

Raadsvergadering: 26 juni 2025
 Portefeuillehouder(s): A.H.J.J. Luijten
 Commissie d.d.: BFE 10 juni 2025
 Aantal bijlage(n): 5

Onderwerp:

Het Dagelijks Bestuur (DB) van de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) heeft het Ontwerpjaarverslag 2024 en de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. Gevraagd wordt om een zienswijze op de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 af te geven. Daarnaast worden de eerste en tweede wijziging op de Programmabegroting 2025 voorgesteld. Voor deze twee wijzigingen wordt eveneens verzocht om een zienswijze af te geven. De zienswijzen worden bij het DB van de VRK ingediend.

Voorgesteld besluit

1. kennis te nemen van het Ontwerpjaarverslag 2024 (D/2025/723332) van de VRK;
2. kennis te nemen van de onderstaande voorstellen en deze op te nemen als wenselijk in de perspectiefnota:
 - a. de bijdrage van Heemskerk met ingang van 2026 structureel te verhogen met € 328.000,- naar in totaal € 5.160.000,-;
 - b. de structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage hoger dan de door de gemeente gehanteerde indexering vanaf 2026 op te nemen in de Perspectiefnota 2026;
 - c. in te stemmen met de in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 vervatte jaarschijf 2026 van het Meerjareninvesteringsplan 2025-2029 en daarvoor de bijbehorende kredieten te voteren;
3. kennis te nemen van de wens tot eerste wijziging op de Programmabegroting 2025 en de bijdrage aan de VRK incidenteel met € 32.944,- te verhogen;
4. kennis te nemen van de wens tot tweede wijziging op de Programmabegroting 2025 en de bijdrage aan de VRK incidenteel met € 120.000,- te verhogen;
5. te verzoeken aan de VRK om in de kaderbrief voor 2027 bezuinigingsvoorstellen te doen;
6. te verzoeken aan de VRK een extern onderzoek te laten uitvoeren voor inzicht in mogelijke financiële afwegingen;
7. te bekrachtigen de op 20 mei 2025 door het college, onder voorbehoud van bekrachtiging door de raad, bij het Dagelijks Bestuur van de VRK afgegeven conceptzienswijze (D/2025/723310).

Geheimhouding

Niet van toepassing.

Planning

Fase & besluitvorming	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
College					20							
Commissievoorstel (indien van												

D/2025/723142



Z0CC0E9C59F

toepassing)												
Commissie						10						
Raad						26						
Uitvoering												

Het voorstel wordt ter besluitvorming aan de raad voorgelegd in de vergadering van 26 juni 2025. De zienswijzetermijn voor de raad eindigt op 23 juni 2025, dus vóór de raadsvergadering. Daarom wordt de conceptzienswijze al door het college in een brief verstuurd naar het DB van de VRK, maar onder voorbehoud van bekrachtiging door de raad. De definitieve zienswijze van de raad wordt na de raadsvergadering aan het DB kenbaar gemaakt. Het DB neemt de zienswijze mee in het voorstel aan het Algemeen Bestuur (AB) om de stukken vast te stellen. Vervolgens stelt het AB de stukken definitief vast in de vergadering van 9 juli 2025. De raden van de participerende gemeenten ontvangen een terugkoppeling.

Inleiding

Het DB van de VRK heeft het Ontwerpjaarverslag 2024 en de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. Gevraagd wordt om een zienswijze op de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 af te geven. Daarnaast worden de eerste en tweede wijziging op de Programmabegroting 2025 voorgesteld. Voor deze twee wijzigingen wordt eveneens verzocht om een zienswijze af te geven. De zienswijzen worden bij het DB van de VRK ingediend. Het Ontwerpjaarverslag 2024 is ter kennisname aan de raad gestuurd.

Toelichting op het voorstel (onderbouwing)

Ontwerpjaarverslag 2024

Het Ontwerpjaarverslag 2024 bestaat uit het Jaarverslag en de Jaarrekening. Het Jaarverslag bevat de programmaverantwoording en de wettelijk voorgeschreven verplichte paragrafen.

In de Jaarrekening ligt de nadruk op de financiële verantwoording. Deze bevat de balans inclusief toelichting, het verloop van Begroting 2024 naar actuele begroting, overzicht resultaten per taakveld en het verloop van de investeringen.

Financieel resultaat 2024

Het boekjaar 2024 sluit af met een negatief resultaat van € 542.841,- (na mutaties reserves).

Conform het beleid worden afwijkingen boven € 50.000,- verklaard. Daar waar dit inhoudelijke meerwaarde heeft, worden ook afwijkingen onder dit drempelbedrag toegelicht. In het Jaarverslag 2024 worden de afwijkingen per taakveld geanalyseerd.

Hoe om te gaan met het negatieve resultaat?

Het beleid binnen de VRK is dat een negatief jaarrekeningresultaat ten laste van de Algemene reserve wordt gebracht.

Met het Algemeen Bestuur (AB) is afgesproken dat het saldo van de Algemene reserve in relatie staat tot de risico's die de VRK loopt. In de Programmabegroting 2025 zijn de risico's voor het laatst geactualiseerd. Destijds is de omvang van de risico's gekwantificeerd op € 4.558.000,-. Conform de gemaakte afspraken zou het saldo van de Algemene reserve minimaal 70% van deze gekwantificeerde omvang moeten bedragen (verminderd met het begrote budget voor de post Onvoorzien). Dit komt neer op een benodigde omvang van de Algemene reserve van € 3.140.600,-. Ultimo 2024 bedraagt het saldo van de Algemene reserve € 3.212.000,-. Na onttrekking van het resultaat 2024 komt het nieuwe saldo uit op afgerond € 2.670.000,-.

Het DB stelt het AB voor de deelnemende gemeenten voor te stellen de Algemene reserve van de VRK aan te vullen tot het noodzakelijke niveau waarmee het weer een weerspiegeling is van de vastgestelde weerstandsratio van 70%.

In onderstaand overzicht zijn de financiële effecten van voorgenoemde verwerkt.

Omvang gekwantificeerde risico's (conform PB 2025)		4.558.000
Weerstandsratio	0,7	3.190.600
Post Onvoorzien (conform PB 2025)	-/-	<u>50.000</u>
Benodigde reservepositie		3.140.600
Saldo Algemene reserve ultimo 2024		3.212.000
Jaarrekeningresultaat 2024	-/-	<u>542.841</u>
Virtueel saldo Algemene reserve na verwerking resultaat 2024		2.669.159
Benodigde storting in Algemene reserve		471.441

Het voorstel is om de incidentele bijdrage door de deelnemende gemeenten te berekenen op basis van de inwoneraantallen per 1-1-2024. Voor Heemskerk resulteert dit in een incidentele bijdrage in 2025 van € 32.944,- (eerste begrotingswijziging 2025).

Rechtmatigheidsverklaring

Vanaf 2023 is het DB verantwoordelijk voor het opstellen van de rechtmatigheidsverklaring. De rechtmatigheidsverantwoording heeft betrekking op drie criteria:

- Begrotingscriterium.
- Voorwaardencriterium.
- Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

De verantwoordingsgrens die met het AB voor de rechtmatigheid is afgesproken bedraagt 3%. In 2024 bedraagt de onrechtmatigheid € 4.178.950,- (3,15%) en concentreert zich volledig op het begrotingscriterium (overschrijdingen op de lasten en kredieten).

Van deze onrechtmatigheid is € 2.416.000,- als acceptabel bestempeld. Dit betekent dat de afwijking op lasten in een tussentijdse rapportage is gemeld, samenhangt met ontvangen baten of te maken heeft met een open einde regeling. De VRK past de vastgestelde budgetten bij de programmabegroting gedurende het jaar niet aan, als gevolg van de meldingen in de bestuursrapportage. Deze werkwijze zorgt ervoor dat oorspronkelijke budgetten goed zichtbaar blijven. Een aanvullende reden om geen tussentijds gemelde afwijkingen te verwerken met een begrotingswijziging heeft te maken met het zienswijze traject dat bij een tussentijdse wijziging van de inwonersbijdrage noodzakelijk zou worden.

Zienswijze op de eerste wijziging Begroting 2025

Onttrekken van het negatieve resultaat 2024 aan de Algemene reserve leidt tot een saldo van de Algemene reserve van € 2.670.000,-. Het DB stelt het AB voor de deelnemende gemeenten te vragen de Algemene reserve van de VRK aan te vullen tot het niveau waarop het weer een weerspiegeling is van het vastgestelde weerstandsratio van 0,7. Hiervoor is een totale storting van € 471.441,- in de Algemene reserve benodigd.

