

Oplegnotitie Besluitvormend

Onderwerp	Concept kaderbrief 2025-2028 en eerste begrotingswijziging 2024
Ter behandeling in de vergadering van	de Bestuurscommissie Gezondheid
Status	Openbaar
Portefeuillehouder	L. de Vries
Auteur	L. Kleefstra
Bijlagen	1. Concept kaderbrief 2025-2028 2. Eerste begrotingswijziging 2024
Vergaderdatum	23-11-2023
Agendapunt	8
Betrokken afdeling/ medewerkers (functioneel)	Beleidsadviseurs kolommen, MT's kolommen, secretarissen, beleidsadviseurs P&C en hoofd financiën
OR/GO	Kies een item.

Conceptbesluit	<ol style="list-style-type: none"> de concept kaderbrief 2025-2028 vast te stellen de begrote stortingen in de egalisatiereserve terug te draaien de eerste begrotingswijziging 2024 vast te stellen
Inleiding	<p>Algemeen</p> <p>De kaderbrief 2025-2028 en de eerste begrotingswijziging 2024 liggen ter besluitvorming voor. Beide stukken bevatten een aantal financiële voorstellen waarmee Veiligheidsregio Fryslân de financiële gevolgen voor de gemeenten zoveel mogelijk probeert te beperken.</p> <ul style="list-style-type: none"> De uitbreiding van het financieel kader in de kaderbrief 2025 – 2028 bestaat uit de autonome ontwikkelingen en de uitkomsten van doorlichting begroting. Er wordt geen bijdrage gevraagd voor beleidsontwikkelingen. In de kaderbrief 2025-2028 wordt een voorstel gedaan voor de verwerking van 'scenario 3.' Hierbij wordt voorgesteld om het incidentele effect van 2022 en 2023 niet te verrekenen met de gemeenten. Dit betekent een incidenteel voordeel van € 2.308.000. Het voorstel voor de verwerking van de CAO-effecten voor 2024 e.v. is opgenomen in de eerste begrotingswijziging 2024. Bij de tweede begrotingswijziging 2023 is besloten om het CAO-effect voor het jaar 2023 op te vangen binnen de huidige financiële kaders. Dit betekent een incidenteel voordeel van € 3.379.000. Zowel de eerste begrotingswijziging 2024 als de kaderbrief 2025-2028 bevat een voorstel om de begrote stortingen in de egalisatiereserve terug te draaien. Deze stortingen

	<p>worden nu ingezet ter financiering van de autonome ontwikkelingen. Dit betekent een structureel voordeel van ruim € 350.000.</p> <p>Kaderbrief Voor het einde van 2023 dient het dagelijks bestuur een concept kaderbrief aan te bieden aan de deelnemende gemeenten. Hierin worden de beleidsmatige en autonome ontwikkelingen voor de jaren 2025-2028 opgenomen. De gemeenten kunnen hier middels een zienswijze op reageren. Daarna wordt de kaderbrief inclusief zienswijzen en concept reactienota aangeboden aan het Algemeen Bestuur. Zoals gebruikelijk stelt de bestuurscommissie Gezondheid de inhoud van het programma Gezondheid vast.</p> <p>Eerste begrotingswijziging 2024 In de eerste begrotingswijziging 2024 zijn de verwachte cao ontwikkelingen, de voorlopige verrekening van scenario 3, het rijksvaccinatieprogramma en de terugstorting van de begrote storting in de egalisatiereserve verwerkt.</p> <p>Aandachtspunten bij programma Gezondheid zijn: de twee grote akkoorden die zijn gesloten en doorontwikkeling Friese Preventieaanpak, toekomst van de jeugdgezondheidszorg, infectieziektebestrijding en pandemische paraatheid, het vaccinatielandschap en de forensische geneeskunde die beide in ontwikkeling zijn, het opstellen van een strategisch huisvestingsplan, een verwachte toename in de beleidscapaciteit en het versterken van de rol op gebied van Gezonde Leefomgeving.</p>
Beoogd effect	Inzicht in het kader van Veiligheidsregio Fryslân voor de periode 2024-2027.
Argumenten	<p><i>1.1 Vaststelling van het financieel kader leidt tot een structurele borging van de voorziene financiële ontwikkelingen</i> In het financieel kader zijn de effecten opgenomen van de doorlichting begroting en de autonome ontwikkelingen zoals de verwachte ontwikkelingen rondom loonkosten en inflatie van de materiële kosten.</p> <p><i>2.1 Terugstorten van de begrote storting in de egalisatiereserve levert een verlaging op van de gemeentelijke bijdrage.</i> Het saldo van deze reserve bevindt zich binnen de door het bestuur vastgestelde bandbreedtes.</p> <p><i>3.1 Met de vaststelling van de eerste begrotingswijziging 2024 worden ontwikkelingen verwerkt in het lopende jaar</i> In de begrotingswijziging zijn de effecten opgenomen van de autonome ontwikkelingen zoals de verwachte ontwikkelingen rondom loonkosten en het rijksvaccinatieprogramma. Daarnaast is een voorlopige verrekening van het structurele effect van scenario 3 verwerkt.</p>
Kanttekeningen/risico's	<p><i>1.1 De ontwikkeling van de loonkosten is nog onzeker.</i> De huidige cao loopt tot 1 mei 2024. Basis voor de indexering is daarom de septembercirculaire van het gemeentefonds.</p>

	<p>1.2 <i>De ontwikkeling van de overige inflatie is nog onzeker.</i> De indexering voor materiële kosten in de kaderbrief is gebaseerd op de consumentenprijsindex (CPI) zoals gepresenteerd in de septembercirculaire van het gemeentefonds. Dit bedrag verrekenen we in het lopende begrotingsjaar via een begrotingswijziging met de werkelijke loonprijscompensatie uit het gemeentefonds.</p> <p>1.3 <i>De inhoudelijke vaststelling vindt elders plaats.</i> Voor een goed beeld van de gehele conceptkaderbrief sturen we ook het programma Veiligheid mee. De bestuurscommissie Veiligheid stelt dit programma vast.</p>										
Financiële consequenties	<p>De financiële consequenties zijn tevens uitgewerkt in dit kader. De stijging van de bijdrage in 2025 ten opzichte van het huidige geldende financieel kader (zoals opgenomen in de begroting '24) is totaal 8,9% en als volgt onderverdeeld:</p> <table border="1" data-bbox="582 763 1326 1068"> <thead> <tr> <th colspan="2">Procentuele ontwikkeling</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Beleidsontwikkelingen</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Doorlichting begroting</td> <td>0,6%</td> </tr> <tr> <td>Autonome ontwikkeling</td> <td>8,3%</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>8,9%</td> </tr> </tbody> </table> <p>Zie voor de verdere financiële uitwerking de beide documenten.</p>	Procentuele ontwikkeling		Beleidsontwikkelingen	0,0%	Doorlichting begroting	0,6%	Autonome ontwikkeling	8,3%	Totaal	8,9%
Procentuele ontwikkeling											
Beleidsontwikkelingen	0,0%										
Doorlichting begroting	0,6%										
Autonome ontwikkeling	8,3%										
Totaal	8,9%										
Vervolgaanpak/uitvoering	<p>9/10 november – Agendacommissies 20 november – Auditcommissie 21 november - voorlichting financiële ambtenaren 23 november – Bestuurscommissie gezondheid 27 november – Bestuurscommissie veiligheid 30 november - Dagelijks bestuur 30 november – verzenden naar raden voor zienswijze 2 februari – Deadline indienen zienswijzen 14 februari – Stukken incl. zienswijzen in bestuurscommissies 29 februari – Stukken incl. zienswijzen in dagelijks bestuur 14 maart – Stukken vaststellen in algemeen bestuur</p>										
Communicatie	<p>In november, voorafgaand aan de bestuurscommissies, wordt voor de financieel ambtenaren een bijeenkomst georganiseerd voor extra toelichting en het stellen van vragen.</p> <p>Na de behandeling in het Dagelijks bestuur in december ontvangen de gemeenten de conceptkaderbrief met het verzoek hun zienswijze hierop te geven.</p>										
Besluit	Kies een item.										
Paraaf secretaris											
Kopie naar auteur											

