



Voorstel

Onderwerp: Zienswijze 2e begrotingswijziging 2023 en 1e begrotingswijziging 2024 VRR	College van burgemeester en wethouders 10 oktober 2023	Zaaknummer 888311
Portefeuillehouder Jolanda de Witte		Openbaar
E-mailadres opsteller: j.denijn@bar-organisatie.nl		

Geadviseerd besluit

1. De zienswijze op de 2e begrotingswijziging 2023 en de 1e begrotingswijziging 2024 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) vast te stellen, met daarbij de belangrijkste opmerking dat in de halfjaarnota de VRR het voorstel over het tekort van 2024 heeft opgenomen om op basis van nacalculatie van de inwonersbijdrage deze onder de deelnemende gemeenten te verdelen, waarbij de systematiek is gelijk aan 2023 en de VRR ervoor zorgt dat de potentieel verwachte kostenoverschrijdingen worden beheerst.

Raadsvoorstel

Inleiding

In de vergadering van 9 november 2022 heeft de Bestuurlijke Auditcommissie besloten om vanaf dit jaar de halfjaarrapportage en de begrotingswijzigingen voor het lopende jaar en komende jaar samen te voegen tot één document. De motivatie hierachter is, dat het voor college- en raadsleden van belang is om kennis te nemen van de beleidsinhoudelijke voortgang en effectiviteit van het bereiken van de doelstellingen, zodat zij een integraal beeld krijgen van de VRR en een gefundeerde zienswijze kunnen uitbrengen.

De eerste helft van het jaar zit erop. Terugkijkend heeft de VRR op een aantal doelstellingen uit de Ontwikkelagenda inderdaad getemporiseerd. Het gaat hierbij om (delen van) de doelstellingen op het gebied van: hoogbouw, doorontwikkelen netwerkfunctie Veiligheidsregio, MIC (deels), informatievoorziening en informatiebeveiliging (deels), Omgevingswet (conform ombuigingswet wel uitgevoerd ten koste van andere ombuigingen). Aan de andere doelstellingen is het afgelopen jaar wel invulling gegeven (zie bijlage 1).

Om na te gaan hoe de financiële voortgang van de wél uitgevoerde onderwerpen uit de Ontwikkelagenda uitpakt, is de halfjaarnota vergeleken met de oorspronkelijke ontwikkelagenda. In het oorspronkelijke document staan echter de meerkosten vermeld, in de halfjaarnota de totale kosten. Het is daardoor niet mogelijk om op basis van de halfjaarnota een voorlopige conclusie over de financiële voortgang van de ontwikkelagenda te trekken.

Dit voorstel volgt het voorstel over de 1e begrotingswijziging 2023 op. Ook in de 1e begrotingswijziging 2023 werd aangegeven, dat 2023 zal sluiten met een tekort. Echter het verwachte tekort is lager dan eerder aangegeven. Het tekort lijkt te dalen van € 6.964.000 naar € 3.329.000. Zie verder de financiële informatie hieronder. Voor de overige onderdelen ligt dit voorstel in lijn met het eerdere voorstel.

Voor 2024 wordt eveneens een tekort verwacht. Dat blijkt ook uit de begroting 2024. Toen prognosticeerde de VRR het tekort op € 4.200.000. Het tekort wordt nu begroot op € 2.468.000. De VRR stelt met de halfjaarnota voor om ook dit tekort op basis van nacalculatie op de gemeenten te verhalen. Wat de consequenties per gemeente zijn, is nog niet doorgerekend. In de bijlage vindt u de begroting (bijlage 2).

Beoogd effect

Het beoogde effect van dit voorstel is het geven van een zienswijze, waarmee de gemeente Albrandswaard controle kan uitvoeren op de afspraken, die het Algemeen Bestuur van de VRR heeft gemaakt en eventueel aanvullende wensen kenbaar kan maken.

Argumenten

1.1 De deelnemende gemeenten hebben zich door ondertekening van de 'gemeenschappelijke regeling' gebonden aan o.a. artikel 26 waarin staat, dat de deelnemers er zorg voor zullen dragen, dat de VRR voldoende middelen heeft om aan haar verplichtingen te voldoen.

De gemeenten kunnen via het bestuur hun invloed aanwenden voor de beleidskeuzes, maar ook zullen deelnemende gemeenten eventuele tekorten moeten aanvullen.

Overleg gevoerd met

De portefeuillehouder en de financieel adviseur.

Kanttekeningen

1.1 Zie onder financiën.

Uitvoering/vervolgstappen

Het Dagelijks Bestuur zal de ingekomen zienswijzen op 22 november 2023 behandelen. Definitieve behandeling en besluitvorming van de 2e begrotingswijziging 2023 en de 1e begrotingswijziging 2024 vindt plaats tijdens de vergadering van het Algemeen Bestuur op 6 december 2023.

Financiën

We hebben voor de eerste keer de halfjaarnota van de VRR ontvangen. Doordat dit een nieuw type rapportage is, worden de totale apparaatskosten, aantal fte's en kosten van externe inhuur niet meer genoemd. Deze gegevens kunnen niet langer met eerdere rapportages vergeleken worden. Met dit voorstel richten wij ons dan ook op relevante informatie, die wél uit de halfjaarnota blijkt: Eind 2022 is

door het Algemeen Bestuur besloten, dat de deelnemende gemeenten het geprognosticeerde tekort van de VRR op basis van nacalculatie zullen aanvullen. Met de 1e begrotingswijziging 2023 heeft de VRR aangegeven op welk tekort men dacht uit te komen en wat de consequenties voor de gemeenten zullen zijn (1e begrotingswijziging 2023).

De financiële consequenties voor gemeente Albrandswaard zijn in de 2e tussenrapportage 2023 opgenomen. Voor de gemeente Albrandswaard wordt de extra bijdrage echter, voor zover het nu lijkt, verlaagd van € 92.919,- naar € 44.412,- (2e begrotingswijziging). Dat betekent, dat het budget voor de inwonersbijdrage naar alle waarschijnlijkheid te ruim is. De definitieve gemeentelijke bijdrage wordt vastgesteld op basis van de jaarrekening 2023. De verlaging van het tekort komt doordat de VRR een structurele hogere Brede Doeluitkering Rampenbestrijding van het Rijk krijgt, de loonkosten lager uitpakken en de kosten voor de pensioenpremie pas in 2024 verhoogd worden.

Helaas staat in de halfjaarnota een fout. Bij het onderdeel 'weerstandvermogen' zouden de gegevens van de 1e Begrotingswijziging 2023 moeten zijn opgenomen. Per abuis zijn echter de gegevens van de oorspronkelijke begroting 2023 opgenomen. Daarom staan de gegevens van de 1e begrotingswijziging 2023 nogmaals in dit voorstel vermeld.

De weerstandsratio's van de 1e begrotingswijziging 2023 waren:

- bruto (zonder inkomsten) 0,2
- netto (met inkomsten) 0,8

Uit de halfjaarnota blijkt, dat de weerstandsratio in de loop van 2023 is verbeterd. Nu komen zowel de bruto als netto ratio uit op 1,9. De verbetering wordt veroorzaakt door een inschatting van de VRR. Zij verwachten, met de kennis van nu, dat de financiële consequenties, van het einde van de vrijwillige brandweer in de huidige vorm, niet eerder dan in 2025 merkbaar zullen zijn. We zien mede daardoor, dat de bruto weerstandratio vanaf 2025 onvoldoende ($< 1,0$) zal zijn. De netto weerstandsratio komt dan wel uit op 1,0, wat precies gelijk is aan de doelstelling van de VRR. Vanaf 2025 is het probleem met de achterlopende indexeringssystematiek opgelost. De VRR verwacht in 2026 dezelfde risico's, als in 2025, maar de reservepositie is beter. Er wordt voorzien, dat ook in 2026 de bruto weerstandsratio te laag is, maar de netto weerstandratio wordt geprognosticeerd op 2,0.

Geconcludeerd kan worden, dat de reservepositie van de VRR, door de nacalculatie van de gemeentelijke bijdragen in 2023 en 2024, voldoende lijkt te zijn.

Aan deze conclusie is echter een 'maar' verbonden. De VRR onderkent een aantal risico's, die nog niet kunnen worden doorgerekend, of die nog niet zijn doorgerekend. Deze zijn als PM-post opgenomen. Het gaat om de onderstaande risico's:

- * Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare
- * Niet of beperkt verzekerbare schades
- * Datalek GGD
- * kosten FLO

Als deze zaken zich voordoen, heeft dat een negatieve invloed op de reservepositie van de VRR.

Inclusiviteitstoets

Niet van toepassing.

Communicatie/participatie na besluitvorming

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Halfjaarnota 2023 voor zienswijzeprocedure.pdf
2. bijlage 1 Voortgang Ontwikkelagenda.pdf
3. bijlage 2 Halfjaarnota 2023.pdf
4. Definitieve Zienswijze AW 2e BW 2023 en 1e BW 2024 VRR.docx

CONCEPT RAADSBSLUIT

Onderwerp: Zienswijze 2e begrotingswijziging 2023 en 1e begrotingswijziging 2024 VRR		Zaaknummer:

De raad van de gemeente Albrandswaard,
gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders op 10 oktober 2023,

BESLUIT:

1. De zienswijze op de 2e begrotingswijziging 2023 en de 1e begrotingswijziging 2024 van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) vast te stellen, met daarbij de belangrijkste opmerking dat in de halfjaarnota de VRR het voorstel over het tekort van 2024 heeft opgenomen om op basis van nacalculatie van de inwonersbijdrage deze onder de deelnemende gemeenten te verdelen, waarbij de systematiek is gelijk aan 2023 en de VRR ervoor zorgt dat de potentieel verwachte kostenoverschrijdingen worden beheerst.
