

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Zienswijzetraject Financiële Jaarstukken
 Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2024
Vergaderdatum 13 juni 2024
Zaaknummer 20240422148221

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

1. Kennis te nemen van de stukken:
 - Aanbiedingsbrief gemeenteraad jaarrekening, voorstel cao loonkosten en begroting
 - Veiligheidsregio Zuid-Limburg Jaarbericht 2023
 - Concept begroting 2025 Veiligheidsregio Zuid-Limburg
 - Jaardocument Meld- en Coördinatie Centrum 2023
 - Toelichting Jaardocument Meld- en Coördinatie Centrum 2023
2. In te stemmen met het concept accountantsverslag en het Jaardocument 2023 VRZL, waaronder het voorstel 'Toevoeging aan de algemene reserve', voorstel 'Teruggave deelnemende gemeenten VRZL' en het voorstel 'bijdrage structurele cao loonkosten';
3. In te stemmen met de Conceptbegroting 2025 maar wel de zienswijze als beschreven in de bijgevoegde brief (bijlage 10) kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur.

Inleiding

Op 28 maart jl. heeft het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg besloten de jaarstukken 2023 het voorstel structurele bijdrage CAO-loonkosten vanaf 2024 en de begroting 2025 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) ter zienswijze voor te leggen aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten VRZL. Ook heeft het Dagelijks Bestuur ingestemd met het ter informatie delen van de jaarstukken 2023 MCC.

Aan de gemeenteraden wordt verzocht om uiterlijk 29 juni 2024 hun zienswijzen met betrekking tot het Concept Jaardocument 2023 VRZL, het voorstel structurele bijdrage cao loonkosten en de Concept begroting 2025 VRZL kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur. Vervolgens dient het Dagelijks Bestuur schriftelijk en gemotiveerd te reageren op de eventueel ingediende zienswijzen. Daarna zullen de stukken ter besluitvorming worden aangeboden aan het Algemeen Bestuur.

Wat het jaar 2023 bracht

2023 was voor de Veiligheidsregio Zuid-Limburg wederom een bewogen jaar. De asielketen raakte verder verstopt, de oorlog in Oekraïne duurde voort en hoogwater bleef voor onze regio een voortdurende bedreiging. Uiteraard ging ook het 'reguliere' werk onverminderd door. De belangrijkste gebeurtenissen, cijfers en werkzaamheden hebben we gevat in een online jaarbericht (bijlage 2).



Jaardocument 2023

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg opereert bij brand, hulpverlening en flitsrampen. De hulpverlening bij crises en rampen in de primaire taak van de organisatie. Langdurige crises zijn hier onderdeel van. Naast deze taken komt de reguliere bedrijfsvoering hier bij. Om dit voor elkaar te krijgen is de VRZL continu in ontwikkeling en bezig om de jaarlijkse doelstellingen te behalen. Zo is de VRZL bezig om de werkprocessen slimmer in te richten en de dienstverlening te verbeteren. Ook werd in 2023 de organisatie meer robuust en toekomstbestendig ingericht, onder andere door vacatures in te vullen. De werkprocessen zijn verbeterd, de GRIP-incidenten zijn geëvalueerd en is onderzocht hoe er in 2030 adequate brandweezorg geleverd kan worden.

In 2023 heeft de VRZL ook samen met gemeenten bemiddeld in de vraag naar opvanglocaties en aanbod van woningen en geholpen met het inrichten van opvanglocaties. Eind 2023 is het besluit genomen dat de COA kosten voor de VRZL voor 100% worden vergoed. Dit is voor het jaar 2023 dan ook gebeurd. In 2023 is tevens het Meerjarenbeleidsplan VRZL 2024-2027 vastgesteld. Hiermee liggen de ambities voor de periode tot en met eind 2027 vast. Binnen Crisisbeheersing en Rampenbestrijding is de VRZL bezig met de versterking van de organisatie in de breedte (dus ook met de partners) en geeft we invulling aan de opdrachten die met de beschikbaarstelling van de extra BDuR middelen meegekomen zijn. Met name de inzet bij langdurige crises is een aandachtspunt.

Het jaar 2023 is door VRZL afgesloten met een positief jaarresultaat van € 1.939.693. Dit positief jaarresultaat bestaat uit een component resultaat VRZL van € 1.699.245 en een component resultaat GHOR van € 240.448.

