



Datum
24-12-2014

Aan het college van Burgemeester en Wethouders
van de Utrechtse gemeenten

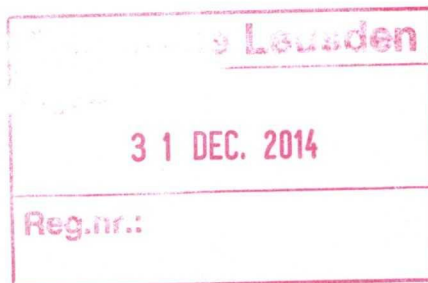
contactpersoon

D. de Jager
PCK

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1700

D.de.Jager@vru.nl



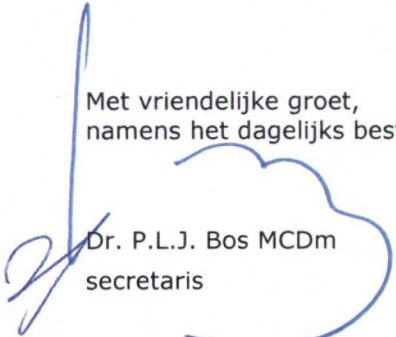
Onderwerp
Kadernota 2016

Geacht college,

Bijgaand treft u een brief aan met bijlagen inzake de kadernota 2016 van de Veiligheidsregio Utrecht.

Gelieve deze brief met bijlagen door te geleiden aan uw raad.

Met vriendelijke groet,
namens het dagelijks bestuur,


Dr. P.L.J. Bos MCDm
secretaris

Veiligheidsregio Utrecht

Postbus 3154

3502 GD Utrecht


088 878 1000

info@vru.nl

www.vru.nl

www.vrubrandweer.nl

 veiligheidsregioutrecht

 @vrutrecht

Iban

NL18 BNGH 0285 1331 79



Datum

24-12-2014

Aan de raden van de deelnemende VRU-gemeenten
Door tussenkomst van de colleges van B en W

contactpersoon

D. de Jager

PCK

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1700

D.de.Jager@vru.nl

Onderwerp

Kadernota 2016

Geachte Raad,

Met deze brief informeren wij u over het kader voor de begroting 2016, waarover het dagelijks bestuur op 12 december jl. overeenstemming heeft bereikt. Wij stellen voor om het kader als uitgangspunt te hanteren bij de uitwerking van de begroting 2016.

In de voorliggende kadernota hebben wij de adviezen van de commissie Bedrijfsvoering & Financiën en de Adviescommissie Gemeentesecretarissen Veiligheid verwerkt. Een uitzondering daarop is het advies van de Adviescommissie Gemeentesecretarissen Veiligheid met betrekking tot de prijsindexatie. Dit advies luidt:

Ten aanzien van de prijsindexatie wordt geadviseerd een andere werkwijze toe te passen. De Adviescommissie Gemeentesecretarissen Veiligheid adviseert het bestuur geen automatisme toe te passen bij de prijsindexatie per begrotingspost, maar daarvoor een stelpost op te nemen in de begroting. Bij daadwerkelijke aantoonbare, prijsverhoging kan dan ten laste van de stelpost het budget worden verhoogd. Hiermee wordt voorkomen dat de begrotingsposten die jaarlijks worden gemuteerd met een vaste compensatie niet meer aansluiten bij de daadwerkelijke prijsontwikkeling, immers inflatie is gemiddeld over alle kostenposten berekend.

Resultaat is dat begrotingsposten niet meer automatisch worden "opgeblazen" en na een aantal jaar via een systeem van "zero based budgetting" moeten worden naberekend maar dat begrotingsposten aansluiten bij daadwerkelijke prijsontwikkeling. Ervaring leert dat in deze systematiek de nacalculatie kan worden afgedekt met niet opgetreden prijsontwikkeling.

Het dagelijks bestuur heeft op 12 december gesproken over dit advies en besloten dit advies niet over te nemen. In de techniek van de begroting wordt tegemoet gekomen aan het bezwaar dat is geschetst.

