

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaak	0965235734/236616
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Afdeling	Bedrijfsvoering
Datum besluit college B&W	28 april 2026
Portefeuillehouder	S.C.J. Scheepers
Financiële consequenties	Voor 2025: € 29.540 overschot Voor 2027: € 8.115 overschot Voor 2028: € 562 overschot Voor 2029: € 7.054 tekort Voor 2030: € 45.209 tekort <i>*De tekorten en overschotten voor de jaren 2027 tot en met 2030 worden in de berap voorjaar 2026 opgenomen. Het overschot van 2025 wordt verwerkt in de jaarstukken 2025.</i>

ONDERWERP Zienswijze conceptbegroting 2027 VRZL

BESLISPUNT

1. een positieve zienswijze afgeven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2027 en meerjarenraming 2028-2030;
2. de overschotten danwel tekorten van de VRZL in de jaren 2027 tot en met 2030 op te nemen in de berap voorjaar 2026;

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

Extern: financiële bijeenkomst door de VRZL op 7 april 2025;
Intern: afdeling financiën en afdeling leefomgeving (AOV-er);

SAMENVATTING

Op grond van artikel 10.3 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg (verder: VRZL) kunnen de raden van de deelnemende gemeenten vóór 4 juli bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen met advies bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling wordt aangeboden.

Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het dagelijks bestuur van het gemeenschappelijk orgaan hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vevat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

Voor u ligt het verzoek van de VRZL om deze zienswijze in te dienen. De VRZL verzoekt om in te stemmen met de concept begroting 2027 VRZL.

Met ingang van boekjaar 2024 is het op grond van de gemeenschappelijke regeling VRZL niet meer noodzakelijk dat de afzonderlijke raden een zienswijze indienen over het concept jaardocument en de resultaatbestemming. Deze stukken worden wel ter informatie behandeld in dit voorstel.

Uiteindelijk wordt de gemeenteraad geadviseerd om kennis te nemen van de concept jaarstukken 2025 VRZL en de conceptbegroting 2027 VRZL en

1. een positieve zienswijze af te geven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2027 en meerjarenraming 2028-2030 en
2. de overschotten danwel tekorten van de VRZL in de jaren 2027 tot en met 2030 op te nemen in de berap voorjaar 2026;

INLEIDING

Op grond van artikel 10.3 vierde lid van de gemeenschappelijke regeling VRZL kunnen de raden van de deelnemende gemeenten vóór 4 juli bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt deze zienswijzen met advies bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur ter vaststelling wordt aangeboden.

Op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunnen de raden van de deelnemende gemeenten bij het dagelijks bestuur van het gemeenschappelijk orgaan hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

Voor u ligt het verzoek van de VRZL om deze zienswijze in te dienen. De VRZL verzoekt om in te stemmen met de concept begroting 2027 VRZL.

Met ingang van boekjaar 2024 is het op grond van de gemeenschappelijke regeling VRZL niet meer noodzakelijk dat de afzonderlijke raden een zienswijze indienen over het concept jaardocument en de resultaatbestemming. Deze stukken worden wel ter informatie behandeld in dit voorstel.

WET- EN REGELGEVING

Wet gemeenschappelijke regelingen, Wet op de Veiligheidsregio's, Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

STRATEGISCHE VISIE / BELEIDSPROGRAMMA

Openbare orde en veiligheid / programma 1.

RELATIE MET BESTAAND BELEID / EERDERE VOORSTELLEN

Djuma zaaknummer 210.478 (jaarstukken 2024 en begroting 2026).

OVERWEGINGEN

Jaardocument VRZL 2025 (inclusief controleverklaring)

De VRZL is een gemeenschappelijke regeling waarvan instandhouding geschiedt door de gemeenten in Zuid-Limburg. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarstukken.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het vaststellen ervan. In het voorliggende jaardocument geeft de VRZL antwoord op de zogenaamde 4-W vragen:

1. Wie zijn we?
2. Waar staan we voor?
3. Wat heeft het gekost?
4. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ten aanzien van het eerste punt was 2025 het eerste jaar dat de GHOR onderdeel was van de VRZL. Verder heeft de VRZL onder woorden gebracht hoe het DNA van de VRZL-medewerker eruitziet. 2025 was het tweede jaar van het meerjarenbeleidsplan van de VRZL. De jaarrekening is dan een eerste moment om daar bij stil te staan en terug te kijken.

