

RAADSVOORSTEL

13R.00112



Gemeente Woerden



13R.00112

Agendapunt:

Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 14 mei 2013

Portefeuillehouder(s): Burgemeester

Portefeuille(s): Openbare orde en veiligheid

Contactpersoon: S. Kempink

Tel.nr.: 06-20094781 **E-mailadres:** kempink.s@woerden.nl

Onderwerp: Conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU.

De raad besluit:

1. In te stemmen met de conceptjaarstukken 2012.
2. Niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2014 van de VRU.
3. De zienswijze vast te stellen zoals het college deze heeft verwoord in de brief aan de VRU.

Inleiding:

Per brief van 10 april 2013 verzocht de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) aan het gemeentebestuur van Woerden om een reactie op de conceptjaarstukken 2012 en de conceptprogrammabegroting 2014. De reactie vanuit het gemeentebestuur moet vóór 6 juni 2013 kenbaar worden gemaakt aan de VRU. In de brief met als onderwerp voorlopige zienswijze gemeenteraad op financiële stukken VRU heeft het college aan de VRU aangegeven dat een reactie vóór 6 juni 2012 wellicht niet haalbaar is. Er is aangegeven dat u naar verwachting op 30 mei een standpunt in zal nemen over de conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014. Wij verzoeken u:

1. In te stemmen met de conceptjaarstukken 2012.
2. Niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2014 van de VRU.
3. De zienswijze vast te stellen zoals het college deze heeft verwoord in de brief aan de VRU.

Bevoegdheid:

Het Algemeen Bestuur (AB) van een Gemeenschappelijke Regeling stelt op grond van artikel 34 Wet Gemeenschappelijke Regelingen (Wgr) de jaarrekening en de begroting vast. Het AB van de VRU besluit hierover op grond van artikel 4.3 Gemeenschappelijke Regeling VRU 2010 (GR/VRU) met gekwalificeerde meerderheid.

Op grond van artikel 35 en verder in hoofdstuk 9 van de GR/VRU Wgr worden de ontwerp-jaarrekening en de ontwerp-begroting door het Dagelijks Bestuur (DB) toegezonden aan de gemeenteraden. De raden kunnen bij het DB hun zienswijzen kenbaar maken of nadere toelichting vragen ten aanzien van de ontwerp-jaarrekening en de ontwerp-begroting. De zienswijzen worden meegezonden bij de ontwerp-jaarrekening en de ontwerp-begroting zoals die aan het AB ter vaststelling worden aangeboden.

Beoogd effect:

Involed en sturing uitoefenen op de begrotingen van de Gemeenschappelijke Regeling met de VRU.

Argumenten:

1.1 Er kan ingestemd worden met de jaarstukken 2012.

De conceptjaarstukken 2012 zijn voorzien van een goedgekeurde accountantsverklaring. In de conceptjaarstukken 2012 wordt de jaarrekening en –verslag VRU excl. de meldkamer ambulancezorg (MKA) gepresenteerd. De financiële verantwoording van de MKA maakt wel onderdeel uit van de conceptjaarstukken 2012.

Jaarrekening- en verslag VRU excl. MKA.

Met dit voorstel biedt de VRU aan u het jaarverslag en de jaarrekening 2012 aan. Deze jaarstukken zijn inhoudelijk gebaseerd op de programmabegroting 2012, de DVO-afspraken en de slotbegroting. Aangezien enkele afspraken omtrent de dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) laat vastgesteld zijn, was het niet mogelijk deze te verwerken in een tussentijdse begrotingswijziging. Deze technische wijziging wordt in de vorm van een slotbegroting, samen met de overige jaarstukken, vastgesteld.

Momenteel is de begroting nog opgebouwd vanuit de drie boxen en daarmee nog steeds gebaseerd op kengetallen die in 2006 ontwikkeld zijn. Dit leidt evenals in voorgaande jaren tot veel, en soms grote, afwijkingen tussen begrote bedragen en de realisatiecijfers. Om die reden is begin 2013 een verbeteringslag gemaakt in de begroting. Op basis van de realisatiecijfers van de afgelopen twee jaar zijn de budgetten realistisch begroot, in plaats van met behulp van kengetallen. Grote afwijkingen in de toekomst worden hierdoor voorkomen.

Daarnaast geeft de VRU in de jaarrekening 2012 aan dat de kosten voor keuringen (€ 211.000,-) en kosten voor werving en selectie (€ 327.000,-), de studiekosten (€ 250.000,-), kosten voor loopbaanbeleid (€ 75.000,-) en de reis- en verblijfskosten (€ 280.000,-) lager dan begroot waren. De kengetallen hiervoor zijn te ruim en worden in de begroting voor 2014 bijgesteld. Het college adviseert u navraag te doen op welke wijze dit doorwerkt in de financiële bijdragen van de gemeenten. Mocht dit niet doorwerken in de financiële bijdragen van de gemeenten zal de VRU duidelijk moeten maken waar deze "besparing" (ad. € 1.143.000,-) in de toekomst ten gunste van komt of voor gereserveerd wordt.

Slotbegroting

In de programmabegroting 2012 was nog geen rekening gehouden met de 5% bezuinigingen in Box 1 en 2. De slotbegroting 2012 is gebaseerd op de definitieve DVO's.

Verder is de extra bijdrage van het rijk, de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR), ter compensatie van de niet compensabele BTW ad. € 1,1 mln. opgenomen onder zowel de baten als de lasten. De taken van de meldkamer, de GHOR en de multidisciplinaire taken zijn sinds ingang van de nieuwe wet Veiligheidsregio's (2010) niet meer compensabel. Door een ophoging van de BDUR, worden de regio's hiervoor gecompenseerd. De ophoging van de BDUR is voor de VRU toereikend. Dit was nog niet verwerkt in de primaire begroting 2012.

Resultaat en Reserves

Het resultaat komt na onttrekking van de bestemmingsreserves uit op € 231.111,-. Door toevoeging van dit resultaat aan de bedrijfsvoeringreserve komt de reserve uit op € 1.313.077,-. Dit betekent dat de omvang nog steeds onder het vastgestelde minimum van 2% van het begrotingsvolume blijft (€ 1,7,- mln.). Echter, bij de begroting 2013 is voorgesteld om de SOBRU-reserve (in 2012 ad. € 626.744,-) ook te betrekken als onderdeel van de dekking. Hiermee komt het totaal van de aanwezige dekkingsmiddelen wel binnen de bandbreedte van 2% tot 3%.

Tot slot adviseert het college u om in te stemmen met de jaarrekening 2012 en de VRU te complimenteren voor de uitgevoerde werkzaamheden in 2012 en het versoberen van het inhuren van personeel ten opzichte van 2011. De VRU zal de aankomende jaren kritisch moeten blijven kijken naar nut en noodzaak van het inhuren van personeel en moet het inhuren van personeel, vanwege de hoge kosten, tot een minimum beperken.

Financiële verantwoording meldkamer ambulancevervoer (MKA).

Met ingang van 2008 is voor de MKA de Gemeenschappelijke Regeling VRU van toepassing. Met inwerking treden van de Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz) per 1 januari 2013, worden per die datum de activiteiten ondergebracht bij de Stichting Regionale Ambulance Voorziening provincie Utrecht (RAVU). Tussen de VRU en RAVU ligt een convenant voor waarin de overdracht van activiteiten, activa en passiva per 31 december 2012 en de inwonersbijdrage gebaseerd op € 0,23 is vastgelegd. Voor Woerden betekent dit een bijdrage in 2012 van € 11.123,-. Dit bedrag maakt onderdeel uit van de gemeentelijke bijdrage aan de VRU. Dit is geen extra bijdrage en heeft begrotingstechnisch geen consequenties.

Het resultaat over 2012 komt voor de MKA uit op een overschrijding van € 103.175,-. Dit wordt overeenkomstig de resultaatbestemming volgens de resultatenrekening ten laste gebracht van de reserve aanvaardbare kosten. Deze reserve vormt binnen de zorgsector een schommelfonds om mogelijk negatieve resultaten in de toekomst op te kunnen vangen.

De begroting wordt binnen de VRU vastgesteld, vanuit deze programmabegroting is intern een werkbegroting opgesteld. Het college adviseert u in te stemmen met de financiële verantwoording meldkamer ambulancevervoer.

2.1 Er wordt niet ingestemd met de conceptprogrammabegroting 2014.

De conceptprogrammabegroting 2014 is inhoudelijk gebaseerd op het vastgestelde beleidsplan 2012 - 2015 waar u destijds een zienswijze op ingediend heeft. Ook is de conceptprogrammabegroting financieel gebaseerd op de kadernota 2014 waar het college in februari 2013 een zienswijze op heeft gegeven. Hier bent u van op de hoogte gesteld door middel van een raadsinformatiebrief (13R.00052).

Het speerpunt van de VRU in 2014 is om de conceptprogrammabegroting 2014 financieel op orde te brengen. Zo zijn de budgetten in de conceptprogrammabegroting 2014 niet meer gebaseerd op kengetallen, maar gebaseerd op realistische cijfers. De VRU heeft hier voor historische analyses van baten en lastenpatronen gebruikt. Hierdoor worden grote afwijkingen in budgetten voorkomen en is de transparantie naar gemeenten verbeterd.

Daarnaast heeft de VRU voor een structureel sluitende begroting gezorgd die budgettair neutraal aansluit op de behoefte van de organisatie. Wel zijn er een drietal autonome ontwikkelingen met een financiële impact, twee autonome ontwikkelingen worden door de VRU opgevangen binnen haar eigen begroting. Alleen de indexering als gevolg van de stijging van de pensioenlasten is doorgerekend in de gemeentelijke bijdragen. Hieronder volgt een korte toelichting op de drie autonome ontwikkelingen:

1. BTW stijging

De BTW over de taken van de VRU is als gevolg van de Wet veiligheidsregio vanaf 1 januari 2014 niet meer compensabel. Om die reden is vanaf 2014 de begroting van de VRU inclusief BTW opgesteld. De kostenkant van de begroting gaat hierdoor aanzienlijk omhoog. De VRU wordt hiervoor gecompenseerd via een ophoging van de BDUR. In de junicirculaire is voor de VRU een bedrag van € 4.711.186,- opgenomen. Dit bedrag is nog gebaseerd op een BTW-percentag van 19%. Het is nog onzeker of de BDUR wordt opgehoogd in verband met de stijging van het BTW-percentag van 19% naar 21%. Dit wordt pas bekend bij de voorjaarsnota. Hierdoor is de ophoging van de BDUR niet toereikend. Er ontstaat een structureel nadeel van € 535.000,- indien de BDUR op 19% BTW gebaseerd blijft. Indien de BDUR verder opgehoogd wordt op basis van 21% BTW, dan is nog sprake van een structureel nadeel van € 39.479,-. Het nadeel van € 535.000,- is structureel opgevangen binnen de begroting van de VRU door herschikking van budgetten. Het college adviseert u om richting de VRU aan te geven dat, hoe hoog het structurele nadeel ook zal zijn, de VRU dit moet opvangen binnen haar eigen begroting. Mocht uit de voorjaarsnota blijken dat de ophoging van de BDUR wel doorgaat dan zal de VRU het structurele voordeel van € 495.521,- (€ 535.000 - 39.479) door middel van een begrotingswijziging ten gunste moeten laten komen van de gemeenten door een verlaging van de gemeentelijke bijdrage.

