

Raadsvoorstel

Onderwerp

Voorlopige jaarstukken VRU

Begrotingswijziging

n.v.t.

Portefeuillehouder

A.J.H.T.H. Reinders

Organisatie onderdeel

Openbare Orde en Veiligheid

E-mail opsteller

Shanna.Fontaine@stichtsevecht.nl

Telefoonnummer opsteller

0346254263

Registratie nummer

Z/20/182156-VB/20/96046

Aan de gemeenteraad

Voorgesteld Besluit

1. Geen zienswijze in te dienen bij het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) over de voorlopige jaarstukken 2019, Ontwerpbegroting 2021 en de geactualiseerde begroting 2020.
2. De financiële consequenties op te nemen in de Kadernota 2021 van Stichtse Vecht.

Samenvatting

Op 30 maart jl. zijn door het algemeen bestuur (AB) VRU de voorlopige jaarstukken 2019 en de Ontwerpbegroting 2021/geactualiseerde begroting 2020 vastgesteld. In overeenstemming met het gestelde in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht biedt het dagelijks bestuur (DB) VRU de voorlopige jaarstukken 2019, Ontwerpbegroting 2021 en de geactualiseerde begroting 2020 voor zienswijze aan de raad.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief VRU
2. Voorlopige jaarstukken 2019
3. Ontwerpbegroting 2021 en geactualiseerde begroting 2020
4. Infographic VRU Jaaroverzicht 2019

Doel en beoogd maatschappelijk effect

1. De voorlopige jaarstukken 2019

De voorlopige jaarstukken 2019 bevatten de financiële verantwoording over 2019. Daarnaast wordt per programma inzicht gegeven in de geleverde prestaties.

1.1 Rekeningresultaat 2019 en voorstel resultaatbestemming

2019 is afgesloten met een positief resultaat van €2.600.000. Dit is circa 2,8% van de totale begroting. Dit positieve resultaat is vooral incidenteel van aard. Het AB VRU heeft besloten om het positieve rekeningresultaat in te zetten om de incidentele lasten voor het Functioneel leeftijdsontslag (FLO) -overgangsrecht in 2020 (€800.000) en 2021 (€1.700.000) te dekken. Hiermee is gehoor gegeven aan de oproep van verschillende gemeenten in reactie op de kadernota 2021 om het rekeningresultaat in te zetten om de toename van de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te beperken. Het resterende deel (€100.000) van het rekeningresultaat wordt, conform de op 8 juli 2019 vastgestelde spelregels, in de ontwikkel- en egalisereserve gestort. De inzet van (een deel van) deze middelen zijn verwerkt in de voorliggende Ontwerpbegroting.

Bedragen x €1000	
Bestemming rekeningresultaat 2019	
Storting reserve FLO-overgangsrecht	2.472
Storting ontwikkel- en egalisereserve	100
Totaal rekeningresultaat 2019	2.572

1.2 Accountantscontrole

De accountant is voornemens om een goedkeurende verklaring af te geven bij de jaarrekening 2019. Dit onder voorbehoud van de afronding van de laatste controlewerkzaamheden en de interne kwaliteitsprocedures. In de definitieve versie van de jaarstukken, die aan het AB VRU zal worden aangeboden ter vaststelling op 6 juli a.s., zal de definitieve tekst van de accountantsverklaring worden opgenomen.

2. Ontwerpbegroting 2021, tevens geactualiseerde begroting 2020

2.1 Hoofdlijnen van de geactualiseerde begroting 2020

De geactualiseerde begroting 2020 is gebaseerd op de begroting 2020 die op 8 juli 2019 is vastgesteld door het AB VRU. In totaal wordt in 2020 een bedrag van €82.100.000 aan bijdragen gevraagd voor het gemeentelijke basistakenpakket.

Ten opzichte van de begroting 2020 stijgt de gemeentelijke bijdrage met €1.000.000. Dit bedrag heeft uitsluitend betrekking op de actualisatie van het financiële kader en betreft de (bijstelling van de) loon- en prijsaanpassing (€700.000 structureel en €-600.000 incidenteel), lasten FLO¹-overgangsrecht €1.000.000 structureel) en de doorberekening van de toename van de rijksbijdrage (€-100.000) als voordeel op de gemeentelijke bijdrage.

De stijging van de lasten voor het FLO-overgangsrecht was al voorzien en opgenomen in de meerjarenraming voor 2022. Door landelijke besluitvorming zijn deze kosten naar voren geschoven in de tijd. Door de inzet van het positieve rekeningresultaat 2019 als dekking voor de incidentele lasten voor het FLO-overgangsrecht in 2020 wordt een aanvullende incidentele stijging van de gemeentelijke bijdrage van €800.000 in 2020 voorkomen.

¹ Functioneel leeftijdsontslag

2.2 Hoofdlijnen van de Ontwerpbegroting 2021

De Ontwerpbegroting 2021 is gebaseerd op de (geactualiseerde) begroting 2020 en de mutaties die zijn opgenomen in de kadernota 2021. Ook voor 2021 wordt geen aanvullende bijdrage gevraagd voor de bijstelling van bestaand beleid of nieuw beleid. De mutatie van de bijdrage bestaat uitsluitend uit de bijstelling van het financiële kader.