Dit resulteert voor Heemskerk in een incidentele bijdrage in 2025 van € 32.944,- (eerste wijziging op de Begroting 2025).

Voorgesteld wordt om kennis te nemen van bovenstaand voorstel en op te nemen als wenselijk.

Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029

Financiële beschouwing

De Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 is aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. Deze begroting is opgesteld conform de richtlijnen van de Uitgangspuntennotitie Programmabegroting 2026-2029.

Het doel was om aan de deelnemende gemeenten een structureel sluitende begroting met een positief meerjarenperspectief voor te leggen. De VRK is hierin geslaagd. De mutaties op de gemeentelijke bijdragen zijn in onderstaande tabel weergegeven.

Een belangrijke component binnen onderstaande tabel is de actuele loon- en prijsindexering.

(bedragen * € 1.000,-)	2025	2026	2027	2028	2029
<i>Inwonerbijdrage</i>					
Programmabegroting 2025	45.808	45.808	45.808	45.808	45.808
Correctie gemeentelijke bijdrage a.g.v. herziening		-28	-42	21	21
Loon- en prijsindexering 2026		4.129	4.129	4.129	4.129
Toename aantal inwoners		84	84	84	84
Indexering versterkingsgelden		321	321	321	321
Aansluiting gemeentelijke bijdrage Veilig Thuis	16	16	16	16	16
Indexering middelen Zorg- en Veiligheidshuis		26	26	26	26
Aansluiting gemeentelijke bijdrage	-1	-1	-1	-1	-1
Overdracht middelen vaccinatieprogramma		35	35	35	35
1. Vroegsignalering personen met verward gedrag		39	39	39	39
2. Tuberculosebestrijding		57	57	57	57
3. Beheerkosten landelijke EPD's		15	15	15	15
4. Doorontwikkeling publieke gezondheid		173	173	173	173
Totaal inwonerbijdrage 2025	45.823	50.674	50.660	50.723	50.723
<i>Bestuursafspraken</i>					
Programmabegroting 2026	34.620	34.620	34.620	34.620	34.620
Aansluiting gemeentelijke bijdrage	1	1	1	1	1
Totaal gemeentelijke bijdrage Programmabegroting	80.444	85.295	85.281	85.344	85.344

De Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 bevat een aantal beleidsonderdelen (in de tabel genummerd als 1 tot en met 4) die, buiten de indexatie om, een verhoging van de inwonerbijdrage tot gevolg hebben. In de Commissie Bedrijfsvoering is geadviseerd deze niet in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 op te nemen, maar separaat ter besluitvorming aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen.

De directie van de VRK heeft na overleg met de portefeuillehouder Financiën binnen de VRK toch gemeend deze voorstellen integraal op te nemen in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029. De reden hiervoor is dat het proces over hoe om te gaan met dit soort voorstellen is afgesproken met het Bestuur en recent nog is bekrachtigd in de financiële nota's. Daarnaast zijn alle onderwerpen al eerder in de Uitgangspuntennotitie opgenomen geweest.

De beleidsonderdelen waarvoor extra financiële middelen worden gevraagd, worden hieronder kort toegelicht en in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 uitgebreider toegelicht. Tevens wordt expliciet aangegeven wat de gevolgen zijn wanneer niet met deze voorstellen wordt ingestemd.

1. Vroegsignalering personen met verward gedrag: door maatschappelijke ontwikkelingen en wachtlijsten in de geestelijke gezondheidszorg neemt het aantal personen met verward (onbegrepen) gedrag toe. Vroegsignalering draagt bij aan het toeleiden naar reguliere zorg en (daarmee) het voorkomen van onveiligheid of overlast.
2. Tuberculosebestrijding: de uitvoering van deze wettelijke taak vraagt extra inzet, onder andere door de instroom van nieuwkomers.
3. Beheerskosten landelijke EPD's: de huidige elektronische patiëntendossiers zijn verouderd en voldoen niet langer aan nieuwe wet- en regelgeving.
4. Doorontwikkeling Publieke Gezondheid: managementinzet is nu vaak operationeel en tactisch, terwijl er in de huidige (maatschappelijke) ontwikkelingen een passende strategische aanpak gevraagd wordt. Dit voorstel en de bekostiging daarvan vraagt om nadere duiding, mede in het licht van beoogde taakstelling.