2. Werkkostenregeling

Op 1 januari 2011 is de werkkostenregeling van kracht geworden. Met deze regeling kunnen werkgevers maximaal 1,5% van het totale fiscale loon besteden aan onbelaste vergoedingen en verstrekkingen voor medewerkers. Over het bedrag dat besteed wordt boven de vrije ruimte, moet loonbelasting betaald worden in de vorm van een eindheffing van 80%.

Uit recent onderzoek onder gebruikers, blijkt dat een percentage van 1,5% toereikend is. Voor de VRU gaat dit niet op. Dit komt door het feit dat een belangrijk deel van het brandweerpersoneel uit vrijwilligers bestaat. De loonsom van een vrijwilliger is laag, maar de verstrekkingen zijn vaak gelijk aan die van een fulltime medewerker. Macro gezien is 1,5% van de loonsom hierdoor niet toereikend, gegeven de verstrekkingen die thans gedaan worden.

In eerste instantie hadden werkgevers tot en met 2013 de vrije keuze om de werkkostenregeling toe te passen. Vanaf 2014 wordt dit verplicht ingevoerd. Om die reden is het effect in beeld gebracht en zijn maatregelen genomen om de structurele effecten op te vangen binnen de begroting van 2014. Hiermee komt de VRU tegemoet aan de zienswijze van het college op de kadernota 2014, namelijk dat de VRU de tekorten die kunnen ontstaan vanuit de werkkostenregeling op moet vangen binnen haar eigen begroting.

Echter werd begin maart bekend dat de invoering van de werkkostenregeling is uitgesteld naar 1 januari 2015. De effecten voor de begroting zijn doorgerekend op basis van de realisatie over 2012. Het nadeel is berekend op € 470.000,-. Dit nadeel is nu als structureel opgevangen binnen de begroting van de VRU. Echter, vanwege de uitgestelde implementatiedatum, ontstaat er in de begroting 2014 incidentele ruimte van € 470.000,-.

3. Indexeringen

Bij de begroting 2012 is de systematiek voor indexering bekrachtigd door het AB van de VRU. Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van de gemeenten, wordt voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt gehanteerd. Voor de prijsaanpassing gaat de VRU uit van het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). Dit cijfer staat ook vermeld in de circulaire van het gemeentefonds.

Jaarlijks vindt bij de indexering een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaar. Zo wordt er nooit te veel of te weinig geïndexeerd. Deze methode komt overeen met de werkwijze bij gemeenten.

In de kadernota 2014 is hierover het volgende opgenomen; In de gewijzigde begroting voor 2013 is de loonbijstelling over 2012 van 1% per 1 januari en 1% per 1 april structureel doorgerekend. Voor 2013 is geen stijging doorgerekend. Er is nog geen nieuwe CAO bekend, waarmee ook voor 2014 vooralsnog geen stijging doorgerekend wordt.

Inmiddels is wel bekend dat de pensioenpremies verhoogd worden met 1,3%. Hiervan komt 70% voor rekening van de werkgevers. Rekening houdend met franchises stijgen de loonkosten voor de VRU gemiddeld met ongeveer 0,6%. In de begroting zijn de exacte bedragen per loonschaal doorgerekend. Ten opzichte van de kadernota stijgen de gemeentelijke bijdragen (VRU breed) totaal € 239.725,-. Voor Woerden betekent dit een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voor 2014 van € 6.521,-.

Zoals in de zienswijze op de kadernota 2014 is aangegeven kan het college zich vinden in de systematiek die gebruikt wordt voor het doorberekenen van de indexeringen in de begroting van de VRU. Het college adviseert u zich aan deze systematiek te conformeren.

Daarnaast heeft de VRU een aantal technische uitgangspunten opgesteld voor de conceptprogrammabegroting 2014. De belangrijkste zijn:

- De eerste tranche bezuinigingen in box 1 en 2 van de DVO zijn structureel ingeboekt o.b.v. een aantal vastgestelde maatregelen.
- Vanuit de BDUR was € 115.000,- te bestemmen voor 2014. Dit bedrag is ingezet om het BTW-nadeel wat ontstaat via de BDUR, te compenseren.
- De begroting wordt vanaf 2014 inclusief BTW opgesteld.
- De loonaanpassing bedraagt 0,6% in verband met de verhoging van de pensioenpremies.
- De Meldkamer Ambulancezorg is in 2013 ontvlochten uit de VRU als gevolg van de Tijdelijke Wet Ambulance Zorg. Om het voor gemeenten eenvoudig te houden wordt de bijdrage ook vanaf 2014 via de VRU geïncasseerd.

Het college kan zich vinden in de genoemde technische uitgangspunten voor de conceptprogrammabegroting 2014. Desondanks adviseert het college om niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2014 om de reden zoals die beschreven staat bij de paragraaf financiën.

Tot slot dient opgemerkt te worden dat de gemeentelijke bijdragen 2014 op pagina 74 van de conceptprogrammabegroting afwijken van de definitieve gemeentelijke bijdragen 2014. Dit komt omdat de ophoging van de pensioenpremies nog niet verwerkt is in de conceptprogrammabegroting 2014.

3.1 De VRU is geïnformeerd over de voorlopige zienswijze vanuit de raad.

Omdat de zienswijze vóór 6 juni kenbaar moet zijn gemaakt aan het DB van de VRU heeft het college een voorlopige besluit verzonden naar de VRU middels een brief. In deze brief is de zienswijze geformuleerd die voorgesteld wordt aan u als gemeenteraad. Mocht u tijdens de commissie middelen van 22 mei of tijdens de raadsvergadering van 30 mei tot een andere zienswijze komen zal deze zo snel mogelijk worden verzonden aan de VRU. De brief met de zienswijze is als bijlage toegevoegd aan dit raadsvoorstel (13U.06977).

Kanttekeningen:

- Voor 2013 is nog geen loonbijstelling doorgerekend. Er is namelijk nog geen nieuwe CAO bekend, waarmee ook voor 2014 vooralsnog geen stijging doorgerekend wordt. Voor 2013 en 2014 kan de werkelijke gemeentelijke bijdrage nog stijgen door het doorberekenen van de loonbijstelling. Hiervoor moet wel een gewijzigde programmabegroting 2013 en 2014 worden opgesteld door de VRU en worden vastgesteld door het AB van de VRU.
- In de conceptprogrammabegroting 2014 geeft de VRU aan dat met de gemeenten gebruiksovereenkomsten en demarcatielijsten afgesloten zijn. Voor de brandweerkazernes Woerden, Harmelen, Kamerik en Zegveld is dit nog steeds niet gebeurd. Dit traject loopt inmiddels ruim een jaar. U heeft in eerdere zienswijzen aangegeven dat dit onacceptabel is. Het college adviseert u nogmaals richting de VRU aan te geven dat binnen afzienbare tijd, uiterlijk 2de kwartaal 2013 gereed, gebruiksovereenkomsten en demarcatielijsten afgesloten moeten zijn met de gemeente over het gebruik, beheer en onderhoud van de brandweerkazernes. Daarnaast zal de VRU duidelijkheid moeten geven over de redenen waarom bovengenoemde overeenkomsten nog steeds niet afgesloten zijn met de gemeente Woerden.

Financiën:

Om de begroting financieel op orde te brengen, heeft de VRU in 2013 de begroting post voor post kritisch bekeken. Het doel was om de bezuinigingen uit de eerste tranche (5% in Box 1 & 2 van de DVO) structureel te verwerken in de begroting. Hiervoor moest € 830.000,- omgezet worden naar structurele maatregelen. Daarnaast moest aanvullend ruim € 1 mln. binnen de begroting gevonden worden om de effecten van de werkkostenregeling en de BTW-effecten op te vangen binnen de bestaande middelen.

Het is de VRU gelukt om deze doelen te realiseren en de voorliggende begroting is financieel sluitend, realistisch en duurzaam.

Daarnaast heeft het AB van de VRU op 25 maart jl. het besluit genomen om naast de eerste bezuiniging van 5% op box 1 en 2 van de DVO, aanvullend een taakstelling van 5% op de gehele VRU begroting te realiseren. Om deze tweede tranche bezuinigingsopdracht weloverwogen te kunnen uitvoeren dienen samenhangende voorstellen te worden uitgewerkt. Hoe en over welke jaren de 5% gerealiseerd moet worden door de VRU moet nog nader worden besloten door het AB van de VRU.

Ook zijn er op basis van de conceptprogrammabegroting 2014 enkele incidentele voordelen beschikbaar, namelijk:

- In de begroting is het structurele effect van de doorberekening van de BTW opgenomen. Feitelijk zijn de BTW-lasten op de kapitaalgoederen (activa) gedurende een aantal jaren lager. Dit komt omdat er pas sprake is van hogere lasten inclusief BTW als er vervangingsinvesteringen plaatsvinden. Aanschaffingen na 1 januari 2014 zijn inclusief BTW, waardoor de kapitaallasten 21% stijgen. Op de kapitaalgoederen die nog niet afgeschreven zijn, ontstaat er tijdelijk ruimte. Voor 2014 is dit geschat op € 625.000,-. Dit bedrag loopt in een aantal jaren terug naar nul.
- Ook de effecten van de werkkostenregeling zijn structureel verwerkt in de conceptprogrammabegroting 2014. Inmiddels is echter bekend dat de verplichte invoering is uitgesteld tot 1 januari 2015. Hierdoor ontstaat in 2014 incidenteel ruimte van € 470.000,-.

- Tot slot is vanuit de BDUR nog € 75.000,- incidenteel beschikbaar. Vanwege de bezuinigingen op de BDUR die in 2011 in gang gezet zijn, is dit bedrag in 2015 niet meer beschikbaar.

Deze incidentele voordelen worden in 2014 ingezet om de structurele verlagingen (nadelige gevolgen werkkostenregeling, nadelige BTW effecten en de bezuiniging van incidenteel naar structureel) mogelijk te maken. Daarnaast is budget gereserveerd om de hogere kosten als gevolg van bovenformatieven op te vangen en is meerjarig incidenteel budget geormerkt voor mobiliteit en flankerend beleid. Het college kan zich hier **niet** in vinden.

Het college adviseert u niet in te stemmen met de keuze om incidentele voordelen als dekking in te zetten om de incidentele bezuinigingen om te kunnen buigen naar structurele bezuinigingen vanaf 2014. De VRU zal het gedeelte van de incidentele voordelen, dat ingezet wordt om de bezuinigingen structureel te maken, moeten laten terugvloeien naar de reserve of richting de gemeenten. De VRU moet op andere manieren maatregelen treffen om de incidentele bezuinigingen om te kunnen buigen naar structurele bezuinigingen. De VRU moet dan ook de incidentele voordelen en de bezuinigingsopdracht van 5% van elkaar scheiden. De VRU moet de 5% bezuiniging volledig (zonder inzet van incidentele voordelen) realiseren.

Om bovenstaande reden adviseert het college u om niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2014.

Zoals eerder is aangegeven heeft bijstelling plaatsgevonden van de indexeringspercentages. In verband met de verhoging van de pensioenpremies stijgen de loonkosten met € 239.725,-. Conform de vastgestelde systematiek, zijn de gemeentelijke bijdragen hier op aangepast.

In de onderstaande tabel is de opbouw van de gemeentelijke bijdrage voor Woerden in 2014 aan de VRU weergegeven.

