



Raadsvoorstel

Onderwerp

Voorlopige jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en geactualiseerde begroting 2025 VRU

1. Aanleiding

De VRU heeft op 1 april 2025 een uitnodiging gestuurd om een eventuele zienswijze te geven op de voorlopige jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en geactualiseerde begroting 2025. De zienswijzen worden betrokken bij het definitief opstellen van deze documenten.

Op 6 maart 2025 is in de gemeenteraad van de gemeente Leusden besloten om geen zienswijze te geven op de Kadernota 2026 van de VRU, maar is wel aan de VRU meegegeven dat de gemeente Leusden nog steeds verwacht dat er besparingsmogelijkheden in kaart worden gebracht, zoals gevraagd was in de zienswijze bij de financiële stukken daarvoor. De VRU is alle besparingsmogelijkheden nog aan het uitwerken. De VRU had het algemeen bestuur, alle 26 burgemeesters van de regio Utrecht, op 24 maart 2025 voorgesteld om het positieve resultaat van 2024 als overbruggingsmaatregel voor de toekomstscenario's te gebruiken. De burgemeesters zijn hier niet mee akkoord gegaan en hebben besloten dat het positieve resultaat teruggestort dient te worden naar de gemeenten. De VRU legt nu de voorlopige jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en de geactualiseerde begroting 2025 voor aan de gemeenteraden, welke zijn aangepast na dit besluit van het algemeen bestuur.

2. Wettelijke grondslag

Wet Veiligheidsregio's.

3. Beoogd effect/ bestuurlijk kader

Inzicht geven in de financiële en inhoudelijke resultaten over 2024 en de begroting(en) voor 2025 en 2026, zodat de gemeente Leusden dit kan verwerken in de gemeentebegroting.

4. Deadline

De VRU verzoekt ons uiterlijk 24 juni 2025 een eventuele zienswijze te geven en hen hiervan in kennis te stellen. De VRU is zich ervan bewust dat deze termijnen vaak te krap zijn, maar ontvangt graag een voorgenomen besluit van het college wanneer deze bekend is. Deze nemen ze onder voorbehoud mee in de behandeling door het dagelijks bestuur. Nadat het besluit van de gemeenteraad vanuit de vergadering op 26 juni 2025 bekend is, kan de VRU nog op tijd in kennis worden gesteld van het definitieve besluit: de ingediende zienswijzen worden betrokken bij het opstellen van de definitieve stukken die op 7 juli 2024 door het algemeen bestuur vastgesteld worden.



5. Voorstel

1. Geen zienswijze indienen met betrekking tot de voorlopige jaarstukken 2024, ontwerpbegroting 2026 en geactualiseerde begroting 2025 van de Veiligheidsregio Utrecht.
2. a) de gevolgen van het financieel voordeel ad €95.000 in de jaarrekening 2024 verwerken na het definitieve besluit van het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht;
b) de financiële gevolgen uit de Ontwerpbegroting VRU 2026 verwerken in de voorjaarsnota 2025 na het definitieve besluit van het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht;
3. de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) per brief informeren over het besluit van de gemeente Leusden om geen zienswijze in te dienen.

6. Argumenten

1.1 De gemeenteraden kunnen hun wensen en bedenkingen over de toekomstscenario's nog kenbaar maken via de volgende reguliere zienswijzeprocedure

Bij de Kadernota 2026 zijn de concept toekomstscenario's met de gemeenteraden gedeeld. In de concept scenario's zijn er 3 richtingen genoemd:

- Scenario 'Op orde': investeringen die nodig zijn om de huidige taken op peil te houden;
- Scenario 'Op koers': extra investeringen om de ambities uit de bestuursagenda 2024–2027 te realiseren;
- Scenario 'Op kop': een combinatie van beide, met aanvullende investeringen in het versterken van de veiligheid.

Deze scenario's zijn gemaakt om inzichtelijk te maken wat er nodig is om de organisatie duurzaam en toekomstbestendig te maken. Waar mogelijk worden besparingsopties gekoppeld aan investeringen om de stijging van de gemeentelijke bijdrage zo veel mogelijk te beperken. Op dit moment worden de toekomstscenario's verder uitgewerkt om de benodigde investeringen en mogelijke besparingsopties in beeld te brengen, nadat het algemeen bestuur op 2 december 2024 heeft besloten meer tijd te nemen voor de bespreking en onderbouwing van de opgestelde toekomstscenario's. Er heeft nog geen bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden. Daarnaast heeft de VRU de opdracht gekregen om een aanvullend scenario te ontwikkelen dat zich richt op een beperktere stijging van de gemeentelijke bijdrage, met als doel de nullijn de komende jaren zoveel mogelijk te handhaven. Naar aanleiding van een aantal ingediende zienswijzen op de Kadernota VRU 2026 heeft de VRU daarnaast ook de opdracht gekregen om naast bovengenoemde scenario's de consequenties in beeld te brengen van een bezuiniging van 3% op de gemeentelijke bijdrage. Dit draagt ook bij aan een goede voorbereiding op een scenario waarin de voorgenomen bezuiniging van 10% op de rijksbijdrage onverhoopt niet wordt teruggedraaid. De volgende onderzoeken worden ook nog uitgevoerd, om een stijging van de gemeentelijke bijdrage te voorkomen:

