



Actualisatie begroting 2021

Veiligheidsregio Groningen

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio
op 2 juli 2021

Dhr. K.F. Schuiling

Dhr. A. van der Tuuk

voorzitter

penningmeester





Samenvatting

Bijgaand ontvangt u de begrotingsactualisatie voor 2021 naar aanleiding van de volgende ontwikkelingen:

- a. Verschuiving IOV-gelden naar Gemeentefonds;
- b. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2021 ten gevolge van de herindelingen en gewijzigde OOV-sleutel;
- c. Herziene verwerking FLO-kosten, voorziening en reservemutatie;
- d. Baten en lasten ten gevolge van aanpassing crisisorganisatie Twm Covid-19
- e. Baten en lasten realisatie DvhN Corona Dialoog t.g.v. Covid-19

Inleiding

Op 10 december 2020 is in het Algemeen Bestuur de beleidsbegroting 2021 vastgesteld. Na het opstellen van de beleidsbegroting heeft een aantal ontwikkelingen plaats gevonden die het herzien van de begroting 2021 noodzakelijk maken. Aan het AB wordt voorgesteld om de primitieve begroting voor 2021 vanwege deze punten te actualiseren.

a. Verschuiving IOV-gelden naar Gemeentefonds

Op 10 december 2020 heeft het AB ingestemd met het voorstel om de gemeentelijke bijdrage met ingang van 2021 te verhogen met de middelen die, als gevolg van de overheveling van de IOV-gelden naar het gemeentefonds, aan gemeenten worden uitbetaald (€ 71 duizend). Dit betreft uitsluitend een aanpassing van administratief technische aard door verschuiving van de wijze van financiering.

b. Herrekening gemeentelijke bijdrage ten gevolge van de geactualiseerde OOV sleutel

Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen worden de lasten van de regionale brandweer verdeeld over de deelnemende gemeenten naar rato van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding. De middelen die gemeenten ontvangen vanuit het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding worden niet volledig beschikbaar gesteld aan VRG. De middelen in het gemeentefonds voor 2021 bedragen € 49,4 miljoen en de deelnemersbijdrage bedraagt € 45,9 miljoen (inclusief FLO-bijdrage). Dit komt neer op 93%.

De objectieve budgetten zijn afgestemd op structurele kostenverschillen tussen typen gemeenten gerelateerd aan verschillen in gemeenten en achterliggende normenkaders.

Veiligheidsregio Groningen heeft de verdeelsleutel op basis van het objectieve budget voor brandweezorg in het gemeentefonds (cluster OOV) opnieuw laten doorrekenen door Cebeon (Uitkomsten objectieve budgetten Veiligheidsregio Groningen op basis van decembercirculaire 2020, bijlage 3). De decembercirculaire 2020 gaat uit van het actuele aantal inwoners. Ook wordt rekening gehouden met de financiële effecten van de herindelingen van de diverse gemeenten. De mutaties in de gemeentelijke bijdragen die hieruit volgen zijn zichtbaar gemaakt in bijlage 2.

c. Herziene verwerking FLO-kosten, voorziening en reservemutatie

In de jaarrekening 2019 hebben we een voorziening moeten treffen van € 15,2 miljoen voor de toekomstige FLO-kosten. De afspraken ten aanzien van FLO kunnen als volgt worden samengevat:

- In de periode 2020-2024 wordt de jaarlijkse deelnemersbijdrage met € 2,6 miljoen verhoogd om de negatieve algemene reserve in 5 jaar op te lossen.





- In de periode 2020-2023 blijft de reeds opgenomen bijdrage van € 1,050 miljoen per jaar in stand ter dekking van de FLO kosten;
- Er moeten nog nadere afspraken worden gemaakt met de gemeenten over de resterende FLO-kosten voor 2024 en verder.
- Voor de jaren 2021-2024 wordt jaarlijks rekening gehouden met een indicatieve update/aanvulling van de voorziening (circa € 0,7 miljoen per jaar).
- De voorziening wordt jaarlijks geüpdatet bij de jaarrekening door een externe adviseur.

Bovenstaande afspraken waren nog niet volledig verwerkt in de tabellen van de begroting 2021 en worden nu meegenomen in de actualisatie.

d. Baten en lasten ten gevolge van aanpassing crisisorganisatie Twm Covid-19

Op 1 december 2020 is de Tijdelijke wet maatregelen (Twm) Covid-19 in werking getreden. Met de inwerkingtreding van de Twm is een aantal bevoegdheden weer bij de burgemeesters belegd (in plaats van de voorzitter van de veiligheidsregio). Dit heeft gevolgen voor de bestaande crisisorganisatie.

Op 29 januari 2021 heeft het DB ingestemd met het voorstel de crisisorganisatie aan te passen. De crisisorganisatie is omgezet naar een projectorganisatie passend binnen Twm. De projectorganisatie wordt grotendeels ingevuld door bestaande medewerkers van gemeenten en VRG, op 3 punten worden meerkosten gemaakt door externe inhuur.

- *Inhuur crisiscommunicatie: circa € 110 duizend*
- *Inhuur procesleider gemeenten: circa € 115 duizend*
- *Inhuur beleidscapaciteit crisisbeheersing: circa € 240 duizend*

Voor deze meerkosten wordt een beroep gedaan op de landelijke compensatieregeling meerkosten Covid-19. Omdat het verloop van de coronacrisis nog grote onzekerheden met zich meebrengt en voor de landelijke compensatieregeling ook gekeken moet worden naar minderkosten zal bij de jaarrekening 2021 een definitief besluit worden genomen om al dan niet een declaratie in te dienen.

Zowel de baten als lasten zijn meegenomen in de actualisatie van de cijfers over 2021.

e. Baten en lasten realisatie DvhN Corona Dialoog t.g.v. Covid-19

In het kader van de coronacrisis wordt i.s.m. NDC Media een tweewekelijks Corona Dialoog ontwikkeld voor het delen en verbinden van standpunten van betrokken in Groningen. De kosten hiervan worden geraamd op circa € 98 duizend.

Voor deze meerkosten wordt een beroep gedaan op de landelijke compensatieregeling meerkosten Covid-19. Omdat het verloop van de coronacrisis nog grote onzekerheden met zich meebrengt en voor de landelijke compensatieregeling ook gekeken moet worden naar minderkosten zal bij de jaarrekening 2021 een definitief besluit worden genomen om al dan niet een declaratie in te dienen.

Zowel de baten als lasten zijn meegenomen in de actualisatie van de cijfers over 2021.





De begrotingsactualisatie 2021 levert het onderstaand financieel kader op. Hierbij zijn verschuivingen in de interne werkbegroting tevens verwerkt in de actuele begroting 2021.

VRG (* € 1.000)	2020 jaarrekening	2021 beleids begroting	2021 actuele begroting
Gemeentelijke bijdrage regulier	41.237	42.202	42.273
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	1.050
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	2.600
Rijksbijdrage	6.916	6.985	6.985
Overige baten	901	510	1.073
Totaal Baten	52.704	53.347	53.981
Personele lasten	35.254	33.865	35.508
Materiele lasten	15.391	16.317	15.818
<i>Taakstellende bezuiniging *</i>		-485	-214
Totaal Lasten	50.645	49.697	51.112
Resultaat voor reservemutaties	2.059	3.650	2.869
Reservemutaties	-2.059	-3.650	-2.869
Resultaat na reservemutaties	0	0	0

* In de primitieve begroting 2021 was een taakstellende bezuiniging voor VRG van € 485 duizend opgenomen. Inmiddels is deze deels opgelost. Het overige deel € 214 duizend moet in de loop van 2021 opgelost worden.





Bijlage 1

Verdeling per gemeente van de overgehevelde IOV gelden naar gemeentefonds

Deelnemer	Totaal	ODG	VRG
Appingedam	€ 3.000	€ 1.835	€ 1.165
Delfzijl	€ 18.000	€ 11.011	€ 6.989
Groningen	€ 59.000	€ 36.091	€ 22.909
Het Hogeland	€ 13.000	€ 7.952	€ 5.048
Loppersum	€ 2.000	€ 1.223	€ 777
Midden-Groningen	€ 35.000	€ 21.410	€ 13.590
Oldambt	€ 16.000	€ 9.788	€ 6.212
Pekela	€ 2.000	€ 1.223	€ 777
Stadskanaal	€ 6.000	€ 3.670	€ 2.330
Veendam	€ 9.000	€ 5.505	€ 3.495
Westerkwartier	€ 16.000	€ 9.788	€ 6.212
Westerwolde	€ 3.000	€ 1.835	€ 1.165
Provincie	€ 30.000	€ 30.000	€ 0
TOTAAL	€ 212.000	€ 141.333	€ 70.667

Totaal gemeenten	€ 182.000	
Totaal provincie	€ 30.000	
Verdeelsleutel	ODG	2/3
	VRG	1/3
Verdeling	ODG	€ 141.333
	VRG	€ 70.667





Bijlage 2

Bijdrage 2021 actueel

	Inwoners dec-20	GHOR	Crisis beheersing	Gemeentelijke Kolom	Brandweer	Totaal gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio in 2021	Vergelijking begroting 2021 primitief	Verschil	Verschil %
Inwonerbijdrage 2021-primitief		€ 0,78	€ 1,13	€ 2,07	€ 70,08				
Indexatie / effect aanpassing inwonersaantal	0,00%	€ 0,00	€ 0,00	-€ 0,01	-€ 0,10				
Inwonerbijdrage 2021-actueel		€ 0,78	€ 1,13	€ 2,06	€ 69,98				
Eemsdelta (DAL)	45.857	35.808	51.658	94.483	3.007.837	3.189.786	3.238.205	48.419-	-1,50%
Oldambt	38.209	29.836	43.043	78.726	2.580.172	2.731.776	2.755.189	23.413-	-0,85%
Pekela	12.196	9.523	13.739	25.129	612.400	660.790	670.811	10.021-	-1,49%
Stadskanaal	31.686	24.742	35.694	65.286	1.808.154	1.933.876	1.952.570	18.694-	-0,96%
Veendam	27.384	21.383	30.848	56.422	1.435.401	1.544.054	1.552.901	8.848-	-0,57%
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmo	47.801	37.326	53.848	98.489	3.774.551	3.964.214	3.805.839	158.375	4,16%
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Lee	63.329	49.451	71.340	130.483	3.738.627	3.989.901	4.020.849	30.949-	-0,77%
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	232.874	181.840	262.333	479.812	18.522.717	19.446.702	19.356.575	90.127	0,47%
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	25.733	20.094	28.988	53.020	1.834.525	1.936.627	1.966.988	30.361-	-1,54%
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	60.797	47.473	68.488	125.266	3.683.572	3.924.799	3.931.930	7.131-	-0,18%
Totaal	585.866	457.475	659.979	1.207.114	40.997.956	43.322.524	43.251.857	70.667	0,16%

De bijdragen aan de GHOR, crisisbeheersing en de gemeentelijke kolom worden bepaald aan de hand van het aantal inwoners. De bijdrage aan het programma brandweer is naar een verdeelsleutel op basis van het aandeel voor brandweezorg in het gemeentefonds.

In de gemeentelijke bijdrage 2020-2023 is een bedrag inbegrepen voor FLO-kosten van € 1.050.000. Conform afspraak wordt deze ingezet t.b.v. het oplossen van de negatieve algemene reserve.



Toelichting VRG mutatie bijdrage 2021 act- 2021 prim

	VRG 2021 Primitief	Indexatie VRG 0,00%	Verandering OOV sleutel	Actualisatie Inwoneraantal	Verschuiving IOV -gelden naar GF	VRG 2021 Actueel	Mutatie bijdrage 2021 Actueel - Primitief
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	3.238.205	-	-55.991	-1.357	8.929	3.189.786	48.419-
Oldambt	2.755.189	-	-29.457	-169	6.212	2.731.776	23.413-
Pekela	670.811	-	-10.571	-227	777	660.790	10.021-
Stadskanaal	1.952.570	-	-20.211	-814	2.330	1.933.876	18.694-
Veendam	1.552.901	-	-11.568	-775	3.495	1.544.054	8.848-
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	3.805.839	-	154.282	-956	5.048	3.964.214	158.375
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	4.020.849	-	37.540	379	6.212	3.989.901	30.949-
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	19.356.575	-	63.917	3.301	22.909	19.446.702	90.127
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	1.966.988	-	-33.323	1.798	1.165	1.936.627	30.361-
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	3.931.930	-	-19.540	-1.181	13.590	3.924.799	-7.131
Totaal	43.251.857	-	0-	0-	70.667	43.322.524	70.667