Veiligheidsregio Utrecht

Postbus 3154

3502 GD Utrecht

088 878 1000

info@vru.nl

www.vru.nl

www.vrubrandweer.nl

veiligheidsregioutrecht

@vrutrecht

Iban

NL18 BNGH 0285 1331 79

Bij het opstellen van de begroting wordt immers jaarlijks bekeken of begrotingsposten bijgesteld moeten worden op basis van contracten of feitelijke uitgaven. Hierdoor zijn en blijven de budgetten actueel voor wat betreft prijsontwikkelingen. Daarnaast vindt teruggave bij de jaarrekening plaats wanneer sprake is van een positief resultaat.

Wij bieden u hierbij de Kadernota 2016 aan en nodigen u uit om hierop uw zienswijze te geven. Wij vragen u uiterlijk 2 maart 2015 te reageren. Een reactie kunt u zenden aan het dagelijks bestuur van de VRU, t.a.v. de heer D. de Jager (Concerncontroller).

Verdere procedure

Na ontvangst en verwerking van de zienswijzen van de gemeenten, zal de Kadernota 2016 als grondslag worden gehanteerd voor het opstellen van de conceptprogrammabegroting 2016. Deze wordt, na behandeling in het dagelijks bestuur van 23 maart 2015, eind maart voor een zienswijze voorgelegd aan uw gemeenteraad. De programmabegroting zal vervolgens worden vastgesteld tijdens de vergadering van het algemeen bestuur op 10 juli 2015.

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur,

A large, stylized handwritten signature in blue ink, which appears to be 'P.L.J. Bos', is written over the typed name and title. The signature is fluid and somewhat abstract, with a large loop at the end.
Dr. P.L.J. Bos MCDm
Secretaris

Kadernota 2016





1 Inleiding

Het begrotingsjaar 2016 is het tweede jaar waarin de VRU haar output en organisatie versterkt en verbetert, haar financieringsystematiek heeft veranderd en aanvullend zal bezuinigen. Het doel is om in deze periode als gemeenschappelijke regeling VRU dichterbij gemeenten te komen en meer verlengd lokaal bestuur te zijn.

Het is een periode waarin bezuinigingen en intensiveringen hand in hand gaan, en waarin veel van de organisatie en haar medewerkers wordt gevraagd. Deze kadernota regelt daarbij in financieel opzicht de mogelijkheden, maar markeert evenzeer de grenzen.

Naast de overwegend reguliere elementen van de kadernota is het vooral het bezuinigingsperspectief dat de begrotingsmaat aangeeft. De VRU moet en wil een bijdrage leveren aan de financiële problematiek waarmee alle gemeenten worden geconfronteerd. Vorig jaar is de VRU gestart met een reeks bezuinigingen waarbij in de periode 2015 tot en met 2018 oplopend tot 8% op de gemeentelijke bijdrage bezuinigd wordt. In totaal is er dan vanaf de regionalisering in 2010 21% bezuinigd.

Een belangrijk ander element is de repressieve huisvesting. De VRU bereidt zich voor, conform besluitvorming over de majeure projecten, op het overnemen van alle repressieve huisvesting, zowel in eigendom als beheer. Dit zal plaatsvinden op het moment dat ook de herijking van het gemeentefonds verwerkt wordt in het nieuwe VRU-financieringsmodel.

2016 is ook het eerste jaar van ons volgende Beleidsplan 2016-2019. Dit document wordt in 2015 opgesteld. Hierin zal uiteraard een weergave staan van onze beleidslijnen voor 2016-2019. Omdat het Beleidsplan pas medio 2015 gereed is, kunnen de eventuele beleidsintensiveringen pas vanaf 2017 tot uitdrukking gebracht worden in de begroting, omdat gemeenten hierop in hun begroting voor 2016 niet hebben kunnen anticiperen.

Verder zal in het Beleidsplan een overzicht van alle gemeenschappelijke taken worden opgenomen. Dit zijn zowel de wettelijke taken, als de taken waarvan door het algemeen bestuur is besloten dat die regionaal gemeenschappelijk worden uitgevoerd.

Namens het dagelijks bestuur,

P.L.J. Bos
Algemeen Directeur/Secretaris

2 Financieel kader

Het financiële beleid in 2016 is, afgezien van de bezuinigingsinvulling, in grote lijnen een voortzetting van het financiële beleid van 2015. Als basis daartoe dient de 1^e gewijzigde begroting 2015. Deze begroting sluit aan bij de nieuwe organisatiestructuur. Daarnaast is iedere post binnen deze begroting opnieuw beoordeeld en onderbouwd. Dit vormt een gedegen basis voor de begroting 2016. Wij verwachten dat de begroting nauw aansluit bij de realiteit waardoor de afwijkingen bij de rekening beperkt zullen blijven.

Hieronder schetsen we de belangrijkste financiële ontwikkelingen en hun effect op de begroting. Tot slot geven we de uitgangspunten die we hanteren bij het uitwerken van de programmabegroting 2016. In deze kadernota is op de laatste pagina een overzicht opgenomen van de bijdrage per gemeente. Omdat een herijkingsonderzoek loopt naar de BDUR en het gemeentefonds en omdat de huisvesting wordt ingebracht in de begroting van de VRU, verwachten wij dat als gevolg hiervan in 2015 nog een financieel technische begrotingswijziging opgesteld dient te worden. De gemeentelijke bijdrage zal als gevolg daarvan geactualiseerd worden.

Autonome ontwikkelingen

Herijking BDUR en gemeentefonds

Op verzoek van de minister van V&J en de minister van BZK verricht het bureau Cebeon onderzoek naar de uitgaven en kosten voor brandweer, GHOR, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit onderzoek richt zich op veiligheidsregio's en gemeenten en betreft de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) en het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding in het Gemeentefonds (hierna: het subcluster). Het onderzoek naar beide geldstromen is in één onderzoeksopdracht aanbesteed.

De planning is dat het onderzoek zal plaatsvinden vanaf 1 september tot december 2014. Het afronden van de onderzoeksrapporten, het doen van aanbevelingen voor het overgangstraject en advisering zullen plaatsvinden in de periode tot februari 2015. Effectuering van de wijzigingen zal op 1 januari 2016 plaatsvinden.

Het hele herijkingsonderzoek kan twee gevolgen hebben. Allereerst kan de BDuR-bijdrage vanaf 2016 veranderen. In de begroting 2015 is meerjarig al rekening gehouden met een structurele verlaging van € 250.000. Er moet echter rekening gehouden worden met het risico dat de herijking nog nadeliger uitpakt voor de VRU.

Een ander gevolg kan zijn dat de ijkpuntcores van het gemeentefonds veranderen. In dat geval zal de onderlinge relatieve verhouding veranderen tussen gemeenten die als input dienen voor het financieringsmodel.

Bezuinigingen

Het algemeen bestuur heeft in 2013 besloten tot een taakstelling 2^e tranche van 8% op de gemeentelijke bijdrage. Dit komt neer op een bedrag van € 3.500.000 gebaseerd op het basispakket. Beide taakstellingen mogen gefaseerd ingevoerd worden en dienen vanaf 2018 structureel verwerkt te zijn.

Samenvattend ziet de taakstellende opbouw er als volgt uit;

X € 1.000	2015	2016	2017	2018
2 ^e tranche 5%	2.100	2.600	3.075	3.500
Repressieve efficiency	-	600	1.200	1.835
Totaal	2.100	3.200	4.275	5.335

Dit betekent dat ten opzichte van 2015 in 2016 € 1,1 mln. verwerkt moet worden in de begroting.

Indexering

Bij de begroting 2012 is de systematiek voor indexering bekrachtigd door het algemeen bestuur. Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van de gemeenten, hanteren wij voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt.

Vanwege het ontbreken van een nieuwe cao was voor begroting 2015 de 0-lijn gehanteerd. Dit gold overigens ook voor 2014. Op basis van de recent afgesproken cao gaan de salarissen per 1 oktober 2014 met 1% omhoog. Daarnaast wordt in oktober 2014 een eenmalige uitkering van 350 euro uitgekeerd maar dat heeft geen effect voor de begroting 2016.

Vanaf 1 april 2015 krijgen alle gemeenteambtenaren een salarisverhoging van 50 euro per maand. Voor vrijwilligers wordt een percentage van 1,4% gehanteerd.

Voor de VRU betekent dit een extra last van ongeveer € 1.008K.

Voor de prijsaanpassing gaan we uit van het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). In het bijzonder hanteren we de prijsontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product. Dit cijfer staat ook vermeld in de circulaire van het gemeentefonds. Daarbij vindt jaarlijks een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaren. Zo wordt nooit te veel of te weinig geïndexeerd. Deze methode komt overeen met de werkwijze bij gemeenten.

Op basis van de septembercirculaire 2014 resulteert de volgende bijstelling voor de prijsindexering:

	Oud	Nieuw	Mutatie
Prijsindex 2014	1,50%	0,50%	- 1,00%
Prijsindex 2015	1,40%	1,25%	- 0,15%
Bijstelling prijsindex 2014 - 2015	2,90%	1,75%	- 1,15%

Voor de begroting 2014 leidt dit per saldo tot de volgende mutaties;

Jaar	Prijs
Bijstelling 2014	- 1,00%
Bijstelling 2015	- 0,15%
Verwachting 2016	0,75%
Voorgestelde indexering 2016	- 0,40%

De percentages die feitelijk worden toegepast voor de kadernota, worden gebaseerd op de dan meest recente cijfers. Het doorrekenen van de prijsindex komt neer op een verlaging van de bijdrage met € 116.000.

Raming lasten FLO

De FLO-last is als gevolg van de nieuwe financieringssytematiek sinds 2015 onderdeel van de begroting van de VRU. Deze lasten kunnen jaarlijks fluctueren en veranderen doordat premies worden aangepast of de persoonlijke situatie van medewerkers veranderd (uit dienst, overlijden, doorschuiven van keuzemoment etc.). Om die reden wordt jaarlijks de meerjarenraming van de FLO-lasten geactualiseerd en verwerkt in de begroting. In januari/februari zal dit worden uitgevoerd ten behoeve van de begroting 2016.

Taakuitvoeringsovereenkomst (TUO)

De taakuitvoeringsovereenkomst (TUO), waarvan het model op 17 september 2014 is vastgesteld door het algemeen bestuur, is het afsprakenkader tussen de VRU en de gemeenten. De TUO vervangt daarmee de afzonderlijke afspraken die zijn gemaakt per gemeente. In de TUO worden afspraken gemaakt over de verplichtingen voor zowel de VRU als de gemeente t.a.v. de dienstverlening en waar gewenst kunnen maatwerkafspraken worden gemaakt voor de individuele gemeente. Daarnaast heeft de TUO als doel om vast te leggen welke voorzieningen de gemeente aanwezig moet hebben zodat de VRU haar taken goed kan uitvoeren.

Scheiding basis- en plustaken

In de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling, die ter vaststelling voorligt bij de gemeenten (verwachte ingangsdatum 1 januari 2015), is opgenomen dat de VRU naast de wettelijke basistaken, zoals genoemd in de Wet veiligheidsregio's, ook andere taken kan uitvoeren voor de deelnemers, zowel collectief als individueel. Dit zijn de zogenaamde niet-wettelijke basistaken. Het algemeen bestuur besluit hierover. De wettelijke en niet wettelijke basistaken vormen samen het basistakenpakket. Deze komen straks vast te liggen in het Beleidsplan VRU.

Daarnaast kunnen individuele gemeenten vragen om intensivering van een aantal basistaken of om specifiek maatwerk (het gemeentelijke pluspakket). De omvang en samenstelling van dit pakket kan per gemeente verschillen. Gemeenten dragen hier financieel apart voor bij.

Repressieve huisvesting

In het algemeen bestuur zijn op 4 juli jl. besluiten genomen t.a.v. de repressieve huisvesting. Het bestuur heeft ingestemd met de visie om op termijn het eigendom en beheer van alle repressieve huisvesting, op basis van gezamenlijk overeengekomen beleid, over te dragen aan de VRU. Hiertoe wordt op dit moment een zogenaamde *roadmap* ontwikkeld die in 2015 met het bestuur en de gemeenten zal worden besproken.

Het bestuur heeft ook besloten dat de overdracht van repressieve huisvesting gerealiseerd wordt bij de verwerking van de herijking van het gemeentefonds in het nieuwe VRU-financieringsmodel.

Daarnaast zullen in 2016 meerdere contracten voor het beheer en onderhoud geharmoniseerd worden zodat eenheid gerealiseerd wordt. In samenwerking met gemeenten zullen oude contracten beëindigd moeten worden.

Duurzaamheid

De VRU is een maatschappelijke organisatie die zichtbaar is in de maatschappij. Er worden vanuit deze voorbeeldfunctie eisen gesteld aan duurzaamheid op het gebied van klimaat en energie, innovatie en materialen en consumenten. Deze drie pijlers komen terug in het inkoopbeleid van de VRU. Daarnaast zal de VRU ook meer focussen op andere onderwerpen binnen de bedrijfsvoering o.a. op het gebied van huisvesting, afval scheiden etc. In de begroting zal hier concreet op ingegaan worden.

Uitgangspunten begroting

Hieronder worden de technische uitgangspunten opgesomd die gehanteerd worden voor het opstellen van de begroting:

1. voor de loonaanpassing worden de cao-wijzigingen als uitgangspunt genomen. Voor de prijsaanpassing wordt uitgegaan van de cijfers van het CPB. Jaarlijks vindt een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaar;
2. de begroting wordt inclusief btw opgesteld;
3. de salariskosten worden begroot op basis van het maximum van de schaal van de formatieve functies. Daarnaast worden vaste toelagen en afwijkende inschalingen (bijvoorbeeld als gevolg van de regionalisering) apart begroot;
4. als interne rekenrente wordt 4,1% gehanteerd. Op basis van deze rekenrente wordt intern rente toegekend aan de activaposten per afdeling, om de volledige kapitaallasten op de juiste plek tot uitdrukking te brengen. De begrote rente-uitgaven zijn gebaseerd op de aanwezige leningenportefeuille en de investeringsplanning over het lopende jaar;
5. voor de ijkpuntscore van het gemeentefonds wordt de meest recente opgave van V&J gehanteerd;

6. de Meldkamer Ambulancezorg is in 2013 ontvlochten uit de VRU als gevolg van de tijdelijke Wet ambulancezorg. De facturering van de bijdrage blijft echter nog wel via de VRU verlopen.

Gemeentelijke bijdrage

In de tabel hieronder is de bijdrage per gemeente opgenomen na verwerking van de bezuinigingen en na doorrekening van de loon- en prijsaanpassing.

Tabel: Bijdrage 2016 per gemeente VRU en MKA

Gemeente	Bijdrage basistaken 2016	Aanvullend takenpakket	Bijdrage MKA	Totale bijdrage VRU en MKA
Renswoude	322.778	2.622	1.087	326.487
Eemnes	498.769	14.345	1.987	515.100
Oudewater	536.949	7.202	2.217	546.368
Woudenberg	619.211	22.735	2.708	644.654
Montfoort	727.258	20.882	3.063	751.203
Lopik	752.345	10.441	3.163	765.949
Bunnik	779.171	13.192	3.252	795.615
Rhemen	923.041	0	4.291	927.332
Vianen	961.204	37.706	4.424	1.003.334
Bunschoten	932.385	14.345	4.548	951.277
Wijk bij Duurstede	1.229.567	15.897	5.191	1.250.655
Baarn	1.365.915	29.024	5.484	1.400.422
Leusden	1.339.197	14.345	6.506	1.360.047
IJsselstein	1.399.871	15.469	7.711	1.423.051
De Bilt	2.272.165	21.862	9.473	2.303.499
De Ronde Venen	2.079.428	22.143	9.678	2.111.249
Soest	2.444.957	39.065	10.264	2.494.285
Utrechtse Heuvelrug	2.691.695	135.718	10.858	2.838.271
Houten	1.857.110	24.120	10.876	1.892.106
Woerden	2.501.387	0	11.272	2.512.659
Nieuwegein	3.065.954	13.028	13.667	3.092.649
Zeist	3.811.813	21.582	13.785	3.847.180
Veenendaal	2.464.322	46.575	14.148	2.525.045
Stichtse Vecht	3.318.445	34.503	14.260	3.367.209
Amersfoort	8.316.038	88.860	33.367	8.438.265
Utrecht	23.023.802	608.954	71.170	23.703.926
Totaal	70.234.773	1.274.615	278.450	71.787.838

Omdat een herijkingsonderzoek loopt naar de BDUR en het gemeentefonds en omdat de huisvesting wordt ingebracht in de begroting van de VRU, verwachten wij dat als gevolg hiervan in 2015 nog een financieel technische begrotingswijziging opgesteld dient te worden. De gemeentelijke bijdrage zal als gevolg daarvan geactualiseerd worden.