

Jaarstukken 2023 en Programmabegroting 2025-2028 VNOG voor beeldvormende raad

naam opsteller: W. Knipscheer
telefoonnummer: 377 328
e-mailadres: w.knipscheer@doetinchem.nl

Te besluiten om:

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2023 van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG).
2. Bij de VNOG géén zienswijze in te dienen op de concept programmabegroting 2025 – 2028.

Inleiding

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen biedt het dagelijks bestuur de raden van de deelnemende gemeenten de voorlopige jaarstukken ter kennisname aan. Het zijn nog voorlopige stukken, omdat naar aanleiding van bijvoorbeeld de accountantscontrole nog wijzigingen in de jaarstukken kunnen worden aangebracht.

De conceptbegroting ligt ter zienswijze voor. Bij wet hebben de raden het recht om een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting. Hiervoor staat een termijn van twaalf weken.

Argumenten

1.1 Voorlopige jaarstukken 2023

Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen biedt het dagelijks bestuur de raden van de deelnemende gemeenten de voorlopige jaarstukken ter kennisname aan. Het zijn nog voorlopige stukken, omdat naar aanleiding van bijvoorbeeld de accountantscontrole nog wijzigingen in de jaarstukken kunnen worden aangebracht.

Er wordt een resultaat verwacht van ongeveer € 2,83 miljoen minder uitgaven dan begroot. In de jaarstukken wordt dit verwachte resultaat toegelicht. In de bijgevoegde 'Toelichting op VNOG' voor de raden is een meerjarige schets opgenomen.

Op 6 juni aanstaande zullen de definitieve jaarstukken worden behandeld door het dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur behandelt de definitieve jaarstukken, inclusief accountantsverklaring, op 27 juni aanstaande.

Het algemeen bestuur stelt op 27 juni de stukken vast. Het algemeen bestuur neemt dan ook een besluit over de bestemming van het resultaat.

2.1 Concept programmabegroting 2025-2028

De concept programmabegroting 2025-2028 beschrijft de doelen, activiteiten en de budgetten van VNOG voor 2025 en geeft op hoofdlijnen een financiële doorkijk voor de periode tot en met 2028. De begroting is gebaseerd op de Kadernota 2025-2028 die op 14 december 2023 door het algemeen bestuur is vastgesteld en in december ter kennisname aan de raden is aangeboden. De begroting is beleidsarm. De reden hiervoor is dat we in 2024 voor VNOG een nieuw meerjarig Regionaal Beleidsplan moeten maken voor de periode 2025-2028. Het huidige plan loopt eind 2024 af. In het Beleidsplan staat het strategische beleid voor de komende jaren. Het plan komt op 6 juni in het dagelijks bestuur en op 27 juni in het algemeen bestuur en gaat daarna onder andere eerst nog ter consultatie naar de raden. Het Beleidsplan wordt in december 2024 definitief door het algemeen bestuur vastgesteld.

Deze begroting 2025 moet bij wet echter al voor 15 september 2024 worden vastgesteld en loopt in tijd dus op het Beleidsplan vooruit. Vooruitlopend op het nieuwe Beleidsplan is er in deze begroting 2025 daarom (nog) géén nieuw beleid (voornemens met een beslag op (structureel, extra) budget) opgenomen. Het Beleidsplan is immers de grondslag voor de begroting, niet andersom. De voorliggende begroting is voor nu daarom toegespitst op reguliere taken en bestaande plannen. Indien nodig kan begin 2025 de begroting 2025 worden bijgesteld.

In de afgelopen jaren heeft VNOG geld overgehouden. Ook zien we financieel moeilijke jaren voor de gemeenten op ons afkomen. We hebben geconcludeerd dat we daar proactief op willen bewegen. In de begroting zijn daarom structurele besparingen ter demping van de stijging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen. De gemeentelijke bijdrage wordt in stappen gedempt met in totaal € 1,9 miljoen structureel. Tegelijkertijd zien we dat de opgaven voor VNOG (langdurige crises) zijn toegenomen. Wij willen niet marchanderen met de veiligheid van onze inwoners en de natuur. Met deze demping hebben we de begroting van VNOG tot een verantwoord minimum teruggebracht.

Financiën

1.1 De jaarstukken 2023 worden onder voorbehoud aangeboden.

Het voorlopige resultaat van de jaarstukken 2023 (voor afronding van de accountantscontrole) bedraagt afgerond € 2,83 miljoen positief. Dit is 3,4% van de begrote lasten ad € 83,8 miljoen.

Op hoofdlijnen bestaat het resultaat van € 2,83 miljoen positief uit de volgende onderdelen: personeelskosten € 1,1 miljoen, exploitatieresultaat € 980.000, vrijwilligersbudget € 338.000 en renteresultaat € 409.000. Een voorstel tot bestemming van het resultaat wordt, zoals gebruikelijk in een afzonderlijk voorstel, voorgelegd aan het algemeen bestuur.

2.1 Programmabegroting 2025-2028

In de programmabegroting 2025-2028 is het financieel effect uit de vastgestelde Kadernota 2025-2028 van de VNOG verwerkt. De financiële uitkomsten voor de gemeente zijn hetzelfde als de Kadernota 2025-2028.

effect begroting gemeente Doetinchem	2025	2026	2027	2028
effect Kadernota 2025 voor gemeente Doetinchem	384.800	188.000	262.800	367.500
Dekking indexering 2025 (stelpost nominale ontwikkelingen)	225.000	225.000	225.000	225.000
resultaat	-159.800	37.000	-37.800	-142.500

Hierover bent u al geïnformeerd en het resultaat hiervan is meegenomen in de Perspectiefnota 2025 van de gemeente Doetinchem.

De bijdrage op de reguliere begroting (exclusief kazernes en Functioneel Leeftijdsontslag-FLO-) is als volgt:

bijdrage aan VNOG Begroting 2025-2028	
bijdrage 2024	3.481.200
Effect Kadernota 2025 voor gemeente Doetinchem	384.800
bijdrage 2025	3.869.500
prognose bijdrage 2026	3.864.100
prognose bijdrage 2027	4.070.900
prognose bijdrage 2028	4.175.600

De totale bijdrage 2025 aan de VNOG wordt als volgt:

totale bijdrage VNOG	2025
bijdrage 2025	3.869.500
facilitaire kosten	183.000
FLO t.l.v. voorziening	10.000
totaal	4.062.500

Kanttekeningen

Geen.

Vervolg

De conceptbegroting ligt nu ter zienswijze voor. Bij wet hebben de raden het recht om een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting. Hiervoor staat in de wet een termijn van twaalf weken. De zienswijzentermijn is zo ingepland dat deze voor de start van het zomerreces wordt afgerond.

In de wet staat dat het dagelijks bestuur schriftelijk en gemotiveerd reageert op de ingediende zienswijzen, alvorens het algemeen bestuur een definitief besluit neemt over de begroting.

Het dagelijks bestuur is voornemens om in haar laatste vergadering voor de zomer, op 4 juli, op de ingediende zienswijzen te reageren.

Tijdens het zomerreces ligt de procedure stil. Het algemeen bestuur stelt de definitieve begroting vast in de eerste vergadering na de zomer, op 12 september. Bij wet moet de begroting vóór 15 september zijn vastgesteld.

Bijlagen

1. Voorlopige jaarstukken 2023 (ter kennisname)
2. Concept Programmabegroting 2025-2028 (voor de zienswijze)
3. Toelichting op VNOG
4. Brief aan de VNOG

Burgemeester en wethouders van Doetinchem,
De secretaris, De burgemeester,

mr. G.A. Karssenbergh

mr. M. Boumans MBA MPM