

Datum: 19 mei 2015**Hoort bij collegeadvies nummer:** 248344**Datum raadsvergadering:** 11 juni 2015**Portefeuillehouder:** A. Vermeulen**Onderwerp**

Veiligheidsregio Utrecht: Concept jaarstukken 2014, 1^e wijziging begroting 2015 en concept programmabegroting 2016

Voorgesteld besluit

- Geen zienswijzen kenbaar te maken of nadere toelichting te vragen aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht ten aanzien van de Jaarstukken 2014;
- kennis te nemen van de technische begrotingswijziging 2015 VRU;
- geen zienswijzen kenbaar te maken of nadere toelichting te vragen aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht ten aanzien van de programmabegroting 2016.

Kader*Jaarstukken*

De Jaarstukken 2014 wordt door het dagelijks bestuur toegezonden aan de gemeenteraden. De raden kunnen bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen kenbaar maken of nadere toelichting vragen ten aanzien van de Jaarstukken 2014. De zienswijzen worden betrokken bij het vaststellen van de jaarstukken door het algemeen bestuur van de VRU op 6 juli.

1^e wijziging programmabegroting 2015

Daar de gemeentelijke bijdrage ongewijzigd blijft, heeft de adviescommissie gemeentesecretarissen veiligheid, met het oog op het ontlasten van gemeenten, het DB geadviseerd deze begrotingswijziging ter kennisname aan te bieden aan gemeenten, en dus de volledige zienswijze procedure achterwege te laten. Op grond van artikel 4.4 lid 7 van onze nieuwe gemeenschappelijke regeling bestaat deze mogelijkheid.

De programmabegroting 2016 wordt door het dagelijks bestuur toegezonden aan de gemeenteraden. De raden kunnen bij het dagelijks bestuur hun zienswijzen kenbaar maken of nadere toelichting vragen ten aanzien van de programmabegroting 2016. De zienswijzen worden betrokken bij het vaststellen van de jaarstukken door het algemeen bestuur van de VRU op 6 juli.

Nadere uitwerking*1. Jaarstukken 2014*

In de voorliggende jaarstukken wordt inhoudelijk en financieel verantwoording afgelegd. Het dagelijks bestuur stelt voor, na verwerking van onttrekkingen en toevoeging aan de bestemmingsreserves, het volledige positieve resultaat van € 2,4 mln. terug te geven aan de deelnemende gemeenten. Het financiële resultaat ligt in lijn met 2013 en anticipeert op de bezuinigingstaakstelling die vanaf 2015 gerealiseerd moet worden door de VRU. Ook de teruggave aan de gemeenten is in lijn met 2013.

2. 1^e wijziging programmabegroting 2015

Na de vaststelling van de programmabegroting 2015 zijn er ontwikkelingen geweest die een dusdanig financieel effect hebben, dat een wijziging van deze begroting nodig is. Het betreft de gevolgen van de nieuwe CAO, de invulling van de bezuinigingsopgave in combinatie met de structuurwijziging van de organisatie en de gewijzigde rentelasten als gevolg van de

aflossen van een langlopende lening ad. € 9 mln. Daarnaast is (incidenteel) in 2015 financiële ruimte gevonden om de noodzakelijke doorontwikkeling van de VRU aan te kunnen pakken. Het saldo van de genoemde wijzigingen in de begroting is voor 2015 zeer klein. Op advies van de financiële commissie en de adviescommissie gemeentesecretarissen veiligheid, heeft het dagelijks bestuur van de VRU dan ook besloten dit saldo voor 2015 binnen de begroting van de VRU op te vangen, en derhalve niet door te berekenen naar gemeenten. Hiermee blijft de gemeentelijke bijdrage aan de basistaken ongewijzigd zonder wijzigingen aan te brengen in dit basistakenpakket.

Op 23 maart jl. heeft het dagelijks bestuur van de VRU de 1e wijziging programmabegroting 2015 behandeld. Het bestuur heeft het advies van voornoemde commissies overgenomen, waardoor de begrotingswijziging ter kennisname aan de gemeenten wordt aangeboden. Het algemeen bestuur zal in haar vergadering van 6 juli deze wijziging formeel vaststellen.

3. Programmabegroting 2016

De raad heeft de mogelijkheid tot het indienen van zienswijzen of het vragen van nadere toelichting aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht ten aanzien van de programmabegroting 2016

Toelichting en argumentatie

Op basis van de uitgangspunten uit de Kadernota 2016 is de programmabegroting 2016 opgesteld. In de vergadering van 2 april 2015 heeft u hierop uw zienswijze kenbaar gemaakt. Onder andere heeft u de VRU geadviseerd om vast te stellen welke gevolgen het wetsvoorstel "Wet modernisering Vpb-plicht overheidsonderneming" heeft voor de VRU. Een analyse door de VRU geeft aan dat de invoering vennootschapsbelasting voor overheden per 2016 minimale financiële effecten heeft voor de Veiligheidsregio Utrecht. Dit hangt nauw samen met de aard van de activiteiten van de veiligheidsregio, waarvoor volledige of gedeeltelijke algemene vrijstellingen gelden voor de Vpb heffing. In de programmabegroting is dit nader toegelicht.