Extra gemeentelijke bijdrage t.b.v. negatieve algemene reserve i.r.t. voorziening FLO in 5 jaar

Bedragen in €

Gemeente	Impact bijdrage bij gemeenten		
	Gemeentelijke bijdrage 2019	Procentueel	Aandeel FLO-kosten (totaal)
Delfzijl	1.742.176	4,20%	638.748
Appingedam	692.742	1,67%	253.986
Loppersum	705.235	1,70%	258.566
Oldambt	2.617.096	6,31%	959.527
Pekela	645.143	1,56%	236.534
Stadskanaal	1.876.674	4,53%	688.060
Veendam	1.504.952	3,63%	551.773
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	3.820.558	9,22%	1.400.762
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	3.800.299	9,17%	1.393.335
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	18.319.348	44,20%	6.716.572
Westerwolde (Bellingwedde/Vlagtwedde)	1.870.681	4,51%	685.863
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	3.850.225	9,29%	1.411.639
Totaal	41.445.129	100,00%	15.195.365

Reeds inbegrepen in gemeentelijke bijdrage cf MJB 2020-2023
 Jaarlijks kader gemeenten mbt FLO aanvullend
 Impact op jaarlijkse bijdrage deel FLO

Bijstelling bijdrage FLO kosten in totale bijdrage gemeenten 2020-2024					
jrk	actualisatie	meerjarenbegroting			
2019	2020	2021	2022	2023	2024
-	109.293	109.293	109.293	109.293	109.293
-	43.458	43.458	43.458	43.458	43.458
-	44.242	44.242	44.242	44.242	44.242
-	164.180	164.180	164.180	164.180	164.180
-	40.472	40.472	40.472	40.472	40.472
-	117.730	117.730	117.730	117.730	117.730
-	94.411	94.411	94.411	94.411	94.411
-	239.677	239.677	239.677	239.677	239.677
-	238.406	238.406	238.406	238.406	238.406
-	1.149.238	1.149.238	1.149.238	1.149.238	1.149.238
-	117.354	117.354	117.354	117.354	117.354
-	241.538	241.538	241.538	241.538	241.538
-	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000

	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	-
13.000.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000	2.600.000



Totale gemeentelijke bijdrage per jaar inclusief extra bijdrage FLO voorziening

Bedragen in €

Gemeente	jaartal					
	2021 primitief	2021 actueel	2022	2023	2024	2025
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	3.435.198	3.386.779	3.430.798	3.479.305	3.451.229	3.308.908
Oldambt	2.919.369	2.895.956	2.933.654	2.975.196	2.951.152	2.833.793
Pekela	711.283	701.262	710.381	720.430	714.614	685.467
Stadskanaal	2.070.300	2.051.606	2.078.293	2.107.702	2.090.681	2.006.096
Veendam	1.647.312	1.638.465	1.659.773	1.683.253	1.669.663	1.601.716
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	4.045.516	4.203.891	4.258.597	4.318.881	4.283.989	4.112.256
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	4.259.255	4.228.307	4.283.367	4.344.042	4.308.924	4.138.902
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	20.505.813	20.595.940	20.864.305	21.160.031	20.988.866	20.172.934
Westerwolde (Bellingwedde/Vlagtwedde)	2.084.342	2.053.981	2.080.707	2.110.157	2.093.111	2.008.950
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	4.173.468	4.166.337	4.220.500	4.280.184	4.245.639	4.071.370
Totaal	45.851.857	45.922.525	46.520.376	47.179.182	46.797.869	44.940.392