Raadsvoorstel

Onderwerp	Jaarstukken 2020 Veiligheidsregio Groningen (VRG) en de Begrotingsstukken 2021 en 2022 VRG
Datum beeldvormende raadsbijeenkomst	14 juni 2021, voortgezet op 15 juni 2021
Datum raadsvergadering	21 juni 2021
Zaaknummer	36256-2021:798075
Steller	Andre Spijk
Portefeuillehouder(s)	Cora-Yfke Sikkema
Medeverantwoordelijke(n)	Jan Bolt

Eerdere besluitvorming en/ of vastgesteld beleid	Raadsbesluit 16 november 2020 Raadsbrief maart 2021
Voorgesteld raadsbesluit	**De raad besluit:** 1. De Jaarrekening VRG 2020 voor kennisgeving aan te nemen en akkoord te gaan met toevoeging van € 2,241 miljoen aan de algemene reserve in 2020. Het positieve resultaat over 2020 is € 2,059 miljoen. 2. Akkoord te gaan met de geactualiseerde begroting VRG 2021. De geactualiseerde begroting 2021 heeft een positief resultaat op de bijdrage van Oldambt (excl. FLO kosten) van € 23.300. 3. Een zienswijze in te dienen ten aanzien van de conceptbeleidsbegroting 2022 VRG waarin de GR VRG wordt opgeroepen een bezuiniging van circa 4% op haar bedrijfsvoering te realiseren.
Samenvatting	**Jaarstukken VRG 2020** Het positieve resultaat voor bestemming 2020 is totaal € 2,059 miljoen Voorgesteld wordt om in totaal € 2,241 miljoen aan de algemene reserve toe te voegen. **Geactualiseerde begroting VRG 2021** De beleidsbegroting 2021 VRG liet in de basis een tekort zien van € 485.000 door stijgende kosten en wegvallende baten. Dit tekort zal binnen de begroting VRG worden opgelost. VRG ziet mogelijkheden dit

	tekort bij deze actualisatie te verlagen naar € 214.000 door o.a. lagere kosten voor outplacement en WW. De resterende invulling wordt in 2021 bekeken. Mede door de jaarlijkse herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage ten gevolge van de herindelingen en de gewijzigde OOV-sleutel is voor 2021 de structurele bijdrage voor de gemeente Oldambt ca € 23.300 lager geworden.
Bijlage(n)	1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2020 VRG 2. Accountantsverslag 2020 VRG 3. Jaarstukken 2020 VRG 4. Aanbiedingsbrief begrotingsstukken VRG aan colleges 5. Actualisatie begroting 2021 6. Uitkomsten objectieve budgetten VRG decembercirculaire 2020 7. Concept beleidsbegroting VRG 2022
AVG	n.v.t.

TOELICHTING

Inleiding

Conceptbeleidsbegroting 2022 VRG

1. Bezuinigingsvoorstellen aan gemeenschappelijke regelingen (GR'n)

Aan de VRG is een brief verzonden namens het college met het verzoek om bij het opstellen van de VRG beleidsbegroting 2022 en de daarbij behorende meerjarenraming na te denken over mogelijke bezuinigingsvoorstellen die kunnen leiden tot een verlaging van onze gemeentelijke bijdrage van circa 4% op de overhead.

Dit verzoek is (mede) gedaan om invulling te kunnen geven aan de taakstellende bezuiniging in het herstelplan welke door de raad is vastgesteld (€ 200.000 structureel met ingang van 2023).

In de aanbiedingsbrief VRG voor de conceptbeleidsbegroting 2022, waaraan deze 4% overigens niet is verwerkt, wordt nader ingegaan op ons verzoek.
"We beseffen ons dat de financiële situatie van de gemeenten complex is. Van de colleges van de gemeenten Oldambt en het Hogeland hebben we recent brieven ontvangen met het verzoek of VRG een bijdrage kan leveren aan deze financiële problematiek. Deze brieven zijn ook naar alle andere gemeenschappelijke regelingen verstuurd. We nemen deze brieven als zienswijze mee in het vervolgtraject en zijn voornemens om deze problematiek in breder verband te bespreken met de gemeenten."