De VRK spant zich al jaren in om de taakopdracht op het terrein van veiligheid en gezondheid voor gemeenten zo doelmatig mogelijk uit te voeren. Het blijft een continue zoektocht welke taken van belang zijn uit te voeren en hoe dat zo efficiënt mogelijk te doen, zonder de risico's daarvan uit het oog te verliezen.

Tijdens het project Verhogen Maatschappelijk Rendement in 2021/2022 is, onder andere door uitkomsten vanuit een benchmark, gebleken dat de VRK efficiënt met middelen omgaat, onderzocht heeft waar nog financiële ruimte zat en deze ook structureel heeft ingezet.

Wat is in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 verwerkt?

In de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 is gerekend met een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor de nominale ontwikkeling 2026. De inwonerbijdrage voor Publieke gezondheid, Jeugdgezondheidszorg en het Zorg- en Veiligheidshuis beweegt mee met het aantal inwoners.

De autonome ontwikkelingen met concrete financiële gevolgen, zoals genoemd in de Uitgangspuntennotitie, zijn eveneens verwerkt. Daarentegen zijn de ontwikkelingen waar nog geen concrete financiële gevolgen aan kunnen worden verbonden, niet opgenomen.

In de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 zijn de ontwikkelingen in de begrotingskaders gerubriceerd naar de volgende onderdelen:

- Besluitvorming na Programmabegroting 2025.
- Nominale ontwikkelingen: ontwikkelingen vanaf de vaststelling van de Programmabegroting 2025 en de prijs- en loonindexering.
- Autonome ontwikkelingen: bijstelling in de bestaande begroting van niet-beleidsmatige aard en ontwikkelingen die als noodzakelijk en onvermijdelijk zijn te kwalificeren.
- Overige actuele ontwikkelingen.

Nominale ontwikkelingen

De Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 is opgesteld op basis van de meest recente CPB-cijfers. In de Uitgangspuntennotitie 2026 werd uitgegaan van eerder door het CPB gepubliceerde cijfers. Met deze aanpassing is voldaan aan de afspraken over indexeringen zoals vastgelegd in artikel 212 van de Financiële verordening.

Voor de loonindexering is uitgegaan van de indexering zoals opgenomen in de vastgestelde Uitgangspuntennotitie 2026.

Prijsindexering

Voor prijsindexering volgt de VRK 'Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (IMOC)'. De Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 is opgesteld op basis van de meest recente cijfers (februari 2025).

De bijstelling op prijsindexering voor de jaren 2022 tot en met 2025 bedraagt 7,0% ten opzichte van het prijsniveau zoals verwerkt in de Programmabegroting 2025 (deze was gebaseerd op de CPB-cijfers van februari 2024).

IMOC	2022	2023	2024	2025	cumulatief
CPB februari 2024	7,70	4,10	2,90	2,20	
CPB februari 2025	7,50	5,80	7,70	2,90	
Aanpassing	-0,20	1,70	4,80	0,70	7,00

De prijsindexering voor het jaar 2026 is geraamd op 2,1%, conform de CPB-meerjarenraming 2023-2026. Hiermee komt de totale prijsindexering voor 2026 e.v. op 7,0% + 2,1% = 9,1%.

Loonindexering

De huidige CAO loopt af per 1 augustus 2025. De onderhandelingen over een nieuwe CAO moeten nog van start gaan, waardoor nog geen definitieve loonindexering kan worden verwerkt.

Er is uitgegaan van de huidige CAO en de verwachte ontwikkeling zoals opgenomen in de vastgestelde Uitgangspuntennotitie 2025. In februari is weliswaar door het CPB een nieuwe verwachting afgegeven, maar de in de Uitgangspuntennotitie gehanteerde verwachting ligt het meest in lijn met het laatste loonbod van de gemeenten in de onderhandelingen met de bonden en lijkt daarmee het meest in buurt te komen van de werkelijk verwachte stijging.

Dit vormt wel een risico omdat het daadwerkelijke resultaat van de CAO-onderhandelingen altijd hoger kan uitvallen. Dit is in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 opgenomen.

Overzicht nominale ontwikkeling correctie 2025 en programmabegroting 2026					
	weging	correctie indexcijfer 2025	indexcijfer 2025 komt bij PB 2026		
Prijsindexering	30%	7,00%	2,10%	9,10%	2,73%
Raming loonindexering 2025	70%	-0,57%	-0,40%		0,00%
Raming loonindexering 2026	70%			3,43%	2,40%
			1,70%		5,13%

Effect meest recente IMOC op de Programmabegroting 2025

De afspraak binnen de VRK is dat als het effect meer dan 1% afwijkt van de gewogen index waarmee rekening is gehouden in de begroting het DB een voorstel aan het AB doet hoe hiermee om dient te worden gegaan. Wanneer dit een effect heeft op de hoogte van de inwonerbijdrage, gaat voor dit voorstel het traject van zienswijze lopen.

De prijsindex heeft een negatieve invloed, de loonindex daarentegen een kleine positieve invloed (er is met dezelfde loon- en prijsindexen gerekend als die in de Ontwerpprogrammabegroting 2026 zijn gebruikt). Per saldo komt de gewogen index op 1,7% hogere afwijking uit dan waar rekening mee is gehouden in de Programmabegroting 2025.

Het totaal financiële effect bedraagt afgerond 1,7 miljoen euro op de inwonerbijdrage 2025.

Dit effect is besproken met de portefeuillehouder Financiën binnen de VRK. Besloten is om een voorstel aan de deelnemende gemeenten voor te leggen. Dit is in lijn met de gedachtegang binnen de directie. Het DB doet dan ook het voorstel aan het AB voor verhoging van de inwonerbijdrage met 1,7% voor het jaar 2025. Dit betreft een incidenteel financieel effect voor de jaarschijf 2025. Het structurele financiële effect maakt reeds onderdeel uit van de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029.

Voor Heemskerk betekent dit voor 2025 een incidenteel hogere bijdrage van € 120.000,- (tweede begrotingswijziging 2025).

Zienswijze op de tweede wijziging Begroting 2025

De VRK is van mening dat wanneer dit voorstel niet nu wordt gedaan, dit in 2025 leidt tot een nadelig resultaat 2025. Dit resultaat komt bij de Jaarrekening 2025 tot uiting, waarop de gemeenten dit nadeel vervolgens in 2026 in hun cijfers moeten opnemen. Gezien het ravijnjaar 2026 is het meer wenselijk dit nadeel middels het voorstel al in 2025 te verwerken.

Voorgesteld wordt om kennis te nemen van bovenstaand voorstel en op te nemen als wenselijk.

Autonome ontwikkelingen

De volgende autonome ontwikkelingen zijn opgenomen in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029:

- Toename aantal inwoners.
- Versterking crisisbeheersing 2^e tranche meldkamer.
- CBRN-steunpunt grootschalige ontsmetting.
- Financieringsresultaat.

Deze ontwikkelingen worden, net als de overige ontwikkelingen, in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 nader toegelicht.

Actualisatie Meerjareninvesteringsplan (MJIP) 2025-2029

Het MJIP is geactualiseerd en onderdeel gemaakt van de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten zijn in de begroting opgenomen.

Voor een aantal investeringen is gebleken dat het vervangingsbudget niet toereikend is.

Dit heeft met name betrekking op de vervanging van:

- Portofoons.
- Ademluchttoestellen- en maskers.
- Bestelauto CAWP.

De noodzakelijke prijsverhogingen zijn in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 verwerkt.

Treasury en financiering

Het kasstroomoverzicht 2026-2029 geeft inzicht in de financieringsbehoefte voor de komende jaren.

Voor 2026 wordt een instemmend besluit gevraagd tot het aantrekken van een langlopende geldlening van maximaal 5 miljoen euro.

Renteherziening

Voor vergelijkbaarheid tussen overheidsorganisaties, schrijft de BBV de manier van bepalen van de renteomslag voor. Voor 2026 blijft de rente gelijk aan 2025, namelijk 0,5%.

Zienswijze

Op grond van artikel 35 van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) kunnen de raden van de deelnemende gemeenten hun zienswijze over de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 bij het DB

van de VRK afgeven. Het AB van de VRK betreft de zienswijzen van de deelnemende gemeenten bij het te nemen besluit op 9 juli 2025 over de vaststelling van het Jaarverslag 2024 en de Programmabegroting 2026-2029.

