

Raadsvergadering : 31 mei 2021

Agendapunt : 11

Onderwerp : **Jaarrekening 2020 eerste begrotingswijziging 2021 begroting 2022 Veiligheidsregio Fryslân**

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2020, de eerste begrotingswijziging 2021 en de conceptbegroting 2022 Veiligheidsregio Fryslân;
2. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de financiële stukken van de Veiligheidsregio Fryslân.

Samenvatting

In de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Fryslân (VRF) is in artikel 29 en 31 geregeld dat de ontwerpbegroting en de jaarstukken worden voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten, twee maanden voordat het bestuur deze vaststelt. De raden kunnen hun zienswijze over deze stukken geven aan het dagelijks bestuur.

De gemeenteraad wordt voorgesteld geen zienswijzen in te dienen ten aanzien van de jaarstukken 2020 en begroting 2022 alsmede tegen de eerste begrotingswijziging 2021 van de VRF.

Aan de raad,

1. Aanleiding

Op 26 maart 2021 heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Fryslân (VRF) de gemeenteraden van Friesland verzocht om een zienswijze in te dienen op drie financiële stukken, te weten de jaarrekening 2020, de eerste begrotingswijziging 2021 en de conceptbegroting 2022 (zie betreffende bijlagen). De begroting is opgesteld op basis van de eerder in de raad behandelde kaderbrief (25 januari 2021) die is vastgesteld in het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Fryslân op 11 maart 2021.

Onderstaand treft u de hoofdpunten uit de jaarrekening 2020, de eerste begrotingswijziging 2021 en de conceptbegroting 2022 aan.

Jaarverslag / jaarrekening 2020

De jaarstukken staan in het teken van corona. Belangrijke taken voor de GGD waren de advisering over infectieziektebestrijding, verschaffen van epidemiologisch inzicht, het testen, het uitvoeren van bron- en contactonderzoek en de voorbereiding op de vaccinatiecampagne. De rest van de organisatie heeft ook vrijwel het gehele jaar aan de coronacrisis gewijd. Hierbij valt te denken aan het inrichten van testlocaties, het afhandelen van persvragen en het werven van nieuwe medewerkers. Daarnaast zijn er nog een aantal incidenten naast de coronacrisis geweest die gecoördineerd bestreden dienden te worden. Deze extra inzet heeft € 12,5 miljoen aan extra kosten met zich meegebracht. Veiligheidsregio Fryslân heeft een coördinerende rol gespeeld bij

het maken van afspraken met het ministerie over de wijze van declareren. Het resultaat hiervan is dat alle

coronakosten die voortkomen uit de landelijke opdracht, kunnen worden gedeclareerd bij het Rijk. Voor de overige taken resteert een positief resultaat van € 3,79 miljoen. Dit is te verklaren doordat veel regulier werk is blijven liggen vanwege de inzet voor de coronacrisis. Het voorstel is om dit resultaat te reserveren voor met name het inhalen van werk (€ 2,31 miljoen) en voor de toekomstige kosten van het verplichte zogenaamde 2e loopbaanbeleid bij de brandweer (€ 0,54 miljoen). Het restant van € 0,94 miljoen kan worden toegevoegd aan de egaliseringsreserve. Dit zorgt ervoor dat de egaliseringsreserve wordt aangevuld richting de afgesproken ondergrens.

Eerste begrotingswijziging 2021

Met de eerste begrotingswijziging van 2021 wordt de lopende begroting in lijn met begroting van 2022 gebracht. Denk daarbij aan de incidentele investering in de Omgevingswet, een hogere uitkering van het Rijk en de start van de beleidsvoorstellen informatiemanagement. Daarnaast wordt een deel van de in de jaarrekening gereserveerde middelen voor met name in te halen werk uit de reserves gehaald. Ten slotte is er een voordeel op kapitaallasten en rente. Per saldo leiden deze aanpassingen tot een voordeel van € 0,73 miljoen. Er wordt voorgesteld om dit voordeel toe te voegen aan de egaliseringsreserve. Daarmee komt de egaliseringsreserve iets boven de afgesproken ondergrens van 2% van het begrotingstotaal.

Begroting 2022

De kosten voor indexatie materiële kosten zijn gebaseerd op landelijke indexcijfers. Omdat deze bekend worden na het opstellen van de kaderbrief, worden de daadwerkelijke implicaties pas in de begroting zichtbaar. Naast de in de kaderbrief benoemde structurele meevaller van € 0,65 miljoen is er een structurele meevaller op de autonome kosten van € 0,56 miljoen. Dit komt voornamelijk door lagere rentelasten. Bij de vaststelling van de begroting 2021 heeft het Algemeen bestuur ingestemd met een structurele kwaliteitsinjectie van € 2,5 miljoen in de ondersteunende diensten voor toekomstbestendige bedrijfsvoering. € 1,3 miljoen daarvan werd direct beschikbaar gesteld, de overige € 1,2 miljoen voor informatiemanagement vroeg om nadere onderbouwing. Een deel van deze onderbouwing is inmiddels via beleidsvoorstellen gepresenteerd aan het bestuur van de Veiligheidsregio Fryslân. Het Algemeen bestuur heeft hierdoor besloten de bedragen hiervoor op te nemen in de begroting 2022. Er wordt hierbij opgemerkt dat u de bedragen voor deze afgesproken investering in informatiemanagement via de begroting voor het eerst onder ogen krijgt. Per saldo betekent bovenstaande dat eind 2022 zo'n € 0,39 miljoen wordt toegevoegd aan de egaliseringsreserve. Daarmee komt de egaliseringsreserve op 2,9% van het begrotingstotaal.

Egaliseringsreserve

Met de toevoegingen aan de egaliseringsreserve is de stand eind 2022 boven de gewenste minimale 2%. Gelet op de risico's die in de drie documenten worden benoemd en de onzekerheden rondom de coronacrisis wordt dit percentage minimaal nodig geacht. Er is nog veel onduidelijk over de toekomstige coronakosten en de afwikkeling van de coronavirusbestrijding als het merendeel van de bevolking straks is gevaccineerd. Ook valt niet uit te sluiten dat tijdens de hectiek in het begin van de crisis besluiten zijn genomen die langer zullen doorwerken, zoals lopende huurcontracten of zieke medewerkers waarvan contracten niet op het gewenste moment kunnen worden beëindigd.

Taakdifferentiatie Brandweer

Bij de stukken van de Veiligheidsregio zit ook een brief over taakdifferentiatie van de brandweer, waarin er wordt verwezen naar de verschillende rechtsposities van beroeps- en vrijwillige brandweermensen. Zoals valt te lezen in de brief kan dit landelijk grote gevolgen hebben op zowel financieel als organisatorisch gebied. Voor de Veiligheidsregio Fryslân zou de impact iets minder groot zijn. De verwachting is dat er dit najaar weer vervolgstappen worden gezet in dit dossier.

2. Beoogd resultaat

De Veiligheidsregio Fryslân stelt u in gelegenheid om zienswijzen in te dienen over de financiële stukken. Het advies aan u is om geen zienswijzen in te dienen omdat er een positief resultaat is geboekt over 2020. De extra ondersteuning die nodig was in het kader van de coronapandemie kan (grotendeels) worden gedeclareerd bij het Rijk. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt doordat een aantal geplande taken, als gevolg van tijdgebrek, niet zijn uitgevoerd en zullen worden doorgeschoven.

3. Argumenten

1.1 *Op grond van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Fryslân dient iedere gemeenteraad in de gelegenheid gesteld te worden tot het indienen van een reactie (zienswijze).*

2.1 *Er is een positief resultaat over 2020 en ook de jaren hierna blijft de gemeentelijke bijdrage op hetzelfde niveau.*

Verder wordt de egalisatiereserve aangevuld tot iets boven de onderkant van de afgesproken bandbreedte (2 - 5%). Er wordt kritisch gekeken naar de kostenontwikkeling, de egalisatiereserve worden binnen de gewenste bandbreedte gebracht en voorgestelde uitzettingen worden zelf opgevangen. Uiteraard blijft waakzaamheid geboden, maar de voorliggende stukken bieden een goed perspectief.

2.2 *Op 8 juli 2021 besluit het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Fryslân over de financieelstukken.*

Wanneer de gemeenten uiterlijk 25 mei 2021 hun zienswijze indienen bij de Veiligheidsregio Fryslân, kan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Fryslân deze meenemen in het voorstel aan het algemeen bestuur. Uw besluit zal voor die tijd kenbaar worden gemaakt bij de Veiligheidsregio Fryslân. (Nb: namens de gemeente Vlieland is uitstel voor deze genoemde datum gevraagd tot en met 1 juni 2021)

4. Kanttekeningen/risico's

5. Uitvoering

De gemeenteraad kan hierover een zienswijze indienen bij de Veiligheidsregio Fryslân. Het definitieve besluit vindt plaats op 1 juli 2020.

6. Communicatie

7. Financiën

De gemeentelijke geïndexeerde bijdragen voor de periode 2022-2025 voor Vlieland zijn begroot op:

Bijdrage Vlieland	2022	2023	2024	2025
Gezondheid	47.732	48.532	49.504	50.543
Crisisbeheer	4.628	4.801	5.000	5.211
Brandweer	265.087	272.750	281.383	290.429
Totale bijdrage	317.447	326.083	335.888	346.183

Voor de gemeente Vlieland zijn de bijdragen ten opzichte van de huidige meerjarenbegroting (2021 – 2024) exact gelijk aan die van 2022 - 2025:

	2022	2023	2024	2025
Meerjarenbegroting 2021-2024	317.447	326.083	335.888	-
Meerjarenbegroting 2022-	317.447	326.083	335.888	346.183

2025				
Verschil	0	0	0	ntb

Voor de jaren 2022 t/m 2024 wijzigt er dus niets.

8. Juridische Zaken

Artikel 29 en 31 van de GR Veiligheidsregio Fryslân.

9. Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief
2. Jaarverslag 2020
3. Eerste begrotingswijziging 2021
4. Begroting 2022 - 2025
5. Brief taakdifferentiatie brandweer

Vlieland, 4 mei 2021

Burgemeester en wethouders van Vlieland,
C Schokker - Strampel, burgemeester
A. Idema, gemeentesecretaris

De raad van de gemeente Vlieland,

gelezen: het voorstel van burgemeester en wethouders van 4 mei 2021

overwegende dat: de gemeenteraad zienswijzen kan indienen ten aanzien van de jaarstukken 2020, de begroting 2022 en de eerste begrotingswijziging 2021 van de veiligheidsregio Fryslân;

gelet op: artikel 29 en 31 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Fryslân

B E S L U I T:

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2020, begroting 2022 en eerste begrotingswijziging 2021 van de veiligheidsregio Fryslân;
2. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de financiële stukken van de Veiligheidsregio Fryslân.

Aldus vastgesteld in de raad van de gemeente Vlieland in zijn openbare vergadering van 31 mei 2021

de griffier,

de voorzitter,

M.G. Brinksma-Brandenburg

M. Schrier