

Onderwerp: Jaarrekening 2024, actualisering begroting 2025 en begroting 2026 veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland
Datum: 20 mei 2025
Portefeuillehouder: E. Boog
Team: OOV & V
Steller: Rob Kooij

Gevraagde beslissing:

- Kennisnemen van de Ontwerp jaarrekening 2024, de actualisatie begroting 2025 en de Ontwerp begroting 2026 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland;
- Een zienswijze in te dienen op de voorgelegde ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland.

Relevante achtergrondinformatie

Voorgeschiedenis

Op grond van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en het Burgerlijk Wetboek worden de ontwerp Jaarrekening 2024, de actualisatie van de begroting 2025 en de ontwerp begroting 2026 van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland aan de deelnemende gemeenten voorgelegd voor eventueel commentaar alvorens deze in het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio kunnen worden vastgesteld. Het voorliggende verzoek van de Veiligheidsregio voorziet hierin.

Concrete aanleiding

Het veiligheidsbestuur heeft in haar vergadering van 23 april 2025 de jaarrekening 2024, de actualisatie van de begroting 2025 en de ontwerp begroting 2026 vastgesteld. De veiligheidsregio verzoekt de gemeenteraad een zienswijze op de jaarstukken 2024 en de begroting 2026 uit te brengen. Tevens heeft het bestuur ingestemd met een nota "Indexatiesystematiek 2026 VRAA" die voor het eerst van toepassing is op de begroting 2026. Deze nota beschrijft de systematiek die de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) hanteert voor de indexatie van loon- en prijsontwikkelingen vanaf de begroting 2026. Het doel is om de begroting in lijn te brengen met stijgende lonen en prijzen, gebaseerd op ramingen van het Centraal Planbureau (CPB). De systematiek wordt periodiek, eens in de vier jaar, geëvalueerd om te waarborgen dat loon- en prijsontwikkelingen in balans blijven met de begrote bedragen.

Inhoud en onderbouwing

Inhoud van het voorstel

Het college stelt de gemeenteraad voor een zienswijze in te dienen op de begroting 2026. De zienswijze heeft betrekking op de financiële situatie van de gemeente in de komende jaren.

Jaarrekening 2024

Het veiligheidsbestuur heeft op 23 april 2025 ingestemd met het aan de betrokken gemeenteraden aanbieden van de geconsolideerde ontwerp jaarrekening 2024.

De geconsolideerde jaarrekening sluit, voor de mutaties met de reserves, af met een negatief saldo van € 1.457.000. Deze wordt geheel ten laste gebracht van de algemene reserve.

Actualisering begroting 2025

De actualisering omvat de wijzigingen in de begroting als gevolg van een verschil in werkelijke prijsontwikkeling en de verwerkte verwachting in de primaire begroting voor 2025. Een aanvullende prijsstijging van 2,28% (totaal € 36.562).

De actualisering van de begroting 2025 van de veiligheidsregio past niet geheel binnen de begroting 2025 van de gemeente Diemen. Hiertoe zal via de 3^e kwartaalbrief een aanvullend budget worden gevraagd van € 36.562.

Ontwerp begroting 2026

De begroting 2026 is sluitend. Op dit moment is er dan ook geen reden tot het maken van opmerkingen op deze (pro forma) primaire begroting. In de begroting 2026 is rekening gehouden met de besluitvorming rondom de compensatie van de stijging van de prijzen. De benodigde bijstelling is het gevolg van de nieuwe indexeringsmethode. De verwachting is echter dat door de loonontwikkelingen ook deze voorziene prijsstijging van 5,07 % voor het gehele jaar 2026 toereikend zal zijn. Door de nieuwe wijze van berekening van de prijsstijgingen (indexatie) zal een tussentijdse actualisering van de begroting 2026 en verder niet meer plaatsvinden omdat de stijgingen verwerkt zijn het gehele dienstjaar omvatten. Deze stijging zal worden meegenomen in de Kadernota Diemen 2026.

