Voorstel raad

Nummer

Contact en vragen via
Technischevragen@hollandskroon.nl

Portefeuillehouder

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
8 juni 2023	23 mei 2023

Onderwerp
Jaarstukken 2022 en begroting 2024 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en oprichting van en deelname aan de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's

Kern van het voorstel
De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) heeft op 14 april 2023 de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 van de VRNHN aangeboden aan de gemeenteraden in Noord-Holland Noord. Ook is het verzoek gekomen wensen en bedenkingen te geven op het voorgenomen besluit een waarborgfonds op te richten en hieraan deel te nemen. Voorgesteld wordt een gezamenlijke zienswijzen in te dienen op het resultaat van de jaarrekening en geen wensen en bedenkingen te hebben met betrekking tot het voornemen

Voorgesteld besluit
Het college stelt de gemeenteraad, overeenkomstig het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop, voor: 1. een gezamenlijke zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 en begroting 2024 met daarin het advies: - het rekeningresultaat € 218.000 terug te storen naar de gemeenten en niet in de Algemene Reserve; - de werving en ondersteuning op vakbekwaamheid in de begroting als speerpunt op te nemen; - een nadere toelichting te geven dat de modernisering van de brandweer onhaalbaar is binnen de bestaande begroting; - overzicht te geven van verschil en samenhang van de verschillende genoemde plannen; 2. geen wensen en bedenkingen te hebben met betrekking tot het (voorgenomen) besluit tot oprichting van en deelname aan de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's.

De raad besluit:
Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 8 juni 2023 Griffier Voorzitter

Motivering per voorgesteld besluit
Jaarstukken 2022 De coördinatie van de opvang van Oekraïense ontheemden is een heel groot onderwerp geweest in 2022. Datzelfde geldt voor het organiseren van Crisisnoodopvang voor asielzoekers. . Wij zijn als gemeente enorm trots op de Veiligheidsregio en het werk dat zij daarbij verzet hebben. Hiervoor dan ook (nogmaals) complimenten aan de Veiligheidsregio. De jaarrekening 2022 van de Veiligheidsregio NHN sluit met een positief resultaat van € 798.000 (2022 € 3.145.000), bestaande uit € 416.000 Ambulancezorg en € 382.000 overige programma's. Bij de ambulancedienst is al rekening gehouden met een mogelijke heffing voor vennootschapsbelasting van € 86.000. Het resultaat wordt o.a. veroorzaakt door incidentele positieve resultaten bij de diverse programma's zoals lagere salariskosten, lagere afschrijvingslasten kazernes, lagere kosten van ICT en lagere bijdrage van zorgverzekeraars m.b.t. de meldkamer. De verwachting is dat in toekomstige jaren moeilijker positieve resultaten kunnen worden behaald in verband met cao-onderhandelingen en de oplopende inflatie die voor aanzienlijke kostenstijgingen zorgt. Dit geldt eveneens voor de kosten van het energieverbruik bij de Veiligheidsregio omdat de tarieven hiervan variabel zijn en niet meerjarig vastgelegd. Met de incidentele positieve resultaten is de algemene reserve van de Veiligheidsregio en het weerstandsvermogen voldoende op peil. Ondanks dat het eigen vermogen relatief laag is en maximaal 2,5% van de totale lasten bedraagt is de weerstandsratio met 207% ruim voldoende om eventuele risico's te kunnen opvangen. Door het lage eigen vermogen is de solvabiliteitsratio met 0,14 ook relatief laag, wat een bewuste keuze is van de individuele gemeenten die bij financiële tekorten verplicht bijspringen. De liquiditeitspositie is in 2022 ruim voldoende gebleken. Mede door de verkoop van kazernes ad € 2.675.000 en het verhogen van langlopende schulden met € 2.900.000 is de liquiditeitspositie verbeterd met € 6.936.000.

In 2022 heeft de Veiligheidsregio opdracht gekregen van het rijk om gemeentelijke opvangplekken te realiseren voor Oekraïense vluchtelingen en aanvullende opvang van asielzoekers. Volgens opgave van de Veiligheidsregio worden de kosten hiervan € 12.594.000 volledig door het rijk gecompenseerd. In 2022 kunnen de meerkosten als gevolg van Corona ad € 134.000 niet van het rijk worden terugontvangen. De kosten over 2021 ad. € 935.000 zijn wel gecompenseerd.

In de jaarrekening 2022 wordt voorgesteld om het volledige resultaat van € 218.000 in de algemene reserve te storten. Op deze manier komt de algemene reserve 0,3% uit boven de bovengrens van 2,5% van de omzet. Dit vanwege een verwacht omvangrijk eenmalig tekort in 2023 als gevolg van hogere inflatie en CAO stijging. Het advies is om deze € 218.000 terug te storen naar de gemeenten. De standaard is dat het volledige resultaat teruggestort wordt naar de gemeenten in plaats van dit vast te houden in de algemene reserve.
Via tussentijdse rapportages kan er dan gekeken worden of er een extra bijdrage vanuit gemeenten nodig is voor het eenmalige tekort in 2023.

Begroting 2024
Een belangrijk deel van de begroting van 2024 is vakbekwaamheid van de brandweer. Ook uit de dialoogsessies met de posten is volgens de begroting gebleken dat de werving en ondersteuning op vakbekwaamheid *nu* een impuls vraagt. Het zou dan ook goed zijn om dit als speerpunt op te nemen.

In voorgaande stukken is er door de Veiligheidsregio aangegeven dat het AB heeft besloten dat de veranderopgave van de brandweer budgetneutraal zou zijn. Doordat de veranderopgave een grote ontwikkeling is, is het van belang dat er een duidelijk overzicht komt van de kosten die gemoeid gaan met deze ontwikkeling. Graag horen wij van de veiligheidsregio of er al inzage gegeven kan worden in mogelijke investeringen. Zo geeft u in de begroting aan dat er een impuls nodig is in de ontwikkeling van de vakbekwaamheid. Hoe kunnen wij dit duiden in verhouding met de begroting? Aansluitend geldt dit ook voor de intensiteit van de werving.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met de indexatie die volgens de afspraken gemaakt in het FUGR zijn gemaakt. Het indexatiepercentage 2024 bedraagt voor gemeenschappelijke regelingen 7,1%. Het verwachte resultaat voor de Ambulancezorg is voor 2024 nihil en voor de overige programma's van de Veiligheidsregio € 434.000 B. Het resultaat wordt naar verwachting toegevoegd aan de algemene reserve om de omvang van deze reserve op 2,5% van de lasten te houden.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met nieuwe cao-afspraken en de kosten van inflatie die op een aantal onderdelen fors zijn, zoals bij de aanschaf en het onderhoud van ambulances. Wat de financieringsfunctie betreft hoeven er in 2024 geen leningen te worden (her) gefinancierd en wordt i.v.m. de stijgende rente ook geen renterisico gelopen. Wel zullen enkele kasgeldleningen worden afgesloten om de stijgende kosten van CAO en inflatie op te kunnen vangen.

Algemeen

In het programma Brandweer worden veel verschillende soorten plannen beschreven. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de volgende plannen:

- Beleidsplan 2024-2027
- Dekkingsplan
- Organisatie-ontwikkelplan 2022-2025
- Brandweerzorgplan

In de zienswijze op de kadernota 2024 is gevraagd naar de samenhang tussen bovengenoemde plannen. In het verslag van het AB van 17 maart 2023 is antwoord gegeven op deze vraag. Ondanks deze uitleg is er nog onduidelijkheid over deze samenhang. Graag zouden wij deze toelichting aan de gemeenteraden toegezonden zien worden.

Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's

Op 16 december j.l. heeft het Veiligheidsberaad op advies van de Bestuurlijke Advies Commissie Brandweer het principebesluit genomen tot het oprichten van een Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's, die dekking biedt voor in ieder geval de niet-verzekerbare aanspraken na dienstongevallen.
Als gevolg van een aantal interne en externe ontwikkelingen is een toenemend bewustzijn bij veiligheidsregio's ontstaan over de aard en hoogte van aanspraken van medewerkers als gevolg van ongevallen tijdens het werk. De bestaande ongevallenverzekering sluit niet in alle gevallen meer aan bij de behoeften.
Een waarborgfonds kan hierbij een oplossing zijn. Voorgesteld wordt geen wensen en bedenkingen te hebben tegen de oprichting en deelname van zo'n fonds.

Financiële gevolgen	
Kosten/opbrengsten	Jaarrekening 2022: ca € 18.000,- aandeel HK van € 218.000 Begroting 2024: € 300.000,-
Dekking binnen begroting	Programma: Cluster:
Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel:
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.

Toelichting: Het financiële effect zal worden meegenomen in de beleidscyclus

Communicatie
Op basis van het regionaal raadsadvies wordt er in de lokale gemeenteraad een besluit genomen over de financiële stukken van de veiligheidsregio. De colleges van burgemeester en wethouders versturen de brief met daarin de zienswijze van de betreffende gemeenteraad aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio.

Bijlagen
1. Bijlage 1 - Jaarstukken 2022 V10.0 AB inclusief accountantsverklaring
2. Bijlage 2 - Begroting 2024-2027 VRNHN
3. Bijlage 3 - Accountantsverslag 2022 VRNHN definitief
4. Bijlage 4 - Toetsingskaders jaarstukken 2022 en begroting 2024
5. Aanbiedingsbrief raden financiële stukken VRNHN getekend
6. Aanbiedingsbrief raden oprichting en deelname Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's getekend
7. Bijlage 1 - Ontwerpbesluit AB VRNHN oprichting en deelname Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio