GEMEENTE
Stadskanaal

Raadsvergadering : 9 juli 2024

Voorstelnummer : Z-24-132615/D/24/327074

Onderwerp : **Financiële stukken Veiligheidsregio Groningen**

Stadskanaal, 4 juni 2024

Beslispunten

1. Kennis te nemen van de concept jaarstukken 2023;
2. Kennis te nemen van de actualisatie van de beleidsbegroting 2024 en geen zienswijze in te dienen;
3. Kennis te nemen van de beleidsbegroting 2025 en geen zienswijze in te dienen;

Aan de raad

Inleiding

Hierbij bieden wij u de financiële stukken van de Veiligheidsregio Groningen aan. De Veiligheidsregio is verantwoordelijk voor de brandweerzorg. Daarnaast draagt de Veiligheidsregio zorg voor de organisatie van rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening in de regio (GHOR).
Een veiligheidsregio is een vorm van verlengd lokaal bestuur en heeft een gemeenschappelijke regeling (GR)als juridische grondslag. Via deze gemeenschappelijke regeling is elke gemeente van de regio deelnemer en daardoor medeverantwoordelijk voor de bestuurlijke en organisatorische aansturing van de veiligheidsregio. Op basis van deze GR wordt de gemeenteraad betrokken bij de besluitvorming van belangrijke kaderstellende documenten.

Deze documenten zijn de volgende:

- De jaarstukken 2023, de gemeenteraad kan hierop geen zienswijze indienen;
- De actualisatie van de begroting 2024, de gemeenteraad kan hierop een zienswijze indienen;
- De begroting 2025 waarop de gemeenteraad een zienswijze kan indienen.

Beoogd effect

Conform de GR voor 13 juni 2024 de gemeenteraad in de gelegenheid te stellen om een zienswijze te geven op dan wel kennis te laten nemen van de voorgelegde stukken ter uitvoering van de kaderstellende en controlerende taak van de gemeenteraad.

Argumenten

Jaarstukken 2023

De jaarrekening 203 sluit af met een nadelig resultaat van €1.788.000,00. Hiervan wordt €1.493.000,00 veroorzaakt door een aanvullende dotatie aan de voorziening FLO. De overige ontwikkelingen leiden tot een tekort van €295.000,00.
De overige ontwikkelingen worden als volgt omschreven:

- Het afgelopen jaar heeft zich financieel gekenmerkt als het jaar waarin de diverse prijs- en loonstijgingen zijn geëffectueerd. De effecten van een eerste eigen CAO zijn zichtbaar geworden, maar ook de harmonisatie landelijk van regelingen zoals de reiskosten hebben effect op het resultaat. Gedurende het jaar is ervoor gekozen om deze prijs- en loonstijgingen grotendeels binnen de eigen begroting op te lossen. Daarnaast is ditzelfde principe ook toegepast voor de aanvullende dotatie in de FLO (functioneel leeftijdsontslag)-voorziening. Deze autonome ontwikkelingen als gevolg van gewijzigde landelijke afspraken in het najaar van 2023 hebben grote impact op het resultaat over 2023.
- Deze autonome ontwikkelingen en een aantal kleinere niet autonome ontwikkelingen, zoals hogere kosten voor opleidingen van (brandweer)personeel. Punt van aandacht blijft de vraag hoe in de komende periode structureel vorm moet worden gegeven aan het FLO-dossier.
- Het nadelig resultaat zal worden onttrokken aan de algemene reserve.

- De concept jaarstukken 2023 zijn op 28 maart door het AB onder voorbehoud van de afgifte van de goedkeurende controleverklaring vastgesteld.
- Wij stellen voor deze concept jaarstukken voor kennisgeving aan te nemen.

