

NOTITIE AANDACHTSPUNTEN BEGROTINGEN 2025 GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

De gemeenschappelijke regelingen waar Peel en Maas deel van uitmaakt leveren in principe uiterlijk op 30 april een ontwerpbegroting aan voor het daaropvolgende jaar. Die ontwerpbegrotingen worden door het Dagelijks Bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling (GR) verstuurd naar de deelnemende gemeenten zodat de raden een mogelijkheid hebben om een zienswijze over die begroting in te dienen.

Die zienswijzen worden vervolgens door het Algemeen Bestuur (AB) betrokken bij de behandeling en besluitvorming van die begroting. E.e.a. is ook op die wijze vastgelegd in de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR).

De interne procedure in Peel en Maas is als volgt:

- De adviezen over de begrotingen en de eventuele concept-zienswijzen worden door het college van B&W voorbereid en voorgelegd aan de gemeenteraad.
- De gemeenteraad neemt de stukken in behandeling via commissie en raadsvergadering en kan dan nog aanpassingen doen.
- Na vaststelling verstuurt de griffie namens de gemeenteraad de besluiten en eventuele zienswijzen naar de gemeenschappelijke regelingen

In deze notitie gaan we kort in op de begrotingen van de verbonden partijen en geven we een advies over het al dan niet indienen van een zienswijze. Deze adviezen hebben we samengevoegd in één raadsvoorstel waarbij ook de conceptbrieven zijn gevoegd van de verbonden partijen waar we een inhoudelijke zienswijze nodig achten. Uiteraard zijn ook de betreffende begrotingen bij het raadsvoorstel gevoegd als bijlage.

Het betreft de volgende gemeenschappelijke regelingen en adviezen

Gemeenschappelijke regeling	Advies m.b.t. zienswijze
BsGW	Zienswijze indienen
GR Werkvoorzieningschap NLW	Geen zienswijze indienen
GR Maasveren	Geen zienswijze indienen
MGR Sociaal domein Limburg Noord	Geen zienswijze indienen
GR Omnibuzz	Geen zienswijze indienen
RUD Limburg Noord	Geen zienswijze indienen
Veiligheidsregio Limburg Noord	Geen zienswijze indienen

BsGW

Het bestuur van de Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (GR BsGW) stelt uw raad in de gelegenheid om binnen de door de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) gestelde termijn een zienswijze op de ontwerpbegroting 2025 in te dienen. In de vergadering van 29 februari 2024 heeft het Dagelijks Bestuur van BsGW de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2029 in ontwerp vastgesteld. De zienswijze dient zo spoedig mogelijk na de collegevergadering van 13 mei 2024, in concept te worden aangeleverd, aangezien de termijn voor indiening 31 mei 2024 is. Direct na de besluitvormende raadsvergadering van 27 juni 2024 wordt de definitieve zienswijze aan het dagelijks bestuur kenbaar gemaakt.

Gelet op het voorgaande, stellen wij aan u voor:

1. Een zienswijze kenbaar te maken aan BsGW met betrekking tot het niet verlagen van de post proceskosten na de gewijzigde regelgeving die de proceskostenvergoedingen drastisch (met 75%) verlaagd.

Begroting 2025

BsGW valt onder de CAO Werken voor Waterschappen. Eind 2023 hebben de waterschappen en vakbonden een cao-akkoord bereikt voor het jaar 2024. De in dit Arbeidsvoorwaardenakkoord Waterschappen gemaakte beloningsafspraken zijn hoger (5,5%) dan de in de begroting 2024 van BsGW opgenomen indexering van 3,3%. Voor 2025 wordt vooralsnog uitgegaan van het indexcijfer uit laatst bekende septembercirculaire van het CPB, onderdeel 'loonvoet sector overheid' (5,6%). Het algemene indexpercentage dat op de overige kosten is toegepast bedraagt (3,4%) en is gebaseerd op de consumentenprijsindex.

Andere kostenstijgingen betreffen de doorontwikkeling van het samenwerkingsportaal en de vorming van de bestemmingsreserve ICT welke reeds in de meerjarenraming 2025-2027 van de begroting 2024 waren opgenomen. Met de vorming van een bestemmingsreserve ICT wordt alvast gespaard voor de volgende aanbesteding en implementatie van ICT in 2028/2029.

Daarnaast heeft de nieuwe kostenverdeelmethode ertoe geleid dat de opbrengsten uit de vervolgingskosten met ingang van 2025 rechtstreeks aan de deelnemers worden uitgekeerd. Hierdoor neemt de begroting van BsGW toe maar is het netto-effect voor de deelnemers budgetneutraal. Meer hierover zie onderdeel 3.

Tot slot heeft een oordeel van de nieuwe accountant van de BsGW over de jaarrekening 2023 ook invloed op de begroting 2025. De accountant oordeelde, anders dan zijn voorganger, dat de BsGW de kosten van het Ondernemings- en Ontwikkelingsplan (OOP) á 4 miljoen niet mag activeren. Deze kosten moeten nu in één keer ten laste van het resultaat worden gebracht, waar deze voorheen over een periode van 5 jaren zouden worden uitgesmeerd. Hierdoor zal het resultaat over 2023 flink afnemen maar wordt de hoogte van de begroting 2025 (en de meerjarenraming 2026-2027) naar beneden bijgesteld.

