Raadsvoorstel

Commissievergadering	**:**	Commissie P&C
Titel	:	Kaderbrief 2025-2028 van de Veiligheidsregio Fryslan
Onderwerp	:	Kaderbrief 2025-2028 van de Veiligheidsregio Fryslân
Portefeuillehouder/Teamleider	:	Jack Werkman/ Froukje de Wit
Extern zaak ID (zaakcode)	:	0085189227

Datum collegevergadering
19 december 2023

Voorgesteld besluit
Het college verzoekt de gemeenteraad om:

1. Kennis te nemen van de kaderbrief 2025-2028 van de Veiligheidsregio Fryslân (VRF);
2. Kennis te nemen van de eerste begrotingswijziging 2024 van de VRF, met een stijging van de gemeentelijke bijdrage van € 198.073 voor 2024 naar in totaal € € 3.273.545;
3. Kennis te nemen van de nieuwe financiële verordening;
4. Geen zienswijze in te dienen met betrekking tot bovenstaande drie onderwerpen.

Openbaar
Ja, passief via openbaar verslag

Inleiding

Wij ontvingen de kaderbrief 2025-2028 van Veiligheidsregio Fryslân (VRF) ter behandeling door de gemeenteraad. In dit jaarlijks terugkerend document beschrijft de VRF de ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op de begroting 2025 en verder. Een eventuele zienswijze op deze kaderbrief is een middel om te kunnen sturen op de begroting van de VRF. Naast de kaderbrief ontvingen wij gelijktijdig de eerste begrotingswijziging 2024 en de financiële verordening.
De financiële toekomst van de gemeenten is onzeker. Het zogenoemde ravijnjaar 2026 komt steeds dichterbij en de gemeenten hebben nog geen duidelijkheid. De VRF is zich hiervan bewust en beperkt de toename van het financieel kader tot het noodzakelijke. Aangegeven wordt de insteek is dat dienstverlening sober en doelmatig uit wordt gevoerd, met instandhouding van de kwaliteit.
In de kaderbrief 2025-2028 zijn dan ook geen beleidsontwikkelingen opgenomen. De uitzettingen betreffen de uitkomsten van het project doorlichting begroting en de autonome ontwikkelen. Daarnaast wordt voorgesteld om de eerder begrote stortingen in de egalisatiereserve niet te doen. Het cao-effect is voor het jaar 2023 binnen de begroting van de VRF opgevangen, pas vanaf 2024 vraagt dit een uitbreiding van het kader. Ook is aan het algemeen bestuur in december voorgesteld om het incidentele effect van scenario 3 (zoals we dat bij de vorige kaderbrief hebben afgesproken) niet te verrekenen, maar alleen het structurele effect door te voeren.

Argumenten

1.1 Het financieel kader leidt tot een structurele borging van de voorziene financiële ontwikkelingen
In het financieel kader zijn de effecten opgenomen van de doorlichting begroting en de autonome ontwikkelingen zoals de verwachte ontwikkelingen rondom loonkosten en inflatie van de materiële kosten.

2.1 In de eerste begrotingswijziging 2024 worden ontwikkelingen verwerkt in het lopende jaar
In de begrotingswijziging zijn de effecten opgenomen van de autonome ontwikkelingen zoals de verwachte ontwikkelingen rondom loonkosten en het rijksvaccinatieprogramma. Daarnaast is een voorlopige verrekening van het structurele effect van scenario 3 verwerkt.

3.1 De financiële verordening is naar aanleiding van behandeling van de kaderbrief 2023-2027 op onderdelen aangepast.
Bij de behandeling van de begroting 2023 en de kaderbrief 2024-2027 werd een aantal onderdelen van de financiële verordening ter discussie gesteld. Dit betrof met name de indexatiesystematiek. Daarom is afgesproken om de verordening te evalueren met de Auditcommissie. Dit heeft geleid tot een aantal aanpassingen van de financiële verordening. Voor materiele kosten wordt gebruikt van de consumentenprijsindex (CPI). Voor loonkostenindexatie is er geen wijziging gedaan.
De begrotingswijziging 2024 en de kaderbrief 2025-2028 zijn opgesteld volgens de uitgangspunten zoals opgenomen in deze gewijzigde verordening. Passend bij de doelstelling van de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen ontvangen wij ook graag uw zienswijze op onze aangepaste financiële verordening.

4.1 De financiële stukken geven geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze
De VRF geeft in de aangeleverde stukken duidelijk aan waar de onzekerheden zitten in de toekomst en hoe ze deze mogelijk willen opvangen. Ook is hier in de begroting op veel onderdelen ook rekening mee gehouden.

Kanttekeningen

Een belangrijk onderdeel van de kaderbrief zijn de onzekerheden en risico's. Hierbij worden bijvoorbeeld onderwerpen als de Omgevingswet, onderhouds- en exploitatielasten vastgoed en de functiewaardering

verpleegkundigen en doktersassistenten benoemd. Deze zaken kunnen dus voorkomen en hebben vaak financiële consequenties. Omdat de onderwerpen niet op geld gezet zijn, zijn de financiële gevolgen hiervan onzeker.

Financiële toelichting

Kaderbrief 2025-2028 en begrotingswijziging 2024
De huidige bijdrage van de gemeente aan de VRF zoals nu opgenomen in de gemeentebegroting 2024 is:

huidige bijdrage obv begroting 2024 in €	*2024*	2025	2026	2027	2028
GGD	*1.182.400*	1.183.183	1.183.183	1.183.183	1.183.183
Crisis	*121.337*	121.540	121.540	121.540	121.540
Brandweer	*1.771.735*	1.791.705	1.791.705	1.791.705	1.791.705
Totaal	***3.075.472***	**3.096.428**	**3.096.428**	**3.096.428**	**3.096.428**

Op basis van de begrotingswijziging 2024 (=kolom 2024) en de kaderbrief 2025-2028 worden de gemeentelijke bijdragen voor Ooststellingwerf vastgesteld op:

nieuwe bijdrage obv kaderbrief 2025-2028	*2024*	2025	2026	2027	2028
GGD	*1.276.119*	1.343.338	1.343.338	1.343.338	1.343.338
Crisis	*138.184*	154.310	154.310	154.310	154.310
Brandweer	*1.859.242*	1.951.425	1.951.425	1.951.425	1.951.425
Totaal	***3.273.545***	**3.449.073**	**3.449.073**	**3.449.073**	**3.449.073**

Per saldo zijn de gevolgen als volgt:

Verschillen tov B2024	*2024*	2025	2026	2027	2028
Totaal	***-198.073***	**-352.645**	**-352.645**	**-352.645**	**-352.645**

De stijging van de bijdrage zit zowel in beleidsmatige en autonome financiële ontwikkelingen. De stijging in 2024 is volledig toe te rekenen aan indexatie van loonkosten op basis van de werkelijke loonontwikkeling. In deze begrotingswijziging is de uitwerking van de cao op de begroting 2024 van Veiligheidsregio Fryslân meegenomen.

De stijging voor de jaren 2025 en verder wordt veroorzaakt door autonome ontwikkelingen zoals ontwikkeling van loonkosten, indexering van materiele kosten en ontwikkelingen van rentekosten. Daarnaast zijn met ingang van 2024 extra middelen toegevoegd aan het gemeentefonds voor de uitvoering van de maternale Kinkhoestvaccinatie. Er wordt geen bijdrage gevraagd voor beleidsontwikkelingen.

Door de toevoeging van een aantal incidentele meevallers aan de egalisatiereserve, bevindt het saldo van deze reserve zich binnen de door het bestuur vastgestelde bandbreedtes. Daarom is het niet nodig om de initieel begrote storting te effecturen. Alle financiële consequenties worden verwerkt in de voorjaarsrapportage 2024.
Uitwerking scenario 3
Bij de kaderbrief 2024-2027 is afgesproken het effect van de inflatie van de materiële kosten volgens het afgestemde ‘scenario 3’ te verrekenen. In dit scenario is de indexatie van de materiële kosten voor 2024 voorlopig afgetopt op 8%. Deze indexatie wordt achteraf op basis van de werkelijke ontwikkeling van het gemeentefonds over de jaren 2022, 2023 en 2024 geëvalueerd en verrekend. Het te verrekenen bedrag betreft dus het verschil tussen wat de gemeenten aan indexatie hebben afgedragen aan Veiligheidsregio

Fryslân en hetgeen ze zouden hebben bijgedragen, wanneer de indexatie van het gemeentefonds zou zijn gehanteerd.

Voor 2022 en 2023 zijn de verschillen inmiddels definitief bepaald. De resultaten van Veiligheidsregio Fryslân wijken in beide jaren voordelig af van de begroting. Er is geen financiële noodzaak om voor de jaren 2022 en 2023 het bedrag te verrekenen. Dit wordt dus door de VRF 'zelf' opgevangen en niet doorberekend aan de gemeentelijke bijdragen. Voor 2024 is de meicirculaire 2024 van het gemeentefonds nodig om een definitief bedrag te bepalen. Besluitvorming over dit mogelijk te verrekenen bedrag wordt uitgesteld tot het moment dat de meicirculaire bekend is.

Vervolg

Planning & communicatie
Eventuele zienswijzen vanuit gemeenten dienen uiterlijk 2 februari 2024 aangeleverd te worden.
Op 14 maart 2024 wordt de kaderbrief door het algemeen bestuur vastgesteld na behandeling in de bestuurscommissies veiligheid en gezondheid.

Burgemeester en wethouders van Ooststellingwerf,

, secretaris , burgemeester.

Bijlagen

- Raadsbesluit VRF
- VRF Kaderbrief 2025-2028
- Aanbiedingsbrief Kaderbrief Veiligheidsregio 2025-2028
- Eerste begrotingswijziging 2024
- Financiële verordening veiligheidsregio Fryslan 2024
- Brief antwoord gemeenteraad betreffende zienswijze