

Raadsvoorstel

Tabel registratiegegevens

Registratienummer	25.0005684
Zaaknummer	Z25001204
Datum oordeelsvormende raadsvergadering	28 mei 2025
Datum besluitvormende raadsvergadering	12 juni 2025
Van afdeling	Ruimte & Ondernemen
Onderwerp	Zienswijzen jaarstukken 2024 en zienswijze begroting 2026 Veiligheidsregio NHN
Portefeuillehouder	burgemeester H.M. Wiersema

Samenvatting

De gemeenteraad wordt verzocht positieve zienswijzen af te geven voor het rekeningresultaat over 2024 en de begroting 2026 van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord. De structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio NHN bedraagt vanaf 2026 voor Opmeer € 55.000. De structurele verhoging voor het meerjarig ontwikkelplan brandweer bedraagt in 2026 € 21.000 en in 2027 € 19.000. Zowel de jaarstukken 2024 als de begroting 2026 zijn door de Veiligheidsregio in concept aangeleverd.

Raadsvoorstel

Inleiding

De organisatie van de veiligheidsregio bestaat uit de volgende onderdelen: crisisbeheersing, brandweer (inclusief risicobeheersing en Veilig Leven), GHOR, ambulancezorg, Zorg- en Veiligheidshuis, meldkamer en bedrijfsvoering.

Op 11 april 2025 heeft de Veiligheidsregio NHN de jaarstukken 2024 en de begroting 2026 toegestuurd. De gemeenteraad wordt in de gelegenheid gesteld om hierover een oordeel (zienswijze) te geven.

Voorgesteld besluit

1. Een positieve zienswijze af te geven op het voorstel tot bestemming van het jaarresultaat 2024:
 - a. het positieve resultaat ambulancezorg van € 415.000 toe te voegen aan de algemene reserve ambulancezorg;
 - b. het negatieve resultaat van de overige programma's van € 208.000 te dekken uit de algemene reserve veiligheidsregio.
1. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2026 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord met de daarin opgenomen:
 - a. Een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor 2026 van € 55.000 na indexatie en bezuiniging ten opzichte van de bijdrage 2025;
 - b. Een gemeenschappelijke bijdrage voor het meerjarig ontwikkelplan brandweer in 2026 € 21.000 en in 2027 € 19.000.

Argumenten

1.1 De jaarrekening voldoet aan het vastgestelde toetsingskader.

Het team Financiën van de gemeente Opmeer heeft de jaarrekening getoetst aan de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR). De jaarrekening 2024 voldoet aan de gestelde uitgangspunten. De belangrijkste bevindingen zijn:

- De programma's van de veiligheidsregio exclusief ambulancezorg hebben een negatief resultaat van € 208.000. Het negatieve resultaat zal gedekt worden uit de algemene reserve van de veiligheidsregio. De hoogte van de algemene reserve voor resultaatbestemming bedraagt (excl. ambulancezorg) € 1.523.000. Nadat het negatieve resultaat is onttrokken bedraagt de algemene reserve € 1.315.000. De algemene reserve blijft binnen het maximum van 2,5% van de lasten (2,5% van de lasten € 91.111.000 = € 2.278.000).
- Het door de zorgverzekeraars gefinancierde programma ambulancezorg heeft een positief resultaat van € 415.000. Het positieve resultaat is met name veroorzaakt door een terug ontvangst van vennootschapsbelasting, hoger dan begrote baten van het wettelijk budget NZa en lager dan begrote kosten voor salarissen. Het positieve resultaat zal toegevoegd worden aan de algemene reserve ambulancezorg. De algemene reserve ambulancezorg bedraagt voor resultaatbestemming

Raadsvoorstel

€ 1.152.000. De algemene reserve ambulancezorg bedraagt na de toevoeging van het positieve resultaat in totaal € 1.567.000. De ambulancezorg wordt 100% gefinancierd door de zorgverzekeraars en niet door de gemeenten. Deze reserve valt hierdoor niet onder de FUGR.

- De jaarrekening is door een externe accountant gecontroleerd, en is voornemens deze te voorzien van een goedkeurende controleverklaring.

2.1 De gemeenteraad gaf in februari een positieve zienswijze op de Kadernota 2026.

De Kadernota van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord is beleidsmatig en financieel het uitgangspunt voor de begroting van Veiligheidsregio. De raad heeft op 13 februari 2025 een positieve zienswijze afgegeven over de Kadernota 2026 van de veiligheidsregio. Hierbij werd al enerzijds een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage aan Veiligheidsregio Noord-Holland Noord van € 61.000 benoemd en anderzijds een bezuiniging van €35.000.

2.2 De begroting voldoet aan het vastgestelde toetsingskader.

Het team Financiën van de gemeente Opmeer heeft de begroting 2026 getoetst aan de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR). De begroting 2026 voldoet aan de gestelde uitgangspunten. De belangrijkste conclusies zijn:

- Op basis van de regeling Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeentelijke bijdrage voor 2026 geïndexeerd met 7,4%. De loonindexatie bedraagt 7,2% en de prijsindexatie 8,00% (welke in de verhouding 70%-30% meewegen). De indexatie is door een correctie op de indexatie van 2023 verhoogd, omdat de inflatie in dat jaar buitenproportioneel was gestegen.
- Voor gemeente Opmeer bedraagt de totale bijdrage voor de Veiligheidsregio NHN voor 2026 € 884.000. Dit is een verhoging van € 55.000 ten opzichte van 2025 volgens de begroting van de veiligheidsregio.
- De gemeentelijke bijdrage van Opmeer voor het Meerjarenontwikkelplan Brandweer (MJOP) bedraagt in 2026 € 21.000 en in 2027 € 19.000.

