

Zaaknummer:	0000808833
Onderwerp:	Zienswijzen Begroting 2025 en Jaarstukken 2023 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Datum raadsvergadering:	18 juni 2024
Portefeuillehouder:	M.F. Poorter
Programma:	1. Veiligheid

Publiekssamenvatting

Jaarlijks zenden de verbonden partijen de begroting van het volgende jaar en de jaarstukken van het afgelopen jaar naar de deelnemende gemeenten met het verzoek om een zienswijze. De stukken zijn compleet en geven een goed inzicht in de activiteiten van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord, daarom besluit de raad om geen zienswijze af te geven.

Voorgesteld besluit

De gemeenteraad besluit:

1. geen zienswijze in te dienen op de jaarrekening 2023 en de daarin opgenomen resultaatbestemming 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord;
2. geen zienswijze in te dienen op de Begroting 2025 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

Inleiding

In 2018 is door de raden besloten om gemeenschappelijke regelingen, waarvoor een openbaar lichaam is ingesteld, te verzoeken om vanaf 1 januari 2019 jaarlijks en uiterlijk 15 april de jaarrekening van het afgelopen jaar en de begroting van het komende jaar aan te bieden aan de raden, waarover de raden uiterlijk 25 juni een zienswijze kunnen afgeven.

De doelstelling van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (hierna: VRNHN) is: het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten door adequate hulp te bieden en samen te werken met partners, inwoners en ondernemers.

Jaarstukken 2023

In de Jaarstukken 2023 staat omschreven wat de VRNHN het afgelopen jaar heeft gedaan en wat dat heeft gekost, alsook een doorkijkje in toekomstige ambities. Het thema voor de VRNHN was in 2023 'Nieuw'. De brandweercollega's zijn in een landelijk nieuw operationeel uniform gestoken, er zijn nieuwe brandweervoertuigen aangeschaft, er is een nieuwe ambulancepost op Texel geopend, de bouw van een nieuwe ambulancepost in Hoogkarspel is gestart, nieuwe medewerkers en brandweervrijwilligers zijn aangenomen en er is gewerkt aan een nieuw beleidsplan voor 2024 – 2027.

Er is een groei en naamswijziging doorgemaakt bij het team Crisisbeheersing (voorheen: Risico- en Crisisbeheersing), waarin nog sterker wordt ingezet op de voorbereiding en bestrijding van nieuwe crisistypen zoals extreem weer en langdurige uitval van elektriciteit. Ook stond het jaar in het teken van een nieuw meerjarenontwikkelplan en nieuw dekkingsplan voor de brandweer (2024 – 2027). Dit bestaat uit drie ontwikkelopgaves (vakbekwaamheid, paraatheid en beschikbaarheid en de noodzaak tot modernisering) en een realistisch beeld van de werkelijkheid

in het dekkingsplan, inclusief aanbevelingen. Daarnaast werden er in 2023 huidige én nieuwe vluchtelingen opgevangen in de crisishulpverleningslocaties. Ten aanzien van nieuwe ontwikkelingen Zorg is het nieuwe beleidsprogramma Zorg in de veiligheidsregio opgezet, heeft de VRNHN ondersteund in het opleveren van het nieuwe ROAZ plan (bedoeld om de acute zorg in de regio te versterken). In het kader van het hoofdthema beschrijft de VRNHN de nieuwe uitdagingen in 2024. Onder andere verduurzaming, doorontwikkeling van de medewerkers, en de start van de Omgevingswet zijn elementen waar mee aan de slag wordt gegaan. Nieuw is daarbij het zorgrisicoprofiel, als aanvulling op het regionaal risicoprofiel, dat onder meer weergeeft op welke relevante crisistypen de zorgketen zich moet voorbereiden om altijd acute en publieke zorg te kunnen leveren. Tot slot is speciaal dit jaar dat de veiligheidsregio twintig jaar bestaat.

Ten aanzien van de financiën is in de programma's van de VRNHN een negatief resultaat gerealiseerd van € 850.000. Hierbij is rekening gehouden met het achterwege blijven van een mogelijke heffing van vennootschapsbelasting vanwege het negatieve resultaat op ambulancezorg.

Het negatieve resultaat van de ambulancezorg bedraagt € 360.000 na belastingen. De veiligheidsregio kent een negatief resultaat van € 490.000. Voor de bestemming van de resultaten zal een voorstel worden gedaan. Dit tekort was voorzien en wordt verder in dit voorstel toegelicht.

Voor de toelichtingen op de uitkomsten per programma wordt verwezen naar het jaarverslag (programmaverantwoording, vanaf p. 21). Het overzicht van baten en lasten is opgenomen in paragraaf 3.2 van de jaarrekening (vanaf p. 59), waarna in paragraaf 3.3.3 tot en met 3.3.5 verdere toelichtingen worden gegeven.

