

Vragen Begroting 2025

- Weert 1 *Strategische huisvesting: op blz. 6 en 28 staat dat de plannen op dit moment verder worden uitgewerkt en financieel vertaald.*
- Weert a *Waarop is de hoogte van het bedrag van € 455.000 voor 2025 e.v. dan gebaseerd?*
- Weert b *Uit de tekst blijkt niet heel duidelijk dat dit bedrag structureel doorwerkt terwijl dat wel het geval is (zie tabel op blz. 7). Graag duidelijker tekstueel benoemen.*
- Weert c *Zijn er ook in 2024 al verwachte financiële gevolgen en zo ja, wanneer worden die via een begrotingswijziging aangeboden (gelijktijdige aanbieding met jaarrekening 2023 en begroting 2025 zou voor de hand liggen)?*
- Weert 2 *Forensische geneeskunde: op blz. 6 en 13 staat dat tegenover de verlaging van de gemeentelijke bijdrage een financiering op facturatiebasis staat van ongeveer € 400.000. Op basis van het afzonderlijke agendapunt in de bundel blijkt dit € 458.000 te zijn. Bedrag graag actualiseren gezien het grote verschil.*
- Weert 3 *Kansrijke start: op blz. 9 staat: De financiering vanaf 2025 is nog niet bekend en is derhalve nog niet in deze begroting verwerkt en zal ten zijner tijd via een begrotingswijziging worden verwerkt. Dit lijkt me alleen aan de orde als ervoor wordt gekozen om deze specifieke projecten van de GGD zelf en de coördinatie daarop structureel voort te zetten. Aangezien dit extra middelen vraagt is dit geen vanzelfsprekendheid, toch? Graag tekstueel iets meer nuancering.*
- Weert 4 *Kapitaallasten brandweer: op blz. 20 staat: Via een stapsgewijze uitzetting van het budget voor de kapitaallasten wordt het financiële knelpunt weggenomen. Daarnaast geeft het ingroeimodel de budgettaire ruimte de egaliseringsreserve in het perspectief van 2027 te verhogen. Uit deze reservering wordt dan de kostenstijging uit technologische innovatie opgevangen. Het inzetten van een reserve biedt eenmalig ruimte. Wordt door het betalen van de kostenstijging van de technologische innovatie een structureel financieel knelpunt naar de toekomst verschoven? Komen we dan in een vergelijkbare situatie zoals nu het geval is (aanzienlijk structureel meer nodig voor dekking kapitaallasten)?*

Reactie

Het Algemeen Bestuur heeft 15 december 2023 ingestemd met het beschikbaar stellen van een aantal investeringskredieten en tevens met structurele ophoging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2024. We zullen de passages hierover aanpassen.

Het Algemeen Bestuur heeft 15 december 2023 ingestemd met het beschikbaar stellen van een aantal investeringskredieten en tevens met structurele ophoging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2024. Het genoemde bedrag is onderbouwd in de strategische nota huisvesting VRLN voortgangsrapportage en opgenomen in de kaderbrief 2025.

De tabel van de meerjarenbegroting wordt aangepast. De bedragen van de huisvestings zijn hierin niet juist verwerkt. We zullen mutaties in de meerjarenraming onder de tabel in de begroting toelichten.

De financiële gevolgen van het strategisch huisvestingsplan voor 2024 zijn + € 347k. Deze worden in de begrotingswijziging 2024 verwerkt en ter vaststelling aan het AB voorgelegd.

De genoemde bedragen zijn een inschatting op basis van verrichtingen. Dit bedrag is niet van invloed op de begrote gemeentelijke bijdrage. In de gemeentelijke bijdrage is in beide documenten rekening gehouden met een verlaging van de bijdrage met € 251K. Hiertegenover komen overige baten te staan op basis van daadwerkelijk aantal verrichtingen, deze zijn in de begroting geraamd om € 400K zoals opgenomen in de kadernota 2025. Op basis van het aantal verrichtingen 2023 verwachten we in 2024 op € 458K uit te komen.

Dit geldt alleen als er voor de GGD een rol is weggelegd in de toekomst voor kansrijke start. De tekst zal aangepast worden.

De uitputting van de reserve was altijd al voorzien. Bij de nieuwe berekening van de te verwachte kapitaallasten voor de komende jaren, is rekening gehouden met de uitputting van deze reserve én de prijsstijging door technologische ontwikkeling. Met de ophoging van de gemeentelijke bijdrage voorzien we de komende jaren geen knelpunten meer. Het is niet uit te sluiten dat hier over x aantal jaren verandering inkomt. We kunnen de prijsontwikkeling de komende tien jaar niet voorspellen.

Weert	5	<i>Paragraaf 3.1 weerstandsvermogen en risicobeheersing: graag een conclusie opnemen over het beschikbare weerstandsvermogen i.r.t. de concrete risico's. Is dit bijv. voldoende, goed, enz.? Beide zijn benoemd maar niet aan elkaar gerelateerd.</i>	Dit is een keuze die ons bestuur in het verleden heeft gemaakt. Er is gekozen voor een maximaal weerstandsvermogen van € 1.250.000, ongeachte de inventarisatie van de risico's. Gemeenten willen geen groot weerstandsvermogen bij VRLN. Dit jaar wordt een nieuwe nota reserves en voorziening opgesteld. In deze nota wordt tevens naar het weerstandsvermogen gekeken.
Weert	6	<i>Paragraaf 3.1 weerstandsvermogen en risicobeheersing: het gestelde onder Strategische huisvesting is niet actueel lijkt me, gelet wat er op andere plekken in de begroting hierover staat en waarvoor structureel extra middelen worden gevraagd m.i.v. 2025?</i>	Deze tekst wordt aangepast.
Weert	7	<i>Paragraaf 4.2 overzicht incidenteel en structureel. Mutaties op reserves zijn in principe incidenteel. In de tabel op blz. 40 zijn bij deze mutaties wel bedragen als structureel aangemerkt. Ik neem aan dat dit bij de onttrekkingen o.a. de reserves ter dekking van kapitaallasten betreft. Bij de stortingen heb ik daar minder beeld bij. Kan aangegeven worden aan welke concrete reserves structureel wordt onttrokken en toegevoegd?</i>	Zowel de structurele onttrekkingen als de structurele stortingen hebben betrekking op de reserves ter dekking van de kapitaallasten. Deze zijn onderverdeeld naar huisvesting Nijmeegseweg Venlo, huisvesting Drie Decembersingel Venlo en Oranjelaan Roermond.
Weert	8	<i>De gemeentelijke bijdragen stijgen meerjarig, dit blijkt mede uit de tabel op blz. 51. Waaruit bestaat deze meerjarige stijging concreet? Ik kan alleen het laatste jaar van het ingroeipad voor de kapitaallasten bedenken (2026), maar ook in 2027 en 2028 stijgen de lasten (in 2028 zelfs aanzienlijk). In de toelichting in de begroting staat hierover verder niks.</i>	Zie antwoord 1b bij de begroting.
Beesel	9	<i>Openstaande reserves en voorzieningen: binnen de VRLN staan nog verschillende reserves en voorzieningen open. Opmerking richting VRLN: reserves en voorzieningen in kaart brengen en indien nodig vrij laten vallen om via een begrotingswijziging terug te laten komen naar de gemeenten.</i>	Dit jaar wordt een nieuwe nota reserves en voorzieningen opgesteld. In deze wordt gekeken naar de huidige reserves en voorzieningen, waarbij wordt nagegaan of deze nog in stand moeten blijven of kunnen worden opgeheven.
Beesel	10	<i>Ambities GGD: in de begroting zijn verschillende ambities opgenomen vanuit het programma Publieke Gezondheid welke nog niet vertaald zijn in de begroting. Het is onduidelijk welke gevolgen deze ambities met zich meebrengen voor de gemeentelijke bijdragen. Opmerking richting VRLN: maak een financiële uitwerking van deze ambities en neem die op in de begroting.</i>	Voor die onderwerpen waar een verdere concretisering al bekend is en daarmee ook de financiële consequenties, zijn deze meegenomen in de begroting. Ook is sprake van activiteiten die nu uitgevoerd worden, maar de financiering bij continuering in 2025 nog niet duidelijk is. Na besluitvorming over de ambities en besluitvorming worden de financiële gevolgen via een wijziging van de begroting voorgelegd aan het bestuur en indien nodig aan de gemeenteraden.

Beesel	11	<i>Informatieveiligheid en huisvesting: voor deze posten zijn respectievelijk € 750.0000 en €455.000 structureel geraamd. De specificatie en uitwerking voor deze posten ontbreekt echter. Opmerking richting VRLN: maak een nadere toelichting voor deze structurele posten en neem dit op in de begroting.</i>	Het Algemeen Bestuur heeft 15 december 2023 ingestemd met structurele ophoging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2024. Het genoemde bedrag is onderbouwd in de strategische nota huisvesting VRLN. voortgangsrapportage en opgenomen in de kaderbrief 2025. Voor wat betreft de kosten van informatieveiligheid, zie ook vraag 2 bij de jaarrekening. Het gaat hier niet om nieuwe investeringen. In de jaarrekening 2023 en in de bestuursrapportage 2023 is te lezen dat er in 2023 een fors te kort was door hogere kosten van informatieveiligheid. Na een datalek zijn direct maatregelen genomen. VRLN is ivm veiligheid overgestapt naar de office 365 omgeving waardoor de licientekosten stegen. Daarnaast was investeren in ondermeer Security Information & Event Management (SIEM) (voorkomen van aanvallen); Security Operations Centre (SOC) (monitoren); Computer Emergency Response Team (CERT) (schade reduceren). Daarnaast zijn nieuwe investeringen noodzakelijk om de digitale veiligheid nog beter te maken en om te kunnen voldoen aan externe eisen (bv Bio-norm).
	12	<i>Kan VRLN in de toekomst kritisch kijken naar de afschrijvingstermijnen. Hanteren langere afschrijvingstermijnen leidt tot lagere kapitaallasten.</i>	Afschrijvingstermijnen die gehanteerd wordt zijn gebaseerd op de technische levensduur. Verlengen van afschrijvingstermijn leidt tot hogere beheerskosten. Voor een aantal activa gelden wettelijke voorschriften. Uiteraard kijken wij steeds kritisch naar de afschrijvingstermijnen. Voor de begroting 2026 zullen wij hier nog bijzondere aandacht aangeven.
	13	<i>Bij het wijzigen van de OOV maatstaven in het gemeentenfonds is door het rijk een ingroeipad gehanteerd. Waarom wordt dit ingroeipad niet toegepast bij het toepassen van de OOV maatstaven voor de verdeling van de kosten van VRLN?</i>	Volgens onze informatie was er sprake van een ingroeipad 2023-2025. In eerdere jaren hebben wij geen rekening gehouden met de wijziging van de OOV maatstaven. Omdat wij nu uitgaan van de 2025; is een ingroeipad niet nodig.