Bestemming rekeningresultaat 2023

Het nog te bestemmen resultaat bedraagt € 1.940.000 positief en daarvan wordt de volgende resultaatbestemming voorgesteld:

Om de weerstandscapaciteit van de VRZL te verhogen wordt voorgesteld om, uit het nog te bestemmen resultaat 2023, € 782.000 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit positief effect leidt tot een weerstandscapaciteit van 0,59. Daarnaast wordt voorgesteld om een bedrag € 1.158.000 te restitueren aan de gemeenten volgens de geldende verdeelsleutel ten laste van het positieve resultaat 2023.

Begroting 2025

De begroting 2025 is gebaseerd op de begroting 2024. Dat betekent dat in de begroting 2025 geen majeure beleidswijzigingen zijn aangebracht. In de ontwerpbegroting 2025 GR VRZL is alleen de indexering toegepast. Met het toezenden van de ontwerpbegroting voldoet de GR VRZL aan artikel 35 van de Wgr.

Een belangrijke ontwikkeling is de constatering dat het fundament van de veiligheidsregio's moet worden versterkt, gezien de langdurige en bovenregionale crises in de praktijk. Deze versterking richt zich nu voornamelijk op het gebied van crisisbeheersing, inclusief informatiepositie. De veiligheidsregio's krijgen hier vanuit het Rijk extra middelen voor (oplopend van 46 miljoen in 2023 tot in totaal 83 miljoen extra in 2026, te verdelen over de 25 veiligheidsregio's).

Voor de aanwending van deze extra middelen zijn ook kaders meegegeven vanuit het Rijk en het Veiligheidsberaad. Het Rijk heeft in de toekenningsbrief expliciet opgenomen dat deze extra middelen niet mogen worden aangewend om een verlaging van de gemeentelijke bijdrage te realiseren, of voor het vullen van gaten op andere taakgebieden binnen de begroting van VRZL.



De VRZL wil de extra BDuR middelen inzetten voor het toekomstgericht – in lijn met de contourennota – verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak door veiligheidsregio's door te werken aan: preparatie op en waarborgen bij langdurige crises, (langdurig) bemensen en ondersteunen van crisisteams, interregionale en Rijk-regio samenwerking, risico- en crisiscommunicatie en voor de versteviging van de informatiepositie. Tevens voor het borgen en het verder ontwikkelen van informatie gestuurde veiligheid (gericht op o.a. risicomonitoring en –analyse; zicht op risico's).

Zienswijze Begroting 2025 VRZL

Bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2025 is een indexeringsystematiek toegepast, die afwijkt van de indexeringsystematiek toegepast bij de begroting 2024. In de cijfers is reeds rekening gehouden met een voorcalculatorische afrekening indexering over 2024. Bij het opstellen van de begroting 2025 heeft de VRZL derhalve nu al voorgesorteerd op een voorlopige afrekening index over de reguliere bijdrage 2024 van regulier € 1.222.078 en nog eens € 70.109 voor het Functioneel leeftijdsontslag. In de tabel 3.5 (p. 52) in de Concept Begroting 2025 is deze nieuwe systematiek niet transparant opgenomen. Uit deze tabel blijkt dan ook niet dat er een nieuwe systematiek is toegepast. Om deze reden is het advies om de zienswijze als beschreven in de bijgevoegde brief (bijlage 10) kenbaar te maken aan het Dagelijks Bestuur van de VRZL.

Voorstel structurele bijdrage cao loonkosten

In het jaar 2023 is een akkoord gesloten met de vakbonden inzake een nieuwe CAO. Deze autonome ontwikkeling heeft ertoe geleid dat een forse loonstijging een structurele doorwerking naar 2023 en verder kent. In 2023 heeft de VRZL deze stijging eenmalig zelf kunnen opvangen vanuit incidentele extra middelen in de jaarrekening 2023. De structurele loonstijging wordt niet volledig gecompenseerd door de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Hierdoor voorziet de VRZL een structureel tekort op de loonkosten. De structurele impact betreft een stijging van € 1,63 mln voor de VRZL per december 2023. Voor Stein komt dit, na het toepassen van de gebruikelijke verdeelsleutel, neer op een structurele extra bijdrage van € 55.000. Bij het bekend worden van deze autonome ontwikkeling in 2023 is in de bestuursrapportage 2023 van de gemeente Stein reeds rekening gehouden met deze stijging. In de begroting 2025 van de VRZL is hier vanaf het begrotingsjaar 2025 structureel rekening mee gehouden.



