Raadsvoorstel

Raadsvergadering	**Eenheid en opsteller**
30 mei 2022	O&A/M. de Ruiter
Commissie	
ARZ	**Portefeuillehouder**
	M. Sanderse
	Programma
	3

Onderwerp
Jaarstukken 2021, Concept programmabegroting 2023-2026, Begrotingswijziging 2023 VNOG
Voorstel

1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2021, de concept begroting 2023-2026 en de begrotingswijziging 2023 van de VNOG
2. Bijgevoegde zienswijze in te dienen op de concept begroting 2023-2026
3. Geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2023

Inleiding
De VNOG heeft op 7 april 2022 de financiële documenten verzonden aan de deelnemende gemeenten. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen hebben de deelnemende gemeenten de mogelijkheid binnen acht weken een zienswijze in te dienen op de concept programmabegroting 2023-2026 en de begrotingswijziging 2023. De VNOG biedt de gemeente ruimte om een zienswijze in te dienen op de concept begrotingswijziging en de concept programmabegroting voor 23 juni 2022. De jaarstukken 2021 worden ter kennisname aangeboden.
Beoogd effect
De concept programmabegroting 2023-2026 en de begrotingswijziging 2023 van de VNOG onder de aandacht brengen van het gemeentebestuur en het bestuur in staat stellen daarop te reageren.
De voorlopige jaarstukken 2021 onder de aandacht brengen van het gemeentebestuur.
Bevoegdheid/Juridisch kader
Wet gemeenschappelijke regeling (Wgr)
Eerdere besluitvorming en kaders
31 januari 2022: de raad heeft kennis genomen van de concept kadernota 2023-2026 van de VNOG.
15 februari 2022: RI Regeling demarcatie taken en kosten kazernes 2022
Argumenten
1.1 Jaarstukken 2021
Volgens de gemeenschappelijke regeling wordt er geen reactie gevraagd van de gemeenteraad op de voorlopige jaarstukken 2021. De jaarstukken worden wel ter kennisname naar de gemeenteraad verstuurd.
In 2021 heeft de corona crisis grote invloed gehad op de werkzaamheden van de VNOG. De impact en gevolgen van de coronamaatregelen leverde veel extra werk op, maar had ook gevolgen voor de reguliere taken. Het zorgde daarnaast voor lagere uitgaven. Er is vooruitgang geboekt in de uitvoering van de Toekomstvisie, maar er zijn ook vertragingen. De verwachting is

dat dit de komende jaren wordt ingelopen zodat het in 2026 de Toekomstvisie volgens planning is uitgevoerd.

1.2 Concept begroting 2023-2026

De conceptbegroting ligt nu ter zienswijze voor. In de programmabegroting zijn de inhoudelijke en financieel-technische uitgangspunten uit de vastgestelde Kadernota 2023-2026 verwerkt. De programmabegroting is opgebouwd conform de opgaven van de VNOG, zoals vastgelegd in de Toekomstvisie-Opdrachten (vastgesteld AB 15 januari 2020) en het regionaal Beleidsplan (vastgesteld AB 10 december 2020). Bij de totstandkoming van deze beide documenten zijn de raden nauw betrokken geweest.

1.3 Begrotingswijziging 2023 demarcatie

Met ingang van 1 januari 2012 zijn de voormalige gemeentelijke brandweerkorpsen opgegaan in de brandweer van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG). Het algemeen bestuur van de VNOG (bestaand uit de 22 burgemeesters) heeft daarbij als uitgangspunt geformuleerd dat daarbij de brandweertaak, het (vrijwillig) personeel en het materieel werd overgedragen. Het eigendom van de brandweerkazernes is bij de gemeenten gebleven, met de constatering dat over beheer en onderhoud onderling nadere afspraken moesten worden gemaakt.

Het doel achter de demarcatie is een goede en duidelijk afgesproken balans tussen enerzijds de werkgeversverantwoordelijkheid van de VNOG (wiens personeel immers werkt in de kazernes) en anderzijds de eigenaarsverantwoordelijkheid van de gemeente en de behoefte aan grip op de kosten die daarbij komen kijken. In de tussenliggende jaren is daarbij ook de noodzaak duidelijk geworden om op grond van deze taakverdeling de (informatie) beveiliging van (kazernes van) de VNOG op orde te houden. De hack bij de VNOG in het najaar van 2020 heeft geleerd hoe belangrijk informatiesystemen zijn voor het functioneren van haar organisatie. Daarnaast heeft de afgelopen periode een flink aantal inbraken plaatsgevonden.

Het project om te komen tot een demarcatie heeft geleid tot de vaststelling van de Regeling Demarcatie door het algemeen bestuur van de VNOG in december 2021. Deze Regeling geeft aan welke partij (gemeente of VNOG) voor welke facilitaire c.q. huisvestingstaak in de kazernes verantwoordelijk is, hoe de uitvoering gaat verlopen en wie deze bekostigt. De Regeling is in december ter instemming aan de colleges voorgelegd en de raad is daar via een RI over geïnformeerd in februari 2022.

