

Nr.: 1574161/1614832

RAADSVOORSTEL

Raadsvergadering: 3 juni 2025

Onderwerp: Jaarrekening 2024 en ontwerp Programmabegroting 2026 Veiligheidsregio Hollands Midden

Portefeuillehouder: ir. J. Beenakker

Datum: 6 mei 2025

Korte samenvatting

De raad wordt voorgesteld kennis te nemen van de Jaarrekening 2024 en in te stemmen met de ontwerp Programmabegroting 2026 van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM). Daarnaast wordt de raad voorgesteld om de zienswijze op de ontwerp Programmabegroting 2026 van de VRHM vast te stellen en via de voorgestelde brief in te dienen bij het bestuur van de VRHM.

Voorgesteld besluit

De raad wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening 2024 van Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM).
2. In te stemmen met de ontwerp Programmabegroting 2026 van de VRHM
3. De zienswijze op de ontwerp Programmabegroting van de VRHM vast te stellen en via de voorgestelde brief in te dienen bij het bestuur van de VRHM.

Inleiding

De Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM) is opgericht door de gemeenten in Hollands Midden op 8 oktober 2010. De taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de VRHM zijn vastgesteld in de Wet Veiligheidsregio's en in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Hollands Midden. Het gaat hierbij om de volgende taken die namens de achttien deelnemende gemeenten worden uitgevoerd:

- Meldkamerfunctie voor brandweer, crisisbeheersing geneeskundig hulpverlening
- Risicobeheersing;
- Rampenbestrijdingen crisisbeheersing;
- GHOR (Geneeskundige Hulpverlenings organisatie in de regio);
- Coördinatie gemeentelijk crisisbeheersing(bevolkingszorg);
- Brandweezorg.

De VRHM is hiermee in feite een uitvoeringsorganisatie voor deze taken van de gemeenten. Deze taken voert zij uit voor de veiligheid en continuïteit van de samenleving in de regio. Naast deze wettelijk taken voert de VRHM ook een aantal niet-wettelijk taken uit. Zij adviseert gevraagd en ongevraagd over de risico's in de regio. Hiermee wordt bereikt dat veiligheid adequaat en tijdig wordt meegenomen in bestuurlijke afwegingen over ruimtelijk gebruik en ruimtelijke ontwikkeling. Dit onder meer op het gebied van evenementenveiligheid en in het kader van het (nieuwe) omgevingsrecht. Voor de uitvoering hiervan zijn financiële middelen nodig. Vanuit Veiligheidsregio Hollands Midden is nu de Jaarrekening over het jaar 2024 toegestuurd evenals de ontwerp Programmabegroting voor 2026.

Beoogd resultaat

Kennisnemen van de Kadernota 2026 VRHM. En toetsing van de Jaarrekening 2024 en ontwerp-Programmabegroting 2026 van Veiligheidsregio Hollands Midden.



Argumenten

1.1 Bestemming positief resultaat komt voor deel terug naar de gemeente

Aan het Algemeen bestuur VRHM wordt gevraagd in te stemmen met een verhoging van de algemene reserve (€ 650.000), het vormen van een bestemmingsreserve voor het thema Weerbaarheid (€ 733.000) en restitutie van het resterend deel (€ 1.769.807) aan de deelnemende gemeenten conform hun (relatieve) aandeel in de gemeentelijke bijdragen aan de VRHM. Voor de gemeente Krimpenerwaard betekent dit een teruggave van ca €110.000.

2.1 Het voorstel past in het ingezet beleid

De ontwerp Programmabegroting 2026 is sluitend.

2.2 Bezuinigingstaakstelling

Het Algemeen bestuur heeft in de vergadering van 20 februari 2025 besloten uitvoering te geven aan de invulling van een taakstelling door middel van het dekken van €1,1 miljoen voor onvermijdelijke meerkosten (€0,8 miljoen voor vakbekwaamheid en €0,3 miljoen voor huisvesting) binnen de eigen begroting door €1,1 miljoen te versoberen. Hiermee worden de nu bekende onvermijdelijke meerkosten gedekt via ombuigingen. Daarnaast heeft VRHM een aanvullende bezuiniging van €0,4 miljoen in te vullen. De directeur VRHM zal de exacte invulling hiervan bepalen. Randvoorwaarde hierbij is dat geen onomkeerbare bezuinigingen, zoals het opheffen van kazernes of specialistische eenheden, zullen worden doorgevoerd.

3.1 Het indienen van een zienswijze is een belangrijk sturingsinstrument van de raad

Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen kunnen de raden van de Deelnemende gemeenten hun zienswijze op de ontwerp-Programma-begroting naar voren brengen. Daarnaast staat het de raad vrij om een opmerking te maken ten aanzien van de Kadernota en Jaarrekening. Met het geven van een zienswijze stuurt de raad zowel financieel als beleidsinhoudelijk. De zienswijze wordt betrokken bij de vaststelling van de begroting 2026 door het Algemeen Bestuur van de VRHM in september 2025.

3.2 Zienswijze in verband met onzekerheid structurele gemeentelijke budgetten

Gezien de onzekerheid over de gemeentelijke budgetten voor de komende jaren wordt de VRHM gevraagd blijvend na te denken over mogelijke bezuinigingen.

Kanttekeningen

2.1 Onvermijdelijke meerkosten van invloed op bezuiniging

De VRHM heeft voor 2026 € 1,1 miljoen aan onvermijdelijke meerkosten. Dit zijn (€0,8 miljoen voor vakbekwaamheid en €0,3 miljoen voor huisvesting). Deze kosten hebben grote invloed op de mogelijke bezuinigingen.

2.2 Gevraagde 6% bezuiniging van de Werkgroep Financiële Kaderstelling niet gehaald

In het Algemeen Bestuur van de VRHM is besloten dat 6% bezuinigen voor de VRHM niet haalbaar is.

3.1 Het overschot 2024 van €3,1 mln komt in procenten neer op circa 3,9% van het begrotingstotaal en is er een bestemmingsreserve voor een totaal bedrag van ruim €5 mln.

Gezien het feit dat hier nauwelijks mutaties in zijn is de vraag aan de orde of deze niet opgeschoond zouden moeten worden wat kan leiden tot terugbetalingen aan de deelnemende gemeente. Gezien de onderbouwing is het advies akkoord te gaan met het bestemmingsvoorstel in de jaarrekening, echter bovenstaande punten wel aan de orde stellen in de zienswijzebrief.



Alternatieven

N.v.t.

Financiën

Jaarrekening 2024

Het voorlopig voordelig rekening resultaat 2024 (voor bestemming) bedraagt €3.153.000. De belangrijke verklaring daarvoor zijn de **baten** die €3,5 mln hoger uitvallen. Voor het grootste deel wordt dit verklaard door het hebben van hogere overige baten van €2,4mln. Deze hogere baten komen door het hebben van een hogere boekwinst dan begroot op de verkoop van activa (vervangen brandweermaterieel) van €1.200.000, rente uit depositio van €800.000 en hogere uitkering werknemersverzekeringen van €300.000. Daarnaast is de Rijksbijdrage BDur (Brede Doeluitkering Rampenbestrijding €400.000 hoger en is er door een andere systematiek €300.000 meer ontvangen van de gemeente Gouda.

Ten aanzien van de **lasten**, die €300.000 hoger uitvallen wordt geconstateerd dat dit in mee en tegenvallers zit. De belangrijkste onderdelen zijn:

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| - Loonkosten | € 500.000 |
| - Inhuurkosten | € 600.000 |
| - Rentekosten | € 910.000 |
| - Onderuitputting BDur gelden | -/- € 733.000 |

Resultaatbestemming:

Het resultaat voor bestemming bedraagt €3.153.000. Ten aanzien van de resultaatbestemming stelt de VRHM het volgende voor:

- Verhoging algemene reserve met €650.000. Hiervan is €250.000 toegevoegd i.v.m. het risico op onvoorziene juridische claims (PTTS als beroepsziekte en aansprakelijkheidsstelling) en €400.000 voor het risico op frictiekosten a.g.v. van bezuinigingstaakstelling op formatiekrimp. Met deze toevoeging komt de algemene reserve uit op een bedrag van bijna €1.800.000.
- Vormen van een bestemmingsreserve voor het thema Weerbaarheid van €733.000. Deze reserve kan worden ingezet voor de inrichting en het onderhoud van noodsteunpunten voor burgerhulpverlening en crisiscommunicatie, risicocommunicatie over zelf- en samenredzaamheid ter voorbereiding op crises, netwerkmanagement, waarbij wordt ingezet op het betrekken van burgernetwerken etc.

Terugbetaling aan de gemeenten:

Wat resteert is een bedrag van €1.769.807 dat terugbetaald wordt aan de gemeenten. Voor de Krimpenerwaard komt dat neer op ca **€ 110.000**.

Advies/ conclusie:

De afgelopen 5 jaar is het gemiddelde resultaat van de VRHM €1,4mln positief voor resultaatbestemming. De vraag is dan ook aan de orde of er niet beter begroot moet worden. Als kanttekening moet geplaatst worden dat het overschot 2024 van €3,1 mln in procenten van het begrotingstotaal neer komt op circa 3,9%. Verder heeft de VRHM bestemmingsreserve voor een totaal bedrag van ruim €5 mln. Gezien het feit dat er nauwelijks mutaties in zijn is de vraag aan de orde of deze niet opgeschoond zouden moeten worden wat kan leiden tot terugbetalingen aan de deelnemende gemeenten. Gezien de onderbouwing akkoord te gaan met het bestemmingsvoorstel in de jaarrekening, echter bovenstaande punten wel aan de orde stellen.

Begroting VRHM 2026

De begroting is ingediend rekening houden met de afspraken gemaakt in het AB. Dit houdt in dat de indexeringscriteria vanuit de FKGR gehanteerd zijn. DE onvermijdelijke meerkosten van €1.100.000 voor vakbekwaamheid en huisvesting worden opgevangen door ene versobering in de begroting voor een zelfde



bedrag. Daar bovenop wordt nog voor ene extra bedrag bezuinigd van €400.000. Per saldo betekent dit dat de totale begroting van de Veiligheidsregio voor 2025 € 67.891.019 bedraagt en voor 2026 uitkomt op € 69.065.228.

. De totale begroting van de VRMH bedraagt voor 2025 € 67.891.019. In 2026 bedraagt de totale begroting €69.065.228. Hierbij is rekening gehouden met de indexering van 2,31% en is in lijn met het advies van de FKGR werkgroep (2,1% voor beloning werknemers en 2,7% voor netto materiële lasten).

Wordt ingezoomd op de gemeente Krimpenerwaard dan is het beeld als volgt:

Bijdrage gemeente Krimpenerwaard 2025		4.294.023
indexatie		99.192
Bijdrage Krimpenerwaard 2026		4.393.215
bezuiniging van 400.000, aandeel Krimpenerwaard		-24.645
overige meevaller door herrekening CEBEON norm		-56.291
SALDO		4.312.279

Wordt het totaal bekeken dan kan op basis van deze informatie worden geconcludeerd dat, ondanks dat voldaan wordt aan de afspraken gemaakt in het AB, er slechts een beperkte bezuiniging gerealiseerd wordt op de totale begroting. In procenten komt dat neer op bijna 0,6%.

Wordt het voor de Krimpenerwaard bekeken dan is de bezuiniging groter in verband met de herrekening van de CEBEON norm (sommige gemeenten betalen meer en andere gemeenten minder) en dan komt dat percentage uit op bijna 1,9%.

Wordt het bezuinigingspercentage geconfronteerd met dat wat aangegeven werd vanuit de FKGR van 6% dan is er, uitgaande van de 0,6%, maar ook van de 1,9% nog een lange weg te gaan voor de VRMH. Daarom ook het verzoek na te gaan waar de komende periode op bezuinigd kan worden aangezien de gemeente zoals bekend geconfronteerd wordt met forse bezuinigingsopgaven en geconstateerd is dat er de afgelopen jaren relatief veel is over gebleven.

Derhalve wordt, met het oog op het ravijnjaar een dringend appel gedaan op de VRMH om daar te bezuinigen waar het kan.

Juridische zaken

Vooruitlopend op de vaststelling in het Algemeen bestuur wordt de ontwerp-Programmabegroting op grond van artikel 35 lid 1 van de Wet gemeenschappelijke regelingen onder de aandacht van de gemeenteraden gebracht. De raden kunnen op de begroting hun zienswijzen indienen.

Participatie en extern overleg

N.v.t.

Vervoltraject en uitvoering

Tot 11 september 2025 is er de mogelijkheid om zienswijzen in te dienen over de ontwerp- Programmabegroting 2025.

Planning:

12 mei 2025: behandeling in auditcommissie

20 mei 2025: behandeling in oordeelvormende commissie SBBV

03 juni 2025: behandeling in de raad

30 juni 2025: uiterste datum verzending brief met zienswijze aan de verbonden partij

Bijlagen

Bijlage 1: Aanbiedingsbrieven Veiligheidsregio Hollands Midden

Bijlage 2: Rekening 2024 Veiligheidsregio Hollands Midden

Bijlage 3: Ontwerp Programmabegroting 2026 Veiligheidsregio Hollands Midden

Bijlage 4: 1e Begrotingswijziging PB VRHM 2025

Bijlage 5: Factsheet



Bijlage 6: Concept zienswijze brief

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard,

de secretaris,

de burgemeester,

J. Hennip

ir. J. Beenakker



RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Krimpenerwaard,

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van inzake de jaarrekening 2024 en de begroting 2026 van Veiligheidsregio Hollands Midden .

gelet op artikel 35 lid 1 van de wet gemeenschappelijke regelingen

Besluit:

1. Kennis te nemen van de Jaarrekening 2024 van de Veiligheidsregio Hollands Midden (VRHM).
2. In te stemmen met de ontwerp Programmabegroting 2026 van Veiligheidsregio Hollands Midden
3. De zienswijze op de ontwerp Programmabegroting van de VRHM vast te stellen en via de voorgestelde brief in te dienen bij het bestuur van de VRHM.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 2 juni 2025,

de griffier,

de voorzitter,

S. van Dijk

ir. J. Beenakker