



Datum
15 april 2022

Aan de gemeenteraden van de deelnemende VRU-gemeenten
Ter attentie van de voorzitter, en
aan de colleges van burgemeesters en wethouders

Onderwerp
Uitnodiging zienswijze diverse financiële stukken

Geachte raad,

Op 28 maart jl. heeft het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) ingestemd met de voorlopige jaarstukken 2021 en de ontwerpbegroting 2023 / geactualiseerde begroting 2022. Conform geldende procedure van de gemeenschappelijke regeling nodigen wij de gemeenteraden uit hierop hun zienswijze te geven.

In deze brief vindt u een toelichting op de belangrijkste onderwerpen uit de genoemde stukken, waarmee we u een samenhangend overzicht willen geven van zowel de verantwoording over het afgelopen jaar als de ontwikkelingen die van invloed zijn op de begroting van 2022 en 2023.

1. Voorlopige jaarstukken 2021

Ook 2021 was net als 2020 voor de VRU een bijzonder jaar, dat grotendeels in het teken stond van de coronacrisis. Sinds maart 2020 heeft de VRU zich ingezet als regionale crisisorganisatie waarbij samen met onze partners grote inspanningen zijn geleverd in de bestrijding van de coronacrisis.

Naast de actieve bijdrage in de crisisorganisatie hebben de ontwikkelingen rond COVID-19 voor de VRU ook tot andere uitdagingen geleid. Zo werkte een groot deel van de VRU organisatie twee jaar vrijwel geheel vanuit huis. Een ander deel van de collega's had juist niet de mogelijkheid om thuis te werken, zoals de brandweermensen, piketfunctionarissen en medewerkers in de COVID-19 crisisorganisatie. Zij hebben grote flexibiliteit en creativiteit getoond om binnen de beperkingen waar we mee te maken hadden zich toch volledig in te zetten voor de veiligheid in onze regio.

Terugkijkend op de afgelopen periode kan ik enkel trots zijn op de wijze waarin de VRU met elkaar en met haar samenwerkingspartners toch belangrijke stappen heeft gezet ten aanzien van de strategische doelstellingen uit het beleidsplan 2020-2023.

Financieel resultaat 2021 en resultaatbestemming

We sluiten 2021 af met een positief resultaat van € 3.102K (ca. 3% van de begroting). Het positieve resultaat is incidenteel van aard en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere personele en materiële lasten als gevolg door de beperkingen door de landelijke coronamaatregelen. In het jaarverslag is in paragraaf 1.1 een beknopte toelichting op het rekeningresultaat opgenomen.

Wij helpen mensen in nood, motiveren mensen om zelfredzaam te zijn en dragen bij aan het wegnemen van onveilige situaties. Elke dag weer, en steeds beter.

contactpersoon
B.B. van 't Hoog
Concerncontroller

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1000
Accountmanagement@vru.nl

Ons kenmerk
22.0005782

Uw kenmerk
-

Bijlagen
4

Veiligheidsregio Utrecht
Postbus 3154
3502 GD Utrecht
088 878 1000
info@vru.nl
www.vru.nl
brandweer.nl/utrecht
f veiligheidsregioutrecht
t @vrutrecht
i @vrubrandweer

Iban
NL18 BNGH 0285 1331 79

kvk
51817330
Pagina
1

Het algemeen bestuur van de VRU heeft unaniem besloten om het positieve rekeningresultaat voor een aanzienlijk deel terug te storten naar de deelnemende gemeenten (€ 2.320K) en alleen een storting in de ontwikkel- en egaliseringsreserve te doen voor doorlopende activiteiten en incidentele middelen die nodig zijn voor de continuering van de huidige taakuitvoering. Hiermee wordt een incidentele stijging van de gemeentelijke bijdragen in 2022 en 2023 voorkomen.

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

Tabel 1: voorstel bestemming rekeningresultaat 2021

Bedragen x € 1.000

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

Status accountantscontrole

De accountant is voornemens om een goedkeurende verklaring af te geven bij de jaarrekening 2021. Dit onder voorbehoud van de afronding van de laatste controlewerkzaamheden en de interne kwaliteitsprocedures. In de definitieve versie van de jaarstukken, die aan het algemeen bestuur zal worden aangeboden ter vaststelling op 4 juli a.s., zal de definitieve tekst van de accountantsverklaring worden opgenomen.

2. Ontwerpbegroting 2023 / geactualiseerde begroting 2022

Zienswijzen kadernota 2023

Op 22 november 2021 is de kadernota 2023 naar de gemeenten verzonden met daarbij het verzoek om uiterlijk 3 februari 2022 hun zienswijzen kenbaar te maken. Uit de zienswijzen bleek brede steun voor de voorgestelde financiële kaders, die dan ook in de voorliggende stukken zijn verwerkt. Tijdens de bespreking van de zienswijzen op de kadernota 2023 in het AB op 7 februari 2022 is wederom aandacht gevraagd voor de financiële positie van gemeenten. In de voorliggende stukken is daar nadrukkelijk rekening mee gehouden door:

- in de begroting geen bijdrage te vragen voor nieuw beleid en waar mogelijk financiële voordelen ten aanzien van het bestaande beleid door te berekenen in de bijdrage;
- schommelingen in de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te voorkomen door de inzet van reserves, waar onder de ontwikkel- en egaliseringsreserve;
- een aanzienlijk deel van het rekeningresultaat 2021 terug te storten naar de gemeenten.

Naast de steun voor de financiële kaders vragen verschillende gemeenten om betrokken te blijven worden bij een aantal ontwikkelingen, zoals taakdifferentiatie, de omgevingswet en de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's. In het verlengde daarvan verzoekt een aantal gemeenten om de

financiële risico's nader te kwantificeren en te relateren aan de beschikbare weerstandscapaciteit. Voor zover de financiële effecten kunnen worden ingeschat is dit verwerkt in de geactualiseerde risicoparagraaf van de begroting. Zoals gebruikelijk worden het bestuur en de gemeenten op de hoogte gehouden van relevante ontwikkelingen, waarbij het uitgangspunt is dat eventuele bestuurlijke keuzes tijdig worden voorgelegd en de gemeentelijke bijdrage niet stijgt zonder expliciete besluitvorming daarover.

Hoofdpijnen geactualiseerde begroting 2022

De geactualiseerde begroting 2022 is gebaseerd op de begroting 2022 die op 5 juli 2021 is vastgesteld. Naast de reguliere bijstelling van de loon- en prijsaanpassing (die overeenkomt met de loon- en prijsontwikkeling van het gemeentefonds) wordt het structureel voordeel als gevolg van de evaluatie van de AED-taak (€ 115K) doorberekend in de gemeentelijke bijdrage vanaf 2022. Per saldo stijgt de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket voor 2022 met € 749K.

Hoofdpijnen ontwerpbegroting 2023

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

De bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket voor 2023 stijgt met € 2.670K ten opzichte van de vastgestelde meerjarenbegroting. In de kadernota 2023 is rekening gehouden met een stijging van € 2.805K. Het structureel voordeel van € 135K is het gevolg van het financieel effect van de verlaging van het budget voor de AED-taak (€ 115K) en een voordelige prijsbijstelling van de rijksbijdrage (Brede doelmuttering Rampenbestrijding) (€ 20K).

Naast de mutaties met een effect op de gemeentelijke bijdrage zijn technische saldo-neutrale mutaties in de baten en lasten doorgevoerd om de begroting voor 2022 te actualiseren en de begroting 2023 nader uit te werken.

Tabel 2 geeft inzicht in het effect van de mutaties op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket voor 2022 en 2023.

Tabel 2: mutatie bijdrage gemeentelijk basistakenpakket 2022 en 2023

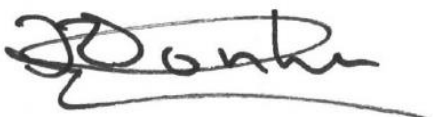
Samenvatting mutaties financieel kader	Financieel effect GBTP	
	Actualisatie 2022	Begroting 2023
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Bijstelling ijkpuntscores gemeentefonds	47	47
Loonaanpassing	677	2.007
Prijsaanpassing	558	1.150
Lasten FLO-overgangrecht	-	-
Brede doelmuttering Rampenbestrijding	-216	-217
	1.067	2.988
Loonaanpassing incidenteel	-203	-203
Mutaties financieel kader	864	2.785
Evaluatie uitvoering AED-taak	-115	-115
Mutaties ontwikkelingen (bestaand beleid)	-115	-115
Totaal mutatie bijdrage GBTP	749	2.670

3. Zienswijze

Wij nodigen u uit om uw zienswijzen te formuleren op de voorlopige jaarstukken 2021 (inclusief resultaatbestemming) en de ontwerpbegroting 2023 / geactualiseerde begroting 2022. Wij verzoeken u om uw zienswijze uiterlijk 9 juni 2022 aan het bestuur van de VRU kenbaar te maken, ter attentie van de concerncontroller, de heer Van 't Hoog.

De zienswijzen worden betrokken bij het opstellen van de definitieve jaarstukken 2021 en begroting 2023 / geactualiseerde begroting 2022, die 4 juli 2022 in de vergadering van het algemeen bestuur ter vaststelling voorliggen.

Namens het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht,

A handwritten signature in black ink, which appears to read 'J.R. Donker'. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the end.

J.R. Donker
secretaris