Nr.: 1321773/1346077

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: **4 juni 2024**

Onderwerp: **jaarrekening 2023, Kadernota 2025 en Ontwerp-Programmabegroting 2025 Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) alsmede ontwerp-gewijzigde Gemeenschappelijke regeling VRHM**

Datum: **30 april 2024**

Korte samenvatting

Aan de raad wordt voorgelegd de Jaarrekening 2023, de Kadernota 2025 en de Ontwerp-Programmabegroting 2025 van Veiligheidsregio Hollands Midden. De raad wordt geadviseerd als zienswijze in te dienen: *"In de Kadernota wordt onder 5.2 een alinea gewijd aan de First Respondertaak. Wij verzoeken u deze op het huidige niveau te handhaven. Dit gezien de meerwaarde van deze taak in een landelijk gebied als Krimpenerwaard. Binnen alle gemeenten is er nog onzekerheid over de budgetten voor 2026 en verder. Wij vragen u in het proces om te komen tot opstelling van de eerstvolgende kadernota of meerjarenbegroting reële mogelijkheden voor structurele en incidentele bezuinigingen aan te dragen."* Daarnaast wordt de raad gevraagd in te stemmen met een ontwerp-gewijzigde Gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio Hollands Midden.

Voorgesteld besluit
De raad wordt voorgesteld om:
1. Kennis te nemen van de Jaarrekening 2023 en de Kadernota 2025 van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)
2. In te stemmen met de Ontwerp-Programmabegroting 2025 van de VRHM.
3. De zienswijze op de Kadernota 2025 en Ontwerp-Programmabegroting 2025 van de VRHM vast te stellen en via de voorgestelde brief in te dienen bij het bestuur van de VRHM.
4. In te stemmen met de ontwerp-gewijzigde Gemeenschappelijke regeling VRHM en hierover geen zienswijze in te dienen.

Inleiding
De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) is opgericht door de gemeenten in Hollands Midden op 8 oktober 2010. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de VRHM zijn vastgesteld in de Wet Veiligheidsregio's en in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden.

Het gaat hierbij om de volgende taken die namens de achttien deelnemende gemeenten worden uitgevoerd:

- Meldkamerfunctie voor brandweer, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening.
- Risicobeheersing.
- Rampenbestrijding en crisisbeheersing.
- GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio).
- Coördinatie gemeentelijke crisisbeheersing (bevolkingszorg).
- Brandweerzorg.

De VRHM is hiermee in feite een uitvoeringsorganisatie voor deze taken van de gemeenten. Deze taken voert zij uit voor de veiligheid en continuïteit van de samenleving in de regio en haar 833.000 inwoners. Naast deze wettelijke taken voert de VRHM ook een aantal niet-wettelijke taken uit. Zij adviseert gevraagd en ongevraagd over de risico's in de regio. Hiermee wordt bereikt dat veiligheid adequaat en tijdig wordt meegenomen in bestuurlijke afwegingen over ruimtelijk gebruik en ruimtelijke ontwikkeling. Dit onder meer op het gebied van evenementenveiligheid en in het kader van het (nieuwe) omgevingsrecht. Op basis van bestuurlijke

besluitvorming en in goede afstemming met de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) voert de brandweer de niet-wettelijke taak uit van het afhijsen van patiënten. Ook biedt de VRHM een bestuurlijk platform voor sociaal-maatschappelijke veiligheidsthema's voor de gemeenten in de regio, uiteraard in goede afstemming met andere gremia. De VRHM faciliteert dit platform zodat bestuurlijke afstemming kan plaatsvinden over gezamenlijke thema's. Voor de uitvoering van deze taken zijn financiële middelen nodig. Vanuit de Veiligheidsregio Hollands Midden is nu de jaarrekening over het jaar 2023 toegestuurd evenals de Kadernota en Ontwerp-Programmabegroting voor 2025.

Beoogd resultaat
Kennisnemen van de Kadernota 2025 VRHM. Toetsing van de Jaarrekening 2023 en Ontwerp-Programmabegroting 2025 van Veiligheidsregio Hollands Midden en het indienen van een zienswijze hierop.Instemmen met de ontwerp-gewijzigde GR VRHM.

Argumenten
1.1 Kadernota 2025 is de basis voor de Ontwerp-Programmabegroting 2025.
In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 7 maart 2024 is de Kadernota 2025 VRHM vastgesteld. De hierin vastgestelde beleidsmatige- en financiële kaders vormen de basis van de ontwerp-Programmabegroting 2025 VRHM.

