

Riedsútstel

Ried	: 25 mei 2023
Agindapunt	: 10
Status	: Besluitvormend
Program	: Programma 1 – Veiligheid; Programma 7 - Volksgezondheid
Eardere behandeling	: N.v.t.
Portefúljehâlder	: Dhr. L.J. Gebben, mevr. C. de Pee
Amtner	: Mevr. S. Wijbenga
Taheakke	: 1. Aanbiedingsbrief financiële stukken VRF d.d. 23 maart 2023 2. Jaarstukken 2022 3. Eerste Begrotingswijziging 2023 4. Programmabegroting 2024 5. Aanbiedingsbrief Stichting Waarborgfonds d.d. 23 maart 2023 6. Memo Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's
Saak- en stiknûmer	: Z2023-01750 / S2023-09717

Underwerp

Jaarstukken 2022, eerste begrotingswijziging 2023 en programmabegroting 2024
Veiligheidsregio Fryslân en Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's

Wy stelle jo foar te besluten om:

1. Geen zienswijze in te dienen op de jaarstukken 2022, eerste begrotingswijziging 2023 en programmabegroting 2024;
2. De toename van de bijdrage aan de veiligheidsregio voor de autonome ontwikkelingen (90%) ten laste te brengen van de behoedzaamheidsbuffer en voor de nieuwe beleidsontwikkelingen (10%) ten laste van het begrotingssaldo;
3. Geen wensen en bedenkingen in te dienen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan de stichting waarborgfonds veiligheidsregio's.

Koarte gearfetting

Veiligheidsregio Fryslân heeft de begroting 2024, de jaarstukken 2022 en een eerste begrotingswijziging 2023 gestuurd naar de Friese gemeenten. De gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld een zienswijze in te dienen.

Naast de financiële stukken wordt ook gevraagd naar eventuele wensen en bedenkingen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's.

Foech ried/kolleezje

Op grond van artikel 29 lid 3 en 9 en artikel 31 lid 2 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Fryslân kan de gemeenteraad een zienswijze indienen op de ontwerp-begroting en meerjarenraming, de begrotingswijziging en de jaarrekening.

Op grond van art. 6a van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Fryslân kunnen de raden hun wensen en bedenkingen indienen bij een besluit van onder andere het oprichten van en deelnemen aan een stichting.

Ynlieding

Jaarstukken 2022

In 2022 werden de werkzaamheden van de Veiligheidsregio nog steeds en opnieuw beïnvloed door crisistaken. Corona, de vluchtelingencrisis, apenpokken en vogelgriep hadden invloed op het reguliere werk. De ambitie om taken in te halen is wel ingezet, maar nog niet gerealiseerd. Daarnaast hadden leveringsproblemen en krapte op de arbeidsmarkt invloed op het werk.

Het resultaat voor 2022 is deels veroorzaakt door uitstel en vertraging van taken, en is € 894.000 positief. Voorgesteld wordt een deel van deze middelen te reserveren voor de inhaalslag van projecten. Daarnaast wordt voorgesteld om het restant naar de egalisatiereserve over te hevelen.

Hieronder worden de voorstellen tot bestemming toegelicht.

- *Gezondheid*

In de bestemmingsvoorstellen staan voorgestelde reserveringen voor de financiering van de projecten beleidsadvisering gezondheid, Kansrijke Start, Publieke Gezondheid Asielzoekers en Integraal Zorg Akkoord.

- *Brandweer*

Dit betreft een reservering voor de langere overbruggingsperiode van de omgevingswet

- *Crisisbeheersing*

Voor crisisbeheersing worden geen reserveringen voorgesteld.

- *Organisatie*

Deze reservering is bedoeld voor implementeren leerpunten van crises in de organisatie.

Rekeningresultaat 2022

Gezondheid	265.000
Crisisbeheersing	258.000
Brandweer	48.000
Organisatie	323.000
Gerealiseerd resultaat	894.000
Reserveringen	569.000
Toevoegen egalisatiereserve	325.000

De egalisatiereserve heeft een omvang van tussen de 2% en 5% van het begrotingstotaal. Met de toevoeging komt het saldo in 2022 uit op circa € 3,3 miljoen (3,8% van het begrotingstotaal).

Eerste Begrotingswijziging 2023

Met de eerste begrotingswijziging wordt de lopende begroting formeel in lijn met de eerder door het bestuur genomen besluiten gebracht. Er zijn diverse typen van wijzigingen:

- Eerder genomen besluiten over de uitvoering van diverse wettelijke taken. Dit betreft de aanvullende BDUR-middelen die van het Rijk worden ontvangen ter versterking crisisbeheersing en brandweertzorg.
- Actualisatie van eerder genomen besluiten over de uitvoering en dekking van projecten

- Overige autonome wijzigingen. Dit betreft nu uitsluitend de melding dat de cao niet is verwerkt.

Een ontwikkeling die in de kaderbrief is opgenomen heeft effect op 2023. Dit betreft de beleidsadvisering gezondheid. Daarnaast is er een aantal incidentele ontwikkelingen die specifiek gelden voor 2023. In deze begrotingswijziging is de resultaatbestemming 2022 verwerkt. Conform het voorstel in de jaarrekening 2022 worden de bedragen zoals deze zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserves Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA), kansrijke start en projecten (grotendeels) in 2023 gebruikt.

