



RAADSVOORSTEL

16R.00810

Indiener: college van burgemeester en wethouders

Datum: 10 januari 2017

Portefeuillehouder(s): Dhr. P. Verhoeve

Portefeuille(s): Openbare orde en veiligheid

Contactpersoon: T. Vermeulen

Tel.nr.: 06-35115406 **E-mailadres:** vermeulen.t@woerden.nl

Onderwerp: Zienswijze Kadernota 2018 VRU en Tweede wijziging programmabegroting 2016 VRU

De raad besluit:

1. De zienswijze met betrekking tot de kadernota 2018 VRU en de tweede wijziging programmabegroting 2016 vast te stellen;
2. De financiële consequenties te verwerken in de jaarrekening 2016 en de herziene begroting 2017.

Inleiding:

De Veiligheidsregio Utrecht (VRU) is een gemeenschappelijke regeling waar de gemeente aan deelneemt. Uit de gemeenschappelijke regeling vloeit voort dat gemeenten het recht hebben een zienswijze in te dienen op een aantal onderwerpen, waaronder de kadernota, begroting en jaarrekening van de VRU. Begin december heeft de VRU de gemeenten de kadernota 2018 en de tweede wijziging programmabegroting 2016 toegezonden, zodat gemeenten hier een zienswijze op kunnen indienen. De VRU heeft gevraagd de zienswijzen uiterlijk 26 januari 2017 in te dienen.

De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving:

De gemeenschappelijke regeling VRU 2016.

Beoogd effect:

Met dit voorstel wordt beoogd de gemeente invloed uit te laten oefenen op het beleid van de VRU door een zienswijze in te dienen. Tevens dient dit voorstel om de financiële effecten vanuit de tweede wijziging programmabegroting 2016 op te vangen.

Argumenten:

1. Kadernota 2018

De Kadernota 2018 is een uitwerking van bestaand beleid van de VRU. Er worden geen nieuwe ontwikkelingen geschetst die nog niet in een eerder stadium door de gemeente zijn beoordeeld. De algemene bijdrage 2018 past in de meerjarenbegroting van de gemeente.

2. Tweede wijziging programmabegroting

Er zijn een tweetal exogene effecten die zorgen voor een stijging van de algemene bijdrage van alle gemeenten:

- a. De nieuwe cao brandweer
- b. Opleiding lokale crisisorganisatie naar VRU

De afspraak tussen VRU en gemeenten is dat exogene ontwikkelingen direct worden doorberekend aan de gemeenten.

Nieuwe cao brandweer

Op 31 maart 2016 is een nieuwe cao bekrachtigd tussen de VNG en vakbonden. De financiële effecten van deze cao zijn pas hierna inzichtelijk gemaakt en worden daarom nu pas verrekend. Het gaat om een bedrag van ca. €8.809,--

Opleiding lokale crisisorganisatie

Op 15 juni 2016 heeft het algemeen bestuur van de VRU besloten om de opleidingen, trainingen en oefeningen van de lokale crisisorganisaties van gemeenten, door de VRU te laten organiseren. Hierdoor worden de opleidingskosten naar rato van de verdeelsleutel verrekend met gemeenten. Het gaat om een bedrag van €700,--.

Voorgesteld wordt de zienswijze vast te stellen, die instemmend van aard is. In zowel de kadernota als de tweede wijziging programmabegroting zijn geen elementen aanwezig waar de gemeente het niet mee eens is.

Kanttekeningen:

Wanneer u als gemeenteraad besluit geen gebruik te maken van uw bevoegdheid oefent de gemeente daarmee geen invloed uit op besluitvorming van deze verbonden partij.

Financiën:

Beide onderwerpen zorgen voor een stijging van de algemene bijdrage. Met terugwerkende kracht stijgt de algemene bijdrage 2016 met een bedrag van €9.509,--, de algemene bijdrage van 2017 stijgt met een bedrag van €7.783,--.

Voorgesteld wordt de verhoging van de algemene bijdrage 2016 op te vangen middels een betalingsverplichting in de jaarrekening 2016 en de algemene bijdrage 2017 in de gemeentelijke begroting 2017 structureel te verhogen.

Uitvoering:

De VRU vraagt gemeenten uiterlijk 26 januari een zienswijze aan te leveren. Omdat in januari de gemeenteraad niet bijeen is gekomen heeft het college de voorgestelde zienswijze onder voorbehoud van instemming van de raad aan de VRU verzonden. Wanneer de behandeling van deze zienswijze wijzigingen ten opzichte van de voorgestelde zienswijze zal de VRU hiervan op de hoogte worden gebracht.

Communicatie:

Gezien de aard van dit onderwerp is het voorstel hier zowel intern als extern niet over te communiceren.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

Bijlagen:

1. Aanbiedingsbrief 29 november 2016; kadernota 2018 VRU, geregistreerd onder corsanummer 16.026498
 2. Kadernota 2018 VRU, geregistreerd onder corsanummer 16.026499
 3. Aanbiedingsbrief 29 november 2016; tweede wijziging programmabegroting 2016 VRU, geregistreerd onder corsanummer 16.026500
 4. Tweede wijziging programmabegroting 2016 VRU, geregistreerd onder corsanummer 16.026501
 5. Brief zienswijze gemeente Oudewater, geregistreerd onder corsanummer 16u.28446
 6. Raadsvoorstel, geregistreerd onder corsanummer 16i.07337
 7. Raadsbesluit, geregistreerd onder corsanummer 16i.07338
-

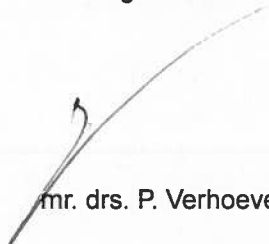
De indiener: college van burgemeester en wethouders

De secretaris



Ir. W.J. Tempel

De burgemeester



mr. drs. P. Verhoeve



RAADSBESLUIT Oudewater

16R.00811

Agendapunt:

Onderwerp: Zienswijze Kadernota 2018 VRU en Tweede wijziging programmabegroting 2016 VRU

De raad van de gemeente Oudewater;

gelezen het voorstel d.d. 10 januari 2017 van:
- burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. De zienswijze met betrekking tot de kadernota 2018 VRU en de tweede wijziging programmabegroting 2016 vast te stellen;
2. De financiële consequenties te verwerken in de jaarrekening 2016 en de herziene begroting 2017.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Oudewater in zijn
openbare vergadering, gehouden op 16 februari 2017

De griffier

De voorzitter

A.M. Seuters

mr. drs. P. Verhoeve



Veiligheidsregio Utrecht
t.a.v. Accountmanagement
Postbus 3154
3502 GD UTRECHT

Bezoek: Waardsedijk 219
3421 NE Oudewater

Post: Postbus 100
3420 DC Oudewater

Telefoon: 14 0348
Fax: (0348) 42 4108
info@oudewater.nl
www.oudewater.nl

KvK-nummer:
53878388
IBAN-nummer:
NL88BNGH0285006789

Onderwerp: Zienswijze Kadernota 2018 en Tweede wijziging programmabegroting 2016

Uw kenmerk: 16.0022228 Uw brief van: 6 december 2016 Datum: 10 januari 2017
geregistreerd onder nr.:

Ons Kenmerk Doorkiesnummer/Behandeld door: Verz.
16U.28446 / T. Vermeulen

Geachte heer Bos,

In begin december heeft de gemeente twee brieven van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) ontvangen waarin u de deelnemende gemeenten de mogelijkheid biedt een zienswijze te geven op de kadernota 2018 en de tweede wijziging programmabegroting 2016. Gevraagd werd de zienswijzen uiterlijk 26 januari aan te leveren. De gemeenteraad van Oudewater komt in januari 2017 niet bij elkaar, de eerstvolgende raadsvergadering vindt plaats in februari. Daarom stuurt het college van burgemeester en wethouders u twee zienswijzen toe onder voorbehoud van instemming van de gemeenteraad. Wanneer de gemeenteraad de zienswijzen heeft vastgesteld wordt u van eventuele wijzigingen op de hoogte gebracht.

Kadernota 2018

De gemeente neemt met instemming kennis van de kadernota 2018. Het voorgenomen beleid bevat geen nieuwe elementen en de bijdrage voor 2018 past binnen de meerjarenbegroting van de gemeente.

Tweede wijziging programmabegroting 2016

De gemeente neemt met instemming kennis van de tweede wijziging programmabegroting. De stijging van de algemene bijdrage is een direct gevolg van exogene effecten waarbij deze direct aan de deelnemende gemeenten worden doorberekend.

Wij wensen u veel succes met de verdere besluitvorming omtrent deze onderwerpen.

De wnd. secretaris

Ir. W.J. Tempel

De burgemeester

mr. drs. P. Verhoeve



Datum

29-11-2016

Aan de gemeenteraden van de deelnemende VRU-gemeenten
Ter attentie van de voorzitter Door tussenkomst van de
Colleges van burgemeester en wethouders

Onderwerp

Kadernota 2018

contactpersoon

Dhr. B. Van 't Hoog
Stafafdeling PCO

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1000

b.van.t.hoog@vru.nl

Ons kenmerk

Uw kenmerk

Bijlagen

1

Geachte voorzitter en leden van de Gemeenteraad,

Kadernota 2018

Ingevolge de gemeenschappelijke regeling van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) wordt u elk jaar verzocht uw zienswijze te geven op de voorgenomen begrotingskaders van het bestuur van de VRU. Het bestuur van de VRU zal uw zienswijzen betrekken bij het opstellen van de programmabegroting voor het begrotingsjaar 2018.

Hierbij ontvangt u de kadernota voor het begrotingsjaar 2018. Hierin zijn de adviezen van de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering en Financiën van de VRU en de adviescommissie Gemeentesecretarissen Veiligheid verwerkt. Op 27 oktober jl. heeft een bijeenkomst plaatsgevonden voor de ambtenaren financiën van de gemeenten, waarin de voorliggende kaders nader zijn toegelicht.

Zoals met u afgesproken ontvangt u de Kadernota in een zeer vroeg stadium. Zodoende bent u in staat financiële effecten, voor zover thans bekend en vastgesteld, te betrekken bij het opstellen van uw gemeentebegroting. Daartoe verwijzen wij u naar de bijlage (1) bij deze brief, waarin de gemeentelijke bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling VRU per gemeente is opgenomen. In de tabel kunt u tevens lezen welke vergoeding uw gemeente betaalt voor diensten die op verzoek van de gemeente uitsluitend aan uw gemeente worden geleverd (het individueel gemeentelijk pluspakket).

Veiligheidsregio Utrecht

Postbus 3154

3502 GD Utrecht

088 878 1000

info@vru.nl

www.vru.nl

www.vrubrandweer.nl

 veiligheidsregioutrecht

 @vrutrecht

Iban

NL18 BNGH 0285 1331 79

kvk

51817330



Gemeentelijke bijdrage 2018

De gemeentelijke bijdrage wordt aan de VRU verstrekt voor de uitvoering van het gemeentelijk basistakenpakket. Voor het jaar 2018 worden er geen aanvullende bijdragen gevraagd voor nieuw beleid. Dit is in overeenstemming met wat de VRU heeft aangekondigd bij het vaststellen van het VRU-Beleidsplan 2016-2019.

