

Raadsvoorstel



Onderwerp Financiële stukken VRG 2024
Telnr. 14 050 Bijlagen 7

Registratienummer 108998-2024
Classificatie Openbaar Geheim Vertrouwelijk (bij gebruik van
persoonsgegevens)

Portefeuillehouder Schuiling

Langetermijn agenda (LTA) Raad LTA ja: Maand Jaar
LTA nee: Niet op LTA

Voorgesteld raadsbesluit

De raad besluit:

- I kennis te nemen van de jaarstukken 2023, de actualisatie van de begroting 2024 en de conceptbegroting 2025 van de Veiligheidsregio Groningen;
- II geen zienswijze in te dienen bij de actualisatie van de begroting 2024;
- III conform de 'Concept zienswijze op de conceptbegroting 2025 van de Veiligheidsregio Groningen' de zienswijze vast te stellen;
- IV het college te verzoeken het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Groningen daarvan in kennis te stellen.

Samenvatting

Het Dagelijks Bestuur van Veiligheidsregio Groningen heeft de begroting 2025 en de actualisatie begroting 2024 ter zienswijze voorgelegd aan de raden van de deelnemende gemeenten. Wij zien aanleiding om een zienswijze in te dienen bij de VRG op de concept-beleidsbegroting 2025. Indien dit op deelprogrammaniveau tot een overschrijding leidt, zullen wij de financiële effecten voor 2024 in een verzamelvoorstel met begrotingswijzigingen aan de raad voor te leggen, nadat de geactualiseerde begroting 2024 door het AB van de VRG is vastgesteld. Tot slot nemen we de financiële effecten voor 2025 en verder mee als meerjarenbeeldpost in de begroting 2025.

Vervolg voorgesteld raadsbesluit

Aanleiding en doel

Van de Veiligheidsregio Groningen (VRG) ontvingen wij de jaarstukken over 2023, de begrotingsactualisatie 2024 en de concept-begroting 2025.

Conform de wet gemeenschappelijke regelingen heeft de raad de mogelijkheid een zienswijze bij het Dagelijks Bestuur van Veiligheidsregio Groningen in te dienen bij zowel de begrotingsactualisatie 2024 als de concept-begroting 2025. Een eventuele zienswijze moet voor 13 juni door de raad worden ingediend. Na het zienswijze traject worden de concept beleidsbegroting 2025 en de begrotingsactualisatie 2024 op 12 juli 2024 aan het Algemeen Bestuur voorgelegd ter vaststelling. De vastgestelde beleidsbegroting 2025 moet voor 1 augustus 2024 zijn ingediend bij de gedeputeerde staten van Provincie Groningen (artikel 34 WGR).

De jaarstukken 2023 zijn ter kennisneming, daarin hebben de deelnemende gemeente verder geen rol in het proces. Voor de actualisatie van de begroting 2024 geen zienswijze in te dienen maar voor de begroting 2025 de volgende zienswijze in te dienen:

Conceptzienswijze op de conceptbegroting 2025 van de Veiligheidsregio Groningen:

Gemeenten worden vanaf 2026 mogelijk geconfronteerd met een omvangrijke korting op het gemeentefonds. Dit kan ook effect hebben op de bijdrage aan de VRG. Wij verwachten van de VRG dat zij zich tijdig voorbereidt zodat deze een eventuele lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten kan opvangen. Het verzoek aan de VRG is dan ook deze voorbereidingen te treffen.

Kader

- Wet Gemeenschappelijke Regelingen d.d. 20 december 1984;
- Wet Veiligheidsregio's d.d. 11 februari 2010;
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen d.d. 4 oktober 2013

Argumenten en afwegingen

Jaarstukken 2023

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van 1.788 duizend. De VRG stelt voor om het negatieve resultaat ten laste van het eigen vermogen te brengen. Dit heeft dan ook geen financiële consequenties voor de gemeente Groningen.

De accountant heeft een goedkeurend controleverklaring afgegeven. De jaarstukken worden vastgesteld door het AB van de VRG. Het college en de raden hebben hierin formeel geen rol

Begrotingsactualisatie 2024

Na het vaststellen van de beleidsbegroting 2024 heeft zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die het herzien van de begroting 2024 noodzakelijk maken. Voor onze gemeente is er sprake van een stijging van de bijdrage aan de VRG van in totaal 284 duizend als gevolg van de volgende ontwikkelingen:

- Herrekening van verdeling gemeentelijke bijdrage als gevolg van actualisering van de B&R verdeelsleutel en inwoneraantallen. Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen worden de lasten van de regionale brandweer verdeeld over de deelnemende gemeenten naar rato van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding. Dit leidt tot een andere verdeling tussen de deelnemende gemeenten en voor de gemeente Groningen betekent dit een hogere bijdrage van 119 duizend.
- Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2024 als gevolg van (verwachte) cao-afspraken en aanpassing prijsindex. Dit leidt tot een hogere bijdrage van de gemeente Groningen van 165 duizend.

Voor de hogere bijdrage zal een begrotingswijziging aan de raad worden voorgelegd indien dit op programmaniveau tot een overschrijding zal gaan leiden.

Wij zien geen aanleiding voor het indienen van een zienswijze.

Begroting 2025 en verder

Voor het meerjarenbeeld is het nu onduidelijk wanneer de financiële consequenties m.b.t. de stedelijke huisvesting zich gaan voordoen en wanneer deze effect hebben op het meerjarenbeeld van de gemeente Groningen. En of de VRG zich tijdig voorbereid op een eventuele lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten vanaf 2026 als gevolg van een korting op het gemeentefonds.

Als gemeenten worden wij vanaf 2026 mogelijk geconfronteerd met een omvangrijke korting op het gemeentefonds. Dit kan ook effect hebben op de bijdrage aan de VRG. In die zin is het van belang dat ook de VRG tijdig voorbereidingen treft om een eventuele lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten op te kunnen vangen.

Maatschappelijk draagvlak en participatie

In de vergadering van het DB van VRG op 15 maart 2024 zijn de besluiten genomen met betrekking tot:

- de actualisatie begroting 2024
- de concept beleidsbegroting 2025

In de beleidsbegroting worden de gemeenten geïnformeerd over de doelstellingen die de VRG zich stelt voor het boekjaar 2025 en het financiële kader dat hiermee gemoeid is.

Financiële consequenties

Jaarstukken 2023 VRG

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van 1.788 duizend. Dit wordt voor het grootste gedeelte veroorzaakt door een noodzakelijke ophoging van de voorziening Functioneel leeftijdsontslag met 1.493 duizend (dit betreft een netto inkomensgarantieregeling). Het resterende en in feite het reguliere resultaat is 295 duizend negatief.

De VRG stelt voor om het negatieve resultaat ten laste van het eigen vermogen te brengen. Dit heeft dan ook geen financiële consequenties voor de gemeente Groningen. Het gevolg daarvan is wel dat de algemene reserve negatief wordt. De verwachting van de VRG is dat deze eind 2024 weer positief is als gevolg van een begrote storting in de algemene reserve in 2024.

De accountant heeft een goedkeurend controleverklaring afgegeven. De jaarstukken worden vastgesteld door het AB van de VRG. Het college en de raden hebben hierin formeel geen rol. Ze zijn ter kennisname opgestuurd

Actualisatie begroting 2024

Na het vaststellen van de beleidsbegroting 2024 heeft zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan die het herzien van de begroting 2024 noodzakelijk maken. Voor onze gemeente is er sprake van een stijging van de bijdrage aan de VRG van in totaal 284 duizend als gevolg van de volgende ontwikkelingen:

- Herrekening van verdeling gemeentelijke bijdrage als gevolg van actualisering van de B&R-sleutel en inwoneraantallen. Conform artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Groningen worden de lasten van de regionale brandweer verdeeld over de deelnemende gemeenten naar rato van het fictief aandeel in het gemeentefonds voor brandweezorg en rampenbestrijding. Dit leidt tot een andere verdeling tussen de deelnemende gemeenten en voor de gemeente Groningen betekent dit een hogere bijdrage van 119 duizend.
- Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2024 als gevolg van (verwachte) cao-afspraken en aanpassing prijsindex. Dit leidt tot een hogere bijdrage van de gemeente Groningen van 165 duizend.

Voor de hogere bijdrage zal een begrotingswijziging aan de raad worden voorgelegd indien dit op programmaniveau tot een overschrijding zal gaan leiden.

Begroting 2025

Op basis van de begroting 2025 wordt de bijdrage van de gemeente Groningen € 24,8 mln. In onze begroting is hiervoor € 24,3 mln. (exclusief de bijdrage voor de stedelijke huisvesting) opgenomen een stijging derhalve van afgerond € 0,5 mln.

Deze stijging wordt veroorzaakt door:

- | | | |
|---|--|----------------|
| - | Loon- en prijsindexatie | € 327 duizend. |
| - | Verandering B&R verdeelsleutel en inwonertal | € 119 duizend. |
| - | Hogere FLO bijdrage | € 48 duizend. |

De stijging van de bijdrage aan de VRG zal als meerjarenbeeldpost worden meegenomen in de begroting 2025.

Op basis van informatie uit 2023 van de VRG was de verwachting dat in het meerjarenbeeld sprake zou zijn van een uitzetting i.v.m. realisatie van stedelijke huisvesting. Hiervoor is in 2023 en 2024 extra geld beschikbaar gesteld door de gemeenteraad oplopend tot 0,8 mln. structureel vanaf 2027 i.v.m. verwachte hogere bijdrage aan de VRG.

Echter deze verwachte uitzetting is (nog) niet meegenomen in het meerjarenbeeld van de VRG. De VRG heeft ons hierover in een separate brief geïnformeerd aangezien er vertraging is ontstaan in de planning waardoor de financiële consequenties van het stedelijk huisvestingsplan met een jaar verschuiven. Het effect hiervan wordt eveneens als meerjarenbeeldpost meegenomen in de begroting 2025.

Als gemeenten worden wij vanaf 2026 mogelijk geconfronteerd met een omvangrijke korting op het gemeentefonds. Dit kan ook effect hebben op de bijdrage aan de VRG. In die zin is het van belang dat ook de VRG tijdig voorbereidingen treft om een eventuele lagere bijdrage van de deelnemende gemeenten op te kunnen vangen. Om die reden wordt voor dit onderdeel ook een zienswijze voorgesteld.

Overige consequenties

n.v.t.

Vervolg

Na besluitvorming in de raad wordt het bestuur van de VRG geïnformeerd.

Lange Termijn Agenda

n.v.t.

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Groningen,

burgemeester,
Koen Schuiling

secretaris,
Christien Bronda

Dit raadsvoorstel is elektronisch aangemaakt en daarom niet ondertekend.