

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio NHN

Risicoprofiel: hoog

DOC-25-1032953

Doelstelling GR (tekst uit de regeling)

Doel van de regeling is het gezamenlijk behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan, ten behoeve van de veiligheid van de bevolking in het samenwerkingsgebied.

Voorstel zienswijze raad

1. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2026.

Argumenten

- 1.1 Het voorstel en de verantwoording over de begroting 2026 door de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (NHN) past binnen de financiële en beleidsmatige uitgangspunten.
- 1.2 De loon-prijsindexatie 2026 is conform de door gemeenten vastgestelde regeling Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) en geldend voor alle gemeenschappelijke regelingen. Het indexatiebedrag 2026 is vastgesteld op 7,4%.

Verwerking zienswijze kadernota 2026 naar begroting 2026

Reactie gemeente zienswijze kadernota

Een positieve zienswijze af te geven op de kadernota met als kanttekening op de bezuinigingsscenario van 4 % dat de extra jaarlijkse vergoeding personeelsvereniging repressief vrijwilligers niet zal worden verlaagd.

Reactie gemeenschappelijke regeling op zienswijze kadernota

Op 14 maart 2025 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2026 en het bezuinigingsscenario 4% vastgesteld. Niet vastgesteld zijn de bezuinigingsmaatregelen verlagen extra jaarlijkse vergoeding personeelsvereniging repressief vrijwilligers en verminderen repressief brandweermaterieel. Het dagelijks bestuur heeft de opdracht om hiervoor een alternatieve bezuinigingsmaatregel in te vullen. Uit de zienswijzen bleek dat de gemeenten kunnen instemmen met de voorgestelde koers uit de kadernota 2026.

Samenvatting doelstellingen

Beleidsmatig

De Veiligheidsregio NHN heeft zich ontwikkeld tot een regionaal platform, waar multidisciplinair wordt samengewerkt op twee vlakken: het voorkomen van en voorbereiden op incidenten en het bieden en coördineren van de hulpverlening. De twee pijlers (voorkomen & voorbereiden) en (coördineren & hulpverlening) waarop het beleidsplan 2020- 2023 was gebaseerd, is ook de basis voor het beleidsplan 2024- 2027.

De hoofddoelstelling in het beleidsplan is het verkleinen van risico's en het beperken van leed en schade bij incidenten. Dit doet de Veiligheidsregio door adequate hulp aan te bieden en samen te werken met partners, inwoners en ondernemers.

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

De ambities en doelstellingen in het nieuwe regionale beleidsplan geeft antwoord op de visie en de (concrete) doelstellingen voor deze planperiode.

In de begroting 2026 zijn de beleidsthema's beschreven waar in de huidige beleidsopgave aan wordt gewerkt en een langere doorlooptijd kennen zoals de implementatie en uitvoering meerjaren Ontwikkelingsplan Brandweer en de doorontwikkeling crisisbeheersing, aanpak nieuwe crisistypen.

Financieel

De gemeentelijke bijdrage in de begroting 2026 is conform het besluit van het algemeen bestuur bij de kadernota 2026 vastgesteld op € 57.355.208. De gemeente Medemblik heeft een bijdrage van € 3.559.256 (6,2%).

Samenvatting doelstellingen in relatie tot het Pact van Westfriesland

-

Algemene bevindingen

- Uit de ontvangen zienswijzen op de kadernota 2026 bleek, dat de daarin voorgestelde koers kon rekenen op de instemming van de raden. Ook kon de meerderheid van de raden zich vinden in het voorstel om 4% te bezuinigen. Op 14 maart 2025 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2026 inclusief het 4% bezuinigingsscenario vastgesteld.
- Twee voorgestelde bezuinigingsmaatregelen zijn uitgezonderd in het 4% bezuinigingsscenario. Het betrof het verlagen van de extra jaarlijkse vergoeding voor de personeelsvereniging voor brandweervrijwilligers in repressieve dienst en het verminderen van repressief brandweermaterieel. In de ontwerpbegroting is dit gecompenseerd door een verdere vermindering van de activiteiten op het gebied van Veilig Leven.
- De gemeentelijke bijdrage in de begroting 2026 is volgens het besluit van het algemeen bestuur bij de kadernota 2025 vastgesteld op € 57.355.208.
- De loon-prijsindexatie is conform de door gemeenten vastgestelde regeling Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR). Het indexatiepercentage is vastgesteld op 7,4%.
- Een belangrijke ontwikkeling vanaf 2025 binnen het programma ambulancezorg is het landelijke speerpunt zorgcoördinatie. Hierbij is het doel de verbetering van de eenduidige toegang en triage voor patiënten met een actuele zorgvraag.
- Voor zowel Ambulancezorg als de programma's VR wordt het resultaat 2026 geraamd op nihil. Bij het resultaat van de VR dient een totaal van € 1.980.000 aan taakstellingen ingevuld te worden om dit te bereiken.

Financiële consequenties

a. Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2026 is op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde kadernota geïndexeerd met 7,4%. De loonindexatie en de prijsindexatie bedragen respectievelijk 7,20% en 8,00% welke in de verhouding 70% - 30% meewegen.

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

Ten opzichte van 2025 neemt de gemeentelijke bijdrage voor 2026 totaal toe met € 3.132.000. Opbouw:

- € 1.406.000 ontwikkelopgave brandweer (inclusief indexatie)
- € 4.117.000 indexatie
- € 2.390.000 -/- taakstelling 4%

Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Beginstand	49.377	54.223	57.355	60.827	62.956
Bij: Meerjarenontwikkelplan (MJOP) Brandweer	2.665	1.406	1.245		
Bij: Brandweer, ontwikkelbudget modernisering	250				
Bij: Loon- en prijsindexatie op basis van de FUGR	1.931	4.117	2.227	2.129	1.259
Af: Bezuiniging 4% (AB-besluit 14 maart 2025)		-2.390			
Gemeentelijke bijdrage (basis)	54.223	57.355	60.827	62.956	64.215

Het totaalbedrag wat de gemeenten in 2026 bijdragen komt hiermee op € 57.355.208. De gemeente Medemblik heeft een bijdrage van € 3.559.256 (6,2%).

In de kadernota was nog rekening gehouden met een voorlopige bijdrage van € 3.735.454 (6,25%). Dit maakt dat de bijdrage in de begroting € 176.198 lager is dan geraamd.

De financiële verdeling vindt plaats naar de draagkracht per gemeente. Deze verdeling is gebaseerd op het aandeel van het 'Oov-subcluster Brandweer en rampenbestrijding' per gemeente en de belastingcapaciteit per gemeente.

De functioneel leeftijdsontslag (FLO) 2026 bijdrage voor ambulancezorg bedraagt € 10.928. Ten opzichte van 2025 is hier geen indexatie op toegepast.

De financiële verdeling vindt plaats op basis van het aantal inwoners per gemeente.

b. Kengetallen

Begroting jaar	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen:	JR 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuldquote	0,38	0,57	0,61	0,65	0,65	0,66
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	0,38	0,57	0,61	0,65	0,65	0,66
Solvabiliteitsratio	0,10	0,07	0,07	0,06	0,06	0,06
Structurele exploitatieruimte	-0,78%	-0,24%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Duiding kengetallen

- Netto schuldquote: algemeen wordt ratio van 1 of lager gekwantificeerd als voldoende. Meerjarig voldoet VR NHN aan deze norm.
- Solvabiliteit: algemeen wordt een ratio van 1 of hoger gekwantificeerd als voldoende. Bij VR NHN is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door een relatief laag eigen vermogen; als gevolg van een restrictie van maximaal 2,5% van de totale lasten.
- Structurele exploitatieruimte: deze begroting is gebaseerd op structurele baten en lasten. De structurele exploitatieruimte is derhalve nihil.

