VEILIGHEIDSREGIO FRYSLÂN

Postbus 612
8901 BK Leeuwarden
T 088 22 99 999
E info@vrfryslan.nl
I www.veiligheidsregiofryslan.nl

Bezoekadres:
Harlingertrekweg 58
Leeuwarden

BTW nr: NL8173.71.072.B01
BIC: BNGHNL2G
IBAN: NL65 BNGH 028.51.28.647
KvK nr: 011 75 778

Aan de colleges van burgemeester en wethouders en de gemeenteraden van de Friese gemeenten

Datum	Uw kenmerk	Uw brief van	Ons kenmerk	Bijlagen
24 maart 2022			UIT/22014012/DIR	3
			Behandeld door	**Doorkiesnummer**
			[redacted]	[redacted]
Onderwerp			**E-mail**	
aanbiedingsbrief begroting 2023, jaarstukken 2021 en eerste begrotingswijziging 2022			[redacted]	

Geacht college, geachte raad,

Veiligheidsregio Fryslân levert een bijdrage aan een veilig en gezond Fryslân. Wij blijven uw uitvoeringsorganisatie op het gebied van brandweerzorg, publieke gezondheidszorg en crisisbeheersing. Met deze brief en bijlagen maken wij onze bijdrage aan een veilig en gezond Fryslân zichtbaar voor u.

Dat doen we aan de hand van drie documenten. De resultaten die we in 2021 hebben behaald, verantwoorden wij via de jaarstukken. Onze plannen voor 2023 staan in de begroting. De impact van eerdere besluiten op de lopende begroting zijn vertaald in de eerste begrotingswijziging van 2022. Op deze drie stukken ontvangen wij graag uw zienswijze. In de volgende passages lichten wij de drie stukken kort toe.

Jaarstukken 2021
Onze jaarstukken worden voor een groot deel gekleurd door corona-activiteiten. Er zijn veel taken op onze organisatie afgekomen, bijvoorbeeld: bemonstering, vaccineren, boosteren, het uitvoeren van bron- en contactonderzoek, het zoeken, vinden en inrichten van prik- en testlocaties, het aannemen, opleiden, begeleiden en faciliteren van personeel et cetera.

Hoewel het zwaartepunt van de activiteiten bij de GGD heeft gelegen, heeft de coronacrisis op vrijwel alle onderdelen van de organisatie impact gehad. Deze impact ziet u op zowel inhoud als financieel gebied terug in alle programma's. Het heeft alle geledingen van de organisatie in meer of mindere mate beïnvloed. Prioriteiten zijn verschoven, taken zijn uitgesteld en projecten zijn vertraagd. Dit heeft geleid tot een positief resultaat van € 2.985.000.

De uitgestelde en vertraagde taken halen wij in nu de invloed van het coronavirus op onze organisatie is afgenomen. Voor de extra achterstanden die in 2021 zijn opgelopen, is bij de overige gegevens een voorstel voor reservering opgenomen. Daarnaast is sprake van een aantal ontwikkelingen dat op ons af komt, waarop we verwachten extra inzet te moeten plegen. Bij de resultaatbestemming hebben we dan ook voorstellen gedaan voor het reserveren van middelen voor deze ontwikkelingen.

Overigens schatten wij in dat niet alle taken hoeven of kunnen worden ingehaald. Dit betekent dat een deel van de middelen niet langer nodig zijn. Wij zijn dan ook voornemens om circa € 1,3 miljoen terug te storten naar de deelnemende gemeenten.

Eerste begrotingswijziging 2022
Met de eerste begrotingswijziging brengen we de lopende begroting formeel in lijn met de doorwerking van eerder door het bestuur genomen besluiten. We onderscheiden hier diverse typen van wijzigingen:

- Eerder genomen besluiten over de uitvoering van diverse wettelijke taken. Dit betreft de twee uitbreidingen op het rijksvaccinatieprogramma en het prenataal onderzoek. Voor deze taken ontvangen gemeenten een aanvullende bijdrage vanuit het gemeentefonds.
- Eerder genomen besluiten over de uitvoering en dekking projecten zoals de Gezonde Leefomgeving (omgevingswet), Kansrijke Start, Nu Niet Zwanger en Informatiemanagementprojecten.
- Wijzigingen als gevolg van de realisatie van het investeringsritme. Dit uit zich in de vrijval van kapitaalslasten.
- Overige autonome wijzigingen. Dit betreft nu het effect van de verwerking van de CAO.

Omdat de eerder genomen besluiten zowel een uitvoeringskant als een financieringskant kennen, ziet u in de begrotingswijziging enerzijds een verhoging van kosten en anderzijds een onttrekking (lees: dekking) uit bestemmingsreserves danwel een verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

Begroting 2023
De begroting is opgesteld op basis van de eerder in uw raad behandelde kaderbrief. De kaderbrief is ongewijzigd vastgesteld in het algemeen bestuur van 10 maart. Ongewijzigd, omdat gemeenten in hun zienswijze hebben aangegeven in te kunnen stemmen met de kaderbrief.

Tussen de kaderbrief en de begroting zitten twee belangrijke wijzigingen: de eerste betreft een verschil in indexatie van materiële kosten. De wijze van indexatie is afgestemd met het bestuur en ligt vast in onze financiële verordening. Deze afspraak houdt in dat wij voor de indexatie van lonen en prijzen uitgaan van de consumentenprijsindex (CPI) van het CBS. Omdat deze bekend wordt na het opstellen van de kaderbrief, worden de daadwerkelijke implicaties pas in de begroting zichtbaar.

De materiële kosten werden in de kaderbrief geïndexeerd met een percentage van 3,4%. Uit de laatste CPI blijkt echter een percentage van 5,2%. Dit verschil van 1,8% uit zich in een verhoging van het kader in 2023 van € 490.000. Hierbij moet bedacht worden dat het jaar 2022 niet is geïndexeerd en dat het nadeel tussen het kader 2022 en de werkelijk inflatie voor rekening en risico van Veiligheidsregio Fryslân is.

Een tweede verschil tussen de kaderbrief en de begroting betreft de thuiswerkvergoeding. Zoals eerder met de financiële ambtenaren is afgestemd, is er op dit moment nog geen wettelijke grondslag voor deze

vergoeding. De opname van deze vergoeding in het kader is daarmee voorbarig, en hebben we dan ook gecorrigeerd. Dit leidt tot een verlaging van het kader met € 141.000.

De twee wijzigingen leiden tot een verschil in het kader voor het jaar 2023 van € 349.000.

Situatie Oekraïne
In de stukken is geen rekening gehouden met de mogelijke effecten van de situatie in Oekraïne op onze organisatie. Op dit moment verrichten wij werkzaamheden met betrekking tot de (coördinatie) van de opvang van vluchtelingen, maar mogelijk wordt er een grotere inspanning van ons gevraagd. Ook is het effect van de oorlog op de prijsontwikkeling (bijvoorbeeld brandstof- en energiekosten) en levertijden van materieel en materiaal nog onduidelijk. Wij zullen u via de bestuursrapportages periodiek informeren over impact van de situatie in Oekraïne op onze organisatie, onze plannen en onze financiën.

Zienswijze
Wanneer wij uw zienswijze uiterlijk 20 mei ontvangen, kunnen we deze meenemen in het voorstel aan het Algemeen bestuur. Het definitieve besluit over jaarstukken, begrotingswijziging en begroting vindt plaats op 30 juni a.s.

[redacted]

Met hartelijke groet,
namens het dagelijks bestuur,

[redacted]