2.1 Het voorstel past in ingezet beleid en binnen de vastgestelde financiële kaderstelling
De ingediende Ontwerp-Programmabegroting 2025 past binnen het bestaande beleid en geeft uitvoering aan gemaakte en wettelijke afspraken. Zoals het Algemeen Bestuur van de VRHM in 2023 heeft besloten is deze Ontwerp-Programmabegroting gelijk aan de begroting van 2024 opgeplust met de door de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen voorgestelde inflatiecorrectie en nacalculatie. Er zijn geen voorstellen opgenomen voor budgetuitbreiding ten laste van de gemeenten voor de programmataken.

*3.1 Het indienen van een zienswijze is een belangrijk sturingsinstrument van de raa*d
Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze op de ontwerpbegroting naar voren brengen. Daarnaast staat het de raad vrij om een opmerking te maken ten aanzien van de Kadernota en Jaarrekening. Met het geven van een zienswijze stuurt de raad zowel financieel als beleidsinhoudelijk. De zienswijze wordt betrokken bij de vaststelling van de begroting 2025 door het Algemeen Bestuur van de VRHM op 12 september 2024.

3.2 Zienswijze in verband met onzekerheid structurele budgetten voor 2026 (Ontwerp-Programmabegroting 2025) en aandacht voor First Responder taak (Kadernota)
Gezien de onzekerheid over de gemeentelijke budgetten voor 2026 en verder wordt de VRHM gevraagd reële mogelijkheden voor structurele en incidentele bezuinigingen aan te dragen.
Daarnaast wordt aandacht gevraagd voor het belang van de zogenaamde First Respondertaak van een aantal brandweerposten in Krimpenerwaard. (Zie Kadernota 2025 onder 5.2) Dit gezien de meerwaarde van deze taak in een landelijk gebied als Krimpenerwaard.

4.1 Ontwerp-gewijzigde Gemeenschappelijke regeling VRHM is gevolg van wijziging Wet gemeenschappelijke regelingen en actualisatie VRHM.
De Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is gewijzigd met ingang van 1 juli 2022. Op hoofdlijnen is de gemeenschappelijke regeling (GR) van VRHM op drie aspecten geactualiseerd:
1. *De nieuwe Wgr:* De nieuwe Wgr brengt wijzigingen met zich mee. Deze zijn in de gewijzigde GR meegenomen. Hierbij is in de formulering en toepassing zoveel mogelijk aangesloten bij andere GR-en in de regio Hollands Midden.
2. *Invlechting GHOR:* In 2025 dient het bureau GHOR ondergebracht te zijn bij VRHM. Ook hiervoor is een wijziging van de GR van VRHM noodzakelijk. Dit gebeurt in samenhang met Hecht. De GHOR moet ontvlochten worden uit de GR van Hecht.
3. *Algemene Inhoudelijke herziening:* De gemeenschappelijke regeling van VRHM dateert uit 2014. Behalve de wettelijke wijziging is gekeken of de inhoud van de GR nog wel kloppend is. Wijzigingen van de

eerdergenoemde aspecten hebben op specifieke onderdelen soms een doorwerking in de rest van de gemeenschappelijke regeling.

Kanttekeningen
1.1 De rechtmatigheidsverantwoording was op het moment van voorlopige vaststelling van de Jaarrekening 2023 nog niet afgegeven.
In het jaar 2023 is de rechtmatigheidsverantwoording bij decentrale overheden en gemeenschappelijke regelingen ingevoerd. Deze invoering heeft onlangs op rijksniveau (BZK en Algemene Rekenkamer) vragen opgeroepen. Inmiddels is door de commissie BBV het normenkader aangepast en is er een audit alert uitgekomen van de NBA op basis waarvan de controleverklaringen door de accountants afgegeven kunnen worden.

2.1 De overgang van de GHOR naar de Veiligheidsregio Hollands Midden is lopend
In 2025 zal de GHOR conform besluit van beide besturen overgaan van Hecht naar de Veiligheidsregio Hollands Midden. Het jaar 2024 wordt gebruikt voor de ontvlechting, uitgaande van een kostenneutrale overgang. In het huidige beeld is alle BPI voor de GHOR opgenomen bij de Veiligheidsregio Holland Midden (VRHM), maar dit kan op een later moment nog aangepast worden in de begroting 2025 wanneer er meer duidelijk bestaat over de taken die vanuit Hecht worden uitgevoerd. Dit zal dan leiden tot een tegenovergestelde wijziging bij de Veiligheidsregio.

2.2 Geen extra geld voor nieuw beleid
Vanaf de begroting 2024 hebben de gemeenten structureel extra financiële middelen aan de VRHM toegekend. Het ging hierbij om materialiseren van al eerder genomen besluiten en kosten als gevolg van nieuwe of gewijzigde regelgeving. Voor de uitwerking van de opgaven in het huidige beleidsplan zijn, op voorhand, geen extra financiële middelen ter beschikking gesteld. Dit betekent dat voor de uitvoering van het beleidsplan, binnen de reguliere begrotingscyclus, uitgewerkte voorstellen worden voorgelegd aan het bestuur van de VRHM. Dit kan tot gevolg hebben dat de VRHM de komende jaren extra financiële middelen gaat vragen voor specifieke opgaven. Te denken valt hierbij bijvoorbeeld aan huisvestingsopgaven.

Alternatieven
N.v.t.

Financiën
Jaarrekening 2023
Het voorlopig voordelig jaarrekeningresultaat 2023 (voor bestemming) bedraagt € 935.000. In het rekeningresultaat zijn de volgende niet geraamde extra baten en lasten verwerkt:

- Vergoeding kosten crisisnoodopvanglocatie(s) COA € 8.900.000 V
- Vergoeding kosten 1e opvang ontheemden Oekraïne € 5.700.000 V
- Vergoeding coördinatiekosten COA € 1.800.000 V
- Lagere afschrijvingslasten (uitstel investeringen) € 1.262.000 V
- Hogere Brede Doeluitkering Rampenbestrijding € 812.000 V
- Niet besteden van deel extra Brede Doeluitkering 2023 € 845.000 V
- Boekwinst op verkoop van activa (tankautospuiten) € 517.000 V
- Rente uit deposito € 267.000 V
- Kosten crisisnoodopvanglocatie(s) COA € 8.900.000 N
- Kosten 1e opvang ontheemden Oekraïne € 5.700.000 N
- Lagere gemeentelijke bijdragen (gewijzigde verwerking vordering FLO) € 302.000 N
- Hogere salariskosten diverse programma's (in programmabegroting 2023 is rekening gehouden met een

salaristoename van 3,7%)	€ 3.284.000 N
– Toename overheadkosten (meerkosten voor salariskosten, inhuur en verlofsparen)	€ 591.000 N
– Vorming voorziening personeel	€ 207.000 N

De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) stelt voor een deel van het resultaat 2023 ten gunste te brengen van een nieuw te vormen bestemmingsreserve Wendbare en Weerbare Bedrijfsvoering (€ 677.000). Tevens stelt het bestuur voor om de algemene reserve te voeden met een bedrag van € 43.000 en het resterende bedrag van € 215.000 te restitueren aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Krimpenerwaard betekent dit een teruggave van ongeveer € 14.000.

Begroting 2025 en meerjarenbegroting 2026-2028

De gemeentelijke bijdrage aan de VRHM neemt in 2025 toe met € 507.000 ten opzichte van de bijdrage 2024. Deze toename is als volgt opgebouwd:

– Bijdrage 2024	€ 3.787.000
– Indexering bijdrage 2024, incl. afronding (8,45%)	€ 314.000

– Bijdrage 2024, excusief GHOR	€ 4.101.000
– Onvermijdelijke extra uitgaven beleidsplan 2024-2027	€ 193.000

– Bijdrage 2025, incl. GHOR	€ 4.294.000

De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) stelt voor het resultaat 2023 grotendeels ten gunste te brengen van een nieuw te vormen bestemmingsreserve Wendbare en Weerbare Bedrijfsvoering. Tevens stelt het bestuur voor om de algemene reserve te voeden met een bedrag van € 43.000. De resultaatbestemming 2023 is gebaseerd op de Nota Reserves 2021-2023, waarin is opgenomen dat zowel positieve als negatieve resultaten in eerste instantie worden afgewikkeld via de reserves van de VRHM. Hierdoor worden de deelnemende gemeenten niet geconfronteerd met jaarlijkse afrekeningen. Argumenten voor de invoering van deze reserve Wendbare en Weerbare Bedrijfsvoering zijn:

- In de afgelopen jaren heeft de VRHM invulling gegeven aan haar crisisverantwoordelijkheden tijdens bijvoorbeeld de langdurige corona-, Oekraïne- en migratiecrises. Dit heeft tot gevolg gehad dat de benodigde ontwikkeling van de bedrijfsvoering en besturing onvoldoende aandacht heeft gekregen.
- Het niet besteden van een deel van de extra Brede Doeluitkering 2023 (€ 845.000) is opgenomen in het resultaat 2023. Deze gelden zijn bestemd voor versterking van de crisisbeheersingsorganisatie.