Bovengenoemde ontwikkelingen leiden tot de volgende mutaties in de begroting 2025:

CAO 2024	€ 340.000
Loonindexering en prijsinflatie	€ 915.000
Inflatie	€ 384.000
Doorontwikkeling Samenwerkingsportaal	€ 100.000
Vorming bestemmingsreserve ICT 2025 – 2029	€ 555.000
Gewijzigde verwerking OOP	€ 800.000 -/-
Totaal netto	€ 1.494.000
Gewijzigde verwerking opbrengst vervolgingskosten	€ 2.149.000
Totaal bruto toename begroting 2025	€ 3.643.000

Hierdoor stijgt het begrotingstotaal van BsGW van € 25.121.572 (2024) naar € 28.519.000 in 2025, zijnde 12%.

Proceskosten

Eind 2023 is de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ (en bpm) in de Tweede en Eerste kamer aangenomen. De inwerkingtreding is 1-1-2024.

Kort en goed komt het op het volgende neer:

- Vanaf 2024 wordt de proceskostenvergoeding in WOZ-procedures met 75% teruggebracht. Indien een ncnp-bedrijf inhoudelijk in het gelijk wordt gesteld, dan wordt dus een aanzienlijk lagere vergoeding uitgekeerd. Indien een ncnp-bedrijf om procedurele redenen gelijk krijgt, bedraagt de vergoeding 10% van de huidige vergoeding.
- De proceskostenvergoeding zal met ingang van 2024 rechtstreeks uitbetaald worden aan de huiseigenaar, waarmee er maatschappelijk meer inzicht ontstaat wat betreft de vergoedingen die aan ncnp-bedrijven worden uitbetaald.
- De immateriële schadevergoeding, die als gevolg van termijnoverschrijding verschuldigd is, wordt teruggebracht van € 500 per half jaar tot € 50 per half jaar.

Ondanks deze gunstige ontwikkeling heeft BsGW in haar ontwerpbegroting 2025 uit het voorzichtigheidsprincipe geen kostendaling ingeboekt maar de post proceskosten 'gewoon' geïndexeerd van € 3.391.000 naar € 3.506.000.

Gezien drastische reductie in proceskostenvergoedingen waarin de Wet herwaardering proceskostenvergoeding WOZ voorziet lijkt de hoogte van deze post buitensporig hoog hetgeen ook kenbaar wordt gemaakt in de voorgestelde zienswijze.

Nieuwe kostenverdeelmethode

In opdracht van het algemeen bestuur is de kostenverdeelmethode die vanaf oprichting van BsGW is gehanteerd geëvalueerd door een onafhankelijke, externe adviseur. Nadat in december 2023 de uitgangspunten en aanbevelingen door het bestuur zijn bekrachtigd (AB 7-12-2023), is de nieuwe KVM opgesteld, waarbij de uitgangspunten en aanbevelingen één op één zijn doorvertaald en vastgesteld (AB 25-1-2024). De nieuwe KVM treedt per 1 januari 2025 in werking.

De belangrijkste wijzigingen aangaande de nieuwe kostenverdeelmethode betreffen:

- Actualisatie cijfers verdeelsleutels
- Onderscheid in maatwerk en zwaardere en lichtere belastingvormen
- De opbrengstpost vervolgingskosten voortaan rechtstreeks aan deelnemers doorstorten

Door de nieuwe kostenverdeelmethode neemt het aandeel van Peel en Maas in de kosten van de BsGW af met ongeveer 5%. Doordat er is ingestemd met een ingroeimodel van 2 jaren betreft de relatieve kostendaling voor Peel en Maas voor de begroting 2025 van de BsGW circa 2,5%. Omdat als gevolg van de nieuwe kostenverdeelmethode de opbrengst vervolgingskosten niet langer wordt opgenomen in de begroting maar voortaan rechtstreeks aan de deelnemers wordt afgedragen vindt er een extra stijging van de bijdrage aan de BsGW plaats maar is het netto effect hiervan op gemeenteniveau nagenoeg nihil.

Financieel effect begrotingsvoorstellen voor gemeente Peel en Maas

Bijdrage Peel en Maas over 2024 € 716.505

Bijdrage Peel en Maas na vaststelling begroting 2025 € 767.998

Rechtstreekse afdracht opbrengst vervolgingskosten € 30.000

Netto bijdrage BsGW 2025 € 737.998

De netto stijging ten opzicht van 2024 bedraagt € 21.493, zijnde 3%. De bijdrage ligt in lijn met het budget dat in de gemeentelijke begroting is opgenomen t.b.v. BsGW.

