

**Zienswijze ontwerp begroting 2021 en bestemming jaarresultaat 2019 VRZHZ
12 mei 2020**

2020-16107

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor op grond van artikel 147 lid 2 van de gemeentewet te besluiten tot het naar voren brengen van een zienswijze over de ontwerp begroting 2021 en de bestemming van het jaarresultaat 2019 van de GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.

De gemeentesecretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

.

De griffier,

De voorzitter,

portefeuillehouder: Loo, W.H.J.M. van der
informatie: Marjon Dekker
telefoon: 078 770 35 20
e-mail: mdekker@zwijndrecht.nl
bijlagen: 7
ter inzage:

Toelichting

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (hierna VRZHZ of VR) stelt 25 juni 2020 de ontwerp-begroting vast voor het begrotingsjaar 2021. Op 17 april 2020 heeft het algemeen bestuur de ontwerp-begroting toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten zijn acht weken in de gelegenheid een zienswijze te geven.

Het algemeen bestuur biedt u de jaarstukken 2019 ter kennis name aan. Het voorgenomen besluit over de bestemming van het jaarresultaat 2019 is ook voor zienswijze aangeboden.

Hierna volgt een toelichting op de aangeboden stukken. Voor de inhoud van de zienswijze verwijzen we u naar de bijgevoegde concept brief aan het algemeen bestuur.

Ontwerp-begroting 2021

Beleidsvoornemens

Op dit moment staat het nieuwe meerjarenbeleidsplan in de steigers. Daarom is bij de vervaardiging van de begroting 2021 uitgegaan van het staande beleid uit het meerjarenbeleidsplan 2016-2020. Dit is aangevuld met de richtingen die in de bestuurlijke retraite 2019 van de VRZHZ zijn geformuleerd en met recente relevante ontwikkelingen. Daarnaast is dit moment de corona-crisis gaande. De effecten van de corona-crisis kunnen leiden tot een bijstelling van de begroting 2021. Ook kunnen deze effecten als input dienen voor het nieuwe meerjarenbeleidsplan.

Ontwikkelingen

- *Visie op de VR*

De afgelopen periode heeft de VRZHZ ingezet op het verkennen van een visie voor de komende jaren. Via het traject 'strategische heroriëntatie' en de retraite 2019 is samen met de partners onderzocht wat de toekomstige rol van de VRZHZ zal zijn. Vooruitlopend op de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's zien we een maatschappelijke taakstelling, die dichtbij zoals de VR dat nu doet, maar waarbij nog meer aandacht dan nu nodig is voor het zoeken naar wat ons bindt binnen Zuid-Holland Zuid en het versterken van de regionale samenwerking binnen onze regio.

- *Zoeken naar de juiste schaal*

Bijzondere aandacht gaat daarbij uit naar de juiste schaal, waarop de VRZHZ operationeel kan excelleren, met als uitgangspunt dat de VRZHZ sterk, flexibel en daadkrachtig is, voor zowel de bestrijding van dagelijkse incidenten als (de coördinatie) van grootschaliger optreden. Dat betekent aan de ene kant een slagvaardige en toekomstvaste (brandweer)organisatie, dichtbij en verbonden met de maatschappij en gemeenten. Aan de andere kant een platform waarop de verbindende, coördinerende en een deel van de uitvoerende taken van bevolkingszorg worden uitgevoerd.

- *Samenwerken met de omgeving op verschillende niveaus*

Bij de uitvoering van de taken zal de VR continue op de omgeving moeten inspelen en snel kunnen schakelen op verschillende niveaus. Zo zijn er (nieuwe) typen crisis, die spoed-

aanpak op een ander niveau vragen, maar ook ontwikkelingen (bijvoorbeeld de grote infrastructurele onderhoudsopgaven in onze regio, bijvoorbeeld reconstructie N3) waarbij de VR vanuit hun rol aanhaakt en proactief een inbreng levert. Van steeds groter belang daarbij is het verkrijgen en delen van de juiste informatie, wat vraagt om informatiegericht werken binnen een open maar veilige en robuuste netwerkstructuur met veel partijen.