Begroting 2025

In de Begroting 2025 worden de doelstellingen weergegeven die de VRNHN in de komende jaren wil realiseren en welke kosten hieraan verbonden zijn. De Kadernota 2025, welke op 13 februari bij uw raad in de vergadering is behandeld en op 15 maart 2024 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld, vormt het kader voor deze begroting.

Deze begroting is tot stand gekomen tegen de achtergrond van een dynamische maatschappij die voortdurend in beweging is, waarbij nieuwe uitdagingen en ontwikkelingen zich aandienen. Vergrijzende bevolking, meer hoogbouw, invloed van klimaatverandering die wordt teruggezien in natuurbrandgevaar en tegelijkertijd wateroverlast, digitalisering van onze samenleving en toenemende complexiteit van crisissituaties en noodgevallen zijn onderwerpen die de veiligheidsregio in haar inleiding benoemt. Corona, de oorlog in Oekraïne en de asielcrisis hebben laten blijken hoe snel en ingrijpend maatschappelijke omstandigheden kunnen veranderen, waardoor veerkracht en flexibiliteit in de respons cruciaal zijn. Hierbij werd benadrukt hoe belangrijk het is om een goed georganiseerde en effectieve veiligheidsregio te hebben die voorbereid is op diverse scenario's. Ook laten deze ervaringen zien hoe belangrijk goede voorbereiding en samenwerking met diverse partnerorganisaties is.

Naast de hiervoor genoemde onderwerpen blijft de VRNHN zich ook inzetten voor de meer traditionele veiligheidsvraagstukken, van brandbestrijding tot grootschalige ongevallen en van de impact van een storm tot langdurige stroomuitval. Versterken en innoveren zijn belangrijk om deze uitdagingen het hoofd te bieden en onze gemeenschap te beschermen.

Behalve een hulpverlenings- en crisisorganisatie is de VRNHN een (overkoepelende) netwerkorganisatie die samenwerking stimuleert en waar nodig coördinatie en verbindingen tot stand brengt. Hierbij werken zij samen met overheden en organisaties aan crisisbeheersing en hulpverlening. Daarbij worden geen verantwoordelijkheden overgenomen, maar worden partijen bij elkaar gebracht, wordt samenwerking gefaciliteerd en wordt ervoor gezorgd dat de gezamenlijke opvangen in onze regio slimmer worden georganiseerd. En hoewel de risico's om ons heen veranderen, blijft de identiteit van de VRNHN constant. Zij beschrijft zich als een regionaal platform, waar multidisciplinair wordt samengewerkt op twee vlakken: het voorkomen van en voorbereiden op incidenten én het bieden en coördineren van de hulpverlening.

Beoogd effect

Het standpunt van Dijk en Waard ten aanzien van de Jaarstukken 2023 en Begroting 2025 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord kenbaar te maken.

Kader

De Begroting 2025 is gebaseerd op de kadernota die u op 13 februari van dit jaar voor zienswijze heeft ontvangen. Daarnaast zijn de Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR), de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regeling (FUGR) alsook de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van toepassing.

Kadernota 2025

Uw raad heeft in februari besloten onderstaande zienswijze afgegeven ten behoeve van de Kadernota VRNHN 2025:

- a. *De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord de opdracht te geven om een brief te sturen aan het Rijk waarin wordt aangegeven dat de wettelijke eisen een grote druk op de brandweerorganisatie leggen en dat de gemeenten onvoldoende ruimte in het Gemeentefonds hebben om de benodigde ontwikkelingen duurzaam te kunnen financieren, en het Rijk vervolgens nadrukkelijk te verzoeken om hiervoor een oplossing te bieden.*
- b. *De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord te verzoeken om kritisch te kijken naar mogelijke bezuinigingen en de uitvoerbaarheid van de voorgestelde plannen binnen het voorgestelde tijdsbestek, de ontwikkelingen te monitoren en de raden hier jaarlijks over te informeren.*

Het Algemeen Bestuur heeft op 15 maart 2024 de Kadernota 2025 vastgesteld met inachtneming van de zienswijzen van de gemeenteraden. De VRNHN zal het vraagstuk aanhangig maken bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Een belangrijke vraag daarbij is of het huidige financieringsstelsel van de brandweer nog wel passend is bij de demografische ontwikkelingen en de knelpunten binnen de vrijwillige brandweer. Tot aan de huidige situatie was de bijdrage aan het gemeentefonds voldoende om de brandweerkosten te dekken. Daarnaast heeft ten aanzien van lid b de VRNHN in haar reactie aangegeven de effecten en resultaten te monitoren en daarover via het Algemeen Bestuur te rapporteren.

Argumenten per beslispunt

1. Geen zienswijze in te dienen op de jaarrekening 2023 en de daarin opgenomen resultaatbestemming 2023 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.
 - a. De VRNHN heeft een negatief resultaat behaald van € 490.000 (exclusief ambulancezorg). Voorgesteld wordt om dit te dekken uit de algemene reserve dat hierdoor zal uitkomen op € 1.5 miljoen.

