Raadsvoorstel: Z/23/757308/D-877235
Onderwerp: **Zienswijze begrotingswijziging VRZHZ 2023.**

Datum: 22 augustus 2023
Portefeuillehouder: Reinie Melissant - Briene
I&O:
B&A / Raadsvergadering: 28 september 2023
Opsteller: Droogendijk, Menno
Geeft voorstel begrotingswijziging: Ja

Onderwerp:

Zienswijze begrotingswijziging VRZHZ 2023.

Voorstel:

Wij stellen u voor:

1. Met bijgevoegde zienswijze te reageren op de structurele begrotingswijziging 2023 van €216.800,- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland-Zuid.

Aanleiding:

De gemeente Gorinchem maakt deel uit van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland-Zuid (VRZHZ). In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 29 juni 2023 is de bestuursrapportage -1 (Burap-1) over 2023 behandeld. Bij de behandeling van de Burap-1 2023 heeft de VRZHZ geconstateerd dat zij goed op schema loopt, maar dat er een begrotingswijziging van totaal €2,71 mln nodig is om de kosten van de boeterente, als gevolg van het oversluiten van de leningenportefeuille en de stijging van de loonindexatie CAO 2023 op te kunnen vangen. De VRZHZ probeert zo veel als mogelijk tussentijdse begrotingswijzigingen te voorkomen zodat de afwegingen bij de daadwerkelijke begroting gemaakt kunnen worden. Gezien de omvang van de financiële effecten die bij de behandeling van de Burap-1 zijn geconstateerd is gekozen om een tussentijdse begrotingswijziging in te dienen en de gemeenteraden in de VRZHZ in de gelegenheid te stellen om hierop hun zienswijze te geven.

Tijdens de behandeling van de zienswijze op de jaarstukken 2022, begroting 2023 en ontwerpbegroting 2024 bent u geïnformeerd over de nog te verwachten kosten voor de aflossing van het disagio ten behoeve van het oversluiten van de leningenportefeuille en te verwachten kosten door de CAO indexatie. (Z23-752692 / 859753).

Tevens is tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur van 29 juni 2023 de behandeling van de ingediende zienswijze op de jaarstukken 2022 en de ontwerpbegroting 2024 geweest. Deze zijn tijdens de vergadering door het Algemeen Bestuur vastgesteld. U bent eerder middels een raadsinformatiebrief (Z/23/757308 D-877376) geïnformeerd over de reactie vanuit de VRZHZ op de zienswijzen.

Beoogd effect:

Het in beeld brengen van de financiële gevolgen voor de gemeente Gorinchem en de zienswijze van de gemeente Gorinchem op de begrotingswijziging kenbaar maken aan de VRZHZ.

Argumenten:

1.1 De begrotingswijziging is nodig om de stijgende loonkosten van de VRZHZ te kunnen financieren.
Conform de nieuwe CAO die per 2 januari 2023 in werking is getreden blijkt de loonindexatie 5,5% + €100,- per persoon per maand te zijn. Dit is in de opgestelde begroting van 2023 niet voorzien en blijkt de gehanteerde indexatie veel lager te liggen. Dit zorgt voor structurele meerkosten van €2,5 mln. De structurele meerkosten zijn door externe factoren ontstaan waar de VRZHZ weinig invloed op heeft. Met de begrotingswijziging worden de structurele meerkosten opgevangen.

1.2 Door in te stemmen met de begrotingswijziging wordt voorkomen dat de dienstverlening van de VRZHZ onder druk komt te staan.

De VRZHZ voorziet dat wanneer zij binnen de VRZHZ zelf de loonkostenstijgingen moeten opvangen en bezuinigingsslagen moeten maken dit gevolgen heeft voor de dienstverlening. De gevolgen die dit heeft op de dienstverlening wordt onverantwoord gevonden. De wettelijke taken en de daarbij behorende dienstverlening van de VRZHZ mogen niet onder druk te komen staan.

1.3 Op basis van diverse adviezen wordt de boeterente voor het oversluiten van de leningenportefeuille jaarlijks wordt afgelost.

Op verzoek van de wethouders financiën is door de VRZHZ onderzoek gedaan naar de opties om de kosten voor het aflossen van de boeterente zo laag mogelijk te houden. Om de boeterente af te lossen zijn drie opties onderzocht. 1: jaarlijks aflossen, 2: in één keer aflossen, 3: in twee termijnen aflossen. Met name optie 2 en 3 vragen ineens een significante bijdrage door de gemeenten waaraan niet alle gemeenten kunnen voldoen. In dat geval zal een gemeente geld moeten lenen tegen een hogere rente dan de aflossingsrente die op de renteboete rust. Optie 1 wordt geadviseerd omdat deze minder druk op de gemeentelijke begroting legt en een gunstige aflossingsrente kent.