Wel kan het zijn dat de bijdrage voor 2018 zoals nu opgenomen afwijkt van waar de VRU in de programmabegroting 2017 nog van uitging. Dat is het gevolg van de verwerking van exogene ontwikkelingen, zoals het toepassen van de jaarlijkse loon- en prijsindexering, overeenkomstig de gemeenschappelijke regeling VRU artikel 4.3.

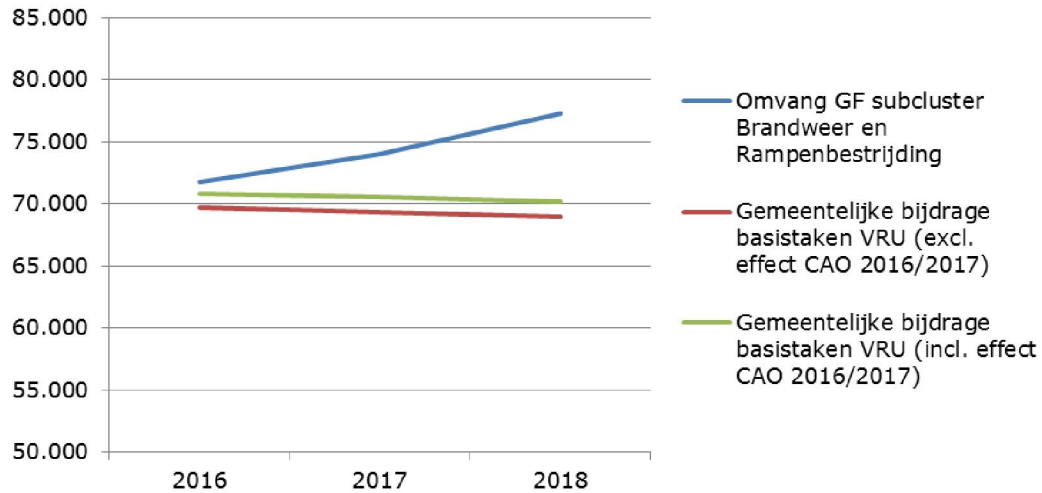
Daarnaast worden verschillen ook verklaard door het toepassen van de VRU-financieringssystematiek. De onderlinge verdeling van het bedrag dat jaarlijks als totaal van gemeentelijke bijdragen moet worden opgebracht iken wij jaarlijks in relatie tot het gemeentefonds. De ijkpuntscores bepalen elk jaar de feitelijke verdelingsgrondslag.

Voor zover nu bekend moet er in 2018 in totaal € 70.145.000 aan gemeentelijke bijdragen worden ontvangen. Wij sluiten niet uit dat dit nog wijzigt omdat er nog geen CAO is afgesloten voor 2018. Het kan zijn dat alsnog een loonontwikkeling voor 2018 moet worden meegenomen in de programmabegroting 2018, of via een begrotingswijziging als de CAO na vaststelling van de programmabegroting 2018 wordt afgesloten.

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Vanwege de doorgevoerde forse bezuinigingen bij de VRU kent de totale gemeentelijke bijdrage, ondanks de stijging als gevolg van een aantal exogene ontwikkelingen, per saldo een dalende trend (zie grafiek op de volgende pagina). Deze trend is tegengesteld aan de ontwikkeling van de bijdrage die de gemeenten ontvangen in het Gemeentefonds, subcluster brandweer en rampenbestrijding. Bijgevolg zijn gemeenten in staat hun middelen in de verhouding gemeente-gemeenschappelijke regeling zo efficiënt mogelijk in te zetten. In de kadernota 2018 wordt een nadere toelichting gegeven op de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage.

Bedragen x € 1.000



Zienswijze

Wij verzoeken u uw zienswijze uiterlijk 26 januari 2017 bekend te stellen aan het bestuur van de VRU, ter attentie van de concerncontroller, de heer van 't Hoog. De ontvangen zienswijzen worden vervolgens op 13 februari 2017 in de vergadering van het Algemeen Bestuur van de VRU besproken. Vanzelfsprekend zijn wij te allen tijde bereikbaar voor vragen.

Namens het bestuur,

Dr. P.L.J. Bos MCDM
Secretaris

Bijlage: bijdrage 2018 per gemeente

In de onderstaande tabel staan de bijdragen voor 2018 per gemeente vermeld. Voor de bijdrage voor de basistaken zijn ook de vergelijkbare cijfers opgenomen uit de op 15 juni 2016 vastgestelde Programmabegroting 2017.

Gemeente	Kadernota 2018			
	Bijdrage basistaken	Bijdrage basistaken	Bijdrage maatwerk	Totale Bijdrage
	2017*	2018	2018	2018
Renswoude	298	299	-	299
Eemnes	478	468	40	508
Oudewater	529	528	-	528
Woudenberg	600	601	15	616
Montfoort	719	713	-	713
Lopik	771	762	-	762
Bunnik	821	826	8	834
Rhenen	966	979	-	979
Vianen	940	946	8	954
Bunschoten	937	949	-	949
Wijk bij Duurstede	1.228	1.212	-	1.212
Baarn	1.336	1.354	15	1.369
Leusden	1.343	1.379	15	1.394
IJsselstein	1.404	1.441	11	1.452
De Bilt	2.341	2.339	-	2.339
De Ronde Venen	2.235	2.225	-	2.225
Soest	2.383	2.373	40	2.413
Utrechtse Heuvelrug	2.732	2.749	77	2.826
Houten	1.864	1.914	12	1.926
Woerden	2.589	2.584	-	2.584
Nieuwegein	3.074	3.154	13	3.167
Zeist	3.490	3.611	13	3.624
Veenendaal	2.475	2.541	72	2.613
Stichtse Vecht	3.455	3.453	-	3.453
Amersfoort	8.371	8.404	-	8.404
Utrecht	21.925	22.341	581	22.922
Totaal	69.304	70.145	920	71.065

* De effecten van de CAO 2016-2017 op de gemeentelijke bijdragen worden in de 1e wijziging van de Programmabegroting 2017 verwerkt.

Kadernota 2018

1 december 2016



Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
1.1	Achtergrond	3
1.2	Opbouw Kadernota	3
2	Herijking financieel kader	4
2.1	Bijstelling verdeling op basis van ijkpuntscores	4
2.2	Loon- en prijsaanpassing	5
2.3	Herijking lasten FLO-overgangsrecht	6
3	Overige ontwikkelingen	8
3.1	Verwerking laatste tranche taakstelling 2016-2018	8
3.2	Gedeeltelijke compensatie verlaging BDuR	8
3.3	Ontwikkelingen zonder effect op de bijdragen	9
4	Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket (GBTP)	12
5	Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP)	13
	Bijlagen	14
	Bijlage 1: Uitkering gemeentefonds, subcluster Brandweer en Rampenbestrijding	14
	Bijlage 2: Meerjarenraming bijdragen en vergoedingen 2018-2021	15

1 Inleiding

1.1 Achtergrond

Voor u ligt de kadernota 2018. Hierin zijn conform artikel 4.3 van de gemeenschappelijke regeling de financiële en beleidsmatige kaders voor de programmabegroting van 2018 opgenomen. Deze kaders bevatten geen inhoudelijke beleidsintensiveringen op de collectieve taak, zoals reeds aangekondigd bij het vaststellen van de beleidsplan 2016-2019.

De kadernota vormt het startpunt van het proces van begroting en verantwoorden (zie figuur 1).

Figuur 1: proces begroting en verantwoorden VRU

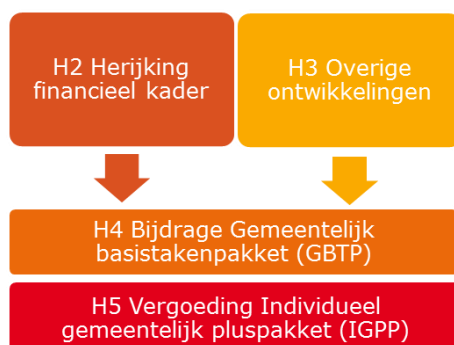


De gemeenten worden in de gelegenheid gesteld om hun zienswijze over de algemene financiële en beleidsmatige kaders naar voren brengen. Alle zienswijzen samen vormen de input voor het opstellen van de programmabegroting van 2018. De programmabegroting 2018 wordt in het voorjaar van 2017 opgesteld. Voordat het bestuur de programmabegroting 2018 definitief vaststelt, wordt deze eveneens voor zienswijzen aan de gemeenten aangeboden. De gemeenten hebben op deze manier twee gelegenheden om invloed uit te oefenen op de programmabegroting van de VRU.

1.2 Opbouw kadernota

Hoofdstuk 2 gaat in de op de technische herijking van het financiële kader op basis de bepalingen uit de bijdrageverordening. In hoofdstuk 3 worden de financiële gevolgen toelicht van de overige ontwikkelingen en besluiten van het bestuur. In hoofdstuk 4 en 5 worden de effecten van de herijking van het financieel kader en de overige ontwikkelingen op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket en de vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket per gemeente inzichtelijk gemaakt.

Figuur 2: opbouw kadernota



2 Herijking financieel kader

Het financiële kader wordt jaarlijks herijkt op basis van de bepalingen uit de bijdrageverordening. Deze technische herijking betreft de volgende onderwerpen:

- Bijstelling verdeling op basis van ijkpuntsscores gemeentefonds
- Loon- en prijsaanpassing
- Herijking lasten FLO-overgangsrecht

In de volgende paragrafen volgt per onderwerp een nadere toelichting. De financiële effecten voor de gemeentelijke bijdragen en vergoedingen zijn in hoofdstuk 4 en 5 per gemeente in beeld gebracht.

2.1 Bijstelling verdeling op basis van ijkpuntsscores

Conform artikel 4.2 A van de Gemeenschappelijke Regeling vormen de ijkpuntsscores van het gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding de grondslag voor het relatieve aandeel van de gemeenten in de totale bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket (GBTP). Bureau Cebeon heeft de ijkpuntsscores van 2018 berekend op basis van de Septembercirculaire gemeentefonds 2016. In tabel 1 zijn de percentages voor 2018 opgenomen. Ter vergelijking zijn ook de percentages voor 2015 t/m 2017 vermeld.

In bijlage 1 zijn de bedragen opgenomen die de gemeenten ontvangen in het gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding. Deze bedragen vormen de basis voor de procentuele verdeling zoals opgenomen in tabel 1. Ten opzichte van 2017 stijgt de totale uitkering die de gemeenten ontvangen in het gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding met € 3,2 mln (4,3%). Dit heeft geen directe gevolgen voor de totale omvang van de bijdrage aan de VRU voor het gemeentelijk basistakenpakket. De bijstelling van de ijkpuntsscores wordt alleen gebruikt om het relatieve aandeel van de gemeenten in de totale bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket te bepalen en leidt daarom uitsluitend tot een onderlinge herverdeling die op totaalniveau geen financieel effect heeft.

De ijkpuntsscores van 2018 leiden voor drie gemeenten (Utrecht, Zeist en IJsselstein) tot een hoger procentueel aandeel in de verdeling ten opzichte van 2017. Dit wordt veroorzaakt door:

- een definitiewijziging van de maatstaf woonruimten en daarvan afgeleide maatstaven. Hierbij gaat het om gemeenten met relatief veel studenten en personen in zorginstellingen;
- de relatief hogere autonome groei van de gemeenten, o.a. het aantal inwoners.

Voor vier gemeenten wijzigt het relatieve aandeel niet en voor de andere 19 gemeenten daalt het relatieve aandeel in de verdeling.

Tabel 1: verdelingsgrondslag 2015-2018 van de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket op basis van de ijkpuntcores in het gemeentefonds, subcluster Brandweer en rampenbestrijding.

Gemeente	Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2015	Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2016	Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2017	Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2018
			%	%
Renswoude	0,38%	0,38%	0,38%	0,38%
Eemnes	0,62%	0,62%	0,63%	0,61%
Oudewater	0,66%	0,66%	0,71%	0,70%
Woudenberg	0,77%	0,77%	0,80%	0,79%
Montfoort U	0,88%	0,88%	0,95%	0,93%
Lopik	0,88%	0,88%	1,02%	1,00%
Bunnik	1,00%	1,00%	1,14%	1,13%
Rhenen	1,25%	1,25%	1,37%	1,35%
Vianen	1,28%	1,28%	1,29%	1,28%
Bunschoten	1,25%	1,25%	1,30%	1,30%
Wijk bij Duurstede	1,47%	1,47%	1,63%	1,59%
Baarn	1,84%	1,84%	1,84%	1,84%
Leusden	1,90%	1,90%	1,98%	1,96%
IJsselstein	2,25%	2,25%	2,14%	2,15%
De Bilt	2,82%	2,82%	3,19%	3,14%
De Ronde Venen	2,59%	2,59%	3,10%	3,02%
Soest	3,26%	3,26%	3,26%	3,20%
Utrechtse Heuvelrug	3,17%	3,17%	3,63%	3,63%
Houten	3,14%	3,14%	3,10%	3,03%
Woerden	3,42%	3,42%	3,67%	3,56%
Nieuwegein	4,70%	4,70%	4,65%	4,55%
Zeist	5,24%	5,24%	4,68%	4,80%
Veenendaal	4,74%	4,74%	4,69%	4,64%
Stichtse Vecht	4,08%	4,08%	4,71%	4,63%
Amersfoort	12,27%	12,27%	11,85%	11,57%
Utrecht	34,12%	34,12%	32,32%	33,25%
TOTAAL	100%	100%	100,00%	100,00%

2.2 Loon- en prijsaanpassing

Loonaanpassing

De gemeentelijk bijdrage wordt geïndexeerd conform artikel 4.3 van de Gemeenschappelijke Regeling. De loonaanpassing volgt de algemene loonontwikkeling¹.

¹ Bijdrageverordening, artikel 1: de loonontwikkeling conform de Collectieve Arbeidsregeling (CAR) en mutaties in de premieplichtigen van de werkgever op basis van wet CAR en rechtspositieregeling.

Het percentage van de loonaanpassing voor 2018 bedraagt 2,34%. Met deze loonaanpassing wordt het effect van de cao 2016-2017 verwerkt in de financiële kaders voor 2018. Deze cao heeft een looptijd tot 1 mei 2017. Er is nog geen nieuwe cao afgesloten voor de periode na 1 mei 2017. De effecten daarvan kunnen dus nog niet worden meegenomen in deze kadernota en worden verwerkt in de begroting zodra ze bekend zijn. In tabel 2 is het financiële effect van de loonontwikkeling opgenomen op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) en de vergoeding voor de individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP).

Tabel 2: Loonaanpassing 2018

Ontwikkeling	Percentage Loon- aanpassing	Financieel effect 2018		
		Bijdrage GBTP	Vergoeding IGPP	Totaal
Cao 1 januari 2016 tot 1 mei 2017	2,34%	1.245	17	1.262
Cao vanaf 1 mei 2017	PM	PM	PM	PM

Prijsaanpassing 2018

De prijsaanpassing volgt de algemene prijsontwikkeling en is gelijk aan de procentuele mutatie van het Bruto Binnenlands Product. Dit percentage is opgenomen in de circulaire van het Gemeentefonds, op basis van berekeningen van het Centraal Plan Bureau.

Voor 2018 bedraagt de prijsaanpassing 0,75%. In tabel 3 is het financiële effect van deze prijsaanpassing opgenomen.

Tabel 3: Prijsaanpassing 2018

Ontwikkeling	Percentage prijs- aanpassing	Financieel effect 2018		
		Bijdrage GBTP	Vergoeding IGPP	Totaal
Prijsaanpassing 2018	0,75%	194	2	196

2.3 Herijking lasten FLO-overgangsrecht

Meerjarenraming lasten FLO-overgangsrecht

Veel brandweermedewerkers hadden tot 2006 recht op functioneel leeftijdsontslag (FLO). Dit FLO is per 1 januari 2006 afgeschaft. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen, is het zogenaamde FLO-overgangsrecht afgesproken. De lasten van het FLO-overgangsrecht kunnen jaarlijks fluctueren en veranderen doordat premies worden aangepast of omdat de persoonlijke situatie van medewerkers verandert (uit dienst, overlijden, uitstellen van keuzemoment etc.). De meerjarenraming van de lasten voor het FLO-overgangsrecht wordt daarom jaarlijks herijkt en (extern) gevalideerd. In tabel 4 zijn de verwachte lasten voor het FLO-overgangsrecht en het daarvan op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) opgenomen voor 2018 t/m 2021.

Bij de bestemming van het resultaat over 2015 is een reserve gevormd om een verhoging van de lasten voor het FLO-overgangsrecht op te kunnen vangen binnen de begroting van de VRU. De geraamde lasten voor het FLO-overgangsrecht in 2018 zijn € 0,2 mln hoger dan in 2017. Door de reserve FLO in te zetten, stijgt de gemeentelijke bijdrage in 2018 op dit punt niet ten opzichte van 2017. Voor 2019 is de onttrekking van de FLO reserve nog niet verwerkt, omdat daarvoor het saldo van de reserve op dit moment niet toereikend is.

Tabel 4: Meerjarenraming lasten FLO-overgangsrecht 2018-2021

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Omschrijving	2018	2019	2020	2021
Lasten FLO-overgangsrecht	2.826	3.148	2.765	2.263
Onttrekking FLO reserve	- 214	-	-	-
Mutatie t.o.v. voorgaand jaar	214	322	- 383	- 502
Effect bijdrage GBTP	-	322	- 383	- 502

Principeakkoord op hoofdlijnen reparatie FLO-overgangsrecht

De Brandweerkamer en de vakbonden onderhandelen al geruime tijd over herziening van het FLO overgangsrecht. Begin juni 2016 zijn de arbeidsonderhandelingen vastgelopen. Als gevolg hiervan zijn beroepsbrandweermensen, verenigd in vakbonden, actie gaan voeren.

Op 29 oktober 2016 hebben de vakbonden en de werkgevers in de Brandweerkamer op hoofdlijnen een principeakkoord bereikt over de reparatie van het FLO-overgangsrecht voor brandweerpersoneel. Een nader uitwerking van deze hoofdlijnen wordt in de vorm van een compleet onderhandelaarsakkoord aan de achterbannen voorgelegd. Gelet op de nog niet definitieve status van het akkoord, kunnen de financiële effecten van het hoofdlijnenakkoord nog niet worden verwerkt in de voorliggende kadernota. Na definitieve vaststelling van het akkoord, worden de financiële effecten verwerkt in de betreffende programmabegroting.

3 Overige ontwikkelingen

3.1 Verwerking laatste tranche taakstelling 2016-2018

Het algemeen bestuur van de VRU heeft in 2013 besloten tot een nieuwe structurele taakstelling van in totaal 8% op de gemeentelijke bijdrage voor uitvoering van het basispakket. Dit komt neer op een totaalbedrag van € 5,335 mln. De taakstelling is gefaseerd in de begroting verwerkt vanaf 2016. In 2018 wordt de laatste tranche van in totaal € 1,06 mln verwerkt, conform eerdere besluitvorming.

De taakstelling bestaat uit twee componenten: een generiek deel van € 3,5 mln en een specifieke taakstelling van € 1,835 mln voor de repressieve organisatie in werkgebied II; het gebied dat ligt binnen de gemeentegrens van de gemeente Utrecht (zie tabel 5).

Tabel 5: opbouw structurele taakstelling 2016-2018

Bedragen x € 1.000				
Omschrijving	tranche 2016	tranche 2017	tranche 2018	Totaal Structureel verwerkt
Generieke taakstelling	2.600	475	425	3.500
Repressieve efficiency Utrecht	600	600	635	1.835
Effect bijdrage GBTP	3.200	1.075	1.060	5.335

3.2 Gedeeltelijke compensatie verlaging BDuR

Vanaf 2017 daalt de BDuR-uitkering aan de VRU structureel met € 0,770 mln. Deze verlaging van de BDuR-uitkering is een van Rijkswegge opgelegde exogene ontwikkeling welke in principe doorberekend wordt in de gemeentelijk bijdrage. Op eigen initiatief heeft de VRU een deel van deze daling reeds opgevangen door een aanvullende structurele bezuiniging door te voeren vanaf 2017 van € 0,308 mln. Wat betreft het resterende deel van de verlaging (€ 0,462 mln) heeft het algemeen bestuur bij de behandeling van de programmabegroting 2017 besloten dat de VRU dit tenminste voor het jaar 2017 opvangt binnen haar begroting.

De verlaging van de BDuR-uitkering leidt tot een structurele daling van de inkomsten van de VRU. Voor 2018 en verder moet daarom structureel dekking worden gevonden. Het algemeen bestuur acht het opleggen van een aanvullende taakstelling op dit moment niet wenselijk op basis van de volgende argumenten:

- Het voorkomen van een stapeling van taakstellingen: een deel (€ 0,308 mln) van de verlaging van de BDuR-uitkering is reeds op eigen initiatief structureel binnen de begroting van de VRU opgevangen. In 2018 is bovendien al een taakstelling van € 1,06 mln verwerkt (laatste tranche taakstelling 2016-2018, zie paragraaf 3.1 kadernota). Een deel hiervan (€ 0,624 mln) moet vanaf 2019 nog ingevuld worden. Vanaf de regionalisering in 2010 tot en met 2018 zal er in totaal 21% bezuinigd zijn op de gemeentelijke bijdrage voor de gemeenschappelijke regeling VRU.

- De daling van de BDuR is een exogene ontwikkeling. Exogene ontwikkelingen worden in principe doorberekend in de gemeentelijke bijdrage.

Het bestuur heeft daarom besloten het resterend te compenseren deel op te vangen door als kader op te nemen dat dit wordt verwerkt door middel van een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Daarbij is tevens overwogen dat er een onderzoek plaatsvindt naar de aard van het jaarrekeningoverschot 2016, structureel dan wel incidenteel.

In tabel 6 is inzichtelijk gemaakt op welke wijze de verlaging van de BDuR-uitkering vanaf 2017 wordt gedekt.

Tabel 6: effect verlaging BDuR-uitkering op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket

Bedragen x € 1.000		
Omschrijving	2017	2018
Verlaging BDuR-uitkering	- 770	- 770
Aanvullende taakstelling VRU (structureel)	308	308
Incidenteel op te vangen binnen begroting VRU	462	-
Effect bijdrage GBTP	-	- 462

3.3 Ontwikkelingen zonder effect op de bijdragen

Repressieve huisvesting

Het project Repressieve huisvesting betreft de organisatie rond het eigendom en het onderhoud van de brandweerkazernes in de VRU. Op 28 november jl. heeft het algemeen bestuur besloten in te stemmen met een gezamenlijk overeengekomen beleid voor repressieve huisvesting, gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- a. betreffende de kwaliteit van het beheer en het niveau van onderhoud gelden objectieve en uniforme normen;
- b. de VRU zal toezien op de naleving daarvan;
- c. het gebruik van de repressieve huisvestingslocaties (de posten) door de VRU geschiedt om niet;
- d. het volledige onderhoud én de exploitatie van de repressieve huisvesting wordt verzorgd door en op kosten van de eigenaar (de gemeente).

De gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket bevat op dit moment geen bijdrage voor huisvestingslasten. Met het bovengenoemde besluit verandert dit niet en is er wat betreft repressieve huisvesting geen effect op de kadernota.

Voor de kazernes die in eigendom zijn van de VRU, zullen de huisvestingslasten via de vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket één-op-één worden verrekend met de betreffende gemeenten.

Meerjaren InvesteringsPlan (MIP) en bijstelling activabeleid

De komende jaren is veel van het materieel aan vervanging toe. Hierbij wordt gestreefd naar standaardisatie, innovatie en duurzame inzetbaarheid en eenheid van optreden. Daaruit volgt eenheid van opleiden, trainen en oefenen, materieelmanagement en van onderhoud.

In de begroting van de VRU is een vast bedrag voor kapitaallasten opgenomen. De hoogte van de kapitaallasten is afhankelijk van de gerealiseerde investeringen en fluctueren hierdoor. Via het Meerjaren InvesteringsPlan wordt gestuurd op een meerjarig evenwicht tussen jaarlijks fluctuerende kapitaallasten en constante begroting. Om het verschil tussen de jaren op te vangen, heeft het algemeen bestuur op 28 september 2016 besloten om met ingang van 2016 een egalisatiereserve in te stellen.

In de programmabegroting 2018 worden de investeringen voor 2018 en verder opgenomen en wordt een meerjarig overzicht gegeven van het verwachte verloop van de egalisatiereserve. Door het instellen van de egalisatiereserve kunnen de geplande investeringen zonder dat een verhoging van de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket nodig is.

Compensatiemechanisme

Op 4 juli 2014 heeft het Algemeen Bestuur een nieuw financieringsmodel vastgesteld. De ijkpuntcores uit het gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding vormen de basis voor de verdeling van de gemeentelijke bijdragen. Bij de vaststelling van het nieuwe financieringsmodel is afgesproken dat gemeenten geen nadeel mogen ondervinden van de transitie naar het nieuwe model. Om dit te bereiken zijn de volgende afspraken gemaakt:

1. Het generieke deel van de taakstelling 2016-2018 (zie paragraaf 3.1) wordt ingezet voor alle gemeenten ter verkleining van het nadeel;
2. Het nadeel van de gemeente Utrecht wordt grotendeels gecompenseerd door een aanvullende bezuiniging in te zetten op de repressieve organisatie in werkgebied II; het gebied dat ligt binnen de gemeentegrens van de gemeente Utrecht (repressieve efficiency, zie paragraaf 3.1);
3. Voordeelgemeenten zetten een deel van hun voordeel in om de nadeelgemeenten te compenseren (compensatiemechanisme).

Bij de behandeling van de kadernota 2017 bleek dat als gevolg van groot onderhoud van het gemeentefonds de ijkpuntcores relatief sterk wijzigden, en daarmee ook de onderlinge verdeling van de gemeentelijke bijdrage voor 2017. Enkele gemeenten hebben daarop aangegeven behoefte te hebben aan hernieuwde beschouwing van de wijze waarop de effecten voor nadeelgemeenten in de systematiek worden opgevangen. Niet de financieringssysteem roept vragen op, maar specifiek het compensatiemechanisme en de duur van deze afspraak.

Op 7 november 2016 heeft hierover een bestuurlijke bijeenkomst plaatsgevonden. In deze bijeenkomst is de werking van het financieringsmodel toegelicht en is gesproken over (de houdbaarheid van) het compensatiemechanisme. Hierbij is benadrukt dat mutaties van de

gemeentelijk bijdragen die het gevolg zijn van wijzigingen van de ijkpuntscores worden beschouwd als een effect van het gekozen verdeelmechanisme in het financieringsmodel en daarom niet worden gecompenseerd via het compensatiemechanisme. Het compensatiemechanisme is dus uitsluitend bedoeld om het nadeel van de gemeenten als gevolg van de transitie naar het nieuwe financieringsmodel per 2015 te compenseren. In 2015 ondervonden 7 gemeenten nadeel van de transitie naar het nieuwe financieringsmodel en 19 gemeenten voordeel.

Jaarlijks wordt het te compenseren nadeel berekend. Zoals blijkt uit tabel 7, daalt het te compenseren nadeel als gevolg van de bezuinigingen (zie afspraak 1 en 2) sterk tot en met 2018. Hiermee daalt ook het afroompercentage; het percentage van het voordeel dat de voordeelgemeenten inzetten om de nadeelgemeenten te compenseren. Deze cijfers zijn in lijn met de cijfers zoals destijds doorgerekend en bijgevoegd tijdens de besluitvorming in juli 2014, het model werkt zoals verwacht. Als gevolg van de bezuinigingen ondervinden 2 van de 7 oorspronkelijke 'nadeelgemeenten' vanaf 2017 geen nadeel meer van de transitie naar het nieuwe financieringsmodel. Zij dragen vanaf dat moment ook bij aan het compenseren van het nadeel van de resterende 5 nadeelgemeenten. Met andere woorden: vanaf 2017 wordt er door 21 gemeenten aan het compensatiemechanisme bijgedragen.

Tabel 7: te compenseren nadeel en afroompercentage 2015 - 2018

<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Omschrijving	2015	2016	2017	2018
Te compenseren nadeel	3.342	2.583	1.515	1.358
Afroompercentage	61%	45%	26%	20%

Tijdens de bestuurlijke bijeenkomst hebben een aantal leden van het bestuur de wens geuit om het compensatiemechanisme op termijn af te bouwen. Omdat het compensatiemechanisme een voorwaarde was om in 2014 unaniem te kunnen instemmen met het nieuwe financieringsmodel (afpraak is afspraak) en het financieringsmodel, dat pas twee jaar geleden is ingevoerd, de tijd gegund moet worden om zichzelf te bewijzen, heeft het algemeen bestuur nu geen besluit genomen tot het wijzigingen van het compensatiemechanisme. Dit is conform het advies van de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering & Financiën.

Wijzigingen Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De regelgeving van het BBV zijn van toepassing op de begroting en verantwoording van de VRU. De BBV is recent vernieuwd. De daaruit voortvloeiende wijzigingen gelden voor Gemeenschappelijke Regelingen vanaf 1 januari 2018. De voor de VRU relevante wijzigingen worden daarom verwerkt in de programmabegroting van 2018 die in het voorjaar van 2017 wordt opgesteld. De wijzigingen in de BBV hebben per saldo geen financieel effect.

4 Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket (GBTP)

In tabel 8 is de ontwikkeling van de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket opgenomen op basis van de herijking van het financiële kader (zie hoofdstuk 2) en de overige ontwikkelingen (zie hoofdstuk 3).

Tabel 8: ontwikkeling bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP)

<i>Bedragen x € 1.000</i>							
Gemeente	Bijdrage	Herijking financieel kader			Overige ontwikkelingen		Bijdrage
	Gemeentelijk basistakenpakket 2017	Bijstelling ijkpuntcores	Loon- en prijs-aanpassing	FLO-overgangsrecht	Taakstelling tranche 2018	Compensatie verlaging BDuR	Gemeentelijk basistakenpakket 2018
Renswoude	298	-1	6	-	-7	2	299
Eemnes	478	-14	10	-	-9	3	468
Oudewater	529	-7	11	-	-8	4	528
Woudenberg	600	-5	13	-	-10	4	601
Montfoort	719	-12	15	-	-12	5	713
Lopik	771	-17	16	-	-13	5	762
Bunnik	821	-10	17	-	-7	5	826
Rhenen	966	-7	20	-	-5	6	979
Vianen	940	-9	19	-	-11	6	946
Bunschoten	937	-5	19	-	-8	6	949
Wijk bij Duurstede	1.228	-28	25	-	-21	8	1.212
Baarn	1.336	-6	28	-	-13	9	1.354
Leusden	1.343	-	27	-	-	9	1.379
IJsselstein	1.404	-	29	-	-	9	1.441
De Bilt	2.341	-37	48	-	-29	15	2.339
De Ronde Venen	2.235	-48	45	-	-22	15	2.225
Soest	2.383	-46	48	-	-28	15	2.373
Utrechtse Heuvelrug	2.732	-15	57	-	-44	18	2.749
Houten	1.864	-	38	-	-	12	1.914
Woerden	2.589	-57	52	-	-16	17	2.584
Nieuwegein	3.074	-3	62	-	-	20	3.154
Zeist	3.490	71	73	-	-47	23	3.611
Veenendaal	2.475	-	50	-	-	16	2.541
Stichtse Vecht	3.455	-53	71	-	-43	23	3.453
Amersfoort	8.371	-135	166	-	-52	53	8.404
Utrecht	21.925	445	474	-	-655	152	22.341
Totaal	69.304	0	1.439	-	-1.060	462	70.145

NB de lasten van het FLO-overgangsrecht wijzigen niet ten opzichte van 2017 door inzet van de FLO reserve (zie paragraaf 2.3, tabel 4).

5 Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP)

In tabel 9 is per gemeente de ontwikkeling van de vergoeding voor het gemeentelijk pluspakket 2018 opgenomen. In deze kadernota gaan we uit van voortzetting van de TUO's 2016. De vergoedingen voor 2018 kunnen nog veranderen als de individuele gemeente en de VRU dat tussentijds overeenkomen. Ten opzichte van 2017 is één TUO aangepast. Daarnaast is de loon- en prijsbijstelling toegepast op de vergoedingen (zie paragraaf 2.2).

