Raadsvoorstel
Openbaar

Nijmegen

Onderwerp
Zienswijze op de jaarstukken Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ)

Opsteller	Joris Medema	**Collegebesluit**	9 mei 2023
Programma	Veiligheid	**Behandeldatum Raad**	7 juni 2023
Portefeuillehouder	H.M.F. Bruls	**Status**	Openbaar

Samenvatting
De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (hierna: VRGZ) heeft bij monde van het Algemeen Bestuur ons gevraagd een zienswijze te geven op de Jaarrekening 2022 en de begroting 2024. De adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen heeft geadviseerd akkoord te gaan met beide jaarstukken en wij stellen voor om dit advies over te nemen. De bijdrage van Nijmegen stijgt daarmee van €15.847.006,- in 2023 naar €16.937.880,- in 2024. De stijging ziet met name op prijsstijgingen, loonstijgingen, verhoogde vrijwilligersvergoedingen, een stijging van het aan adviesaanvragen en een indexering van 5,1%.

Voorstel
1. In te stemmen met de jaarrekening 2022 en de resultaatbestemmingsvoorstellen;
2. In te stemmen met de begroting 2024 en de begrotingswijziging 2023;
3. In te stemmen met de meerjarenraming 2025-2027;
4. De financiële gevolgen van de begroting 2024 van de VRGZ te verwerken in onze eigen stadsbegroting 2024. Daar waar de risico's groter zijn dan de algemene reserve in de paragraaf weerstandsvermogen een risico op te nemen voor de VRGZ voor zover deze risico's (€ 6.568.000,- C&R) de algemene reserve (€2.978.000,-) overschrijden; naar rato voor deelname van de gemeente Nijmegen is dit €1.130.781,90;
5. De zienswijzebrief vast te stellen.

Aanleiding
Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (hierna: VRGZ) heeft de deelnemende gemeenten gevraagd om een zienswijze op de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 en om deze voor 15 juni kenbaar te maken.

Beoogde impact
De VRGZ levert een belangrijke bijdrage aan de veiligheid van de inwoners in de regio Gelderland-Zuid. De financiële bijdragen van de deelnemende gemeenten zijn grotendeels bepalend voor het in stand houden van een professionele organisatie die tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten bijdraagt een veilige leefomgeving. De raad heeft de mogelijkheid om richting te geven aan de financiële en beleidsmatige kaders door het inbrengen van een zienswijze.

Met het geven van de zienswijze dragen we bij aan de volgende ambities, doelen en activiteiten uit de doelenboom:

> Ambitie: Een actieve burger die verantwoordelijkheid wil nemen voor zijn eigen veiligheid en die van zijn omgeving.

Doel 1: Veiligheidsbeleid moet functioneel en proportioneel zijn ten opzichte van de kernwaarden vrijheid, zelfbeschikking en solidariteit, die een belangrijk fundament zijn onder het vertrouwen van de burgers in hun overheid.

Activiteit 1: Op grond van de Wet Veiligheidsregio's is het College van Burgemeester en Wethouders belast met de organisatie van de brandweerzorg met het oog op het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt. In dat kader zorgen we voor gemeentelijk beleid, maken we afspraken met de Veiligheidsregio (VRGZ) met het oog op de uitvoering daarvan en leveren we onze financiële bijdrage aan de instandhouding van de VRGZ.

Activiteit 2: Onder het motto: 'Iedereen is hulpverlener', zoeken we samen met de VRGZ naar strategieën om de burger onderdeel te maken van oplossingen voor veiligheidsvraagstukken. Dat betekent ook: het zoeken naar maatschappelijke allianties die een aandeel kunnen nemen in duurzame strategieën. Bijvoorbeeld het onderwijs dat leerlingen vertrouwd kan maken met de beginselen van EHBO en basishulpverlening, het sociale wijkteam dat bij klantcontacten ook een veiligheidsissue als brandpreventie kan adresseren.

Doel 2: We sturen op een integrale programmering van Omgevingsdienst (ODRN) en regionale brandweer (VRGZ) in relatie tot fysieke veiligheid, omdat de toenemende invloed van de netwerksamenleving en de actieve rol van de burger daarin die samenwerking noodzakelijk maakt.

Activiteit: In het kader van fysieke veiligheidsvraagstukken rondom brandveiligheid en constructieve veiligheid van bouwwerken organiseren we multidisciplinaire beleidsafstemming met het ruimtelijk domein, de ODRN en de VRGZ , zowel op dossierniveau als op het niveau van strategische planning.

Argumenten

1.1 De conceptjaarrekening 2022 van de VRGZ is goedgekeurd door de accountant.

De conceptjaarrekening 2022 bevat een controleverklaring van de onafhankelijke accountant (Deloitte). Uit deze verklaring valt op te maken de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van de baten en lasten 2022 en van de activa en passiva per ultimo 2022. Ook verklaart de accountant dat de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Er zijn verder geen aanvullende aandachtspunten opgenomen in het accountantsverslag die van invloed zijn op de in te dienen zienswijze. Er is dus sprake van een goedgekeurde accountantsverklaring.

1.2 De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen adviseert ons om in te stemmen met de jaarrekening 2022.

Het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen houdt in:

1. In te stemmen met de jaarstukken 2022 en het positieve resultaat van €1.577.000,-;
2. Ten aanzien van de Crisis- en rampenbestrijding (C&R) in te stemmen met de door het Dagelijks Bestuur van de VRGZ gedane bestemmingsvoorstellen van het positieve resultaat van €567.000,-:
    a. €297.000,- toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding tot aan 5% van de baten.;

b. €270.000,- toe te voegen aan nieuw te vormen bestemde reserve voor prijsstijgingen.

3. Ten aanzien van de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) in te stemmen met het bestemmingsvoorstel om het positieve resultaat van €1.010.000,- toe te voegen aan de (algemene) reserve aanvaardbare kosten RAV.

Wij nemen dit advies in onze zienswijze over.

2.1.1 De begroting 2023 van de VRGZ is een uitzetting.

Voor de begroting 2023 van de VRGZ die vorig jaar is vastgesteld, wordt een uitzetting gevraagd. Deze uitzetting betreft feitelijke prijsstijgingen en loonsomstijgingen in verband met cao-ontwikkelingen. Zonder deze uitzettingen komt de primaire dienstverlening in het gedrang. Dit is onverantwoord.

2.1.2. De gevraagde uitzettingen zijn conform vastgesteld beleidskader.

Om wijzigingen die leiden tot een financiële uitzetting van de begroting te beoordelen heeft het Algemeen Bestuur op 19 april 2018 ingestemd met een kader, waarin is beschreven welk soort uitzettingen eventueel in aanmerking komen voor een verzoek aan gemeenten tot een hogere bijdrage.

- Reguliere indexering: indexering van loonkosten en materiële kosten op basis van een vooraf vastgestelde methodiek;
- Buitengewone prijsstijgingen: prijsstijgingen, waar de VRGZ geen invloed op heeft en niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere indexering;
- Autonome ontwikkelingen: niet door de VRGZ beïnvloedbare stijgingen (zoals wet- en regelgeving) die voortkomen uit bestaand beleid;
- Nieuw beleid: nieuwe voorstellen die ter besluitvorming worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur via een begroting of begrotingswijziging;
- Andersoortige prijsstijgingen, die door de VRGZ beïnvloedbaar zijn, worden niet opgenomen in de conceptbegroting.

De uitzettingen vallen binnen dit beleidskader omdat het gaat om prijsstijgingen en indexering.

2.2 De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen heeft ons geadviseerd om in te stemmen met de begroting 2024

Het advies van de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen houdt in:

- In te stemmen met de begroting 2024. Voor Nijmegen betekent dit een stijging van €15.847.006,- in 2023 naar €16.937.880,- in 2024;
- In te stemmen met de begrotingswijziging 2023. Voor Nijmegen betekent dit een stijging van €14.740.790,- naar €15.847.006,-;

De stijging zit met name in prijsstijgingen en loonsomstijging. Hierover bent u eerder geïnformeerd in de aangekondigd in de Kaderbrief 2024. Het voorstel voor de cao-ontwikkeling is opgenomen en gebaseerd op een principeakkoord van 28 februari 2023. In 2022 was verder een vrijval van bestemde reserves begroot van €869.000,-. Hiervan valt een bedrag van €303.000,- daadwerkelijk vrij in 2022. Dit heeft te maken met overschrijding

formatie van brandweercentralisten, vertraging projecten duurzaamheid en minder uitgegeven aan het project Digitaal centraal.

In de begroting 2024 van de VRGZ staat verder een hogere gevraagde deelnemersbijdrage. Dit heeft wederom betrekking op prijsstijgingen, maar ook op verhoogde vrijwilligersvergoedingen door veel verloop, adviesvragen aangezien deze met 35% zijn gestegen en de reguliere indexering van 5,10%.

Wij nemen het advies om in te stemmen met de begrotingswijziging 2023 en de begroting 2024 in onze zienswijze over.

3.1 De Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen heeft ons geadviseerd om kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2025-2027.

De deelnemende gemeenten wordt geadviseerd om de risico's van € 3.590.000,- voor zover deze de algemene reserve van de VRGZ overstijgen, op te nemen in hun eigen paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Dit naar rato van deelname. Het gaat hier om een totaal bedrag van € 1.130.781,90 voor Nijmegen.

