

Advies aan de gemeenteraden

Nummer

Contact en vragen via Marc Pothast

Portefeuillehouder(s)

Burgemeesters J.A de Boer, M.C. Uitdehaag, R. van Dam en M.

van Kampen

Datum vergadering RRN	Datum B&W-besluiten
1 juni 2023	16 mei 2023

Onderwerp

Jaarstukken 2022 en begroting 2024 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord en oprichting van en deelname aan de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's

Voorgesteld advies

De Regionale Raadscommissie Noordkop (RRN) adviseert de raden:

1. een gezamenlijke zienswijze af te geven ten aanzien van de jaarstukken 2022 en begroting 2024 met daarin het advies:
 - het rekeningresultaat € 218.000 terug te storen naar de gemeenten en niet in de Algemene Reserve;
 - de werving en ondersteuning op vakbekwaamheid in de begroting als speerpunt op te nemen;
 - een nadere toelichting te geven dat de modernisering van de brandweer onhaalbaar is binnen de bestaande begroting;
 - overzicht te geven van verschil en samenhang van de verschillende genoemde plannen;
2. geen wensen en bedenkingen te hebben met betrekking tot het (voorgenomen) besluit tot oprichting van en deelname aan de Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's.

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

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

naar voren komt zijn:

- Notitie 'Informatievoorziening Gemeenschappelijke Regelingen' uit 2018,
- De Gemeenschappelijke regeling zelf,
- Wet Gemeenschappelijke Regelingen, artikel 34b en artikel 35, derde lid.

Kern van de zaak

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VRNHN) heeft op 14 april 2023 de jaarstukken 2022 en de begroting 2024 van de VRNHN aangeboden aan de gemeenteraden in Noord-Holland Noord. Ook is het verzoek gekomen wensen en bedenkingen te geven op het voorgenomen besluit een waarborgfonds op te richten en hieraan deel te nemen. Voorgesteld wordt een gezamenlijke zienswijzen in te dienen op het resultaat van de jaarrekening en geen wensen en bedenkingen te hebben met betrekking tot het voornemen tot oprichting en deelname aan het Waarborgfonds.

Openbaar

De Regionale Raadscommissie Noordkop adviseert:

Vastgesteld in de vergadering van 1 juni 2023

Griffier

Voorzitter

Aanleiding voor en korte toelichting bij het advies

De adviezen zijn opgesteld voor en door de vier gemeenten in de Kop van Noord-Holland. De financiële stukken van de Veiligheidsregio worden samen met de financiële stukken van de andere

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

gemeenschappelijke regelingen in een regionale raadscommissie besproken.

Beoogd bestuurlijk/maatschappelijk doel/effect

De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord voert voor de 16 gemeenten in Noord-Holland Noord de taken uit op het gebied brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het Veiligheidshuis NHN. Daarnaast voert de Veiligheidsregio voor 11 gemeenten in deze regio de taken uit op het gebied van ambulancezorg. Elke gemeente heeft een bepaald aantal stemmen in het algemeen bestuur. Door één gezamenlijk advies op te stellen staan de gemeenten in de Noordkop sterker bij de behandeling van de financiële stukken in het Algemeen Bestuur.

Motivering per voorgesteld advies

Jaarstukken 2022

De coördinatie van de opvang van Oekraïense ontheemden is een heel groot onderwerp geweest in 2022. Datzelfde geldt voor het organiseren van Crisishulpverlening voor asielzoekers. Wij zijn als gemeente enorm trots op de Veiligheidsregio en het werk dat zij daarbij verzet hebben. Hiervoor dan ook (nogmaals) complimenten aan de Veiligheidsregio.

De jaarrekening 2022 van de Veiligheidsregio NHN sluit met een positief resultaat van € 798.000 (2022 € 3.145.000), bestaande uit € 416.000 Ambulancezorg en € 382.000 overige programma's. Bij de ambulancedienst is al rekening gehouden met een mogelijke heffing voor vennootschapsbelasting van € 86.000. Het resultaat wordt o.a. veroorzaakt door incidentele positieve resultaten bij de diverse programma's zoals lagere salariskosten, lagere afschrijvingslasten kazernes, lagere kosten van ICT en lagere bijdrage van zorgverzekeraars m.b.t. de meldkamer. De verwachting is dat in toekomstige jaren moeilijker positieve resultaten kunnen worden behaald in verband met cao-onderhandelingen en de oplopende inflatie die voor aanzienlijke kostenstijgingen zorgt. Dit geldt eveneens voor de kosten van het energieverbruik bij de Veiligheidsregio omdat de tarieven hiervan variabel zijn en niet meerjarig vastgelegd.

Met de incidentele positieve resultaten is de algemene reserve van de Veiligheidsregio en het weerstandsvermogen voldoende op peil. Ondanks dat het eigen vermogen relatief laag is en maximaal 2,5% van de totale lasten bedraagt is de weerstandsratio met 207% ruim voldoende om eventuele risico's te kunnen opvangen. Door het lage eigen vermogen is de solvabiliteitsratio met 0,14 ook relatief laag, wat een bewuste keuze is van de individuele gemeenten die bij financiële tekorten verplicht bijspringen. De liquiditeitspositie is in 2022 ruim voldoende gebleken. Mede door de verkoop van kazernes ad € 2.675.000 en het verhogen van langlopende schulden met € 2.900.000 is de liquiditeitspositie verbeterd met €

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

6.936.000.