Argumentatie

2.1 Door het toevoegen van een bedrag van € 782.000 aan de algemene reserve, wordt het weerstandsvermogen verhoogd naar 0,59;

2.2 De jaarrekening 2023 VRZL voldoet aan de wettelijke eisen uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);

2.3 Er is een goedkeurende accountantsverklaring afgegeven;

2.4 In de bestuursrapportage 2023 van de gemeente Stein is reeds rekening gehouden met de stijging in de cao loonkosten.

3.1 De cijfers in de concept begroting 2025 worden op sommige gebieden onvoldoende inzichtelijk gepresenteerd;

3.2 De vernieuwde systematiek heeft invloed op de begroting, waardoor transparantie geboden is. Uit de begroting moet blijken dat deze nieuwe systematiek is toegepast;

3.3 Wij zijn ons als gemeente bewust dat de kosten met betrekking tot de indexering op enige moment toch verrekend zullen worden met de deelnemende gemeenten. Een aanpassing van de begroting volgens de 'oude' systematiek achten wij niet nodig.

Kanttekening

3.1 Door de nieuwe systematiek te hanteren wordt de druk op de Begroting 2025 en verder vergroot. Aan het einde van elk jaar zal een definitieve afrekening volgen. Mogelijk wordt er rekening gehouden met een hoger bedrag dan daadwerkelijk nodig zal zijn.

Financiële onderbouwing

Jaarrekening Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)

De VRZL heeft een positief resultaat behaald over 2023 van € 1.940.000. Door de veiligheidsregio wordt voorgesteld om hiervan een bedrag van € 782.000 toe te voegen aan de algemene reserve om de weerstandscapaciteit te verhogen. Daarnaast wordt voorgesteld om een bedrag van circa € 1.158.000 terug te geven aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Stein betreft dit een incidenteel voordeel van € 39.000. In de bestuursrapportage 2024 van Stein wordt met dit bedrag rekening gehouden.

Begroting 2025 VRZL

In de begroting 2025 van de VRZL is rekening gehouden met indexeringen. In Stein was bij het opstellen van de begroting 2023 ook reeds rekening gehouden met een hoger indexpercentage conform kadernota van de gemeente Stein.

Op basis van deze nieuwe begroting van de VRZL wordt met onderstaande bijstellingen (ophogingen) nog rekening gehouden bij het opstellen van de kadernota 2025.

2025	2026	2027	2028
103.392	97.572	100.709	100.709

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2018-2022:

Met het vaststellen van voorliggende stukken door het Algemeen Bestuur van de veiligheidsregio Zuid-Limburg wordt bijgedragen aan kernwaarde 1 uit de strategische toekomstvisie: sociale en vitale kernen, waar door burgers en ondernemers veilig kan worden geleefd en gewerkt.



Relevante beschikbare achtergrondinformatie

1. Aanbiedingsbrief gemeenteraad jaarrekening, voorstel cao loonkosten en begroting
2. Veiligheidsregio Zuid-Limburg Jaarbericht 2023 (informatief)
3. Concept jaardocument 2023 Veiligheidsregio Zuid-Limburg (voor zienswijze)
4. Concept accountantsverslag 2023 - bevindingen (voor zienswijze)
5. Voorstel structurele bijdrage CAO loonkosten vanaf 2024 (voor zienswijze)
6. Concept begroting 2025 Veiligheidsregio Zuid-Limburg (voor zienswijze)
7. Jaardocument Meld- en Coördinatie Centrum 2023 (informatief)
8. Toelichting Jaardocument Meld- en Coördinatie Centrum 2023 (informatief)
9. Concept Raadsbesluit zienswijzetraject Financiële jaarstukken Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2024
10. Concept brief zienswijze gemeenteraad Stein

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

ValidSigned door Wim Ploeg
op 22-05-2024



de Burgemeester,

ValidSigned door Marion Leurs-Mordang
op 22-05-2024

