

raadsvoorstel

Zaaknummer 2469040
Te behandelen door B. Dijkstra

Onderwerp: Voorlopige jaarstukken 2025 en concept programmabegroting 2027-2030 Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland
Pagina 1 van 3

Aan de raad:

Inleiding

Per brief van 2 april 2026 verzocht de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG) om de concept programmabegroting 2027-2030 van de VNOG voor een formele zienswijze aan de gemeenteraad voor te leggen. Deze zienswijze moet uiterlijk 25 juni 2026 kenbaar zijn gemaakt aan het Dagelijks Bestuur (DB) van de VNOG. In dezelfde brief is gevraagd om de voorlopige jaarstukken 2025 van de VNOG, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, ter kennisname aan de gemeenteraad aan te bieden.

Voorstel

1. Kennis te nemen van de voorlopige jaarstukken 2025 VNOG.
2. Geen zienswijze in te dienen ten aanzien van de concept programmabegroting 2027-2030 VNOG.

Relatie met (huidig) beleid

N.v.t.

Beoogd(e) effect(en)

Door de concept programmabegroting 2027-2030 aan te bieden heeft de raad de mogelijkheid hier een formele zienswijze op in te dienen. Door de voorlopige jaarstukken 2025 van de VNOG ter kennisname aan te bieden wordt voldaan aan de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Argumenten

1.1 Op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen worden de voorlopige jaarstukken 2025 ter kennisname aangeboden.

Het DB van de VNOG heeft, op basis van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr), een informatieplicht. Deze informatieplicht bestaat onder andere uit het aanbieden van de voorlopige jaarstukken aan de gemeenteraden. Het zijn nog voorlopige stukken, omdat naar aanleiding van bijvoorbeeld de accountantscontrole nog wijzigingen in de jaarstukken kunnen worden aangebracht.

Er wordt een resultaat verwacht van ca. € 1,34 miljoen minder uitgaven dan begroot. Het resultaat is incidenteel van aard. In de jaarstukken wordt dit verwachte resultaat toegelicht. Het verwachte resultaat is 1,7% van de totale begroting. Het resultaat van ca. € 1,34 miljoen komt voort uit diverse oorzaken. De personele lasten en exploitatielasten zijn bijna volledig besteed, het vrijwilligersbudget is licht overschreden. Binnen de exploitatiekosten zijn een aantal posten incidenteel meegevallen en hoefde ook de post Onvoorzien niet volledig te worden aangesproken. Daarnaast is er een positief renteresultaat gerealiseerd als gevolg van lagere rentelasten en hogere rentebaten.

1.2 De concept programmabegroting 2027-2030 is gebaseerd op de Kadernota 2027-2030 van de VNOG.

De concept programmabegroting 2027-2030 VNOG beschrijft de doelen, activiteiten en de budgetten van VNOG voor 2027 en geeft op hoofdlijnen een financiële doorkijk voor de periode tot en met 2030. De begroting is gebaseerd op de Kadernota 2027 – 2030. In de begroting 2027 zijn verder de betreffende onderdelen van het Weerbaarheids-BDuR bestedingsvoorstel verwerkt, die het AB op 19 maart heeft vastgesteld.

Eind december is de concept Kadernota 2027-2030 naar de raad gestuurd. Op 16 december 2025 heeft de raad van Winterswijk besloten om geen zienswijze in te dienen op de concept kadernota VNOG 2027-2030. Tijdens het AB van 19 maart 2026 is de definitieve kadernota vastgesteld. Omdat de concept programmabegroting 2027-2030 is opgesteld aan de hand van de in de definitieve kadernota voor de begroting 2027 weergegeven algemene financiële en beleidsmatige kaders kan dan ook inhoudelijk worden ingestemd met de concept programmabegroting 2027-2030.

1.3 De rode draad in deze programmabegroting 2027-2030 zijn de vijf Opgaven van de VNOG die staan in het regionaal beleidsplan.