Bij het aanbieden van de jaarrekening over 2022 werd nog uitgegaan van een negatief resultaat over 2023 van € 1.5 tot 2 miljoen. Om deze reden is bij de jaarrekening 2022 het positieve resultaat van dat jaar toegevoegd aan de algemene reserve zodat deze eenmalig hoger uitkwam dan 2.5% van de lasten. Hiermee zou het tekort over 2023 geheel kunnen worden gedekt.

Het negatieve resultaat is het gevolg van de vooraf ingestelde indexatie die niet toereikend was om de inflatie en de loonstijging te compenseren. Omdat dit in 2024 is hersteld werd een incidenteel tekort voorzien in 2023. Het tekort is lager dan vooraf door de veiligheidsregio was ingeschat. Bij de eerste bestuursrapportage was een tekort voorzien van € 2.8 miljoen. Bij de tweede is dit tekort verlaagd naar € 1.4 miljoen. Dat het tekort uiteindelijk uitkomt op € 490.000 komt hoofdzakelijk door lagere salarislasteren door vacatures over de verschillende programma's. Dit zorgt ervoor dat het resultaat € 930.000 hoger is dan bij tweede bestuursrapportage is ingeschat.

Aangezien er een tekort was voorzien en hiervoor de algemene reserve eenmalig is verhoogd om dit op te vangen wordt voorgesteld om geen zienswijze over de resultaatbestemming af te geven.

- b. Vanaf 2024 zijn gemeenschappelijke regelingen verplicht om zelf een verantwoording af te leggen over de rechtmatigheid van hun jaarrekening.

Momenteel is deze wettelijke verplichting echter nog niet volledig vastgelegd, waardoor de accountant de jaarrekening niet definitief kan goedkeuren. Dit geldt voor alle gemeenschappelijke regelingen. De jaarrekening van de VRNHN voor 2023 voldoet echter al aan de getrouwheid. De rechtmatigheidsverantwoording van het Dagelijks Bestuur is opgenomen op pagina 90. Om toch voortgang te kunnen boeken, heeft de regietafel gemeenschappelijke regelingen verzocht om de concept jaarrekening zonder controleverklaring van de accountant naar de gemeenten te sturen, zodat deze aan de gemeenteraad kan worden voorgelegd. De stukken zoals nu aan u voorgelegd is dus zonder de getekende controleverklaring van de accountant

- 2. Geen zienswijze in te dienen op de Begroting 2025 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord;

- a. Op 13 februari 2024 heeft de raad een zienswijze gegeven over de Kadernota 2025. De Begroting 2025 is verwerkt conform de uitgangspunten zoals opgenomen in de Kadernota 2025.

Kanttekeningen en risico's

Het resultaat over 2023 viel € 930.000 hoger uit dan verwacht in de tweede bestuursrapportage vanwege vacatureruimte. In combinatie met de hogere bijdrage vanuit het meerjarenontwikkelplan, bestaat het risico dat het de veiligheidsregio niet lukt om de gelden in 2025 te besteden.

Alternatieven

Er zijn geen andere (logische) alternatieven overwogen, onder andere naar aanleiding van de reactie van de VRNHN op de kadernota, anders dan geen zienswijze afgeven.

Samenwerking en participatie

Er heeft geen participatie of inspraak over dit voorstel plaatsgevonden.

Financiën

Hoewel de Begroting 2025 van de VRNHN is verwerkt conform de uitgangspunten van de Kadernota 2025 zijn er wel financiële consequenties. Jaarlijks wordt de verdeelsleutel opnieuw berekend op basis van diverse criteria. Ten tijde van de kadernota was de verdeelsleutel over 2025 nog niet afgegeven. Hierdoor is in het toenmalige raadsvoorstel uitgegaan van de verdeelsleutel van 2024.

Inmiddels is de verdeelsleutel afgegeven en blijkt dat de bijdrage € 40.000 hoger is dan bij de aanbieding van de Kadernota 2025 die op 13 februari aan u is voorgelegd. Dit bedrag zal worden opgenomen in de Begroting 2025 van Dijk en Waard.

Communicatie

Over dit voorstel zal niet actief met inwoners worden gecommuniceerd. Het raadsbesluit wordt ambtelijk gecommuniceerd met de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.

Uitvoering

De zienswijze wordt kenbaar gemaakt aan het Dagelijks Bestuur van de VRNHN. Het Dagelijks Bestuur formuleert een bestuurlijke reactie op de zienswijzen en legt deze voor aan het Algemeen Bestuur op 5 juli 2024. In deze vergadering worden de begroting en jaarstukken definitief vastgesteld.

Bijlagen, onderdeel van het besluit

1. Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 en begroting 2025 VRNHN
2. Begroting 2025-2028 VRNHN
3. Jaarstukken 2023 VRNHN
4. Toetsingskaders jaarstukken 2023 en begroting 2025

Bijlagen ter informatie

-