

Doetinchem, 16 juni 2021

Jaarrekening 2020 en programmabegroting
2022-2025 VNOG

Te besluiten om:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2020 Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG).
2. Kennis te nemen van de reacties op de kadernota 2022-2025.
3. Bij de VNOG geen zienswijze in te dienen op de conceptprogrammabegroting 2022-2025.
4. De VNOG te informeren overeenkomstig bijgevoegde conceptbrief.

Inleiding

1. Voorlopige Jaarstukken 2020 - ter kennisname -

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft het dagelijks bestuur (DB) van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) de informatieplicht om de raden van de deelnemende gemeenten vóór 15 april de voorlopige jaarstukken ter kennisname aan te bieden. De voorlopige jaarstukken 2020 laten een positief resultaat zien. De definitieve jaarstukken 2020 worden na het verwerken van eventuele nog volgende opmerkingen van de accountant opgemaakt. Tijdens haar vergadering op 24 juni 2021 is het algemeen bestuur (AB) van de VNOG voornemens de jaarstukken 2020 te behandelen en vast te stellen.

Op 3 juni a.s. zullen de definitieve jaarstukken worden behandeld door het DB. Het AB behandelt de definitieve jaarstukken, inclusief accountantsverklaring, op **24 juni a.s.** Het AB stelt dan de stukken vast. Het AB neemt dan ook een definitief besluit over de bestemming van het resultaat.

2. Overzicht reacties op Kadernota 2022 - 2025

Op 10 december 2020 heeft het AB de inhoudelijke en financieel-technische uitgangspunten voor de begroting 2022-2025 vastgesteld via de Kadernota 2022-2025. De Kadernota is daarna ter kennisname aan u aangeboden. Dit is conform de Wet gemeenschappelijke regelingen. Naar behoefte konden raden een reactie geven. In het bijgevoegde overzicht treft u deze reacties en verzoeken ter kennisname aan. Waar mogelijk zijn verzoeken om verduidelijkingen in de conceptprogrammabegroting 2022-2025 verwerkt.

3. Conceptprogrammabegroting 2022-2025 - ter zienswijze -

De conceptprogrammabegroting beschrijft de doelen, activiteiten en de budgetten van de VNOG voor 2022 en geeft op hoofdlijnen een financiële doorkijk voor de periode tot 2025. De programmabegroting is opgebouwd conform de opgaven van de VNOG, zoals vastgelegd in de Toekomstvisie-Opdrachten (vastgesteld AB 15 januari 2020) en het regionaal Beleidsplan (vastgesteld AB 10 december 2020). Bij de totstandkoming van deze beide documenten zijn de raden betrokken geweest.

Tevens zijn in de conceptprogrammabegroting de gemeentelijke bijdragen verwerkt conform de uitgangspunten zoals opgenomen in de kadernota 2022-2025. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen hebben de deelnemende gemeenten het recht om een zienswijze op de begroting in te dienen binnen een termijn van acht weken.

Tijdens haar vergadering op 24 juni 2021 is het AB van de VNOG voornemens de conceptprogrammabegroting 2022-2025 vast te stellen. Hieraan voorafgaand kunnen de gemeenteraden van de VNOG vóór 3 juni maar uiterlijk 24 juni 2021 hun zienswijze over de begroting kenbaar maken. De zienswijze wordt bij de besluitvorming betrokken.

Argumenten

Voorlopige Jaarstukken 2020

1.1. Er wordt een positief jaarresultaat 2020 verwacht

Er wordt een positief jaarresultaat verwacht van € 4.929.380. Dit is grotendeels in lijn met de verwachtingen bij de Tweede Financiële Verkenning 2020. De lagere uitgaven zijn vooral een gevolg van de coronacrisis en daarnaast van het op gang komen van de uitvoering van de Toekomstvisie (die in januari 2020 werd vastgesteld). De lagere uitgaven, in hoge mate veroorzaakt door het niet doorgaan van oefeningen in 2020, hebben bij de inzet niet geleid tot daaraan herleidbare tekortkomingen. De oefeningen zijn inmiddels weer hervat, opdat de routine en de automatismen in de repressie op peil blijven.

1.2. Een deel van het positieve resultaat is direct toe te schrijven aan Covid-19

Er is circa € 3,8 miljoen minder dan begroot uitgegeven. Dit is toe te schrijven aan de ontstane situatie door de COVID-19. Deze onderschrijding valt uiteen in twee delen, te weten het budget oefenen voor € 1.950.000 en de exploitatiekosten voor de brandweer (vakbekwaam worden & blijven, materieel & logistiek) voor € 1.850.000.

1.3. Er zijn kosten gemaakt voor Covid-19

Er is ongeveer € 6 ton uitgegeven voor COVID-19. Dit zijn kosten gemaakt door de crisisorganisatie en die voor de aanpassing aan de 1,5 meter samenleving van de VNOG-organisatie (inclusief de posten). De kosten voor zorghotels en teststraten zijn gedeclareerd bij zorgaanbieders/zorgverzekeraars respectievelijk GGD Noord- en Oost-Gelderland. Het deel voor toezicht en handhaving wordt conform AB-besluit gedeclareerd bij het ministerie van volksgezondheid, welzijn en sport (VWS).

1.4. Per saldo valt de jaarrekening lager uit

Het saldo van de jaarrekening 2020 (gecorrigeerd voor COVID-19; "als er geen pandemie geweest was" en voor incidentele uitgaven) is flink lager dan dat over 2019. De VNOG komt met de uitvoering van de plannen ook in financiële zin op koers.

1.5. Een deel van het voordelige resultaat vloeit naar de bestemmingsreserve voor o.a. 'Leefsamen Achterhoek'

Voor de uitrol van het programma 'Zelfredzaam en risicobewust' over alle 22 gemeenten wordt het AB voorgesteld circa € 5,5 ton van het resultaat te bestemmen ten behoeve van een bestemmingsreserve.

Dit programma betreft de uitrol van de uitkomsten van de pilot 'dashboard Brandweer' uit Harderwijk en van het innovatieproject 'Leefsamen Achterhoek'.

1.6. Gemeenten worden terugbetaald

Nu het vermogen van de VNOG op niveau is gebracht, is de verwachting dat een deel van het resterende resultaat terug kan worden betaald aan de gemeenten. Binnen de begroting 2021 kunnen nog niet verplichte, maar wel noodzakelijke in te halen activiteiten naar aanleiding van corona (oefenen en dergelijke) betaald worden. Dit mede doordat in het eerste kwartaal van 2021 de pandemie nog leidt tot lagere uitgaven. Omdat over het resterende resultaat bij de opstelling van de jaarstukken 2020 nog geen besluit is genomen, wordt voorgesteld dit te betrekken bij de jaarrekening 2021. De definitieve besluitvorming over de bestemming van het resultaat is in het AB van 24 juni a.s.

Concept programmabegroting 2022-2025

3.1. Gevolgen VNOG door Covid-19

Tijdens het opstellen van de begroting was de coronacrisis nog volop in gang. Sinds het begin van deze crisis in 2020 heeft dat gevolgen voor de VNOG. Enerzijds heeft de VNOG veel extra inspanningen moeten leveren en soms andere werkzaamheden moeten oppakken.

Anderzijds moesten veel reguliere activiteiten vanwege de maatregelen worden uitgesteld of op een alternatieve manier worden ingevuld. De effecten hiervan lopen van 2020 door naar 2021 en mogelijk 2022.

Het doorlopen van de gevolgen door Covid-19 kan van invloed zijn op de realisatie van doelstellingen en de uitvoering van de activiteiten, die in de begroting 2022 zijn opgenomen. De begroting 2022 is opgesteld in de verwachting dat er in 2022 geen hinder zal worden ondervonden van externe verstoringen.

3.2. De actualisatie van het verdeelmodel is in de begroting verwerkt

Bij de verdeling van de gemeentelijke bijdrage over de deelnemende gemeenten wordt het verdeelmodel gebruikt. Dit verdeelmodel is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling VNOG en is per 2021, conform de gemeenschappelijke regeling, geactualiseerd. Een actualisatie gebeurt eens per vier jaar. Het verdeelmodel is gebaseerd op de waarden van de van toepassing zijnde verdeelmaatstaven van het Gemeentefonds uit het cluster openbare orde en veiligheid, subcluster brandweer en rampenbestrijding.

Zienswijze per brief aan de VNOG kenbaar maken

3. Voorgesteld wordt om geen zienswijze bij de VNOG in te dienen

De gemeente Doetinchem spreekt haar waardering uit over de wijze waarop de VNOG een positief jaarresultaat heeft behaald. De voorliggende conceptprogrammabegroting 2022 geeft geen aanleiding tot het indienen van een zienswijze.

Financiën

Voorlopige Jaarstukken 2020

1.1. Gevolgen voor de jaarrekening 2020 van de gemeente Doetinchem

De gemeentelijke bijdrage aan de VNOG in 2020 is overeenkomstig de jaarstukken van de VNOG € 3.781.000 (inclusief brandweerkazerne en overgangsrecht FLO). Voor onze jaarrekening 2020 leidt dit tot een nadelig resultaat van € 105.000. De werkelijke exploitatiekosten voor de brandweerkazerne Doetinchem zijn door de VNOG doorberekend aan onze gemeente. Dit leidt tot een nadeel van € 50.000. Daarnaast waren de CAO 2019 en werkelijke loon- en prijscompensatie 2019 en 2020 van de VNOG niet verwerkt in begroting gemeente Doetinchem (gebaseerd op prijsindex Bruto Binnenlands Product gemeentefonds). Vanaf de begroting 2021 houden wij bij de indexering rekening met een gewogen gemiddelde voor loon- en prijscompensatie. In 2020 leidt dit tot een nadeel van € 55.000.