Alle doelstellingen en activiteiten in de programma's in deze begroting zijn gerelateerd aan deze vijf Opgaven. De opgaven zijn: 1. Het voorkomen, beperken en bestrijden van incidenten, rampen en (langdurige) crises, 2. Zelfredzaam & risicobewust, 3. Vakbekwaam & deskundig, 4. Sterke informatiepositie en 5. Een gezonde financiële basis en betrokken medewerkers (gezonde bedrijfsvoering). De Opgaven vormen het concrete antwoord van de VNOG op de vragen van de samenleving.

In het regionaal beleidsplan zijn voor deze beleidsperiode zes speerpunten/ambities benoemd voor diverse van deze Opgaven, die naast de reguliere taken opgepakt gaan worden. Met deze speerpunten kan er invulling gegeven worden aan (maatschappelijke) ontwikkelingen die de komende jaren worden voorzien. Verder blijft het thema 'Weerbaarheid' ook een belangrijke rol spelen. VNOG ondersteunt de samenleving in het vergroten van weerbaarheid, versterkt haar eigen continuïteit en weerbaarheid en bereidt zich voor om haar rol te pakken mocht zich een verstoring voordoen. Ook Winterswijk is in samenwerking met de VNOG bezig om uitvoering te geven aan het thema weerbaarheid. De leidraad hiervoor zijn de 'bestuursafspraken weerbaarheid'. Dit brengt voor de gemeente zowel een personele als financiële investeringsopgave met zich mee de aankomende jaren. Onder meer voor het realiseren van noodsteunpunten. Hiervoor worden de komende jaren projectplannen ontwikkeld en uitgevoerd.

1.4 De VNOG heeft oog en begrip voor de financiële positie van gemeenten.

Gemeenten staan ook voor grote, (financiële) uitdagingen die naar verwachting ook komende jaren verdere invloed gaan krijgen. De VNOG heeft hier oog voor en probeert door slimme samenwerkingen en efficiënte inzet van middelen, kostenstijgingen zoveel mogelijk te beperken.

Kanttekeningen:

1.1 Op allerlei vlakken is er een groeiende onzekerheid in de wereld.

De blijvende/groeiende onzekerheid in de wereld op allerlei vlakken, zoals (geopolitieke) instabiliteit, militaire en hybride dreigingen, stijgende grondstofprijzen, stijgende energiekosten, klimaatverandering, cybercriminaliteit, etc. heeft en zal (grote) effecten hebben op de taken van VNOG en de realisatie van de begroting en komende begrotingen die niemand helemaal kan overzien of voorspellen. VNOG monitort ontwikkelingen, participeert in lokale, regionale, landelijke en internationale overleggen en denkt hierin mee en legt waar nodig zaken voor.

Financiële paragraaf incl. subsidiekansen en financiële risico's

Concept programmabegroting 2027-2030

In de concept programmabegroting 2027-2030 is het financieel effect uit de vastgestelde Kadernota 2027-2030 van de VNOG verwerkt. Dit betreft onder andere de toegepaste ramingsgrondslagen, loon- en prijsindices, ontwikkelrichtingen en autonome ontwikkelingen. Tevens is in deze begroting de besteding van de Weerbaarheids-BDuR verwerkt, zoals op 19 maart 2026 door het AB besloten. Dit betreft de middelen vanuit het Rijk die specifiek voor dit onderwerp dienen te worden ingezet. Tenslotte zijn in deze begroting de risico's herijkt in vervolg op wat daarover is opgenomen in de Kadernota 2027 en de Jaarrekening 2025.

De voorgestelde gemeentelijke bijdrage 2027 komt voor Winterswijk neer op €2.172.800 exclusief de facilitaire kosten demarcatie. De bijdrage verschuldigd voor de facilitaire kosten demarcatie wordt voorlopig ingeschat op een bedrag van € 21.000. In 2025 bedroegen deze laten € 30.392 euro. De gemeentelijke bijdrage 2027 wordt opgenomen in de gemeentelijke begroting 2027.