In 2022 heeft de Veiligheidsregio opdracht gekregen van het rijk om gemeentelijke opvangplekken te realiseren voor Oekraïense vluchtelingen en aanvullende opvang van asielzoekers. Volgens opgave van de Veiligheidsregio worden de kosten hiervan € 12.594.000 volledig door het rijk gecompenseerd. In 2022 kunnen de meerkosten als gevolg van Corona ad € 134.000 niet van het rijk worden terugontvangen. De kosten over 2021 ad. € 935.000 zijn wel gecompenseerd.

In de jaarrekening 2022 wordt voorgesteld om het volledige resultaat van € 218.000 in de algemene reserve te storten. Op deze manier komt de algemene reserve 0,3% uit boven de bovengrens van 2,5% van de omzet. Dit vanwege een verwacht omvangrijk eenmalig tekort in 2023 als gevolg van hogere inflatie en CAO stijging. Het advies is om deze € 218.000 terug te storten naar de gemeenten. Via tussentijdse rapportages kan er dan gekeken worden of er een extra bijdrage vanuit gemeenten nodig is voor het eenmalige tekort in 2023.

Begroting 2024

Een belangrijk deel van de begroting van 2024 is vakbekwaamheid van de brandweer. Ook uit de dialoogsessies met de posten is volgens de begroting gebleken dat de werving en ondersteuning op vakbekwaamheid *nu* een impuls vraagt. Het zou dan ook goed zijn om dit als speerpunt op te nemen.

In voorgaande stukken is er altijd door de Veiligheidsregio aangegeven dat de veranderopgave van de brandweer budget-neutraal zou zijn. Echter, recent heeft de heer Taneja, directeur van de Veiligheidsregio, in het brandweermagazine van de VRNHN "Noorderrood" van april (pagina 10) aangegeven dat de modernisering van de brandweer onhaalbaar is binnen de bestaande begroting. Dit is in de begroting niet expliciet terug te vinden. Graag ontvangen wij daarover een nadere toelichting. In de begroting 2024 is rekening gehouden met de indexatie die volgens de afspraken gemaakt in het FUGR zijn gemaakt. Het indexatiepercentage 2024 bedraagt voor gemeenschappelijke regelingen 7,1%. Het verwachte resultaat voor de Ambulancezorg is voor 2024 nihil en voor de overige programma's van de Veiligheidsregio € 434.000 B. Het resultaat wordt naar verwachting toegevoegd aan de algemene reserve om de omvang van deze reserve op 2,5% van de lasten te houden.

In de begroting 2024 is rekening gehouden met nieuwe cao-afspraken en de kosten van inflatie die op een aantal onderdelen fors zijn, zoals bij de aanschaf en het onderhoud van ambulances. Wat de financieringsfunctie betreft hoeven er in 2024 geen leningen te worden (her) gefinancierd en wordt i.v.m.

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

de stijgende rente ook geen renterisico gelopen. Wel zullen enkele kasgeldleningen worden afgesloten om de stijgende kosten van CAO en inflatie op te kunnen vangen.

Algemeen

In het programma Brandweer worden veel verschillende soorten plannen beschreven. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om de volgende plannen:

- Beleidsplan 2024-2027
- Dekkingsplan
- Organisatie-ontwikkelplan 2022-2025
- Brandweezorgplan

Het is niet altijd even duidelijk wat de inhoud van die plannen is, of wat het verschil dan wel samenhang is tussen deze plannen. Het zou voor de leesbaarheid en het begrip prettig zijn als daar een duidelijk overzicht van zou komen.

Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's

Op 16 december j.l. heeft het Veiligheidsberaad op advies van de Bestuurlijke Advies Commissie Brandweer het principebesluit genomen tot het oprichten van een Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's, die dekking biedt voor in ieder geval de niet-verzekerbare aanspraken na dienstongevallen.

Als gevolg van een aantal interne en externe ontwikkelingen is een toenemend bewustzijn bij veiligheidsregio's ontstaan over de aard en hoogte van aanspraken van medewerkers als gevolg van ongevallen tijdens het werk. De bestaande ongevallenverzekering sluit niet in alle gevallen meer aan bij de behoeften.

Een waarborgfonds kan hierbij een oplossing zijn. Voorgesteld wordt geen wensen en bedenkingen te hebben tegen de oprichting en deelname van zo'n fonds.

Kanttelingen en risico's (incl. argumenten)

De gemeenten in Noord-Holland Noord staan samen garant voor de financiële resultaten (positief/negatief) van de Veiligheidsregio. Naast een goede uitoefening van de wettelijke taken is een gezonde financiële huishouding van belang. Hierop wordt in deze zienswijze gestuurd.

Alternatieven (incl. argumenten)

Regionale Raadscommissie Noordkop

Advies aan de gemeenteraden

3. Bijlage 2 - Begroting 2024-2027 VRNHN
4. Bijlage 3 - Accountantsverslag 2022 VRNHN definitief
5. Bijlage 4 - Toetsingskaders jaarstukken 2022 en begroting 2024
6. Aanbiedingsbrief raden oprichting en deelname Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's getekend
7. Bijlage 1 - Ontwerpbesluit AB VRNHN oprichting en deelname Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio