Raadsvoorstel

Agendapunt:
Zaaknummer: 2022-011291

Onderwerp
Jaarstukken 2021, begrotingswijziging 2022 en begroting 2023 VRMWB en oprichting Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's

Datum voorstel	**Datum raadsvergadering**
26 april 2022	14 juni 2022

Aan de gemeenteraad,

Voorstel
1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de teruggave uit het voordelig resultaat aan de gemeente Goirle van € 44.590,90.
2. In te stemmen met de begrotingswijziging 2022 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en geen zienswijze in te dienen.
3. In te stemmen met de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant met een totale bijdrage van de gemeente Goirle van € 1.224.750 en geen zienswijze in te dienen.
4. Kennis te nemen van het besluit tot oprichting van en deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's.

Inleiding
De gemeente Goirle maakt onderdeel uit van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (hierna: VRMWB). Het bestuur van de VRMWB stelt jaarlijks een begroting op voor het daaropvolgende jaar. De VRMWB heeft de jaarstukken 2021, de begrotingswijziging 2022 en de begroting 2023 aangeboden aan de gemeenteraad.

Op 13 juli 2022 stelt het Algemeen Bestuur van de VRMWB de plannen en voorstellen definitief vast. Voor wat betreft de begrotingswijziging 2022 en de begroting 2023 bent u tot 24 juni 2022 in de gelegenheid zienswijzen kenbaar te maken aan het Algemeen Bestuur. De jaarstukken 2021 zijn ter kennisname toegezonden.

In artikel 26 van de gemeenschappelijke regeling staat beschreven dat de begroting vóór vaststelling voor zienswijzen moet worden voorgelegd aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten. Het Algemeen Bestuur stelt de begroting 2023 vast na overleg (zienswijzen) met de raden van de deelnemende gemeenten.

Het Algemeen Bestuur heeft op 14 april 2022 besloten tot oprichting van en deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's, die de VRMWB op het thema risicobeheer rondom ongevallen en schade adviseert en voor de veiligheidsregio's (ongevallen)verzekeringen inkoopt. Het besluit is ter kennisname toegezonden.

Argumenten

1.1 De jaarrekening 2021 is met een positief resultaat afgesloten

De jaarrekening 2021 is afgesloten met een positief rekeningresultaat van € 2.829.167. Het positief resultaat is voornamelijk behaald door het minder uitvoeren van opleiden en oefenen vanwege de coronacrisis. Na aftrek van de reserve rijksbijdrage voor strategische projecten blijft een bedrag van € 2.514.113 over, welke wordt terugbetaald aan de gemeenten. Voor Goirle betekent dit naar rato een incidenteel voordelig resultaat van € 44.590,90.

2.1 De begroting 2022 is gewijzigd

De wijzigingen die de VRMWB voorstelt hebben deels betrekking op administratief neutrale verschuivingen in de begroting. Daarnaast zijn er aanpassingen op basis van wettelijke administratieve eisen. Onderstaande aanpassingen hebben financiële consequenties voor de bijdrage van Goirle aan de VRMWB. Beide aanpassingen zijn valide verklaringen waarom de gemeentelijke bijdrage wordt verhoogd:

- Gemeentefonds ophoging IOV (impulsgelden omgevingsveiligheid)
  De budgetten voor structurele lokale adviestaken voor Besluiten Externe Veiligheid Inrichtingen, Externe Veiligheid Buisleidingen en Externe Veiligheid Transport zijn sinds 2021 verschoven van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat naar het gemeentefonds. Hierdoor gaan gemeenten meer betalen aan Veiligheidsregio's. Voor 2022 is het totale financiële effect € 170.554. Voor Goirle gaat het om een bedrag van € 3.026. Vanaf 2023 is dit structureel verwerkt.

- Gemeente Haaren
  Op 1 januari 2021 is de opheffing en splitsing van de gemeente Haaren geëffectueerd. Voor onze veiligheidsregio betekent dit dat de kern Haaren bij de gemeente Oisterwijk is gevoegd en de kern Biezenmortel bij de gemeente Tilburg. Het Algemeen Bestuur is op 10 februari 2021 hierover geïnformeerd en dit had effect op boekjaar 2021. De nieuwe cijfers waren al verwerkt in de primaire begroting 2022 en vormen geen effect op het saldo. Bij de Beleidsbegroting 2022 was dit bij de specificatie per gemeente echter nog niet zichtbaar. Ten opzichte van die specificatie per gemeente is het effect van de herindeling € 223.438. Voor Goirle gaat het om een bedrag van € 3.964. Vanaf 2023 is dit structureel verwerkt.

3.1 Er is een sluitende begroting voor 2023

De basis voor de begroting 2023 is het beleidsplan "samen werken aan veiligheid en veerkracht". In dit plan heeft de VRMWB de voornemens voor 5 jaar (2019-2023) opgenomen. De begroting 2023 is uitgewerkt op grond van de uitgangspunten van de kaderbrief 2023, die op 22 februari 2022 verzonden is aan de raad. Het betreft een beleidsarme begroting in afwachting op de besluitvorming van het Algemeen Bestuur betreffende de taakstellingopdracht. Er zijn daarmee geen nieuwe taakstellingen of grote beleidsmatige wijzigingen ingeboekt. Twee reeds bekende wijzigingen zijn wel meegenomen en hebben financiële consequenties voor Goirle:

- Verwerking kapitaallasten
  De provincie Noord-Brabant is tot de conclusie gekomen dat het meerjarig begrotingskader 2022-2025 (uit de vorige begroting 2022) niet structureel in evenwicht is. Dit wordt veroorzaakt door de egalisatiereserve kapitaallasten die technisch als incidenteel

aangemerkt wordt door de provincie. Hierdoor is het niet mogelijk om structureel in evenwicht te zijn. Het Algemeen Bestuur heeft hierop besloten om deze technische egalisatie om te zetten in het boeken van werkelijke kapitaallasten per jaar, gedekt door gemeentelijke bijdragen. Hierdoor krijgen de lasten en daarmee samenhangende baten een structureel karakter. De consequentie is dat de gemeentelijke bijdrage meerjarig hierdoor schommelingen laat zien, doordat investeringen geen gelijkmatig patroon kennen per jaar. Het ene jaar is intensiever dan het andere jaar waardoor meer of minder kapitaallasten doorgerekend worden in de gemeentelijke bijdragen.

- Gemeentelijke bijdrage
  In 2018 is door het Algemeen Bestuur besloten de verdeelsleutel van het kostenverdeelmodel bij te stellen zodat er aansluiting is met de bijdrage uit het Gemeentefonds. Hierbij is een aantal uitgangspunten opgesteld. Eén van de uitgangspunten is dat het kostenverdeelmodel is gebaseerd op de Cebeon maatstaven, die rekening houden met verschillen tussen gemeenten. Met ingang van de begrotingscyclus 2023 worden de verdeelsleutels jaarlijks geactualiseerd naar de meest recent beschikbare Cebeon maatstaven. Voor de beleidsbegroting 2023 is dit op basis van de meicirculaire 2021 (voor de beleidsbegroting 2024 is de basis de meicirculaire 2022 en verder). De financiële consequenties van de herijking van het kostenverdeelmodel zijn voor Goirle positief:

Gemeentelijke bijdrage 2023	**Totale bijdrage op basis van huidig verdeelmodel**	**Totale bijdrage op basis van nieuw verdeelmodel**	**Verschil**
Goirle	€ 1.236.312	€ 1.224.750	€ - 11.562

4.1 Oprichting Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's

De raden van deelnemende gemeenten hebben wensen of bedenkingen met betrekking tot de oprichting van en deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's kenbaar kunnen maken. De gemeenteraad van Goirle heeft op 22 februari 2022 besloten om geen wensen of bedenkingen kenbaar te maken. Het besluit (incl. toelichting) van het Algemeen Bestuur tot oprichting en deelname aan de stichting is ter kennisname toegezonden.

Kanttekeningen

Er zijn geen kanttekeningen.

Financiën

Begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026

De aangeboden begroting 2023 is meerjarig sluitend en structureel in evenwicht. De bijdrage vanuit Goirle aan de VRMWB bedraagt in 2023 € 1.224.750. Dit bedrag wordt in de begroting 2023 opgenomen. Ook de bedragen uit de meerjarenraming van de VRMWB worden in onze meerjarenraming 2024-2026 opgenomen. Deze zijn voor Goirle:

Gemeentelijke bijdrage[1]	2022	2023	2024	2025	2026
Bijdrage op basis van de begroting 2022 en de meerjarenbegroting	1.190.393	1.211.344	1.230.725	1.252.632	1.252.632
Bijdrage op basis van de begroting 2023 en de meerjarenbegroting	1.197.282	1.224.750	1.254.023	1.281.353	1.317.177
Verschil	**+ 6.889**	**+ 13.406**	**+ 23.298**	**+ 28.721**	**+ 64.545**

De gemeentelijke bijdrage stijgt jaarlijks op basis van prognoses van het Centraal Planbureau (CPB) voor wat betreft de verwachte loon- en prijsontwikkelingen.

Samenwerking
De Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant is een samenwerkingsverband van 24 gemeenten, brandweer en GHOR en heeft als doel om taken uit te voeren op het gebied van brandweerzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening en handhaving van de openbare orde en veiligheid.

Communicatie
Niet van toepassing.

Vervolg
Het Algemeen Bestuur van de VRMWB neemt op 13 juli 2022 een besluit over de zienswijze en stelt dan de begrotingswijziging 2022 en de begroting 2023 definitief vast. In het najaar ontvangt u naast de vastgestelde begroting tevens de begrotingswijzing 2023 waar de taakstelling in is verwerkt. Deze wordt u voor zienswijze aangeboden alvorens deze door het Algemeen Bestuur wordt vastgesteld.

Bijlagen
- Aanbiedingsbrief VRMWB
- Jaarstukken 2021
- Begrotingswijziging 2022
- Begroting 2023
- Besluit oprichting Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's

burgemeester en wethouders van Goirle

Mark van Stappershoef, burgemeester
Ruud Lathouwers, secretaris

[1] De effecten van de Cebeon maatstaven uit de toekomstige circulaires zijn hierin niet meegenomen en gaan de gemeentelijke bijdragen nog beïnvloeden.

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 26 april 2022

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en de teruggave uit het voordeling resultaat aan de gemeente Goirle van € 44.590,90.
2. In te stemmen met de begrotingswijziging 2022 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en geen zienswijze in te dienen.
3. In te stemmen met de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant met een totale bijdrage van de gemeente Goirle van € 1.224.750 en geen zienswijze in te dienen.
4. Kennis te nemen van het besluit tot oprichting van en deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 14 juni 2022.

, de voorzitter

, de griffier