Financieel perspectief

De begroting 2021 is de eerste begroting waarin de nieuwe kostenverdeelsystematiek welke in 2019 is ingegaan, volledig is verwerkt. In de begroting van de gemeente Zwijndrecht is rekening gehouden met deze laatste mutatie van de ingroeiregeling.

Daarnaast verandert de gemeentelijke bijdrage als gevolg van de afgesproken indexatie van lonen en prijzen. Deze indexatie is in lijn met de afspraken binnen de regio Zuid-Holland Zuid en gelijk aan de indexatie die door andere GR-en (OZHZ, DGJ en GRD) wordt toegepast. Voor gemeente Zwijndrecht stijgt hierdoor de inwonerbijdrage met € 78.000. Deze mutatie nemen wij mee in de kadernota 2021 van de gemeente Zwijndrecht.

In de begroting is de zogenoemde nullijn¹ verwerkt, waarmee bedoeld wordt dat de VRZHZ tot en met 2024 de huidige interne opgaves tot 2024, inclusief de frictie-opgave als gevolg van de uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden, zelf oplost. Hierbij realiseert de VRZHZ zich dat er ontwikkelingen zijn waarbij de VR en gemeenten voor grote financiële opgaven komen te staan. In het verleden is deze lijn gevolgd middels de bezuinigingen in het meerjarenperspectief 2016-2020 en de vrijval uit de reserve kapitaallasten. En op dit moment bestendigt de VRZHZ deze lijn met de nullijn en de frictie-opgave als gevolg van de uittreding van Vijfheerenlanden. Ook in de toekomst blijft de VRZHZ voor deze lijn staan door een continue zoektocht naar efficiënte en realistische aanwending van schaarse middelen.

Taakstelling uittreding Leerdam en Zederik

In de jaarrekening (zie ook hierna) is een uitgebreide toelichting opgenomen op de uittreding van de gemeenten Leerdam en Zederik en de daardoor ontstane taakstelling van € 1,5 miljoen per jaar. De VR geeft aan dat met behulp van de transitievergoeding, de bezuinigingsplannen en enkele onderzoeksrichtingen die aanvullende potentie bieden, ze verwachten voor 2024 het structureel tekort op te lossen. Deze toelichting vinden wij niet terug in de begroting 2021. Wij stellen voor de VR te verzoeken, totdat de taakstelling volledig is ingevuld, in elk P&C product (kort) op de taakstelling terug te komen door informatie te verstrekken over de gevonden oplossingsrichtingen en het restant van de in te vullen taakstelling.

De ontwerp begroting 2021 geeft voor ons verder geen aanleiding tot het maken van opmerkingen.

¹ Niet te verwarren met (het tijdelijk stopzetten van) een jaarlijkse acres ter dekking van de inflatie. Daarnaast vallen exogene ontwikkelingen buiten de vastgestelde nullijn.

Jaarstukken 2019 en bestemming jaarresultaat

In 2019 heeft de VRZHZ als partner van de gemeenten zich onder meer ingezet op het vlak van brandweezorg, crisisbeheersing en evenementenveiligheid. Organisatorisch zijn er belangrijke stappen gezet door het nieuwe dekkingsplan uit te rollen en te optimaliseren en is de organisatie verder voorbereid op de komst van de Omgevingswet. Tegelijkertijd constateert de VRZHZ dat als gevolg van de reorganisatie in 2018 en de moeizame werving van specialistisch personeel, een aantal ontwikkelopgaves nog niet volledig zijn uitgevoerd. Bijvoorbeeld: de integrale advisering samen met de andere regionale uitvoeringsdiensten is nog niet volledig vormgegeven en de herziening van (brandweer)specialismen blijkt complexer dan gedacht. Hierdoor lopen deze ontwikkelopgaven door in 2020.