Resultaatverwerking 2025

Het nog te bestemmen resultaat 2025 van de VRZL bedraagt, na goedgekeurde mutaties in de reserves door het algemeen bestuur € 2.498.000 positief. Voorgesteld wordt om uit het nog te bestemmen resultaat 2025:

- 1) een *dotatie* te doen aan de algemene reserve VRZL ten bedrage van € 521.000. De weerstandscapaciteit ultimo 2025 bedraagt 0,66 en classificeert als onvoldoende. De directie VRZL wenst te komen tot een weerstandscapaciteit van 0,8 met de daarbij behorende classificatie "matig". De dotatie aan de algemene reserve ten bedrage van € 521.000 voorziet in het verbeteren van de weerstandscapaciteit naar de gewenste 0,8 waarmee ten opzichte van ultimo 2024 een verbetering wordt bereikt, immers ultimo 2024 was de weerstandscapaciteit 0,71. In 2025 heeft er een herijking plaatsgevonden van de kwantitatieve risicoanalyse, deze is onderdeel van deze jaarrekening, en leidt tot een aangepast risicoprofiel en een weerstandscapaciteit van 0,66.

De reden om dit te doen is dat de VRZL ook rekening houdt met de gevolgen voor deelnemende gemeenten met de herverdeling van het gemeentefonds. De omvang van de algemene reserve is hiermee dusdanig van omvang dat de VRZL financiële risico's grotendeels vanuit de algemene reserve kan opvangen en daarmee geen aanvullende bijdrage van deelnemende gemeenten gevraagd hoeft te worden.

- 2) een *teruggave* aan deelnemende gemeenten van de VRZL te doen van € 1.977.000. Voor de gemeente Simpelveld houdt dit in dat een bedrag van € 32.359 retour wordt ontvangen.

Conceptbegroting 2027 VRZL:

In de begroting 2027 zijn geen majeure beleidswijzigingen aangebracht. Het betreft een begroting die in het teken staat van de verdere implementatie van het vastgestelde beleid "een solide basis voor de toekomst".

2027 wordt het laatste jaar van het vigerende beleidsplan van de VRZL. Zoals in de mid-term review is weergegeven, lopen bij de VRZL de meeste thema's op koers en gaat de VRZL ervan uit dat nog lopende zaken in 2027 gerealiseerd zullen worden. De VRZL merkt ook dat de dagelijkse werkelijkheid vaak anders is dan aan de voorkant ingeschat.

Zo is het meerjarenbeleidsplan van de VRZL opgesteld in 2022/2023. De onderwerpen Maatschappelijke Weerbaarheid, Operationele continuïteit en noodcommunicatie speelden toen nog geen rol van betekenis en hebben zowel de veiligheidsregio's als de gemeenten in 2025 en 2026 flink bezig gehouden.

De VRZL is samen met de deelnemende gemeenten volop in gesprek over de inrichting en opzet van coördinatiepunten (veiligheidsregio) en noodsteunpunten (des gemeentes) en een en ander naadloos op elkaar kan aansluiten. De bezuiniging van 10% op de BDUR gelden (Brede Doeluitkering Rampenbestrijding) heeft bij de VRZL niet geleid tot een verhoging van de gemeentelijke bijdragen. De verwachting is dat in 2027 weer aanvullende middelen vanuit het kabinet beschikbaar zullen zijn.

N.b. de 1^e technische begrotingswijziging 2026 is een budgettair neutrale wijziging die geen aanvullende middelen van de deelnemende gemeente vraagt en heeft geen betrekking op het budgetrecht. Derhalve wordt deze 1^e technische begrotingswijziging niet nader uitgewerkt in dit voorstel. De gemeenschappelijke regeling VRZL schrijft voor dat in dit soort gevallen het niet noodzakelijk is dat een zienswijze wordt ingediend.

OPTIES

N.v.t.

PERSONELE ASPECTEN

N.v.t.

FINANCIËLE ASPECTEN

Jaardocument VRZL 2025 (inclusief controleverklaring)

Voorstel resultaatbestemming:

Het voorstel van het DB van de VRZL is om het positieve resultaat van de VRZL deels toe te voegen aan de algemene reserve (€ 521.000) en deels te restitueren aan de gemeenten (€ 1.977.000). Dit leidt, indien het AB begin juli a.s. hiermee instemt na afloop van het zienswijze traject, voor de gemeente Simpelveld tot een restitutie van € 32.359.

Resumé:

De totale bijdrage voor de VRZL in 2025 is € 941.069. In de gemeentebegroting 2025 en de berap voorjaar 2025 is een bedrag voor de VRZL van € 938.250 opgenomen. Het verschil bedraagt een tekort van € 2.819.

	Realisatie VRZL 2025	Begroting Gemeente Simpelveld 2025	Vershil
GHOR	€ 23.488	€ 20.680	
MCC		€ 2.410	
VRZL			
- bijdrage 2025	€ 880.882	€ 889.980	
- bijdrage FLO	€ 36.699		
- VRZL extra in berap voorjaar 2025 o.b.v. begroting		€ 13.000	
- te ontvangen huur kazerne Bocholtz		€ 12.180	
	+	+	
Totaal:	€ 941.069	€ 938.250	€ 2.819
- Restitutie resultaatbestemming 2025*:			€ - 32.359*
Restverschil begroting vs. realisatie:			- € 29.540

* Indien het AB begin juli instemt met de restitutie aan gemeenten van een deel van het over 2025 behaalde resultaat, resteert een positief saldo 2025 voor de post VRZL van € 29.540, hetgeen verwerkt is in de jaarrekening 2025 van de gemeente Simpelveld. Zie hiervoor bovenstaande tabel voor een specificatie van de bijdragen.

Conceptbegroting 2027 VRZL:

Zoals eerder aangegeven vormt de vastgestelde begroting 2026 van de VRZL de basis voor de begroting 2027. In onderstaand schema wordt het financieel resumé weergegeven van enerzijds de begroting 2027 van de VRZL en anderzijds de meerjarencijfers betreffende de begroting 2027 van de gemeente Simpelveld.

	Begroting 2027 VRZL	Begroting 2027 Simpelveld	Vershil
GHOR		€ 21.160	
VRZL	€ 953.639	€ 957.470	
- inclusief GHOR			
- reguliere bijdrage (incl. index)			
- huur		€ 12.180	
- bijdrage MCC		€ 2.470	
Bijdrage opleidingskosten	€ 1.131		
Bijdrage ingroeimodel huisvesting	€ 3.733		
Bijdrage FLO	€ 26.662		
Overschot 2027:	€ 985.165	€ 993.280	€ 8.115

Bij het onderstaande kopje "meerjarenperspectief" worden de oorzaken van de verschillen tussen de Simpelveldse begroting en de begroting van de VRZL vermeld.

Het meerjarenperspectief 2027 tot en met 2030 ziet er derhalve op dit moment als volgt uit:

	2027	2028	2029	2030
<i>Begroting Simpelveld: (incl. huur kazerne Bocholtz)</i>	€ 993.280	€ 1.023.280	€ 1.052.900	€ 1.052.900*
<i>Begroting VRZL: (incl. ingroeikosten huisvesting)</i>	€ 985.165	€ 1.022.718	€ 1.059.954	€ 1.098.109
Saldo	€ 8.115	€ 562	- € 7.054	- € 45.209 <i>* in meerjarenraming 2027-2029 zit geen jaarschijf 2030.</i>

Zoals hierboven te zien is, vertoont de begroting 2027 een onderschrijding van € 8.115 t.o.v. het in de begroting 2026/ jaarschijf 2027 van de gemeente Simpelveld opgenomen bedrag voor de VRZL. Vanaf 2029 zijn negatieve saldi tussen de begroting van de VRZL en de opgenomen meerjarenramingen in de gemeentelijke begroting.

De meerjarige afwijkingen in saldi tussen de Simpelveldse begroting en de begroting van de VRZL worden o.a. veroorzaakt door de kostenstijgingen van het ingroeimodel van de toekomstbestendige huisvesting. Dit model is vorig jaar door het AB van de VRZL vastgesteld. Het verschil tussen beide begrotingen in 2030 ontstaat tevens doordat in de gemeentelijke begroting 2026 nog geen jaarschijf 2030 (inclusief de noodzakelijke jaarlijkse indexering) aanwezig is. Overschotten danwel tekorten worden in de berap voorjaar verwerkt.

AANBESTEDING

N.v.t.

COMMUNICATIE

N.v.t.

EVALUATIE

N.v.t.

VERVOLG / PLANNING

Versturen raadsbesluit /zienswijze aan VRZL: 19 juni 2026

BIJLAGEN

- 1 Conceptbegroting 2027 VRZL versie 170426 (ID: 235.781)
- 2 Jaarstukken VRZL 2026 inclusief accountantsverklaring (ID: 235.775)

BESLISPUNT

1. een positieve zienswijze afgeven t.a.v. de conceptbegroting VRZL 2027 en meerjarenraming 2028-2030;
2. de overschotten danwel tekorten van de VRZL in de jaren 2027 tot en met 2030 op te nemen in de berap voorjaar 2026;

In haar vergadering van 28 april 2026.

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De secretaris,

De burgemeester,

De heer G.H.J. Hollands

Mevrouw S.C.J. Scheepers

