Voorstel
aan de gemeenteraad

Onderwerp: programmabegroting 2023, begrotingswijziging 2023 en voorlopige jaarstukken 2021 VNOG (Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland).	
Raadsvergadering d.d.: 30 juni 2022	Agendapunt: 06-10
Portefeuillehouder: T.H. Haseloop-Amsing	
Behandelend team: Samenleving	Kenmerk: 1080205

Onderwerp
Concept programmabegroting 2023, begrotingswijziging 2023 en voorlopige jaarstukken 2021 VNOG

Te nemen besluit
1. Kennis te nemen van de Jaarstukken 2021.
2. Geen zienswijze in te dienen op de concept programmabegroting 2023.
3. Geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2023 betreffende demarcatie.

Aanleiding
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 een zienswijze in te dienen op de concept programmabegroting 2023-2026 en de begrotingswijziging 2023. 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.

Argumenten
1.1 De jaarstukken worden ter kennisname naar de gemeenteraad verstuurd.
Volgens de gemeenschappelijke regeling wordt er geen reactie gevraagd van de gemeenteraad op de voorlopige jaarstukken 2021. 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 en 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 in 2026 de Toekomstvisie volgens planning is uitgevoerd.

2.1 Bij de totstandkoming van deze beide documenten zijn de raden nauw betrokken geweest.
De concept begroting 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). De programmabegroting geeft geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

3.1 De begrotingswijziging is conform afspraken.
In de gemeenschappelijke regeling van de VNOG is afgesproken dat een begrotingswijziging eerst voor een zienswijze moet worden voorgelegd aan de gemeenteraad. 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.

3.2 In de Regeling Demarcatie is onder andere vastgelegd dat de VNOG per 2023 bepaalde facilitaire taken gaat uitvoeren die momenteel door de gemeenten zelf worden uitgevoerd; de gemeentelijke bijdrage aan de VNOG zal hierdoor stijgen.

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.

Kanttekeningen

3.1 Als gevolg van de begrotingswijziging 2023 demarcatie zullen er herverdeeleffecten optreden.

De verhoging van de bijdrage aan de VNOG verschilt 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 AB-voorstel voorgelegd aan het algemeen bestuur op 23 juni. De voorgestelde bestemming van het resultaat is als volgt:

Resultaat 2021	€	5.266.000
Naar inhaalslag vaccinaties	€	-90.000
Naar procesbeheerssysteem Risicobeheersing	€	-81.000

Naar bestemmingsreserve Frictiekosten RBS Brandmeldsysteem)	€ -200.000 (ontmanteling Regionaal
Naar gemeenten	€ -599.000
Naar bedrijfsvoeringsreserve	€ -525.000 (versterking weerstandscapaciteit)
Naar egalisatiereserve afschrijvingen vervangingsinvesteringen)	€ -3.771.000 (opvang lange termijn
Saldo	€ 0

Aan de gemeenten wordt een bedrag van € 599.000 uitgekeerd. Voor Oldebroek betekent dat een voordeel van bijna € 16.000. Dit voordeel zal bij de 2e bestuursrapportage 2022 meegenomen worden.

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. Wel zijn er enige autonome en overige ontwikkelingen die ook van invloed zijn op de gemeentelijke bijdrage. De gemeentelijke bijdrage wordt als gevolg hiervan ten opzichte van 2022 met € 32.000 verhoogd. De hogere bijdrage van € 32.000 wordt als autonome ontwikkeling opgenomen in de Perspectiefnota 2023.

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 financiële ambtenaren.

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

De bijdrage stijgt hierdoor voor Oldebroek met € 64.000. Er kunnen echter beperkt kosten worden afgeraamd tot een bedrag van € 14.000. Hierdoor neemt de bijdrage aan de VNOG toe met € 50.000. De hogere bijdrage van € 50.000 wordt als autonome ontwikkeling opgenomen in de Perspectiefnota 2023.

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

Vervolg
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. De VNOG is op de hoogte dat de reactie uit Oldebroek later komt.

Bijlage(s)

1. GR20220707 Bijlage Aanbiedingsbrief VNOG aan colleges van B&W
2. GR20220707 Bijlage Voorlopige Jaarstukken VNOG 2021
3. GR20220707 Bijlage Concept programmabegroting VNOG 2023-2026
4. GR20220707 Bijlage Begrotingswijziging VNOG 2023 betreffende demarcatie

Oldebroek, 7 juli 2022.

Burgemeester en wethouders van Oldebroek,

, secretaris P.H. Lensselink, , burgemeester T.H. Haseloop-Amsing.