MT-besluit gemeente Aalten

Zaakkenmerk/Onderwerp	Z/24/153455/VNOG Jaarstukken 2023 en programmabegroting 2025-2028
Verantwoordelijk organisatieonderdeel	A2 Team Bestuursondersteuning en Veiligheid
Zaakkenmerk/Documentkenmerk	Z/24/153455/D-514272
Vertrouwelijkheid	Openbaar

Toelichting voorstel

Samenvatting

Portefeuillehouder A.B. Stapelkamp.

Het college wordt verzocht kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (verder genoemd: VNOG) en deze ter kennisgeving door te sturen naar de gemeenteraad. Ook wordt het college verzocht de gemeenteraad te verzoeken, indien gewenst, een zienswijze op de concept-programmabegroting 2025-2028 van de VNOG in te dienen.

Voorgestelde beslispunten

De beslispunten zijn:
1. De voorlopige jaarstukken 2023 ter kennisneming aanbieden aan de raad.
2. De raad voorstellen de in bijgaand raadsvoorstel omschreven (concept) zienswijze in te dienen op de concept-programmabegroting 2025-2028 van de VNOG.

Besluit

Akkoord.

Inleiding

Per brief van 4 april 2024 verzoekt de VNOG het college om kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 en deze ter kennisname aan de gemeenteraad voor te leggen. Ook wordt het college verzocht de gemeenteraad te verzoeken, indien gewenst, een zienswijze in te dienen op de concept-programmabegroting 2025-2028 van de VNOG.

Argumenten

1. Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de Voorlopige Jaarstukken 2023 ter kennisname aangeboden.
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 de accountantscontrole nog wijzigingen in de jaarstukken kunnen worden aangebracht.

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.

In de bijgevoegde 'Toelichting voor de raden' is ook een meerjarige schets opgenomen. Ook in de bijgevoegde jaarstukken 2023 wordt dit resultaat verder toegelicht.

2. De concept programmabegroting 2025 – 2028 is gebaseerd op de kadernota 2025 – 2028 van de VNOG.
Op 14 december 2023 is de Kadernota 2025 – 2028 door het Algemeen Bestuur (AB) van de VNOG vastgesteld. 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 begroting bevat geen nieuw beleid, in afwachting van het nieuwe Beleidsplan dat eind 2024 wordt vastgesteld (na consultatie in de gemeenteraden).

Door de VNOG is een begroting opgesteld waarin geen nieuw beleid is opgenomen. De gemeentelijke bijdrage voor 2025 blijft binnen de kaders van onze begroting. Daarnaast is ook in eerdere jaren uitvoering gegeven aan het doorvoeren van besparingen. Dit is in lijn met de eerdere zienswijze van de gemeente Aalten en ook andere gemeenten. Hiermee anticipeert de VNOG ook op de nadelige financiële situatie van de gemeentes. Maar de gemeentelijke bijdrage stijgt wel vanaf 2027 door de toegenomen kapitaallasten als gevolg van investeringen. In de concept begroting 2025-2028 is geen rekening gehouden met mogelijke lastenstijgingen als gevolg van het nog vast te stellen nieuwe beleidsplan.
In het licht van deze ontwikkelingen is het advies om de raad voor te stellen een zienwijze in te dienen. Enerzijds om aan te geven dat de stijging van de gemeentelijke bijdrage in de meerjarenbegroting beperkt moet worden, en anderzijds dat het nieuwe beleidsplan geen lastenstijging voor de gemeente met zicht meebrengt.

De voorgestelde gemeentelijke bijdrage 2025 komt voor Aalten op €1.770.500. De gemeentelijke bijdrage 2025 ad.

€1.770.500,- bevat een beperkte verhoging als gevolg van indexatie en past binnen de gemeentelijke begroting 2025.

Gemeente	Voorgestelde bijdrage 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Aalten	€ 1.770.500	€ 1.768.000	€ 1.862.600	€ 1.910.500

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.

Ook niet verwerkt in het meerjarenoverzicht is het toevoegen van de facilitaire kosten aan het verdeelmodel. Dit vindt in 2027 plaats, tot die tijd worden deze kosten afzonderlijk per gemeente verrekend. Voor Aalten is, tot 2027, de jaarlijkse bijdrage voor de facilitaire kosten €33.000,-. Dit is reeds in onze meerjarenbegroting opgenomen.

Zoals eerder staat beschreven en uit het meerjarenoverzicht blijkt, gaat de gemeentelijke bijdrage fors stijgen (+ € 140.000,-). Gelet op de financiële onzekerheid waarin gemeenten zitten, wordt aan de VNOG de volgende zienswijze meegegeven:

- De gemeenteraad kan zich vinden in de aangeboden begroting voor 2025;
- De gemeenteraad roept op om bij het nieuw vast te stellen beleid binnen de voorgelegde begroting 2025 te blijven om zo de gemeentelijke bijdrage niet te laten stijgen;
- De gemeenteraad roept op om voor 2026 en verder maatregelen te treffen zodat verdere lastenstijgingen beperkt worden.

Kanttekeningen

N.v.t.

Overleg gevoerd met

Team Informatiebeheer: Henk Jan Wossink.

Vervolgstappen en planning

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 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 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.

Participatie

N.v.t.

Communicatie

Zie planning.