

Openbaar

Zaaknummer: 61526

Informatienota voor de Gemeenteraad

Onderwerp: Voorlopige jaarrekening 2020 en ontwerpbegroting 2022 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

Kernboodschap

In zijn brief van 31 maart 2021 geeft het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (hierna: de VRGZ) de raden van de deelnemende gemeenten de gelegenheid om een zienswijze te geven op de voorlopige jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022.

Overeenkomstig artikel 9 van het delegatiebesluit van de gemeente Druten mag het college de zienswijzen over de jaarrekening en de begroting afdoen. Wij willen u hierover echter wel informeren.

Het college heeft in de vergadering van 18 mei 2020 het volgende besloten:

1. Bijgevoegde zienswijze vast te stellen over de voorlopige jaarrekening 2020 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (hierna VRGZ) waarmee u:
 - a. instemt met de voorlopige jaarrekening 2020 en het positieve resultaat van € 3.722.000;
 - b. voor het onderdeel crisis- en rampenbestrijding deels instemt met de door het dagelijks bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstellen ten aanzien van het positieve resultaat van € 2.909.000 en:
 - hiervan € 710.000 toe te voegen aan de algemene reserve crisis- en rampenbestrijding en;
 - hiervan € 130.000 toe te voegen aan een te vormen bestemde reserve duiktaak en;
 - hiervan € 470.00 in plaats van de voorgestelde € 699.000 toe te voegen aan te vormen bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona waarvan:
 - € 170.000 voor achterstallig onderhoud brandweerkazernes
 - € 50.000 voor opleiden en oefenen van de crisisorganisatie
 - € 50.000 voor voorbereidende werkzaamheden rechtmatigheid
 - € 200.000 voor het project archiefverbetering (DIV) toe te voegen in plaats van het voorgestelde bedrag van € 329.000. De € 129.000 alsnog uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
 - € 100.000 voor kwetsbaarheden HRM niet toe voegen aan de reserve en in plaats daarvan alsnog uit te keren aan de deelnemende gemeenten.
 - hiervan € 1.370.000 uit te keren de deelnemende gemeenten.
 - c. voor het onderdeel Regionale Ambulance Voorziening (RAV) in te stemmen met het bestemmingsvoorstel om het positieve resultaat van € 813.000 toe te voegen aan de reserve aanvaardbare kosten RAV;

2. Bijgevoegde zienswijze vast te stellen over de ontwerpbegroting 2022 van de VRGZ waarmee u:
 - a. instemt met de conceptbegroting 2022 en de gevraagde extra bijdragen voor indexering, informatiebeveiliging (CISO) en aanpassing piket Hoofdofficier van Dienst (HOVD);
 - b. niet instemt met de voorgestelde zes bezuinigingsopties door het bestuur van de VRGZ en vraagt aan het bestuur van de VRGZ met reële bezuinigingsvoorstellen te komen die geen negatieve gevolgen hebben voor de operationele prestaties en dienstverlening en zodoende merkbaar zijn voor onze inwoners waarbij alsnog de gevraagde generieke korting in de begroting 2022 van de VRGZ kan worden gerealiseerd;
 - c. kennis neemt van de meerjarenraming 2023-2025.

Toelichting

Het college is deelnemer aan de VRGZ. De VRGZ is een organisatie voor brandweezorg, geneeskundige hulpverlening en voorbereiding en coördinatie op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Ze hebben momenteel ook een belangrijke rol in de Coronacrisis. Dit regionale samenwerkingsverband van inmiddels 14 gemeenten is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Wet veiligheidsregio's.

In zijn brief van 31 maart 2021 geeft het dagelijks bestuur van de VRGZ de raden van de deelnemende gemeenten de gelegenheid om een zienswijze te geven op de voorlopige jaarrekening 2020 en de ontwerpbegroting 2022. Het dagelijks bestuur van de veiligheidsregio verzoekt u om uw zienswijze voor 1 juni 2021 kenbaar te maken.

De Adviesfunctie gemeenschappelijke Regelingen heeft inmiddels advies uitgebracht over zowel de voorlopige jaarrekening als de ontwerpbegroting. Elk jaar stelt de Adviesfunctie, in samenspraak met verschillende gemeenschappelijke regelingen, de begrotingsrichtlijnen regio Nijmegen (BRN) op. De notitie BRN 2022 vormt de planning en financiële uitgangspunten die de gemeenschappelijke regelingen kunnen hanteren bij het opstellen van hun voorlopige jaarrekening en ontwerpbegroting. Daarnaast beoordeelt de Adviesfunctie de financiële meerjaren posities en de risico's van de verschillende Gemeenschappelijke regelingen. Het advies van de Adviesfunctie is als bijlage bij deze informatienota opgenomen.

Door middel van een zienswijze laten wij als een van de opdrachtgevers weten wat wij van deze stukken vinden. Dit is een van de manieren om invloed uit te oefenen. Het algemeen bestuur betreft de ontvangen zienswijzen bij de besluitvorming in zijn vergadering van 24 juni 2021.

Gevolgen

Het genomen besluit heeft de volgende financiële gevolgen.

Voorlopige jaarrekening 2020

In onderdeel 5.14 van de concept-jaarrekening 2020 is de controleverklaring van de onafhankelijke accountant opgenomen. Uit deze verklaring valt op te maken dat de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening VRGZ een getrouw beeld geeft van de grootte en

samenstelling van de baten en lasten 2020 als van de activa en passiva in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Tevens verklaart de accountant dat de baten en lasten en de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen en dat de WNT-publicatie correct is opgesteld. De voor 2020 vastgestelde WNT-norm 2020 is overigens niet overschreden.

Bestemmingsvoorstellen crisis- en rampenbestrijding (C&R)

Het dagelijks bestuur stelt voor om het positieve resultaat van € 2.909.000 als volgt te bestemmen:

1. € 710.000 toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding
2. € 130.000 toe te voegen aan de bestemde reserve duiktaak
3. € 699.000 toe te voegen aan de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door Corona.
4. € 1.370.000 uit te keren aan de deelnemende gemeenten. Voor Druten betekent dit een bedrag van € 35.811.

Ad 1. Om de gemeenten te ontzien heeft het AB deze reserve de afgelopen jaren laten dalen tot 1,4% onder de norm van 5% van de omzet. Met dit voorstel geeft de VRGZ uitvoering aan de afspraak om het positieve resultaat als eerste in te zetten om de algemene reserve weer op niveau te brengen.

Ad 2. Het AB is akkoord gegaan in november 2020 met het afsluiten van een dienstverleningsovereenkomst voor de duiktaak met de VR Gelderland Midden en de VR Brabant Noord voor 2021. De kosten van deze overeenkomst bedragen voor het jaar 2021 € 130.000. De financiële dekking hiervan was echter nog niet geborgd. Voorgesteld wordt om voor deze uitzetting een bestemde reserve te vormen.

Ad 3. Vooral door de coronacrisis konden diverse werkzaamheden in 2020 niet worden uitgevoerd of slechts voor een deel worden uitgevoerd. Ook hebben leveranciers te problemen gehad met levertijden van producten en diensten. Het voorstel van de VRGZ is om € 699.000 van het positieve resultaat op te nemen in een bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona. Dit bestaat uit de volgende onderdelen:

- € 170.000 voor achterstallig onderhoud brandweerkazernes (akkoord)
- € 50.000 voor opleiden en oefenen van de crisisorganisatie (akkoord)
- € 50.000 voor voorbereidende werkzaamheden rechtmatigheid (akkoord)
- € 200.000 voor het project archiefverbetering (DIV) toe te voegen in plaats van het voorgestelde bedrag van € 329.000. De € 129.000 alsnog uit te keren aan de deelnemende gemeenten (deels akkoord)
- € 100.000 voor kwetsbaarheden HRM niet toe voegen aan de reserve en in plaats daarvan alsnog uit te keren aan de deelnemende gemeenten (niet akkoord)

Het bedrag van € 470.00 toe te voegen aan de te vormen bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden corona in plaats van de € 699.000 conform voorstel VRGZ. € 229.000 (€ 129.000 minder voor archiefverbetering en geen € 100.000 voor kwetsbaarheden HRM) alsnog uit te keren aan de deelnemende gemeenten conform de voorliggende zienswijze aan het bestuur van de VRGZ.

Ad 4. Met de toevoeging van € 710.000 aan de algemene reserve is het weerstandsvermogen weer op het bestuurlijk afgesproken peil. Daarmee kan het overige positieve resultaat, na het vormen van de benodigde bestemmingsreserves, van € 1.370.000 worden teruggegeven aan de deelnemende gemeenten. Afhankelijk hoe het AB VRGZ omgaat met de te vormen bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona kan dit nog hoger uitvallen met een bedrag van € 229.000.

Bestemmingsvoorstellen RAVU

Positieve en negatieve resultaten worden altijd verrekend met de reserve aanvaardbare kosten RAV. De RAV wordt gefinancierd door zorgverzekeraars. Gemeenten dragen hier niet aan bij. Het positieve resultaat van € 813.000 wordt aan deze reserve toegevoegd.

Impact Covid-19

De impact van Covid-19 heeft geleid tot hogere kosten t.b.v. de bestrijding van deze nog steeds durende crisis. De meerkosten bedragen in 2020 t.b.v. het programma C&R € 214.746. Deze lasten zijn verwerkt in exploitatierekening. De extra lasten zijn niet in rekening gebracht bij het ministerie van VWS, omdat de meerkosten binnen de reguliere begroting opgevangen konden worden en er meerdere kostenposten fors lager zijn uitgevallen door corona.

Deelnemersbijdrage 2020 – teruggave deelnemende gemeenten

Als de voorliggende concept-jaarrekening 2020 wordt vastgesteld door het algemeen bestuur van de VRGZ, dan bedraagt de deelnemersbijdrage van Druten voor 2020 € 1.023.245. Het totale bedrag komt € 35.811 lager uit dan de bijdrage die in de jaarrekening 2020 van Druten is opgenomen zijnde € 987.434. Het voordelig verschil van € 35.811 houdt verband met incidenteel lagere uitgaven als gevolg van de coronacrisis en heeft een groot aantal leveranciers problemen gekend met levertijden waardoor leveringen en diensten later plaatsvonden. Ook gaat als gevolg van de inwerkingtreding van de Wet Verplichte GGZ een deel van de kosten terug naar de gemeenten.

Zie in dit verband ook bijlage 6.6 van de concept-jaarrekening 2020 van de VRGZ en het overzicht van baten en laten op bladzijde 104. De totale bijdragen gemeenten betreft € 39.145.852. Ook in de rapportage van de Adviesfunctie is deze bijdrage terug te vinden op pagina 28.

Ontwerpbegroting 2022

Ontwerpbegroting 2022 VRGZ	VRGZ	Bijdrage Druten
Deelnemersbijdrage op basis van gewijzigde bijdrage begroting 2021 VRGZ	€ 41.355.554	€ 1.113.845
Bij: indexering (2,16)	€ 894.107	€ 24.081
Bij: Informatiebeveiliging	€ 49.575	€ 1.335
Bij: HOVD taak	€ 52.500	€ 1.414
Bijdrage 2022 op basis van voorliggende conceptbegroting	€ 42.351.736	€ 1.140.675
Bijdrage in begroting 2021 Druten jaarschijf 2022		€ 1.153.943
Per saldo (voordelig)		€ 13.268

De begroting van de VRGZ in 2022 is sluitend en heeft een positief saldo van € 19.000. Echter de gevraagde generieke korting is niet doorgevoerd. Dit heeft consequenties voor de raming van de bijdrage in 2022 zoals dat ook het geval is geweest in 2021.

De gemeentelijke bijdrage, groot € 1.140.675 wordt vanaf 2022 verwerkt in de Perspectiefnota van de gemeente Druten. Dit levert een financieel voordeel op van € 13.268 op basis van de raming die is gedaan voor de bijdrage aan de VRGZ in 2022 waarbij rekening is gehouden met een bijdrage van € 1.153.943. Mocht het Algemeen bestuur van de VRGZ onze zienswijze overnemen en dus de generieke korting op de begroting van 1% (oplopend tot 2%) toch doorvoeren in haar begroting voor 2022, dan kan dit bedrag nog eens met € 11.407 voordeliger uitvallen in 2022.

Indexering (toename € 24.081)

Het gaat voor 2022 om een indexering van in totaal 2,16%. Deze indexering is conform de Begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen (BRN). In haar rapportage van april 2021 adviseert de Adviesfunctie om in te stemmen met deze toename.

Informatiebeveiliging (toename € 1.335)

Per 1 januari 2022 moet de VRGZ gecertificeerd zijn voor de informatiebeveiligingsnorm NEN510. Dit wordt samen met de GGD opgepakt. Dit is bedoeld om erop te kunnen vertrouwen dat de informatiebeveiliging op een integere en veilige manier kan worden georganiseerd. Hiervoor dient een Chief Information Security Officer aangenomen te worden.

Aanpassing HOVD-taak (toename € 1.414)

Alle HOVD's kunnen worden ingezet voor zes verschillende operationele functies. Deze stapeling van functies vergt veel van betrokkenen. Om voldoende inhoudelijke kennis te behouden is het lastig te combineren met de beheersmatige taak en belemmert het de instroom van nieuwe mensen door het veeleisende pakket. De stapeling van functies is dan ook kwetsbaar en niet toekomstbestendig. Daarom wordt voorgesteld om de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOVD piket te halen en daarvoor een nieuw piket adviseur gevaarlijke stoffen in te richten.

Uitvoering of Vervolgstappen

De bijgevoegde zienswijze is reeds aan het dagelijks bestuur van de veiligheidsregio kenbaar gemaakt. Het algemeen bestuur betreft de ontvangen zienswijzen bij de besluitvorming in zijn vergadering van 24 juni 2021.

Advies

De Regionale Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen heeft advies uitgebracht. Er is afstemming geweest met de gemeente Wijchen en de andere gemeenten van Tweestromenland.

Bijlagen:

1. Concept zienswijzebrief
2. Raadsbrief jaarstukken VRGZ
3. Voorlopige jaarrekening 2020 VRGZ
4. Ontwerpbegroting 2022 VRGZ
5. Bezuinigingsvoorstellen 1 t/m 6 (genummerd)
6. Bijlage 1 Reacties gemeenten op kaderbrief 2022 vs2
7. Bijlage 2 Bezuinigingsopties 2022 10
8. Advies Adviesfunctie