Opbouw gemeentelijke bijdrage 2014 Woerden	
DVO bedrag 2013	€ 2.544.553,-
Prijsindex (excl. loonbijstelling)	€ 17.462,-
Verhoging pensioenpremies	€ 6.521,-
DVO bedrag 2014	€ 2.568.536

Opgemerkt dient te worden dat de gemeente Woerden voor het jaar 2014 nog € 101.480,- aan huisvestingsvergoeding en GHOR-stallingsvergoeding ontvangt vanuit de VRU.

Tot slot kan geconcludeerd worden dat de gemeentelijke bijdrage 2014 aan de VRU past binnen de gemeentelijk begroting. Immers voor het jaar 2014 staat € 2.618.988,- gereserveerd ten behoeve van de gemeentelijke bijdrage VRU.

Uitvoering:

De zienswijze moet vóór 6 juni 2013 kenbaar zijn gemaakt aan het DB van de VRU. De voorlopig zienswijze vanuit de raad is door het college met de bijgevoegde brief aan de VRU bekend gemaakt. De VRU komt in de commissie middelen van 22 mei een toelichting geven op de conceptjaarstukken 2012 en de conceptprogrammabegroting 2013. Mocht u tijdens de commissie middelen van 22 mei of tijdens de raadsvergadering van 30 mei tot een andere zienswijze komen zal dit zo snel mogelijk bekend worden gemaakt aan de VRU.

Na ontvangst en verwerking van de eventuele zienswijzen van de raden op het voorliggende stuk, zullen deze via het DB van 7 juni a.s. ter vaststelling worden voorgelegd aan het AB van 24 juni a.s. De burgemeester geeft eventueel mondeling een toelichting in de AB - vergadering 24 juni.

Communicatie:

N.v.t.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

- Zienswijze op concept beleidsplan VRU 2012 –2015 (11U.06599).
 - Zienswijze op de concept kadernota 2014 (13U.02112).
-

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief 10 april 2013 VRU: Consultatie jaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 (13.016899).
 2. Conceptjaarstukken 2012 VRU (13.016899).
 3. Conceptprogrammabegroting 2014 VRU; versie concept 0.3 (13.016899).
 4. Overzicht reacties gemeenten op kadernota 2014 (13.016899).
 5. Brief vanuit het college met als onderwerp: Zienswijze op de conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU (13U.06977).
 6. Collegevoorstel; Conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU (13A.00388).
 7. Brief vanuit het college met als onderwerp: Zienswijze op concept kadernota 2014 (13U.02112).
-

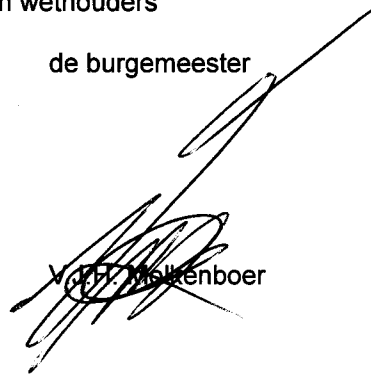
De indiener: college van burgemeester en wethouders

de secretaris



dr. G.W. Goedmakers CMC

de burgemeester



W. J. J. Melkenboer



Gemeente Woerden 13.016899



Registratiedatum: 12/04/2013
Behandelend afdeling
Afgehandeld door/op:

VRU

Onderwerp
Aanbieding
conceptjaarstukken 2012 en
conceptprogrammabegroting
2014

Aan de gemeenteraden
t.a.v. de voorzitter van de raad

i.a.a. de colleges van burgemeester en wethouders

16899

Uw kenmerk

Ons kenmerk
13.502245

Datum
10-4-2013

Contactpersoon
D. de Jager

088 - 8781700
d.de.jager@vru.nl

Bezoekadres
Kobaltweg 59-61
3542 CE Utrecht

Blad
1 van 5

Bijlagen
4

Raad 12 APR. 2013

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: B&W / Sh
B.V.O.:

Geacht heer, mevrouw,

Op 5 april jl. hebben wij de conceptjaarstukken 2012 en de conceptprogrammabegroting 2014 vastgesteld. Overeenkomstig het gestelde in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht (GR VRU) bieden wij jaarlijks de ontwerp-begroting en ontwerp-jaarrekening voor zienswijzebehandeling aan uw gemeenteraad aan.

Wij verzoeken u binnen de gestelde termijn van acht weken uw zienswijze kenbaar te maken. Op verzoek zorgen wij voor een nadere toelichting.

Uw zienswijze kunt u kenbaar maken tot uiterlijk donderdagmiddag 6 juni a.s. (het dagelijks bestuur vergadert op 7 juni a.s.).

Wij verzoeken u uw zienswijze en/of verzoek om nadere toelichting te adresseren aan het dagelijks bestuur van de VRU, ter attentie van de controller van de VRU, de heer De Jager, zo mogelijk per mail (d.de.jager@vru.nl).

Wij hechten eraan u in het kort te informeren over de belangrijkste elementen in zowel de conceptjaarstukken als de conceptprogramma-begroting.

Conceptjaarstukken 2012

De jaarstukken, voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring, zijn opgenomen in één boekwerk. Daarin treft u het volgende aan:

- Het jaarverslag en de jaarrekening van de VRU, exclusief de meldkamer ambulancevervoer (MKA)
- De financiële verantwoording van de MKA

Jaarrekening en -verslag VRU excl. MKA

In 2012 heeft de VRU een aanzienlijke verbetering gemaakt in het transparant en beheersbaar maken van de programmabegroting voor 2013. Dit jaarverslag sluit zoveel als mogelijk aan op de nieuwe vorm van de begroting en verantwoording. Uiteraard rapporteren we op de programma-indeling zoals die in de begroting 2012 vastgelegd is.

Amersfoort, Baarn, Bunnik,
Bunschoten, De Bilt,
De Ronde Venen, Eemnes,
Houten, Leusden, Lopik,
Montfoort, Nieuwegein,
Oudewater, Renswoude,
Rhenen, Soest, Stichtse Vecht,
Utrecht, Utrechtse Heuvelrug,
Veenendaal, Vianen,
Wijk bij Duurstede, Woerden,
Woudenberg, IJsselstein, Zeist

Slotbegroting

Omdat sommige DVO-afspraken pas heel laat vastgesteld zijn, was het niet mogelijk deze te verwerken in een tussentijdse begrotingswijziging. Deze technische wijziging wordt dan ook in de vorm van een slotbegroting samen met de overige jaarstukken vastgesteld.

Omdat de begroting is opgebouwd vanuit de drie boxen en daarmee nog steeds gebaseerd is op kengetallen die in 2006 ontwikkeld zijn, leidt dit evenals in voorgaande jaren tot veel en soms grote afwijkingen tussen begrote bedragen en de realisatiecijfers. In de begroting 2014 is op dit punt een grote verbetering doorgevoerd.

Resultaat exclusief MKA

Het resultaat over 2012 komt vóór toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves uit op een onderschrijding van € 192.698. Dit is een afwijking van 0,24% ten opzichte van de slotbegroting. Bovendien wordt € 38.413 onttrokken aan de bestemmingsreserves ten gunste van het resultaat. Het gaat hier om een drietal (restant)bestemmingsreserves die voor de bedrijfsvoering van de VRU niet meer noodzakelijk zijn.

Bestemming

Na onttrekking van de bestemmingsreserves komt het resultaat uit op € 231.111. Door toevoeging van dit resultaat aan de bedrijfsvoeringreserve komt de reserve uit op € 1.313.077. Dit betekent dat de omvang nog steeds onder het vastgestelde minimum van 2% van het begrotingsvolume blijft. Echter, bij de begroting 2013 is voorgesteld om de SOBRU-reserve ook te betrekken als onderdeel van de dekking. Hiermee komt het totaal van de aanwezige dekkingsmiddelen wel binnen de bandbreedte van 2% tot 3%.

Financiële verantwoording meldkamer ambulancevervoer (MKA)

Het resultaat over 2012 komt voor de MKA uit op een overschrijding van € 103.175. Dit wordt overeenkomstig de resultaatbestemming volgens de resultatenrekening ten laste gebracht van de reserve aanvaardbare kosten. Deze reserve vormt binnen de zorgsector een schommelfonds om mogelijk negatieve resultaten in de toekomst op te kunnen vangen.

Conceptprogrammabegroting 2014

De programmabegroting 2014 is inhoudelijk gebaseerd op het vastgestelde beleidsplan 2012-2015. Daarnaast is de begroting financieel gebaseerd op de kadernota, die in januari is voorgelegd aan de colleges van de deelnemende gemeenten. Uit deze consultatieronde zijn tot op heden 18 reacties binnengekomen (zie bijlage).

Verbetering begroting

In vervolg op het verbetertraject van de begroting 2013, is in de begroting 2014 een verdere inhoudelijke verbeteringslag doorgevoerd.

Daarnaast is de begroting financieel op orde gebracht. De VRU is bij de regionalisering in 2010 gestart met een begroting die gebaseerd is op kengetallen. Deze kengetallen zijn ver voor die tijd ontwikkeld en zijn inmiddels verouderd. Dit blijkt ook uit het jaarverslag 2012, gelet op de vele en soms grote afwijkingen tussen begrote bedragen en de realisatiecijfers.

Op basis van de realisatiecijfers van de afgelopen twee jaar zijn de budgetten voor 2014 realistisch begroot. We verwachten daarmee grote afwijkingen in de toekomst te voorkomen. In de programmabegroting 2014 wordt dit verwerkt en nader toegelicht. De incidentele bezuinigingen over 2012 zijn structureel verwerkt in de begroting. Een tweetal autonome ontwikkelingen met een forse financiële impact is opgevangen binnen de begroting.

BTW stijging

De taken van de VRU zijn als gevolg van de Wet veiligheidsregio's en het daarna verleende uitstel, vanaf 1 januari 2014 niet meer compensabel. De veiligheidsregio's worden hiervoor gecompenseerd via een ophoging van de BDUR.

Het is nog onzeker of de BDUR wordt opgehoogd in verband met de stijging van het BTW-percentage van 19% naar 21%. Dit wordt pas bekend bij de voorjaarsnota. Hierdoor is de ophoging van de BDUR niet toereikend. Er ontstaat een structureel nadeel van € 535.000.

Werkkostenregeling

Op 1 januari 2011 is de werkkostenregeling van kracht geworden. In eerste instantie hadden werkgevers tot en met 2013 de vrije keuze om de werkkostenregeling toe te passen. Vanaf 2014 zou dit verplicht ingevoerd moeten worden. Om die reden is het effect in beeld gebracht en zijn maatregelen genomen om de structurele effecten op te vangen binnen de begroting van 2014. Echter werd begin maart van dit jaar bekend dat de invoering van de werkkostenregeling is uitgesteld naar 1 januari 2015.

De effecten voor de begroting zijn doorgerekend op basis van de realisatie over 2012. Het nadeel is berekend op € 470.000. Dit nadeel is nu al structureel opgevangen binnen de begroting.

Samenvattend zijn de volgende stappen gezet om de begroting structureel sluitend te krijgen;

Ombuiging incidenteel naar structureel	€ 830.000
Opvangen nadelig effect op BTW-compensatie	€ 535.000
Opvangen nadelig effect werkkostenregeling	€ 470.000
<hr/> Totaal structureel omgebogen	<hr/> € 1.835.000

Indexering

Tenslotte heeft bijstelling plaatsgevonden van de gehanteerde indexeringspercentages. In verband met de verhoging van de pensioenpremies stijgen de loonkosten binnen de begroting van de VRU exclusief de MKA met € 239.725. Conform de vastgestelde systematiek is de gemeentelijke bijdrage hierop aangepast.