Op het moment van schrijven van de financiële stukken was nog geen CAO- akkoord bereikt. Deze autonome ontwikkeling is dus niet meegenomen in deze begrotingswijziging. Dit wordt daarom verwacht in de Tweede Begrotingswijziging.

De kosten van de "versterking crisisbeheersing/brandweer" in de begroting wordt gedekt door extra BDUR-middelen. De overige kosten worden onttrokken aan bestemmingsreserves en de egalisatiereserve.

Programmabegroting 2024

De begroting is opgesteld op basis van de eerder in de raad behandelde kaderbrief. De kaderbrief is ongewijzigd vastgesteld in het algemeen bestuur van 9 maart. De begroting is opgesteld op basis van scenario 3, zoals bij de kaderbrief is voorgesteld. In dit scenario 3 wordt de indexatie van de materiële kosten voor 2024 voorlopig afgetopt tot 8%. Deze indexatie wordt achteraf op basis van de werkelijke ontwikkeling van het gemeentefonds over de jaren 2022, 2023 en 2024 geëvalueerd. Deze evaluatie zal eind 2024 starten en in 2025 vindt de verrekening plaats. De ontwikkeling van de loonkosten is daar nog niet bij meegenomen.

Het akkoord over de cao is nog niet meegenomen in de begroting, omdat de onderhandelingen ten tijde van schrijven nog niet afgerond waren. Via de tweede begrotingswijziging 2023 zullen de effecten van de cao op de begroting 2023 worden verwerkt. Met de eerste begrotingswijziging 2024 zal dit voor de begroting 2024 gedaan worden.

Er zijn geen wijzigingen ten opzichte van de kaderbrief.

De mutatie van het nadelig saldo per programma ten opzichte van 2023 is als volgt:

Gezondheid	€	1.437.397
Crisis	€	246.501
Brandweer	€	2.721.952
Organisatie	€	790.088
Totaal mutatie nadelig saldo	€	5.195.938

Op pagina 40 van de begroting treft u een nadere specificatie van deze mutaties per programma aan.

Histoarje

Op 26 januari 2023 heeft de gemeenteraad de Kaderbrief 2024-2027 van Veiligheidsregio Fryslân behandeld. De raad heeft een zienswijze ingediend.

Te berikken effekt

Door kritisch te kijken naar de financiële stukken van de Veiligheidsregio, willen we kijken of alle doelen zijn gehaald binnen de vastgestelde begroting. Daarnaast kijken we of eventuele stijgingen noodzakelijk zijn om bijvoorbeeld op het gewenste kwaliteitsniveau te komen.

Argumenten

1. Zienswijze financiële stukken

De gemeenteraad kan een zienswijze indienen op de financiële stukken van de Veiligheidsregio. Geadviseerd wordt geen zienswijze in te dienen op de begroting. Bij de behandeling van de kaderbrief van de Veiligheidsregio is besloten wel een zienswijze in te dienen. Maar aangezien de begroting 2024 ongewijzigd is opgesteld ten opzichte van de kaderbrief, heeft een nieuwe zienswijze geen toegevoegde waarde. In de reactie van 23 februari 2023 van Veiligheidsregio Fryslân op deze zienswijze wordt het volgende gesteld:

Veiligheidsregio Fryslân is zich bewust van de veranderende financiële situatie en hecht waarde aan een goed inhoudelijk overleg met de gemeenten. Daarnaast is Veiligheidsregio Fryslân altijd kritisch op kostenontwikkelingen: alleen noodzakelijke uitzettingen worden doorgevoerd en projecten en programma's worden alleen opgestart wanneer het belang ervan is aangetoond en er sprake is van financiële dekking.

Ook wordt geadviseerd geen zienswijze in te dienen op de jaarstukken 2022 en de eerste begrotingswijziging 2023. Het positieve resultaat van de jaarrekening 2022 wordt grotendeels ingezet als bestemmingsreserve voor taken die nog moeten worden uitgevoerd. Het overige, relatief kleine restant, wordt in de egalisatiereserve gestort. De eerste begrotingswijziging 2023 wordt gedekt door extra BDUR-middelen en onttrokken aan bestemmingsreserves en de egalisatiereserve.

2. Toename bijdrage Veiligheidsregio

Voorgesteld wordt de toename van de bijdrage aan de veiligheidsregio voor de autonome ontwikkelingen (90%) ten laste te brengen van de behoedzaamheidsbuffer en voor de nieuwe beleidsontwikkelingen (10%) ten laste van het begrotingssaldo. Nadere toelichting onder kopje Finânsjes.

3. Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's

Op 16 december 2022 heeft het Veiligheidsberaad, het overlegorgaan van de voorzitters van de 25 veiligheidsregio's, het principebesluit genomen tot het oprichten van "stichting waarborgfonds veiligheidsregio's". De oprichting van deze stichting maakt het mogelijk om risico's die niet verzekeraar zijn in gezamenlijkheid te dragen. Dit helpt de veiligheidsregio's aan een alternatief voor verzekeringen. Ook verstevigt het de onderhandelingspositie waar wel een verzekering nodig is. Ook zorgt het ervoor dat de brandweermensen die te maken krijgen met ongevallen tegemoet kunnen worden gekomen tegen de laagst mogelijke financiële risico's.

Op grond van art. 6a van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Fryslân kunnen de raden hun wensen en bedenkingen indienen bij een besluit van onder andere het oprichten van en deelnemen aan een stichting. Ten aanzien van de op te richten Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's wordt geadviseerd geen wensen en bedenkingen in te dienen. Het getuigt van goed werkgeverschap om deel te nemen aan deze stichting. Er wordt landelijk een eenduidige set van afspraken gemaakt voor alle veiligheidsregio's in Nederland. Daarnaast is er sprake van een verharding van de verzekeringsmarkt. Premies stijgen en voorwaarden versoberen. De stichting dekt aanspraken van niet-verzekerbare schade. Ook helpt de samenwerking in een stichting

om de kwetsbaarheid van de "verzekeringsfunctie" bij de afzonderlijke veiligheidsregio's te verminderen.

Kanttekenings/risiko's financiële stukken

Algemene risico's:

- Wegvallen van maatwerk- en markttaken
- Fysieke en psychische schade door werkzaamheden
- Het niet kunnen werven van voldoende kwalitatief personeel

Structurele risico's op de begroting:

- Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra): de bijzondere positie van de brandweervrijwilligers onder deze nieuwe wet is nog onduidelijk.
- Taakdifferentiatie, waarbij de verschillen tussen brandweervrijwilligers en beroepskrachten worden onderzocht.
- Omgevingswet: het is nog onzeker hoe groot de vraag vanuit gemeenten zal worden en hoe de kosten zich zullen ontwikkelen.
- Algemene prijsontwikkeling
- Langere en onbetrouwbare levertijden
- Effecten crises op regulier werk
- Verduurzaming gebouwen en materieel
- Functioneel Leeftijdsontslag (FLO): ontwikkelingen zoals cao-verhogingen, kunnen leiden tot directe financiële gevolgen (bijvoorbeeld door eerdere uitputting bestemmingsreserve).
- Rente: bij stijgende marktrente

Finânsjes

Voorgesteld wordt de toename van de bijdrage aan de veiligheidsregio voor de autonome ontwikkelingen (90%) ten laste te brengen van de behoedzaamheidsbuffer en voor de nieuwe beleidsontwikkelingen (10%) ten laste van het begrotingssaldo.

De begroting 2024 van Veiligheidsregio Fryslân leidt tot de volgende bijdragen voor de gemeente Tytsjerksteradiel:

	2024	2025	2026	2027
Gezondheid	1.486.380	1.534.818	1.584.326	1.638.879
Crisisbeheersing	152.531	164.268	174.930	185.680
Brandweer	2.084.129	2.190.878	2.265.063	2.339.030
Totaal	3.723.040	3.889.964	4.024.319	4.163.589

Voor 2024 betekent dit een kostenverhoging van € 178.797.

	2024	2025	2026	2027
Verschil	178.797	239.692	289.976	320.589

Yntegraliteit

Financieel advies, Veiligheid en Sociaal Domein-Gezondheid adviseren geen zienswijze in te dienen.

Gearwurking

Een soortgelijk advies wordt ook voorgelegd aan de gemeenteraad van Achtkarspelen.

Ried : 25 mei 2023
Punt : 10
Side : 6

Ferfolchtrajekt

Uiterlijk 22 juni kan een zienswijze en wensen en bedenkingen aangeleverd worden over deze stukken. Direct na behandeling in de gemeenteraad zal de besluitvorming over de financiële stukken en de stichting waarborgfonds worden teruggekoppeld aan de Veiligheidsregio. Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio neemt de eventuele zienswijzen mee in hun voorstel aan het algemeen bestuur. Definitieve besluitvorming over bijgaande stukken vindt plaats op 13 juli 2023.

Burgum, 25 april 2023

Het college van burgemeester en wethouders van Tytsjerksteradiel,

secretaris,

burgemeester,

mevr. H.M. van Gils

dhr. drs. L.J. Gebben



Riedsbeslút

De raad van de gemeente Tytsjerksteradiel;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 25 april 2023,
punt nummer: 10;

Beslút:

1. Geen zienswijze in te dienen op de jaarstukken 2022, eerste begrotingswijziging 2023 en programmabegroting 2024;
2. De toename van de bijdrage aan de veiligheidsregio voor de autonome ontwikkelingen (90%) ten laste te brengen van de behoedzaamheidsbuffer en voor de nieuwe beleidsontwikkelingen (10%) ten laste van het begrotingssaldo;
3. Geen wensen en bedenkingen in te dienen ten aanzien van de oprichting van en deelname aan de stichting waarborgfonds veiligheidsregio's.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Tytsjerksteradiel van 25 mei 2023.

De griffier,

De voorzitter,

Mevr. mr. A. Dam

Dhr. drs. L.J. Gebben