De loon- en prijsindex is conform de vastgestelde systematiek doorgerekend. Als gevolg van de nieuwe Cao neemt de bijdrage nog iets toe ten opzichte van 2015. Verder is sprake van een negatieve prijsindex. In het kader van de bezuinigingen wordt voor 2016 geen extra geld gevraagd voor nieuw beleid. De opgelegde bezuinigingstaakstelling van 8% is verwerkt in de begroting. De begroting is inhoudelijk verder verbeterd voor wat betreft de leesbaarheid en transparantie. Ook zijn productie- en prestatieverantwoording verder aangescherpt in deze begroting.

Financiën

Jaarrekening 2014

De jaarrekening 2014 van de VRU sluit met een positief resultaat. Het resultaat bedraagt € 2,4 mln. nadat geplande onttrekkingen aan de reserves hebben plaatsgevonden en een bedrag is toegevoegd aan de bestemmingsreserve voor het individueel loopbaanbudget. Door de VRU wordt voorgesteld om het volledige positieve resultaat van € 2,4 mln. terug te geven aan de deelnemende gemeenten. Deze teruggave gebeurt naar rato van de bijdrage aan de basistaken van de VRU en komt voor de gemeente Leusden neer op een teruggave van € 45.726. Deze teruggave wordt als incidenteel voordeel meegenomen in de Voorjaarsnota 2015.

Programmabegroting 2016

De voorliggende Programmabegroting 2016 is gebaseerd op de Kadernota 2016. Het financiële beleid in 2016 is, afgezien van de bezuinigingstaakstelling, in grote lijnen een voortzetting van het financiële beleid van 2015. Als basis daartoe dient de 1^e wijziging programmabegroting 2015, welke aansluit bij de nieuwe organisatiestructuur. De gemeentelijke bijdrage wijkt iets af van de in de Kadernota 2016 vermelde bijdrage, omdat ten tijde van het opstellen van de Kadernota het FLO-overgangseffect nog niet

bekend was. In het kader van de bezuinigingen wordt voor 2016 geen extra geld gevraagd voor nieuw beleid. De opgelegde bezuinigingstaakstelling van 8% is verwerkt in de begroting.

De gemeentelijke bijdrage voor Leusden bedraagt € 1.342.707 (basistaken plus aanvullend takenpakket, exclusief MKA).

Onderstaande tabel geeft het meerjarig verloop van de gemeentelijke bijdrage, inclusief de bijdrage voor de Meldkamer ambulancezorg (MKA).

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bijdrage basistaken | 1.328.362 | 1.325.000 | 1.324.000 | 1.320.000 |
| Aanvullend takenpakket | 14.345 | 14.345 | 14.345 | 14.345 |
| Bijdrage MKA | <u>6.506</u> | <u>6.506</u> | <u>6.506</u> | <u>6.506</u> |
| Totale bijdrage gemeente | 1.349.213 | 1.345.851 | 1.344.851 | 1.340.851 |
| | | | | |
| Opgenomen in begroting 2015-2018 | <u>1.350.527</u> | <u>1.350.527</u> | <u>1.350.527</u> | <u>1.350.527</u> |
| Budgettair verschil | 1.314 | 4.676 | 5.676 | 9.676 |

Conclusie is dat de begroting voor de jaren 2016 t/m 2019 een (gering) budgettair voordeel heeft. Deze mutaties worden meegenomen in de voorjaarsnota 2015 en vervolgens verwerkt in de begroting 2016-2019.

Communicatie

Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio wordt door middel van een brief op de hoogte gesteld van het raadsbesluit.

Het college van de gemeente Leusden,

E.D. Luchtenburg
directeur-secretaris

mevrouw drs. A. Vermeulen
burgemeester

De raad van de gemeente Leusden;

gelezen het voorstel van het college d.d. 19 mei 2015 nummer: 248348

gelet op de inhoud van de concept jaarstukken 2014, 1^e wijziging programmabegroting 2015 en concept programmabegroting 2016

b e s l u i t :

- geen zienswijzen kenbaar te maken of nadere toelichting te vragen aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht ten aanzien van de Jaarstukken 2014.
- kennis te nemen van de technische begrotingswijziging 2015 VRU.
- geen zienswijzen kenbaar te maken of nadere toelichting te vragen aan het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht ten aanzien van de programmabegroting 2016.

Aldus besloten door de raad van de gemeente
Leusden in zijn openbare vergadering van 11 juni 2015

mevrouw mr. J.S.Y. Houtman
griffier

mevrouw drs. A. Vermeulen
voorzitter