Kanttekeningen

1.1 Onduidelijkheid over de Brede doeluitreiking (BUDR).

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2026 is op rijksniveau nog sprake van onzekerheid over een mogelijke korting van 10% op de Brede Doeluitkering (BDU). Volgens de meerjarenraming van het Rijk zou dit voor 2026 neerkomen op een extra bezuiniging van €800.000. In een brief van het Rijk is aangegeven dat bij de Voorjaarsnota 2025 duidelijkheid wordt gegeven over de uiteindelijke uitwerking van deze korting.

Raadsvoorstel

1.2 De vervangingsinvesteringen van de veiligheidsregio komen onder druk te staan.

Als gevolg van de hoge inflatie in de afgelopen jaren, de stijgende rente op de kapitaalmarkt en bezuinigingen, voorziet de veiligheidsregio dat er geen structurele ruimte meer is in de begroting voor vervangingsinvesteringen. Om de begroting op de lange termijn sluitend te houden, zal de veiligheidsregio een meerjarenplan opstellen.

1.3 Afwijking tussen de Kadernota 2026 en de Begroting 2026.

Bij het opstellen van de kadernota 2026 van de Veiligheidsregio NHN is geen rekening gehouden met de kosten van het meerjarig ontwikkelplan Brandweer. De kosten van dit ontwikkelplan, in combinatie met een wijziging in de verdeelsleutel van de gemeentelijke bijdrage, hebben geleid tot een stijging van de gemeentelijke bijdrage met € 29.000 ten opzichte van de kadernota 2026.

Beoogd maatschappelijk effect

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. Dit houdt in dat de VR hulpvaardig op kan treden om gezamenlijk leed en schade bij incidenten te voorkomen en te beperken, ook binnen onze eigen gemeente.

Wettelijk kader

- Wet gemeenschappelijke regelingen
- Wet Veiligheidsregio
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
- Beleidsplan Veiligheidsregio 2024-2027
- Dekkingsplan 2024-2027
- Meerjarenontwikkelplan Brandweer 2024-2027
- Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen

Participatie

Niet van toepassing voor dit besluit.

Communicatie

Nadat de gemeenteraad heeft besloten over de zienswijzen wordt de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord hiervan op de hoogte gebracht. Na vaststelling van de jaarstukken 2024 en begroting 2026 door het Algemeen Bestuur informeert de Veiligheidsregio NHN de gemeenteraad over alle ingebrachte zienswijzen.

Raadsvoorstel

Financiën

Jaarstukken 2024

Structurele financiële (meerjarige) effecten voor Opmeer

Niet van toepassing.

Incidentele financiële effecten voor Opmeer

Niet van toepassing.

Begroting 2026

Structurele financiële (meerjarige) effecten voor Opmeer

Op basis van de regeling Financiële uitgangspunten Gemeenschappelijke regelingen wordt de gemeentelijke bijdrage voor 2026 geïndexeerd met 7,4%. De loonindexatie bedraagt 7,2% en de prijsindexatie 8,00% (welke in de verhouding 70%-30% meewegen). De indexatie is door een correctie op de indexatie 2023 verhoogd doordat de inflatie in dat jaar buitenproportioneel was gestegen.

Voor gemeente Opmeer bedraagt de totale bijdrage voor 2026 € 884.000. Dit is een verhoging van € 55.000 ten opzichte van 2025 volgens de begroting van de veiligheidsregio.

De gemeentelijke bijdrage van Opmeer voor het Meerjarenontwikkelplan Brandweer (MJOP) bedraagt in 2026 € 21.000 en in 2027 € 19.000.

Incidentele financiële effecten voor Opmeer

Er zijn geen incidentele financiële effecten.

Uitvoering

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord behandelt de jaarstukken 2024 en de begroting 2026 in de vergadering van juli 2025.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief bij financiële stukken VRNHN
2. Toetsingskaders jaarstukken 2024 en begroting 2026 VRNHN
3. Accountantsverslag 2024 VRNHN
4. Concept Jaarstukken 2024 VRNHN
5. Concept Begroting 2026-2029 VRNHN

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Opmeer,

gelet op de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen;

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders van 6 mei 2025,

gehoord de behandeling in de oordeelsvormende raadsvergadering van 28 mei 2025;

besluit:

1. Een positieve zienswijze af te geven op het voorstel tot bestemming van het jaarresultaat 2024:
 - a. het positieve resultaat ambulancezorg van € 415.000 toe te voegen aan de algemene reserve ambulancezorg;
 - b. het negatieve resultaat van de overige programma's van € 208.000 te dekken uit de algemene reserve veiligheidsregio.
2. Een positieve zienswijze af te geven op de begroting 2026 van Veiligheidsregio Noord-Holland Noord met de daarin opgenomen:
 - a. Een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor 2026 van € 55.000 na indexatie en bezuiniging ten opzichte van de bijdrage 2025;
 - b. Een gemeenschappelijke bijdrage voor het meerjarig ontwikkelplan brandweer in 2026 € 21.000 en in 2027 € 19.000.

Besloten in de raadsvergadering van 12 juni 2025.

H.M. Wiersema
voorzitter

L. Gijben
griffier