In totaal wordt in 2021 een bedrag van €84.400.000 gevraagd voor het gemeentelijke basistakenpakket. Dit is €1.800.000 minder dan in de kadernota 2021 was opgenomen. Dit komt door een bijstelling van de loon- en prijsaanpassing en een toename van de rijksbijdrage van samen €100.000 (voordeel) en de inzet van het positieve rekeningresultaat 2019 om de incidentele stijging van de lasten voor het FLO-overgangsrecht van €1.700.000 in 2021 te dekken.

Relatie met bestaand beleid en regelgeving

- *Gemeenschappelijke Regeling VRU: Artikel 4:3, lid 2:*

De raden kunnen bij het dagelijks bestuur hun zienswijze over de algemene financiële en beleidsmatige kaders, als bedoeld in het eerste lid, naar voren brengen.

- *Gemeenschappelijke Regeling VRU: Artikel 4:3, lid 3:*

Het dagelijks bestuur voegt de zienswijzen, bedoeld in het tweede lid, bij de algemene financiële en beleidsmatige kaders wanneer deze aan het algemeen bestuur worden gezonden.

- *Wet Veiligheidsregio's: Artikel 14 lid 2a:*

Voorafgaand aan de vaststelling van het beleidsplan overlegt de burgemeester van een gemeente in het gebied van de veiligheidsregio met de gemeenteraad over het ontwerpbeleidsplan.

Argumenten

De voorlopige jaarstukken 2019 laten een positief resultaat zien. De bestemming van het resultaat, alsmede de voorliggende Ontwerpbegroting passen binnen onze bestuurlijke zienswijze. Hoewel er geen geld wordt uitgekeerd aan de gemeenten, komt het indirect wel ten gunste van de gemeenten.

Kanttekeningen

In het eerste kwartaal van 2020 heeft de verspreiding van Covid-19 zich in Nederland gemanifesteerd. De veiligheidsregio's vervullen een centrale rol bij de coördinatie van crisisbeheersing. Net zoals bij andere overheidsorganisatie is in de jaarrekening 2019 een toelichting opgenomen op de nu bekende organisatorische en financiële consequenties voor de VRU. De omvang van de financiële impact is op dit moment niet bekend, maar vooralsnog zien wij geen aanleiding om de voorliggende begroting bij te stellen.

Communicatie

Geen actieve communicatie.

Financiën, risico's en indicatoren

Jaarrekening 2019

De VRU stelt voor om van het jaarrekeningresultaat 2019 € 2,472 mln. te storten in de reserve FLO-overgangsrecht en € 0,1 mln. in de ontwikkel- en egaliseringsreserve. In 2020 en 2021 zet de VRU de reserve FLO-overgangsrecht in om de incidenteel hogere FLO-lasten op te vangen. Hiermee wordt de incidentele stijging van onze gemeentelijke bijdrage in 2020 en 2021 opgevangen.

Actualisatie begroting 2020

In de geactualiseerde VRU-begroting 2020 is rekening gehouden met de eind 2019 gewijzigde landelijke afspraken over het FLO-overgangsrecht. Hierdoor zijn in 2020 en 2021 deze lasten incidenteel hoger. De reserve FLO-overgangsrecht wordt in 2020 voor € 0,795 mln. ingezet om de incidenteel hogere lasten op te vangen.

Ontwerpbegroting 2021

Op basis van de VRU-Kadernota 2021 zou onze gemeentelijke bijdrage in 2021 stijgen met € 196.000. In de Ontwerpbegroting 2021 stijgt onze gemeentelijke bijdrage met € 119.000. In 2021 zet de VRU de reserve FLO-overgangsrecht in voor € 1,677 mln. om de incidenteel hogere lasten op te vangen. Hierdoor daalt onze gemeentelijke bijdrage in 2021 met € 77.000. Wij stellen u voor om de gewijzigde financiële consequenties te betrekken bij onze Kadernota 2021.

Wijziging verdeling VRU-bijdrage over gemeenten

De VRU maakt bij de verdeling van de VRU-bijdrage over de deelnemende gemeenten gebruik van de 'ijkpuntscores' van die gemeenten in het Gemeentefonds. In de geactualiseerde VRU-begroting 2020 en de Ontwerpbegroting 2021 is gebruikgemaakt van de huidige 'ijkpuntscores'. Het is mogelijk dat deze 'ijkpuntscores' wijzigen. Indien onze gemeentelijke bijdrage hierdoor wijzigt zullen wij u hierover informeren. Bij het opstellen van onze Programmabegroting 2021 zullen wij de laatste bekende ramingen betrekken.

14 april 2020

Burgemeester en wethouders van Stichtse Vecht

Gemeentesecretaris
drs. F.J. Halsema

Burgemeester
drs. A.J.H.T.H. Reinders