

RAADSVoorstel

12R.00165

**Agendapunt:**

Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 8 mei 2012

Portefeuillehouder(s): Burgemeester

Portefeuille(s): Openbare orde en veiligheid

Contactpersoon: S. Kempink

Tel.nr.: 8822

E-mailadres: kempink.s@woerden.nl

Gemeente Woerden



12R.00165

Onderwerp: jaarstukken 2011 en programmabegroting 2013 VRU.

De raad besluit:

1. In te stemmen met de conceptjaarstukken 2011.
2. Niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2013 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 5 april 2012 verzocht de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) aan het gemeentebestuur van Woerden om een reactie op de conceptjaarstukken 2011 en de conceptprogrammabegroting 2013. De reactie vanuit het gemeentebestuur moet voor 1 juni 2012 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 voor 1 juni 2012 niet haalbaar is. Er is aangegeven dat u naar verwachting op 28 juni een standpunt in zal nemen over de conceptjaarstukken 2011 en conceptprogrammabegroting 2013. Wij verzoeken u de zienswijze van het college definitief vast te stellen en een drietal zaken te besluiten:

1. In te stemmen met de conceptjaarstukken 2011.
2. Niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2013 van de VRU.
3. De zienswijze vast te stellen zoals het college deze heeft verwoord in de brief aan de VRU.

Bevoegdheid:

De raad is bevoegd tot het geven van zienswijze op de conceptjaarstukken 2011 en conceptprogrammabegroting 2013 van de VRU.

Beoogd effect:

Invloed en sturing uitoefenen op de begrotingen van de gemeenschappelijke regeling met de VRU.

Argumenten:

1.1 Er kan ingestemd worden met de jaarstukken 2011.

De conceptjaarstukken 2011 zijn voorzien van een goedgekeurde accountantsverklaring in tegenstelling tot de jaarstukken 2010. In de conceptjaarstukken 2011 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 2011.

Jaarrekening- en verslag VRU excl. MKA

Financieel gezien was 2011 voor de VRU een moeilijk jaar. De begroting is in 2011 ruim € 1,5 mln. lager dan de begroting van 2010. Dit komt door de verwerking van de bezuinigingen in box 3, de bezuiniging op de Bijzondere Doeluitkering (BDUR) en door bijgestelde bijdragen voor de dienstverleningsovereenkomsten (DVO). Op het gebied van bedrijfsvoering moest veel opgebouwd en geharmoniseerd worden en dit kostte extra geld. Daarnaast moest de VRU een bestuurlijke opdracht vervullen, namelijk 5% (+/- € 1 mln.) bezuinigen op de regionale taken (box 3) van de DVO. Tot slot had de VRU in 2011 nog € 2,5 mln. aan dubbele kosten op het gebied van ICT. Dit bedrag moest vergoed worden aan de deelnemende gemeenten terwijl anderzijds de harmonisering en ontvlechting uit de gemeenten moest plaatsvinden.

Daarnaast heeft de VRU als gevolg van de opbouw van de organisatie in 2011 meer besteed aan inhuur dan begroot. Deze uitgaven zijn wel lager dan 2010, naar aanleiding waarvan u destijds heeft aangegeven dat de VRU richtlijnen moet opstellen voor het inhuren van personeel. De inhuur van personeel was in 2011 extreem hoog. Daar waar de salarisuitgaven iets lager zijn dan begroot (0,7%) laat de inhuur van personeel een overschrijding (107%) zien. De totale personeelslasten zijn met een kleine 3,8 miljoen overschreden. Dit is onacceptabel. De VRU geeft aan dat voor dit jaar alle inspanning gericht is om de kosten van inhuur zoveel mogelijk terug te brengen. Toch staat in de meerjarenbegroting van de VRU nog aanzienlijke bedragen genoemd voor het inhuren van personeel. Het college verzoekt u nogmaals om met klem aan te geven dat de VRU het inhuren van personeel tot een minimum moet beperken. Daarnaast zal de VRU richtlijnen moeten opstellen voor het beperken en beheersen voor het inhuren van personeel.

Uit de conceptjaarrekening 2011 blijkt dat er onvoldoende ruimte zit in de exploitatie om de algemene reserve aan te vullen tot het vastgestelde minimum van 2%. De komende jaren zal geen ruimte ontstaan vanuit de begroting, maar zijn de risico's onverminderd gebleven. Het dagelijks bestuur (DB) en de directie van de VRU zijn van mening dat een adequate versterking van de algemene reserve noodzakelijk is. De VRU zal met voorstellen komen over de wijze waarop de algemene reserve aangevuld kan worden.

Voor 2011 komt het exploitatiesaldo uit op een tekort van € 229.559,-. Bij de jaarrekening over 2010 is het saldo op het project regionalisering ad € 375.000,- toegevoegd aan de bedrijfsvoeringsreserve. Hierdoor blijft er een positief saldo over van € 145.441,-. Hiervan wordt voorgesteld dit weer toe te voegen aan de algemene reserve.

Het college adviseert u in te stemmen om het positieve saldo van € 145.411,- toe te voegen aan de algemene reserve, mede omdat het niveau van de algemene reserve momenteel te laag is. Met deze toevoeging komt de reserve uit op € 1.081.966,- en blijft daarmee nog onder het vastgestelde minimum van € 1.7,- mln.

Financiële verantwoording MKA

De exploitatie van de MKA komt uit op een positief saldo van € 259.817,- en is toegevoegd aan de Reserve Aanvaardbare Kosten. Deze reserve vormt binnen de zorgsector een schommelfonds om mogelijk negatieve resultaten in de toekomst op te kunnen vangen. Momenteel bedraagt deze reserve € 466.640,-. Daarnaast is er nog een bestemmingsreserve van € 97.358,-. Het college adviseert u navraag te doen bij de VRU of er afspraken zijn gemaakt over de minimale hoogte van de Reserve Aanvaardbare Kosten bij de MKA. Indien deze afspraken niet zijn gemaakt, moeten deze afspraken gemaakt worden.

Zoals hierboven is gebleken adviseren wij u in te stemmen met het voorstel om het positieve saldo van € 145.411,- toe te voegen aan de algemene reserve van de VRU. Daarnaast adviseren wij u om in te stemmen met het voorstel van de VRU om het positieve saldo ad. € 259.817,- van de MKA toe te voegen aan de Reserve Aanvaardbare Kosten. Tot slot adviseren wij u enkele kanttekeningen te plaatsen bij de conceptjaarstukken 2011:

- De VRU heeft in 2011 aanzienlijk meer geld uitgegeven aan het inhuren van personeel dan begroot. Ook voor de komende jaren staan er nog behoorlijke bedragen begroot voor het inhuren

van personeel. Wij adviseren u om richting de VRU met klem aan te geven dat zij het inhuren van personeel tot een minimum moeten beperken. Daarnaast moet de VRU richtlijnen opstellen voor het beperken en beheersen van inhuren van personeel.

- In de jaarrekening 2011 wordt aangegeven dat de centralisatie van inkoop zijn vruchten moet gaan afwerpen. Ons inziens zal de schaalvergroting op meerdere onderwerpen zijn vruchten moeten gaan afwerpen. Tot op heden wordt het synergievoordeel en de efficiencywinst niet financieel vertaald richting de gemeente. Wij adviseren u om de VRU aan te laten geven binnen welke termijn de gemeente Woerden de financiële voordelen van deze schaalvergroting kan verwachten.

- Daarnaast staat in de conceptjaarrekening dat er hoge juridische- en notariskosten gemaakt zijn terwijl de brandweerkazerne in Woerden nog steeds niet overgenomen is. Daar is wel veel tijd en energie in gestoken. Wij adviseren u om richting de VRU aan te geven dat het onbegrijpelijk is waarom dit proces zo lang moet duren en telkens vertraagd wordt. Het is dan ook logisch dat de hierboven genoemde kosten hoog zijn aangezien het proces onnodig lang duurt. Daarnaast zijn er voor de overige brandweerkazernes van Kamerik, Zegveld en Harmelen nog steeds geen gebruiksovereenkomsten opgesteld. Wij verzoeken u om richting de VRU aan te geven dat dit onacceptabel is en wij verwachten dat binnen afzienbare tijd er gebruiksovereenkomsten afgesloten zijn voor de brandweerkazernes.

1.2 Er kan niet ingestemd worden met de conceptprogrammabegroting 2013 van de VRU.

De conceptprogrammabegroting 2013 is inhoudelijk gebaseerd op het vastgestelde beleidsplan 2012 – 2015 waar u destijds een zienswijze op ingediend heeft. De begroting is financieel gebaseerd op de kaderbrief 2013 waar het college in maart 2012 een zienswijze op heeft gegeven.

De meeste technische uitgangspunten van de conceptprogrammabegroting 2013 worden door het college onderschreven. Om de volgende redenen wordt toch geadviseerd om niet in te stemmen met de conceptprogrammabegroting 2013:

- Er wordt niet ingestemd met de loon- en prijsindexering voor de gemeentelijke bijdrage 2013.

De VRU zal de loon- en prijsindexering binnen haar bezuinigingen op moeten vangen. Er wordt immers voorgesteld om de nullijn te hanteren voor de gemeentelijke bijdrage 2013 ten opzichte van 2012.

- Verwacht wordt dat halverwege 2012 de wijziging op de Wet Veiligheidsregio's in zal gaan. Het effect hiervan is dat de BTW voor de taken van de VRU niet meer compensabel zijn. Eerder (01-01-2010) was dit al het geval voor de taken van de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), meldkamer en de multidisciplinaire taken. Vanuit Veiligheid en Justitie (V&J) wordt met ingang van de wet ook de BDUR verhoogd om het financiële effect, wegvallen van de compensatie mogelijkheden, recht te trekken. Voor de VRU zijn er twee risico's te onderscheiden:

1. Het totaalvolume van deze compensatie is niet toereikend.
2. De kans bestaat dat herziening van de BTW op de panden moet plaatsvinden.

Vanuit de Nederlandse Vereniging voor Brandweezorg en Rampenbestrijding (NVBR) is inmiddels overleg geweest met het ministerie van financiën en met V&J. Dit heeft ertoe geleid dat de ingangstermijn mogelijk opgeschort gaat worden, namelijk in 2014. Toch lopen de VRU en de gemeente een aanzienlijk financieel risico indien de BTW regelgeving gewijzigd zal worden. Het college vindt het onacceptabel dat dit financiële nadeel volledig ten laste van de gemeente komt en adviseert u om aan de VRU oplossingen te vragen over hoe zij denken dit eventuele financiële nadeel op te kunnen vangen.

- Het college adviseert u om niet in te stemmen met de gemeentelijke bijdragen voor 2012 en 2013 op pagina 43 van de conceptprogrammabegroting. De onderhandelingen over de DVO 2012 moeten nog plaatsvinden. Het overeengekomen bedrag voor de DVO 2012 zal als basis dienen voor bijdrage voor de DVO 2013.

- Evenals in de zienswijze op de begrotingskader 2013 adviseren wij u om nogmaals richting de VRU aan te geven dat het essentieel is dat zij vanaf 2014 structureel 5% bezuinigen door het inzetten van structurele bezuinigingsmaatregelen.

- In de conceptprogrammabegroting 2013 staat aangegeven dat een uitgebreide risico inventarisatie en analyse pas in 2013 gereed zal zijn. Wij zijn van mening dat dit al in 2012 dient plaats te vinden zodat er eventueel op tijd ingegrepen kan worden. Wij adviseren u om richting de VRU aan te geven dan de risico inventarisatie inclusief beheersmaatregelen in 2012 gereed moet zijn.

- Ondanks de nieuwe indeling van de conceptprogrammabegroting is bij het onderdeel "wat mag het kosten" nog steeds niet inzichtelijk wat daadwerkelijk een product kost. De kosten per product zullen concreter gepresenteerd moeten worden.

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

Omdat de zienswijze voor 1 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 de raad. Mocht de raad tijdens de commissie middelen van 6/7 juni of tijdens de raadsvergadering van 28 juni tot een andere zienswijze komen zal deze zo snel mogelijk worden verzonden aan de VRU. De brief is als bijlage toegevoegd aan dit raadsvoorstel.

Kanttekeningen:

- Beleidsinhoudelijk zijn er geen wijzigingen en wordt het beleidsplan 2012 – 2015 gevolgd waar u in een eerder stadium uw zienswijze op gegeven heeft. Daarnaast wordt er voor 2013 geen extra geld aan gemeenten gevraagd voor nieuw beleid, maar vindt waar nodig herprioritering plaats.

Financiën:

Wij kunnen ons vinden in het feit dat het exploitatieoverschot van € 145.441,- wordt toegevoegd aan de bedrijfsvoeringsreserve. Dit is nodig om te voldoen aan het minimum vereiste niveau van de bedrijfsvoeringsreserve, namelijk 2% van de exploitatielasten. Door de toevoeging van het exploitatieoverschot aan de reserve komt de reserve op € 1.081.966,-.

Daarnaast bedraagt bij de MKA het exploitatieoverschot € 259.817. Dit overschot wordt toegevoegd aan de reserve aanvaardbare kosten. In dit voorstel kunnen wij ons vinden.

Zoals is aangegeven wordt geadviseerd om niet in te stemmen met de gemeentelijke bijdragen van Woerden voor de jaren 2012 en 2013. De onderhandelingen over de DVO 2012 moeten nog opgestart worden. Een schatting geven voor het DVO bedrag 2013 is niet mogelijk aangezien momenteel nog steeds onbekend is wat de hoogte van het DVO bedrag 2012 is.

Tot slot wordt in 2013 5% bezuinigd in Box 1 & 2 van de DVO. Deze bezuinigingen worden na de bepaling van de DVO 2012 nader ingevuld in de nieuwe begroting 2013.

Uitvoering:

De zienswijze moet voor 1 juni 2012 kenbaar zijn gemaakt aan het DB van de VRU. De voorlopige zienswijze vanuit de raad is door het college met de bijgevoegde brief aan de VRU bekend gemaakt. Mocht u tijdens de commissie middelen van 6/7 juni of tijdens de raadsvergadering van 28 juni 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 8 juni a.s. ter vaststelling worden voorgelegd aan het AB van 2 juli 2012.

Het college zal dit standpunt kenbaar maken voor de AB – vergadering van 2 juli waar de conceptjaarstukken 2011 en conceptprogrammabegroting 2013 worden behandeld en vastgesteld. De burgemeester geeft eventueel mondeling een toelichting in de AB – vergadering 2 juli.

Communicatie:

N.v.t.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

- Zienswijze op conceptbeleidsplan CRU 2012 – 2015 VRU.
- Zienswijze op kadernota 2013 VRU.

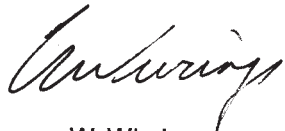
Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief 5 april 2012 VRU: Consultatie jaarstukken 2011 en programmabegroting 2013.
 2. Conceptjaarstukken 2011 VRU; versie consultatie gemeenten.
 3. Conceptprogrammabegroting 2013 VRU; versie consultatie gemeenten.
 4. Brief vanuit het college met als onderwerp: Zienswijze op de conceptjaarstukken 2011 en conceptprogrammabegroting 2013 VRU.
 5. Overzicht reacties gemeenten op kadernota 2013.
-

De indiener: college van burgemeester en wethouders

de secretaris

de burgemeester



W. Wieringa



mr. H.W. Schmidt