Veiligheidsregio
Noord-Holland Noord

Raden van de gemeenten in Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Datum	12 april 2024	Telefoon	072-5675010
Onze referentie	U-2024-0012	E-mail	stafbureau@vrnhn.nl
Uw referentie	-	Bijlagen	1. Jaarstukken VR NHN 2023
			2. Begroting VR NHN 2025
			3. Toetsingskader jaarstukken en begroting
Uw bericht van	-	Onderwerp	Aanbieding financiële stukken VRNHN

Geachte raad,

Met deze brief bied ik u namens het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord de jaarstukken 2023 en begroting 2025 aan. U heeft als gemeenteraad de mogelijkheid om hierop uw zienswijze in te dienen.

In deze brief staan de belangrijkste onderwerpen uit de jaarstukken 2023 en begroting 2025.

Leed en Schade voorkomen en beperken
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is professioneel in crisisbeheersing en hulpverlening. Onze missie is leed en schade voorkomen en beperken. Of het nu gaat om een brand, virus of overstroming: zodra de seinen op rood staan, veren we op. En eigenlijk al vóór die tijd, door gevaar te signaleren vanuit een actueel risicobeeld. Onze organisatie bestaat uit de volgende onderdelen: crisisbeheersing, brandweer (inclusief risicobeheersing en Veilig Leven), GHOR, ambulancezorg, Zorg- en Veiligheidshuis, meldkamer en bedrijfsvoering. In onze jaarstukken 2023 laten wij u zien wat we hebben gedaan en wat dat heeft gekost. In onze begroting 2025 ziet u wat we willen bereiken, hoe we dat gaan doen en wat dat gaat kosten.

Samen hulpvaardig
VRNHN is een gemeenschappelijke regeling van de zestien gemeenten. We zetten ons in voor de veiligheid van de zestien gemeenten in Noord-Holland Noord. Dus ook voor en samen met de inwoners en ondernemers van uw gemeente. Vandaar ons motto ‘Samen hulpvaardig’.

Kaders begroting 2025
Het dagelijks bestuur heeft de kadernota 2025, die de kaders van de begroting 2025 omschrijft, op 11 december 2023 voor zienswijze aan de gemeenteraden aangeboden. Op 15 maart 2024 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2025 vastgesteld. Uit de zienswijzen bleek dat de gemeenten kunnen instemmen met de voorgestelde koers uit het beleidsplan 2024-2027, dekkingsplan 2024-2027, meerjarenontwikkelplan brandweer 2024-2027 en kadernota 2025 van VRNHN. Het algemeen bestuur heeft besloten om de bijdrage uit het meerjarenontwikkelplan brandweer voor 2025-2027 conform de vastgestelde kadernota 2025 in de begroting 2025 op te nemen.

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G

In de zienswijzen op de kadernota 2025 heeft u uw zorgen geuit over de slechtere gemeentelijke financiën vanaf 2026. In de brief aan alle raden van 8 maart 2024 heeft het bestuur aangegeven dat, zonder iets af te doen aan de noodzaak en urgentie de brandweer meerjarig te moeten versterken, de onzekerheid over de gemeentelijke financiën een situatie is waar het bestuur rekening mee moet houden. Voor de kadernota 2026 en de daaraan gekoppelde stap in de versterking van de brandweer, kunt u opnieuw gebruik maken van de mogelijkheid een zienswijze aan te geven. Vooruitlopend op dat moment zal het algemeen bestuur 2024 gebruiken om vast voor te bereiden op dat moment en na te denken over andere scenario's.
De loon-prijsindexatie 2025 is conform de door gemeenten vastgestelde regeling Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) en geldend voor alle gemeenschappelijke regelingen. Het indexatiepercentage 2025 voor alle gemeenschappelijke regelingen is vastgesteld op 3,9%. De gemeentelijke bijdrage in de begroting 2025 is conform het besluit van het algemeen bestuur bij de kadernota voor 2025 vastgesteld op € 54.222.855.

Resultaatbestemming 2023
De programma's van de veiligheidsregio exclusief ambulancezorg hebben een negatief resultaat van € 490.000. De tweede tussentijdse bestuursrapportage ging nog uit van een negatief resultaat van €1.421.000. Het negatieve resultaat komt doordat de vooraf vastgestelde indexatie in de begroting 2023 van 2,3% niet toereikend is om de inflatie en de loonstijgingen van gemiddeld ruim 8% tot een maximum van 9,3% voor bijvoorbeeld vrijwilligersvergoedingen te compenseren. De eerste compensatie vanuit gemeenten voor deze hoge inflatie en de CAO is door de systematiek van de regeling Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen pas in 2024. Dat betekent dat in 2023 incidenteel een tekort is ontstaan als gevolg van deze systematiek. Het minder negatieve resultaat wordt met name veroorzaakt door tijdelijke vacatureruimte op diverse programma's van de veiligheidsregio. Het negatieve resultaat zal gedekt worden uit de algemene reserve veiligheidsregio.

Het door de zorgverzekeraars gefinancierde programma ambulancezorg heeft een negatief resultaat van € 360.000. De tweede tussentijdse bestuursrapportage ging uit van een negatief resultaat van € 2.000. Het negatievere resultaat is met name veroorzaakt door hoger dan begrote kosten voor inhuur ambulanceverpleegkundigen en chauffeurs om roosteruitval op te vangen als gevolg van vacatures, ziekte, verlof en opleidingen. De opkomsttijd van de ambulancezorg voor spoedinzetten (binnen 15 minuten ter plaatse na melding bij 112) over 2023 is wel verder verbeterd naar gemiddeld 94,96% (2022 gemiddeld 94,8%) en behoort tot de beste van Nederland. Een knappe prestatie voor de regio met de langste rijtijden van Nederland. Het negatieve resultaat zal gedekt worden uit de algemene reserve ambulancezorg.

Ontwikkelingen rechtmatigheidsverantwoording
Wij versturen de jaarstukken 2023 op verzoek van de Regietafel Noord-Holland Noord zonder accountantsverklaring, om onnodige vertraging in het zienswijzeproces te voorkomen. De oorzaak van het ontbreken van de accountantsverklaring is een landelijk probleem en geldt voor alle gemeenschappelijke regelingen en gemeenten. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en de Algemene Rekenkamer (AR) zijn in overleg over de fundamentele bezwaren van de AR met betrekking tot de voorgestelde wijzigingen over rechtmatigheid in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de normen Bedrijfsvoering

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G

Auditing Decentrale Overheden (BADO). De accountantscontrole 2023 van de veiligheidsregio is afgerond en de accountant is voornemens een goedkeurende accountantsverklaring af te geven voor getrouwheid. Met betrekking tot de vorm van het accountantsoordeel over de rechtmatigheid is de accountant afhankelijk van de uitkomst van dit overleg tussen BZK en de AR. Het accountantsoordeel zal daardoor of 'indirect' zijn via een getrouwheidsoordeel over de rechtmatigheidsverantwoording (de beoogde nieuwe situatie van met ingang van 2023) of 'direct' zijn via een rechtmatigheidsoordeel, zoals dat over de jaren tot en met 2022 is gerapporteerd door de accountant. Als de veiligheidsregio de accountantsverklaring ontvangt, zullen wij deze direct met u delen.

Meer informatie
Tijdens de drie regionale raadsbijeenkomsten gaan we graag met u in gesprek over de resultaten, onze ambities en de cijfers. Graag zie ik uw zienswijze vóór 25 juni 2024 tegemoet. Deze kunt u sturen aan stafbureau@vrnhn.nl, ter attentie van mevrouw M. Markhorst, ambtelijk secretaris. De zienswijzen van alle deelnemende gemeenten en de reacties van het dagelijks bestuur hierop, zullen worden betrokken bij de definitieve besluitvorming tijdens de algemene bestuursvergadering van 5 juli 2024.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Anja Schouten
Voorzitter

Krishna Taneja
Secretaris

Hertog Aalbrechtweg 22, 1823 DL Alkmaar, Postbus 416, 1800 AK Alkmaar, (072) 567 5010, info@vrnhn.nl, www.vrnhn.nl,
Twitter: @vrnhn, KvK: 37158900, BTW: 8125.77.176, IBAN: NL83 BNGH 0285 1080 50, BIC: BNGH NL 2G