Argumenten en keuzemogelijkheden

De gemeenteraden van de deelnemende gemeenten kunnen een zienswijze uitbrengen op de ontwerp stukken die door het veiligheidsbestuur zijn vastgesteld. Het veiligheidsbestuur zal deze reacties betrekken in haar besluit tot definitieve vaststelling van de jaarrekening 2024 en de begroting 2026. De stijging van de kosten en zijn reëel en geven geen verdere reden voor het maken van opmerkingen. Wel zal een zienswijze worden uitgebracht op de begroting 2026 gelet op de financiële positie van de gemeente in de komende jaren.

De zienswijze luidt: "De gemeenteraad van Diemen wil de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland informeren over het verslechteren van het eigen gemeentelijke financiële meerjarenperspectief.

Anticiperend daarop zijn we binnen Diemen een proces opgestart om te zoeken naar mogelijke ombuigingen en besparingen. Deze zoektocht leidt er toe dat we ook de budgetten gerelateerd aan onze samenwerkingspartners kritisch doorlopen.

De gemeenteraad vraagt het bestuur van de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland actief mee te denken in mogelijke ombuigingen en besparingen binnen de eigen organisatie en daar aandacht aan te besteden in de planning- en controldocumenten van aankomende jaren".

Kanttelingen en/of risico's

Geen.

Verbinding met andere onderdelen

Maatschappelijk effect

De veiligheidsregio is verantwoordelijk voor de brandweerzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening in de regio.

Financieel

In de begroting 2025 van de gemeente Diemen is geen rekening gehouden met de stijging van de bijdrage (€ 36.500) aan de Gemeenschappelijke Regeling van de Veiligheidsregio.. Deze zal in de 3^e kwartaalbrief worden verwerkt. Voor 2026 zal dit in de kadernota en de voorbereiding van de primaire begroting gemeente Diemen 2026 worden meegenomen.

FCL	ECL	Taak	Primitief Begroting	Geactualiseer de Begroting	Aanvulling	Incidenteel of Structureel	Begrotingsjaar
610.103	433.300	400	€ 1.591.000	€ 1.640.198	€ 36.562	I	2024

610.103	433.300	400	€ 1.741.776		€ 120.000 ¹	S	2026 e.v.

Juridisch

Niet van toepassing.

Duurzaamheid

Niet van toepassing.

Communicatie

Na besluitvorming zal aan het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio worden medegedeeld dat er geen bezwaren bestaan tegen de ontwerp jaarrekening 2024, de actualisering van de begroting 2025 en de ontwerp begroting 2026. Wel zal een zienswijze op de begroting 2026 worden uitgebracht met betrekking op de financiële situatie van de gemeente in de komende jaren.

Participatie

N.v.t.

Uitvoering en vervolg

Na ontvangst van alle opmerkingen van de afzonderlijke gemeenten kan het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland de ontwerp jaarrekening 2024 de actualisatie van de begroting 2025 en de ontwerp begroting 2026 definitief vaststellen en ter kennisname aan de gemeenteraden zenden.

Bijlagen

- Bijlage 1: Jaarrekening -jaarverslag 2024 VRAA
- Bijlage 2: VRAA Jaaroverzicht 2024
- Bijlage 3: Begrotingswijzigingen 2025 inclusief investeringen
- Bijlage 4: Ontwerp Programmabegroting 2026
- Bijlage 5: Aanbiedingsbrief aan gemeenten
- Bijlage 6: Nota Indexatiesystematiek 2026 VRAA
- Bijlage 7: Concept zienswijze

¹ Ten opzichte van de huidige gemeentelijke meerjarenbegroting jaarschijf 2026

Burgemeester en wethouders van Diemen,

de secretaris,
G.T. Wildeman

de burgemeester,
E. Boog

Onderwerp: Jaarrekening 2024, actualisering begroting 2025 en begroting 2026
veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

De gemeenteraad van Diemen in vergadering bijeen,

Gelet op de voordracht van het college d.d. 20 mei 2025

Gelet op de Wet gemeenschappelijke regelingen

Besluit

- Kennis te nemen van de Ontwerp jaarrekening 2024, de actualisatie begroting 2025 en de Ontwerp begroting 2026 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland;
- Een zienswijze in te dienen op de voorgelegde ontwerpbegroting 2026 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland zoals opgenomen in het raadsvoorstel.

Aldus besloten tijdens de gemeenteraadsvergadering van 19 juni 2025,

De voorzitter,

De griffier,