Gemeente	Voorgestelde bijdrage 2027	Prognose 2028	Prognose 2029	Prognose 2030
Winterswijk	€ 2.172.800	€ 2.225.300	€ 2.226.000	€ 2.243.000

In het hierboven weergegeven meerjarenoverzicht is geen rekening gehouden met de effecten van de nog komende jaarlijkse Kadernota's. Hierdoor zijn onder andere de gebruikelijke jaarlijkse loon- en prijsindexen niet verwerkt in het meerjarenoverzicht.

Ook niet verwerkt in het meerjarenoverzicht is het toevoegen van de facilitaire kosten aan het verdeelmodel. Dit vindt in 2027 plaats, tot die tijd worden deze kosten afzonderlijk per gemeente verrekend.

In voorgaande kadernota's en begrotingen is reeds aangegeven dat de kapitaallasten dusdanig zullen stijgen dat deze op enig moment niet meer gedekt kunnen worden door een onttrekking aan de beschikbare egaliseringsreserve. Hierdoor wordt een verhoging van de gemeentelijke bijdrage op termijn noodzakelijk. De stijging van de gemeentelijke bijdrage als gevolg van de kapitaallasten gaat volgens de berekening in 2027 in. Deze stijging loopt op van structureel € 3 miljoen in 2027 + € 1,5

miljoen in 2028 naar structureel € 4,5 miljoen. Als gevolg hiervan is de voorgestelde bijdrage verhoogd met circa 192.000 euro ten opzichte van de begroting 2026. Wij hebben de VNOG middels een zienswijze bij de jaarstukken 2024 en begroting 2026-2029 verzocht kritisch te blijven kijken naar besparingsmogelijkheden en blijvend terughoudend te zijn met uitgaven.

Voorlopige jaarstukken 2025

Het voorlopige resultaat van de jaarstukken 2025 (voor afronding van de accountantscontrole) bedraagt ca. € 1,34 miljoen positief. Voor de bestemming van het resultaat van de jaarrekening volgt een afzonderlijk voorstel aan het algemeen bestuur VNOG. Het resultaat vloeit deels terug naar de deelnemende gemeenten (€ 450.000) waarvan de gemeente Winterswijk € 15.340 ontvangt. Het resterende overschot wordt bestemd in een bestemmingsreserve voor het opvangen van loonontwikkeling de komende jaren zodat deelnemers niet jaarlijks hoeven bij betalen als gevolg van indexeringen en inflatie t.a.v. de loonsom.

Juridische aspecten/wet- en regelgeving

De Wet gemeenschappelijke regelingen en de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland zijn van toepassing.

Aspecten van duurzaamheid

N.v.t.

Communicatie/betrokkenenparagraaf

N.v.t.

Relatie met andere besluitvorming/andere projecten

N.v.t.

Vervolgprocedure/evaluatie

Voorlopige jaarstukken 2025

Het voorlopige resultaat van de jaarstukken 2025 (voor afronding van de accountantscontrole) bedraagt ca. € 1,34 miljoen positief. De bestemming van het resultaat bestaat uit een teruggave aan de deelnemers van € 450.000 en een toevoeging aan de bestemmingsreserve ter dekking van de effecten van het arbeidsvoorwaardenakkoord van € 891.595. Voor de bestemming van het resultaat van de jaarrekening volgt een afzonderlijk voorstel aan het Algemeen Bestuur VNOG.

Concept Programmabegroting 2027-2030 VNOG

De conceptbegroting ligt nu ter zienswijze voor. De raden hebben het recht om een zienswijze in te dienen op de conceptbegroting. Hiervoor staat een wettelijke termijn van twaalf weken. Het DB dient schriftelijk en gemotiveerd te reageren op de ingediende zienswijzen, alvorens het AB een definitief besluit neemt over de begroting. Het DB is voornemens om in haar laatste vergadering voor de zomer, op 9 juli, op de ingediende zienswijzen te reageren.

Tijdens het zomerreces ligt de procedure stil. Het AB stelt de definitieve begroting vast in de eerste vergadering na de zomer, op 10 september. Bij wet moet de begroting vóór 15 september zijn vastgesteld.

Winterswijk, 26 mei 2026

Burgemeester en Wethouders van Winterswijk,

de secretaris,

de burgemeester,

B. Freriks-ten Hagen

B. Dijkstra