- Onderzoek naar de toekomstbestendigheid van de waterongevallenbestrijding;
- Analyse van de maatschappelijke en financiële kosten en baten van de AED-taak;



- Verkenning van het doorbelasten van de dienstverlening ambulancezorg;
- Verkenning van het doorbelasten van de dienstverlening bij liftopsluitingen;
- Verkenning van de samenwerkingsmogelijkheden;
- Onderzoek naar de kansen van een andere financieringssysteem, gekoppeld aan de groei van het aantal inwoners van de regio.

De uitkomsten van de onderzoeken vormen input voor de verschillende scenario's. In de zienswijzen is door meerdere gemeenteraden gevraagd om de besluitvorming over de toekomstscenario's synchroon te laten lopen met het dekkingsplan en de scenario's voor het beheer van de huisvesting, zodat de financiële consequenties integraal kunnen worden afgewogen.

Daarnaast gaat de VRU, naar aanleiding van een aantal zienswijzen, onderzoeken of de systematiek voor de prijsindexering aangepast moet worden. Er wordt een gezamenlijke verkenning opgestart naar een werkbare afstemming tussen de prijsaanpassingssysteem van de VRU en de (recent gewijzigde) indexeringssystematiek van het gemeentefonds. Er wordt een werkgroep opgestart die hier een advies over op gaat stellen zodat het bestuur hier een besluit over kan nemen.

De gemeente Leusden wil de VRU wel vragen om meer inzicht te gaan geven in wat er naar bevolkingszorg gaat in de begroting. Op dit moment is dat onvoldoende duidelijk.

Gemeenteraden krijgen de gelegenheid om hun wensen en bedenkingen kenbaar te maken via de reguliere zienswijzeprocedure en dit traject zal aansluiten bij de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2027 en de ontwerpbegroting 2027.

1.2 De gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket voor de gemeente Leusden daalt in 2025 en stijgt in 2026 alleen door de bijstelling van het financieel kader

De ontwerpbegroting VRU 2026 is gebaseerd op de vastgestelde meerjarenraming uit de begroting VRU 2025 en de mutaties uit de kadernota VRU 2026. De stijging van de bijdrage is grotendeels het gevolg van de loon- en prijsaanpassing, zoals opgenomen in de kadernota VRU 2026. Ten opzichte van de kadernota is de gemeentelijke bijdrage voor 2025 met €0,2 miljoen incidenteel verlaagd. Door het overschrijden van de maximum omvang van de ontwikkel- en egalisatiereserve, vloeit het surplus terug naar gemeenten. Dit betekent dat de omvang van de ontwikkel- en egalisatiereserve per 1 januari 2025 is teruggebracht naar de maximale omvang van €1,8 miljoen.

Bijdrage gemeente Leusden	Begroting 2025	Geactualiseerde begroting 2025	Begroting 2026
GBTP (gemeentelijke bijdrage gezamenlijk basistakenpakket)	€2.102.000	€2.027.000	€2.154.000
IGPP (individueel gemeentelijk pluspakket)	€116.000	€118.000	€121.000
Totaal	€2.218.000	€2.145.000	€2.275.000



1.3 Een deel van het positieve bestemmingsresultaat uit 2024 wordt teruggestort naar de gemeenten en de rest wordt gebruikt om een stijging van de gemeentelijke bijdrage te voorkomen

Het jaar 2024 wordt voor de VRU afgesloten met een positief resultaat van €7,3 miljoen (circa 5% van de begroting). Dit incidentele resultaat wordt voor een belangrijk deel veroorzaakt door de hogere overheadvergoeding voor de tijdelijke taken die de VRU op verzoek van het Rijk en gemeenten hebben opgepakt in de crisismoodopvang (€2,3 miljoen) en lagere personeelskosten, onder andere door de uitwerking van de CAO 2024/2025 (€1,6 miljoen) en het langer openstaan van vacatures als gevolg van de krappe arbeidsmarkt (€1,2 miljoen).

