



Raadsvoorstel

Zaaknummer 93543
Datum raadsvergadering 29 juni 2023
Portefeuillehouder G.J. Bouwmeester

Onderwerp Financiële stukken VRU

Voorstel

Het college stelt u voor:

1. geen zienswijze in te dienen met betrekking tot:
 - 1.1 de voorlopige jaarstukken VRU 2022;
 - 1.2 de ontwerpbegroting VRU 2024 & de geactualiseerde begroting VRU 2023;
2. de financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2023 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting;
3. de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) per brief in kennis te stellen van het besluit om geen zienswijze in te dienen.

Samenvatting

De jaarrekening 2022 van de VRU sluit af met een positief resultaat van ruim € 0,7 miljoen wat voornamelijk veroorzaakt is door lagere personeelslasten. De VRU wil het positieve saldo storten in de ontwikkel- en egalisatiereserve ter dekking van doorlopende en reeds bestaande activiteiten.

In de ontwerpbegroting 2024 en de geactualiseerde begroting 2023 wil de VRU de stijging van de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk beperken en daarom hebben ze geen aanvullende bijdrage gevraagd van gemeenten voor het in de bestuursagenda opgenomen nieuwe beleid. De stijging van de gemeentelijke bijdrage betreft uitsluitend de actualisatie van de ijkpuntscores en de loon- en prijsaanpassing.

Aanleiding

De VRU heeft op 30 maart 2023 een brief gestuurd met daarin de uitnodiging om een zienswijze te geven op de voorlopige jaarstukken 2022 en de ontwerpbegroting 2024 / geactualiseerde begroting 2023.

Doel/Effect

Inzicht geven in de financiële en inhoudelijke resultaten over 2022 en de begroting(en) voor 2023 en 2024.



Argumenten

1. *Geen zienswijze indienen met betrekking tot:*

1.1 *De voorlopige jaarstukken 2022*

In de voorlopige jaarstukken 2022 legt de VRU inhoudelijk en financieel verantwoording af over het jaar 2022. De jaarrekening over het jaar 2022 is door de accountant gecontroleerd en in orde bevonden. De jaarrekening sluit af met een positief resultaat van ruim € 0,7 miljoen wat voornamelijk veroorzaakt is door lagere personeelslasten. Voorgesteld wordt om het positieve saldo te storten in de ontwikkel- en egalisatiereserve ter dekking van doorlopende en reeds bestaande activiteiten. Dit betreft een aantal ICT-projecten (zoals de digitalisering van dossiers voor risicobeheersing en werkzaamheden ten aanzien van Baseline Informatiebeveiliging Overheid), de vertraagde uitlevering van beschermde middelen en het gezamenlijke project om met de gemeente een visie op de huisvesting te ontwikkelen.

1.2 *De ontwerpbegroting 2024 & de geactualiseerde begroting 2023*

De gemeentelijke bijdrage stijgt uitsluitend door de actualisatie van de ijkpuntscores van het gemeentefonds en de loon- en prijsaanpassing. Er wordt geen aanvullende bijdrage gevraagd voor nieuw beleid. Ten opzichte van de kadernota is de stelpost voor loonontwikkeling nog verhoogd met € 2 miljoen door het effect van het recent gesloten principeakkoord voor de cao 2023. In dit principeakkoord is een loonontwikkeling berekend van 8,2% (gemiddeld gewogen). Er werd eerder ook een stijging voorzien van ruim € 1 miljoen om de weggevallen opbrengsten uit het openbaar meldsysteem (OMS) op te vangen en deze wordt door de VRU opgevangen door een bezuiniging op hun overhead. Dit zijn kosten die niet direct samenhangen met hun kerntaken, maar deze wel ondersteunen. Samen met twee wijzigingen in het financiële kader zorgt dit ervoor dat de stijging van de gemeentelijke bijdrage wordt voorkomen. De primaire taakuitvoering blijft op het huidige niveau. Dit leidt zelfs tot een positieve bijstelling van de gemeentelijke bijdrage met ruim € 1 miljoen en daarmee is het wegvallen van de OMS-opbrengsten volledig binnen de bestaande begroting opgevangen.