Actualisatie begroting 2024
Op 13 juli 2023 is in het Algemeen Bestuur de beleidsbegroting 2024 vastgesteld. Na het opstellen van de beleidsbegroting heeft een aantal ontwikkelingen plaats gevonden die het herzien van de begroting 2024 noodzakelijk maken.
De wijzigingen die een invloed hebben op de gemeentelijke bijdragen zijn:

- Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2024 ten gevolge van de geactualiseerde O&V sleutel (clusteronderdeel B&R) en inwoneraantallen
- Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2024 a.g.v. (verwachte) cao-afspraken en aanpassing prijsindex

De actualisatie voor 2024 leidt voor de gemeenten tot een hogere bijdrage van €347.000,00. Het aandeel van Stadskanaal hierin bedraagt €3.800,00.
Wij stellen voor geen zienswijze in te dienen op de actualisatie van de begroting 2024.

Beleidsbegroting 2025
De beleidsbegroting 2025 bevat geen bijzondere ontwikkelingen. De ontwikkelingen die een effect hebben op de gemeentelijke bijdrage zijn:

- Indexering van de (meerjaren)begroting bedraagt 3,88% ofwel €1.937.000,00. Deze indexering vindt plaats op basis van loon- en prijsontwikkeling, zoals opgenomen in de financiële verordening.
- Een herziene bijdrage aan de voorziening FLO met ingang van 2025.

Onze exploitatiebijdrage stijgt vanaf 2025 structureel met € 82.000,00 als gevolg van indexering voor lonen en prijzen.
Bij het opstellen van de jaarstukken 2019 is een voorziening getroffen van € 15,2 mln. (netto contante waarde) voor de toekomstige FLO-kosten tot en met 2045. Hierdoor ontstond een negatieve algemene reserve. Destijds is afgesproken om de deelnemersbijdrage in de periode 2020-2024 te verhogen en na die vijf jaar nadere afspraken te maken met de gemeenten over de resterende FLO-kosten. In de begroting 2025 is een structurele bijdrage verwerkt in de voorziening FLO van € 100.000,00; het aandeel van Stadskanaal hierin bedraagt €4.000,00.
De totale bijdrage aan de veiligheidsregio wordt daarmee €86.000,00 hoger en komt uit op €2.202.000,00.

Wij dienen geen zienswijze in op de actualisatie van de beleidsbegroting 2025.

Aanpak/uitvoering/voortgang
Conform de WGR wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld om een zienswijze in te dienen op de actualisatie begroting 2024 en op de begroting 2025. Op 15 maart is het zienswijzetraject gestart. Een zienswijze dient uiterlijk 13 juni te zijn ingediend bij het Dagelijks Bestuur.
Het DB zal in zijn vergadering van 27 juni a.s. de actualisatie van de begroting 2024 en de begroting 2025 vaststellen en de ingediende zienswijzen behandelen. Op 12 juli zal het AB de voorgelegde documenten vaststellen.

Vooruitlopend op de besluitvorming heeft het college een reactie gegeven om geen zienswijze in te dienen (onder voorbehoud van besluitvorming in de raad). Dit was noodzakelijk omdat de besluitvormingsprocedures elkaar overlappen. De DB wordt schriftelijk op de hoogte gesteld van de besluitvorming.

Communicatie
Met de toezending van de begrotingsstukken voldoet het AB van de Veiligheidsregio Groningen aan art. 35 lid 1 van de Wet op de gemeenschappelijke regelingen. In dit artikel is bepaald dat de begrotingsstukken voor commentaar aan de afzonderlijke raden van de deelnemende gemeenten worden gestuurd.

Juridische consequenties
Geen consequenties

Kosten, baten, dekking en subsidies

Actualisatie Begroting 2024 VRG

De bijstelling van de begroting 2024 levert voor onze gemeente een nadeel op van €3.800,00. Dit bedrag zal worden verwerkt in de begroting via de najaarsnota.

Beleidsbegroting 2025 VRG

De in de begroting 2025 opgenomen exploitatiebijdrage (€ 2.202.188,00) nemen we op in de gemeentelijke begroting 2025.

Standpunt Participatieraad, commissies en/of OR

-

Bijlagen

1. Financiële stukken Veiligheidsregio Groningen;
2. Reactiebrief Dagelijks bestuur Veiligheidsregio Groningen college.

Burgemeester en wethouders

de heer G.J. van der Zanden
secretaris

de heer K. Sloots
burgemeester

MM/