



Raadsvoorstel

Zaaknummer L210944
Datum raadsvergadering 6 juni 2019
Portefeuillehouder G.J. Bouwmeester

Onderwerp VRU Jaarrekening 2018, ontwerp begroting 2020/geactualiseerde begroting 2019

Voorstel

Het college stelt u voor:

1. geen zienswijze in te dienen en daarmee in te stemmen met:
 - a) de jaarrekening 2018;
 - b) de bestemming van het positieve resultaat over 2018 van € 1.694.000
 - c) de ontwerp- begroting 2020/ geactualiseerde begroting 2019
2. de verhoging voor 2019 van € 12.500 te dekken uit de gemeentelijke stelpost loon- prijsstijging;
3. de structurele verhoging van € 67.200 als gevolg van loon- en prijsindexatie te dekken uit de gemeentelijke stelpost loon- en prijsstijging en het overige tekort ten laste te brengen van het begrotingsresultaat.

Aanleiding

Het dagelijks bestuur van de VRU stelt de gemeenteraad in de gelegenheid haar zienswijze kenbaar te maken of nadere toelichting te vragen op de jaarrekening 2018 en de ontwerp begroting 2020/ geactualiseerde begroting 2019.

Doel / Effect

Inzicht geven in de financiële en inhoudelijke resultaten van 2018 en de geplande prestaties en begroting voor 2019 en 2020. De raad heeft de mogelijkheid richting te geven aan de kaders voor de brandweezorg en de organisatie van de rampenbestrijding en crisisbeheersing door het inbrengen van een zienswijze.

Argumenten

1.a.1. De accountant is voornemens een goedkeurende accountantsverklaring af te geven
In de voorliggende jaarrekening legt de VRU inhoudelijk en financieel verantwoording af over het jaar 2018. Er is in 2018 een positief resultaat behaald van ca. € 1,7 miljoen. Resultaat is met name veroorzaakt door lagere lasten door uitgestelde start van het oefenprogramma voor realistisch oefenen, minder opleidingen en openstaande vacatures. Daartegenover staan hogere kosten voor operationele middelen.

1.a.2. De prestaties over 2018 zijn inzichtelijk

De VRU geeft op een steeds begrijpelijker en heldere manier hun behaalde resultaten en doelen weer.

1.b.1. Het positieve resultaat 2018 wordt gedeeltelijk ingezet voor de ontwikkel- en egalisatiereserve.

Het bestuur van de VRU ziet organisatieontwikkeling in de toekomst als onvermijdelijk en wil eventuele tekorten in de toekomst ondervangen middels deze reserve. Het instellen van



deze reserve is middels de Kadernota 2020 aan de gemeenten voorgelegd. Hoewel de zienswijze van Leusden op de vorming van deze reserve verschilt van VRU, is in het algemeen bestuur besloten een ontwikkel- en egalisatiereserve in te stellen die wordt gevoed uit positieve rekeningresultaten. Middels deze reserve vindt de VRU de benodigde financiële middelen voor ontwikkeling en innovatie binnen haar eigen begroting en zorgt ze voor enige financiële stabiliteit in de gemeentelijke bijdrage. Wij kunnen ons vinden om € 953.000 van het positieve resultaat toe te voegen aan de nieuwe ontwikkel- en egalisatiereserve.

Het bestuur van VRU ziet daarnaast een aantal onvermijdelijke ontwikkelingen in 2019 op het gebied van o.a. de nieuwe redvoertuigen en tankautospuiten en benodigde inkoopcapaciteit. Voorgesteld wordt in totaal € 741.000 van het positieve resultaat hiervoor in te zetten, teneinde een verhoging van de gemeentelijke bijdrage in 2019 voor deze onderdelen te voorkomen.

1.c.1. De ontwerpbegroting volgt de Kadernota 2020

In deze begroting zijn geen nieuwe beleidsvoornemens opgenomen, anders dan al in de kadernota beschreven. Onze zienswijze bij de kadernota is voldoende meegewogen in de voorliggende begroting. Wij begrijpen de inhoudelijke argumenten voor het aanhouden van de eerder gemaakte keuzes bij de kadernota. De behandeling van de zienswijze op de Kadernota 2020 in het algemeen bestuur hebben geleid tot aanscherping van toelichting op en onderbouwing van de voorgestelde mutaties.

2.1. De verhoging is het gevolg van loon- en prijsstijging

De geactualiseerde begroting 2019 betreft grotendeels de loon- en prijsaanpassing voor 2019, welke de geldende CAO afspraken volgen. In totaal betekent dit een stijging van de gemeentelijke bijdrage van € 12.500. Dit nadelige budgettaire effect kan worden gedekt uit de hiervoor aanwezige stelpost loon-en prijsstijging.

3.1. De verhoging is voor een deel het gevolg van loon-en prijsstijging

De loon- en prijsstijging volgt de geldende CAO afspraken. Van de totale verhoging in 2020 van € 99.000 is € 67.200 het gevolg van loon- en prijsstijging. Deze structurele verhoging kan worden gedekt uit de gemeentelijke stelpost loon-en prijsstijging, die hiervoor beschikbaar is.

3.2. Voor de mutatie als gevolg van beleidsbijstellingen is geen dekking beschikbaar.

Van de totale verhoging in 2020 van € 99.000 is € 31.800 als gevolg van de verschillende mutaties in beleid. Voor de jaren erna fluctueren deze mutaties. Dit komt omdat de beleidsbijstellingen voor een deel incidenteel zijn (zoals invoering Omgevingswet en Wnra) en de FLO lasten jaarlijks fluctueren.

Overzicht wijzigingen gemeentelijke bijdrage:

De nu voorliggende ontwerp begroting 2020/ geactualiseerde begroting 2019 geeft de volgende wijzigingen in de gemeentelijke bijdrage:



	2020	2021	2022	2023
Mutaties financieel kader				
loon-en prijsindexatie	€ 67.200	€ 67.200	€ 67.200	€ 67.200
FLO lasten, verhoging Bdur	€ 15.400	€ 9.700	€ - 20.300	€ 5.700
	€ 82.600	€ 76.900	€ 46.900	€ 72.900
Mutaties beleidsontwikkelingen				
Toename AED uitrukken	€ 4.100	€ 4.100	€ 4.100	€ 4.100
Invoering Omgevingswet	€ 1.900	-	-	-
Wnra	€ 9.400	-	-	-
Wet Banenafpraak	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
	€ 16.400	€ 5.100	€ 5.100	€ 5.100
Totale mutatie gemeente Leusden	€ 99.000	€ 82.000	€ 52.000	€ 78.000
Opgenomen in begroting 2019-2022	€ 1.451.000	€ 1.457.000	€ 1.494.000	€ 1.494.000
Totale bijdrage VRU	€ 1.550.000	€ 1.539.000	€ 1.546.000	€ 1.572.000

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat in 2020 een budgettair tekort ontstaat van € 99.000, wat afloopt naar € 78.000 in 2023.

Dekkingsoverzicht

De dekking van het tekort wordt ten laste gebracht van de gemeentelijke stelpost loon-en prijscompensatie en het begrotingsresultaat.

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de dekking van het tekort:

Dekking budgettair tekort	2020	2021	2022	2023
Budgettair tekort	€ 99.000	€ 82.000	€ 52.000	€ 78.000
Dekking uit:				
stelpost loon-en prijscompensatie	€ 67.200	€ 67.200	€ 67.200	€ 67.200
Restant ten laste/ten gunste van begrotingsresultaat	€ 31.800	€ 14.800	€ - 15.200	€ 10.800

Bovenstaande financiële mutaties worden meegenomen bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2019.

Tegenargument / Alternatieve scenario's

N.v.t.

Risico's

Risico van de ontwikkel- en egaliseringsreserve is dat wanneer een negatief resultaat ontstaat in een jaar, er geen geld toegevoegd wordt aan deze reserve, maar juist onttrokken. Dit zou betekenen dat de VRU zich niet of minder kan ontwikkelen.

Voor wat betreft de AED uitrukken kan als risico worden beschreven dat er een enorme toename wordt verwacht in het aantal AED uitrukken door vergrijzing. Als de kosten zich evenredig voortzetten, dan is een forse kostenstijging te verwachten. De nog te onderzoeken, en daarna in te zetten, efficiency-bevorderende maatregelen zijn daarom van groot belang.

Per 1 januari 2020 wordt het beheer van de meldkamer overgenomen door de Nationale Politie. Hierdoor komt de jaarlijkse inwonersbijdrage voor de huisvestingslasten van de



meldkamer ambulance (MKA) van ca. € 6.500 aan de VRU te vervallen. Deze inwonersbijdrage maakte geen onderdeel uit van de begroting van de VRU, maar werd separaat geïnd door de VRU. Omdat het nog niet duidelijk is of hier een bijdrage aan de Nationale Politie tegenover komt te staan, en hoe hoog deze is, houden wij het begrote bedrag van € 6.500 aan in de begroting.

Plan van aanpak / Tijdsplanning

Het college van B&W stuurt, indien de raad conform advies besluit, bijgevoegde antwoordbrief uiterlijk 11 juni 2019 aan het dagelijks bestuur van de VRU.

De zienswijzen zullen worden betrokken bij het opstellen van de definitieve jaarstukken 2018 en programmabegroting 2020.

Bijlagen

- aanbiedingsbrief
- antwoordbrief financiële stukken
- jaarstukken 2018
- ontwerp begroting 2020/geactualiseerde begroting 2019

Het college van de gemeente Leusden,

H.W. de Graaf – Koelewijn
directeur-secretaris

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Gemeente Leusden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 23 april 2019, nummer: L210944

b e s l u i t:

1. geen zienswijze in te dienen en daarmee in te stemmen met:
 - a) de jaarrekening 2018 Veiligheidsregio Utrecht (VRU);
 - b) de bestemming van het positieve resultaat over 2018 van € 1.694.000
 - c) de ontwerp- begroting 2020/ geactualiseerde begroting 2019 Veiligheidsregio Utrecht (VRU).
2. de verhoging voor 2019 van € 12.500 te dekken uit de gemeentelijke stelpost loon-
prijsstijging;
3. de structurele verhoging van € 67.200 als gevolg van loon- en prijsindexatie te dekken uit de gemeentelijke stelpost loon- en prijsstijging en het overige tekort ten laste te brengen van het begrotingsresultaat.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 6 juni 2019

M. de Kloet
Plv. griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter