



Veiligheidsregio
Groningen



Actualisatie begroting 2023

Veiligheidsregio Groningen

Inhoudsopgave

Samenvatting **3**

Ontwikkelingen **4**

Gemeentelijke bijdrage **7**

Samenvatting

Bijgaand ontvangt u de begrotingsactualisatie voor 2023 naar aanleiding van de volgende ontwikkelingen:

- a) Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2023 ten gevolge van de herijking Gemeentefonds, geactualiseerde O&V-sleutel (clusteronderdeel B&R) en inwoneraantallen;
- b) Extra versterkingsmiddelen (via BDuR)
- c) Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2023 a.g.v. 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.

Ontwikkelingen

Op 7 juli 2022 is in het Algemeen Bestuur de beleidsbegroting 2023 vastgesteld. Na het opstellen van de beleidsbegroting heeft een aantal ontwikkelingen plaats gevonden die het herzien van de begroting 2023 noodzakelijk maken. Aan het AB wordt voorgesteld om de primitieve begroting voor 2023 vanwege deze punten te actualiseren.

a. Herrekening verdeling gemeentelijke bijdrage 2023 ten gevolge van de herijking Gemeentefonds, geactualiseerde O&V sleutel (clusteronderdeel B&R) 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.

Met ingang van 2023 is sprake van een nieuwe volledige en integrale herverdeling van de algemene uitkering in het gemeentefonds. Binnen het taakgebied Orde en Veiligheid (O&V) wordt onderscheid gemaakt tussen het onderdeel Brandweer en Rampenbestrijding (B&R) en Overige Orde en Veiligheid (OOV). De nieuwe verdeling voor het clusteronderdeel B&R sluit aan bij actuele kostenpatronen, bevat minder verdeelmaatstaven en aangepaste gewichten per maatstaf.

De objectieve budgetten zijn afgestemd op structurele kostenverschillen tussen typen gemeenten gerelateerd aan verschillen in gemeenten en achterliggende normenkaders.

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 opgenomen in bijlage 3 (rapport Cebeon). Cebeon heeft in hoofdstuk 5 van haar rapport geadviseerd rekening te houden met herverdeeleffecten, aftopping en een ingroeipad. De effecten op de gemeentelijke bijdragen die hieruit volgen zijn zichtbaar gemaakt in bijlage 1: gemeentelijke bijdrage.

b. Versterkingsmiddelen BDuR

Voor veiligheidsregio's zijn 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 sector Crisisbeheersing en Informatievoorziening. De definitieve toekenning voor 2023 bedraagt € 1,46 miljoen voor VRG. Dit bedrag zal jaarlijks oplopen tot een structurele extra bijdrage van ongeveer € 2,6 miljoen vanaf 2026. Wij zetten deze middelen zo efficiënt mogelijk in voor de opgaven waar we voor staan. Drie kwartiermakers zijn inmiddels aan de slag met diverse projecten rondom Crisisbeheersing en Informatievoorziening. Deze projecten hebben daarmee geen effect op de gemeentelijke bijdrage.

c. Nacalculatie loon- en prijsindexatie 2023 a.g.v. cao-afspraken en aanpassing prijsindex

Voor 2023 wordt op basis van de huidige CAO onderhandelingen een CAO stijging verwacht van 9%.

Daarnaast zijn de totale pensioenlasten voor 2023 gedaald met 1,36%. Op basis hiervan is de voorgerecalculeerde loonindexatie voor 2023 geactualiseerd. Na het afsluiten van het definitieve CAO akkoord wordt bij de eerstvolgende begroting het structurele deel definitief geactualiseerd.

De prijsindex 2023 voor de materiele componenten is als gevolg van de gestegen inflatie aangepast naar 5,9% conform de septembercirculaire 2022. Deze autonome stijging ten opzichte van de in de primaire begroting opgenomen prijsindex (septembercirculaire 2021; 1,5%) is daarmee hoger.

De loon- en prijsindexatie leiden tot een gezamenlijke autonome nacalculatie van 5,14% (inclusief wegingsfactoren). De uiteenzetting en uiteindelijke effect hiervan is in onderstaande tabel weergegeven. De gemeentelijke bijdrage 2023 wordt hierdoor verhoogd met € 2.335 duizend. De effecten per gemeente zijn verwerkt in bijlage 1: gemeentelijke bijdrage.

Nacalculatie structurele looncomponent 2023			
Indexatie primitieve begroting (voorcalculatie)		2,00%	
Verwacht CAO akkoord, per 1-1-2023	9,00%		
Sociale lasten + pensioenlasten	-1,36%		
		7,64%	
Eerste nacalculatie looncomponent 2023		5,64%	Weging 60 3,38%
Nacalculatie structurele materieelcomponent 2023			
Indexatie primitieve begroting (voorcalculatie)		1,50%	
Aangepast indexcijfer uit septembercirculaire 2022			
Gemeentefonds	5,90%		
		4,40%	Weging 40 1,76%
Nacalculatie materieelcomponent 2023			
Totale nacalculatie meegenomen in actualisatie begroting 2023			5,14%

d. Overige administratieve wijzigingen

Diverse kleine administratieve verschuivingen, aanpassingen van verwachte reservemutaties en aanscherpingen in de interne werkbegroting zijn verwerkt in de actuele begroting 2023. Dit is noodzakelijk omdat de beleidsbegroting 2023 al op 31 maart 2022 is aangeboden aan de gemeenten voor het zienswijzetractaat en er tussentijds voortschrijdende inzichten zijn ontstaan. Deze wijzigingen hebben geen invloed op de gemeentelijke bijdrage.

De begrotingsactualisatie 2023 levert het onderstaand financieel kader op:

VRG (* €1.000)	2022 concept jaarrekening	2023 beleids begroting	2023 actuele begroting
Gemeentelijke bijdrage regulier	43.323	44.372	46.706
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	1.050
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	2.600
Rijksbijdrage (BDuR)	9.570	7.238	7.319
Versterkingsmiddelen (BDuR)			1.460
Overige baten	936	470	449
Totaal Baten	57.479	55.730	59.584
Personele lasten	35.467	36.478	40.197
Materiele lasten	16.910	16.325	15.877
Taakstellende bezuiniging *	-	-138	-
Totaal Lasten	52.377	52.665	56.074
Resultaat voor reservemutaties	5.102	3.065	3.510
Reservemutaties	-5.102	-3.065	-3.510
Resultaat na reservemutaties	-	-	-

Gemeentelijke bijdrage

Bijdrage 2023 actueel

	Inwoners dec-22	GHOR	Crisis beheersing	Gemeentelijke Kolom	Brandweer	Totaal actuele gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio in 2023	Vergelijking begroting 2023 primitief	Verschil	Verschil %
Inwonerbijdrage 2023-primitief		€ 0,81	€ 1,17	€ 2,14	€ 73,26				
Indexatie/effect aanpassing inwonersaantal / OOV	5,14%	€ 0,04	€ 0,05	€ 0,10	€ 3,34				
Inwonerbijdrage 2023-actueel		€ 0,85	€ 1,23	€ 2,24	€ 76,60				
Eemsdelta	45.389	38.571	55.644	101.775	2.752.328	2.948.319	3.284.431	336.112-	-10,23%
Oldambt	38.521	32.735	47.225	86.375	2.480.908	2.647.242	2.804.448	157.207-	-5,61%
Pekela	12.196	10.364	14.952	27.347	683.566	736.229	685.798	50.431	7,35%
Stadskanaal	31.851	27.066	39.048	71.419	1.896.946	2.034.478	2.004.425	30.053	1,50%
Veendam	27.466	23.340	33.672	61.586	1.553.990	1.672.589	1.613.855	58.734	3,64%
Het Hogeland	48.022	40.808	58.872	107.679	4.144.272	4.351.631	4.166.755	184.876	4,44%
Westerkwartier	64.306	54.646	78.836	144.192	4.159.720	4.437.394	4.163.448	273.946	6,58%
Groningen	234.950	199.657	288.036	526.824	21.677.103	22.691.619	20.538.546	2.153.074	10,48%
Westerwolde	26.571	22.580	32.575	59.580	1.695.123	1.809.857	2.024.635	214.778-	-10,61%
Midden Groningen	60.898	51.750	74.658	136.550	4.163.812	4.426.770	4.135.124	291.646	7,05%
Totaal	590.170	501.517	723.517	1.323.326	45.207.768	47.756.128	45.421.465	2.334.663	5,14%

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 brandweezorg in het gemeentefonds.

2.334.663

Toelichting VRG mutatie bijdrage 2023 act-2023 prim

	VRG 2023 primitief	Indexatie VRG 5,14%	Verandering B&R sleutel	Actualisatie Inwoneraantal	VRG 2023 actueel	Mutatie bijdrage 2023 Actueel-Primitief
Eemsdelta	3.284.431	168.725	-502.992	-1.844	2.948.319	336.112-
Oldambt	2.804.448	144.156	-301.498	136	2.647.242	157.207-
Pekela	685.798	35.240	15.384	-193	736.229	50.431
Stadskanaal	2.004.425	103.011	-72.638	-320	2.034.478	30.053
Veendam	1.613.855	82.931	-23.778	-419	1.672.589	58.734
Het Hogeland	4.166.755	214.155	-28.969	-310	4.351.631	184.876
Westerkwartier	4.163.448	214.060	58.747	1.139	4.437.394	273.946
Groningen	20.538.546	1.055.764	1.095.700	1.610	22.691.619	2.153.074
Westerwolde	2.024.635	104.111	-319.758	869	1.809.857	214.778-
Midden Groningen	4.135.124	212.511	79.802	-667	4.426.770	291.646
Totaal	45.421.465	2.334.663	0-	-	47.756.128	2.334.663

Toelichting op Verandering OOV sleutel en Inwonersaantal: deze herverdeling heeft te maken met 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. OOV-sleutel en inwonersaantal.

Extra gemeentelijke bijdrage t.b.v. negatieve algemene reserve i.r.t. voorziening FLO in 5 jaar

Bedragen in €

Gemeente	Impact bijdrage bij gemeenten		
	Gemeentelijke bijdrage 2019	Procentueel	Aandeel FLO-kosten (totaal)
Delfzijl	1.742.176	4,20%	638.748
Appingedam	692.742	1,67%	253.986
Loppersum	705.235	1,70%	258.566
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)			
Oldambt	2.617.096	6,31%	959.527
Pekela	645.143	1,56%	236.534
Stadskanaal	1.876.674	4,53%	688.060
Veendam	1.504.952	3,63%	551.773
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	3.820.558	9,22%	1.400.762
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	3.800.299	9,17%	1.393.335
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	18.319.348	44,20%	6.716.572
Westerwolde (Bellingwedde/Vlagtwedde)	1.870.681	4,51%	685.863
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	3.850.225	9,29%	1.411.639
Totaal	41.445.129	100,00%	15.195.365

Reeds inbegrepen in gemeentelijke bijdrage of MJB 2020-2023
Jaarlijks kader gemeenten mbt FLO aanvullend
Impact op jaarlijkse bijdrage deel FLO

Bijstelling bijdrage FLO kosten in totale bijdrage gemeenten 2020-2024					
jrk	actualisatie	meerjarenbegroting			
2019	2020	2021	2022	2023	2024
-	109.293				
-	43.458				
-	44.242				
		196.993	196.993	196.993	196.993
-	164.180	164.180	164.180	164.180	164.180
-	40.472	40.472	40.472	40.472	40.472
-	117.730	117.730	117.730	117.730	117.730
-	94.411	94.411	94.411	94.411	94.411
-	239.677	239.677	239.677	239.677	239.677
-	238.406	238.406	238.406	238.406	238.406
-	1.149.238	1.149.238	1.149.238	1.149.238	1.149.238
-	117.354	117.354	117.354	117.354	117.354
-	241.538	241.538	241.538	241.538	241.538
-	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	-
13.000.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000	2.600.000

Totale gemeentelijke bijdrage per jaar inclusief extra bijdrage FLO voorziening (tot en met 2024)

Bedragen in €

Gemeente	2023 primitief	2023 actueel	2024	2025	2026	2027
Eemsdelta	3.481.424	3.145.312	3.257.826	3.160.005	3.252.277	3.347.243
Oldambt	2.968.628	2.811.421	2.912.500	2.837.366	2.920.217	3.005.487
Pekela	726.270	776.701	804.777	789.068	812.109	835.822
Stadskanaal	2.122.155	2.152.209	2.229.837	2.180.539	2.244.210	2.309.741
Veendam	1.708.266	1.767.000	1.830.789	1.792.636	1.844.981	1.898.855
Het Hogeland	4.406.432	4.591.308	4.757.830	4.664.541	4.800.746	4.940.928
Westerkwartier	4.401.854	4.675.800	4.845.237	4.756.092	4.894.970	5.037.903
Groningen	21.687.784	23.840.857	24.709.555	24.323.672	25.033.923	25.764.914
Westerwolde	2.141.989	1.927.212	1.996.311	1.939.835	1.996.478	2.054.775
Midden Groningen	4.376.662	4.668.309	4.837.418	4.744.786	4.883.334	5.025.927
Totaal	48.021.465	50.356.128	52.182.080	51.188.540	52.683.245	54.221.596