Mede gezien de reactie van de VRG wordt daarom voorgesteld om een zienswijze in te dienen en (voorlopig) niet akkoord te gaan met de aangeboden conceptbeleidsbegroting 2022 VRG.

2. Conceptbeleidsbegroting 2022 VRG

In de concept beleidsbegroting 2022 VRG, waarin de gevraagde 4% bezuiniging niet is verwerkt, is sprake van een stijging van de totale begrotingsomvang van € 35.000 ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2021 door:

1. een uitzetting van de gemeentelijke bijdrage met € 598 duizend door de autonome ontwikkeling voor loon- en prijsindexatie (1,38%);

2. een verhoging van de Rijksbijdrage met € 70 duizend door prijsindexatie;

3. een verlaging van de overige baten met € 633 duizend door wegvallende (incidentele) baten.

Mede door een wijziging in de verdeelsleutel in de geactualiseerde begroting 2021 VRG, betekent dit voor de gemeente Oldambt een lagere bijdrage van ca € 40.700 t.o.v. het huidige begroot bedrag voor 2022.

Voorziening FLO-kosten 2022
De FLO-kosten zijn bij de jaarrekening 2020 opnieuw herrekend door een externe adviseur.

Omdat de kosten meerjarig bezien worden hoeven de gemaakte afspraken op korte termijn nog niet te worden herzien met de gemeenten.

Voor onze gemeente Oldambt ontstaat bij ongewijzigd beleid VRG het volgende financiële plaatje:

Financiële gevolgen begroting Oldambt na actualisatie 2021 en (meerjaren) begroting 2022

bedragen x € 1.000		(meerjaren) Begroting 2022			
Jaren	Actualisatie 2021	2022	2023	2024	2025
Brandweer (incl. FLO)	2.767.596	2.819.665	2.869.588	2.854.299	2.672.792
Rampenplannen	151.672	154.707	157.618	160.562	161.001
Totaal Oldambt begroot (incl. FLO)	**2.919.268**	**2.974.372**	**3.027.206**	**3.014.861**	**2.833.793**
Totaal begroot VRG 2022 - 2025	2.895.956	2.933.654	2.975.196	2.951.152	2.833.793
Totaal verschil begroot (- = hogere bijdrage)	**23.312**	**40.718**	**52.010**	**63.709**	**0**

Motivatie

Nadere detail uitwerking jaarrekening 2020, actualisatie begroting 2021 en de concept beleidsbegroting 2022.

Jaarrekening 2020

Reguliere exploitatie
Het jaar 2020 is een bijzonder jaar voor VRG door de gevolgen van de coronacrisis. Aan de ene kant leidt de coronacrisis tot meerkosten voor de Veiligheidsregio op het gebied van onder andere crisiscommunicatie. Daarnaast is de inzet van een groot deel van het personeel volledig gericht geweest op de aanpak van de corona crisis. Aan de andere kant zijn er incidentele voordelen omdat werkzaamheden zijn stilgelegd. Dit leidt tot lagere vrijwilligersvergoedingen en lagere opleidingskosten. Per saldo is er sprake van een financieel voordeel op de reguliere exploitatie van afgerond € 531 duizend. Door de grote inzet van eigen personeel VRG heeft de VRG de meerkosten kunnen beperken en op kunnen vangen binnen de bestaande begroting (minderkosten) 2020. VRG maakt geen aanspraak op de compensatieregeling vanuit het Rijk voor COVID-19 kosten, omdat meer- en minderkosten op grond van de regeling verrekend moeten worden.

FLO-kosten en resultaat 2020
In de jaarrekening 2019 is een voorziening getroffen van € 15,2 miljoen voor de toekomstige FLO kosten. Met de gemeenten is in 2020 afgesproken om de ontstane negatieve reserve in 5 jaar op te lossen door een aanvullende deelnemersbijdrage van € 2,6 miljoen per jaar. Deze aanvullende deelnemersbijdrage wordt zichtbaar in de jaarrekening.

Door de netto-inkomen garantie en de herziene regels van de belastingdienst over de regeling Vervroegd

Uittreden (RVU) en de nieuwe wet tot aanpassing duur toepassing levensloop, die in januari 2021 in werking is getreden, is een extra aanvulling van de voorziening in 2020 benodigd van circa € 1,0 miljoen ten opzichte van de begroting.

De FLO kosten zijn bij de jaarrekening 2020 opnieuw herrekend door een externe adviseur en laat per saldo een positief saldo zien van € 1,528 miljoen.

Omdat VRG de kosten meerjarig bezien, hoeven de gemaakte afspraken op korte termijn nog niet te worden herzien met de gemeenten. De meerjarige effecten zijn afzonderlijk inzichtelijk gemaakt in de jaarrekening. Begin 2022 zal de VRG de gemaakte afspraken opnieuw evalueren.
De focus op de aanpak van de coronacrisis, de stijgende FLO kosten, de diverse landelijke ontwikkelingen en de krappe financiële positie van VRG zorgen er wel voor dat het risicoprofiel stijgt. Dit komt ook terug in het voorstel tot resultaatbestemming en de risicoparagraaf.

Resultaat- en bestemming 2020
Het voordelige resultaat over 2020 kan als volgt worden samengevat:

- Regulier resultaat € 531 duizend voordelig
- Resultaat FLO € 1,528 miljoen voordelig

Het totale positieve resultaat VRG over 2020 bedraagt € 2,059 miljoen.

Voorgesteld wordt resultaat als volgt te bestemmen:

- Regulier resultaat € 531 duizend voordelig
- Onttrekking bestemmingsreserve stedelijk gebied € 182 duizend voordelig

  Toevoeging algemene reserve *€ 713 duizend voordelig*
- Resultaat FLO € 1.528 miljoen. voordeli

  Toevoeging algemene reserve (FLO) *€ 1.528 miljoen voordeli*

De totale toevoeging aan de algemene reserve bedraagt in 2020 € 2,241 miljoen.

(globale) Toelichting regulier resultaat van € 531.000.

		X € 1.000	
▪ **Hogere salariskosten** - De onregelmatigheidstoeslag (ORT) van de beroepsbrandweer (gebied Groningen) was niet begroot. - Lagere vrijval op salariskosten. In de begroting wordt jaarlijks rekening gehouden met vrijval op salariskosten door vacatureruimte niet volledig of later in het jaar in te vullen. Als gevolg van onder andere de corona crisis en organisatorische vraagstukken kon dit niet worden gerealiseerd en was op sommige plekken (duurdere) inhuur noodzakelijk.	-	1.103	N
▪ **Vrijwilligersvergoedingen** - Voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door het niet doorgaan van vakbekwaamheid activiteiten voor het grote deel	-	996	V

van het jaar, overige activiteiten (geen vergaderingen, andere opleidingen) en een lichte terugval in het aantal vrijwilligers (aangezien er ook niet geworven kon worden) als gevolg van de uitbraak van het Corona-virus.

- **Opleidingskosten** - 624 V
  - Als gevolg van het Corona-virus is in 2020 het merendeel van de opleidingen niet doorgegaan.
- **Overige personeelskosten** - 332 N
  - Overschrijding wordt o.a. veroorzaakt door een outplacementtraject dat niet voorzien was.
- **Externe consultancy** - 288 N
  - De overschrijding wordt veroorzaakt door extra consultancykosten i.v.m. Quickscan AEF, ondersteuning bij de uitvoering FLO-overgangsrecht, meerkosten bij de accountantscontrole 2019, COT evaluatie (bij crisisbeheersing) in verband met de corona crisis en tot slot is meer beroep gedaan op juridische advisering.
- **Kleding** - 220 V
  - In verband met de lopende landelijke aanbesteding voor kleding wordt alleen het hoognodige vervangen. Pakken voor nieuwe vrijwilligers kunnen grotendeels worden voldaan vanuit bestaande voorraad. De werving van vrijwilligers is uitgesteld in verband met de corona crisis, waardoor er minder uitgifte van kleding is.

Overig - 346 V
- Diverse kleinere afwijkingen leiden tot een voordeel

Toelichting FLO resultaat
Het FLO resultaat bedraagt € 1,528 miljoen voordelig. Deze afwijking kan op hoofdlijnen als volgt worden verklaard:

- **Aanvullende deelnemersbijdrage** - 2.600 V
  In de jaarrekening 2019 heeft de VRG een voorziening moeten treffen van €15,2 miljoen voor de toekomstige FLO kosten. Met de gemeenten hebben we in 2020 afgesproken om de ontstane negatieve reserve in 5 jaar op te lossen door een aanvullende deelnemersbijdrage van €2,6 miljoen per jaar. De extra deelnemersbijdrage is meegenomen bij de actualisatie van de begroting 2020 en moet worden toegevoegd aan de algemene reserve (FLO)
- **Dotatie voorziening** - 1.014 N
  In de meerjarenbegroting 2020-2023 is jaarlijks rekening gehouden met een bedrag van €1,050 miljoen voor FLO kosten. De FLO kosten zijn bij de jaarrekening 2020 opnieuw herrekend door een externe adviseur. Door de herziene regels van de belastingdienst over de regeling Vervroegd Uittreden (RVU) en de nieuwe wet tot aanpassing duur toepassing levensloop, die in januari 2021 in werking is getreden, is een aanvulling van de voorziening benodigd van €2,064 miljoen. Per saldo leidt dit tot een nadeel van €1,014 mln.
- **Extra werkgeverslasten** - 0.058 N
  De FLO uitkering leidt tot extra werkgeverslasten.

Actualisatie begroting 2021

Na het zienswijze traject via de gemeenteraden is de beleidsbegroting 2021 definitief vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 10 december 2020. Na het vaststellen van de beleidsbegroting 2021 hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die het herzien (actualisatie) van de begroting 2021 noodzakelijk maken.
De primitieve begroting voor 2021 is vanwege onderstaande ontwikkelingen geactualiseerd:

a. Verschuiving IOV-gelden naar Gemeentefonds
   Financiële consequenties: leidt tot een hogere deelnemersbijdrage van € 71 duizend.
   Dit is gedekt door een hogere bijdrage uit het Gemeentefonds.
b. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2021 ten gevolge van de herindelingen en gewijzigde OOV sleutel
   Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, betreft alleen een herverdeling van individuele bijdrages conform de geldende afspraken.
c. Herziene verwerking FLO-kosten, voorziening en reservemutatie
   Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, betreft een actualisatie van de begroting op basis van reeds gemaakte afspraken.
d. Baten en lasten ten gevolge van aanpassing crisisorganisatie Twm Covid-19
   Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, extra kosten worden vergoed door het Rijk.
e. Baten en lasten realisatie DvhN Corona Dialoog t.g.v. Covid-19
   Financiële consequenties: geen consequenties voor de totale omvang deelnemersbijdrage, extra kosten worden vergoed door het Rijk.

Punten a. en b.
De bovengenoemde punten die leiden tot een geactualiseerde begroting 2021 hebben een positief resultaat op onze bijdrage (excl. FLO kosten) van ca € 23.300:

- Nadelig effect: IOV-gelden (wel gecompenseerd via gemeentefonds) ad ca € 6.200.
- Nadelig effect: Actualisatie inwoneraantal ad ca € 200.
- Positief effect: Herberekening OOV-verdeelsleutel mede door herindelingen ad ca € 29.500.

Punt c. FLO-kosten, voorziening en reservemutatie
In de jaarrekening 2019 heeft de VRG een voorziening moeten treffen van € 15,2 miljoen voor de toekomstige FLO-kosten. De afspraken ten aanzien van FLO kunnen als volgt worden samengevat:

- In de periode 2020-2024 wordt de jaarlijkse deelnemersbijdrage met € 2,6 miljoen verhoogd om de negatieve algemene reserve in 5 jaar op te lossen.
- In de periode 2020-2023 blijft de reeds opgenomen bijdrage van € 1,050 miljoen per jaar in stand ter dekking van de FLO kosten; zie Pagina 3 van 9
- Er moeten nog nadere afspraken worden gemaakt met de gemeenten over de resterende FLO-kosten voor 2024 en verder.
- Voor de jaren 2021-2024 wordt jaarlijks rekening gehouden met een indicatieve update/aanvulling van de voorziening (circa € 0,7 miljoen per jaar).
- De voorziening wordt jaarlijks geüpdatet bij de jaarrekening door een externe adviseur.

Taakstelling 2021

Tot slot zijn de laatste inzichten verwerkt uit de interne werkbegroting 2021 en de jaarrekening 2020. De beleidsbegroting 2021 VRG liet in de basis een tekort zien van € 485.000 door stijgende kosten en wegvallende baten. Dit tekort moet binnen de begroting worden opgelost. We zien mogelijkheden dit tekort bij deze actualisatie te verlagen naar € 214.000. Dit kan worden gerealiseerd door de verschuiving van IOV-gelden naar het Gemeentefonds (zie a) en lagere kosten voor outplacement en WW. De resterende invulling wordt in 2021 bekeken. Deze wijzigingen hebben geen effect op de totale deelnemersbijdrage.

De begrotingsactualisatie 2021 levert het onderstaand financieel kader op. Hierbij zijn verschuivingen in de interne werkbegroting tevens verwerkt in de actuele begroting 2021.

VRG (* € 1.000)	2020 jaarrekening	2021 beleids begroting	2021 actuele begroting
Gemeentelijke bijdrage regulier	41.237	42.202	42.273
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	1.050
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	2.600
Rijksbijdrage	6.916	6.985	6.985
Overige baten	901	510	1.073
Totaal Baten	**52.704**	**53.347**	**53.981**
Personele lasten	35.254	33.865	35.508
Materiele lasten	15.391	16.317	15.818
*Taakstellende bezuiniging **		*-485*	*-214*
Totaal Lasten	**50.645**	**49.697**	**51.112**
Resultaat voor reservemutaties	**2.059**	**3.650**	**2.869**
Reservemutaties	-2.059	-3.650	-2.869
Resultaat na reservemutaties	**0**	**0**	**0**

Concept Beleidsbegroting 2022 incl. meerjaren doorkijk

1. Bezuinigingsvoorstellen aan gemeenschappelijke regelingen (GR'n)

11 februari 2021 is aan de VRG een brief verzonden namens het college met het verzoek om bij het opstellen van de VRG begroting 2022 en de daarbij behorende meerjarenraming na te denken over mogelijke bezuinigingsvoorstellen die kunnen leiden tot een verlaging van onze gemeentelijke bijdrage van circa 4% op de overhead.

Het college heeft aan alle GR'n een brief verzonden met een zelfde verzoek. Dit is (mede) gedaan om invulling te kunnen geven aan de taakstellende bezuiniging in het herstelplan welke door de raad is vastgesteld (in het herstelplan is een taakstellende bezuiniging ad € 100.000 opgenomen voor 2022 en een bedrag ad € 200.000 structureel met ingang van 2023).

In de aanbiedingsbrief VRG voor de conceptbeleidsbegroting 2022, waaraan deze 4% overigens niet is verwerkt, wordt nader ingegaan op ons verzoek.
"We beseffen ons dat de financiële situatie van de gemeenten complex is. Van de colleges van de gemeenten Oldambt en het Hogeland hebben we recent brieven ontvangen met het verzoek of VRG een bijdrage kan leveren aan deze financiële problematiek. Deze brieven zijn ook naar alle andere gemeenschappelijke regelingen verstuurd. We nemen deze brieven als zienswijze mee in het vervolgtraject en zijn voornemens om deze problematiek in breder verband te bespreken met de gemeenten."

2. Conceptbeleidsbegroting 2022 VRG

In de concept beleidsbegroting 2022 VRG is spraken van een stijging van de totale begrotingsomvang van € 35.000 ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2021 door:

1. een uitzetting van de gemeentelijke bijdrage met € 598 duizend door de autonome ontwikkeling voor loon- en prijsindexatie (1,38%);
2. een verhoging van de Rijksbijdrage met € 70 duizend door prijsindexatie;
3. een verlaging van de overige baten met € 633 duizend door wegvallende (incidentele)

baten.
Voor de gemeente Oldambt betekent dit een lagere bijdrage van ca € 40.700 t.o.v. het huidige begroot bedrag voor 2022.

De totale reguliere begroting van VRG 2022 in cijfers:

VRG (* € 1.000)	Actuele begroting 2021	Begroting 2022	Verschil
Gemeentelijke bijdrage regulier	42.273	42.871	598
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	0
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	0
Rijksbijdrage	6.985	7.055	70
Overige baten	1.073	440	-633
Totale baten	**53.981**	**54.016**	**35**
Personele lasten	35.508	35.116	-392
Materiele lasten	15.818	16.243	425
Taakstellende bezuiniging	*-214*	*-131*	*83*
Totale lasten	**51.112**	**51.228**	**116**
Resultaat voor reserve mutaties	**2.869**	**2.788**	**-81**
Reserve mutaties	-2.869	-2.788	81
Resultaat na reserve mutaties	**0**	**0**	**0**

Financieel perspectief begroting 2022
In de concept beleidsbegroting 2022-2025 gaat de VRG op dit moment financieel gezien uit van de “0” lijn. Dit betekent dat de meerjarenbegroting alleen is geïndexeerd. Hiermee wordt rekening gehouden met de ingewikkelde financiële situatie van de gemeenten.
Daarnaast zijn de incidentele lasten en baten (compensatieregeling Rijk) als gevolg van de corona crisis in 2022 niet meer meegenomen. De Rijksregeling loopt tot en met 2021. De effecten na 2021 kunnen we op dit moment nog niet overzien. Mogelijk effecten worden afzonderlijk inzichtelijk gemaakt en voorgelegd aan het bestuur.
Vanaf 2021 laat het meerjarig perspectief in de basis een tekort zien door oplopende kosten en structureel wegvallende baten. Hiervoor is jaarlijks een taakstelling ingerekend die binnen de begroting moet worden opgelost. Bij de actualisatie van de begroting 2021 zijn de eerste stappen gezet om invulling te geven aan deze taakstelling (2021: circa € 0,21 miljoen). Ten opzichte van 2021 moet in 2022 aanvullend invulling worden gegeven aan een taakstelling van circa € 0,13 miljoen. Dit wordt door de VRG meegenomen in de nadere uitwerking van de concept beleidsbegroting.

Voorziening FLO-kosten 2022
De FLO-kosten zijn bij de jaarrekening 2020 opnieuw herrekend door een externe adviseur. Door de herziene regels van de belastingdienst over de regeling Vervroegd Uittreden (RVU) en de nieuwe wet tot aanpassing duur toepassing levensloop, die in januari 2021 in werking is getreden, was een extra aanvulling van de voorziening benodigd van circa € 1 miljoen ten opzichte van de begroting. Omdat de kosten meerjarig bezien worden hoeven de gemaakte afspraken op korte termijn nog niet te worden herzien met de gemeenten.

Meerjaren doorkijk VRG t/m 2025

Brandweerzorg (* € 1.000)	2020 Concept JR	2021 Beleids begroting	2021 Actuele begroting	2022 Begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting
Gemeentelijke bijdrage regulier	38.965	39.878	39.949	40.515	41.139	41.771	42.473
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050	0	0
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	0
Rijksbijdrage	5.159	5.212	5.212	5.264	5.316	5.370	5.423
Overige baten	889	510	718	440	440	440	440
Totale baten	**48.663**	**49.250**	**49.529**	**49.869**	**50.545**	**50.181**	**48.336**
Personele lasten	31.806	30.709	31.867	31.797	32.181	32.754	32.508
Materiele lasten	14.730	15.376	15.007	15.415	15.450	15.743	15.993
Taakstellende bezuiniging	*0*	*-485*	*-214*	*-131*	*130*	*-40*	*-32*
Totale lasten	**46.536**	**45.600**	**46.660**	**47.081**	**47.761**	**48.457**	**48.469**
Resultaat voor reserve mutaties	**2.127**	**3.650**	**2.869**	**2.788**	**2.784**	**1.724**	**-133**
Reserve mutaties	-2.127	-3.650	-2.869	-2.788	-2.784	-1.724	133
Resultaat na reserve mutaties	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Taakstelling

Om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren zal VRG scherpe keuzes moeten maken in haar eigen beleid en prioriteiten moeten stellen. In de basis laat het meerjarenperspectief vanuit de beleidsbegroting 2021 namelijk een tekort zien. Dit tekort moet VRG binnen haar eigen begroting oplossen. Bij de actualisatie van de begroting 2021 zijn de eerste stappen gezet om invulling te geven aan deze taakstelling (Beleidsbegroting 2021: circa € 485 duizend). Ten opzichte van 2021 moet in 2022 aanvullend invulling worden gegeven aan taakstelling van circa € 0,13 miljoen. Dit nemen we mee in de nadere uitwerking van de concept beleidsbegroting.

Begroting gemeente Oldambt versus VRG beleidsbegroting 2022

In onderstaand overzicht zijn de gevolgen van de (meerjaren) beleidsbegroting VRG weergegeven t.o.v. de huidige meerjarenraming van de Gemeente Oldambt (Totaal verschil begroot).
Hierin is de gevraagde 4% bezuiniging op overhead nog niet meegenomen.

Door o.a. een positief effect op de verdeelsleutel en een lagere toepassing van de indexering in de VRG Begroting 2022 en 2023 t/m 2025 vallen de begrote bijdragen voor Oldambt lager uit dan opgenomen in onze (meerjaren) begroting 2021.

De lagere bijdrage aan de VRG in het begrotingsjaar 2025 t.o.v. de begroting 2024 van ca € 118.000 is daarnaast mede te danken aan:

1) Einde van de 5 jaarlijkse bijdrage om de negatieve Eigen vermogen weer op ‘nul’ te brengen.

2) Vrijval van de jaarlijkse exploitatiebijdrage t/m 2024 m.b.t. FLO-kosten van in totaal € 1,05 miljoen. Voor de gemeente Oldambt een voordeel van € 66.210.

Financiële gevolgen begroting Oldambt na actualisatie 2021 en (meerjaren) begroting 2022

bedragen x € 1.000		(meerjaren) Begroting 2022			
Jaren	Actualisatie 2021	2022	2023	2024	2025
Brandweer (incl. FLO)	2.767.596	2.819.665	2.869.588	2.854.299	2.672.792
Rampenplannen	151.672	154.707	157.618	160.562	161.001
Totaal Oldambt begroot (incl. FLO)	**2.919.268**	**2.974.372**	**3.027.206**	**3.014.861**	**2.833.793**
Totaal begroot VRG 2022 - 2025	2.895.956	2.933.654	2.975.196	2.951.152	2.833.793
Totaal verschil begroot (- = hogere bijdrage)	**23.312**	**40.718**	**52.010**	**63.709**	**0**

Betrokkenheid (externe) partners

Veiligheidsregio Groningen (VRG)

Consequenties

Zie voorgaande paragrafen

Vervolg

In de brief aanbiedingsbrief (Bijlage 4) verzoekt de VRG om eventuele zienswijzen voor 11 juni 2021 in te dienen. Gelet op planning, inhouden het aanbieden van de documenten aan de colleges van de deelnemende gemeenten en onze eigen planning, lukt het niet eerder dan de stukken te agenderen voor de raad van 28 juni 2021.

De VRG is om die reden op voorhand in kennis gesteld van het raadsvoorstel. Het raadsbesluit zal zo spoedig mogelijk aan de VRG worden toegezonden.

Winschoten, 28 april 2021

Burgemeester en wethouders van de gemeente Oldambt,

Berlinda Aukema
Secretaris

Cora-Yfke Sikkema
Burgemeester

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Oldambt,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 28 april 2021

gelet op artikel 34b en 35 lid 3 Wet Gemeenschappelijke Regelingen

Besluit

1. De Jaarrekening VRG 2020 voor kennisgeving aan te nemen en akkoord te gaan met toevoeging van € 2,241 miljoen aan de algemene reserve in 2020. Het positieve resultaat over 2020 is € 2,059 miljoen.
2. Akkoord te gaan met de geactualiseerde begroting VRG 2021. De geactualiseerde begroting 2021 heeft een positief resultaat op de bijdrage van Oldambt (excl. FLO kosten) van € 23.300.
3. Een zienswijze in te dienen ten aanzien van de conceptbeleidsbegroting 2022 VRG waarin de GR VRG wordt opgeroepen een bezuiniging van circa 4% op haar bedrijfsvoering te realiseren.

Winschoten, 21 juni 2021

De raad van de gemeente Oldambt,

Datum raadsvergadering
21 juni 2021

Onderwerp
Jaarstukken 2020 Veiligheidsregio Groningen (VRG) en de Begrotingsstukken 2021 en 2022 VRG

Agendapunt

Zaaknummer
36256-2021:798075

Jelte van der Meer
Griffier

Cora-Yfke Sikkema
Voorzitter