Advies m.b.t. zienswijze:

Gelet op het voorgaande, stellen wij aan u voor een zienswijze in te dienen (zoals bijgevoegd) met als aandachtspunt het niet verlagen van de post proceskosten na de gewijzigde regelgeving die de proceskostenvergoedingen drastisch (met 75%) verlaagd.

Werkvoorzieningschap NLW

Het werkvoorzieningschap NLW is 100% aandeelhouder van de NLW NV. In de NV vinden de daadwerkelijke activiteiten plaats. De drie schapsgemeenten (Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venray) dragen bij aan de exploitatietekorten van de NV en betalen via het werkvoorzieningschap de reguliere gemeentelijke bijdrage. Daarnaast wordt via het werkvoorzieningschap de rijksbijdrage WSW doorbetaald. Het directe financieel effect van het werkvoorzieningschap is dus relatief gering. Voor 2025 ligt de begroting ter zienswijze voor.

Begroting 2025:

De begroting 2025 kent inhoudelijk weinig specifieke aandachtspunten. De uitgangspunten zijn gelijk aan voorgaande jaren en zijn plausibel en helder.

De gemeentelijke bijdrage voor Peel en Maas bedraagt € 25.000 voor de bestuurskosten en € 113.000 voor de exploitatiekosten. Deze bijdrage kan binnen de begroting van Peel en Maas worden gedekt.

Toekomstige ontwikkelingen:

In opdracht van het bestuur is in aansluiting op de eindverantwoording van de transitie NLW 2012-2019 in december 2020 een geactualiseerde strategische koers voor de periode 2021–2030 vastgesteld. Medio 2023 hebben de samenwerkende gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling NLW geconstateerd dat die koers niet uitvoerbaar bleek. Vanuit de verantwoordelijkheid die de samenwerkende gemeenten hebben om voor én met de inwoners die een extra ondersteuningsbehoefte hebben een zinvolle werkplek te organiseren, zijn gelijktijdig twee opdrachten afgegeven: één voor de korte termijn en één voor de lange termijn. De korte termijn opdracht is een opdracht aan de directie van de NLW om rust en stabiliteit te brengen binnen het bedrijf. De opdracht heeft een doorlooptijd tot eind 2024. Het financieel kader voor deze opdracht is derhalve in deze begroting niet meer meegenomen.

De lange termijn opdracht is een opdracht van de wethouders Sociaal domein van de gemeenten Horst aan de Maas, Peel en Maas en Venray. De opdracht moet leiden tot een duurzaam beleid, toegespitst op onze inwoners en rekening houdende met lokale behoeften en regionale en landelijke ontwikkelingen. Concretisering van die opdracht wordt in 2024 binnen de gemeenten georganiseerd in samenwerking met maatschappelijk partners. Hoofddlijn van de opdracht is passend en waardevol meedoen waarbij meedoen bedoeld is in de meest brede zin van het woord.

Het jaar 2024 wordt gebruikt voor de uitwerking van en richtinggevende besluitvorming over de lange termijn opdracht. Wanneer dit van invloed blijkt op de begroting 2025 van het Werkvoorzieningschap, zal een gewijzigde (meerjaren)begroting worden opgesteld.

De gemeenteraad wordt separaat geïnformeerd over dit proces en dat is dus nu ook niet expliciet opgenomen in de voorliggende begroting.

Advies m.b.t. zienswijze:

Over de ontwikkelingen rondom het participatiebeleid (lange termijn opdracht) en de gevolgen voor NLW worden gemeenteraden via een afzonderlijk traject meegenomen en daar hoeft via deze begroting geen zienswijze op te worden afgegeven. Inhoudelijk bevat de begroting 2025 geen specifieke aandachtspunten die om een zienswijze vragen.

We stellen dan ook voor om over de begroting 2025 geen zienswijze in te dienen.

Maasveren

In het kader van de Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg-Noord (GR Maasveren) draagt de gemeente Horst aan de Maas als Centrumgemeente, in opdracht van de deelnemers aan deze regeling, er zorg voor dat de belangen van de Maasoever gemeenten, elk voor zover het hun grondgebied betreft, worden behartigd op het gebied van onderhoud en vervanging van de vijf Maasveren Limburg-Noord en het onderhoud en beheer van de veerstoeppen. Daarnaast treedt de gemeente Horst aan de Maas op als opdrachtgever voor de exploitatie van de Maasveren Limburg-Noord. Hierbij wordt het uitgangspunt gehanteerd van het handhaven van de continuïteit en kwaliteit van alle vijf de Maasveren, met zo ruim mogelijke vaartijden, zo laag mogelijke tarieven, waarbij de veiligheid van de gebruikers voorop staat.

Het betreft de exploitatie van de veerdiensten over de Maas tussen:

1. Kessel en Beesel;
2. Baarlo en Steyl;
3. Grubbenvorst en Velden;
4. Lottum en Lomm;
5. Broekhuizen en Arcen.

Op 31 december 2022 liep de oude concessieovereenkomst af. Per 22 december 2022 is er een nieuwe concessieovereenkomst, met ingangsdatum 01 januari 2023 voor de duur van 5 jaar, gesloten met de huidige exploitant.