Op advies van de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering en Financiën was voorgesteld om het positieve rekeningresultaat te reserveren als overbruggingsmaatregel voor de jaren 2026 en 2027, in afwachting van de verdere uitwerking en besluitvorming over de thema's uit de toekomstscenario's. De gedachte daarbij was dat deze middelen konden worden ingezet om noodzakelijke financiële knelpunten op te vangen, zodat de VRU voldoende tijd zou hebben om de uitkomsten van de besluitvorming te implementeren, zonder dat dit zou leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Het algemeen bestuur is hier niet mee akkoord gegaan en heeft besloten dat €4,8 miljoen van het incidentele positieve rekeningresultaat teruggestort moet worden naar de gemeenten, waardoor gemeenten zelf de afweging maken om deze middelen te reserveren voor het (tijdelijk) opvangen van het ravijnjaar. De teruggave vindt plaats naar rato van de begrote bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket in 2024. De gemeente Leusden ontvangt €95.000.

Het resterende deel van het resultaat (€2,5 miljoen) wordt als volgt bestemd om een (incidentele) stijging van de gemeentelijke bijdrage in 2025 te voorkomen:

- Verhoging weerstandscapaciteit (€1,2 miljoen): om het weerstandsvermogen van de VRU op het gewenste niveau te brengen in relatie tot de huidige risico's, zoals opgenomen in de kadernota VRU 2026 en de tweede bestuurlijke rapportage VRU 2024, is een storting van €1,2 miljoen in de algemene reserve noodzakelijk.
- Doorlopende activiteiten versterking crisisbeheersing (€0,2 miljoen): een aantal activiteiten die volgens de begroting in 2024 gepland waren, lopen door in 2025. Dit betreft €0,2 miljoen aan (project)activiteiten voor de versterking van de crisisorganisatie die worden bekostigd uit de daarvoor bestemde (verhoging van de) rijksbijdrage.
- Programma Veerkracht (€0,7 miljoen): op 2 december 2024 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het opstarten van het programma Veerkracht om maatschappelijke ontwrichting te beperken en de veerkracht en weerbaarheid van de samenleving in regio Utrecht te versterken, in samenwerking met de gemeenten, het Rijk, (vitale) partners, het bedrijfsleven en inwoners van de regio. Voor het vervolg op het programma zetten wij in op structurele financiering van deze taak door de rijksoverheid. Hiervoor wordt een voorstel voorbereid op landelijk niveau.
- Digitale veiligheid (€0,4 miljoen): het versterken van de digitale veiligheid is nodig om kwaadwillende en onbevoegden buiten de deur te houden, en daarmee onze eigen (digitale) continuïteit en weerbaarheid te verhogen. Dit bedrag is bestemd voor de eerste fase van het programma. Deze fase draait om het implementeren van de minimale technische basismaatregelen die essentieel zijn om te beschermen tegen veel voorkomende dreigingen zoals phishing en gijzelsoftware.



Bedragen x 1.000	
Voorstel resultaatbestemming 2024	Bedrag
Projecten Versterking Crisisbeheersing (2024 → 2025)	181
Programma Veerkracht	721
Verhogen weerstandsvormogen	1.232
Project Digitale veiligheid	390
Resultaatbestemming VRU	2.524
Terug te storten naar gemeenten	4.764
Totaal	7.288

Door de beslissing van de VRU om niet al geld voor investeringen te reserveren, maar om eerst alle toekomstscenario's en onderzoeken uit te werken, is er vanuit de gemeente Leusden geen aanleiding om een zienswijze in te dienen. De gemeente Leusden gaat haar waardering uitspreken voor de inspanningen van de VRU om de gemeentelijke bijdrage zo laag als mogelijk te houden en diverse scenario's uit te werken. Wel wordt er aan de VRU meegegeven dat de gemeente Leusden verwacht dat er voor de Kadernota 2027 besparingsmogelijkheden in kaart zijn gebracht.

2.1 Het deel van het positieve resultaat van 2024 voor de gemeente Leusden wordt toegevoegd op het resultaat van 2024

De teruggave vindt plaats naar rato van de begrote bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket in 2024. Het resultaat over 2024 wordt €95.000 positief beïnvloed. Dit bedrag wordt opgenomen als resultaat en verwerkt in de jaarrekening 2024.

3.1 Er heeft een correctie plaatsgevonden in de ontwerpbegroting 2026

Naar aanleiding van een vraag van een gemeente is een fout geconstateerd in de ontwerpbegroting VRU 2026. Het betreft een technische correctie die geen inhoudelijke wijziging met zich meebrengt, maar wel resulteert in een verlaging van de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026.

In de ontwerpbegroting VRU 2026 en geactualiseerde begroting VRU 2025 is abusievelijk een bedrag aan prijscompensatie voor 2025 dubbel meegenomen in 2026. Hierdoor is vanaf 2026 een te hoge gemeentelijke bijdrage berekend. Daarmee samenhangend was ook de stelpost voor loon- en prijsontwikkelingen aan de lastenkant in de ontwerpbegroting vanaf 2026 te hoog geraamd.