Ontvlechting MKA

Bij de samenvoeging van de meldkamers van Utrecht en Amersfoort in de nieuwe gemeenschappelijke meldkamer op de Briljantlaan te Utrecht in 1999/2000 is bepaald dat de gemeenten die deel uitmaakten van de gemeenschappelijke regeling CPA Utrecht jaarlijks een bijdrage ter grootte van € 0,23 per inwoner zouden bijdragen aan de instelling en instandhouding van de meldkamer ten behoeve van de ambulancezorg in Utrecht. De gemeenschappelijke regeling CPA Utrecht is via de gemeenschappelijke regeling CPA/GHOR Utrecht overgegaan in de Veiligheidsregio Utrecht (VRU).

Met de inwerkingtreding van de tijdelijke Wet ambulance zorg (tWaz) heeft in formele zin per 1 januari 2013 overdracht plaatsgevonden van de MKA Utrecht (CPA Utrecht) van het bestuur VRU aan het bestuur van de RAVU. De gemeentelijke bijdrage voor de MKA van ongeveer € 275.000 zat verwerkt in de begroting van de VRU. De voorliggende begroting is voor het eerst opgebouwd zonder de bijdrage van de MKA.

Om het voor de gemeenten eenvoudig te houden wordt, op advies van de financiële commissie, de bijdrage ook vanaf 2014 via de VRU geïncasseerd. Voor 2014 gaat het om een gemeentelijke bijdrage van € 277.010. Om verwarring te voorkomen over de totale omvang van de gemeentelijke bijdrage aan beide onderdelen, is als bijlage bij deze brief een overzicht opgenomen van de bijdrage per gemeente aan de VRU en aan de MKA.

Tweede tranche bezuinigingen

Het algemeen bestuur heeft op 25 maart jl. het besluit genomen om – naast de eerste bezuiniging van 5% - aanvullend een taakstelling van 5% te realiseren.

De mogelijkheden voor deze besparing liggen onder meer in een efficiëntere inzet van de preventiecapaciteit, in de uitkomsten van het project veiligheidszorg op maat en in de uitkomsten van een VRU-brede efficiency-analyse.

Om de tweede tranche bezuinigingsopdracht weloverwogen te kunnen uitvoeren dienen samenhangende voorstellen te worden uitgewerkt. Op basis van deze voorstellen kunnen nog dit kalenderjaar besluiten worden genomen over de invulling van deze tweede tranche.

Verdere procedure

Na ontvangst en verwerking van de zienswijzen van de raden op de voorliggende stukken, zullen de jaarstukken 2012 en programmabegroting 2014 via het dagelijks bestuur van 7 juni a.s. ter vaststelling worden voorgelegd aan het algemeen bestuur van 24 juni 2013.

Voor het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Utrecht,

b/
/a



dr. P.L.J. Bos MCDm
secretaris

Bijlage: overzicht bijdrage per gemeente aan de VRU en aan de MKA.

GEMEENTE	Kadernota 2014 inclusief MKA	Totaal	Waarvan	Waarvan
		gemeentelijke bijdrage begroting 2014	begroting 2014 VRU	begroting 2014 MKA
Amersfoort	€ 8.005.647	€ 8.037.230	€ 8.004.035	€ 33.195
Baarn	€ 1.449.253	€ 1.452.870	€ 1.447.414	€ 5.456
Bunnik	€ 866.802	€ 869.044	€ 865.809	€ 3.235
Bunschoten	€ 975.926	€ 978.707	€ 974.182	€ 4.525
De Bilt	€ 2.428.568	€ 2.571.854	€ 2.562.430	€ 9.424
De Ronde Venen	€ 2.364.460	€ 2.370.401	€ 2.360.772	€ 9.628
Eemnes	€ 576.503	€ 577.946	€ 575.970	€ 1.976
Houten	€ 1.862.578	€ 1.868.330	€ 1.857.510	€ 10.820
IJsselstein	€ 1.400.834	€ 1.405.039	€ 1.397.368	€ 7.672
Leusden	€ 1.337.486	€ 1.341.358	€ 1.334.885	€ 6.473
Lopik	€ 903.301	€ 905.576	€ 902.430	€ 3.146
Montfoort	€ 864.234	€ 866.142	€ 863.095	€ 3.047
Nieuwegein	€ 3.033.433	€ 3.044.128	€ 3.030.532	€ 13.596
Oudewater	€ 616.418	€ 617.873	€ 615.668	€ 2.206
Renswoude	€ 364.955	€ 365.826	€ 364.746	€ 1.081
Rhenen	€ 1.101.715	€ 1.104.369	€ 1.100.100	€ 4.268
Soest	€ 2.513.560	€ 2.520.279	€ 2.510.067	€ 10.211
Stichtse Vecht	€ 3.819.462	€ 3.828.995	€ 3.814.809	€ 14.186
Utrecht	€ 23.997.402	€ 23.680.751	€ 23.609.950	€ 70.801
Utrechtse Heuvelrug	€ 3.313.626	€ 3.321.048	€ 3.310.246	€ 10.802
Veenendaal	€ 2.486.769	€ 2.494.277	€ 2.480.203	€ 14.075
Vianen	€ 1.084.631	€ 1.057.479	€ 1.053.079	€ 4.401
Wijk bij Duurstede	€ 1.451.531	€ 1.455.001	€ 1.449.836	€ 5.165
Woerden	€ 2.562.015	€ 2.568.536	€ 2.557.321	€ 11.214
Woudenberg	€ 719.457	€ 721.377	€ 718.682	€ 2.694
Zeist	€ 3.607.861	€ 3.619.702	€ 3.605.988	€ 13.714
Totaal	€ 73.708.426	€ 73.644.137	€ 73.367.127	€ 277.010

In bovenstaand overzicht is allereerst de geraamde bijdrage conform de kadernota 2014 opgenomen. Ten opzichte van deze kadernota, heeft in de begroting nog een aanpassing plaatsgevonden in verband met de verhoging van de pensioenpremies met 1,3%.

Hiervan komt 70% voor rekening van de werkgevers. Rekening houdend met franchises stijgen de loonkosten voor de VRU gemiddeld met ongeveer 0,6%. In de begroting zijn de exacte bedragen per loonschaal doorgerekend. Ten opzichte van de kadernota stijgt de gemeentelijke bijdrage hierdoor met € 239.725.

Deze stijging verklaart het verschil tussen de eerste kolom met de bijdrage volgens de kadernota en de tweede kolom met de bijdrage gebaseerd op de begroting. Voor gemeente De Bilt wijkt dit af omdat de maatwerkkorting is ingelopen. Voor de gemeenten Utrecht en Vianen wijkt dit af door bezuinigingen op het aanvullende takenpakket.

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
Amersfoort	25-maart-2013	<p>Het college heeft met de raad afgesproken dat zij de VRU bij het opstellen van de begroting houden aan de volgende afspraken en uitgangspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De afspraken rondom het besluitvormingsproces en de implementatie van de onderzoeken - Het uitgangspunt dat de VRU de aanvullende bezuinigingen vanaf 2014 realiseert - Het uitgangspunt dat de mogelijke financiële risico's (BTW, werkkostenregeling, rijksbezuinigingen) worden opgevangen binnen de begroting van de VRU. <p>Het college ziet uit naar de conceptprogrammabegroting. Hierin lezen wij graag terug hoe binnen de bovenstaande afspraken en uitgangspunten de speerpunten en beleidsprioriteiten financieel gedekt zijn en hoe de bezuinigingen zo snel mogelijk structureel zijn ingevuld. De bezuinigingen mogen niet ten koste gaan van de kwaliteit van de veiligheidszorg.</p> <p>Het college stemt in met de kadernota 2014, met de volgende opmerkingen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Doordat de afschaffing van het BTW-compensatiefonds geen doorgang vindt kan betreffende tekst in de Kadernota 2-014 worden geschrapt. - Met betrekking tot de bezuinigingen willen wij, naar het streven om nog een 5% te besparen, benadrukken dat de voorgaande 5% op korte termijn wel structureel ingeboekt dient te worden. - De VRU geeft aan dat de besteding van de vrije ruimte BDUR in dit kader nog niet wordt bestemd in afwachting op helderheid omtrent de compensatie van de BTW, de impact van de werkkostenregeling en de consequenties van het Periodiek Preventief Medisch Onderzoek (PPMO). Wij willen hierbij benadrukken dat de genoemde punten structurele consequenties hebben en dus ook structureel binnen de begroting gedekt dienen te worden. <p>Het college gaat akkoord met de kadernota 2014.</p>	<p>In de programmabegroting 2014 is de eerste tranche van 5% inmiddels structureel verwerkt.</p> <p>Daarnaast zijn de nadelige effecten van de BTW, PPMO en de werkkostenregeling inmiddels structureel opgevangen en verwerkt.</p> <p>Het algemeen bestuur heeft op 25 maart ingestemd met een 2^e bezuinigingsopdracht van 5% op de gemeentelijke bijdrage en heeft de opdracht gegeven hiertoe voorstellen uit te werken op basis waarvan nog dit jaar dient te worden besloten over de invulling van deze tranche, naar inhoud en tempo.</p>
Baarn	7-maart-2013	<p>Het college gaat akkoord met de kadernota 2014.</p>	<p>De tekst is aangepast in de programmabegroting.</p> <p>In de programmabegroting 2014 is de eerste tranche van 5% inmiddels structureel verwerkt.</p> <p>In de programmabegroting 2014 zijn de nadelige effecten van de BTW, PPMO en de werkkostenregeling inmiddels structureel verwerkt.</p>
Bunnik	13-maart-2013	<p>Het college gaat akkoord met de kadernota 2014.</p>	
Bunschoten			
De Bilt	12-maart-2013	<p>Het college brengt het volgende onder de aandacht:</p> <p>Vanaf 2014 is de BTW niet meer compensabel. De VRU stelt de begroting 2014 incl. BTW op en tegelijkertijd stijgt de BTW naar 21%. Het is onzeker of het compensatiebedrag dat de VRU ontvangt via de BDUR voldoende is. Alleen de BTW stijging vormt al een financieel risico van € 500.000. Het college dringt er op aan deze consequenties zo spoedig mogelijk inzichtelijk te maken en ook hoe deze mogelijke tegenvaller opgevangen kan worden.</p> <p>Mede gelet daarop ontvangt het college graag een duidelijke toelichting op de volgende opmerking: Op blz. 5 van de Kadernota 2014 staat onder "BTW stijging" een alinea waarin een fictief BTW voordeel wordt beschreven: "In het verleden aangeschafte goederen zijn nog geactiveerd zonder BTW. Deze zijn nog niet afgeschreven, hierdoor zullen de kapitaallasten de komende tijd lager zijn dan wanneer deze volledig doorgerekend worden met 21%". Dit lijkt ons een vreemde constructie: wel geactiveerd echter zonder BTW toerekening, er is niet op afgeschreven en ondanks een hogere BTW zijn er toch lagere kosten.</p> <p>In 2013 worden aan het AB enkele keuzes voorgelegd ten aanzien van financiën, huisvesting, materieel en personeel. In de programmabegroting 2014 worden de prioriteiten verder uitgewerkt. Dan wordt ook duidelijk of aanvullende financiële middelen nodig zijn en hoe deze gedekt kunnen worden. Voordat deze plannen uitgewerkt gaan worden stellen wij als voorwaarde dat de nieuwe</p>	<p>De begroting 2014 is inclusief BTW opgebouwd. Het nadelige effect in verband met de BTW, is opgevangen binnen de begroting.</p> <p>De BTW is vanaf 1-1-2014 niet meer compensabel. Investerings die vanaf dan gedaan worden, zullen inclusief BTW moeten worden geactiveerd. Hierdoor stijgen de afschrijvings- en rentelasten. Dit geldt niet voor de al aanwezige activa van voor 1-1-2014. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel wat kleiner wordt zodra er vervangingsinvesteringen worden gedaan.</p> <p>Gepland is dat er eerst besluitvorming plaats zal vinden over de financieringsystematiek en daarna over VOM. De financiële commissie zal een voorstel uitwerken. Ook over het moment waarop de systematiek wordt doorgevoerd zal een voorstel gedaan worden.</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
De Ronde Venen		financieringssystematiek doorgevoerd is.	
Eemnes	19-maart-2013	<p>Zienswijze college:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De gemeente hecht eraan dat het dekingsplan een integraal voorstel moet zijn, inclusief de financiële consequenties en dat deze niet pas later inzichtelijk mogen worden bij de begrotingsbehandeling 2014. - De gemeente stelt voor om het trap-op-trap-af principe in relatie tot ontwikkeling van de Algemene Uitkering uit het gemeentefonds toe te passen voor de jaren 2014-2017. Tevens dienen de bezuinigingsmaatregelen uit 2012 en 2013 ad. 5% structureel taakstellend ingeboekt te worden. - De gemeente verzoekt om het financieringssysteem van box 1, 2 en 3 te heroverwegen en de verdeelsleutels ten aanzien van de gemeentelijke bijdrage te vereenvoudigen op basis van algemene uitkering uit het gemeentefonds of inwonertal. 	<p>De financiële effecten van het dekingsplan zijn niet verwerkt in de begroting. Deze zullen in beeld gebracht worden als onderdeel van het project Veiligheidszorg Op Maat.</p> <p>Over de systematiek van indexeren heeft besluitvorming plaatsgevonden bij het vaststellen van de begroting 2012. De eerste tranche van 5% is in de begroting 2014 structureel verwerkt. De gemeentelijke bijdrage was al in 2012 verlaagd.</p> <p>De financiële commissie zal hiertoe een voorstel uitwerken. Beide genoemde mogelijkheden zullen daarbij nader uitgewerkt worden.</p> <p>De tekst in de programmabegroting is hierop aangepast.</p>
Houten	12-maart-2013	Het college stemt in met de kadernota 2014. Wel met het verzoek deze aan te passen op basis van de nieuwe ontwikkelingen met betrekking tot het BTW-compensatiefonds. Ook vervalt hiermee de noodzaak om de programmabegroting 2014 inclusief BTW op te stellen.	De begroting voor 2014 dient echter wel inclusief BTW opgesteld te worden. Dit komt omdat de taken van de brandweer met ingang van 2014 niet meer compensabel zijn. Via de BDUR wordt hiervoor een compensatie ontvangen.
Leusden	27-feb-2013	<p>Zienswijze college:</p> <p>De Kadernota 2014 geeft aan dat de VRU dat eind 2013 de bestuurlijke besluitvorming van het project Veiligheidszorg op maat wordt verwacht. Belangrijk in dit project is de besluitvorming omtrent de financieringssystematiek en de wijze waarop wordt omgegaan met de huisvesting. Het college wil de betrokkenheid in dit proces benadrukken, zodat de raad aan de voorkant van het besluitvormingstraject nauw betrokken is bij de totstandkoming van de financieringssystematiek en de wijze waarop wordt omgegaan met de huisvesting.</p> <p>De VRU noemt een aantal ontwikkelingen die mogelijk tot een kostenstijging gaan leiden (vervallen BTW-compensatie en werkkostenregeling). Ook wordt aangegeven dat deze tegenvallers (deels) worden gecompenseerd door een hogere BDUR. Wij gaan ervanuit dat de VRU eventuele kostenstijgingen (niet gecompenseerd door een hogere BDUR) die hieruit voortvloeien binnen haar begroting opvangt en zodoende niet leiden tot een hogere gemeentelijke bijdrage.</p> <p>Voor het overige stemt het college in met de kadernota.</p>	<p>Indien het algemeen bestuur van de VRU kiest voor een andere wijze van financiering, zal dit worden opgenomen in de gemeenschappelijke regeling die wordt voorgelegd aan colleges en raden. Ook bij besluitvorming over dekingsplan en huisvesting worden colleges en raden betrokken.</p> <p>In de programmabegroting 2014 zijn de nadelige effecten van de BTW, PPMO en de werkkostenregeling inmiddels structureel verwerkt.</p>
Lopik	21-maart-2013	Het college stemt in met de kadernota 2014.	
Montfoort			
Nieuwegein	13-feb-2013	Het college stemt in met de kadernota met uitzondering van de gevolgen van het opheffen van het BTW Compensatiefonds.	De tekst is aangepast in de programmabegroting.
Oudewater	11-feb-2013	Het college stemt in met de kadernota 2014.	
Renswoude			
Rhenen	21-maart-2013	Het college heeft kennis genomen van de kadernota en ondersteunen het uitgangspunt dat het beleidsplan en de drie bijbehorende programmalijnen budgettair neutraal worden uitgevoerd. Wel plaatsen zij een aantal kanttekeningen.	

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
		<ul style="list-style-type: none"> • De gemeente wijst er op dat is afgesproken dat de baten van de bezuinigingsopdracht, die resulteren uit de fusie van de posten Rhenen en Achterberg, terugvloeien naar gemeenten en dat dit verwerkt dient te worden in de programmabegroting 2014. • In de bestuurlijke uitgangspunten van het dekkingsplan is opgenomen dat het nieuwe dekkingsplan niet mag leiden tot hogere kosten voor veiligheidszorg. De gemeente onderschrijft dit en wijst erop dat eventuele aanvullende financiële middelen als gevolg van prioriteiten in het nieuwe dekkingsplan of de nieuw vast te stellen financieringssysteem niet verrekend zullen mogen worden met de gemeentelijke bijdragen, maar opgevangen zullen moeten worden door de VRU. Met betrekking tot huisvesting zal er voor deze gemeente een oplossing op maat moeten worden gevonden vanwege het ontbreken van boekwaarden op de balans van kazernes en de voorgenomen fusie Rhenen-Achterberg. • Inde nota worden een aantal aanzienlijke financiële risico's geschetst, zoals de taakstelling tot €300 miljoen voor het ministerie van Veiligheid en Justitie die mogelijk via de BDUR ook de veiligheidsregio's raken, het opstellen van de begroting inclusief BTW, de BTW-stijging en de toepassing van de werkkostenregeling. De gemeente spreekt hierover haar zorg uit. De gemeente wil door de VRU op de hoogte gehouden worden van de ontwikkelingen en (financiële) consequenties van deze ontwikkelingen en vraagt de VRU oplossingen aan te dragen om deze eventuele financiële nadelen op te kunnen vangen. • De BTW is vanaf 2014 niet meer compensabel voor de VRU. Dit heeft consequenties voor de gebouw-gebonden kosten van brandweerkazernes, die nu via de VRU aan de gemeente worden doorbelast. De gemeente vraagt de VRU mee te denken om tot een voor beide partijen acceptabele oplossing te komen. • De gemeente onderschrijft het in de nota opgenomen streven om in de toekomst nog eens 5% te bezuinigen, maar vraagt zich af hoe deze bezuiniging zich verhoudt tot bovenstaande financiële risico's. 	<p>De gemeenten en de VRU zijn in gesprek over de invulling van deze opdracht. Zodra hierover overeenstemming is bereikt, zal dit verwerkt worden in de begroting.</p> <p>De financiële commissie zal een nadere uitwerking geven voor een financieringssysteem en zal daarbij ook ingaan op de effecten voor de bijdrage. Op basis daarvan zal de bestuurlijke besluitvorming plaatsvinden.</p> <p>Deze risico's zijn inmiddels berekend en structureel verwerkt in de begroting 2014.</p> <p>De VRU wordt via een ophoging van de BDUR tegemoet gekomen voor het wegvallen van de compensatiemogelijkheid. De gebouw-gebonden kosten vallen hier ook onder. Voor zover er de komende jaren niet méér geld besteed wordt aan deze gebouw-gebonden kosten, dan kan de BTW opgevangen worden binnen de begroting van de VRU.</p> <p>Deze risico's zijn inmiddels opgelost binnen de begroting.</p>
Soest	7-maart-2013	<p>De raad heeft de volgende opmerkingen.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Op pag.4 van de kadernota wordt gesproken over de afschaffing van het BTW Compensatiefonds met ingang van 2015. Dit besluit is inmiddels teruggedraaid. 2. Op pag.5 spreekt u over de compensatie van de BTW-stijging voor gemeenten. Hoewel dit in eerste instantie wel het plan was, is deze compensatie in de decembercirculaire 2012 middels een taakstelling voor de gemeenten weer teruggedraaid. 3. Op pag.8 zien wij in de technische uitgangspunten dat u de loonaanpassing voorlopig op 0% stelt. Naar onze mening is dat een risico. Zelfs wanneer de lonen niet zouden stijgen zullen de pensioenen mogelijk nog met 1 of 1,5% stijgen. <p>De raad ziet graag een correctie van de kadernota op punten 1 en 2 en ontvangt graag een reactie op het 3^e punt.</p>	<p>De tekst is aangepast in de programmabegroting.</p> <p>De tekst is aangepast in de programmabegroting.</p> <p>Inmiddels is bekend geworden dat de pensioenpremies verhoogd worden met 1,3%. Een deel hiervan komt voor rekening van de werkgever. Dit effect is inmiddels doorgerekend in de begroting 2014. Conform de eerder vastgestelde systematiek, wordt de gemeentelijke bijdrage opgehoogd ten opzichte van de gepresenteerde bijdrage in de kadernota.</p>
Stichtse Vecht			
Utrecht			

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/ vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
<p>Utrechtse Heuvelrug</p>	<p>19-maart-2013</p>	<p>Zienswijze college: Het college stemt in met de uitgangspunten, met uitzondering van het gehanteerde indexeringspercentage voor prijzen. Zij gaan in hun kaderstelling uit van de nullijn voor prijzen (onderuitputting van budgetten). Het door de VRU gehanteerde percentage (1.5%) wijkt hier van af.</p> <p>Verder plaatst het college een aantal kanttekeningen met vragen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Doordat de taken van de VRU vanaf 2014 niet meer compensabel zijn, wordt gesproken over een begroting inclusief BTW waardoor de kostenkant van de begroting stijgt evenals de toekenning uit de BDUR. Echter de hoogte van de toekenning is op dit moment niet helder, evenmin de gevolgen voor zowel VRU als gemeenten. Welk effect brengt deze wijziging teweeg voor Utrechtse Heuvelrug in financiële zin? - Door de stijging van het BTW tarief van 19% naar 21% geeft het kader nog geen helderheid over een eventuele compensatie uit de BDUR. Het risico van de VRU bedraagt in dat geval € 500.000 indien geen sprake zal zijn van ophoging van het bedrag van € 4,7 mln. naar € 5,2 mln. Welk eventueel gevolg heeft het uitblijven van de compensatie op de bijdrage van de gemeente Utrechtse Heuvelrug? - Ten aanzien van de programmabegroting 2014 verwacht de VRU dat op termijn vanuit het onderzoek naar Preventiecapaciteit en naar de Organisatiebrede Analyse en het project Veiligheidszorg op Maat, besparingen gefaseerd gaan vrijkomen. Wellicht kan de VRU in een eerder stadium aangeven welke besparingen bedoeld worden en op welke wijze deze van invloed zijn op onze gemeentelijke bijdrage. 	<p>Bij de behandeling van de begroting 2012 heeft het algemeen bestuur, op advies van de financiële klankbordgroep, een nieuwe systematiek vastgesteld voor de indexering. Dit is juist gedaan met de intentie om onduidelijkheid en discussie over de wijze van indexeren te voorkomen. Wij zijn daarom van mening dat de vastgestelde methodiek ook nu toegepast moet worden en niet weer ter discussie gesteld moet worden.</p> <p>Daarnaast zal in de begroting 2014 inzichtelijk gemaakt worden dat de nadelige effecten van de werkkostenregeling en de BTW binnen de begroting van de VRU zijn opgevangen. Alle budgetten zijn kritisch bekeken en bijgesteld. Daarmee konden beide forse nadelen opgevangen worden. De onderuitputting van budgetten is daarbij in beeld gebracht en ingezet.</p> <p>De begroting 2014 is inclusief BTW opgebouwd. Het nadelige effect in verband met de BTW, is opgevangen binnen de begroting. Daardoor ontstaat er geen financieel effect voor de deelnemende gemeenten.</p> <p>Zie hiervoor.</p>
<p>Veenendaal</p>	<p>25-feb-2013</p>	<p>Het college kan zich vinden in de uitgangspunten maar wil blijven benadrukken dat het financiële beleid budgettair neutraal zal worden uitgevoerd. Wij ondersteunen het uitgangspunt dat de VRU efficiency en kostenverlaging nastreeft. Wij hebben in onze zienswijze op het project "Veiligheidszorg op Maat" eerder kenbaar gemaakt dat wij geïnformeerd willen worden over de financiële uitkomsten in relatie tot de doorontwikkeling van financiering en de daarmee samenhangende nieuwe verdeelsleutel voor gemeenten inclusief de eventuele gevolgen hiervan voor Veenendaal.</p> <p>Het college plaatst de volgende kanttekeningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - De oorspronkelijke bezuiniging van 5% in 2012 en 2013 dient zo spoedig mogelijk structureel te worden ingeboekt. Dit is afgesproken in de vergadering van het AB van de VRU. In de kaderbrief 2014 wordt echter vermeld dat 5% over box 1 en 2 in 2012 en 2013 incidenteel is verwerkt in afwachting van een drietal dossiers welke tot een mogelijke structurele verwerking van bezuinigingen leidt. Ook toekomstige bezuinigingen moeten structureel worden ingeboekt. 	<p>Allereerst zal besluitvorming plaatsvinden over de financieringssysteematiek voor de VRU. Deze systematiek is bepalend voor de uitwerking van mogelijke besparingen op de gemeentelijke bijdrage. De financiële commissie is gevraagd een nadere uitwerking ter besluitvorming voor te leggen. Definitieve besluitvorming wordt eind 2013 verwacht.</p> <p>Gekoppeld aan het project Veiligheidszorg Op Maat zal in beeld gebracht worden welke besparingsmogelijkheden de VRU ziet.</p> <p>Zie reactie Utrechtse Heuvelrug.</p> <p>In de programmabegroting 2014 is de eerste tranche van 5% inmiddels structureel verwerkt.</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

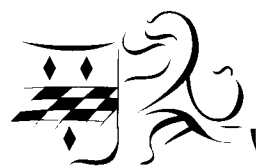
Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
Vianen	28-feb-2013	<ul style="list-style-type: none"> - Doordat de taken van de VRU vanaf 2014 niet meer compensabel zijn, wordt gesproken over een begroting inclusief BTW waardoor de kostenkant van de begroting stijgt evenals de toekenning uit de BDUR. Echter de hoogte van de toekenning is op dit moment niet helder, evenmin de gevolgen voor zowel VRU als gemeenten. Welke effecten brengt deze wijziging teweeg over Veenendaal en wat zijn de financiële gevolgen? - Door de stijging van het BTW tarief van 19% naar 21% geeft het kader nog geen helderheid over een eventuele compensatie uit de BDUR. Gemeenten en provincies worden via de reguliere normeringssystematiek gecompenseerd voor een dergelijke stijging via het BTW compensatiefonds. Het gemeentefonds wordt echter met hetzelfde bedrag verlaagd waardoor gemeenten de kosten zelf moeten opvangen. Het risico van de VRU bedraagt in dat geval € 500.000 indien geen sprake zal zijn van ophoging van het bedrag van € 4,7 mln. naar € 5,7 mln. Welk eventueel gevolg heeft het uitblijven van de compensatie op de bijdrage van de gemeente Veenendaal? - Ten aanzien van de programmabegroting 2014 verwacht de VRU dat op termijn vanuit het onderzoek naar Preventiecapaciteit en naar de Organisatiebrede Analyse en het project Veiligheidszorg op Maat, besparingen gefaseerd gaan vrijkomen. Wellicht kan de VRU in een eerder stadium aangeven welke besparingen bedoeld worden en op welke wijze deze van invloed zijn op de gemeentelijke bijdrage. 	<p>Zie reactie Utrechtse Heuvelrug.</p> <p>Zie reactie Utrechtse Heuvelrug.</p> <p>Zie reactie Utrechtse Heuvelrug.</p>
Woerden	27-feb-2013	<p>Het college stemt in met de kadernota 214.</p> <p>Het college heeft de volgende zienswijze:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. De beleidsprioriteiten 2014 moeten met de huidige financiële middelen uitgevoerd worden. <ul style="list-style-type: none"> In de programmabegroting 2014 worden de beleidsprioriteiten nader uitgewerkt en zullen de resultaten smart geformuleerd worden. De VRU geeft aan dat tevens in beeld gebracht zal worden of er aanvullende financiële middelen nodig zijn om de prioriteiten uit te kunnen voeren. Gezien de huidige financiële situatie van de gemeenten geven wij met klem aan dat het vragen om extra financiële middelen aan de gemeente onacceptabel is. Ook het beschikbaar stellen van financiële middelen ten behoeve van het dekkingsplan zullen wij niet accepteren. Wij zijn van mening dat door middel van het dekkingsplan de brandweezorg effectiever en efficiënter georganiseerd wordt en moet om die reden juist leiden tot een kostenbesparing. Daarnaast is in het AB afgesproken dat de gemeentesecretarissen betrokken worden bij de uitwerking van de verkoop van de brandweerkazernes. Wij hebben constateerd dat er op dit moment nog niet gebleken is van enige activiteit op dit punt. Wij verzoeken u dringend om het proces met betrekking tot de overname van de brandweerkazernes binnen afzienbare tijd op te pakken, uiterlijk voor 1 mei 2013. <p>Er wordt ingestemd met de technische uitgangspunten in de concept - kadernota 2014.</p> <p>Wij stemmen in met de technische uitgangspunten zoals ze staan beschreven in de concept kadernota 2014. Deze uitgangspunten zullen als basis dienen voor de programmabegroting 2014. Een speerpunt voor de programmabegroting 2014 is dat de prestatie-indicatoren verder worden</p>	<p>De beleidsprioriteiten worden binnen de financiële middelen uitgevoerd.</p> <p>In het overleg van gemeentesecretarissen is eind 2012 afgesproken mee te werken aan de inventarisatie betreffende posten en kazernes. Ondanks herinneringen zijn nog niet alle gegevens ontvangen. Op basis van de aangeleverde gegevens wordt een analyse gemaakt en besluitvorming voorbereid. Dit komt terug in het algemeen bestuur en zal uiteraard ook weer worden besproken met de gemeentesecretarissen.</p> <p>Het doorontwikkelen van indicatoren is een continu proces. Bij de begroting 2013 hebben wij daartoe een forse slag gemaakt. Dit jaar gaan wij aan het werk met deze indicatoren. Op basis van de ervaringen die wij daarbij opdoen, kunnen de indicatoren bijgesteld en</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
		<p>ontwikkeld. Wij willen extra benadrukken dat de kwalitatieve prestatie-indicatoren ontwikkeld moeten worden. Wij willen deze gekoppeld worden aan de feiten en cijfers. Hierdoor kan eenvoudiger getoetst worden of prestaties behaald worden.</p> <p>Daarnaast stemmen wij in met het voorstel om de incidentele bezuinigingen op box 1 & 2 ook voor 2014 te hanteren. Wel doen wij en klemmend beroep op de VRU met betrekking tot de 5% die de VRU extra wil bezuinigen. De VRU moet, indien uit de resultaten van de verschillende ontwikkelingen blijkt dat er meer bezuinigd moet worden dan 5%, dit niet nalaten maar daadwerkelijk uitvoeren. Wij willen dat dit zo snel mogelijk inzichtelijk wordt gemaakt door de VRU.</p> <p>Ook is nog niet bekend welke financiële consequenties de werkkostenregeling heeft voor de VRU. Het belang van onze vrijwilligers staat bij ons hoog in het vaandel. Wel merken wij op dat gezien de financiële situatie bij de gemeenten een eventuele versobering van (met name) de verstrekingen op zijn plaats is. Wij vinden dat de VRU moet bezien of de tekorten die kunnen ontstaan door de werkkostenregeling opgevangen kunnen worden binnen haar eigen begroting.</p> <p>Wij stemmen in met het voorstel om de € 115.000 vanuit de BDUR nog niet te herbestemmen voor 2014. Wij zijn van mening dat dit geld gereserveerd dient te worden voor de financiële risico's die op de VRU af gaan komen. Indien over deze financiële risico's helderheid is kan het geld herbestemd worden. Daarbij geven wij nogmaals aan dat de VRU de eventuele financiële nadelen die kunnen ontstaan vanuit de beschreven ontwikkelingen/risico's in de kadernota 2014 op moet vangen binnen haar eigen begroting.</p> <p>Als laatste willen wij u laten weten dat wij veel waarde hechten aan de vrijwilligers en de rol die zij vervullen binnen uw organisatie en onze Woerdense samenleving. Wij willen benadrukken dat deze vrijwilligers niet uit het oog verloren mogen worden.</p>	<p>aangescherpt worden. Dit jaar zullen wij de rapportage aan de gemeenten verder doorontwikkelen. Hieraan gekoppeld zal ook aanscherping en/of bijstelling van de set van indicatoren plaatsvinden, zodat beter aangesloten wordt op de informatiebehoefte van gemeenten.</p> <p>De bezuinigingen worden in de begroting 2014 structureel opgevangen. Een voorstel over de tweede tranche bezuinigingen is in het AB van 25 maart behandeld. Daarbij is de opdracht gegeven om in dit jaar met voorstellen te komen op basis waarvan nog dit jaar besloten kan worden over de invulling van deze tranche, naar inhoud en tempo.</p> <p>De effecten van de werkkostenregeling (en de BTW) worden structureel opgevangen binnen de begroting 2014.</p> <p>Het vrije restant van de BDUR zal in de begroting 2014 volledig ingezet worden om het effect van de BTW op te vangen.</p> <p>Eens. Aan de positie en het belang van vrijwilligers wordt aandacht geschonken.</p>
Woudenberg	18-maart-2013	<p>Het college stelt voor om de bezuinigingen in box 1 en 2 structureel door te voeren omdat het dekkingsplan en het onderzoek naar de preventiecapaciteit niet bij uitstek een bezuiniging is.</p> <p>Het college ondersteunt het streven van de VRU om nog eens 5% te bezuinigen. Graag horen zij op welke wijze en binnen welke termijn de bezuiniging wordt gerealiseerd. Daarbij gaat het college ervan uit dat de bezuinigingen ter besluitvorming voorgelegd worden aan de deelnemende gemeenten.</p> <p>Op pagina 9 staat dat niet alle DVO's met gemeenten zijn afgesloten. Het college vraagt naar de redenen dat niet met alle gemeenten DVO's zijn afgesloten.</p>	<p>De bezuinigingen worden in de begroting 2014 structureel opgevangen.</p> <p>Een voorstel over de tweede tranche bezuinigingen is in het AB van 25 maart behandeld. Daarbij is de opdracht gegeven om in dit jaar met voorstellen te komen op basis waarvan nog dit jaar besloten kan worden over de invulling van deze tranche, naar inhoud en tempo.</p> <p>In een aantal gevallen was nog geen overeenstemming over de hoogte van de bijdrage. Dit had betrekking op maatwerkafspraken die bij de regionalisering zijn gemaakt.</p>
Wijk bij Duurstede	21-maart-2013	<p>Het college heeft kennis genomen van het begrotingskader 2014 van de VRU. Het begrotingskader 2014 zien wij als een logisch vervolg op de doorontwikkeling van de programmabegroting 2014 waarbij verdere ontwikkeling van indicatoren als speerpunt benoemd worden. Het college kan zich dan ook vinden in de uitgangspunten. Het college</p>	

