van GGD GHOR Nederland als tegemoetkoming van de geleden schade. Zij hebben hiermee finale kwijting verleend. Met 1 van de betrokkenen is er na herhaalde pogingen geen contact mogelijk geweest en 3 gedupeerden hadden geen interesse in de tegemoetkoming. Mogelijk zetten deze drie gedupeerden hun claim door via ICAM.
- 2.6 Met de toenemende digitalisering neemt het belang van informatieveiligheid toe, daar we merken dat de digitale kwetsbaarheden en dreigingen ook toenemen. VRLN heeft de afgelopen tijd geïnvesteerd in hard- en software om informatiesystemen veiliger te maken. De VRLN wil binnen twee jaar diverse maatregelen implementeren. Daarnaast wordt ingezet op het versterken van de samenwerking met andere veiligheidsregio's en GGD'en om de kwetsbaarheid te verminderen. Hoog specialistische kennis moet worden ingezet als cyberincident onverhoopt optreedt. De gevolgschade van een cyberincident is niet te kwantificeren.
- 2.7 In Nederland bestaat een hybride stelsel van beroeps- en vrijwillige brandweermensen. De Europese Deeltijdrichtlijn dreigt de vrijwilligheid onder druk te zetten. De Minister van Justitie en Veiligheid heeft aangegeven dat vrijwilligheid echt vrijwillig moet zijn en dat sluit niet aan bij kazernerij van vrijwilligers. Daarnaast moet een onderscheid worden gemaakt in het takenpakket tussen vrijwilligers en beroepsbrandweermensen. VRLN kiest er voor hoog specialistisch taken te beleggen bij beroepsbrandweermensen. Door materiële voorzieningen te verminderen is financiële ruimte gevonden om de beroepscapaciteit uit te breiden. Er zijn met het Rijk nog geen afspraken gemaakt over de vergoeding van meerkosten die voortvloeien uit de stelselwijziging. Een extern bureau heeft uitgerekend dat deze wijziging in onze regio € 1,2 miljoen kosten met zich meebrengt. De bestuurlijke lijn is dat wijzigingen als gevolg Europese wetgeving door het Rijk moeten worden vergoed.
- 2.8 De krappere arbeidsmarkt maakt het moeilijk medewerkers te vinden. Het risico bestaat dat de bezetting niet op orde is en afgesproken prestaties om die reden niet kunnen worden gerealiseerd. Daarnaast nemen kosten om leemtes in de planning te ondervangen met tijdelijke inhuur van medewerkers toe en is de inspanning die geleverd wordt om verloop van medewerkers op te vangen groot. Uit een inventarisatie blijkt dat met name de arbeidsmarkt voor artsen en verpleegkundigen krap is. Het personeelsplan 2022-2030 is in juli 2022 aan het bestuur voorgelegd en in het voorjaar van 2023 komt een actieplan terug op de bestuurlijke tafel.
- 2.9 De VRLN voert een aantal diensten tegen een kostprijs dekkend tarief uit. Er bestaan onzekerheden ten aanzien van aanvullende inkomsten door (mogelijke) veranderingen in wet- en regelgeving en overige (externe) ontwikkelingen. In 2021 was als gevolg van de coronapandemie sprake van een forse omzeterderving bij reizigersvaccinaties, het verlies (omzet minus kosten) is bij VWS gedeclareerd. In 2022 is de omzet weer toegenomen, maar deze activiteit was nog steeds verliesgevend voor een bedrag ter grootte van € 41.000 zonder toerekening van overheadkosten.