Daarnaast adviseert de adviesfunctie om een standpunt in te nemen over de extra deelnemersbijdrage ter dekking van kapitaallasten van kazernes. In de meerjarenraming wordt voorgesteld om vanaf 2025 per jaar €175.000,- cumulatief extra aan deelnemersbijdrage te vragen ter dekking van (toekomstige) kapitaallasten van de kazernes. Hierin staan de gemeente voor twee keuzes:
- Het bestaande huisvestingsmodel van 36 posten (1 hoofdlocatie, 4 hubs en 31 kleine posten) te bekrachtigen en daarmee in te stemmen met de extra lasten van € 175.000,- cumulatief per jaar en extra deelnemersbijdrage.
- Nieuwe (soberdere) uitgangspunten ten aanzien van het huisvestingsmodel te formuleren met als doel de stijging van de lasten te beperken;

Deze keuze valt echter buiten de zienswijze op de jaarstukken maar zal op korte termijn afgestemd worden met de andere deelnemende gemeenten en de veiligheidsregio.

Wij nemen het advies om kennis te nemen van de meerjarenbegroting 2025-2027 over.

4.1 De begroting 2024 van de VRGZ is van invloed op het financiële perspectief van de gemeente.

Om een realistisch beeld te houden van onze uitgaven, verwerken we de nieuwe bijdragen aan de VRGZ in onze begroting. Onder het kopje financiën wordt de ontwikkeling van de financiële bijdrage aan de VRGZ kort toegelicht.

5.1 De raad heeft de mogelijkheid om richting te geven aan de financiële en beleidsmatige kaders door het inbrengen van een zienswijze.

Het advies is om de zienswijze waarin we aangeven in te stemmen met de voorstellen.

Kanttekeningen

Het algemeen bestuur van de VRGZ stelt de begroting vast, en wel in het jaar voorafgaande aan dat waarvoor zij dient. Dat volgt uit artikel 34 van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Ofschoon de deelnemende gemeenten dus geen formele zeggenschap hebben over de financiën van de VRGZ is het wel belangrijk dat zij invloed kunnen uitoefenen op de

besluitvorming door middel van het geven van zienswijze.

Toekomstige financiële risico's
Er zijn ontwikkelingen die financiële risico's met zich meebrengen. De VRGZ heeft deze geanalyseerd en de financiële omvang bepaald. De grootste tien risico's zijn: verduurzaming vastgoed, prijsstijgingen, cao-wijzigingen, arbeidsmarktkrapte, kapitaallasten vastgoed, omgevingswet, WNRA, klimaatverandering, cybercriminaliteit/beveiligingsincident en epidemie.

Financiële risico's niet helemaal afgedekt
Als alle risico's zich tegelijkertijd voordoen is de verwachte weerstandscapaciteit niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's te dekken. Bij een negatief resultaat wordt eerst het weerstandsvermogen aangesproken. Mocht dit onvoldoende zijn dan wordt een beroep gedaan op de gemeenten, ieder naar rato van deelname.

Financiën
In de jaarstukken van de VRGZ staan de deelnemersbijdragen per gemeente, die gebaseerd zijn op de in de regio afgesproken verdeelsleutel. Er hebben geen wijzigingen plaatsgevonden op de begrote bijdrage voor 2022 (€14.710.938,-). Voor 2023 is de begroting gewijzigd van €14.740.790,- naar €15.847.006,-. De bijdrage in 2024 loopt op naar €16.937.880,-.

De ontwikkeling van de begroting ziet er als volgt uit:

	VRGZ	**aandeel Nijmegen**
Begroting 2023	**42.435.846**	**14.740.790**
Prijsstijging	465.211	161.599
Loonsstijging	2.989.368	1.038.406
Vrijval bestemde reserve	-270.000	-93.789
Gewijzigde bijdrage 2023	**45.620.425**	**15.847.006**
Index 2024 (5,1%)	2.340.212	812.981
Prijsstijging 2023	270.000	93.789
Toename advies aanvragen	90.000	131.262
Vrijwilligers vergoeding	440.000	152.840
Begroting 2024	**48.760.837**	**16.937.880**

Vervolg
We sturen onze zienswijze per brief naar het algemeen bestuur van de VRGZ. Met inachtneming van onze zienswijze kunnen de Jaarrekening 2022, Begrotingswijziging 2023 en Programmabegroting 2024 in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 14 september 2023 worden vastgesteld. De VRGZ dient de begroting 2024 vóór 15 september aan de Provincie te sturen.

Bijlagen
1. Concept voorlopige zienswijzebrief jaarstukken 2022
2. Jaarrekening 2022 VRGZ
3. Begroting 2024 VRGZ

4. Advies van de Adviesfunctie
5. Raadsbrief zienswijze en begroting
6. Kaderbrief 2024