Tabel 9: ontwikkeling vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP)

Gemeente	Vergoeding Individueel gemeentelijk pluspakket 2017	Mutaties		Vergoeding Individueel gemeentelijk pluspakket 2018
		Mutaties TUO's	Loon- en prijs- aanpassing	
Renswoude	-	-	-	-
Eemnes	39.588	-	571	40.159
Oudewater	-	-	-	-
Woudenberg	14.451	-	382	14.833
Montfoort	-	-	-	-
Lopik	-	-	-	-
Bunnik	8.024	-	60	8.084
Rhenen	-	-	-	-
Vianen	8.024	-	60	8.084
Bunschoten	-	-	-	-
Wijk bij Duurstede	-	-	-	-
Baarn	14.451	-	382	14.833
Leusden	14.451	-	382	14.833
IJsselstein	10.322	-	77	10.399
De Bilt	14.451	-14.451	-	-
De Ronde Venen	-	-	-	-
Soest	39.376	-	842	40.218
Utrechtse Heuvelrug	75.538	-	1.422	76.960
Houten	11.646	-	87	11.733
Woerden	-	-	-	-
Nieuwegein	13.152	-	99	13.251
Zeist	13.318	-	100	13.418
Veenendaal	71.105	-	1.136	72.241
Stichtse Vecht	-	-	-	-
Amersfoort	-	-	-	-
Utrecht	568.233	-	12.565	580.798
Totaal	916.130	-14.451	18.165	919.844

Bijlagen

Bijlage 1: Uitkering gemeentefonds, subcluster Brandweer en Rampenbestrijding

In de onderstaande tabel zijn de bedragen opgenomen die de gemeenten in het gemeentefonds ontvangen voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding. Deze bedragen vormen de grondslag voor het bepalen van het relatieve aandeel in de verdeling in de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket.

Gemeente	Uitkering GF, subcluster B&R		Verschil	
	Bedrag	Bedrag	Bedrag	%
Renswoude	279	293	14	5,0%
Eemnes	467	471	4	0,9%
Oudewater	522	538	16	3,1%
Woudenberg	590	612	22	3,7%
Montfoort U	703	721	18	2,6%
Lopik	758	772	14	1,8%
Bunnik	845	869	24	2,8%
Rhenen	1.012	1.046	34	3,4%
Vianen	953	985	32	3,4%
Bunschoten	964	1.001	37	3,8%
Wijk bij Duurstede	1.204	1.225	21	1,7%
Baarn	1.364	1.419	55	4,0%
Leusden	1.467	1.517	50	3,4%
IJsselstein	1.586	1.660	74	4,7%
De Bilt	2.361	2.421	60	2,5%
De Ronde Venen	2.293	2.330	37	1,6%
Soest	2.413	2.471	58	2,4%
Utrechtse Heuvelrug	2.684	2.800	116	4,3%
Houten	2.291	2.336	45	2,0%
Woerden	2.715	2.750	35	1,3%
Nieuwegein	3.444	3.511	67	1,9%
Zeist	3.461	3.703	242	7,0%
Veenendaal	3.468	3.586	118	3,4%
Stichtse Vecht	3.483	3.574	91	2,6%
Amersfoort	8.770	8.933	163	1,9%
Utrecht	23.918	25.673	1.755	7,3%
TOTAAL	74.013	77.217	3.204	4,3%

Bijlage 2: Meerjarenraming bijdragen en vergoedingen 2018-2021

<i>Bedragen x €1.000</i>												
Gemeente	Bijdrage GBTP 2018	Bijdrage IGPP 2018	Totale Bijdrage 2018	Bijdrage GBTP 2019	Bijdrage IGPP 2019	Totale Bijdrage 2019	Bijdrage GBTP 2020	Bijdrage IGPP 2020	Totale Bijdrage 2020	Bijdrage GBTP 2021	Bijdrage IGPP 2021	Totale Bijdrage 2021
Renswoude	299	-	299	301	-	301	299	-	299	296	-	296
Eemnes	468	40	508	471	40	511	468	40	508	464	40	504
Oudewater	528	-	528	531	-	531	528	-	528	524	-	524
Woudenberg	601	15	616	604	15	619	601	15	616	596	15	611
Montfoort	713	-	713	717	-	717	713	-	713	707	-	707
Lopik	762	-	762	766	-	766	761	-	761	755	-	755
Bunnik	826	8	834	830	8	838	826	8	834	820	8	828
Rhenen	979	-	979	983	-	983	978	-	978	973	-	973
Vianen	946	8	954	950	8	958	945	8	954	939	8	947
Bunschoten	949	-	949	953	-	953	949	-	949	943	-	943
Wijk bij Duurstede	1.212	-	1.212	1.219	-	1.219	1.212	-	1.212	1.202	-	1.202
Baarn	1.354	15	1.369	1.360	15	1.375	1.353	15	1.368	1.344	15	1.359
Leusden	1.379	15	1.394	1.379	15	1.394	1.379	15	1.394	1.379	15	1.394
IJsselstein	1.441	10	1.452	1.441	10	1.452	1.441	10	1.452	1.441	10	1.452
De Bilt	2.339	-	2.339	2.350	-	2.350	2.337	-	2.337	2.321	-	2.321
De Ronde Venen	2.225	-	2.225	2.234	-	2.234	2.224	-	2.224	2.209	-	2.209
Soest	2.373	40	2.413	2.386	40	2.426	2.369	40	2.409	2.336	40	2.376
Utrechtse Heuvelrug	2.749	77	2.826	2.763	77	2.840	2.748	77	2.825	2.726	77	2.803
Houten	1.914	12	1.926	1.914	12	1.926	1.914	12	1.926	1.914	12	1.926
Woerden	2.584	-	2.584	2.594	-	2.594	2.583	-	2.583	2.567	-	2.567
Nieuwegein	3.154	13	3.167	3.157	13	3.170	3.157	13	3.170	3.157	13	3.170
Zeist	3.611	13	3.624	3.645	13	3.659	3.586	13	3.599	3.529	13	3.542
Veenendaal	2.541	72	2.614	2.541	72	2.614	2.541	72	2.614	2.541	72	2.614
Stichtse Vecht	3.453	-	3.453	3.469	-	3.469	3.451	-	3.451	3.427	-	3.427
Amersfoort	8.404	-	8.404	8.497	-	8.497	8.431	-	8.431	8.337	-	8.337
Utrecht	22.341	581	22.921	22.411	581	22.992	22.290	581	22.871	22.136	581	22.717
Totaal	70.145	920	71.065	70.467	920	71.386	70.084	920	71.003	69.581	920	70.501

NB de wijzigingen in de gemeentelijk bijdrage basistakenpakket in 2019, 2020 en 2021 worden uitsluitend veroorzaakt door de geraamde mutaties van de lasten van het FLO-overgangsrecht.



Bijlage B bij agendapunt 09: Tweede wijziging programmabegroting
2016 [AB20161128-09]

Datum

29-11-2016

Aan de gemeenteraden van de deelnemende VRU-gemeenten
Ter attentie van de voorzitter door tussenkomst van de
Colleges van burgemeester en wethouders

Onderwerp

Ontwerp 2^e wijziging Programmabegroting 2016

Geachte voorzitter en leden van de Gemeenteraad,

Op 28 november jl. heeft het algemeen bestuur van de VRU ingestemd met de
Ontwerp 2^e wijziging programmabegroting 2016. Conform de geldende
procedure van de gemeenschappelijke regeling nodigen wij de gemeenteraden
uit hun zienswijze op dit stuk te geven.

De wettelijke termijn voor het indienen van een zienswijze bedraagt acht
weken. Wij verzoeken u de zienswijze van uw raad uiterlijk 26 januari 2017
bekend te stellen aan het dagelijks bestuur van de VRU, ter attentie van de
concerncontroller de heer Van 't Hoog.

Voor de volledigheid delen wij u mede dat de voorliggende stukken in afschrift
zijn toegezonden aan de financieel adviseurs van de gemeenten en de
gemeentelijke accountfunctionarissen.

Wij nemen u mee in de hoofdlijnen van deze wijziging.

Aanleiding wijziging

Op 15 juni 2016 heeft het algemeen bestuur de 1e wijziging
programmabegroting 2016 vastgesteld. Ten tijde van het consultatieproces
rondom deze eerste wijziging, waren de financiële consequenties van de
recent afgesloten CAO voor gemeenten nog niet bekend. Nu deze financiële
effecten in relatie tot de gewijzigde pensioenpremies in 2016 bekend zijn,
hebben wij de financiële effecten verwerkt in deze Ontwerp 2e wijziging van
de Programmabegroting 2016.

contactpersoon

Dhr. B. Van 't Hoog
Stafafdeling PCO

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1000

b.van.t.hoog@vru.nl

Ons kenmerk

Uw kenmerk

Bijlagen

1

Veiligheidsregio Utrecht

Postbus 3154

3502 GD Utrecht

088 878 1000

info@vru.nl

www.vru.nl

www.vrubrandweer.nl

veiligheidsregioutrecht

@vrutrecht

Iban

NL18 BNGH 0285 1331 79

kvk

51817330

Personeelskosten

De personeelskosten stijgen in 2016 met € 1.030.000 als gevolg van de CAO 2016-2017. Daarnaast is er een loonsverhoging afgesproken van 0,4% per 1 januari 2017. De personeelskosten stijgen hierdoor vanaf 2017 met € 232.000 bovenop de eerder genoemde € 1.030.000 vanaf 2016. Deze lastenstijging met exogene oorzaak wordt doorberekend aan de gemeenten.

In de 1e wijziging Programmabegroting 2017, welke u begin 2017 wordt aangeboden, worden de nieuwe gemeentelijke bijdragen 2017 geformaliseerd.

Gemeenschappelijke financiering Gemeentelijke Crisisbeheersing 2.0

Op 15 juni jl. heeft het algemeen bestuur ingestemd met het per 1 januari 2016 laten uitvoeren van wettelijk verplichte gemeentelijke taken op het gebied van Bevolkingszorg als niet wettelijke collectieve taken door de VRU en de daartoe benodigde gemeentelijke bijdrage ter hoogte van €105.500 per 2016 structureel op te nemen in de begroting van de VRU. Dit is verwerkt in deze 2^e wijziging programmabegroting 2016.

Wijziging gemeentelijke bijdrage

Ter verduidelijking hebben wij het effect van deze twee mutaties op de gemeentelijke bijdrage in onderstaande tabel weergegeven.

Gemeentelijke bijdrage conform eerste wijziging programmabegroting 2016		69.692.773
<i>Mutaties structureel</i>		
Personele kosten (CAO/pensioenen)	1.030.472	
Waarvan een deel maatwerk betreft	-13.847	
Totaal toename door personele kosten		1.016.625
Toename GC 2.0		105.500
Nieuwe gemeentelijke bijdrage tweede gewijzigde programmabegroting 2016		70.814.898

Actualiseren maatwerk afspraken 2016

Na het opstellen van de 1e wijziging programmabegroting 2016 is de TUO 2016 voor de gemeente de Bilt getekend. De maatwerkbijdrage van deze gemeente hebben wij aangepast aan de definitieve maatwerkafpraak 2016 (correctie van € 14.451).