- 2.10 De coronabestrijding en de coronamaatregelen hebben bij de VRLN geleid tot een forse toename van het meer-uren en verlofsaldo. Het wegwerken van deze uren zal een aantal jaren in beslag nemen. Medewerkers waarbij het einde van het arbeidzame leven nabij is, slagen daar niet meer in. Het op grote schaal inzetten van verlof voor de pensioendatum/flo-datum heeft gevolgen voor de continuïteit van de organisatie. Er ontstaan dubbele kosten als de medewerker vertrekt met opname van verlof, maar nog wel op de loonlijst staat. Daarnaast moet in roosterfuncties vervanging van de medewerker plaatsvinden.
- 2.11 Op 1 januari 2012 is de jeugdgezondheidszorg voor 0-4 jarige overgedragen van de Zorggroep naar VRLN. Met de overgang van de medewerkers van de Zorggroep naar VRLN is het deelnemerschap van de collega's overgenomen van de Zorggroep bij Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PfZW) beëindigd. Op basis van artikel 18 lid 4 van het sociaal plan garandeert VRLN dat het voorwaardelijk pensioen na overdracht van pensioenrechten naar het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP) bij dat pensioenfonds ten minste gelijk is aan dat bij het PfZW. In 2020 heeft het ABP de voorwaardelijke pensioenrechten opgenomen. Voor de reguliere pensioenrechten moet collectieve waardeoverdracht plaatsvinden. De VRLN heeft het ABP in 2012 verzocht mee te werken aan die overdracht. In 2022 heeft het ABP het traject opgestart omdat het voor die tijd niet mogelijk was. Uit artikel 4 van het sociaal plan blijkt dat geen netto pensioengarantie voor medewerkers is afgesproken en dat betekent dat de VRLN in beginsel niet bij gaat betalen voor de inkoop van het pensioen.
- 2.12 Het financiële effect in 2024 van de verwachte loonstijging 2024 (3,3% op jaarbasis) is te hoog opgenomen in de begroting 2024. De huidige CAO heeft een looptijd tot 1 mei 2024, waardoor de verwachte loonstijging van 3,3% 2024 maar 8 maanden effect heeft (mei tot en met december 2024). In de begroting 2024 is in 2024 rekening gehouden met een stijging van 3,3% voor 12 maanden (€ 1,348 miljoen) in plaats van 8 maanden (€ 0,899 miljoen). De raming voor loonkosten is hierdoor € 449.000 te hoog. Voorgesteld wordt de loonkosten 2024 te verlagen met € 449.000 waardoor de gemeentelijke bijdragen 2024 met hetzelfde bedrag dalen. Voor Maasgouw betekent dit een aanpassing (verlaging) van de begrotingsbijdrage 2024 met afgerond €20.000.

Samenhang met andere Beleidsdocumenten:

Beleidsplan VRLN 2020-2023 en strategische visie VRLN 2030.

Communicatie:

De zienswijze van de raad wordt aan de VRLN kenbaar gemaakt.

Financiën

Maasgouw	Bijdrage Begroting 2023	Extra loonindexatie 2023	Extra prijsindexatie 2023	Bijdrage na wijziging 1 2023
	2.621.462	132.953	62.243	2.816.658

Gemeentelijke bijdrage 2023: 1ste begrotingswijziging

Primair is er in 2023 begroot voor de VRLN een bijdrage van € 2.621.350. Voor het jaar 2023 wordt een extra bijdrage gevraagd van in totaal € 195.196 afgerond € 195.300. Deze bijdrage werkt meerjarig structureel door. Deze extra bijdrage 2023 in de 1^e prorap 2023 te verwerken en af te dekken t.l.v. de post onvoorzien structureel. Indien deze niet toereikend is kan deze eenmalig vanuit de algemene reserve worden afgedekt.

Gemeentelijke bijdrage begroting 2024.

De opbouw van de Maasgouwse bijdrage 2024 voor de VRLN is weergegeven in onderstaande tabel. Het verloop over de jaren 2023 - 2027 kan als volgt worden weergegeven. (bijdragen in duizenden euro's)

Inwoners per 1 jan. 2023	Bijdrage 2023	Begrotings wijziging 1 Structureel effect loonkosten stijging 2023	Begrotings wijziging 1. Structureel effect materiele kosten 2023	Bijdragen 2023 na wijziging	Loon kosten stijging 2024	Materiële Kosten stijging 2024	Medische Milieu kunde	Verdeling 2024 kapitaallasten materieel Brandweer	Ingroei effect verdeelsleutel JGZ (25%)	Bijdrage 2024
24.303	€ 2.621	€ 133	€ 62	€2.817	€ 58	€ 61	€ 7	€ 25	€ 9	€ 2.977

Specificatie	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025	Bijdrage 2026	Bijdrage 2027
--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Begrotingswijziging 1: aanvullende loonkosten stijging 2023	133	133	133	133
Begrotingswijziging 1: aanvullende materiële kostenstijging 2023	62	62	62	62
Bijdragen na wijziging:	€ 2.817	€ 2.977	€ 2.988	€ 3.010
Loon kostenstijging 2024	58			
Materiële Kostenstijging 2024	61			
Medische Milieukunde	7			
Verdeling 2024 kapitaallasten materieel Brandweer	25			
Ingroei effect verdeelsleutel JGZ (25%)	9	9	0	0
Verschil door afronding bedragen en overig	0	12	12	0
Mutatie meerjarenbegroting	€ 2.977	€ 2.988	€ 3.010	€ 3.010

De meerjarenbegroting van Maasgouw is voor de VRLN gebaseerd op basis van de meerjarenbegroting 2023-2027 van de VRLN. Onze begroting is hierop meerjarig aangepast. Met dien verstande dat onze begroting is gebaseerd op een constant prijspeil (geen meerjarige indexering) en de begroting van de VRLN is op basis van lopend prijspeil (wel meerjarige indexeringen met cao afrekeningen achteraf). Hierdoor zal er dus jaarlijks een bijstelling nodig zijn. Er is sprake van een toename in de bijdrage aan de VRLN.