Door de hoge brandstofprijzen van blauwe diesel heeft dit zijn weerslag gehad op de rekening Maasveren. In 2023 is het bestuurlijk besluit genomen om te stoppen met blauwe diesel en het prijsverschil, wat de GR hieraan bijbetaald, te stoppen in de algemene reserve. Dit om deze gelden extra in te zetten indien uit de markt technische duurzame ontwikkelingen komen.

Begrotingswijziging 2024

Door verschillende hoogwatergolven in 2023 zijn enkele veerstoeppen uitgespoeld. In de jaarrekening van 2023 en de gewijzigde begroting 2024 is een post opgenomen om bij deze veerstoeppen kerende maatregelen te treffen. De GR gaat kijken of, bij alle veerstoeppen, een kerende maatregel nodig is om bij een volgend hoogwater deze overlast te voorkomen dan wel te verminderen.

Begroting 2025:

De begroting 2025 bevat weinig aandachtspunten:

Structureel is een bedrag van € 10.000 opgenomen voor het reguliere onderhoud aan de veerstoeppen.

In 2024 is het restant van 2023 zijnde € 65.000 en de reguliere € 10.000 opgenomen voor het aanpassen van de veerstoeppen en walkades als gevolg van het hoogwater.

De centrumgemeente ontvangt een vergoeding van € 193.299 voor het recht om te mogen over varen en € 115.897 voor de verhuur van de maasveren.

Deze wordt geïndexeerd met de CPI indexering.

Advies zienswijze begrotingswijziging 2024 en begroting 2025

De begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025 bevat geen inhoudelijke of financiële aandachtspunten. Er zijn voor Peel en Maas geen financiële consequenties als gevolg van de begrotingswijziging en begroting.

Het advies is derhalve om geen zienswijze in te dienen over begrotingswijziging en begroting 2025

MGR Sociaal domein Limburg Noord

De MGR presenteert de begroting 2025-2028 en de gewijzigde begroting 2024 dit jaar voor de eerste keer in één boekwerk.

In deze begroting heeft de MGR de zienswijzen die zijn ontvangen bij de kaderbrief 2025 zoveel als mogelijk verwerkt. De ontwerpbegroting 2025 en de gewijzigde begroting 2024 geven de (financiële) kaders aan waarbinnen de MGR in 2024 en 2025 moet werken.

Gewijzigde begroting 2024:

De kosten in de gewijzigde begroting 2024 zijn ten opzichte van de primitieve begroting 2024 gestegen met € 474.000. Die stijging hangt samen met meer inzet van medewerkers voor de bijzondere toegang bij segment jeugdzorg en extra inzet op contractmanagement vanwege de situatie rondom de Mutsaersstichting. Hiervan wordt € 275.000 gedekt door de bestemmingsreserve, die in 2023 is gevormd.

Daarnaast wordt in de gewijzigde begroting voor het eerst rekening gehouden met rentebaten.

Als gevolg daarvan nemen de deelnemersbijdragen van de gemeenten in de uitvoeringskosten 2024 van de MGR licht af (€ 12.000) ten opzichte van de primitieve begroting.

Begroting 2025-2028:

In de ontwerpbegroting 2025-2028 is uitgegaan van gelijkblijvende afspraken tussen de gemeenten en de MGR. De afspraken met Midden-Limburg over segment 1 lopen tot en met 31 december 2024. Hoe het vervolg in 2025 zal zijn, zal gedurende 2024 duidelijk worden. In de ontwerpbegroting 2025 – 2028 is uitgegaan van voortzetting van deze afspraken na 2024.

De ontwerpbegroting 2025-2028 is een voortzetting van de begrotingswijziging 2024. Ten opzichte van deze begrotingswijziging worden op dit moment geen grote aanpassingen verwacht. Van belang is om de begrotingswijziging 2024 en de ontwerpbegroting 2025-2028 in samenhang te bekijken. Als gevolg van de indexatie van de loonkosten (4,5%) en de reguliere stijging van kosten stijgen de deelnemersbijdragen van de gemeenten in de uitvoeringskosten 2025 met ca € 57.000. Dit is een stijging van 2% t.o.v. de gewijzigde begroting 2024.

De MGR Sociaal domein Limburg Noord kent twee modules:

Module 1: Opdrachtgeven in het sociaal domein.