De financiële effecten van de uittreding van Vijfheerenlanden op 2019

Per 1-1-2019 is de gemeente Vijfheerenlanden gevormd. De voormalige gemeenten Leerdam en Zederik zijn ontvlochten van de VRZHZ en de nieuw gevormde gemeente Vijfheerenlanden is bij wet per 2019 onderdeel geworden van de Veiligheidsregio Utrecht. Als gevolg van het wegvallen van de gemeentelijke bijdragen en de (directe) kosten van Leerdam en Zederik kent de VRZHZ vanaf boekjaar 2019 een structureel jaarlijks tekort van € 1,5 mln. Daartegenover is vanuit de arbitrage een transitievergoeding van € 5,1 mln beschikbaar gesteld ter overbrugging van de periode die nodig is om het kostenniveau van de VRZHZ aan te passen aan de nieuwe situatie.

Jaarresultaat 2019

De jaarrekening 2019 heeft een positief jaarresultaat van € 3,8 miljoen. In dit positief resultaat is rekening gehouden met de transitievergoeding voor de uittreding van de gemeente Leerdam en Zederik van € 5,1 miljoen. Zonder deze vergoeding heeft de Veiligheidsregio een negatief resultaat van € 1,4 miljoen. Bij de 2^e burap 2019 werd een negatief resultaat verwacht van € 1,2 miljoen. Een afwijking van € 0,2 miljoen.

Het operationeel resultaat bestaat voor per saldo € 1 miljoen uit incidentele voor- en nadelen bestaat. Voor per saldo € 0,4 miljoen is sprake van structurele effecten. Deze voor- en nadelen moeten dus vertaald worden in de jaren 2020 en verder. De Veiligheidsregio heeft aangegeven dit binnen de begroting van de komende jaren zelf op te vangen.

Bestemming jaarresultaat 2019

Het bestuur van de VRZHZ heeft op 11 december 2019 bij de vaststelling van de tweede bestuursrapportage 2019 VRZHZ besloten dat de Veiligheidsregio tot 2024 de zogenoemde nullijn hanteert. Hiermee is besloten dat de transitievergoeding de nadelige jaarresultaten als gevolg van de ontvlechting van Vijfheerenlanden de komende jaren dekt, waarmee de VRZHZ tot 2024 op een financieel resultaat van € 0,- uit kan komen. Door een gewijzigd standpunt van de accountant ten aanzien van de verwerking van de transitievergoeding vindt formele afhandeling van het VRZHZ-besluit om (het restant van) de transitievergoeding op de balans te plaatsen en met behulp van deze tot 2024 de *nullijn* te hanteren plaats met de bestemming van het jaarresultaat 2019.

Conform de bestuurlijke afspraken uit het MJP blijft de MJP-bezuiniging (€ 115.000) buiten de afgesproken nullijn en wordt deze via het jaarresultaat 2019 uitgekeerd aan de gemeenten.

Er vindt geen toevoeging of onttrekking plaats aan de algemene reserve/het weerstandsvermogen. Op basis van de risicoanalyse is een minimale omvang nodig van het weerstandscapaciteit van € 375.375. De omvang van de algemene reserve is € 500.000. Dit is gelijk aan de minimale omvang van het weerstandsvermogen volgens de regionale financiële kaderstelling.

Op basis van het bovenstaande heeft het AB op 16 april 2020 het voorgenomen besluit genomen om:

1. uit het jaarresultaat 2019 het MJP-aandeel ad € 115.000 uit te keren aan de gemeenten;
2. uit het jaarresultaat 2019 het restant van de ontvangen transitievergoeding Vijfheerenlanden € 3.696.618 bij de Veiligheidsregio op de balans te plaatsen in de vorm van een bestemmingsreserve;

Wij stellen voor in te stemmen met dit voorgenomen besluit en geen verdere zienswijze hierop in te dienen.

Bijlagen:

1. Brief aan algemeen bestuur met zienswijze
2. Collegebrief ontwerp-begroting 2021 en jaarstukken 2019
3. Memo toelichting op ontwerp-begroting 2021
4. Ontwerp-begroting 2021
5. Memo toelichting resultaatbestemming 2019
6. Jaarstukken 2019
7. Infographics bij jaarstukken 2019