



RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: -

Voorstel van: college van burgemeester en wethouders

Behandelend ambtenaar: B. Schmidt/Hoofd OOV

Datum: 13 mei 2025

Portefeuillehouder: Burgemeester mr. G.E. Oude Kotte

Onderwerp

Financiële stukken 2025 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA)

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. Geen zienswijzen kenbaar te maken over:
 - a. De jaarrekening 2024;
 - b. het onttrekken van het voorlopige resultaat 2024 van € 1,457 miljoen aan de algemene reserve van de VrAA;
 - c. de concept begrotingswijzigingen VrAA 2025;
 - d. de ontwerp programmabegroting VrAA 2026-2029.
2. De begrote gemeentelijke bijdrage voor 2025 als gevolg van loon- en prijsontwikkeling met 2,28% (indexatietarief Amsterdam) te verhogen via de Kadernota 2026 tot een bedrag van € 1.555.668,- (was € 1.521.000,-).
3. De begrote bijdragen voor 2026 te verhogen tot € 1.653.149-, en voor 2027 en verder tot een bedrag van € 1.646.464,- en deze via de Kadernota 2026 te verwerken.

Samenvatting

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet, de Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke regeling VrAA worden de Programmabegroting 2026, de actualisatie 2025 en de jaarrekening 2024 van de VrAA voorgelegd voor eventueel commentaar aan de deelnemende gemeenten, alvorens deze in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio van 7 juli 2025 kunnen worden vastgesteld.

Doel

De VrAA zorgt voor een slagvaardige crisisbeheersing, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening met als doel het zo goed mogelijk anticiperen op risico's, het zo goed mogelijk helpen van getroffenen, het beperken van (im)materiële schade en een zo spoedig mogelijke terugkeer naar een normale situatie.

Binnen de veiligheidsregio werken gemeenten, brandweer, geneeskundige diensten, politie, Openbaar Ministerie en andere publieke en private (veiligheid)partners samen aan het beheersen van risico's, brandweezorg, hulpverlening en voorbereiding op crises.

Prestatie

De Brandweer, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisaties in de Regio (GHOR), de Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK) en het Veiligheidsbureau voldoen aan de wettelijke eisen.

Voorgeschiedenis en context

1. Jaarstukken 2024
Het bestuur heeft op 23 april 2025 ingestemd met het aan alle betrokken gemeenteraden ter informatie aanbieden van de jaarstukken 2024. De jaarrekening laat een negatief jaarrekeningresultaat 2024 van € 1,457 miljoen zien *ten laste (onttrekking)* van de algemene

reserve. Gevraagd wordt geen zienswijze kenbaar te maken over de jaarrekening en het onttrekken van het resultaat uit de algemene reserve.

2. Begrotingswijzigingen 2025

Voor u liggen (tevens) begrotingswijzigingen 2025. Dit betreft wijzigingen ten opzichte van de initiële begroting 2025 zoals vastgesteld in de programmabegroting 2025-2028. De begroting voor 2025 wordt bijgesteld door het toepassen van de indexering voor loon- en prijsontwikkeling van 2,28% conform de indexatie van Amsterdam (zie ook hierna bij punt 3). Deze indexering is een autonoom gevolg van de wijze van begroten. Vanaf 2026 wordt structureel geïndexeerd conform de CBP-percentages. Het effect hiervan is een verhoging van de gemeentelijke bijdrage met € 34.679,- structureel ingaande 2025.

3. Ontwerp programmabegroting 2026-2029

Voor u ligt (tevens) de ontwerp-programmabegroting 2026-2029, die kaders geeft waarbinnen de organisatie van de VrAA kan opereren en waarin de koppeling is gelegd tussen de financiële en beleidsmatige prestaties.

Het bestuur heeft onder voorbehoud van de zienswijzen van de gemeenteraden ingestemd met de ontwerp programmabegroting 2026-2029. De onder punt 2 toegelichte wijziging van de begroting 2025 is ook verwerkt in de begroting 2026-2029.

Het bestuur van de VrAA heeft op 23 april jl. ingestemd met de Nota indexatiesystematiek 2026 Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Hiermee realiseert de VrAA een toekomstbestendige manier van indexeren. Vanaf 2026 is deze nieuwe indexatiesystematiek in de meerjarenbegroting verwerkt. Daarmee indexeert de VrAA in lijn met andere Gemeenschappelijke Regelingen en onze eigen, gemeentelijke begroting. De VrAA-indexering vindt vanaf 2026 plaats op grond van het door het Centraal planbureau gehanteerde bruto binnenlandsproduct volume en prijs (BBP+) uit de Marco Economische Verkenning (MEV) die ook door de gemeente als norm wordt gebruikt. Voor 2025 is de indexatienorm van Amsterdam toegepast.

De gewijzigde indexatiesystematiek vergt aanpassing van de Gemeenschappelijke regeling van de VrAA. Deze wijziging zal later dit jaar aan de deelnemende gemeenteraden ter instemming worden aangeboden.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

De structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor 2025 betreft uitsluitend het effect van indexering, c.q. loon- en prijsontwikkeling van 2,28%.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

N.v.t.

Participatie

N.v.t.

Kanttekeningen en risico's

De cijfers in de voorliggende jaarrekening 2024 zijn exclusief mogelijke wijzigingen voortkomend uit de accountantscontrole. De cijfers inclusief deze eventuele wijzigingen worden zichtbaar in de jaarrekening van het komend jaar (als vergelijkende cijfers).

Het negatieve jaarrekeningresultaat 2024 is geheel te herleiden tot hogere incidentele lasten. Het resultaat dat is bereikt is opgebouwd uit hogere baten dan begroot van €2,4 mln., hogere lasten van €2,2 mln. en een per saldo lagere onttrekking aan de reserves van €1,6 mln.

Onderdeel van de € 2,4 mln. hogere baten is de extra bijdrage van gemeente Amsterdam van € 0,8 mln. voor mentale weerbaarheid, de rente over schatkistbankieren (€0,4 mln.) en de ontvangen sociale verzekeringsgelden (€0,8 mln.). De hogere lasten van € 2,2 mln. betreffen een per saldo nadeel van hogere kosten van ingeleend personeel en lagere kosten van personeel in loondienst (cao en vacatures). Daarbij komt de impact van verlofsparen (€1,2 mln.) en de gevormde voorziening voor excessen in het bovenwettelijk verlof (€2,6 mln.). De vorming van deze voorzieningen zijn verplicht vanuit het Besluit begroting en verantwoording (BBV) en zorgen ervoor dat VrAA deze kosten ook in de toekomst kan blijven dragen, waarmee paraatheid financieel gegarandeerd blijft.

De jaarrekening toont een structurele negatieve exploitatieruimte (-/-1,5%). Dit betekent dat de structurele baten in 2024 niet toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Eén van de verklaringen hiervoor is dat in 2024 incidenteel lasten gedekt worden uit de reserves. Deze lasten worden in de komende jaren structureel gedekt door stijgende baten vanuit het *no-regret* pakket. Meer lasten dan baten lijkt een trend te zijn ook voor 2025 en verder. De extra onttrekkingen zijn een aandachtspunt met het oog op het handhaven van een gezonde weerstandsratio.

Op basis van een convenant voert Amsterdam taken Bevolkingszorg uit voor Aalsmeer. Hiervoor was voorheen al een apart structureel budget in de begroting van Aalsmeer opgenomen. De taken Bevolkingszorg blijken door Amsterdam per 1 januari 2024 deels te zijn overgedragen aan de VrAA. Dit heeft in 2024 geleid tot een herschikking van budget. De budgettaire consequenties (van een extra uitvraag van € 50.299,-) voor 2025 en verder zijn opgenomen in de Kadernota.

Financiën

De bijdrage aan de VrAA conform de geactualiseerde begroting 2025 wordt verhoogd tot €1.555.668,-. Deze ophoging is een reeds verwachte autonome ontwikkeling gebaseerd op het toepassen van de indexatie voor 2025.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

- Indienen zienswijzen gemeenteraden
- 7 juli 2025: vaststelling van de stukken in het veiligheidsbestuur

Evaluatie

N.v.t.

Duurzaamheidsaspecten

N.v.t.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2024, Begroting 2026-2029 en Begrotingswijzigingen 2025 VrAA aan raden
2. Jaarverslag en jaarrekening 2024 , versie 1.3.
3. VrAA Jaaroverzicht 2024.
4. Begrotingswijzigingen VrAA 2025, versie 1.2.
5. Ontwerp Programmabegroting 2026 – 2029, versie 1.3.

De secretaris,

drs. Sj. Vellenga

De voorzitter,

mr. G.E. Oude Kotte

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.
