



| | |
|-----------------------|--|
| Raadsvergadering | |
| Volgnummer | 84 - 2022 |
| Onderwerp | zienswijze kosten FLO |
| Domeinvergadering | Algemene Zaken |
| Programmanummer | 1 Veiligheid |
| Registratienummer | 2022.17858 |
| Collegevergadering | 29 november 2022 |
| Portefeuillehouder | Burgemeester Penn-te Strake |
| Organisatieonderdeel | Veiligheid en Leefbaarheid |
| Behandelend ambtenaar | WAPM Wolfs Telefoonnummer: 043-355368 Philip.Wolfs@maastricht.nl |
| Bijlagen | bijlage 1 Raadsbesluit bijlage 2 memo Veiligheidsregio Zuid-Limburg |

AAN DE GEMEENTERAAD

Samenvatting

Op 14 oktober jl. heeft het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg kennisgenomen van de memo FLO (functioneel leeftijdsontslag) casus VRZL taakstelling vanwege de extra bijdrage aan de FLO voorziening. Het Algemeen Bestuur heeft een voorgenomen besluit genomen over een structurele reguliere bijdrage van deelnemende gemeenten VRZL met een omvang van in totaal € 560.000 met ingang van 2023 en besloten dit ter zienswijze voor te leggen.

Om de kosten voor het FLO te kunnen opvangen heeft o.a. een extra bijdrage plaatsgevonden met een omvang van € 560.000 door VRZL die in 2021 met incidentele middelen zijn gefinancierd. Deze extra bijdrage van € 560.000 heeft een interne taakstelling tot gevolg voor VRZL gezien het feit dat hier geen structurele dekking voor bestaat vanuit de reguliere begroting VRZL.



Het is voor de VRZL niet mogelijk de extra bijdrage aan de FLO, zijnde € 560.000, af te dekken vanuit de reguliere exploitatie in 2023. Dit heeft tot gevolg dat ook in 2023 en verder een negatief structureel begrotingssaldo ontstaat, waardoor het risico optreedt dat VRZL daardoor onder preventief toezicht van de toezichthouder komt te staan.

Gelet op het voorgaande stelt het college u voor geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze ten aanzien van deze stukken.

Beslispunten

1. Geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze.

1. Aanleiding, bevoegdheden en context.

De FLO-kosten kennen (tot en met 2044) een grillig verloop waarbij het algemeen bestuur heeft aangegeven dat deze kosten geëgaliseerd dienen te worden om de gemeentelijke bijdrage stabiel te houden.

Om de kosten die samenhangen met het FLO te kunnen dragen heeft de Veiligheidsregio Zuid Limburg (VRZL) in 2021 op advies van de accountant een voorziening getroffen. De herijking FLO die in 2021 heeft plaatsgevonden heeft ertoe geleid dat er een forse extra bijdrage is gedaan aan deze voorziening om te voorkomen dat deze voorziening negatief zou worden, iets dat niet mag bij een voorziening.

Er heeft o.a. een extra bijdrage plaatsgevonden met een omvang van € 560.000 door VRZL die in 2021 met incidentele middelen zijn gefinancierd. Deze extra bijdrage van € 560.000 heeft een interne taakstelling tot gevolg voor VRZL gezien het feit dat hier geen structurele dekking voor bestaat vanuit de reguliere begroting VRZL.

2. Gewenste situatie.

Uit de jaarrekening 2021 blijkt dat het structureel begrotingssaldo 2021 € 499.000 negatief is.

In het boekjaar 2021 heeft VRZL de structurele extra bijdrage FLO van € 560.000 deels kunnen opvangen in de exploitatie door met name incidentele meevallers. Doordat in 2021 een structurele last (extra structurele bijdrage in voorziening FLO) is gedekt door incidentele meevallers sluit de VRZL met een structureel begrotingssaldo van € 499.000 negatief 2021.



VRZL zal er alles aan doen om ook in 2022 deze structurele extra bijdrage FLO van € 560.000 te kunnen opvangen vanuit de reguliere exploitatie door de inzet van incidentele middelen. Deze incidentele middelen zijn ontstaan doordat vacatures on hold zijn gezet. Dit heeft geleid tot een capacitaire druk op ons personeel die ook nog eens versterkt werd door de opvang ontheemden vanwege de Oekraïne crisis en de noodopvang asielzoekers. Voor het jaar 2023 is het daardoor geen optie deze vacatures niet in te vullen.

De VRZL zal er alles aan doen om ook in 2022 deze structurele extra bijdrage FLO van € 560.000 te kunnen opvangen vanuit de reguliere exploitatie door de inzet van incidentele middelen.

Voor het jaar 2023 wordt ook een negatief structureel begrotingssaldo verwacht. Dit kent verschillende oorzaken, waaronder het invullen van de in 2022 on hold gezette vacatures. Daarnaast blijkt dat er vanwege de hoge inflatie meer structurele lasten ontstaan die niet volledig worden gedekt door de indexering op de gemeentelijke bijdrage.

Conclusie:

Bovenstaand laat zien dat het voor VRZL niet mogelijk is de extra bijdrage aan de FLO, zijnde € 560.000, af te dekken vanuit de reguliere exploitatie in 2023. Dit heeft tot gevolg dat ook in 2023 en verder een negatief structureel begrotingssaldo ontstaat, waardoor het risico optreedt dat VRZL daardoor onder preventief toezicht van de toezichthouder komt te staan.

3. Argumenten.

Met de thans aangereikte stukken wordt een helder beeld verschaft aangaande de dekkingsproblematiek van de kosten voor het Functioneel Leeftijdsontslag, inclusief het dekkingsvoorstel voor de komende begrotingsjaren.

4. Alternatieven.

n.v.t.



5. Financiën.

Bij de verwerking in 2021 heeft het algemeen bestuur benadrukt dat er aandacht dient te zijn voor deze interne taakstelling binnen VRZL waarbij gemonitord dient te worden of het een reëel scenario blijft voor VRZL om deze interne taakstelling met een omvang van € 560.000 structureel vanuit de eigen exploitatie op te vangen. Als dit niet het geval blijkt te zijn kent dit een financiële impact voor de deelnemende gemeenten. Er mogen geen ontoelaatbare inhoudelijke gevolgen zijn als gevolg van deze taakstelling. VRZL kent mede door deze taakstelling een structureel negatief begrotingsaldo in 2021, 2022 en verder. Wanneer de begroting niet aan de wettelijke criteria voor structureel en reëel evenwicht voldoet, is mogelijk sprake van preventief toezicht. In dat geval behoeven de begroting en de daaropvolgende wijzigingen vooraf de goedkeuring van de toezichthouder, de provincie Limburg. Als de begroting niet structureel en reëel in evenwicht is, dan moet door de Veiligheidsregio aannemelijk zijn gemaakt dat dit evenwicht uiterlijk in het laatste jaar van de meerjarenraming tot stand wordt gebracht.

Bijgevoegde memo's, 20221014 - 18.1 memo FLO casus VRZL (bijlage 2) en 20221014 - 18.2 Addendum memo FLO casus VRZL (bijlage 3), laten zien dat het voor VRZL niet mogelijk is de extra bijdrage aan de FLO, zijnde € 560.000, structureel af te dekken vanuit de reguliere exploitatie in 2023. Dit heeft tot gevolg dat ook in 2023 en verder een negatief structureel begrotingsaldo ontstaat, waardoor het risico optreedt dat VRZL daardoor onder preventief toezicht van de toezichthouder komt te staan.



In onderstaande tabel is weergegeven wat de impact is voor deelnemende gemeenten binnen VRZL. De verdeling heeft plaatsgevonden op basis van de vastgestelde nieuwe verdeelsleutel 2023 conform het ingroeimodel. Dit is ook in lijn met de begroting VRZL 2023 welke door het AB in de vergadering van 8 juli 2022 is vastgesteld en waarbij in paragraaf 3.5 op bladzijde 43 de specificatie is weergegeven.

| Gemeente | Reguliere bijdrage 2023 | % o.b.v. nieuwe verdeelsleutel | Aandeel bijdrage |
|------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------|
| Beek (L.) | € 1.146.426 | 2,50% | € 14.011 |
| Beekdaelen | € 2.432.899 | 5,31% | € 29.733 |
| Brunssum | € 1.997.601 | 4,36% | € 24.413 |
| Eijsden-Margraten | € 1.847.010 | 4,03% | € 22.573 |
| Gulpen-Wittem | € 1.239.467 | 2,70% | € 15.148 |
| Heerlen | € 6.863.408 | 14,98% | € 83.879 |
| Kerkrade | € 3.331.298 | 7,27% | € 40.713 |
| Landgraaf | € 2.404.875 | 5,25% | € 29.391 |
| Maastricht | € 10.470.941 | 22,85% | € 127.968 |
| Meerssen | € 1.224.764 | 2,67% | € 14.968 |
| Simpelveld | € 751.485 | 1,64% | € 9.184 |
| Sittard-Geleen | € 7.325.566 | 15,99% | € 89.527 |
| Stein (L.) | € 1.558.329 | 3,40% | € 19.045 |
| Vaals | € 905.152 | 1,98% | € 11.062 |
| Valkenburg aan de Geul | € 1.404.902 | 3,07% | € 17.170 |
| Voerendaal | € 917.750 | 2,00% | € 11.216 |
| Totaal | € 45.821.873 | 100% | € 560.000 |

Raadsvoorstel

Uit de tabel blijkt dat de extra gevraagde bijdrage voor Maastricht € 127.968 bedraagt. Dit risico is reeds benoemd in het raadsvoorstel inzake de begroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg welke op 31 mei 2022 door de raad behandeld is. Het tekort voor 2023 zal worden gemeld in de toekomstige P&C-producten, het tekort vanaf 2024 zal meegenomen worden in de kaderbrief 2023.

6. Vervolg.

Het dagelijks bestuur van het openbaar lichaam wordt van het raadsbesluit in kennis gesteld. Het dagelijks bestuur voegt de eventuele zienswijzen van de raden van de deelnemende gemeenten samen, ter besluitvorming van in het Algemeen Bestuur.



7. Participatie

n.v.t.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

G.J.C. Kusters

De Burgemeester,

J.M. Penn-te Strake

Raadsvoorstel



Bijlage 1.

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d 9 november 2022., organisatieonderdeel Veiligheid en Leefbaarheid, no. 2022.17856

gelet op Wet Gemeenschappelijke Regelingen
Wet Veiligheidsregio's

BESLUIT:

Geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van

de griffier,

{{(esl:Signer1:Signature.size(200,50))}}

de voorzitter,

{{(esl:Signer2:Signature.size(200,50))}}

Raadsbesluit