



## Samenvatting

Het college stelt de gemeenteraad voor om geen zienswijze in te dienen over het financieringsvoorstel van de kosten voor Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL).

Het Algemeen Bestuur van de VRZL heeft een voorgenomen besluit genomen over een structurele reguliere bijdrage van aan de VRZL deelnemende gemeenten van in totaal € 560.000 met ingang van 2023. Dit besluit ligt ter zienswijze voor. 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 zou tot gevolg hebben dat in 2023 en verder een negatief structureel begrotingsaldo ontstaat, waardoor het risico optreedt dat VRZL daardoor onder preventief toezicht van de toezichthouder zou komen te staan.

## Beslispunten

1. De gemeenteraad voor te stellen om geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze over het voorstel van financiering van de kosten voor FLO van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

## Besluit Burgemeester en Wethouders d.d. 29 november 2022:

Conform.



## 1. Aanleiding

De FLO-kosten van de VRZL 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. Context

De VRZL is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken. Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen ervan.

Het bestuur van de Veiligheidsregio moet volgens de Wet veiligheidsregio's de beschikking hebben over een gemeenschappelijke meldkamer (MCC) ten behoeve van de brandweertaak, de geneeskundige hulpverlening, de ambulancezorg en de politietaak (art. 35).

## 3. 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.

In het jaar 2022 zijn de reserves en voorzieningen door de VRZL doorgelicht. Daar waar mogelijk zijn deze vrijgevallen. Deze zijn incidenteel van aard.

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.

#### **4. Effect op duurzaamheid en/of gezondheid**

n.v.t.

#### **5. Effect op de openbare ruimte**

n.v.t.

#### **6. Personeel en organisatie**

n.v.t.

#### **7. Informatiemanagement en automatisering (incl. Smart City)**

n.v.t.

#### **8. 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.

<b>Gemeente</b>	<b>Reguliere bijdrage 2023</b>	<b>% o.b.v. nieuwe verdeelsleutel</b>	<b>Aandeel bijdrage</b>
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
<b>Totaal</b>	<b>€ 45.821.873</b>	<b>100%</b>	<b>€ 560.000</b>



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.

Dit betreft voornamelijk tot 2031 een structurele hogere bijdrage. Met de kennis van nu zullen de FLO-kosten vanaf 2031 gaan dalen. De hoogte van de gemeentelijke bijdragen zullen tegen die tijd herijkt worden.

## **9. Aanbestedingen**

n.v.t.

## **10. Participatie tot heden**

n.v.t.

## **11. Voorstel**

1. De gemeenteraad voor te stellen om geen gebruik te maken van de mogelijkheid tot het indienen van een zienswijze over het voorstel van financiering van de kosten voor FLO van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

## **12. Uitvoering, evaluatie en 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 bij de ontwerpbegroting en jaarstukken, zoals deze aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden. De definitieve besluitvorming zal plaatsvinden in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.