

	Gemeenschappelijke regeling: Veiligheidsregio Midden en West-Brabant (VRMWB)
1	Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente? ja
2	Is voldaan aan de BBV-voorschriften? ja
3	Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d. Als basis voor de beleidsbegroting 2024 gebruikt de veiligheidsregio het beleidsplan waarin ze onze voornemens voor 4 jaar (2023-2027) hebben opgenomen. Om dit alles te realiseren is de begroting 2024 samengesteld met inachtneming van de vastgestelde begrotingskaders vanuit de kaderbrief 2024.
4	Financiële aandachtspunten <i>Eerste begrotingswijziging 2023</i> In navolging van de CAO voor gemeenten is ook de CAO voor de Veiligheidsregio's aangepast en een principeakkoord bereikt. Deze aanpassing leidt tot een stijging van loonkosten. Daarnaast is de operationele sterkte van de beroepsbezetting uitgebreid om uitvoering te kunnen blijven geven aan het vastgestelde Dekkings- en Spreidingplan van deze veiligheidsregio. Deze ontwikkelingen zijn van invloed op de gemeentelijke bijdragen van deze GR. De uitwerking van deze ontwikkelingen en hiermee gepaard gaande kostenverhoging is in deze eerste begrotingswijziging inzichtelijk gemaakt. <i>Ontwerpbegroting 2024</i> 1. Er is sprake van herijking gewijzigd beleid; dit is conform de kaderbrief 2024. Het financieel effect hiervan is € 272.000. Dit is met name het gevolg van verhoging operationele sterkte (is bestuurlijk reeds vastgesteld). 2. Voor de loonkosten zijn we uitgegaan van het op 28 februari 2023 bereikte principeakkoord CAO 2023-2024. Het principeakkoord kent een looptijd tot 1 mei 2024. Voor de loonkosten 2024 is uitgegaan van de structurele loonsverhoging 2023 en een loonindex van 2%. Vanaf mei wanneer de CAO afloopt is dat voor de resterende maanden 1,33%. 3. De risico's van de VR staan beschreven in de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing. Op basis van de gekwantificeerde actuele risico's (€ 6.102.500) en de weerstandscapaciteit (€ 1.611.576) laat dit de factor 0,26 zien. Het AB heeft in maart 2012 besloten om de algemene reserve op te heffen. Elke deelnemende gemeente houdt een algemene reserve aan die onder andere is bestemd voor de risico's die voortvloeien uit de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt deelgenomen.

5 Financieel overzicht

Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-

Jaarrekening 2022: Resultaat en bestemming: € 941.000

Naast het rekeningresultaat valt de egalisatiereserve kapitaallasten vrij van € 8.700.000

GR VRMWB	Realisatie 2022	Resultaat 2022	Resultaat bestemming toevoeging een eigen reserve GR	Resultaat bestemming terug naar gemeenten
Totaal GR	90.828	941 V	141 V	800 V
Bijdrage gemeente Etten-Leur aan GR	2.539			28 V

Vrijval reserve				
egalisatiereserve kapitaallasten:	8.700			304 V

Meerjarenontwikkeling

GR VRMWB	Begroting 2023	Begroting 2023 na 1 ^e wiz.	Ontwerp begroting 2024	Meerjaren begroting 2025	Meerjaren begroting 2026	Meerjaren begroting 2027
Totaal GR	93.719	100.855	94.819	98.999	101.258	103.102
bijdrage gemeente	2.412	2.513	2.539	2.639	2.723	2.804
Opgenomen in meerjarenperspectief gemeente	2.412	2.513	2.539	2.639	2.723	2.804
verschil	0	0	0	0	0	0

Bovengenoemde bijdragen worden opgenomen in de conceptbegroting 2024-2027 van de gemeente.

6	Overige aandachtspunten
7	De zienswijze <i>Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:</i> 1. Kennis te nemen van de jaarstukken 2022 2. Geen zienswijze over de eerste begrotingswijziging 2023 naar voren te brengen 3. Geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2024 naar voren te brengen