

Agendapunt AB Veiligheidsregio Utrecht

Datum vergadering	6 november 2023
Agendapunt	2.3 Kaders begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 AB20231106-23
Portefeuillehouder DB	De heer Naafs
Directielid	De heer Van 't Hoog
Bijlagen	A. Kaders begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024

Besluit

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht besluit:

1. de kaders voor de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 vast te stellen.

Toelichting: Hoofdpunten financiële kaders voor 2025

De voorliggende kaders hebben betrekking op het tweede jaar van de nieuwe beleidsperiode 2024-2027. In de bestuursagenda 2024-2027 staan de ontwikkelingen genoemd die de komende jaren op ons af komen en op welke manier we hierop inspelen. Deze ontwikkelingen leiden tot andere uitdagingen en andere oplossingen.

Ravijnjaar 2026

We begrijpen dat de gemeenten afstevenen op een financieel ravijnjaar in 2026. Daarom hanteren we het uitgangspunt nieuw voor oud en proberen we een stijging van de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te voorkomen. In voorgaande jaren is dit ook gelukt. De afgelopen jaren hebben we reeds veel ontwikkelingen binnen de begroting opgevangen waaronder de OMS-taakstelling van € 1 miljoen. We zien dan ook dat het steeds moeilijker wordt om nog ruimte binnen de begroting te vinden voor nieuwe ontwikkelingen.

Stijging bijdrage onvermijdelijk

Ondanks de inspanningen om zoveel mogelijk binnen de begroting op te lossen is een stijging van de gemeentelijke bijdrage op dit moment onvermijdelijk. De groei van inwoners in de regio zorgt ervoor dat we vanuit de brandweer een stap extra moeten zetten om overal op tijd te kunnen zijn bij incidenten en te voldoen aan de wettelijk vastgestelde opkomsttijden voor de brandweer. Deze ontwikkeling leidt naast de reguliere loon- en prijsaanpassing tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Een uitgebreide toelichting hierop staat bij financiële consequenties.

Ambities, ontwikkelingen en risico's vragen om bestuurlijke keuzes

In de financiële kaders zijn de ontwikkelingen en risico's verwerkt die een financiële consequentie hebben. Voor een deel van de ontwikkelingen en risico's zijn de financiële consequenties nog niet duidelijk. We vinden het belangrijk deze toch te noemen, omdat dit op termijn wel consequenties kan hebben.

Voor deze ontwikkelingen verhogen we de bijdrage nu niet. Voor het maken van bestuurlijke keuzes hierover maken we een (proces)voorstel. Het dagelijks bestuur heeft gevraagd scenario's uit te werken ten behoeve van het bestuurlijke gesprek. In de planning daarvan zorgen we dat dit goed aansluit op de gemeentelijke begrotingscyclus.

De BAC bedrijfsvoering en financiën heeft positief geadviseerd op het doorvoeren van de correctie van het compensatiemechanisme zoals in de kaders is opgenomen en heeft het dagelijks bestuur geadviseerd om te overwegen om ook het resterende deel verder af te bouwen vanaf 2026 op basis van de geschetste scenario's. De verdere afbouw vanaf 2026 maakt geen onderdeel uit van de kaders voor de begroting 2025. Het bestuurlijke gesprek over de afbouw willen we voeren bij de kaders voor de begroting van 2026. Dit valt dan ook samen met het bespreken van de genoemde scenario's.

Financiële consequenties

In totaal wordt er een bedrag van € 105,2 miljoen aan gemeentelijke bijdragen gevraagd voor 2025. Voor de actualisatie van de begroting 2024 is een stijging van € 2,6 miljoen voorzien als gevolg van loon- en prijsbijstelling. Ten opzichte van de bijdrage in de vastgestelde begroting 2024 bedraagt de stijging voor 2025 € 7,9 miljoen (8%). De onderstaande tabel laat de opbouw zien van de totale gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket (GBTP) voor 2025 en de bijstelling voor 2024.

