

Voorstel raad

Nummer

C.8

Portefeuillehouder

A. van Dam

Contact en vragen via

Technischevragen@hollandskroon.nl

Datum raadsvergadering	Datum B&W-besluit
6 juni 2024	14 mei 2024

Onderwerp
Jaarstukken 2023 en begroting 2025 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN)

Kern van het voorstel
De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) heeft op 12 april 2024 de jaarstukken 2023 en de begroting 2025 van de VRNHN aangeboden aan de gemeenteraden in Noord-Holland Noord. Ook is het verzoek gekomen om een zienswijze in te dienen voor 25 juni 2024. Voorgesteld wordt om, conform het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop, een positieve zienswijze af te geven.

Voorgesteld besluit
Het college stelt de gemeenteraad, overeenkomstig het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop, voor: een gezamenlijke positieve zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2023 en begroting 2025.

Wettelijke grondslag
De wettelijke grondslag voor het indienen van de zienswijze op deze stukken is vastgelegd in artikel 4 van de Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019 (FUGR 2019). Andere stukken waarin dit naar voren komt zijn: - Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' uit 2018, - De Gemeenschappelijke regeling zelf, - Wet Gemeenschappelijke Regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid.

De gemeenteraad besluit:

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 6 juni 2024.

Griffier

Voorzitter

Aanleiding

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) heeft op 12 april 2024 de jaarstukken 2023 en de begroting 2025 van de VRNHN aangeboden aan de gemeenteraden in Noord-Holland Noord. De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op de jaarstukken en de begroting is bedoeld om gemeenteraden meer grip te geven op Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en). In februari 2024 heeft de gemeenteraad een zienswijze afgegeven ten aanzien van de kadernota van de VRNHN waarop het dagelijks bestuur van de VRNHN een reactie heeft gegeven. Deze procedure stelt de gemeenteraden in de gelegenheid te sturen op het beleid.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

De mogelijkheid om een zienswijze af te geven op de jaarstukken en de begroting is bedoeld om gemeenteraden meer grip te geven op Gemeenschappelijke Regelingen (GR-en).

Motivering per voorgesteld besluit

Jaarstukken 2023

Ook 2023 was weer een bewogen jaar voor de Veiligheidsregio. Wederom is inzet gepleegd op langdurige crises, zoals (de coördinatie van) het opvangen van vluchtelingen. Daarnaast stond 2023 in het teken van het opstellen van het Meerjarenontwikkelplan Brandweer, een nieuw Beleidsplan en een nieuw Dekkingsplan. Plannen die ervoor moeten zorgen dat de brandweerorganisatie geborgd en toekomstbestendig blijft, zodat onze inwoners kunnen blijven vertrouwen op adequate en kwalitatieve hulpverlening. Voor deze inspanningen complimenten aan de Veiligheidsregio en het door hen doorlopen proces.

De jaarrekening van de Veiligheidsregio sluit af met een negatief resultaat van € 850.000 (in 2022 was dit een positief resultaat van € 798.000), bestaande uit € 360.000 negatief in programma Ambulancezorg, en € 490.000 negatief in de overige programma's. Het negatieve resultaat kan worden gedekt uit de algemene

reserve. Eén van de redenen van het negatieve resultaat is dat de (conform de systematiek van de FUGR) vastgestelde indexatie van 2,3% niet toereikend was om de daadwerkelijke inflatie te compenseren. Een andere reden is dat de kosten voor de inhuur van ambulanceverpleegkundigen en chauffeurs om roosteruitval op te vangen, hoger zijn uitgevallen dan begroot. Bij beide redenen is het tekort grotendeels incidenteel van aard.

Met de negatieve resultaten is de algemene reserve van de Veiligheidsregio en het weerstandsvermogen nog steeds voldoende op peil. Ondanks dat het eigen vermogen relatief laag is en maximaal 2,5% van de totale lasten bedraagt is de weerstandsratio met 262% ruim voldoende om eventuele risico's te kunnen opvangen. Door het lage eigen vermogen is de solvabiliteitsratio met 0,11 ook relatief laag, wat een bewuste keuze is van de individuele gemeenten die bij financiële tekorten verplicht bijspringen.

De Programmaverantwoording 2023 is nog niet voorzien van een controleverklaring van de accountant. De Rijksoverheid heeft het concept van het aangepaste BBV en BADO nog niet definitief kunnen vaststellen omdat de Algemene Rekenkamer nog geen akkoord heeft gegeven op de aanpassingen. Pas na de akkoordverklaring kan BBV en BADO vastgesteld worden, waarna de accountant een verklaring kan afgeven. Alhoewel er cijfermatig geen aanpassingen worden verwacht, moet er een voorbehoud gemaakt worden voor de inhoud. Die kan nog wijzigen als gevolg van de formaliteiten die nog afgerond moeten worden

Begroting 2025

De begroting wijkt niet significant af van hetgeen in de kadernota is gepresenteerd. Het Meerjarenontwikkelplan Brandweer is tevens in de begroting verwerkt. Zowel in de zienswijzen op de Kadernota 2025 als via moties hebben diverse gemeenteraden hun zorgen geuit over de financiële onzekerheid van gemeenten vanaf 2026, met de boodschap aan het bestuur van de Veiligheidsregio (en andere Gemeenschappelijke Regelingen) om met die situatie rekening te houden. We hebben er vertrouwen in dat het bestuur van de Veiligheidsregio het jaar 2024 zal gebruiken om zich voor te bereiden op dat moment en na te denken over andere scenario's, dit is tevens ook benoemd in de aanbiedingsbrief.

Financiële gevolgen	
Kosten	Jaarrekening 2023: geen Begroting 2025: bijdrage wordt verhoogd met € 209.855
Dekking binnen begroting	Programma: Cluster:

Geen dekking binnen begroting	Dekkingsvoorstel:
Fiscale gevolgen	Niet van toepassing.
Toelichting: De financiële gevolgen voor 2025 en verder worden meegenomen in de begroting 2025.	

Communicatie

Op basis van het advies van de Regionale Raadscommissie Noordkop wordt er in de lokale gemeenteraad een besluit genomen over de financiële stukken van de veiligheidsregio. De colleges van burgemeester en wethouders versturen de brief met daarin de zienswijze van de betreffende gemeenteraad aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio.

Bijlagen

0. Advies RRN jaarrekening 2023 en begroting 2025 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 en begroting 2025 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
2. Jaarstukken 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
3. Begroting 2025-2028 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
4. Toetsingskaders jaarstukken 2023 en begroting 2025 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord