Raadsvoorstel

Zaaknummer: 2246654
Steller: M. Kroes
Datum commissie: 27 mei 2025
Datum raadsvergadering: 12 juni 2025

Team: VT
Teammanager: Fatina van het Kaar
Portefeuillehouder: J. Nieuwenburg
E-mail: m.kroes@hoorn.nl

Onderwerp
Zienswijzen op jaarstukken 2024 en begroting 2026 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Agendering
Ter besluitvorming

Bijlagen

1	Aanbiedingsbrief jaarstukken 2024 en begroting 2026 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
2	Jaarstukken 2024 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
3	Begroting 2026 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
4	Toetsingskaders jaarstukken 2024 en begroting 2026 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
5	Accountantsverslag 2024

De raad besluit

1. Een positieve zienswijze te geven op het voorstel om het positieve resultaat ambulancezorg van € 415.000 toe te voegen aan de algemene reserve ambulancezorg.
2. Een positieve zienswijze te geven op het voorstel om het negatieve resultaat op de overige programma's, exclusief ambulancezorg, van € 208.000 te dekken uit de algemene reserve Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.
3. Een negatieve zienswijze te geven op de begroting 2026 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.
4. De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord opdracht te geven om een (extra) meerjarige besparing in te rekenen van 1% met ingang van 2026.
5. De Veiligheidsregio opdracht te geven het bedrag van € 800.000 terug te storten aan de gemeenten als de korting op de Brede doeluitkering rijk niet wordt doorgevoerd.

Samenvatting
De jaarrekening 2024 laat zien dat de programma's van de Veiligheidsregio (exclusief ambulancezorg) een negatief resultaat hebben van € 208.000. Het negatieve resultaat zal gedekt worden uit de algemene reserve. Het programma ambulancezorg heeft een positief resultaat van € 415.000 en wordt toegevoegd aan de algemene reserve ambulancezorg. De reserve blijft onder het afgesproken pijl van 2,5%. De begroting 2026 is opgesteld conform de kaders uit de kadernota 2026 inclusief het 4% bezuinigingsscenario. De Hoornse gemeenteraad heeft op 12 november 2024 besloten een taakstelling op te leggen aan de Veiligheidsregio van 5%. Bij de kadernota 2026 van de Veiligheidsregio heeft de raad opdracht gegeven te komen tot een bezuiniging van 5%. De Veiligheidsregio heeft een bezuinigingsscenario van 4% verwerkt in de begroting en daarmee niet voldaan aan de opdracht van de raad. Daarom wordt geadviseerd een negatieve zienswijze op de begroting te geven en opdracht te geven alsnog een extra meerjarige besparing in te rekenen van 1% vanaf 2026.
Daarnaast stelt het college als zienswijze voor om het bedrag van € 800.000 terug te storten aan de deelnemende gemeenten als de korting van 10% op de Brede doeluitkering rijk niet wordt doorgevoerd.

1. Inleiding: reden van het voorstel

Aanleiding
De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord (VR) heeft de jaarstukken 2024 en de begroting 2026 bij de gemeente Hoorn ingediend. De gemeenteraad kan zienswijzen inbrengen op deze stukken. De zienswijzen worden besproken in het Algemeen Bestuur van de VR NHN van 11 juli 2025.

Belang
Volgens artikel 24 van de Gemeenschappelijke regeling VR NHN biedt de VR ieder jaar de verantwoording over het voorgaande jaar en de begroting voor het komende jaar aan de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen hun zienswijzen over de stukken naar voren brengen.

Centrale vraag
Welke zienswijze(n) wil de gemeenteraad indienen op de jaarstukken 2024 en de begroting 2026?

2. Beoogd maatschappelijk resultaat
De ingebrachte zienswijzen op de jaarstukken en de begroting dragen bij aan een financieel solide basis van de VR, zodat de organisatie haar taken goed kan uitvoeren.

3. Bijdrage aan de duurzaamheidsambitie
Dit voorstel draagt niet bij aan de duurzaamheidsambitie van de gemeente Hoorn.

4. Kaders
Art. 25 Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio NHN
In artikel 25 van deze regeling is opgenomen dat het Dagelijks Bestuur van de VR de jaarstukken zes weken voordat deze worden vastgesteld aan de raden van de deelnemende gemeenten stuurt.

Financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019, vastgesteld op 26 maart 2019 (FUGR)
Met dit besluit heeft de gemeenteraad de financiële uitgangspunten voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld. De van de VR ontvangen documenten zijn beoordeeld en getoetst aan deze uitgangspunten.

Motie indexering en bezuinigingen gemeenschappelijke regelingen dd. 7 november 2023
De gemeenteraad verzoekt het college:
- zich in te spannen voor een indexatiepercentage bij GR-en die zoveel mogelijk in lijn zijn met de indexatie die de gemeente Hoorn intern hanteert;
- een negatieve zienswijze voor te leggen bij een te hoge indexering van gemeenschappelijke regelingen;
- in aansluiting bij de bestuursopdracht in Westfries en bovenregionaal verband te onderzoeken hoe en welk percentage aan bezuinigingen mogelijk zijn.

Raadsbesluit taakstelling van 5% op de gemeenschappelijke regelingen:
De gemeenteraad heeft op 12 november 2024 ingestemd met een taakstelling van 5% op de gemeenschappelijke regeling VR. Hiervoor is een bedrag van € 280.000 ingeboekt in de begroting 2026 en verder.

Raadsbesluit 4 februari 2025 Kadernota VR 2026
1. Een positieve zienswijze te geven op de kadernota Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2026.
2. Een positieve zienswijze te geven op het bezuinigingsscenario van 4%.
3. De Veiligheidsregio opdracht te geven om een extra bezuinigingsscenario van 1% uit te werken om te komen tot een uiteindelijk bezuinigingsscenario van in totaal 5%.

4. De Veiligheidsregio opdracht te geven om geen onomkeerbare maatregelen (het beëindigen van activiteiten) te treffen in het 1% scenario, maar dit scenario uit te werken langs de lijnen van versoberen, vertragen en verminderen.
5. De Veiligheidsregio opdracht te geven om intensiever samen te werken met andere gemeenschappelijke regelingen om hierdoor efficiency voordelen te behalen.
6. De Veiligheidsregio opdracht te geven het 5% bezuinigingsscenario te verwerken in de begroting Veiligheidsregio Noord-Holland Noord 2026.

Kadernota 2026 VR
Op 14 maart 2025 heeft het algemeen bestuur de kadernota 2026 inclusief het 4% bezuinigingsscenario vastgesteld.

5. Argumenten

Jaarstukken 2024
Het door de zorgverzekeraars gefinancierde programma ambulancezorg heeft een positief resultaat van € 415.000. Het positieve resultaat is met name veroorzaakt door een hogere definitieve indexatie over 2024, een nagekomen baat over 2023 en ontvangen prestatiebonussen. Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve ambulancezorg.

De overige programma's van de VR hebben een negatief resultaat van € 208.000. Er werd een groter negatief resultaat verwacht. Het negatieve resultaat wordt met name veroorzaakt door hogere CAO kosten, hogere vrijwilligersvergoeding (meer vrijwilligers waardoor meer oefenen), hogere lasten opleiden en oefenen en hogere lasten onderhoud. Het negatieve resultaat zal gedekt worden uit de algemene reserve.

De accountant heeft een goedkeurende controleverklaring afgegeven voor de jaarstukken 2024.

Begroting 2026
Op 14 maart heeft het Algemeen Bestuur de kadernota 2026 vastgesteld inclusief het 4% bezuinigingsscenario. Twee voorgestelde bezuinigingsmaatregelen werden daarbij uitgezonderd. 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.

In 2024 zijn de voorbereidingen getroffen om de doelstellingen van het meerjarenontwikkelplan Brandweer te organiseren en uit te voeren. In 2026 ligt de focus op de verdere versterking van de strategisch gelegen brandweerkazerne in Hoorn, het verbeteren van de relatie met de vrijwilligers, het zo doelgericht mogelijk inzetten van personeel voor de repressie en het verder versterken van het vakbekwaamheidsprogramma.

De loon-prijsindexatie 2026 is conform de door gemeenten vastgestelde FUGR en geldend voor alle gemeenschappelijke regelingen. Het indexatiepercentage 2026 voor alle gemeenschappelijke regelingen is vastgesteld op 7,4%.

Ten tijde van het vaststellen van de begroting VR 2026 wordt op rijksniveau gesproken over de korting van 10% op de Brede doeluitkering rijk. Het Rijk heeft aangegeven dat bij de voorjaarsnota 2025 duidelijkheid wordt gegeven hoe dit zal gaan uitwerken. Als de korting wordt doorgevoerd, betekent dit een extra bezuiniging van € 800.000 voor de VR. De VR heeft dit bedrag al verwerkt in de begroting 2026, maar nog geen maatregelen uitgewerkt om deze eventuele bezuiniging in te vullen.

Door de hoge inflatie en de economische onrust loopt de druk op de lopende en nieuw af te sluiten contracten van de VR verder op. De vervangingsinvesteringen van materieel beginnen hierdoor in de

probleemzone te komen. Er is geen structurele ruimte meer in de begroting van de VR. De VR gaat een meerjarenplan opstellen om de begroting structureel sluitend te houden. De VR zet hiermee een stap om ook voor de komende jaren financieel in controle te blijven.

Het college stelt de raad voor een negatieve zienswijze op de begroting 2026 te geven en opdracht te geven een extra meerjarige besparing in te rekenen van 1% omdat de VR niet voldaan heeft aan de opdracht van de raad om te komen tot 5% bezuinigen. En gelet op het raadsbesluit van 12 november 2024 en de door de raad ingebrachte zienswijze op de Kadernota VR 2026.

Daarnaast stelt het college als zienswijze voor om het bedrag van €800.000 terug te storten aan de gemeenten als de korting van 10% op de Brede doeluitkering rijk niet wordt doorgevoerd. Het bedrag van € 800.000 is al opgenomen in de begroting VR 2026 als mogelijke bezuiniging, maar nog niet ingevuld met maatregelen. Dat betekent dat als de korting niet doorgaat de VR dit bedrag als extra bestedingsruimte heeft.

Gelet op de grote uitdaging die er ligt om te komen tot een sluitende begroting voor de gemeente Hoorn ligt het voor de hand dat dit bedrag terug gestort wordt als de korting vanuit het Rijk niet wordt doorgevoerd. Dat zou voor de gemeente Hoorn een structurele meevaller van ca € 83.000 betekenen.

De VR heeft tot nu toe 4% aan taakstelling ingerekend, terwijl gemeente Hoorn van 5% uit gaat. Het verschil hiertussen van € 43.000 kan dan met het terugstorten in elk geval afgedekt worden. Het restant is dan een structurele meevaller voor de begroting van Hoorn.

6. Maatschappelijk draagvlak en participatie

Het maatschappelijk draagvlak is niet onderzocht.

7. Financiële gevolgen

Dit voorstel heeft nog geen financiële gevolgen voor het begrotingsresultaat. De indexering van 7,4% is opgenomen in de kadernota 2025 van de gemeente. Na besluitvorming door het AB op 11 juli 2025 wordt bekend in hoeverre de in de begroting opgenomen taakstelling van 5% is behaald en hoe is besloten over de eventuele BDUR-meevaller. Mocht er nog steeds een tekort aanwezig zijn, dan zal hiervoor dekking gezocht moeten worden.

8. Communicatie

De zienswijzen van de Hoornse gemeenteraad worden verzonden aan de voorzitter van het Dagelijks Bestuur van de VR NHN. Dit raadsvoorstel en bijbehorende bijlagen zijn openbaar.

9. Realisatie

De zienswijzen worden schriftelijk toegezonden aan het Dagelijks Bestuur en besproken in het Dagelijks Bestuur van de VR NHN. De zienswijzen worden gevoegd bij de ontwerpbegroting die aan het Algemeen Bestuur wordt aangeboden ter vaststelling.

Hoorn, 3 juni 2025

het college van burgemeester en wethouders van Hoorn,

de secretaris, de burgemeester