# raadsvoorstel

Agendapunt 2024, nr. VIa-pm
Zaaknummer 2279718
Te behandelen door B.J.J. Bengevoord

**Onderwerp:** Jaarstukken 2023 en concept programmabegroting 2025-2028 Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland


Aan de raad,

**Inleiding**
Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de jaarstukken 2023 van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland ter kennisname aangeboden aan de raad en wordt de raad in staat gesteld een zienswijze te geven op de concept programmabegroting 2025-2028 van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland.

**Voorstel**
1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland.
2. Kennis te nemen van de concept begroting van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland 2025-2028 en hierop de volgende zienswijzen in te brengen:
    a. geen nieuwe ambities op te nemen in het beleidsplan 2025 om binnen de voorgelegde begroting 2025 te blijven en zo de gemeentelijke bijdrage niet te laten stijgen;
    b. voor de jaren 2026 en verder maatregelen te treffen zodat verdere lastenstijgingen beperkt worden.

**Relatie met (huidig) beleid**
n.v.t

**Beoogd(e) effect(en)**
De Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG) biedt u ter kennisname de voorlopige jaarstukken 2023 aan. Tegelijkertijd heeft u de mogelijkheid een zienswijze in te dienen op de concept programmabegroting 2025-2028 VNOG. De definitieve begroting wordt vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VNOG op 12 september 2024.

**Argumenten**
*Ad 1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland.*
Het DB van de VNOG heeft, op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr), een informatieplicht. Deze informatieplicht bestaat onder andere uit het aanbieden van de voorlopige jaarstukken aan de gemeenteraden. Het zijn nog voorlopige stukken, omdat naar aanleiding van bijvoorbeeld de accountantscontrole nog wijzigingen in de jaarstukken kunnen worden aangebracht.

Er wordt een resultaat verwacht van ca. € 2,83 miljoen minder uitgaven dan begroot. In de bijgevoegde jaarstukken 2023 wordt dit verwachte resultaat toegelicht. In de bijgevoegde ‘Toelichting voor de raden’ is tevens een meerjarige schets opgenomen.

*Ad 2. Kennis te nemen van de concept begroting van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland 2025-2028 en hierop een zienswijze in te dienen.*

a. *Geen nieuwe ambities op te nemen in het beleidsplan 2025 om binnen de voorgelegde begroting 2025 te blijven en zo de gemeentelijke bijdrage niet te laten stijgen.*
Op 14 december 2023 is de Kadernota 2024–2027 door het Algemeen Bestuur (AB) van de VNOG

vastgesteld. Eind december is deze Kadernota ter kennisname naar de raad gestuurd. Het financiële effect van de op 14 december 2023 door het AB vastgestelde Kadernota 2025–2028 is verwerkt in deze begroting. Dit betreft onder andere de toegepaste ramingsgrondslagen, loon- en prijsindices, autonome ontwikkelingen en besparingen ter demping van de stijging van de gemeentelijke bijdrage, waarmee de VNOG gehoor geeft aan de oproep hiertoe van diverse gemeenten. De Kadernota bevatte géén nieuw beleid, in afwachting van het nieuwe Beleidsplan dat eind 2024 wordt vastgesteld (na consultatie in de gemeenteraden).

De voorliggende concept programmabegroting 2025-2028 moet bij wet echter al voor 15 september 2024 worden vastgesteld en loopt in tijd dus op het Beleidsplan vooruit. Vooruitlopend op het nieuwe Beleidsplan is er in de concept programmabegroting 2025-2028 daarom (nog) géén nieuw beleid (voornemens met een beslag op structureel, extra budget) opgenomen. Het Beleidsplan is immers de grondslag voor de begroting, niet andersom. De voorliggende begroting is voor nu daarom toegespitst op reguliere taken en bestaande plannen. De VNOG geeft aan dat, indien nodig, begin 2025 de begroting 2025 kan worden bijgesteld met een begrotingswijziging.

In de afgelopen jaren heeft de VNOG geld overgehouden. De VNOG ziet ook dat er financieel moeilijke jaren voor de gemeenten aankomen. De VNOG heeft geconcludeerd daar proactief op in te willen spelen. In de begroting zijn daarom structurele besparingen ter demping van de stijging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen. De gemeentelijke bijdrage wordt in stappen gedempt met in totaal € 1,9 miljoen structureel. Gelet op de financiële situatie van gemeenten stellen wij wel voor de VNOG mee te geven geen nieuwe ambities in het Beleidsplan op te nemen en binnen de voorgestelde begroting 2025 te blijven, waardoor er geen verdere verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor 2025 plaatsvindt.

