

Agendapunt AB Veiligheidsregio Utrecht

Datum vergadering	3 juli 2023
Agendapunt	2.3 Jaarstukken 2022/begroting 2024/geactualiseerde begroting 2023 AB20230703-23
Portefeuillehouder DB	De heer Naafs
Directielid	De heer Van 't Hoog
Bijlagen	A. Zienswijzennotitie Financiële stukken B. Jaarstukken VRU 2022 C. Begroting VRU 2024/geactualiseerde begroting VRU 2023 D. Infographic jaaroverzicht VRU 2022 E. Accountantsverslag 2022

Besluit

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht besluit:

1. kennis te nemen van ingekomen zienswijzen van de gemeenteraden op de voorlopige jaarstukken 2022, de ontwerpbegroting 2024 en geactualiseerde begroting 2023;
2. de jaarstukken 2022 vast te stellen met het daarin opgenomen voorstel voor de resultaatbestemming;
3. de geactualiseerde begroting 2023 vast te stellen met de daarin opgenomen bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket voor 2023;
4. de begroting 2024 vast te stellen met de daarin opgenomen bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket voor 2024;
5. kennis te nemen van het accountantsverslag 2022.

Toelichting

Op 27 maart 2023 heeft het algemeen bestuur de voorlopige jaarstukken 2022 en de ontwerpbegroting 2024/ geactualiseerde begroting 2023 vastgesteld. Deze zijn op 30 maart voor zienswijzen aangeboden aan de deelnemende gemeenten. Afgesproken is dat gemeenten tot 19 juni 2023 in de gelegenheid worden gesteld om een eventuele zienswijze aan de VRU aan te bieden. Bijgevoegde notitie geeft een beeld van de ontvangen zienswijzen tot 2 juni 2023 (bijlage A).

Van alle gemeenten zijn zienswijzen ontvangen, waarvan 13 in concept en 13 definitief. Hieruit blijkt brede steun voor zowel de jaarstukken 2022, inclusief de bestemming van het rekeningresultaat, als de begroting 2024/geactualiseerde begroting 2023. Meerdere gemeenten spreken hun waardering uit over de duidelijke en overzichtelijke documenten. Ook zijn de gemeenten content met de geleverde inspanningen om rekening te houden met de financiële positie van gemeenten en het opvangen van de daling van de OMS-inkomsten binnen de bestaande begroting. De zienswijzen geven het dagelijks bestuur geen aanleiding tot inhoudelijke wijziging van de financiële stukken.

In de stukken die naar de gemeenten zijn verzonden, was de goedkeurende controleverklaring van de accountant opgenomen. Inmiddels is ook het accountantsverslag gereed (bijlage E). Hierin zijn geen nieuwe bevindingen opgenomen ten opzichte van de managementletter 2022 en de informatie die was verwerkt in de controleverklaring. De accountant is positief over het verloop van de controle, mede dankzij de voortgang die is geboekt bij het verbeteren van de interne controle.

Financiële consequenties

In paragraaf 2.3 van de begroting is een overzicht opgenomen van de financiële effecten van de ontwikkelingen op de bijdrage per gemeente voor het gemeentelijk basistakenpakket in 2023 en 2024. De stijging van de gemeentelijke bijdrage betreft uitsluitend de actualisatie van de ijkpuntscores en de reguliere loon- en prijsaanpassing. Het opvangen van het wegvallen van de OMS-opbrengsten binnen de huidige begroting leidt vanaf 2024 tot een daling van de gemeentelijke bijdrage van € 1 miljoen ten opzichte van de kadernota 2024.

Verdere behandeling

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