Met de gelden in de bestemmingsreserve Wendbare en Weerbare bedrijfsvoering kan een inhaalslag worden gemaakt.

==========

Indexering gemeentelijke bijdragen

Voor gemeenschappelijke regelingen in Hollands-Midden worden jaarlijks financiële kaders opgesteld. Het doel hiervan is om uniforme afspraken te maken over indexeringen en algemene taakstelling voor de op te stellen begrotingen van gemeenschappelijke regelingen. Voor de VRHM betekent dit voor 2025 een gewogen indexcijfer van 8,45%.

Toelichting Risico's

De door de VRHM geïnventariseerde risico's zijn:

- Meerkosten die samenhangen met de taken van de veiligheidsregio (financieel risico ingeschat op €0,50 – €1,00 mln.)
- Cyber- en digitale verstoringen (financieel risico ingeschat op €0,50 – €0,75 mln.)
- Onvoorziene juridische claims/aansprakelijkheidstelling (financieel risico ingeschat op €0,25 = €0,50 mln.)

Aangezien de risico's zoals genoemd zich niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang zullen voordoen,

gaat de VRHM uit van een bedrag van €1.259.000,00.
De Algemene Reserve van VRHM is met €1.220.000,00 toereikend. Derhalve hoeft er geen rekening gehouden te worden van een aanvullend risico voor de gemeente.

Juridische zaken
Vooruitlopend op de vaststelling in het algemeen bestuur wordt de programmabegroting op grond van artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen onder de aandacht van de gemeenteraden gebracht. De raden kunnen op de begroting hun zienswijzen indienen.

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen stuurt het Dagelijks Bestuur de ontwerp-gemeenschappelijke regeling aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het Dagelijks Bestuur hun zienswijze over de ontwerp-gemeenschappelijke regeling naar voren brengen. Het Dagelijks Bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerp-gemeenschappelijke regeling, zoals deze aan het Algemeen Bestuur op 12 september 2024 wordt aangeboden.

Participatie en extern overleg
N.v.t.

Vervolgtraject en uitvoering
Vaststelling van de definitieve Programmabegroting 2025 vindt plaats in het AB van 12 september 2024.

Planning:
13 mei 2024: behandeling in auditcommissie;
21 mei 2024: behandeling in oordeelvormende commissie SBBV;
14 mei 2024: behandeling in oordeelvormende commissie R&F;
04 juni 2024: behandeling in de raad;
19 juli 2024: uiterste datum verzending brief met zienswijze.

Bijlagen
Bijlage 1: Aanbiedingsbrief Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM)
Bijlage 2: Jaarrekening 2023 VRHM
Bijlage 3: Ontwerp- programmabegroting 2025 VRHM
Bijlage 4: Kadernota 2025 VRHM
Bijlage 5: Factsheet
Bijlage 6: Ontwerp-gewijzigde GR VRHM
Bijlage 7: Was-Wordt-lijst ontwerp-gewijzigde GR VRHM
Bijlage 8: Concept zienswijze brief

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,	de burgemeester,
J. Hennip	ir. J. Beenakker

RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 30 april 2024, inzake de jaarrekening 2023 en de conceptbegroting 2025 van Veiligheidsregio Hollands Midden.

gelet op artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen

Besluit:

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening 2023 en de Kadernota 2025 van Veiligheidsregio Hollands Midden
2. In te stemmen met de Ontwerp-Programmabegroting 2025 van Veiligheidsregio Hollands Midden.
3. De zienswijze op de Kadernota 2025 en Ontwerp-Programmabegroting 2025 van de VRHM vast te stellen en via de voorgestelde brief in te dienen bij het bestuur van de VRHM.
4. In te stemmen met de ontwerp-gewijzigde Gemeenschappelijke regeling VRHM en hierover geen zienswijze in te dienen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 4 juni 2024,

de griffier,	de voorzitter,
mr. F.A.J.M. van Beek	ir. J. Beenakker