De financiële gevolgen voor gemeente Leusden is dat wij vanaf 2026 een gemeentelijke bijdrage van €2.275.000 hebben in plaats van €2.286.000. Dit is een voordeel van €11.000 voor de gemeente Leusden.

4.1 De VRU moet op de hoogte worden gebracht van het besluit van de Raad

De VRU wordt allereerst op de hoogte gebracht van een zienswijze onder voorbehoud. Na het besluit van de gemeenteraad wordt de VRU per brief in kennis gesteld dat we geen zienswijze indienen.

7. Alternatieve scenario's

Niet van toepassing.



8. Risico's

Geen.

9. Vervolg

De bestuurlijke keuzes/principebesluiten ten aanzien van de toekomstscenario's worden geagendeerd op de vergadering van het algemeen bestuur op 7 juli 2025, gelijktijdig met de uitgangspunten voor het nieuwe dekkingsplan en een beeldvormende bespreking van de uitgewerkte scenario's voor het beheer van de huisvesting. Vervolgens vindt de formele besluitvorming plaats in het algemeen bestuur van 1 december 2025. Gemeenten en andere relevante partners worden de komende periode actief betrokken bij dit proces. Er zal later dit jaar opnieuw een webinar worden georganiseerd om de gemeenteraden mee te nemen in het proces en de afwegingen daarin. Gemeenteraden krijgen bovendien de gelegenheid om hun wensen en bedenkingen kenbaar te maken via de reguliere zienswijzeprocedures. Dit traject sluit aan bij de ontwerpbegroting 2026, de kadernota 2027 en de ontwerpbegroting 2027.

10. Evaluatie

Niet van toepassing.

11. Inkoopadvies

Niet van toepassing.

12. Advies van HR

Niet van toepassing.

13. Advies ICT

Niet van toepassing.

14. Juridisch advies

Niet van toepassing.

15. Financieel advies (kosten en dekking)

Het resultaat over 2024 wordt €95.000 positief beïnvloed. Dit bedrag wordt opgenomen als resultaat en verwerkt in de jaarrekening 2024. Door een berekenfout van de VRU is de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 van de gemeente Leusden lager uitgevallen. De financiële gevolgen worden in de voorjaarsnota 2025 verwerkt.

16. Advies communicatie

Niet van toepassing.



17. Intergemeentelijke samenwerking

Niet van toepassing.

18. Global Goals

- | | | | |
|-------------------------------------|---------|--|---|
| ☐ | Goal 01 | Einde aan Armoede |  |
| ☐ | Goal 02 | Einde aan honger, zorgen voor voedselzekerheid en duurzame landbouw |  |
| ☐ | Goal 03 | Gezondheidszorg voor iedereen |  |
| ☐ | Goal 04 | Inclusief, gelijkwaardig en goed onderwijs voor iedereen |  |
| ☐ | Goal 05 | Gelijke rechten voor mannen en vrouwen en empowerment van vrouwen en meisjes |  |
| ☐ | Goal 06 | Schoon water en sanitaire voorzieningen voor iedereen |  |
| ☐ | Goal 07 | Toegang tot betaalbare en duurzame energie |  |
| ☐ | Goal 08 | Inclusieve economische groei, werkgelegenheid en fatsoenlijk werk voor iedereen |  |
| ☐ | Goal 09 | Infrastructuur voor duurzame industrie |  |
| ☐ | Goal 10 | Verminderen van ongelijkheid binnen en tussen landen |  |
| ☐ | Goal 11 | Maak steden en dorpen inclusief, veilig, veerkrachtig en duurzaam |  |
| ☐ | Goal 12 | Duurzame consumptie en productie |  |
| ☐ | Goal 13 | Aanpak van klimaatverandering |  |
| ☐ | Goal 14 | Beschermen en duurzaam gebruik van oceanen en zeeën |  |
| ☐ | Goal 15 | Beschermen en duurzaam gebruik van ecosystemen, bossen en biodiversiteit |  |
| ☒ | Goal 16 | Bevorderen van veiligheid, publieke diensten en recht voor iedereen |  |
| ☐ | Goal 17 | Versterken van mondiaal partnerschap en coherent beleid voor duurzame ontwikkeling |  |

19. Klimaatadaptatie

Niet van toepassing.

20. Burgerparticipatie

Niet van toepassing.

21. Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief voorlopige jaarstukken VRU 2024 ontwerpbegroting VRU 2026 en geactualiseerde begroting VRU 2025 – Gemeenteraden
2. Bijlage A - Voorlopige jaarstukken VRU 2024
3. Bijlage B - Ontwerpbegroting VRU 2026 en geactualiseerde begroting 2025
4. Bijlage C - Overzicht zienswijzen kadernota VRU 2026



5. Bijlage D - Infographic jaaroverzicht VRU 2024