Taken die onder module 1 vallen zijn:

- Initiële inkoop
- Contracteren, uitvoeren van inkooptrajecten
- Contractbeheer en -management
- Monitoren op kwaliteit, rechtmatigheid en continuïteit
- Data-analyses en monitoring
- Financieel beheer voor diverse regionale taken waaronder crisiszorg, bovenregionale zorg en segment 1 jeugd.
- Faciliteren voorzitter en ondersteuning Bijzondere Toegang segment 1

Module 2: Uitvoering BW MO B&P (Beschermd Wonen Maatschappelijke Opvang Bemoediging & Preventie)

Taken die onder module 2 vallen zijn:

- Faciliteren procesregie voor visievorming en beleidsagenda BW, MO
- Coördinatie van de lokale toegang BW van de gemeenten
- Contractmanagement
- Monitoren op kwaliteit, rechtmatigheid en continuïteit
- Data-analyses en monitoring
- Financieel beheer ten behoeve van BW, MO en B&P;
- Opstellen van periodieke rapportages

De MGR neemt (op basis van regionale afspraken) de volledige regionale begroting BW MO B&P op in haar eigen begroting. Hierdoor wordt de MGR verantwoordelijk voor de baten en lasten, zoals opgenomen in deze regionale begroting. Met de opname van het programma BW MO B&P in haar begroting wordt de MGR verantwoordelijk voor de verdeling van het saldo op het programma BW MO B&P over de 14 deelnemende gemeenten.

De verwachte bijdrage van Peel en Maas bedraagt € 400.299 en dat nagenoeg gelijk aan het budget in onze gemeentelijke begroting.

Wat betreft het aandeel van Peel en Maas in het verwachte overschot van de regionale begroting BW/MO wordt nu een opbrengst van € 2,6 miljoen geraamd. Mogelijk volgen er nog aanpassingen op de verdeelsleutel waardoor de uiteindelijke bijdrage voor Peel en Maas wijzigt. De eventuele gevolgen voor 2025 en verder zullen we (voor zover dan bekend) meenemen in de begroting 2025.

Aanpassingen gemeenschappelijke regeling:

Op dit moment wordt op een aantal thema's onderzocht of de gemeenschappelijke regeling inhoudelijk moet worden aangepast. Dat betreft thema's zoals Opdrachtgeverschap, Toekomstige modules, Verdeelsleutels en Beslisstructuren.

De eventuele aanpassingen in de gemeenschappelijke regeling worden uiteraard ook ter zienswijze voorgelegd voordat er een definitief besluit wordt genomen.

Advies zienswijze begroting 2025 en begrotingswijziging 2024

De financiële bijstellingen die worden voorgesteld zijn voornamelijk het gevolg van autonome ontwikkelingen (prijsstijgingen) en bevatten geen specifieke aandachtspunten. Inhoudelijk bevat de begroting 2025 ook geen opmerkelijke zaken maar volgt de lijn van het Uitvoeringsplan 2023-2025.

Het advies is om geen zienswijze in te dienen over de begrotingswijziging 2024 en de begroting 2025.

Omnibuzz

Omnibuzz is voor de Limburgse gemeenten de uitvoeringsorganisatie voor het collectief vraagafhankelijk vervoer (CVV) voor klanten met een Wmo-indicatie. Het dagelijks bestuur van Omnibuzz heeft de concept bijgestelde begroting 2024-1 en de conceptbegroting 2025 met meerjarenperspectief 2026-2028 aan de gemeenten aangeboden. De gemeenten kunnen daarop een zienswijze bij het DB van Omnibuzz indienen.

De uitgangspunten waarop de aangepaste begroting 2024 en de begroting 2025 is gebaseerd, liggen in lijn met het eerder vastgesteld bedrijfsplan, de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz en de dienstverleningsovereenkomsten. De bedrijfsvoering is prima op orde bij Omnibuzz.

Begroting 2024-1 en begroting 2025- 2028:

Ten opzichte van de eerder ingediende begroting 2024 vallen de totale kosten € 1,5 mln. lager uit. Voor de gemeente Peel en Maas betekent dit een positief verschil van € 89.000,00. Deze daling is voornamelijk toe te schrijven aan het weer aansluiten bij het oorspronkelijke uitgangspunt voor het bepalen van het vervoersvolume, namelijk het vervoer te baseren op de realisatie in het jaar ervoor (in dit geval 2023). Tijdens de corona periode (en ook daarna) is telkens uitgegaan van het gerealiseerde vervoer in 2019 met een afslag van 5%. Vanaf 2023 is het vervoer echter gestabiliseerd en daarom is in de begroting 2024-1 voor het berekenen van het vervoersvolume weer uitgegaan van realisatie van voorgaand jaar. Voor de meeste gemeenten, waaronder Peel en Maas heeft dit geleid tot een neerwaartse aanpassing van de begroting.

Onafhankelijk van het vervoersvolume verwacht Omnibuzz wel dat de actuele kosten zullen stijgen door de NEA-index en nieuwe CAO's.

De begroting voor 2025 wordt met een bedrag van € 2,1 mln. verlaagd. Voor de begroting 2025 geldt in zijn algemeenheid hetzelfde als voor de begrotingswijziging 2024-1. In de vorige meerjarenbegroting was voor 2025 uitgegaan van het gerealiseerde vervoersvolume in 2019, verminderd met een afslag van 2,5%. Voor de jaren 2026 e.v. werd ook uitgegaan van de realisatie 2019, echter zonder afslag. Gezien de stabilisering van het vervoer vanaf 2023 is ervoor gekozen weer aan te sluiten bij het oorspronkelijke uitgangspunt voor het bepalen van het vervoersvolume, namelijk het vervoer te baseren op een actuele basis. Voor de meeste gemeenten heeft dit geresulteerd in een verlaging van de begroting.