De primaire begroting 2023 zal met € 195.300 (BWN 2023-1) structureel worden bijgesteld tot een bedrag van € 2.816.650. Hierbij dient dan nog een extra bijdrage structureel vanaf het jaar 2024 extra begroot te worden. Dit bedrag wordt dan opgenomen in de financiële foto 2024 als extra bijdrage aan de verbonden partijen. Dit conform onderstaande tabel.

Bijdrage 2024 aan de VRLN	2023	2024	2025	2026	2027
Publieke gezondheid GGD	€ 828.037	€ 946.955	€ 956.155	€ 956.155	€ 956.155
Brandweezorg	€ 1.521.210	€ 1.729.524	€ 1.741.252	€ 1.752.980	€ 1.752.980
Crisisbeheer	€ 272.215	€ 300.689	€ 300.689	€ 300.689	€ 300.689
BWN 2023-1 structureel	€ 195.196	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 2.816.658	€ 2.977.168	€ 2.998.096	€ 3.009.824	€ 3.009.824
Begroting Maasgouw	2023	2024	2025	2026	2027
Publieke gezondheid GGD	€ 779.650	€ 779.650	€ 779.650	€ 779.650	€ 779.650
Brandweezorg	€ 1.841.700	€ 1.851.700	€ 1.860.700	€ 1.860.700	€ 1.860.700
BWN 2023-1 bijstelling	€ 195.300	€ 195.300	€ 195.300	€ 195.300	€ 195.300
	€ 2.816.650	€ 2.826.650	€ 2.835.650	€ 2.835.650	€ 2.835.650
Extra bijdrage 2024	€ 8	€ 150.518	€ 162.446	€ 174.174	€ 174.174
Afgerond Fin Foto 2024	€ -	€ 150.500	€ 162.400	€ 174.200	€ 174.200

	2024			2025			2026			2027	
Publieke gezondheid	Brandweer zorg	Crisis beheersing	Publieke gezondheid	Brandweer zorg	Crisis beheersing	Publieke gezondheid	Brandweer zorg	Crisis beheersing	Publieke gezondheid	Brandweer zorg	Crisis beheersing
946.955	1.729.524	300.689	956.155	1.741.252	300.689	956.155	1.752.980	300.689	956.155	1.752.980	300.689

Gemeentelijke meerjarige bijdrage Maasgouw per programma

Programma	VRLN	Maasgouw
Publieke Gezondheid	23.532.172	946.955
Brandweezorg	38.637.727	1.729.524
Crisisbeheersing	6.261.784	300.689
Totaal	68.431.683	2.977.168

Totaal gemeentelijke bijdrage Maasgouw begroting 2024 VRLN per programma

Planning en uitvoering:

Conform de bepalingen van de Wet gemeenschappelijke regelingen wordt de ontwerpbegroting voor het inwinnen van een zienswijze van de gemeenteraad aan de gemeenten voorgelegd, tenminste 8 weken voordat

besluitvorming in het Algemeen Bestuur plaatsvindt. De zienswijze periode loopt van 15 april t/m 15 juni 2023. Vaststelling van de gewijzigde begroting 2023, ontwerpbegroting 2024 jaarverantwoording 2022 en het besluit tot oprichting van Stichting Waarborgfonds door het Algemeen Bestuur is voorzien op 7 juli 2023.

De formele oprichting van het waarborgfonds volgt zo spoedig na de definitieve besluitvorming in het Veiligheidsberaad. Beoogd wordt het waarborgfonds per 1 januari 2024 operationeel te hebben met het oog op de invoering van de Landelijke Regeling Aanspraken na Dienstongevallen en de ingangsdatum van de gezamenlijke ongevallenverzekering.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief begrotingswijziging 2023 en begroting 2024 VRLN
2. Begrotingswijziging 2023 VRLN
3. Ontwerpbegroting 2024 VRLN
4. Begroting 2024 VRLN in een oogopslag
5. Aanbiedingsbrief Jaarverantwoording VRLN 2022
6. Jaarverantwoording VRLN 2022
7. Jaarverantwoording 2022 VRLN in een oogopslag
8. Aanbiedingsbrief oprichting Stichting Waarborgfonds
9. Ontwerpbesluit oprichting Stichting Waarborgfonds

Team: Bestuurszaken, Strategie & Control