Indicatief mogelijk uit te keren aan de gemeente Doetinchem

Resultaat concept-jaarrekening 2020 VNOG	4.929.000
Bestemmingsvoorstel 'Leefsamen Achterhoek'	550.000
Saldo na bestemmingsvoorstel	4.379.000
Indicatief aandeel Doetinchem bij volledige uitkering deelnemende gemeenten 6,71%	294.000

Jaarrekening 2020 VNOG Doetinchem

Reguliere bijdrage		3.095.879
Individuele afspraken brandweerkazerne	526.400	
Individuele afspraken FLO	159.000	
Individuele afspraken totaal		685.400
Totaal		3.781.279

Conceptprogrammabegroting 2022-2025

3.1. Verhoging gemeentelijke bijdrage voor 2022

De gemeentelijke bijdrage aan de VNOG stijgt alleen als gevolg van de loon- en prijscompensatie en autonome ontwikkelingen. De bijdragen worden bij de gemeenten in rekening gebracht conform de percentages van het verdeelmodel 2021. De wijze van loon- en prijscompensatie sluit aan bij het advies van de commissie Van Arkel, waarmee is ingestemd.

De gemeentelijke bijdrage aan de VNOG in 2022 bedraagt overeenkomstig de jaarstukken van de VNOG € 3.815.000 (inclusief brandweerkazerne en overgangsrecht FLO). Voor onze begroting 2022 leidt dit tot een nadelig resultaat van € 55.000. De CAO 2019 en werkelijke loon- en prijscompensatie 2019 en 2020 van de VNOG zijn niet verwerkt in begroting gemeente Doetinchem (gebaseerd op prijsindex Bruto Binnenlands Product gemeentefonds). Vanaf de begroting 2021 houden wij bij de indexering rekening met een gewogen gemiddelde voor loon- en prijscompensatie. Voorgesteld wordt dit structurele nadeel te betrekken bij de samenstelling van de begroting 2022.

De totale begroting van de VNOG voor 2022

Begroting 2021	47.585.000
Autonome ontwikkelingen 2022	336.000
Loon- en prijscompensatie 2022	343.000
Begroting 2022	48.264.000

Bijdrage Doetinchem aan de VNOG voor 2022

Gemeente	%	2021	%	2022
Doetinchem	6,60	3.140.000	6,60	3.185.000

In de begroting is de actualisatie van het verdeelmodel verwerkt.

Begroting 2022 VNOG Doetinchem

Begroting VNOG reguliere bijdrage	3.185.000
Begroting VNOG brandweerkazerne	526.000
Begroting VNOG overgangsrecht FLO	159.000
	3.870.000

Kanttekeningen

Voorlopige Jaarstukken 2020

Geen.

Concept programmabegroting 2022-2025

Geen.

Vervolg

Voorlopige jaarstukken 2020

Op 3 juni 2021 zullen de definitieve jaarstukken worden behandeld door het DB. Het AB behandelt de definitieve jaarstukken, inclusief accountantsverklaring, op 24 juni 2021. Het AB stelt dan de stukken vast. Het AB neemt dan ook een definitief besluit over de bestemming van het resultaat.

Conceptprogrammabegroting 2022-2025 en de betrokkenheid van de gemeenteraden

De conceptprogrammabegroting ligt nu voor een formele zienswijze voor. De VNOG ontvangt de zienswijze graag vóór 3 juni, maar uiterlijk 24 juni 2021. De binnengekomen zienswijzen van de raden zullen aan het DB worden voorgelegd, alwaar bezien zal worden of bijstelling op grond van de zienswijzen nodig is. De uiteindelijke verdeling van middelen is een bevoegdheid van het AB. Tijdens haar vergadering op 24 juni 2021 is het AB van de VNOG voornemens de programmabegroting 2022-2025 vast te stellen. Hierna wordt de vastgestelde programmabegroting vóór 1 augustus 2021 verzonden naar de provincie Gelderland ter goedkeuring.

Bijlagen

1. Jaarrekening 2020 VNOG (ter kennisname)
2. Reacties gemeenten op kadernota 2022-2025
3. Programmabegroting 2022-2025 VNOG (ter zienswijze)
4. Conceptbrief zienswijze op programmabegroting 2022-2025 VNOG

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

mr. G.A. Karssenbergh

mr. M. Boumans MBA MPM

De raad van de gemeente Doetinchem;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders over jaarrekening 2020 en programmabegroting 2022-2025 VNOG;

gelet op Artikel 35, derde lid, en artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2020 Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG).
2. Kennis te nemen van de reacties op de kadernota 2022-2025.
3. Bij de VNOG geen zienswijze in te dienen op de conceptprogrammabegroting 2022-2025.
4. De VNOG te informeren overeenkomstig bijgevoegde conceptbrief.

Aldus besloten in zijn vergadering van 24 juni 2021,

, griffier

, voorzitter