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op concept kadernota 2014 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het Dagelijks Bestuur
		<p>plaatst een aantal kanttekeningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Het college benadrukt nogmaals dat het financiële beleid van de VRU budgettair neutraal moet worden uitgevoerd. Ook de gemeente Wijk bij Duurstede ziet zich hiermee geconfronteerd. Het college vindt het dan niet acceptabel dat het financiële nadeel van de VRU volledig ten laste van de gemeenten komt. - De oorspronkelijke bezuiniging van 5% in 2012 en 2013 dient zo spoedig mogelijk structureel te worden ingeboekt. In de vergadering van het algemeen bestuur van de VRU is afgesproken dat ook de nieuwe bezuiniging van eveneens 5% structureel ingeboekt moet worden. Dit in tegenstelling van wat hierover in de kaderbrief hierover vermeld staat. - Doordat de taken van de VRU vanaf 2014 niet meer compensabel zijn, wordt gesproken over een begroting inclusief BTW waardoor de kostenkant van de begroting stijgt evenals de toekenning uit de BDUR (besluit doeluitkering rampen en zware ongevallen). Echter de hoogte van de toekenning is op dit moment niet helder, evenmin de gevolgen voor zowel VRU als gemeenten. - Door de stijging van het BTW tarief van 19% naar 21% geeft het kader nog geen helderheid over een eventuele compensatie uit de BDUR. Het risico van de VRU bedraagt in dat geval € 500.000 indien geen sprake zal zijn van ophoging van het bedrag van € 4,7 mln. naar € 5,2 mln. Welk eventueel gevolg heeft het uitblijven van de compensatie op de bijdrage van de gemeente? - Ten aanzien van de programmabegroting 2014 verwacht de VRU dat op termijn vanuit het onderzoek naar Preventiecapaciteit en naar de Organisatiebrede Analyse en het project Veiligheidszorg op Maat, besparingen gefaseerd gaan vrijkomen. Wellicht kan de VRU in een eerder stadium aangeven welke besparingen bedoeld worden en op welke wijze deze van invloed zijn op de gemeentelijke bijdrage. 	<p>Los van de gebruikelijke doorrekening van de indexen wordt er niets aanvullends in rekening gebracht bij de gemeenten. Er is geen sprake van een financieel nadeel bij de VRU.</p> <p>De eerste tranche van 5% wordt structureel verwerkt in de begroting 2014. Een voorstel over de tweede tranche bezuinigingen is in het AB van 25 maart behandeld. Daarbij is de opdracht gegeven om in dit jaar met voorstellen te komen op basis waarvan nog dit jaar besloten kan worden over de invulling van deze tranche, naar inhoud en tempo.</p> <p>De begroting 2014 is inclusief BTW opgebouwd. Het nadelige effect in verband met de BTW, is opgevangen binnen de begroting.</p> <p>Zie hiervoor.</p> <p>Zie reactie Utrechtse Heuvelrug.</p>
IJsselstein			
Zeist			



gemeente
WOERDEN

Veiligheidsregio Utrecht
De heer D. de Jager
Postbus 3154
3502 GD UTRECHT

Gemeente Woerden



13U.06977

Blekerijlaan 14
3447 GR Woerden
Postbus 45
3440 AA Woerden

Telefoon 14 0348
Fax (0348) 42 4108
stadhuis@woerden.nl
www.woerden.nl

BTW-nummer
NL0017.21.860.B.02
KvK-nummer
50177214
Banknummer
28.50.09.672

Onderwerp:
Zienswijze op de conceptjaarstukken
2012 en conceptprogrammabegroting
2014 VRU.

Uw Kenmerk: 13.502245

Uw brief van: 10 april 2013
geregistreerd onder nr.:

Datum 14 mei 2013

Ons Kenmerk

Doorkiesnummer/Behandeld door:

Verz. **14 MEI 2013**

06- / S. Kempink
20094781

13U.06977

Geachte heer De Jager,

In de brief van 10 april 2013 wordt het gemeentebestuur van Woerden verzocht om zienswijze te geven op de conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 van de VRU. Op 12 april is de brief van 10 april ontvangen vanuit de VRU. In deze brief wordt verzocht de zienswijze van de gemeenteraad vóór 6 juni inzichtelijk te hebben. Aangezien dit wellicht niet haalbaar is, wordt het voorlopige besluit van het college verzonden naar de VRU middels deze brief. In deze brief zal de zienswijze geformuleerd worden die voorgesteld is aan onze gemeenteraad. Mocht de gemeenteraad tijdens de commissie van 22 mei of tijdens de raadsvergadering van 30 mei tot een andere zienswijze komen zal deze zo snel mogelijk verzonden worden naar de VRU.

- Gemeenteraad stemt in met de jaarstukken 2012.

Ten eerste wil de gemeenteraad de VRU complimenteren voor de uitgevoerde werkzaamheden in 2012 en het versoberen van het inhuren van personeel ten opzichte van 2011. Wel verwacht de gemeenteraad dat de VRU de aankomende jaren kritisch blijft kijken naar nut en noodzaak van het inhuren van personeel. De VRU moet het inhuren van personeel, vanwege de hoge kosten, tot een minimum beperken.

Ook wil de gemeenteraad complimenten maken over de leesbaarheid en transparantie van de jaarrekening. Wel geeft de VRU in de jaarrekening 2012 aan dat de kosten voor keuringen (€ 211.000,-) en kosten voor werving en selectie (€ 327.000,-), de studiekosten (€ 250.000,-), kosten voor loopbaanbeleid (€ 75.000,-) en de reis- en verblijfskosten (€ 280.000,-) lager dan begroot waren. De kengetallen hiervoor zijn te ruim en worden in de begroting 2014 bijgesteld. De gemeenteraad wil duidelijkheid over de wijze waarop dit doorwerkt in de financiële bijdragen van de gemeenten. Mocht dit niet doorwerken in de financiële bijdragen van de gemeenten zal de VRU duidelijk moeten maken waar deze "besparing" (ad. € 1.143.000,-) in de toekomst ten gunste van komt of voor gereserveerd wordt.

Op alle leveringen en overeenkomsten zijn onze algemene inkoopvoorwaarden van toepassing (www.woerden.nl)

- **De gemeenteraad stemt niet in met de conceptprogrammabegroting 2014.**

De gemeenteraad is blij met het feit dat de eerste tranche bezuiniging (5% in box 1 en 2 van de DVO) momenteel structureel verwerkt is in de begroting. De gemeenteraad is niet content met de wijze waarop de VRU de bezuiniging structureel verwerkt heeft in de conceptprogrammabegroting 2014. Wel kijkt de gemeenteraad uit naar de uitwerking van de tweede tranche bezuiniging (5% op de gehele VRU begroting) waartoe het AB op 25 maart jl. besloten heeft. De gemeenteraad wil nog dit jaar meer duidelijkheid hebben over de wijze en het tempo waarop deze tweede tranche bezuiniging gerealiseerd gaat worden.

Ook stemt de gemeenteraad in met de systematiek die gebruikt wordt voor het doorberekenen van de indexeringen in de begroting van de VRU. Deze systematiek is in november 2012 vastgesteld in het AB van de VRU. De gemeenteraad conformeert zich aan dit besluit.

Desondanks stemt de gemeenteraad niet in met de conceptprogrammabegroting 2014. Reden hiervoor is dat de gemeenteraad niet instemt met de keuze om incidentele voordelen als dekking in te zetten om de incidentele bezuinigingen om te kunnen buigen naar structurele bezuinigingen vanaf 2014. De VRU zal het gedeelte van de incidentele voordelen, dat ingezet wordt om de bezuinigingen structureel te maken, moeten laten terugvloeien naar de reserve of richting de gemeenten. De VRU moet op andere manieren maatregelen treffen om de incidentele bezuinigingen om te kunnen buigen naar structurele bezuinigingen. De gemeenteraad wil dat de VRU de incidentele voordelen en de 5% bezuiniging (in box 1 en 2 van de DVO) van elkaar gaat scheiden en wil dat de VRU de 5% bezuiniging volledig (zonder inzet van incidentele voordelen) gaat realiseren.

Daarnaast gaat de gemeenteraad er vanuit dat het financiële nadeel, dat voortkomt uit de BTW stijging, hoe hoog deze ook zal zijn, structureel opgelost wordt binnen de begroting van de VRU. Indien de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) niet opgehoogd wordt ontstaat er een structureel nadeel van € 535.000,-. Indien de BDUR verder opgehoogd wordt, dan is nog sprake van een structureel nadeel van € 39.479,-. Het nadeel van € 535.000,- is structureel opgevangen binnen de begroting van de VRU. Indien uit de voorjaarsnota blijkt dat de ophoging van de BDUR wel doorgaat dan gaat de gemeenteraad er vanuit dat de VRU het structurele voordeel van € 495.521,- (€ 535.000 - 39.479), door middel van een begrotingswijziging, ten gunste laat komen van de gemeenten door een verlaging van de gemeentelijke bijdrage.

Tot slot geeft de VRU in de conceptprogrammabegroting 2014 aan dat de VRU met de gemeenten gebruiksovereenkomsten en demarcatielijsten afgesloten heeft. Voor de brandweerkazernes Woerden, Harmelen, Kamerik en Zegveld is dit nog steeds niet gebeurd. Dit traject loopt inmiddels ruim een jaar, dit is onacceptabel. De gemeenteraad wil dat de VRU binnen afzienbare tijd, uiterlijk 2^{de} kwartaal 2013 gereed, gebruiksovereenkomsten en demarcatielijsten afsluit met de gemeente over het gebruik, beheer en onderhoud van de brandweerkazernes. Daarnaast wil de gemeenteraad duidelijkheid over de redenen waarom bovengenoemde overeenkomsten nog steeds niet afgesloten zijn met de gemeente Woerden.

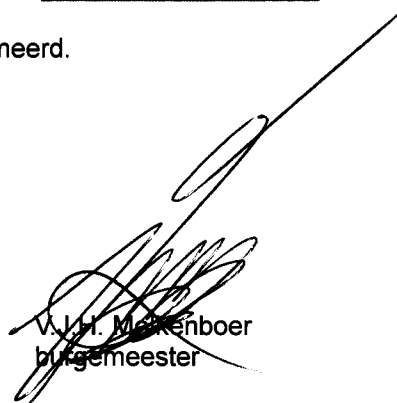
Heeft u nog vragen, dan kunt u contact opnemen met de heer S. Kempink, accountmanager VRU. Hij is te bereiken op telefoonnummer 06-20094781 of via de e-mail: kempink.s@woerden.nl.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
College van Burgemeester en Wethouders



dr. G.W. Goedmakers CMC
gemeentesecretaris



W.J.H. Mekenboer
burgemeester



VOORSTEL AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS
&
VOORSTEL AAN DE RAAD

Van: S. Kempink	Tel,nr.: 06-20094781	Geraadpleegd consulent	Datum: 15-04-2013
Datum: 15-04-2013	Afd.: Samenleving	Financieel: Ja	Nummer: 13A.00388
Tekenstukken: Ja	Persbericht: Nee	Juridisch: Ja	afd.:
Bijlagen: 7		Personeel: Nee	
Afschrift aan: Co'tje Potuijt, Corry Verhoeff, Rick de Jongh, Gerben Karssenbergh		Communicatie: Nee	raad:
N.a.v. (evt. briefnrs.): 13.502245		ICT: Nee	archief:
Onderwerp: Conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU.		Inkoop: Nee	

Advies:

1. De raad voor te stellen in te stemmen met de zienswijze zoals deze staat beschreven in de brief aan de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) met als onderwerp: Zienswijze conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU.
2. Een voorlopige zienswijze te sturen naar de VRU, middels bijgevoegde brief, onder voorbehoud dat de gemeenteraad nog moet instemmen met deze zienswijze.

Paraaf afd. manager:	Begrotingsconsequenties	Nee
----------------------	-------------------------	-----

Opmerkingen leidinggevende/secretaris/portefeuillehouder:

B. en W. d.d.: 14/05/2013

Besluit 14-05-2013: Akkoord met een tekstuele wijziging in het raadsvoorstel.

Gewenste datum **behandeling** in de raad (datum: zie vergaderschema): 30 mei 2013
 Fatale **datum** besluit van de raad: 30 mei 2013

Portefeuillehouder: Burgemeester

VOORSTEL AAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS

&

VOORSTEL AAN DE RAAD

Van: @@user.fullNameInitials@@

Ondwerp: Conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU.

Datum: 15-04-2013

Extra overwegingen / kanttekeningen voor College

1. *Het indienen van een zienswijze op de conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 van de VRU is een verantwoordelijkheid van de gemeenteraad.*

Met dit raadsvoorstel adviseert u de gemeenteraad over een zienswijze over de conceptjaarstukken 2012 en de conceptprogrammabegroting 2014 van de VRU. De zienswijze moet vóór 6 juni 2013 kenbaar zijn gemaakt aan het Dagelijks Bestuur (DB) van de VRU. Na ontvangst en verwerking van de eventuele zienswijzen van de raden op de voorliggende stukken, zullen deze via het DB van 7 juni a.s. ter vaststelling worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur (AB) van 24 juni a.s.

2. *De VRU per brief in kennis te stellen van het voorlopig besluit van het college.*

Omdat wij de zienswijze tijdig aan de VRU kenbaar willen maken en deze in ieder geval vóór 6 juni kenbaar moet zijn gemaakt aan het DB van de VRU zal het voorlopige besluit van het college verzonden worden naar de VRU middels een brief. In deze brief zal de zienswijze geformuleerd worden die voorgesteld is aan de raad. Mocht de raad tijdens de commissie middelen op 22 mei of tijdens de raadsvergadering van 30 mei tot een andere zienswijze komen zal deze zo snel mogelijk worden verzonden aan de VRU. Tot slot kan de burgemeester eventueel een mondelinge toelichting geven in de AB – vergadering van 24 juni.

Extra overwegingen / alternatieven / argumenten

Kanttekeningen: Standpunt consulenten

Juridisch consulent C. Verhoeff heeft geadviseerd en is akkoord.

Financieel consulent C. Potuijt heeft geadviseerd en is akkoord.

Samenhang met eerdere besluitvorming

- Aanbieding programmabegroting 2013 en concept kadernota 2014 VRU. (13A.00134).

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief 10 april 2013 VRU: Consultatie jaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 (13.016899).
2. Conceptjaarstukken 2012 VRU (13.016899).
3. Conceptprogrammabegroting 2014 VRU; versie concept 0.3 (13.016899).
4. Overzicht reacties gemeenten op kadernota 2014 (13.016899).
5. Raadsvoorstel; Conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU (13R.00112).
6. Brief vanuit het college met als onderwerp: Zienswijze op de conceptjaarstukken 2012 en conceptprogrammabegroting 2014 VRU (13U.06977).
7. Brief vanuit het college met als onderwerp: Zienswijze op concept kadernota 2014 (13U.02112).



Veiligheidsregio Utrecht
De heer D. de Jager
Postbus 3154
3502 GD UTRECHT

Blekerijlaan 14
3447 GR Woerden
Postbus 45
3440 AA Woerden

Telefoon 14 0348
Fax (0348) 42 4108
stadhuis@woerden.nl
www.woerden.nl

BTW-nummer
NL0017.21.860.B.02
KvK-nummer
50177214
Banknummer
28.50.09.672

Onderwerp:
Zienswijze op concept kadernota 2014
VRU.

Archief

Uw Kenmerk: 13.501034

Uw brief van: 29 januari 2013
geregistreerd onder nr.: 13.011631

Datum **27 FEB. 2013**

Ons Kenmerk

Doorkiesnummer/Behandeld door:

Verz. **27 FEB. 2013**

13U.02112

06-20094781/ S. Kempink

Geachte heer De Jager,

In uw brief van 29 januari 2013 verzoekt u aan het college om zijn zienswijze op de concept kadernota 2014 voor 20 maart kenbaar te maken aan de Veiligheidsregio Utrecht (VRU). In deze brief zal de zienswijze beschreven worden zoals die geformuleerd is door ons college van B&W. De zienswijze ziet er als volgt uit:

1. De beleidsprioriteiten 2014 moeten met de huidige financiële middelen uitgevoerd worden.

In de programmabegroting 2014 worden de beleidsprioriteiten nader uitgewerkt en zullen de resultaten smart geformuleerd worden. De VRU geeft aan dat tevens in beeld gebracht zal worden of er aanvullende financiële middelen nodig zijn om de prioriteiten uit te kunnen voeren. Gezien de huidige financiële situatie van de gemeenten geven wij met klem aan dat het vragen om extra financiële middelen aan de gemeente onacceptabel is. Ook het beschikbaar stellen van financiële middelen ten behoeve van het dekkingsplan zullen wij niet accepteren. Wij zijn van mening dat door middel van het dekkingsplan de brandweezorg effectiever en efficiënter georganiseerd wordt en moet om die reden juist leiden tot een kostenbesparing. Daarnaast is in het AB afgesproken dat de gemeentesecretarissen betrokken worden bij de uitwerking van de verkoop van de brandweerkazernes. Wij hebben geconstateerd dat er op dit moment nog niet gebleken is van enige activiteit op dit punt. Wij verzoeken u dringend om het proces met betrekking tot de overname van de brandweerkazernes binnen afzienbare tijd op te pakken, uiterlijk voor 1 mei 2013.

2. Er wordt ingestemd met de technische uitgangspunten in de concept – kadernota 2014.

Wij stemmen in met de technische uitgangspunten zoals ze staan beschreven in de concept kadernota 2014. Deze uitgangspunten zullen als basis dienen voor de programmabegroting 2014. Een speerpunt voor de programmabegroting 2014 is dat de prestatie-indicatoren verder worden ontwikkeld. Wij willen extra benadrukken dat de kwalitatieve en kwantitatieve prestatie-indicatoren ontwikkeld moeten worden. Wij willen dat de prestatie-indicatoren gekoppeld worden aan de feiten en cijfers. Hierdoor kan eenvoudiger getoetst worden of prestaties behaald worden.

Op alle leveringen en overeenkomsten zijn onze algemene inkoopvoorwaarden van toepassing (www.woerden.nl)

Daarnaast stemmen wij in met het voorstel om de incidentele bezuinigingen op box 1 & 2 óók voor 2014 te hanteren. Wel doen wij een klemmend beroep op de VRU met betrekking tot de 5% die de VRU extra wil bezuinigen. De VRU moet, indien uit de resultaten van de verschillende ontwikkelingen blijkt dat er meer bezuinigd kan worden dan 5%, dit niet nalaten maar daadwerkelijk uitvoeren. Wij willen dat dit zo snel mogelijk inzichtelijk wordt gemaakt door de VRU.

Ook is nog niet bekend welke financiële consequenties de werkkostenregeling heeft voor de VRU. Het belang van onze vrijwilligers staat bij ons hoog in het vaandel. Wel merken wij op dat gezien de financiële situatie bij de gemeenten een eventuele versobering van (met name) de verstrekkingen op zijn plaats is. Wij vinden dat de VRU moet bezien of de tekorten die kunnen ontstaan door de werkkostenregeling opgevangen kunnen worden binnen haar eigen begroting.

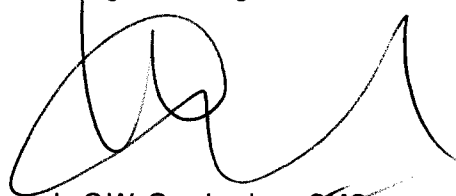
Wij stemmen ook in met het voorstel om de €115.000,- vanuit het BDUR nog niet te herbestemmen voor 2014. Wij zijn van mening dat dit geld gereserveerd dient te worden voor de financiële risico's die op de VRU af gaan komen. Indien over deze financiële risico's helderheid is kan het geld herbestemd worden. Daarbij geven wij nogmaals aan dat de VRU de eventuele financiële nadelen die kunnen ontstaan vanuit de beschreven ontwikkelingen/risico's in de kadernota 2014 op moet vangen binnen haar eigen begroting.

Tot slot willen wij u laten weten dat wij veel waarde hechten aan de vrijwilligers en de rol die zij vervullen binnen uw organisatie en onze Woerdense samenleving. Wij willen benadrukken dat deze vrijwilligers niet uit het oog verloren mogen worden.

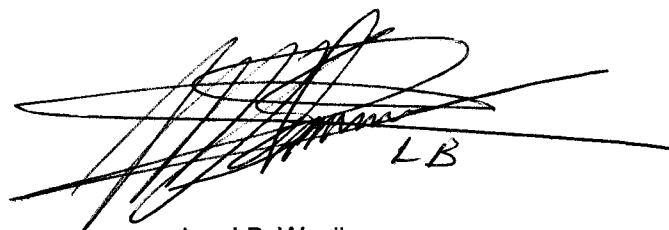
Heeft u nog vragen, dan kunt u contact opnemen met de heer S. Kempink, accountmanager brandweer. Hij is te bereiken op telefoonnummer (0348) 428822 of via de e-mail: kempink.s@woerden.nl.

Ik vertrouw erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
College van Burgemeester en Wethouders



dr. G.W. Goedmakers GMC
gemeentesecretaris



drs. J.B. Waaijer
burgemeester