Risico's:

1. *De gemeentelijke begroting staat onder druk*.
   Er wordt veel gevraagd van de gemeentelijke begroting. Extra financiële bijdragen leggen nog meer druk op de gemeentelijke begroting.

2. *De effecten van de CAO 2024 zijn nog niet bekend*.
   De huidige CAO loopt tot 1 mei 2024. De omvang van de CAO 2024 zijn nog niet bekend. Het risico bestaat dat bij vaststelling van de CAO 2024 wederom door de VRZHZ een extra financiële bijdrage gevraagd wordt.

3. *Niet doorvoeren van de begrotingswijziging is van invloed op de dienstverlening van de VRZHZ*.
   Wanneer de begrotingswijziging niet doorgevoerd wordt, dient de VRZHZ de kosten binnen eigen middelen op te vangen. De VRZHZ zal een bezuinigingsslag moeten maken die gevolgen heeft voor de dienstverlening die de VRZHZ dient te leveren. De gevolgen die uit de bezuinigingsslag voortkomen worden door de VRZHZ als onverantwoord ingeschaald.

4. *Het Rijk compenseert te weinig of niet.*
   In de eerder genoemde brief wordt aangegeven dat de VRZHZ ervan uitgaat dat de stijging in de loonkosten vanuit het Rijk aan de gemeenten gecompenseerd wordt. In de meicirculaire van het gemeentefonds blijkt dat (extra) vergoeding voor de gestegen loon en prijzen niet toereikend zijn om de gevraagde percentages te compenseren. De verwachting van de septembercirculaire is dat er geen compensatie vanuit het gemeentefonds aan de gemeenten beschikbaar gesteld zal worden. Dat houdt in dat er voor Gorinchem minimale tot geen compensatie vanuit het gemeentefonds is op de gestegen loonkosten van de VRZHZ.

Financiën:

Buurap-1 2023 kent een begrotingswijziging van een verhoging van de begroting van de VRZHZ van 2.71 mln. De begrotingswijziging bestaat uit 2 delen

1. De in de begroting 2023 van de VRZHZ gehanteerde loonindexering ligt veel lager dan de 5,5% + € 100 per persoon per maand conform de nieuwe CAO per 2-1-2023. Dit werkt ook door naar overige looncomponenten als piketkosten en de onregelmatigheidstoeslag. De meerkosten ten opzichte van de

indexering bedragen € 2,5 mln.
De structurele bijdrage voor Gorinchem is 8% en bedraagt € 200.000 ingaande vanaf 2023.
NB Vanuit het Rijk is Gorinchem via de meicirculaire onvoldoende gecompenseerd voor deze indexering.

2.De kosten van het disagio (boeterente) van het overzetten van een leningenportefeuille waren destijds ten laste gebracht van de egalisatiereserve kapitaallasten. Deze reserve bleek achteraf niet toereikend voor de kosten van de boeterente. Op basis van diverse adviezen heeft het DB aan het AB voorgesteld dit op te lossen door een jaarlijkse betaling van € 210.000 voor de resterende looptijd van de lening (tot 2051).
De structurele bijdrage voor Gorinchem is € 16.800 per jaar.

De totale structurele begrotingswijziging voor Gorinchem is een wijziging van € 216.800 ingaande vanaf 2023.

De gevolgen voor 2023 worden verwerkt in de Jaarstukken 2023. In de Tussentijdse Rapportage 2024 verwerken we de financiële gevolgen en mogelijke oplossingen. De structurele gevolgen voor 2025 en volgende jaren worden opgenomen in de Perspectief Nota 2025.

Participatie:

Niet van toepassing

Communicatie:

Na vaststelling van de definitieve schriftelijke zienswijze wordt deze verstuurd aan VRZHZ.

Duurzaamheid:

Niet van toepassing

Vervolgproces:

Na vaststelling van de definitieve zienswijze op 28 september 2023 wordt uw zienswijze schriftelijk aangeboden aan het bestuur van de VRZHZ.

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief VRZHZ vaststelling Jaarstukken 2022, begroting 2024 en bestuursrapportage 2023.
2. Concept zienswijzebrief begrotingswijziging 2023.
3. Bestuursrapportage-1 2023.

Burgemeester en wethouders van Gorinchem,
de secretaris, de burgemeester,

Raadsbesluit

De gemeenteraad van Gorinchem,

Gelet op het raadsvoorstel van het college d.d.
Gelet op de wettelijke bepalingen

Besluit:

1. Met bijgevoegde zienswijze te reageren op de structurele begrotingswijziging 2023 van €216.800,- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland-Zuid.

Aldus besloten in de raadsvergadering van 28 september 2023

Griffier, Voorzitter,