



Veiligheidsregio
Groningen



Actualisatie begroting 2025

Veiligheidsregio Groningen

Inhoudsopgave

1	Samenvatting	3
2	Ontwikkelingen	4
3	Gemeentelijke bijdrage	7

1 Samenvatting

Bijgaand ontvangt u de begrotingsactualisatie voor 2025 naar aanleiding van de volgende ontwikkelingen:

- a) Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2025 als gevolg van de geactualiseerde O&V-sleutel (clusteronderdeel B&R) en inwoneraantallen;
- b) Versterkingsmiddelen (via BDuR);
- c) Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2025 a.g.v. (verwachte) cao-afspraken en aanpassing prijsindex;
- d) Overige administratieve wijzigingen.

Alleen punt c. leidt tot een verhoging van de totale deelnemersbijdrage. De overige punten betreffen technische wijzigingen, verschuivingen of bijdragen via derden. De verschuivingen leiden als gevolg van de herijking in het Gemeentefonds tot verschillen per individuele gemeente.

De huidige CAO loopt af per 1-8-2025 en de werkgevers en bonden zijn in onderhandeling waarbij de huidige insteek van de bonden hoger ligt dan het prijsindexcijfer (5,4%) waarmee gerekend wordt.

2 Ontwikkelingen

Op 12 juli 2024 is in het Algemeen Bestuur de beleidsbegroting 2025 vastgesteld. Na het opstellen van de beleidsbegroting heeft een aantal ontwikkelingen plaats gevonden die het herzien van de begroting 2025 noodzakelijk maken. Aan het AB wordt voorgesteld om de primitieve begroting voor 2025 vanwege deze punten te actualiseren.

a. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2024 ten gevolge van de geactualiseerde O&V sleutel (clusteronderdeel B&R) en inwoneraantallen

Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen worden de lasten verdeeld over de deelnemende gemeenten naar rato van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweerzorg en rampenbestrijding.

Veiligheidsregio Groningen heeft de verdeelsleutel op basis van het objectieve budget voor clusteronderdeel B&R in het gemeentefonds (taakgebied O&V) opnieuw laten doorrekenen door Cebeon. Het rapport is bijgevoegd (bijlage 1). In de systematiek is, net als vorig jaar, conform advies van het Cebeon rekening gehouden met herverdeeleffecten, aftopping en ingroeipad. De effecten op de gemeentelijke bijdragen die hieruit volgen, zijn zichtbaar gemaakt in hoofdstuk 3.

b. Rijksbijdrage BDUR en Versterkingsmiddelen

Voor veiligheidsregio's zijn vanaf 2023 versterkingsmiddelen oplopend tot 83 miljoen euro structureel beschikbaar gesteld voor de verhoging van de brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR) van het Rijk. . Deze versterkingsmiddelen zijn bedoeld voor het versterken van de crisisfunctie binnen de Veiligheidsregio met een grote nadruk op informatievoorziening. Wij zetten deze middelen zo efficiënt mogelijk in voor de opgaven waar we voor staan. Deze opgaven hebben daarmee geen effect op de gemeentelijke bijdrage.

c. Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2024 a.g.v. (verwachte) cao-afspraken en aanpassing prijsindex

Per 1-5-2024 ligt er een nieuw CAO-akkoord wat omgerekend 0,63% hoger ligt dan voorgecalculeerd. Daarnaast is de pensioenpremie voor 2024 gedaald met 0,3%. Op basis hiervan is de voorgecalculeerde loonindexatie voor 2024 geactualiseerd.

Per 1-8-2025 wordt op basis van de huidige CAO-onderhandelingen wederom een CAO-stijging verwacht. Het eerste bod van de bonden ligt hoger dan de voorcalculatie van 5,4%. Dit wordt in de volgende actualisatie nagecalculeerd.

De prijsindex 2025 voor de materiele componenten is als gevolg van de gestegen inflatie aangepast naar 2,7% conform de septembercirculaire 2024. Deze autonome stijging ten opzichte van de in de primaire begroting opgenomen prijsindex (septembercirculaire 2023; 1,6%) is daarmee hoger.

De loon- en prijsindexatie leiden tot een gezamenlijke autonome nacalculatie van 0,49% (inclusief wegingsfactoren). De uiteenzetting en uiteindelijke effect hiervan is in onderstaande tabel weergegeven. De gemeentelijke bijdrage 2025 wordt hierdoor verhoogd met € 254 duizend. De effecten per gemeente zijn verwerkt in hoofdstuk 3 Gemeentelijke bijdrage.

Nacalculatie structurele looncomponent 2024				
Gekregen indexatie (voorcalculatie)	3,90%			
Gekregen eerste nacalculatie (bij begrotingsactualisatie)	0,13%			
Werkelijk CAO akkoord	4,53%			
Sociale lasten + pensioenlasten	-0,30%			
	4,23%			
Definitieve nacalculatie looncomponent 2024		0,20%	Weging 60	0,12%
Nacalculatie structurele looncomponent 2025				
Gekregen indexatie (beleidsbegroting 2025)	5,40%			
Verwacht CAO akkoord	5,40%			
Sociale lasten + pensioenlasten	-0,11%			
	5,29%			
Eerste nacalculatie looncomponent 2025		-0,11%	Weging 60	-0,07%
Nacalculatie structurele materieelcomponent 2025				
Gekregen indexatie (voorcalculatie)	1,60%			
Aangepast indexcijfer uit septembercirculaire 2024	2,70%			
			Weging	
Nacalculatie materieelcomponent 2025		1,10%	40	0,44%
Totale nacalculatie meegenomen in actualisatie begroting 2025				0,49%

d. Overige administratieve wijzigingen

Diverse kleine administratieve verschuivingen, aanpassingen van verwachte reservemutaties en aanscherpingen in de interne werkbegroting zijn verwerkt in de actuele begroting 2025. Dit is noodzakelijk omdat de beleidsbegroting 2025 al in maart 2024 is aangeboden aan de gemeenten voor het zienswijzetraject en tussentijds voortschrijdende inzichten zijn ontstaan. Deze wijzigingen hebben geen invloed op de gemeentelijke bijdrage.

De begrotingsactualisatie 2025 levert het onderstaand financieel kader op:

VRG (* €1.000)	2024 concept jaarrekening	2025 beleids begroting	2025 Actualisatie
Gemeentelijke bijdrage regulier	49.929	51.866	52.121
Gemeentelijke bijdrage FLO	-	100	100
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	-	-
Rijksbijdrage	10.205	10.038	11.014
Overige baten	1.119	430	398
Totale baten	63.853	62.434	63.633
Personele lasten	38.701	43.586	44.428
Materiele lasten	17.593	18.100	17.824
Totale lasten	56.294	61.686	62.253
Resultaat voor reserve mutaties	7.559	748	1.380
Reserve mutaties*	-2.793	-748	-1.380
Resultaat na reserve mutaties	4.766	-	-

*reservemutaties na beoogde resultaatsbestemming JR 2024

3 Gemeentelijke bijdrage

Bijdrage 2025 actueel

	Inwoners dec-2024	GHOR	Crisis beheersing	Gemeentelijke Kolom	Brandweer	Totaal actuele gem. bijdrage VRG in 2025	Vergelijking begroting 2025 prim.
Inwonerbijdrage 2025-primitief		€ 0,91	€ 1,31	€ 2,40	€ 82,39		
Indexatie/effect aanpassing inwonersaantal / OOV	0,49%	€ -0,00	€ -0,01	€ -0,01	€ -0,16		
Inwonerbijdrage 2025-actueel		€ 0,91	€ 1,31	€ 2,39	€ 82,24		
Eemsdelta	45.106	40.849	58.931	107.786	3.024.592	3.232.157	3.219.555
Oldambt	39.405	35.686	51.482	94.162	2.730.540	2.911.871	2.897.600
Pekela	12.517	11.336	16.353	29.911	739.613	797.213	793.311
Stadskanaal	32.013	28.992	41.825	76.498	2.063.794	2.211.109	2.202.187
Veendam	27.520	24.923	35.955	65.762	1.694.019	1.820.658	1.813.338
Het Hogeland	48.224	43.673	63.004	115.236	4.461.960	4.683.873	4.663.329
Westerkwartier	64.896	58.771	84.786	155.076	4.520.472	4.819.106	4.798.466
Groningen	243.768	220.761	318.482	582.509	23.833.910	24.955.662	24.817.881
Westerwolde	26.465	23.967	34.576	63.241	1.853.218	1.975.003	1.966.777
Midden Groningen	61.433	55.635	80.262	146.801	4.531.688	4.814.386	4.793.957
Totaal	601.347	544.591	785.658	1.436.982	49.453.806	52.221.037	51.966.402

De bijdragen aan de GHOR, crisisbeheersing en de gemeentelijke kolom worden bepaald aan de hand van het aantal inwoners.

De bijdrage aan het programma brandweer en organisatie is naar een verdeelsleutel op basis van het aandeel voor brandweertzorg in het gemeentefonds.

Toelichting VRG mutatie bijdrage 2025 act - 2025 prim

	VRG 2025 primitief	Indexatie VRG 0,49%	Verandering B&R Sleutel	Actualisatie Inwoner aantal	VRG 2025 actueel	Mutatie bijdrage
Eemsdelta	3.219.555	15.776	-	-3.157	3.232.173	12.618
Oldambt	2.897.600	14.198	-	72	2.911.871	14.270
Pekela	793.311	3.887	-	15	797.213	3.902
Stadskanaal	2.202.187	10.791	-	-1.860	2.211.118	8.931
Veendam	1.813.338	8.885	-	-1.558	1.820.666	7.327
Het Hogeland	4.663.329	22.850	-	-2.295	4.683.884	20.555
Westerkwartier	4.798.466	23.512	-	-2.859	4.819.120	20.653
Groningen	24.817.881	121.608	-	16.095	24.955.583	137.702
Westerwolde	1.966.777	9.637	-	-1.404	1.975.009	8.233
Midden Groningen	4.793.957	23.490	-	-3.047	4.814.401	20.443
Totaal	51.966.402	254.635	-	-	52.221.037	254.635

Toelichting op Verandering B&R sleutel en Actualisatie inwonersaantal: deze herverdeling vloeit voort uit artikel 24 Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen. Op basis van dit artikel is de verdeelsleutel gebaseerd op het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding per 1 januari van het jaar waarop de betaling van de bijdragen betrekking heeft. Per jaar kan hierdoor de onderlinge verhouding tussen de gemeenten wijzigen. Cebeon maakt jaarlijks een nieuwe doorrekening van de effecten m.b.t. B&R-sleutel en inwonersaantal.

Totale gemeentelijke bijdrage per jaar

Bedragen in €

Gemeente	2025 primitief	2025 actueel	2026	2027	2028	2029
Eemsdelta	3.219.555	3.232.157	3.330.415	3.452.641	3.569.686	3.690.698
Oldambt	2.897.600	2.911.871	3.000.392	3.110.506	3.215.952	3.324.973
Pekela	793.311	797.213	821.448	851.596	880.465	910.312
Stadskanaal	2.202.187	2.211.109	2.278.327	2.361.941	2.442.011	2.524.795
Veendam	1.813.338	1.820.658	1.876.006	1.944.856	2.010.786	2.078.952
Het Hogeland	4.663.329	4.683.873	4.826.263	5.003.387	5.173.001	5.348.366
Westerkwartier	4.798.466	4.819.106	4.965.606	5.147.844	5.322.356	5.502.784
Groningen	24.817.881	24.955.662	25.714.314	26.658.029	27.561.736	28.496.079
Westerwolde	1.966.777	1.975.003	2.035.043	2.109.729	2.181.249	2.255.193
Midden Groningen	4.793.957	4.814.386	4.960.743	5.142.802	5.317.143	5.497.394
Totaal	51.966.402	52.221.037	53.808.557	55.783.331	57.674.385	59.629.547