Raadsvoorstel

Commissievergadering	**:**	P&C van 15 mei 2024
Titel	:	VRF - Jaarstukken 2023 en begroting 2025
Onderwerp	:	VRF - Jaarstukken 2023 en begroting 2025 voor zienswijzen
Portefeuillehouder/Teamleider	:	Jack Werkman / Arjen Nieveen & Nelleke Flink
Extern zaak ID (zaakcode)	:	0085189227

Datum collegevergadering
16 april 2024.

Voorgesteld besluit
1. Geen zienswijze in te dienen op de jaarstukken 2023 en de begroting 2025 van Veiligheidsregio Fryslân.

Openbaar
Ja, passief via openbaar verslag.

Inleiding
Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Fryslân (VRF) legt de jaarstukken 2023 en de begroting 2025 voor aan de gemeenteraad. De basis van de begroting 2025 is de kaderbrief die eerder aan de gemeenten is voorgelegd voor zienswijze. De raad heeft de mogelijkheid zijn zienswijze voor 13 juni 2024 kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur van de VRF. Dit is een gebruikelijke procedure als deelnemer in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Fryslân.

Argumenten
1.1 De VRF is na een crisisperiode weer gefocust op de reguliere taken.
De afgelopen jaren stonden voor de Veiligheidsregio Fryslân vooral in het teken van de diverse crisistaken. Inmiddels zijn deze taken in een nieuwe, veelal afrondende, fase beland. Hoewel de crisistaken in 2023 nog steeds onderdeel zijn geweest van dagelijkse werkzaamheden (in 2023 in totaal € 34 miljoen aan kosten), is het vizier weer teruggebracht naar de reguliere taken. Ondanks de uitdagingen door de tekorten aan materieel en materiaal en de krapte op de arbeidsmarkt is de kwaliteit van de dienstverlening op orde en zijn diverse successen behaald. Het financiële resultaat van 2023 is € 562.000 voordelig.

1.2 De VRF bestemt het positieve resultaat voor de uitkomst van het onderzoek naar de FUWA.
De VRF heeft een aantal ontwikkelingen geconstateerd, waarbij de verwachting is dat hier extra inzet op gepleegd gaat worden. Bij de resultaatbestemming is voorgesteld om het resultaat volledig te bestemmen voor de uitkomst van het onderzoek naar de functiewaardering (FUWA) van verpleegkundigen, waarbij de structurele impact op € 700.000 - € 800.000 wordt geschat. Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar de implementatie van een nieuw functiesysteem. Het huidige systeem stamt nog uit de jaren 90. Verwachte incidentele kosten bedragen € 500.000.

1.3 De VRF stelt voor om reserves welke niet meer nodig zijn in te zetten voor de FUWA.
Voor een aantal bestemmingsreserves zijn de risico's niet meer aan de orde (Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra), functioneel leeftijdsontslag (FLO) en in te halen werkzaamheden brandweer, onderdeel omgevingswet). Voorgesteld is om de bestemming van deze reserves te wijzigen en in te zetten voor de FUWA.

1.4 De begroting is opgesteld op basis van de eerder in uw raad behandelde kaderbrief.
Een ruime meerderheid van de gemeenten, waaronder Ooststellingwerf, heeft ervoor gekozen om geen zienswijze in te dienen op deze kaderbrief. De ontvangen zienswijzen zijn via de reactienota van een reactie voorzien en geven geen aanleiding tot het aanpassen van de kaderbrief. De kaderbrief is daarom ongewijzigd vastgesteld in het algemeen bestuur van 14 maart 2024.

1.5 De begroting volgt de nieuwe financiële verordening en daarmee de landelijke indexatie.
Als basis voor de kaderbrief, en daarmee ook voor de nu voorliggende begroting, geldt de nieuwe financiële verordening. Met deze nieuwe verordening wordt voor de indexatie van de materiële kosten aangesloten aan bij de indexatie zoals gemeenten deze ontvangen via het gemeentefonds. De loonkosten worden nog op dezelfde manier verrekend: op basis van de geldende cao. De daadwerkelijke afrekening van deze indexatie zal plaatsvinden zodra de meicirculaire bekend is. Dit is in lijn met de afspraken die ook bekend staan als ‘scenario 3’. Daarmee wordt invulling gegeven aan de middels de zienswijzen kenbaar gemaakte wens. De andere wijziging ten opzichte van de kaderbrief betreft de rentelasten, daarvoor heeft een herrekening plaatsgevonden. Conform de financiële verordening wordt het werkelijke financieringsresultaat achteraf verrekend.

Kanttekeningen

1.1 Stijgende bijdragen aan de VRF staan haaks op de structureel financiële uitdagingen van gemeenten.
Dit gecombineerd met de uitdagingen en ontwikkelingen bij de VRF maken dat door mogelijk verdere verhogingen in de bijdrage de gemeentelijke begroting verder belast gaat worden. De VRF geeft aan zich hier bewust van te zijn en is kritisch op de kostenontwikkelingen en dat alleen noodzakelijke uitzettingen worden voorgesteld. Tevens start binnenkort het dekkingsplan bij de brandweer en worden het strategisch huisvestingplan en het takenpakket van de GGD geëvalueerd. Op basis van deze onderzoeken en evaluaties wordt het bestuur een actueel inzicht geboden om, indien gewenst, bij te sturen.

1.2 Er is sprake van onduidelijkheid omtrent rechtmatigheidsverantwoording.
De onduidelijkheid omtrent de rechtmatigheidsverantwoording zorgt voor vertraging en maakt dat (nog) geen controleverklaring verstrekt kan worden voordat hierover duidelijkheid bestaat. De lopende discussie gaat over de hoogte van de tolerantiegrenzen die toegepast (kunnen) gaan worden.
De controle is door de accountant (BDO) verder gewoon afgewikkeld en het accountantsverslag is in (concept) besproken met de Auditcommissie.

Financiële toelichting

De financiële gevolgen zijn reeds bij de kaderbrief vastgesteld. Dat betekent dat de bijdrage voor de gemeentelijke begroting 2025 in totaal € 3.449.073 bedraagt, onderverdeeld in GGD (€ 1.343.338), Crisis (€ 154.310) en Brandweer (€1.951.425).

Vervolg

Planning & communicatie
Eventuele zienswijzen vanuit gemeenten dienen uiterlijk 13 juni 2024 aangeleverd te worden. Het definitieve besluit over jaarstukken en begroting vindt plaats op 10 juli a.s.

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

, secretaris , burgemeester.

Bijlagen

Bijlagen

- VRF jaarverslag en jaarrekening 2023
- Programma begroting 2025 VRF
- Aanbiedingsbrief VRF begroting 2025 en jaarstukken 2023
- Brief antwoord gemeenteraad betreffende zienswijze

Extern zaak ID (zaakcode) : 0085189227

De raad van de gemeente Ooststellingwerf;

nr.

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van ; 16 april 2024.

Besluit

Geen zienswijze in te dienen op de jaarstukken 2023 en de begroting 2025 van Veiligheidsregio Fryslân.

Besloten in de openbare vergadering van 28 mei 2024

, griffier. , voorzitter.