In de Regeling is onder andere vastgelegd dat de VNOG per 2023 bepaalde facilitaire taken gaat uitvoeren die momenteel door de gemeenten zelf worden uitgevoerd. De kosten worden integraal onderdeel van de VNOG-begroting en worden gedragen door de 22 deelnemende gemeenten (verdeeld over de gemeenten conform de algemene financiële verdeelsleutel). De gemeentelijke bijdrage aan de VNOG zal hierdoor stijgen; hier staat tegenover dat de gemeenten de betreffende kosten voor de kazernes kunnen schrappen uit de gemeentelijke begroting.
Bovenstaande wordt geregeld via een begrotingswijziging op de begroting 2023. Deze begrotingswijziging ligt nu voor. In de gemeenschappelijke regeling van de VNOG is afgesproken dat een begrotingswijziging eerst voor een zienswijze moet worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Kanttekeningen

1.3 Begrotingswijziging 2023 demarcatie

Er zullen herverdeeleffecten optreden. De verhoging van de bijdrage aan de VNOG kan verschillen van de verlaging van de betreffende kosten in de gemeentelijke begroting. Mogelijke oorzaken hiervan zijn:

- Verschillen in de techniek van begroten (toerekening van indirecte kosten, prijsindexering, mate van uitsplitsing van de kosten voor het gemeentelijk vastgoed, verschillen in beleid over investeren en afschrijven, etc.) tussen de gemeente en de VNOG.

- Er kunnen verschillen zijn in het kwaliteitsniveau van de taakuitvoering van de facilitaire zaken voor de kazernes tussen de 22 gemeenten in de VNOG. Door nu een eensluidend niveau te bepalen (sober en doelmatig, gebaseerd op het advies van het bureau voor facilitair management) kan dat voor een individuele gemeente een effect op de kosten hebben.

Financiën

1.1 Jaarrekening 2021

De voorlopige jaarrekening 2021 van de VNOG laat een positieve uitkomst zien van € 5.266.036,-. De lagere uitgaven worden nagenoeg alleen veroorzaakt door corona (minder oefeningen/opleidingen, verdringing van regulier werk, vertragingen bij leveranciers en lagere personeelskosten en looncompensatie).
Een voorstel tot bestemming van het resultaat wordt in een afzonderlijk voorstel voorgelegd aan het algemeen bestuur op 23 juni.

1.2 *Concept programmabegroting 2023-2026*

De nieuwe begroting 2023-2026 is opgesteld conform de eerder vastgestelde Kadernota. In de begroting is geen nieuw beleid opgenomen. Er wordt enkel uitgegaan van het effect van de Kadernota 2023-2026. De bijdrage van Hattem stijgt met € 15.000,- naar een totaalbedrag van € 608.000,- met ingang van 2023. Dit nemen we mee bij het opstellen van de begroting 2023 van de gemeente.

1.3 Begrotingswijziging 2023 demarcatie

De omvang van de kosten van de aan de VNOG over te dragen taken is bepaald op grond van informatie van alle 22 gemeenten. De kosten die de gemeenten momenteel voor deze taken maken, zijn geïnventariseerd. Dit is uitgevraagd bij de gebouwbeheerders en de gemeentelijke financieel ambtenaren. De totale begrotingswijziging bedraagt € 2.458.200.

De grootste posten hiervan zijn (afgerond):

Hygiëne, reiniging en schoonmaak (binnen, buiten, glas, ongedierte, goten)	€ 1.100.000
OZB gebruikersdeel	€ 150.000
Voorziening binnen schilderwerk	€ 200.000
Vergoeding kazernes met regionale functie	€ 235.000
(Onderhoud) technische installaties e.d.	€ 350.000
Overige facilitaire kosten	€ 300.000
Incidenteel niet zijnde investeringen / vervangingen	€ 100.000

Voor de overdracht van bepaalde taken aan de kazernes van de gemeente naar de VNOG is een begrotingswijziging opgesteld. De bijdrage voor de gemeente Hattem bedraagt € 27.600,-. De financiële effecten van de lagere lasten in Hattem zullen worden meegenomen bij het opstellen van de gemeentebegroting Hattem 2023-2026.

Communicatie

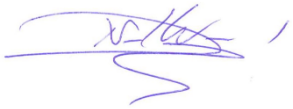
Na de behandeling in de raad zal het college over het besluit van het gemeentebestuur schriftelijk communiceren met de VNOG.

Uitvoering

Op 2 juni worden de definitieve jaarstukken behandeld door het DB. Het AB behandelt de definitieve jaarstukken, inclusief accountantsverklaring, op 23 juni a.s. Het AB stelt dan de stukken vast.

Hattem, 3 mei 2022
Het college van burgemeester en wethouders van Hattem,

de secretaris, de burgemeester,





Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief VNOG aan colleges van B&W
2. Voorlopige Jaarstukken VNOG 2021
3. Concept programmabegroting VNOG 2023-2026
4. Begrotingswijziging VNOG 2023 betreffende demarcatie
5. Concept zienswijze op de begroting 2023-2026
6. Raadsbesluit