Invloed kaders op keuzeruimte

Wet- en regelgeving:

- Wgr: Wet gemeenschappelijke regelingen
- GR VRK: Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Kennemerland

In de vergadering van de gemeenteraad op 27 maart 2025 is besloten om de VRK opdracht te geven om een taakstelling te onderzoeken van € 241.600,- per jaar en hiervoor een voorstel in te dienen (D/2025/708472). Deze taakstelling geldt per 2027 en heeft geen invloed op de programmabegroting van 2025.

De VRK wordt conform het raadsbesluit (D/2025/708472) verzocht om in de kaderbrief voor 2027 aan de raad bezuinigingsvoorstellen te doen.

Door het college overwogen alternatieven

Het direct afgeven van een positieve zienswijze komt niet overeen met de ombuigingen waar de gemeente voor staat. Om die reden worden de voorstellen ter kennisgeving aangenomen en als wenselijk gezien.

Het alternatief om geen zienswijzen af te geven op de Conceptbegrotingswijziging 2025 en de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 is overgewogen. Vanwege het belang om invloed te kunnen uitoefenen op de jaarstukken van de Veiligheidsregio is gekozen niks met dit alternatief te doen en dus de voorgestelde zienswijzen af te geven.

Regionale samenwerking en couleur locale

Gezien het raadsbesluit van 27 maart 2025 (D/2025/708472) heeft het college contact gezocht met de omliggende gemeenten om de concept zienswijzen op elkaar af te stemmen en een gezamenlijk standpunt te kunnen uitdragen.

Om inzichtelijk te maken waar financiële ruimte ligt is een extern onderzoek nodig. De opzet van dit onderzoek is om inzicht in taken in relatie tot formatie en waar mogelijk keuzes dan wel besparingsmogelijkheden zitten.

Ook binnen van uitvoeren van de wettelijke taken is naar onze mening een onderscheid aan te brengen op welke wijze deze uitvoering plaatsvindt en welke financiële afwegingen daarin te maken zijn.

De VRK is een bij wet verplichte gemeenschappelijke regeling (artikel 9 Wet Veiligheidsregio's). Het verzorgingsgebied omvat het grondgebied van de negen deelnemende gemeentebesturen: Beverwijk, Bloemendaal, Haarlem, Haarlemmermeer, Heemskerk, Heemstede, Uitgeest, Velsen en Zandvoort. Besluitvorming vindt plaats in het Algemeen Bestuur van de VRK, waarin alle negen gemeenten zijn vertegenwoordigd.

Risico's

In de Gemeentewet en de Wet gemeenschappelijke regelingen is voorgeschreven dat de jaarstukken uiterlijk 15 juli moeten zijn geleverd aan de Gedeputeerde Staten. Voor de begroting geldt een termijn tot 15 september. Het niet voldoen hieraan heeft tot gevolg dat automatisch, na een periode van één maand waarin de mogelijkheid wordt geboden alsnog de informatie aan te leveren, voor de deelnemende gemeenten de sanctie in werking treedt van opschorting van de algemene uitkering

(artikel 186 Gemeentewet).

Financiën

Ontwerpjaarverslag 2024

Het financieel resultaat over het boekjaar 2024 bedraagt € 542.841,- negatief (na mutaties reserves). Het voorstel is om dit resultaat te onttrekken aan de Algemene reserve van de VRK. Er vanuit gaande dat het weerstandratio van 0,7 wordt aangehouden, daalt hierdoor het saldo van de Algemene reserve onder het minimale niveau. Om het saldo van de Algemene reserve op het minimaal benodigde niveau te brengen wordt voorgesteld om een incidenteel aanvullende storting van in totaal € 471.441,- te doen. Deze storting wordt over de deelnemende gemeenten verdeeld naar rato van het aantal inwoners per 1-1-2024. Voor Heemskerk betekent dit concreet een incidentele bijdrage in 2025 van € 32.944,-.

Dit wordt als eerste wijziging op de Programmabegroting 2025 aan het AB van de VRK aangeboden.

Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029

Ten opzichte van 2025 stijgt de structurele bijdrage van de participerende gemeenten in 2026 met in totaal € 4.868.000,-. Deze stijging is het gevolg van autonome, nominale, overige ontwikkelingen en toename van het aantal inwoners.

De bijdrage van Heemskerk 2025 bedraagt € 4.832.000,-. De structurele verhoging 2026 voor Heemskerk bedraagt € 328.000,-. Met ingang van 2026 is de structurele bijdrage van de gemeente Heemskerk € 5.160.000,-.

In de Perspectiefnota 2026 wordt voorgesteld om in de Begroting 2026 te rekenen met een indexatiepercentage van 3,60%. Dit is een lager percentage dan waarmee de VRK rekent. Voor het nominale verschil tussen deze percentages en hogere bijdrage vanuit overige ontwikkelingen zijn in de Perspectiefnota 2026 een tweetal voorstellen opgenomen om aanvullend structureel budget beschikbaar te stellen.

Participatie

De samenleving is niet betrokken bij de totstandkoming van het voorstel.

Communicatie

Het voorstel wordt ter besluitvorming aan de raad voorgelegd in de vergadering van 26 juni 2025. De zienswijzetermijn voor de raad eindigt op 23 juni 2025, dus vóór de raadsvergadering. Daarom wordt de conceptzienswijze al door het college in een brief verstuurd naar het DB van de VRK, maar onder voorbehoud van bekrachtiging door de raad. De definitieve zienswijze van de raad wordt na de raadsvergadering aan het DB kenbaar gemaakt. Het DB neemt de zienswijze mee in het voorstel aan het AB om de stukken vast te stellen. Vervolgens stelt het AB de stukken definitief vast in de vergadering van 9 juli 2025. De raden van de participerende gemeenten ontvangen een terugkoppeling.

Bijlage(n)

1. Brief met zienswijze Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 en eerste en tweede wijziging Begroting 2025 (D/2025/723310).
2. Aanbiedingsbrief VRK (D/2025/721666).
3. Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 VRK (D/2025/723339).
4. Financiële context programmabegroting VRK 2026-2029 (D/2025/723336)
5. Ontwerpjaarverslag 2024 VRK (D/2025/723332).

Achterliggende documenten

Raadsbesluit Ombuigingen 2026-2029 (D/2025/708472)

Heemskerk, 20 mei 2025

Burgemeester en wethouders van Heemskerk,
de secretaris, de burgemeester,

De raad van de gemeente Heemskerk besluit;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 20 mei 2025;

gezien het advies van de commissie BFE d.d. 10 juni 2025;

b e s l u i t :

1. kennis te nemen van het Ontwerpjaarverslag 2024 (D/2025/723332) van de VRK;
2. kennis te nemen van de onderstaande voorstellen en deze op te nemen als wenselijk:
 - a. de bijdrage van Heemskerk met ingang van 2026 structureel te verhogen met € 328.000,- naar in totaal € 5.160.000,-;
 - b. de structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage hoger dan de door de gemeente gehanteerde indexering vanaf 2026 op te nemen in de Perspectiefnota 2026;
 - c. in te stemmen met de in de Ontwerpprogrammabegroting 2026-2029 vervatte jaarschijf 2026 van het Meerjareninvesteringsplan 2025-2029 en daarvoor de bijbehorende kredieten te voteren;
3. kennis te nemen van de wens tot eerste wijziging op de Programmabegroting 2025 en de bijdrage aan de VRK incidenteel met € 32.944,- te verhogen;
4. kennis te nemen van de wens tot tweede wijziging op de Programmabegroting 2025 en de bijdrage aan de VRK incidenteel met € 120.000,- te verhogen;
5. te verzoeken aan de VRK om in de kaderbrief voor 2027 bezuinigingsvoorstellen te doen;
6. te verzoeken aan de VRK om bezuinigingsmaatregelen, voor zover nog realistisch en uitvoerbaar, door te voeren voor 2026;
7. te verzoeken aan de VRK een extern onderzoek te laten uitvoeren naar de wettelijke taken en welke keuzes gemaakt moeten worden om bezuinigingsmaatregelen uit te voeren;
8. te bekrachtigen de op 20 mei 2025 door het college bij het Dagelijks Bestuur van de VRK afgegeven conceptzienswijze (D/2025/723310), waarin hetgeen opgenomen in beslispunten 2 tot en met 7 is verwerkt.

Aldus vastgesteld door de raad van de gemeente
Heemskerk in zijn openbare vergadering van
26 juni 2025

de raad voornoemd,

G.A. van Egmond
de griffier,

A.H.J.J. Luijten
de voorzitter,

