Gemeente Midden-Delfland
Anna van Raesfeltstraat 37, Postbus 1, 2636 ZG Schipluiden
T (015) 380 41 11, F (015) 380 99 92
E gemeente@middendelfland.nl, I www.middendelfland.nl
cittaslow

Datum	28 mei 2025
Nummer	2025-06-
Datum commissievergadering	10 juni 2025
Datum raadsvergadering	24 juni 2025

Oplegger

Zaaknummer	899086
Onderwerp	Jaarrekening 2024 | Ontwerpmeerjarenbegroting VRH 2026-2029
Portefeuillehouder	F.I. Noordermeer - van Slageren
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	24-06-2025 Om op 15 juli een reactie te kunnen geven aan het bestuur van de VRH, moet uiterlijk 27-5-2025 het voorstel worden behandeld.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	De VRH heeft de jaarrekening 2024 en de ontwerpmeerjarenbegroting 2026-2029 (incl. herziene begroting 2024) aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. Hiermee wordt de gemeenteraad in gelegenheid gesteld te reageren aan de hand van een zienswijze. **Besluit:** 1. In te stemmen met de jaarrekening van de VRH. a. Met een positief expoloitatieresultaat van € 3.785.000; b. Een (groot) deel van dit resultaat aan te wenden ter vorming van bestemmingsreserves ad €3.583.000. c. Een bedrag van €196.000 te bestemmen voor de post 'Onvoorzien' niet in rekening te brengen. 2. In te stemmen met de ontwerp-meerjarenbegroting 2025-2028 van de VRH. a. De bijdrage vanaf 2025 structureel te verhogen met €25.000 (€1.334.000 - €1.309.000) en te verwerken in de meerjarenbegroting 2026-2029 Midden-Delfland. 3. In te stemmen met de herziene begroting 2025. 4. De bijgaande zienswijze te versturen aan het Dagelijks Bestuur van de VRH. **Argumenten:** 1.1. In 2024 heeft de VRH boekjaar 2024 met een voordeling resultaat afgerond. 1.2. De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring af te geven op de jaarrekening 2024. 2.1. Het bestuur van de VRH heeft bij de behandeling van bijgaande ontwerp-meerjarenbegroting de kaders die zijn aangedragen door de portefeuillehouders volledig overgenomen. Er ligt een sluitend ontwerpmeerjarenbegroting 2026 e.v. met een positief meerjarenperspectief. 2.2. In de begeleidende kaderbrief wordt er ingegaan op de anticipatie op de gemeentelijke bezuinigingsopdracht.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. In te stemmen met de jaarrekening van de VRH.

	a. Met een positief expoloitatieresultaat van € 3.785.000; b. Een (groot) deel van dit resultaat aan te wenden ter vorming van bestemmingsreserves ad € 3.583.000. c. Een bedrag van €196.000 te bestemmen voor de post 'Onvoorzien' niet in rekening te brengen. d. Een bedrag van € 6.000 toe te voegen aan de algemene reserve 2. In te stemmen met de ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 van de VRH. a. De bijdrage vanaf 2026 structureel te verhogen met €25.000 en te verwerken in de meerjarenbegroting 2026-2029 Midden-Delfland. 3. In te stemmen met de herziene begroting 2025. 4. De bijgaande zienswijze te versturen aan het Dagelijks Bestuur van de VRH
Bijlage(n)	
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad: 24 juni 2025	
	A. de Vos griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding
De VRH heeft de jaarrekening 2024 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 (incl. herziene begroting 2024) aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. De gemeenteraad van Midden-Delfland wordt in de gelegenheid gesteld haar zienswijze kenbaar te maken. Het bestuur verwacht uiterlijk 15 juli 2025 een reactie op de jaarrekening en de ontwerp-meerjarenbegroting. Het Algemeen Bestuur van de VRH betrekt de zienswijzen van de deelnemende gemeenten bij de besluitvorming over het jaarrekening 2024 en de ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 in de vergadering van september 2025.

Beoogd maatschappelijk effect
Als deelnemer van de VRH binnen het besluitvormingsproces van de financiële documenten tijdig hiervan kennisnemen en hier een oordeel over vormen. De raad beoordeelt de jaarrekening met de accountantsverklaring van de verbonden partij om te controleren of de gedelegeerde taken en bevoegdheden volgens afspraak zijn uitgevoerd en om inzicht te krijgen in de rechtmatigheid van de partij. De ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 van de VRH wordt ter vaststelling voorgelegd in de vergadering van het algemeen bestuur op 12 september 2025. Voorafgaand wordt de gemeenteraad gevraagd of er behoefte is om een zienswijze kenbaar te maken.

Argumenten
1.1. In 2024 heeft de VRH boekjaar 2024 met een voordelig resultaat afgerond van €3,8 mln (circa 3**%** van de VRH-begroting). Dit voordeling resultaat kent verschillende oorzaken: de markt kan nog steeds moeilijk aan de vraag naar materialen of dienstverlening voldoen. De vertraging leidt tijdelijk tot lagere kapitaallasten. Wanneer de levering wel mogelijk is, zijn de kosten van gestegen t.o.v. het verleden. Daarnaast heeft de VRH €0.6 mln extra rijksfinanciering ontvangen: Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR). Dit is ter versterking van de toekomstige crisisbeheersing en informatiepositie. Het overige voordelige resultaat biedt de mogelijkheid om een bestemmingsreserve van €3.000.000 te vormen ter incidentele verlaging van de gemeentelijke bijdrage voor 2027.
1.2. De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring af te geven op de jaarrekening 2024. De conclusie van de accountant is dat de verantwoording een getrouw beeld geeft.
2.1. Het bestuur van de VRH heeft bij de behandeling van bijgaande ontwerp-meerjarenbegroting de kaders die zijn aangedragen door de portefeuillehouders (namens de colleges in de regio Haaglanden) volledig overgenomen. Er ligt een sluitend ontwerpmeerjarenbegroting 2026 e.v. met een positief meerjarenperspectief. De ontwerpbegroting van de VRH is op basis van de kaderbrief gebaseerd op de vastgestelde begroting 2025. Beleid is de basis voor de nieuwe begroting. De begroting van de VRH bestaat voor circa 64% uit personeelskosten. Om aan te sluiten bij de opbouw van de begroting, baseert de VRH de indexatie op een gecombineerde loon-/prijscompensatie. Dit zijn de index ‘prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers’ en ‘nationale consumentenprijsindex’. De begroting van de VRH wordt voor veruit het grootste deel – namelijk 86% - gefinancierd door gemeenten (inwonerbijdrage). Het huidige verdeelmodel vormt hiervoor de basis.
2.2. In de begeleidende kaderbrief wordt er ingegaan op de anticipatie op de gemeentelijke bezuinigingsopdracht. De VRH voelt een verantwoordelijkheid om een bijdrage te leveren aan de financiële uitdaging die eraan zitten te komen. Hiervoor wordt, zoals eerder besproken, het voordelige resultaat over 2024 te gebruiken om de gemeentelijke bijdragen in 2027 te besparen. Daarnaast zijn er scenario's voor bezuinigingsvoorstellen ontwikkeld.
4.1. Op grond van artikel 25 van de Gemeenschappelijke Regeling VRH wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld een zienswijze te uiten de ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 en de jaarrekening 2024 ter kennis te nemen. Hiermee wordt de gemeenteraad in de gelegenheid gesteld invloed uit te oefenen op het beleid van de gemeenschappelijke regeling. Het Algemeen Bestuur van de VRH betrekt de zienswijze van de negen gemeenteraden bij het te nemen besluit op 12 september 2025 over de vaststelling van de ontwerpmeerjarenbegroting 2026-2029.

Kanttekeningen
N.v.t.

Financiën

De gemeenten hebben de VRH een taakstelling opgelegd om een besparing te realiseren van 6,2%, hebben wij nu een begroting 2026-2029 ontvangen waarin effectief 1% bezuiniging is behaald.
De VRH geeft aan dat ze een besparing van 4% kunnen realiseren, maar dat is in onze optiek niet juist. Dit omdat de bezuiniging wordt "gerealiseerd" door een overschot, dat sowieso de gemeente toekomt, als bezuiniging terug te geven.
Daarnaast is de bijdrage 2026 gestegen per inwoner van € 1,13.
Het aantal inwoners is ook gestegen tov BJ 2025 met 46 inwoner. Wat resulteert in een hogere bijdrage van ca € 25.000 voor het jaar 2026.

De VRH heeft vanuit het positieve resultaat 2023, in overleg met de verschillende Gemeente uit de GR, een bestemmingsreserve gevormd met als doel deze aan te wenden als bijdrage voor het jaar 2026. (€ 39.000)
Dit is een verschuiving van middelen maar geen bezuiniging.

Voor 2026 betekent dit dat we € 39.000 lagere bijdrage hebben opgenomen in de kadernota.

Middelen ter dekking:
In begroting 2026 is een bijdrage richting de VRH opgenomen ad € 1.292.101.
De bijdrage Midden-Delfland, zoals bepaalde in VRH-Begroting 2026 versie 0.4 AB, is € 1.334.000 minus inzet bestemming reserve ad € 39.000 = 1.295.000.

Conclusie: een tekort voor boekjaar 2026 ad € 2.899.
Dekking zal in het betreffende programma ondergebracht worden.

N.B. Ter dekking van de bijdrage voor de jaren 2027 t/m 2029 is € 1.331.101 per jaar begroot.

Communicatie en participatie
N.v.t.

Vervolgstappen
- Na vaststelling in de raad wordt de zienswijze uiterlijk 15 juli 2025 kenbaar gemaakt aan het bestuur van de VRH.
- Na behandeling van de ontwerp-meerjarenbegroting 2026-2029 voor vaststelling in het Algemeen bestuur van de VRH op 12 september 2025 zal de gemeenteraad hierover een terugkoppeling ontvangen.

Reactie college op commissiebehandeling