

Agendapunt AB Veiligheidsregio Utrecht

Datum vergadering	04 juli 2022
Agendapunt	10 Jaarstukken 2021/begroting 2023/geactualiseerde begroting 2022 AB20220704-10
Portefeuillehouder DB	De heer Naafs
Directielid	De heer Van 't Hoog
Bijlagen	A. Overzicht zienswijzen financiële stukken B. Jaarstukken VRU 2021 C. Begroting VRU 2023/geactualiseerde begroting VRU 2022 D. Infographic sociaal jaarverslag 2021

Besluit

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht besluit:

1. kennis te nemen van de ingekomen zienswijzen van de gemeenteraden op de voorlopige jaarstukken VRU 2021, de ontwerpbegroting VRU 2023/geactualiseerde begroting VRU 2022;
2. de jaarstukken VRU 2021 vast te stellen met het daarin opgenomen voorstel voor de resultaatbestemming;
3. de geactualiseerde begroting VRU 2022 vast te stellen met de daarin opgenomen bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket voor 2022;
4. de begroting VRU 2023 vast te stellen met de daarin opgenomen bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket voor 2023.

Toelichting

Zienswijzen gemeenteraden

Op 28 maart 2022 heeft het algemeen bestuur de voorlopige jaarstukken VRU 2021 en de ontwerpbegroting VRU 2023/geactualiseerde begroting VRU 2022 vastgesteld. Deze zijn op 15 april voor zienswijzen aangeboden aan de deelnemende gemeenten.

Tot op heden zijn 22 zienswijzen ontvangen, waarvan 10 in concept en 12 definitief. Bijgevoegde notitie geeft een beeld van de ontvangen zienswijzen tot 16 juni 2022 (bijlage A). De algemene strekking is dat alle gemeenten steun verlenen aan de jaarstukken VRU 2021 en ontwerpbegroting VRU 2023/geactualiseerde begroting VRU 2022 of geen zienswijze indienen. Meerdere gemeenten spreken hun complimenten uit over de duidelijke en overzichtelijke documenten. Daarnaast is er waardering voor de geleverde inspanningen om rekening te houden met de financiële positie van gemeenten. De reeds binnengekomen zienswijzen geven geen aanleiding tot inhoudelijke wijziging van de financiële stukken ten opzichte van de stukken die voor een zienswijze zijn ingediend.

Jaarstukken VRU 2021

Het rekeningresultaat over 2021 bedraagt € 3.102K (ca. 3% van de begroting). Het positieve resultaat is incidenteel van aard en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere personele lasten (€ 2,4 miljoen) en materiële lasten (€ 0,6 miljoen). De lagere personele lasten worden vooral veroorzaakt door het niet volledig uitvoeren van de programma's voor opleiden, trainen en oefenen, mede als gevolg van de beperkingen door de landelijke coronamaatregelen. Dit heeft ook effect gehad op de kosten voor het onderhoud en het gebruik van operationele middelen en voertuigen (lagere materiële lasten). In de jaarstukken is de goedkeurende controleverklaring van de accountant opgenomen.

Voorgesteld wordt om een aanzienlijk deel van het rekeningresultaat terug te storten naar de deelnemende gemeenten (€ 2.320K) en alleen een storting in de ontwikkel- en egaliseringsreserve te doen voor doorlopende activiteiten (€ 170K)¹ en

¹ De doorlopende activiteiten betreft de afronding van twee lopende digitaliseringstrajecten (€ 120K) en middelen voor de in 2022 geplande inhaalslag voor bestuurlijke crisisbeheersingsoefeningen (€ 50K).

incidentele middelen die nodig zijn voor de continuering van de huidige taakuitvoering (€ 612K). Hiermee wordt een incidentele stijging van de gemeentelijke bijdrage in 2022 en 2023 voorkomen ten aanzien van: borging en versterking cyberveiligheid (€ 182K), tijdelijke voorziening calamiteitencoördinator meldkamer (€ 330K) en ondersteuning gemeenten Covid-19 (€ 100K).

Het voorstel voor de resultaatbestemming sluit aan bij de zienswijzen op de kadernota VRU 2023 waarin verschillende gemeenten hebben verzocht om rekening te houden met de financiële situatie van de gemeenten door een positief rekeningresultaat terug te storten naar de gemeenten en een (incidentele) verhoging van de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te voorkomen. Het voorstel voor de resultaatbestemming voorziet in beiden.

Tabel 1: voorstel bestemming rekeningresultaat 2021
Bedragen x € 1.000

Voorstel resultaatbestemming 2021	Bedrag
Terug te storten naar de gemeenten	2.320
Storting in ontwikkel- en egalisatiereserve	782
Totaal	3.102

Aanvullend is een sociaal jaarverslag in de vorm van een infographic opgesteld (bijlage D).

Begroting VRU 2023/geactualiseerde begroting VRU 2022

De geactualiseerde begroting VRU 2022 is gebaseerd op de begroting VRU 2022 die op 5 juli 2021 is vastgesteld. De ontwerpbegroting VRU 2023 is gebaseerd op de (geactualiseerde) begroting VRU 2022 en de mutaties die zijn opgenomen in de kadernota VRU 2023.

Tabel 2: mutatie bijdrage gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) 2022 en 2023
Bedragen x € 1.000

Samenvatting mutaties financieel kader	Financieel effect GBTP	
	Actualisatie 2022	Begroting 2023
Bijstelling ijkpuntscores gemeentefonds	47	47
Loonaanpassing	677	2.007
Prijsaanpassing	558	1.150
Lasten FLO-overgangsrecht	-	-
Brede doeluitering Rampenbestrijding	-216	-217
	1.067	2.988
Loonaanpassing incidenteel	-203	-203
Mutaties financieel kader	864	2.785
Evaluatie uitvoering AED-taak	-115	-115
Mutaties ontwikkelingen (bestaand beleid)	-115	-115
Totaal mutatie bijdrage GBTP	749	2.670

Per saldo stijgt de bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket voor 2022 met € 749K en voor 2023 met € 2.670. Naast de reguliere bijstelling van de loon- en prijsaanpassing (die overeenkomt met de loon- en prijsontwikkeling van het gemeentefonds) wordt het structureel voordeel als gevolg van de evaluatie van de AED-taak en de prijsbijstelling van de rijksbijdrage op de gemeentelijke bijdrage in mindering gebracht. Ten opzichte van de kadernota VRU 2023 betekent dit een structureel voordeel van €135K. Naast de mutaties met een effect op de gemeentelijke bijdrage zijn technische saldo-neutrale mutaties in de baten en lasten doorgevoerd om de begroting voor 2022 te actualiseren en de begroting 2023 nader uit te werken.



Financiële consequenties

In paragraaf 2.3 van de begroting is een overzicht opgenomen van de financiële effecten van de verschillende ontwikkelingen op de bijdrage per gemeente voor het gezamenlijke basistakenpakket. De mutatie van de bijdrage bestaat in hoofdzaak uit de reguliere bijstelling van het financiële kader (voornamelijk loon- en prijsaanpassing).

Verdere behandeling

Na vaststelling door het algemeen bestuur worden de jaar- en begrotingsstukken aangeboden aan de gedeputeerde staten (financieel toezicht) en naar deelnemende gemeenten toegezonden.