Verdere procedure

Na ontvangst en verwerking van de eventuele zienswijzen van de raden op de voorliggende stukken, zullen wij deze op 13 februari 2017 aan het algemeen bestuur ter vaststelling voorleggen. Vanzelfsprekend zijn wij overigens te allen tijde bereikbaar voor vragen vanuit de gemeenten.

Namens het bestuur,

Dr. P.L.J. Bos
Secretaris



Ontwerp 2^e wijziging Programmabegroting 2016 Veiligheidsregio Utrecht

28 november 2016

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1 Hoofdpijnen 2^e wijziging programmabegroting 2016	3
1.1 Hoofdpijnen 2 ^e wijziging programmabegroting 2016	3
2 Wijziging tabellen per programma	8
2.1 Programma Risicobeheersing	8
2.2 Programma Crisisbeheersing	9
2.3 Programma GHOR	10
2.4 Programma Brandweerrepressie	11
2.5 Totaaloverzicht programma's	12
3 Algemene dekkingsmiddelen en reserves	14
3.1 Algemene dekkingsmiddelen	14
3.2 Reserves	15
4 Financieel technische begroting	16
4.1 Financiële toelichting per rubriek	16
4.2 Bijdrage per gemeente 2016	17
4.3 Bijdrage per gemeente 2017-2020	20

1 Hoofdpijnen 2^e wijziging programmabegroting 2016

Op 15 juni 2016 is de 1e wijziging programmabegroting 2016 door het algemeen bestuur vastgesteld. Inmiddels zijn er enkele financiële ontwikkelingen die dusdanige consequenties hebben, dat een 2e wijziging programmabegroting 2016 op zijn plaats is. Het gaat dan met name om de financiële effecten van de nieuwe gemeentelijke CAO, welke op 31 maart 2016 is vastgesteld voor de periode 1 januari 2016 tot en met 1 mei 2017. Bij het aanbieden van de 1e wijziging programmabegroting 2016 zijn deze effecten niet opgenomen aangezien het principeakkoord nog niet definitief was. In paragraaf 1.1.1 is een gedetailleerde weergave opgenomen van de effecten van deze CAO-aanpassing.

Naast het verwerken van de vernieuwde CAO is de resultaatbestemming 2015, zoals vastgesteld in het AB van 15 juni 2016, verwerkt in de 2^e wijziging programmabegroting 2016. Zie paragraaf 1.1.2 voor nadere informatie.

Tevens nemen wij vanaf 2016 de nieuwe productie-indicator "aantal AED-alarmeringen" op bij het programma Brandweerrepressie.

In dit 1e hoofdstuk schetsen we de nieuwe ontwikkelingen en hun financieel effect ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2016. Het financieel effect op de gemeentelijke bijdrage is toegelicht in paragraaf 1.1.4.

Hoofdstuk 2 bevat de gewijzigde bedragen per programma. In hoofdstuk 3 zijn de overzichten van de algemene dekkingsmiddelen en reserves opgenomen.

In hoofdstuk 4 tenslotte laten we de gewijzigde overzichten per rubriek en de nieuwe bijdragen voor 2016 en meerjarig (2017-2020) per gemeente zien.

1.1 Hoofdpijnen 2^e wijziging programmabegroting 2016

1.1.1 Ontwikkeling personele kosten als gevolg van nieuwe CAO

Zoals wij hebben aangegeven in onze aanbiedingsbrief bij de 1e wijziging van de programmabegroting 2016, hebben de VNG en de vakbonden op 28 januari 2016 een principeakkoord gesloten over een nieuwe kortlopende CAO met een looptijd van 1 januari 2016 tot 1 mei 2017. Dit akkoord is op 31 maart 2016 bekrachtigd. Na deze bekrachtiging zijn de financiële effecten op onze personele kosten inzichtelijk gemaakt. Deze verwerken wij nu in deze 2^e wijziging programmabegroting 2016. In de onderstaande tabel hebben wij de specificatie van de financiële effecten van het principeakkoord opgenomen.

De nieuwe CAO bevat de volgende componenten:

Nr.	Omschrijving	Ingaand per	Effect op begroting 2016	Effect in % v/d loonsom
1	Verlaging pensioenpremies 0,74%	01-01-2015	-	-
2	Salarisverhoging 3%	01-01-2016	1.521	3,00%
3	Verlaging pensioenpremies 0,72%	01-01-2016	-312	-0,72%
4	Verhoging pensioenpremies 0,4%	01-04-2016	130	0,40%
	Subtotaal effect nieuwe CAO		1.339	2,68%
5	Salarisverhoging reeds meegenomen in de Programmabegroting 2016	01-01-2016	-309	-0,74%
	Totaal effect CAO in programmabegroting 2016		1.030	1,94%

Toelichting:

Nummer 1 betreft een verlaging van de pensioenpremies met 0,74%. Bij het opmaken van de 1^e wijziging programmabegroting 2015 was al bekend dat deze pensioenpremies gingen dalen. Daarom is in de 1^e wijziging programmabegroting 2015 al rekening gehouden met deze daling en is de gemeentelijke bijdrage hierop aangepast. Dit onderdeel heeft daarom geen effect meer op de gemeentelijke bijdrage in deze 2^e wijziging programmabegroting 2016.

Nummers 2 tot en met 4 betreffen de wijzigingen van de salarissen en pensioenpremies in 2016. Bij het opstellen van de 1^e wijziging programmabegroting 2016 waren de precieze effecten nog niet duidelijk. Wel was er rekening gehouden met een incidentele salarisuitkering van 0,74% en was de gemeentelijke bijdrage hiermee verhoogd. Deze 0,74% is in de nieuwe CAO omgezet in een structurele salarisstijging van 3%. Voor het effect op de gemeentelijke bijdrage moet deze eerder genomen stijging worden verrekend. Zie nummer 5 voor de correctie.

Daarnaast is er in de vernieuwde CAO een loonsverhoging afgesproken van 0,4% per 1 januari 2017. De personeelskosten stijgen hierdoor vanaf 2017 met € 232K bovenop de eerder genoemde € 1.030K vanaf 2016. De nieuwe meerjarige gemeentelijke bijdrage 2017-2020 zijn hierop aangepast en opgenomen in paragraaf 4.3. Deze herrekenende bijdragen worden formeel in de 1^e wijziging van de Programmabegroting 2017 verwerkt. Deze wordt u begin 2017 aangeboden.

1.1.2 Resultaatverwerking 2015

Het resultaat 2015 is op 15 juni 2016 door het algemeen bestuur bestemd in de volgende reserves:

Omschrijving	Bedrag in €1000
Individueel Keuze Budget (IKB)	1.382
Gevolgen Omgevingswet	400
Fluctuaties FLO	227
Harmonisatie Rechtspositie Brandweer	52
Vrijval individueel loopbaanbudget	-312
Totaal resultaat bestemming 2015	1.749

In deze 2^e wijziging programmabegroting 2016 zijn de onttrekkingen aan de reserves IKB en Harmonisatie Rechtspositie Brandweer geraamd. Wat betreft de reserve Omgevingswet zijn de kosten eind 2016 inzichtelijk. Deze worden bij de jaarrekening 2016 op de reserve in mindering gebracht. De inzet van de reserve FLO wordt betrokken bij de Kadernota 2018.

De reserve Individueel Keuzebudget (IKB) wordt ingezet als dekking voor de extra last die in 2016 ontstaat als gevolg van de invoering van het IKB. In het jaar voorafgaand aan de invoering van het IKB (2016) is immers sprake van een éénmalige extra last van zeven maanden vakantiegeld die in de begroting moet worden opgenomen.

Een volledig overzicht van de reserves is opgenomen in paragraaf 3.2.

1.1.3 Gemeentelijke Crisisbeheersing 2.0 (GC 2.0)

Op 15 juni 2016 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het per 1 januari 2016 laten uitvoeren van wettelijk verplichte gemeentelijke taken op het gebied van Bevolkingszorg als niet wettelijke collectieve taken door de VRU en de daartoe benodigde gemeentelijke bijdrage ter hoogte van €105.500 in 2016 en € 165.500 vanaf 2017 op te nemen in de begroting van de VRU.

De € 105.500 voor 2016 is verwerkt in deze 2^e wijziging programmabegroting 2016. De bijdrage vanaf 2017 is reeds opgenomen in de Programmabegroting 2017.

1.1.4 Gemeentelijke bijdrage 2016

Als gevolg van de vernieuwde CAO stijgen de personele kosten. Deze exogene ontwikkeling berekenen wij conform afspraak door in de gemeentelijke bijdrage.

Dit geldt zowel voor de bijdragen voor personele componenten in het gezamenlijke basistakenpakket als in de bijdragen voor het maatwerk.

In paragraaf 4.2 is een overzicht van de gewijzigde bijdrage 2016 per gemeente opgenomen. In de onderstaande tabel is het verloop van de gemeentelijke bijdrage op totaalniveau weergegeven.

Bijdrage basistaken 1^e wijziging programmabegroting 2016		69.692.773
<i>Mutaties structureel</i>		
Personele kosten (CAO/pensioenen)	1.030.472	
Waarvan een deel maatwerk betreft	-13.847	
Totaal toename personele kosten GC 2.0		1.016.625 105.500
Totale stijging bijdrage basistaken		1.122.125
Bijdrage basistaken 2e wijziging programmabegroting 2016		70.814.898

In de onderstaande tabel is het verloop van de gemeentelijke bijdrage voor 2017 weergegeven. Hierin is tevens de salarisverhoging van 0,4% per 1-1-2017 verwerkt.

Bijdrage basistaken programmabegroting 2017		69.303.977
<i>Mutaties structureel</i>		
Personele kosten (CAO/pensioenen)	1.261.639	
Waarvan een deel maatwerk betreft	-16.646	
Totaal toename personele kosten		1.244.993
Bijdrage basistaken 1^e wijziging programmabegroting 2017		70.548.970

1.1.5 Actualiseren maatwerkafspraken

Sinds het ter consultatie gaan van de 1e wijziging 2016 is de TUO voor de gemeente De Bilt vernieuwd. In deze 2e wijziging programmabegroting 2016 verwerken wij deze gewijzigde maatwerkafpraak met de gemeente de Bilt.

In de onderstaande tabel is de opbouw van de nieuwe maatwerkbijdrage te zien en de wijziging ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2016.

Maatwerktaak	1e wijziging 2016	Mutatie De Bilt	Mutatie CAO	2e wijziging 2016
Postcommandant	101.155	-14.451	1.945	88.649
Beroeps postcommandant	38.380	-	739	39.119
Consignatievergoeding	46.544	-	897	47.441
Tunneladviseur	19.418	-	374	19.792
Bezetting HV Utrecht	508.415	-	9.790	518.205
Jeugdbrandweer	194.396	-	-	194.396
Voertuigen	195.837	-	-	195.837
Budget loon- en inkomstenderving	5.304	-	102	5.406
	1.109.449	-14.451	13.847	1.108.845

2 Wijziging tabellen per programma

De in deze begrotingswijziging genoemde effecten leiden tot aanpassing in de kosten en opbrengsten van de programma's. In dit hoofdstuk zijn de tabellen met cijfers opgenomen die ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2016 gewijzigd zijn.

2.1 Programma Risicobeheersing

Hieronder zijn de baten en lasten van het programma weergegeven. Daarnaast is een toelichting op hoofdlijnen gegeven op de wijziging ten opzichte van de 1e wijziging programmabegroting 2016. Deze tabel vervangt de tabel op pagina 8 van de 1e wijziging programmabegroting 2016.

Bedragen x € 1.000	Programma Risicobeheersing		
	1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
Lasten			
Directe lasten	8.242	8.647	-405
Lasten overhead	4.991	5.080	-89
Totaal Lasten	13.233	13.727	-494
Baten			
Directe baten	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	13.233	13.467	234
Totaal Baten	13.233	13.467	234
Saldo van baten en lasten	-	-260	-260
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	-	260	260
Geraamd resultaat	-	-	-

De afwijkingen ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2016 zijn:

- Stijging van de directe lasten en overhead door:
 - o CAO en pensioenpremies (zie 1.1.1);
 - o zeven maanden reservering vakantiegeld door invoering IKB (zie 1.1.2).
- De onttrekking van de reserve betreft het IKB. Deze reserve is gevormd door vaststelling van de resultaatsbestemming 2015 (zie 1.1.2).

2.2 Programma Crisisbeheersing

Hieronder zijn de baten en lasten van het programma weergegeven. Daarnaast is een toelichting op hoofdlijnen gegeven op de wijziging ten opzichte van de 1e wijziging programmabegroting 2016. Deze tabel vervangt de tabel op pagina 9 van de 1e wijziging programmabegroting 2016.

Bedragen x € 1.000	Programma Crisisbeheersing		
	1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
Lasten			
Directe lasten	2.932	3.144	-212
Lasten overhead	1.309	1.332	-23
Totaal Lasten	4.241	4.476	-235
Baten			
Directe baten	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	4.241	4.411	170
Totaal Baten	4.241	4.411	170
Saldo van baten en lasten	-	-65	-65
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	-	65	65
Geraamd resultaat	-	-	-

De afwijkingen ten opzichte van de 1^e wijziging 2016 zijn:

- Stijging directe en overhead lasten door:
 - o CAO en pensioenpremies (zie 1.1.1);
 - o zeven maanden reservering vakantiegeld door invoering IKB (zie 1.1.2);
 - o GC 2.0 (zie 1.1.3)
- De onttrekking van de reserves is voor het IKB. Deze reserve is gevormd door vaststelling van de resultaatsbestemming 2015 (zie 1.1.2).

2.3 Programma GHOR

Hieronder zijn de baten en lasten van het programma weergegeven. Daarnaast is een toelichting op hoofdlijnen gegeven op de wijziging ten opzichte van de 1e wijziging programmabegroting 2016. Deze tabel vervangt de tabel op pagina 10 van de 1e wijziging programmabegroting 2016.

Bedragen x € 1.000	Programma GHOR		
	1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
Lasten			
Directe lasten	1.106	1.140	-34
Lasten overhead	393	400	-7
Totaal Lasten	1.499	1.540	-41
Baten			
Directe baten	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	1.499	1.519	20
Totaal Baten	1.499	1.519	20
Saldo van baten en lasten	-	-21	-21
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	-	21	21
Geraamd resultaat	-	-	-

De afwijkingen ten opzichte van de 1^e wijziging 2016 zijn:

- Stijging directe en overhead lasten door:
 - o Cao en pensioenpremies (zie 1.1.1);
 - o zeven maanden reservering vakantiegeld door invoering IKB (zie 1.1.2).
- De onttrekking van de reserve is voor het IKB. Deze reserve is gevormd door vaststelling van de resultaatsbestemming 2015 (zie 1.1.2).

2.4 Programma Brandweerrepressie

Hieronder zijn de baten en lasten van het programma weergegeven. Daarnaast is een toelichting op hoofdlijnen gegeven op de wijziging ten opzichte van de 1e wijziging programmabegroting 2016. Deze tabel vervangt de tabel op pagina 11 van de 1e wijziging programmabegroting 2016.

Bedragen x € 1.000	Programma Brandweerrepressie		
	1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
Lasten			
Directe lasten	48.374	49.863	-1.489
Lasten overhead	16.539	16.836	-297
Totaal Lasten	64.913	66.699	-1.786
Baten			
Directe baten	1.167	1.167	-
Algemene dekkingsmiddelen	64.261	65.227	966
Totaal Baten	65.428	66.394	966
Saldo van baten en lasten	515	-305	-820
Toevoeging aan reserves	-515	-515	-
Onttrekking van reserves	-	820	820
Geraamd resultaat	-	-	-

De afwijkingen ten opzichte van de 1^e wijziging 2016 zijn:

- Stijging directe en overhead lasten door:
 - o CAO en pensioenpremies (zie 1.1.1);
 - o zeven maanden reservering vakantiegeld door invoering IKB (zie 1.1.2).
- De onttrekking van de reserves is voor het IKB en Harmoniseren Rechtspositie Brandweer. Deze reserves zijn gevormd door vaststelling van de resultaatsbestemming 2015 (zie 1.1.2).

Daarnaast nemen wij vanaf 2016 een nieuwe productie-indicator "aantal AED-alarmeringen" op in het programma Brandweerrepressie. Dit naar aanleiding van het besluit van het AB in 2015 om de AED-first responder taak brandweer in te voeren voor alle brandweerposten binnen de VRU en de inzet van de AED first responder taak brandweer begin 2017 te evalueren.

2.5 Totaaloverzicht programma's

Hieronder is in een totaalbeeld de financiële samenvatting van de programma's zoals die in de voorgaande paragrafen zijn toegelicht weergegeven.

Bedragen x € 1.000			
Programma 's	1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
Lasten			
Risicobeheersing	13.233	13.727	-494
Crisisbeheersing	4.241	4.476	-235
GHOR	1.499	1.540	-41
Brandweerrepressie	64.913	66.699	-1.786
Organisatieontwikkeling	1.530	1.530	-
Totale Lasten	85.416	87.972	-2.556
Baten			
Risicobeheersing	13.233	13.467	234
Crisisbeheersing	4.241	4.411	170
GHOR	1.499	1.519	20
Brandweerrepressie	65.428	66.394	966
Organisatieontwikkeling	327	327	-
Totale baten	84.728	86.118	1.390
Saldo van baten en lasten	-688	-1.854	-1.166
Toevoeging aan reserves	-515	-515	-
Onttrekking aan reserves	1203	2.369	1.166
Geraamd resultaat	-	-	-

De afwijkingen in de lasten ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2016 zijn:

Omschrijving	Bedrag in €k
CAO en pensioenpremies	1.030
Correctie maatwerk de Bilt	-14
Harmonisering rechtspositie Brandweer	52
GC 2.0	106
Individueel Keuze Budget (IKB)	1.382
Totaal	2.556

De wijziging van € 1.166 in de onttrekking van de reserves betreft:

- de reserve IKB (€ 1.114K). Dit is exclusief de onttrekking van € 268K voor de overhead (directie, staf en bedrijfsvoering), die wordt



- doorbelast aan de vijf programma's. De lasten en baten van de directie, staf en bedrijfsvoering zijn niet opgenomen in een programma maar worden doorbelast o.b.v. de formatie aan de vijf programma's. Ook de algemene dekkingsmiddelen en de onttrekkingen aan de reserves worden op dezelfde wijze toegerekend aan deze programma's waardoor deze in financiële zin weer in evenwicht zijn. Dat betekent dat in het bovenstaande overzicht alleen de toevoegingen en onttrekkingen gepresenteerd zijn die betrekking hebben op de vijf programma's.
- Reserve Harmonisering rechtspositie Brandweer (€ 52K).

3 Algemene dekkingsmiddelen en reserves

In dit hoofdstuk zijn de wijzigingen in de algemene dekkingsmiddelen opgenomen. In de 1e wijziging programmabegroting 2016 staat dit hoofdstuk op pagina 14.

3.1 Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen betreffen de totale inkomsten van de VRU.

Bedragen x € 1.000			
	1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
Onttrekking van reserves	1.828	3.262	1.434
Rente	1.857	1.857	-
Vergoeding OMS	1.067	1.067	-
Rijksbijdrage BDUR	10.111	10.111	-
Gemeentelijke bijdrage	70.802	71.924	1.122
Overige baten	266	266	-
Totaal dekkingsmiddelen	85.931	88.487	2.556

De stijging van de dekkingsmiddelen ten opzichte van de 1e wijziging programmabegroting 2016 wordt veroorzaakt door:

- onttrekkingen uit de bestemmingsreserves ad € 1.434K voor:
 - o IKB € 1.382K;
 - o Harmoniseren Rechtspositie Brandweer € 52K.
- de hogere gemeentelijke bijdrage als gevolg van de vernieuwde CAO ad € 1.017K en GC 2.0 ad € 105K.

3.2 Reserves

In de onderstaande tabel zijn de mutaties in de reserves 2016 opgenomen. Ten opzichte van de 1^e wijziging 2016 zijn de reserves als gevolg van de resultaatbestemming 2015 toegevoegd. De overige reserves blijven onveranderd ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2016.

Twee van de vier nieuw gevormde reserves vallen in 2016 direct weer vrij. Dit zijn de reserves:

- Harmoniseren Rechtspositie Brandweer;
- IKB.

Bedragen x € 1.000					
	Boek- waarde 31-12-15	Resultaat bestem- ming 2015	Toe- voeging 2016	Ont- trekking 2016	Boek- waarde 31-12-16
Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.313	-	-	-	1.313
Algemene reserves	1.313	-	-	-	1.313
Egalisatiereserve BTW	100	-	-	-	100
Individueel loopbaanbudget	312	-312	-	-	-
Organisatieontwikkeling	2.280	-	-	-1.828	452
Veiligheidszorg op maat (VOM)	33	-	-	-	33
Repressieve efficiency Utrecht	770	-	417	-	1.187
Evenementenkalender	30	-	-	-	30
2e loopbaanontwikkeling	-	-	98	-	98
Harmonisatie Rechtspositie Brandweer	-	52	-	-52	-
Gevolgen Omgevingswet	-	400	-	-	400
Fluctuaties FLO	-	227	-	-	227
IKB	-	1.382	-	-1.382	-
Bestemmingsreserves	3.525	1.749	515	-3.262	2.527
Resultaat 2015	1.749	-1.749	-	-	-
Totaal reserves	6.587	-	515	-3.262	3.840

4 Financieel technische begroting

In hoofdstuk 4 van de 1e wijziging programmabegroting 2016 (vanaf pagina 16) is een financiële toelichting gegeven per rubriek. In paragraaf 4.1 is de 2e wijziging programmabegroting 2016 vergeleken met de 1e wijziging programmabegroting 2016.

Tot slot is in paragraaf 4.2 de bijdrage per gemeente opgenomen. Deze tabel vervangt de tabel uit de 1^e wijziging programmabegroting 2016 paragraaf 4.2 (pagina 19).

4.1 Financiële toelichting per rubriek

In onderstaande tabel is het nieuwe overzicht per laten-en batencategorie voor 2016 weergegeven met daaropvolgend een toelichting per categorie.

Bedragen x € 1.000				
Ru br.		1e gewijzigde Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Vershil
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	56.314	58.764	-2.450
B	Ondersteunende personeelskosten	6.196	6.302	-106
C	Personele kosten additionele werkzaamheden	2.915	2.915	-
D	Gebouwkosten	1.451	1.451	-
E	Operationele middelen	11.342	11.342	-
F	Kantoorkosten	4.059	4.059	-
G	Financiële rekeningen	1.449	1.449	-
H	Overige kosten	1.690	1.690	-
	Totaal lasten	85.416	87.972	-2.556
	BATEN			
I	Gemeentelijke bijdrage	70.802	71.924	1.122
J	Rijksbijdrage (BDUR)	10.111	10.111	-
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	1.067	1.067	-
M	Rente	1.857	1.857	-
N	Overige baten	266	266	-
	Totaal baten	84.103	85.225	1.122
	Saldo van baten en lasten	-1.313	-2.747	-1.434
	Toevoeging aan reserves	-515	-515	-
	Ottrekking van reserves	1.828	3.262	1.434
	Geraamd resultaat	-	-	-

Bedragen in € 1.000		
Rubriek	Toelichting	Afwijking
	Lasten	
A	CAO en pensioenpremies	-1.030
A	IKB	-1.382
A	Harmonisatie Rechtspositie Brandweer	-52
A	Maatwerkaanpassing De Bilt	14
	Totaal rubriek A: Directe personele kosten	-2.450
B	GC 2.0	-106
	Totaal rubriek B: Ondersteunende personeelskosten	-106
	Baten	
I	CAO en pensioenen	1.016
I	GC 2.0	106
I	Maatwerk aanpassing CAO en pensioenpremies	14
I	Maatwerkaanpassing De Bilt	-14
	Totaal rubriek I: Gemeentelijke bijdrage	1.122

4.2 Bijdrage per gemeente 2016

Onderstaande tabel geeft de bijdrage van gemeenten aan voor 2016 inclusief de bijdrage voor de Meldkamer ambulance (MKA). Wij laten dit zien omdat wij, historisch gegroeid, voor de MKA de inwonerbijdrage incasseert en afdraagt aan de stichting Regionale Ambulance voorziening Utrecht (RAVU).

De mutaties in de bijdragen als gevolg van de CAO, GC2.0 en aanpassing maatwerk zijn afzonderlijk zichtbaar gemaakt. Hierdoor wordt verduidelijkt wat de aanleiding is van de wijziging van de bijdrage per gemeente ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2016.

Tabel: Mutatie gemeentelijke bijdrage 2016 per gemeente

Gemeente	Totale bijdrage VRU en MKA 1e gewijzigde Begroting 2016	Mutatie CAO		Mutatie door GC 2.0	Mutatie door aanpassing maatwerk	Totale bijdrage VRU en MKA 2e gewijzigde Begroting 2016
		bijdrage Basistaken in 2e gewijzigde Begroting 2016	Maatwerk in 2e gewijzigde Begroting 2016			
Renswoude	320.165	5.543		397		326.105
Eemnes	535.369	8.134	324	654		544.481
Oudewater	537.076	8.809		700		546.585
Woudenberg	638.527	10.064	324	815		649.730
Montfoort	737.012	12.179		925		750.116
Lopik	758.135	12.884		931		771.950
Bunnik	788.386	12.356		1.054		801.796
Rhenen	919.615	13.880		1.319		934.814
Vianen	975.452	14.732		1.347		991.531
Bunschoten	928.941	14.148		1.320		944.409
Wijk bij Duurstede	1.221.764	20.714		1.551		1.244.029
Baarn	1.388.775	20.599	324	1.945		1.411.643
Leusden	1.349.319	19.291	324	2.001		1.370.935
IJsselstein	1.411.620	20.163		2.375		1.434.158
De Bilt	2.278.447	37.045		2.980	-14.451	2.304.021
De Ronde Venen	2.091.143	33.852		2.733		2.127.728
Soest	2.476.135	36.556	648	3.436		2.516.775
Utrechtse Heuvelrug	2.778.777	45.859	999	3.349		2.828.984
Houten	1.877.595	26.758		3.316		1.907.669
Woerden	2.491.722	37.180		3.613		2.532.515
Nieuwegein	3.068.289	43.284		4.964		3.116.537
Zeist	3.815.003	54.414		5.528		3.874.945
Veenendaal	2.541.323	35.502	739	4.996		2.582.560
Stichtse Vecht	3.323.814	54.682		4.301		3.382.797
Amersfoort	8.326.041	112.085		12.949		8.451.075
Utrecht	23.502.227*)	305.912	10.165	36.001		23.854.305
Totaal	71.080.672	1.016.625	13.847	105.500	-14.451	72.202.193

*) verschil met 1^e wijziging 2016 betreft een afrondingsverschil

Onderstaande tabel laat de totale bijdrage 2016 zien, verdeeld in basistaken, maatwerk en MKA.

Tabel: Gemeentelijke bijdrage 2016 per gemeente verdeeld in basistaken, aanvullend takenpakket en MKA

Gemeente	TOTAAL			
	Bijdrage basistaken 2e gewijzigde Begroting 2016	Aanvullend takenpakket 2e gewijzigde Begroting 2016	Bijdrage MKA 2e gewijzigde Begroting 2016	Totale bijdrage VRU en MKA 2e gewijzigde Begroting 2016
Renswoude	325.018	0	1.087	326.105
Eemnes	502.719	39.775	1.987	544.481
Oudewater	541.278	3.090	2.217	546.585
Woudenberg	623.824	23.198	2.708	649.730
Montfoort	732.987	14.066	3.063	750.116
Lopik	758.304	10.483	3.163	771.950
Bunnik	785.299	13.245	3.252	801.796
Rhenen	930.523	0	4.291	934.814
Vianen	968.598	18.509	4.424	991.531
Bunschoten	939.861	0	4.548	944.409
Wijk bij Duurstede	1.238.838	0	5.191	1.244.029
Baarn	1.376.646	29.513	5.484	1.411.643
Leusden	1.349.654	14.775	6.506	1.370.935
IJsselstein	1.410.915	15.532	7.711	1.434.158
De Bilt	2.289.634	4.914	9.473	2.304.021
De Ronde Venen	2.095.818	22.232	9.678	2.127.728
Soest	2.466.544	39.967	10.264	2.516.775
Utrechtse Heuvelrug	2.712.237	105.889	10.858	2.828.984
Houten	1.872.575	24.218	10.876	1.907.669
Woerden	2.521.243	0	11.272	2.532.515
Nieuwegein	3.089.790	13.080	13.667	3.116.537
Zeist	3.839.491	21.669	13.785	3.874.945
Veenendaal	2.485.164	83.248	14.148	2.582.560
Stichtse Vecht	3.344.319	24.218	14.260	3.382.797
Amersfoort	8.417.708	0	33.367	8.451.075
Utrecht	23.195.911	587.224	71.170	23.854.305
Totaal	70.814.898	1.108.845	278.450	72.202.193

4.3 Bijdrage per gemeente 2017-2020

Tabel: Bijdrage 2017-2020 per gemeente (basistaken en aanvullende taken excl. MKA)

x €1.000	Bijdrage basistaken	Bijdrage maatwerk	Totale Bijdrage	Bijdrage basistaken	Bijdrage maatwerk	Totale Bijdrage	Bijdrage basistaken	Bijdrage maatwerk	Totale Bijdrage	Bijdrage maatwerk	Aanvullend takenp.	Totale Bijdrage
Gemeente	2017	2017	2017	2018	2018	2018	2019	2019	2019	2020	2020	2020
Renswoude	304	-	304	300	-	300	301	-	301	299	-	299
Eemnes	487	40	527	484	40	524	484	40	524	482	40	522
Oudewater	539	-	539	536	-	536	537	-	537	534	-	534
Woudenberg	611	15	626	608	15	623	608	15	623	605	15	620
Montfoort	732	-	732	728	-	728	728	-	728	724	-	724
Lopik	785	-	785	781	-	781	782	-	782	777	-	777
Bunnik	836	8	844	837	8	845	838	8	846	834	8	842
Rhenen	983	-	983	988	-	988	988	-	988	984	-	984
Vianen	957	8	965	957	8	965	958	8	966	953	8	961
Bunschoten	954	-	954	956	-	956	956	-	956	952	-	952
Wijk bij Duurstede	1.251	-	1.251	1.244	-	1.244	1.245	-	1.245	1.238	-	1.238
Baarn	1.360	15	1.375	1.361	15	1.376	1.362	15	1.377	1.356	15	1.371
Leusden	1.366	15	1.381	1.375	15	1.390	1.375	15	1.390	1.375	15	1.390
IJsselstein	1.428	10	1.439	1.438	10	1.448	1.438	10	1.448	1.438	10	1.448
De Bilt	2.384	-	2.384	2.381	-	2.381	2.383	-	2.383	2.371	-	2.371
De Ronde Venen	2.275	-	2.275	2.278	-	2.278	2.280	-	2.280	2.269	-	2.269
Soest	2.425	40	2.465	2.424	40	2.464	2.429	40	2.469	2.408	40	2.448
Utrechtse Heuvelrug	2.783	77	2.860	2.768	77	2.845	2.771	77	2.848	2.755	77	2.832
Houten	1.897	12	1.908	1.909	12	1.920	1.909	12	1.920	1.909	12	1.920
Woerden	2.635	-	2.635	2.648	-	2.648	2.650	-	2.650	2.638	-	2.638
Nieuwegein	3.128	13	3.141	3.147	13	3.160	3.148	13	3.161	3.148	13	3.161
Zeist	3.552	13	3.566	3.564	13	3.577	3.582	13	3.595	3.526	13	3.539
Veenendaal	2.518	72	2.590	2.534	72	2.606	2.534	72	2.606	2.534	72	2.606
Stichtse Vecht	3.518	-	3.518	3.513	-	3.513	3.516	-	3.516	3.498	-	3.498
Amersfoort	8.516	-	8.516	8.589	-	8.589	8.639	-	8.639	8.570	-	8.570
Utrecht	22.324	580	22.904	21.915	580	22.495	21.875	580	22.456	21.741	580	22.322
Totaal	70.549	918	71.467	70.262	918	71.180	70.317	918	71.235	69.918	918	70.836

VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT

