Bestuursvoorstel Algemeen Bestuur

Onderwerp	Voorlopige resultaatbestemming 2020
Status	Besluitvormend
Gevraagd besluit	Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd om voorlopig in te stemmen met onderstaande resultaatbestemming (definitieve besluitvorming vindt plaats na vaststelling van de jaarstukken in het AB van juli): 1) € 208.956 uit betalen aan de gemeenten inzake inzet gemeentelijke medewerkers tijdens de GRIP-4 Corona-crisis; 2) € 554.149 uit te betalen aan de gemeenten; 3) € 478.000 op te nemen als bestemmingsreserve inzake uitgestelde activiteiten als gevolg van de Corona-crisis; 4) € 350.904 toe te voegen aan de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zeeland. 5) De voorlopige resultaatbestemming 2020 na ontvangst en verwerking van de ontvangen zienswijzen van de gemeenteraden definitief vast te laten stellen in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 9 juli 2021.
Intrekken van eerdere besluitvorming	-
Bijlagen	-

1. Samenvatting

In dit bestuursvoorstel wordt aan het Algemeen Bestuur een voorstel gedaan tot resultaatbestemming over het jaar 2020. (Definitieve vaststelling van het jaarrekeningresultaat vindt plaats na vaststelling van de jaarstukken in het AB van juli 2021)

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt om het voorlopige positieve resultaat van € 1.592.009 over het boekjaar 2020 als volgt te bestemmen:

- **Inzet gemeentelijke medewerkers GRIP-4 Corona-crisis (€ 208.956)**

Inzet heeft plaatsgevonden t.b.v. de grip 4 in opdracht van de voorzitter van de Veiligheidsregio. Dit vanuit de gedachte dat binnen Zeeland Veiligheidsregio, GGD en gemeenten gezamenlijk de aanpak van de Covid-19 in de grip 4 crisisorganisatie hebben opgepakt en de voorzitter van de Veiligheidsregio hiervoor verantwoordelijk is.
De werkelijke uitbetaalde over/meeruren door gemeentelijke medewerkers (en eventueel externe vervangende inhuur voor hen) voor de inzet in de GRIP-4 Covid 19 crisis voor

bovenregionale taken, uitgevoerd voor bevolkingszorg/ crisiscommunicatie, bedragen circa € 208.956. Dit betreft een inzet in het kader van crisis/ rampenbestrijding.

Voorop heeft gestaan dat de betreffende extra gemeentelijke uitgaven niet op andere wijze (bijvoorbeeld via de financiële verhoudingswet) waren te declareren in 2020.
De bedoeling was in eerste instantie om naar analogie van de werkelijke betaalde overuren bij VRZ voor de Covid-19 crisis, deze uren te declareren bij VRZ en op te nemen in de declaratie naar VWS.

VRZ heeft in 2020 per saldo minderkosten Covid-19, waardoor geen declaratie bij het ministerie van VWS mogelijk is. Het jaarrekeningsaldo 2020 VRZ is echter van zodanige omvang dat uitbetaling van de geïnventariseerde werkelijk betaalde meer/overuren ten laste van dit resultaat zeer goed mogelijk is. Hierbij speelt het solidariteitsprincipe een rol. Het te ontvangen bedrag per gemeente is als volgt:

Gemeente	Declaratie
Borsele	42.784
Goes	3.780
Hulst	28.254
Kapelle	73.190
Middelburg	16.293
Noord Beveland	0
Reimerswaal	14.642
Schouwen Duiveland	0
Sluis	7.556
Terneuzen	18.119
Tholen	4.338
Veere	0
Vlissingen	0
Totaal	**208.956**

- **Terugbetaling aan de gemeenten (€ 554.149**)**

Er wordt voorgesteld om een deel van het voorlopig resultaat terug te betalen aan de gemeenten op basis van de verdeelsleutel die ook van toepassing is bij de berekening voor de gemeentelijke bijdrage. Het te ontvangen bedrag per gemeente is als volgt:

Gemeente	Bijdrage VRZ	Retour gemeente
		554.149
Borsele	1.801.322	34.965
Goes	2.694.705	52.306
Hulst	1.885.145	36.592
Kapelle	783.935	15.217
Middelburg	3.023.528	58.688
Noord-Beveland	843.618	16.375
Reimerswaal	1.470.736	28.548
Schouwen-Duiveland	2.811.488	54.573
Sluis	2.297.958	44.605
Terneuzen	4.214.069	81.797
Tholen	1.846.788	35.847
Veere	1.894.124	36.766
Vlissingen	2.981.437	57.871
Totaal	**28.548.852**	**554.149**

***De definitieve bedragen zijn pas bekend na vaststelling van het definitieve jaarverslag 2020 door het Algemeen Bestuur in juli 2021.*

- **Bestemmingsreserve 'Uitgestelde activiteiten 2021' (€ 478.000)**

Er wordt voorgesteld een bestemmingsreserve van € 478.000 te vormen ten laste van het resultaat 2020 voor de volgende activiteiten:

a) Schuimblusproblematiek (PFAS, € 148.000)
De regelgeving rondom blusschuim met fluorhoudende stoffen erin (poly- en perfluoralkylstoffen, PFAS) wordt strenger en is zodanig dat VRZ het nu al voor bepaalde branden en binnen een paar jaar waarschijnlijk in het geheel niet meer mag gebruiken. Brandweer Zeeland maakt op dit moment gebruik diverse soorten schuim.
Projectmatig werkt VRZ aan uitfasering en vervanging van deze schuimsoorten. We doen dit in drie fasen:

- Basisbrandweerzorg volledig voorzien van fluorvrij schuim
- Inventarisatie en realisatie van gebruik van schuim bij verhoogd risico-objecten
- Onderzoek naar impact gebruik en behoefte schuim op grootschalig brandweeroptreden en industriële blussing

Het streven was om in 2020 tot uitvoering te komen van fase 1, afhankelijk van o.a. levertijden. In de 2e Burap 2020 is hiervoor € 150.000 opgenomen. Hiervan is € 2.000 besteed. Verdere uitvoering zal in 2021 plaatsvinden.

b) Vakbekwaamheid (opleiden) (€ 300.000)
Door de uitbraak van Corona zijn diverse opleidingen en oefeningen uitgesteld bij vakbekwaamheid van zowel brandweer, GHOR als crisisbeheersing. Deze activiteiten zullen deels worden ingehaald. Er wordt voorgesteld € 300.000 hiervoor te reserveren in een bestemmingsreserve met einddatum 31 december 2024.

c) *Ondersteuning aanbesteding ademlucht (€ 30.000)*
Er is in 2020 een budget opgenomen van € 40.000 voor ondersteuning. Hiervan is € 5.873 besteed. De voorbereiding van de aanbesteding ademlucht loopt nog door in 2021. Er wordt voorgesteld € 30.000 hiervoor te reserveren.

- **Dotatie aan de algemene reserve (€ 350.904)**

Voorgesteld wordt € 350.904 van het resultaat 2020 toe te voegen aan de algemene reserve (tot het maximum). De VZG-norm voor het weerstandsvermogen bedraagt maximaal 5% van de totale omzet van VRZ. Voor 2021 is dit € 1.841.733.

Stand reserves
Uitgangspunt op basis van de jaarrekening 2019 is dat de algemene reserve van VRZ eind 2019 een saldo heeft van € 1.490.829. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt daarmee begin 2021 naar verwachting:

• Algemene reserve	€ 1.490.829
• Resultaat 2020	€ 350.904
• Post onvoorzien	€ 50.000
Totaal	€ 1.891.733

Bij de omvang van de algemene reserve worden de volgende kanttekeningen gemaakt, op basis waarvan een afbouw van de weerstandscapaciteit op dit moment niet wordt geadviseerd:

- In de begroting 2021 en 2022 is een onttrekking aan de algemene reserve geraamd van respectevelijk € 334.403 en € 311.003 ter dekking van het structurele begrotingstekort 2021.
- Er is er nog sprake van een structurele taakstelling in de meerjarenbegroting.
- Er is sprake van een groot structureel risico in de vorm van de Wnra. Dit risico blijft bestaan tot het moment dat het rijk de financiering van de extra uitgaven voortvloeiend uit implementatie van de wet volledig voor haar rekening neemt.
- In de 1e begrotingswijziging 2022 wordt voorgesteld in de periode 2022, 2023 en 2024 respectievelijk € 200.000, € 200.000 en € 100.000 (samen € 500.000) op te nemen voor het programmamanagement Brandweer 2030 en deze kosten te dekken uit de algemene reserve.

2. Wettelijk kader en of eerdere besluitvorming

3. Financiën

Financiële consequenties (Incidenteel/structureel, investering, exploitatielasten en kapitaallasten)	1) € 208.956 uit betalen aan de gemeenten inzake inzet gemeentelijke medewerkers tijdens de GRIP-4 Corona-crisis; 2) € 554.149 uit te betalen aan de gemeenten; 3) € 478.000 op te nemen als bestemmingsreserve inzake uitgestelde activiteiten als gevolg van de Corona-crisis; 4) € 350.904 toe te voegen aan de algemene reserve van de Veiligheidsregio Zeeland.

Dekking uit	Jaarrekeningresultaat 2020 van € 1.592.009
4. Consequenties	
Operationele consequenties	-
Consequenties voor gemeenten	Zie hierboven
5. Communicatie	

Adviezen	
Ondernemingsraad (OR)	N.v.t.
Veiligheidsdirectie (VD)	N.v.t.
Adviescommissie Financiën (ACF)	De ACF heeft geadviseerd enkele tekstuele aanpassingen te doen in het Bestuursvoorstel. De geadviseerde tekstuele aanpassingen zijn doorgevoerd.
Bestuurlijk Adviseursoverleg (BAO)	Geen opmerkingen.

Besluit Algemeen Bestuur:	**Registratienummer:**
Paraaf secretaris van het Algemeen Bestuur:	**Datum:**