*b. Voor de jaren 2026 en verder maatregelen te treffen zodat verdere lastenstijgingen beperkt worden*
Het college waardeert de proactieve houding van de VNOG, waarmee de VNOG inspeelt op de financieel moeilijke jaren die er voor gemeenten aankomen. Desondanks gaat de gemeentelijke bijdrage, met name vanaf 2027, stijgen. Deze stijging, met name veroorzaakt door de kapitaallasten, loopt op van structureel € 3 miljoen in 2027 + € 1,5 miljoen in 2028 naar structureel € 4,5 miljoen.

Aangezien gemeenten in financieel zwaar weer komen, stellen wij voor om aan de VNOG een extra inspanning te vragen te zoeken naar besparingen voor 2026 en verder. De financiële situatie van gemeenten staat dusdanig onder druk dat deze extra inspanning van de VNOG noodzakelijk is.

**Financiële aspecten/risico's**
*Concept programmabegroting 2025-2028*
In de concept programmabegroting 2025-2028 is het financieel effect uit de vastgestelde Kadernota 2025 – 2028 van de VNOG verwerkt. De voorgestelde gemeentelijke bijdrage 2025 komt voor Winterswijk neer op €1.914.600. De gemeentelijke bijdrage 2025 ad. €1.914.600,- is reeds opgenomen in de gemeentelijke begroting 2025.

| Gemeente | Voorgestelde bijdrage 2025 | Prognose 2026 | Prognose 2027 | Prognose 2028 |
|---|---|---|---|---|
| **Winterswijk** | € 1.914.600 | € 1.912.000 | € 2.014.300 | € 2.066.100 |

In het hierboven weergegeven meerjarenoverzicht is geen rekening gehouden met de effecten van de nog komende jaarlijkse Kadernota's. Hierdoor zijn onder andere de gebruikelijke jaarlijkse loon- en prijsindexen niet verwerkt in het meerjarenoverzicht. In het meerjarenoverzicht is ook niet verwerkt dat de facilitaire kosten worden toegevoegd. Vanaf 2027 zal dit via het verdeelmodel plaatsvinden in plaats van het afzonderlijk per gemeente te verrekenen. Mogelijk dat het heroverwegen van deze verdeelsleutel in de toekomst nog gaat spelen omdat hier nog geen definitief besluit over genomen is. Dit is afhankelijk van de uitkomsten van de facilitaire kosten de aankomende jaren. De facilitaire kosten zijn in 2025 € 21.000 voor Winterswijk. Het totaalbedrag is € 1.481.000 facilitaire kosten, dat betekent dat we vanaf 2027 geen € 21.000 maar € 50.000,- (3,41% van € 1.481.000) zouden moeten betalen.

*Voorlopige jaarstukken 2023*
Het voorlopige resultaat van de jaarstukken 2023 (voor afronding van de accountantscontrole) bedraagt afgerond € 2,83 miljoen positief. Dit is 3,4% van de begrote lasten ad. € 83,8 miljoen. Op hoofdlijnen bestaat het resultaat van € 2,83 miljoen positief uit de volgende onderdelen:
- Personeelskosten; € 1,1 miljoen.
- Exploitatieresultaat; € 980.000.
- Vrijwilligersbudget; € 338.000.
- Renteresultaat; € 409.000.

Een voorstel tot bestemming van het resultaat wordt, zoals gebruikelijk in een afzonderlijk voorstel, voorgelegd aan het AB van de VNOG.

**Juridische aspecten/wet- en regelgeving**
n.v.t.

**Aspecten van duurzaamheid**
n.v.t.

**Communicatie/betrokkenenparagraaf**
n.v.t

**Vervolgprocedure/evaluatie**
De concept programmabegroting ligt nu ter zienswijze voor. Bij wet hebben de raden het recht om een zienswijze in te dienen op de concept programmabegroting. In de wet staat dat het Dagelijks Bestuur (DB) schriftelijk en gemotiveerd reageert op de ingediende zienswijzen alvorens het AB een definitief besluit neemt over de begroting. Het DB is voornemens om in haar laatste vergadering voor de zomer, op 4 juli, op de ingediende zienswijzen te reageren. Om die reden verzoekt de VNOG om uiterlijk 27 juni een zienswijze op de concept programmabegroting in te dienen. Tijdens het zomerreces ligt de procedure stil. Het AB van de VNOG stelt de definitieve begroting vast in de eerste vergadering na de zomer op 12 september. Bij wet moet de begroting vóór 15 september zijn vastgesteld.

Winterswijk, 28 mei 2024
Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

De loco-secretaris, de burgemeester,

M. Keur B.J.J. Bengevoord