Advies m.b.t. zienswijze:

Met de gemeenten in Noord-Limburg zijn afspraken gemaakt over regionale afstemming bij een aantal grote gemeenschappelijke regelingen waaronder Omnibuzz.

In overleg met de regiogemeenten wordt voorgesteld om geen zienswijze in te dienen, omdat er financieel noch operationeel aanleiding toe is.

RUD Limburg Noord

De voorliggende begroting 2025 van de RUD Limburg Noord is een 'beleidsarme' versie waarin de financiële uitgangspunten van de Kadernota 2025 zijn gevolgd. Zowel inhoudelijk als financieel bevat deze begroting dan ook nauwelijks specifieke aandachtspunten.

Op 28 maart 2024 heeft het AB het plan van aanpak vastgesteld over de toekomst van de RUD LN als een robuuste omgevingsdienst. De uitvoering van dat plan zal in 2024, 2025 en 2026 plaatsvinden en heeft grote impact op de begroting. Zowel wat betreft de incidentele kosten van het project om de organisatie te transformeren naar een robuuste variant als de structurele kosten wanneer dat project voltooid is. Eén van de eisen om een robuuste omgevingsdienst te zijn is dat er een jaarlijkse omzet van € 16,5 miljoen moet zijn. In de huidige begroting 2025 is de omzet € 2,7 miljoen dus duidelijk is dat er substantiële financiële aanpassingen nodig zijn. Welke uiteindelijke gevolgen dat zal hebben is mede afhankelijk van de taken die elke gemeente gaat inbrengen en wat dat in personele en financiële zin zal betekenen. Op dit moment is dat nog niet te bepalen.

De incidentele projectkosten worden geraamd op € 3,3 miljoen plus enkele aanzienlijke PM-posten. Een eerste raming van die PM-posten laat zien dat we moeten rekenen op een totaal projectbudget van ca. € 6 miljoen. Met een gemiddeld aandeel van 8,3% gaat het straks voor Peel en Maas in elk geval om een aanzienlijk bedrag.

Aangezien het nu nog alleen maar gaat om eerste ramingen en prognoses is er voor gekozen in de Begroting 2025 van de RUD geen financiële effecten op te nemen voor dit bedrijfsplan maar die op een later moment via een begrotingswijziging voor te leggen. Alhoewel het streven is om deze begrotingswijziging gereed te hebben vóór de zomervakantie is de verwachting dat dit langere tijd in beslag gaat nemen. Het zou er toe kunnen leiden dat we dus ook in de gemeentelijke begroting 2025 nog geen concrete kosten kunnen opnemen.

De begroting 2025 van de RUD geeft op zichzelf geen aanleiding om een zienswijze in te dienen. Bij de uitwerking van het bedrijfsplan om te komen tot een robuuste omgevingsdienst zijn wel al enkele aandachtspunten die we willen meegeven als Peel en Maas. Het beste moment daartoe is bij de begrotingswijziging over het bedrijfsplan die later in dit jaar wordt voorgelegd.

De aandachtspunten die we daarbij willen meegeven zijn:

- **laat in het proces zorgvuldigheid prevaleren boven snelheid;**

Als er meer tijd nodig blijkt om te komen tot een gedragen en volwaardige omgevingsdienst dan nu wordt voorgeschreven moeten we die tijd nemen;

- **laat kwaliteit leidend zijn en niet de afzonderlijke robuustheidscriteria;**

De criteria voor robuustheid zijn vastgesteld met het idee dat daarmee voldaan zou worden aan een minimaal kwaliteitsniveau. Als wij kunnen aantonen dat we de kwaliteit ook kunnen waarborgen zonder volledig aan alle criteria (zoals bijv. de omzetgrens van € 16,5 miljoen) te voldoen moeten we voor die lijn kiezen;

Advies m.b.t. zienswijze:

De begroting 2025 van de RUD bevat geen inhoudelijke nieuwe aspecten en is beleidsarm. Er zijn aandachtspunten die we van belang achten bij de uitwerking van het bedrijfsplan. Het meest geschikte moment om die aandachtspunten via zienswijze mee te geven aan de RUD is bij de begrotingswijziging die later dit jaar zal worden voorgelegd.

Daarom adviseren we nu om bij de begroting 2025 geen zienswijze in te dienen.

Veiligheidsregio Limburg Noord

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Limburg Noord legt de ontwerpbegroting 2025, de begrotingswijziging 1 2024 en de voorlopige jaarverantwoording 2023 voor aan de gemeenteraad van de gemeente Peel en Maas. De raad kan besluiten al dan niet een zienswijze in te dienen over de begrotingswijziging 1 2024 en de ontwerpbegroting 2025. De raad neemt kennis van de jaarrekening. De raad dient een eventuele zienswijze op de begrotingswijziging en ontwerpbegroting voor 5 juli 2024 aan de Veiligheidsregio Limburg-Noord kenbaar te maken. Besluitvorming op de jaarverantwoording 2023, begrotingswijziging 1 2024 en ontwerpbegroting 2025 vindt plaats op 6 september 2024 in het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Limburg-Noord.

De VRLN beoogd bij te dragen aan de veiligste en gezondste regio. Hiertoe wordt de samenwerking opgezocht met burgers, gemeenschappen, bedrijven, instellingen en overheden. Deze ambitie wordt nagestreefd binnen de grenzen van soberheid en doelmatigheid. Waarbij als belangrijkste uitgangspunt voor nieuw beleid; de financieringsdiscipline nieuw voor oud geldt.

In dit onderdeel zullen de voornaamste voorstellen van de Veiligheidsregio Limburg-Noord worden samengevat:

Jaarrekening 2023

Het positieve resultaat van € 1.948.000 wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door incidentele voordelen. Belangrijke incidentele voordelen zijn ontstaan door de geoormerkte gelden voor Crisisbeheersing via extra BDuR gelden en de subsidie Versterking Infectieziektebestrijding en Pandemische paraatheid (VIP). Daarnaast is er een incidenteel voordeel op de salarislasten samenhangend met pensioenafdrachten. Verder zijn er incidentele voordelen op de inzet brandweervrijwilligers, kosten voormalig personeel en kosten opleiding en training.

Naast een aantal incidentele voordelen is er sprake van een structureel tekort op ICT/informatieveiligheid van € 800.000. Dit tekort hangt onder andere samen met de investeringen die zijn gedaan in de informatieveiligheid. Daarnaast is in de Strategische nota huisvesting VRLN voortgang notitie (vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 15 december 2023) aangegeven dat bij de verkoop van de locatie aan de Nijmeegseweg een bedrag van €560.000 verlies geleden wordt op de boekwaarde van € 2.700.000,-. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft voor dat wanneer er sprake is van een actualisatie van de boekwaarde deze in het betreffende boekjaar moet worden verwerkt. Op grond hiervan is de afboeking van de boekwaarde ten laste van de exploitatie 2023 geboekt. Dit heeft het resultaat incidenteel beïnvloed.

Het Dagelijks Bestuur is voornemens het Algemeen Bestuur voor te stellen de volgende bestemmingen aan te wijzen voor het voordelig rekeningresultaat:

- De Rijksbijdrage (BDuR) (€ 900.000) dient ingezet te worden voor crisisbeheersing (geoormerkte rijksbijdrage, kan niet worden uitgekeerd aan gemeenten).
- Het overschot op salarissen (€ 779.000) worden in principe conform afspraak terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Het Dagelijks Bestuur heeft eerder aangegeven dat eventuele overschotten in 2023 door VRLN gebruikt kunnen worden om CAO stijgingen in 2024 en 2025 op te vangen. Het voorstel is dan ook om de nieuwe CAO af te wachten en de eventuele kostenstijging te verrekenen met het huidige overschot op salarissen. Mocht er dan nog ruimte over zijn, wordt dit alsnog aan de deelnemende gemeenten terugbetaald.
- Er resteert dan nog € 269.000 van het positieve rekeningresultaat. Het Dagelijks Bestuur heeft voorgesteld om deze incidentele middelen in te zetten voor het versterken van de GGD.

De financiën van VRLN staan onder druk. Door deze incidentele voordelen lijkt dit niet het geval en zijn structurele tekorten zoals bijvoorbeeld op ICT/informatieveiligheid niet zichtbaar. In de concept ontwerp begroting 2025 wordt hiervoor dan ook een extra bijdrage gevraagd.

Wij adviseren geen reactie kenbaar te maken aangaande de jaarverantwoording 2023.

Begrotingswijziging 1-2024

In de begroting 2025 is de wijziging van de financiering van de lijkschouw en euthanasieverklaringen verwerkt. Deze wijziging is al aangekondigd in de Kaderbrief 2024, maar was nog niet ingevoerd. Om ook al in 2024 deze nieuwe wijze van financiering door te kunnen voeren is een begrotingswijziging 2024 nodig. De begrotingswijziging houdt in dat de gemeentelijke bijdrage wordt verlaagd en dat hiervoor in de plaats facturering op basis van het aantal verrichtingen plaatsvindt.

Verder zijn in de Begroting 2025 de financiële consequenties van het besluit van het Algemeen Bestuur d.d. 15 december 2023, inzake de strategische huisvesting, meerjarig verwerkt. Ook in 2024 heeft dit besluit financiële gevolgen voor de begroting. De jaarschijf 2024 wordt nu verwerkt in begrotingswijziging 1-2024.

In financieel opzicht heeft de begrotingswijziging voor Peel en Maas een positief effect van € 16.789 ten opzichte van het budget in onze gemeentelijke begroting. Daar komen dan nog wel mogelijk aanvullende facturen voor in de plaats voor het aantal verrichtingen.

Omschrijving	Alle gemeenten	2024 P&M
Bijdrage 2023	60.500.000	4.784.000
Loonindexering 2023	3.068.000	243.000
Prijsindexering 2023	1.149.000	91.000
Loonindexering 2024	1.348.000	107.000
Prijsindexering 2024	1.404.000	111.000
Medische milieukunde	150.000	13.000
Toename kapitaallasten materieel brandweer	524.000	40.000
Nieuwe verdeelsleutel gezondheid	-	-25.000
Strategische huisvesting	347.000	27.000
Lijkschouw en euthanasie	-251.000	-21.000
Indexering meerjarenperspectief		
Afronding	1.000	-1.000
	68.240.000	5.369.000

Gezondheid (6715100/43300)	23.451.000	1.873.538
Brandweer (6120110/43300)	44.693.000	3.495.908
	68.144.000	5.369.446

Opgenomen in begroting 2024 Peel en Maas	Gezondheid	1.889.414
Opgenomen in begroting 2024 Peel en Maas	Brandweer	3.496.821
		5.386.235

16.789

Begroting 2025

De begroting 2025 is een uitwerking van de door het Algemeen Bestuur vastgestelde kaderbrief 2025. Na vaststelling van de kaderbrief zijn twee zaken gewijzigd en verwerkt in de voorliggende begroting, namelijk een wijziging in de loon- en prijsindexatie en een wijziging in de verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage.

Wijziging loon- en prijsindexatie

Voor 2025 is in de kaderbrief 2025 gerekend met loon- en prijsindex van september 2023. Inmiddels zijn er recentere indexcijfers bekend. Deze zijn verwerkt in de voorliggende begroting. Voor de loonindex betekent dit ten opzichte van de kaderbrief een verlaging van 1,4%, zijnde € 600.000. Voor de prijsindex is er sprake van een verhoging met 0,6%, wat neer komt op € 200.000. Per saldo betekent dit dus een lagere bijdrage van € 400.000 voor de deelnemende gemeenten dan in de kaderbrief is opgenomen.

Wijziging verdeelsleutel

De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage voor Brandweezorg en Crisisbeheersing is gebaseerd op de OOV-sleutel van het gemeentefonds. Er heeft een aanpassing plaatsgevonden in de samenstelling van deze OOV-sleutel, dat wil zeggen dat de maatstaven die hierin zijn meegenomen zijn gewijzigd. Dit heeft gevolgen voor de verdeling van de kosten van de genoemde programma's over de 15 deelnemende gemeenten. Er zijn een aantal gemeenten die de gemeentelijke bijdrage aanzienlijk zien toenemen. In principe staat hier ook een toename van het gemeentefonds tegenover voor deze gemeenten. Voor Peel en Maas betekent het juist een afname in de gemeentelijke bijdrage.

Ten opzichte van de budgetten die in de begroting van Peel en Maas zijn opgenomen is een minimale afwijking van € 5.202 t.o.v. de voorliggende begroting van de Veiligheidsregio.

Omschrijving	Alle gemeenten	2025 P&M
Bijdrage 2024	68.144.000	5.364.000
Loonindexering 2025	2.646.000	158.000
Aanpassing loonindexering 2025 t.o.v. kadernota (CEP februari 2024)	-639.000	
Prijsindexering 2025	438.000	47.000
Aanpassing prijsindexering 2025 t.o.v. kadernota (CEP februari 2024)	164.000	
Strategisch huisvestingsplan; nieuw t.o.v. kadernota	455.000	39.000
Maternale kinkhoest	122.000	10.000
Informatievoorziening verbinden en verstreken publieke gezondheid	212.000	18.000
Informatieveiligheid	750.000	59.000
Toename kapitaallasten materieel brandweer	262.000	19.000
Forensisch geneeskunde; lijk- en euthanasieschouw	-251.000	-21.000
Verschil verdeling OOV (algemene uitkering)		-212.000
Nieuwe verdeelsleutel gezondheid	-	-25.000
Overig		24.000
Afronding	1.000	-1.000
	72.304.000	5.479.000

Gezondheid (6715100/43300)	25.221.000	2.030.895
Brandweer (6120110/43300)	47.102.000	3.448.938
	72.323.000	5.479.833

Opgenomen in begroting 2024 Peel en Maas	Gezondheid	1.923.490
Opgenomen in begroting 2024 Peel en Maas	Brandweer	3.551.141
		5.474.631

-5.202

Advies m.b.t. zienswijze:

De aanleiding voor, en gevolgen van de begrotingswijziging zijn duidelijk omschreven en plausibel. .
Het advies is om geen zienswijze in te dienen m.b.t. begrotingswijziging 2024.

Over de begroting 2025 is ook het advies om geen zienswijze in te dienen.

De begroting is inhoudelijk goed toegelicht en conform de uitgangspunten uit de Kaderbrief 2025. Dit advies is tot stand gekomen op basis van een samenwerking van de 15 gemeenten binnen de VRLN. In de regionale ambtelijke adviesgroep zienswijze VRLN worden integraal en gezamenlijk de bestuurlijke adviezen inzake besluitvorming binnen het AB van de VRLN en de zienswijzen van de gemeenteraden afgestemd.