Risico's

Beleidsmatig

1. Brandweervrijwilligers van rechtswege overgaan in een arbeidsovereenkomst
2. Langdurige uitval
3. IT- dreigingen (bijv. virus, cyberaanval)
4. Tekort ambulanceverpleegkundigen

Begroting 2026 gemeenschappelijke regelingen

- 5. Materiele en personele schade bij omvangrijke incidenten
- 6. Aanbestedingsclaim

Financieel

Weerstandsvermogen

De Veiligheidsregio heeft een weerstandsvermogen van € 2.882.000, algemene reserve

Veiligheidsregio € 1.315.000 plus algemene reserve Ambulancezorg € 1.567.000

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 745.000.

De ratio weerstandsvermogen versus weerstandscapaciteit bedraagt € 2.882.000 / € 745.000

* 100% = 387%. Dit houdt in dat de Veiligheidsregio in staat is om de onderkende risico's financieel te dragen.

De risico's zijn voldoende beschreven en gekwantificeerd. Alle financiële risico's zijn gewogen naar de kans dat deze zich voordoen en de financiële impact die het voor de Veiligheidsregio heeft. De financiële risico's bij de reguliere bedrijfsvoering bedragen in totaal € 745.000 echter alle risico's zullen zich nooit tegelijkertijd effectueren.

Extra taakstelling Veiligheidsregio

Naast de taakstelling van 4% opgelegd door de aangesloten gemeenten zorgen de volgende drie belangrijkste componenten voor mogelijk extra financiële en/of beleidskeuzes binnen de Veiligheidsregio:

1. Afschrijvingen: Door forse prijsstijgingen van kapitaalgoederen groeit de afschrijvingslast significant en meer dan de groei van de gemeentelijke bijdrage. Voor 2026 stijgt de vervangingsinvestering met € 622.000. De Veiligheidsregio gaat een meerjarenplan opstellen om de begroting sluitend te houden.
2. Rentelasten: Waar we een tijd hebben gekend dat we op leningen rente ontvingen, is de laatste tijd de rente gestegen naar 3,5% bij (her) financiering. Voor een kapitaalintensieve organisatie als de Veiligheidsregio betekent dit een extra rentelast van € 330.000 voor 2026. Door vervangingsinvesteringen uit te stellen wordt de rentelast positief beïnvloed.
3. Korting brede doeluitkering rijk (BDuR): Ten tijde van het opstellen van de begroting 2026 wordt op rijksniveau gesproken over een korting van 10% op de BDuR. Voor 2026 zou dit een extra bezuiniging van in ieder geval € 800.000 betekenen. In de junicirculaire van 2025 zal meer duidelijkheid gegeven worden over de feitelijk te verwachten bijdrage over 2026, met name over het wel of niet doorgaan van de 10% korting. Vooralsnog is in deze begroting rekening gehouden met het doorgaan van deze korting vanuit het voorzichtigheidsbeginsel. Een dergelijk bedrag is niet meer goed te maken op de materiële budgetten.

Niet gekwalificeerde (financiële) ontwikkelingen/risico's

Van een aantal componenten is onbekend hoe deze zich (financieel) gaat ontwikkelen. Het zijn ontwikkelingen die nog boven de markt hangen in afwachting van een besluit door het Rijk. Belangrijkste onduidelijkheid: hoe gaat de financiële dekking plaatsvinden en/of welke taakstelling op de uitvoering is nodig.

- 1 Vitaal worden: Met de kennis van nu zouden de eerste stappen gezet kunnen worden met structureel 2 fte extra formatie voor monitoring en control en techniek op vitale processen (1 extra fte op systeembeheer ICT en 1 FTE kwaliteitsexpert bij de brandweer)
- 2 Psychosociale ondersteuning VR en PTSS: Implementatie vindt deels plaats op landelijk niveau en deels op niveau van de Veiligheidsregio. Dit vraagt bestuurlijk 1,5 fte specialisten om preventieve middelen in te zetten ter voorkoming van mentale klachten.