2. *De financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2023 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting*

De financiële mutaties worden meegenomen bij het opstellen van de Voorjaarsnota 2023. De kosten als gevolg van de loon- en prijsontwikkeling kunnen gedekt worden ten laste van de hiervoor in de begroting van de gemeente Leusden opgenomen stelpost loon- en prijsstijging. De kosten als gevolg van de herijking van het gemeentefonds worden gedekt door een hogere te ontvangen algemene uitkering uit het gemeentefonds (meicirculaire 2023). De bijdrage aan de VRU wordt bepaald aan de hand van de zogenaamde ijkpuntscores binnen de algemene uitkering. Worden deze scores hoger dan draagt de gemeente meer bij aan de VRU. Echter ontvangt de gemeente hierdoor ook een groter aandeel binnen de algemene uitkering voor brand- en rampenbestrijding, waardoor de hogere bijdrage geen effect heeft op het begrotingsresultaat.



Budgettaire effecten	2023	2024	2025	2026	2027
Gemeentelijke bijdrage cfrm. Progr.begr.2024 VRU/1e wijz.2023	€ 1.860.000	€ 1.937.000	€ 1.937.000	€ 1.937.000	€ 1.937.000
<i>Opgenomen in gemeentelijke begr.2023-2026</i>	€ 1.684.000	€ 1.708.000	€ 1.708.000	€ 1.708.000	€ 1.708.000
budgettaire mutatie	€ -176.000	€ -229.000	€ -229.000	€ -229.000	€ -229.000
Dekking FLO uit begrotingsresultaat	2023	2024	2025	2026	2027
t.l.v. stelpost loon-en prijsstijging	€ 91.000	€ 133.000	€ 133.000	€ 133.000	€ 133.000
dekking herverdelingseffect ijkpuntcores door hogere algemene uitkering gemeentefonds	€ 85.000	€ 96.000	€ 96.000	€ 96.000	€ 96.000
	€ 176.000	€ 229.000	€ 229.000	€ 229.000	€ 229.000

3. De VRU per brief in kennis stellen

Na het besluit van de gemeenteraad wordt de VRU per brief in kennis gesteld dat we geen zienswijze indienen.

Tegenargument/Alternatieve scenario's

Niet van toepassing.

Risico's

Geen, de stijging van de gemeentelijke bijdrage betreft uitsluitend de actualisatie van de ijkpuntcores en de loon- en prijsaanpassing.

Plan van aanpak/tijdsplanning

De VRU verzoekt ons uiterlijk 19 juni 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 bestuur. De ingediende zienswijzen worden betrokken bij het opstellen van de definitieve stukken, die op 3 juli 2023 door het algemeen bestuur vastgesteld worden. Nadat het besluit van de gemeenteraad vanuit de vergadering op 29 juni bekend is, kan de VRU nog op tijd in kennis worden gesteld van het definitieve besluit.

Bijlagen

1. Brief zienswijze financiële stukken VRU
2. Voorlopige jaarstukken VRU 2022
3. Ontwerpbegroting 2024, geactualiseerde begroting 2023
4. Zienswijzen kadernota 2024
5. Infographic jaaroverzicht VRU 2022



Het college van de gemeente Leusden,

G. Brinkman
directeur-secretaris (wnd.)

G.J. Bouwmeester
burgemeester



Gemeente Leusden

Raadsbesluit

De raad van de gemeente Leusden:

Besluit op basis van het voorstel van het college van 9 mei 2023, nummer: 93543

b e s l u i t:

De raad besluit:

1. geen zienswijze in te dienen met betrekking tot:
 - 1.1 de voorlopige jaarstukken 2022;
 - 1.2 de ontwerpbegroting 2024 & de geactualiseerde begroting 2023;
2. de financiële gevolgen van dit voorstel via de voorjaarsnota 2023 te verwerken in de gemeentelijke meerjarenbegroting;
3. de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) per brief in kennis te stellen van het besluit om geen zienswijze in te dienen.

Besloten in de openbare raadsvergadering van 29 juni 2023

I. Schutte - van der Schans
griffier

G.J. Bouwmeester
voorzitter