<i>Bedragen x € 1.000</i>			
Ontwikkeling bijdrage GBTP	Structureel	Incidenteel	Totaal
Bijdrage GBTP vastgestelde begroting 2024	97.347	-	97.347
Mutaties financieel kader 2024 (hoofdstuk 2)	2.579	-	2.579
Mutaties ontwikkelingen en risico's 2024 (hoofdstuk 3)	504	-504	-
<i>Subtotaal mutatie kaders geactualiseerde begroting 2024</i>	<i>3.083</i>	<i>-504</i>	<i>2.579</i>
Mutaties financieel kader 2025 (hoofdstuk 2)	4.758	-	4.758
Mutaties ontwikkelingen en risico's 2025 (hoofdstuk 3)	530	-	530
<i>Subtotaal mutatie kaders begroting 2025</i>	<i>5.288</i>	<i>-</i>	<i>5.288</i>
<i>Totaal mutatie kaders begroting 2025/ geactualiseerde begroting 2024</i>	<i>8.371</i>	<i>-504</i>	<i>7.867</i>
Bijdrage GBTP begroting 2025	105.718	-504	105.214

Mutaties in financieel kader

De mutaties in het financieel kader hebben betrekking op de loon- en prijsbijstelling en de verdeling van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket. De ijkpuntscores, die op basis van de septembercirculaire 2023 van het gemeentefonds zijn geactualiseerd, vormen de basis voor het verdeelmechanisme van de gemeentelijke bijdrage. De geactualiseerde ijkpuntscores en de herverdeeleffecten uit het gemeentefonds zijn recent doorgerekend door onderzoeksbureau Cebeon. Hierbij is rekening gehouden met een correctie op het compensatiemechanisme, zodat dit vanaf de begroting 2025 voor alle gemeenten evenredig meebeweegt met de ontwikkelingen in de ijkpuntscores. Gemeenten ontvangen jaarlijks van het rijk een compensatie voor de loon- en prijsbijstelling op basis van de circulaire van het gemeentefonds.

Ontwikkelingen en risico's

De focus bij het opstellen van de kaders voor de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 ligt op actuele ontwikkelingen en risico's die (op termijn) van invloed kunnen zijn op de gemeentelijke bijdrage. De ontwikkelingen en risico's zijn, waar mogelijk, zonder financieel effect op de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket (GBTP) verwerkt. Om overal op tijd brandweezorg te kunnen leveren en aan de wettelijke (paraatheids-)eisen te voldoen is een verhoging van gemeentelijke bijdrage noodzakelijk (530K). In het vorige beleidsplan hebben we gezien dat de stad Amersfoort sterk uitbreidt, waardoor opkomsttijden mogelijk niet meer gehaald konden worden. Hiervoor is de afgelopen twee jaren een proef uitgevoerd die nu een structureel vervolg krijgt om zodoende de operationele sterkte ook in Amersfoort-Noord te kunnen garanderen. De basisbrandweezorg is regionaal georganiseerd en bekostigd. Hieruit volgt dat we de financiële gevolgen van ontwikkelingen op dit vlak gezamenlijk dragen.

Verdere behandeling

Aan de hand van de kaders voor de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 informeert de VRU gemeenten over de financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting van 2025/ 2024. De begroting stellen we in het voorjaar van 2024 op. Zoals staat beschreven in de gemeenschappelijke regeling VRU leggen we de stukken voor aan gemeenteraden en vragen we hun zienswijze te geven. De zienswijzen vanuit de raden behandelen we bij de ontwerpbegroting in de vergadering van het algemeen bestuur in maart 2024. Na het bespreken en vaststellen van de kaders voor de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 in het algemeen bestuur ziet het vervolgtraject er als volgt uit:

- De gemeenten ontvangen rond 1 december 2023 de kaders voor de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 om een zienswijzen op te geven.
- Het algemeen bestuur bespreekt de zienswijzen van de gemeenten bij het behandelen van de ontwerpbegroting in de vergadering op 25 maart 2024.
- Hierna ontvangen gemeenten de ontwerpbegroting 2025 om een zienswijze op te geven. Het algemeen bestuur stelt de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 op 8 juli 2024 vast.