



Oplegnotitie

Agendapunt	Onderwerp	Kenmerk	Portefeuillehouder
5.	Tussentijdse rapportage januari t/m maart 2024		Dhr. J. Kottelenberg
Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur	Samensteller	
06 juni 2024	04 juli 2024	Dhr. M. van Dalen, dhr. D. van Zanten	

Inleiding

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) rapporteert gedurende het jaar in twee tussentijdse rapportages (TR) over haar prestaties. In de bijlage is de eerste tussentijdse rapportage van 2024 opgenomen, waarin we de resultaten over de periode januari tot en met maart presenteren. De financiële gegevens tot en met maart zijn gebruikt als basis voor de prognose voor heel 2024.

Uitgangspunt is dat over substantiële afwijkingen ten opzichte van het in de begroting 2024 vastgestelde beleid wordt gerapporteerd. Als activiteiten zich ontwikkelen conform de begroting 2024 is er geen reden tot rapporteren. Hierdoor ontstaat sneller overzicht voor het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur waar mogelijk bijgestuurd moet worden.

In dit voorblad zijn de belangrijkste inhoudelijke afwijkingen en de financiële prognose opgenomen.

Verwachte financiële resultaten

Algemene ontwikkelingen en uitgangspunten

In de bijgevoegde rapportage (en dit voorblad) is de gewijzigde begroting 2024 als uitgangspunt genomen. De realisatie tot en met maart en de prognose voor heel 2024 leiden tot een aantal wijzigingen ten opzichte van de begroting. Het effect van deze wijzigingen is een positieve bijstelling van het resultaat voor 2024 met € 754.000,- naar € 654.000,-. Dat is 1% van de totale lasten.

bedragen x € 1.000,-	Totaal VRGZ	Programma RAV	Programma C&R
Ontwikkeling financieel resultaat			
Resultaat gewijzigde begroting	-100	0	-100
Bijstelling verwacht resultaat	754	69	685
Verwacht financieel resultaat	654	69	585

Samenvatting programma Crisis & Rampenbestrijding

Cao-onderhandelingen

De huidige Cao Veiligheidsregio's loopt tot 1 mei 2024. Op dit moment zijn de onderhandelingen voor een nieuwe cao nog niet afgerond en is nog niet duidelijk wat de financiële consequenties hiervan zullen zijn. Afhankelijk van de voortgang van de onderhandelingen zal daar in de volgende tussentijdse rapportage meer duidelijk over zijn. In de huidige prognoseberekening is daarom rekening gehouden met de in de begroting opgenomen loonstijging.

Extra BDuR-middelen ten behoeve van crisisbeheersing en informatiemanagement

Via de BDuR zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor de versterking van crisisbeheersing en informatievoorziening. In december 2023 is met het Algemeen Bestuur afgesproken dat enige mate van terughoudendheid wordt gehanteerd bij de uitgave van deze middelen. Met name omdat de samenwerking op de activiteiten uit de landelijke agenda nog verder vorm moet krijgen via de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's (RCDV), de onderliggende vakraden en in Oost 5. Een deel van deze middelen is bestemd voor nieuw in te richten functies, die nog nader moeten worden uitgewerkt voordat tot werving kan worden overgegaan. Daarnaast lopen de samenwerkingen in de vakraad en Oost 5 goed, maar deze vergen wel een wat langere aanloop, waardoor gereserveerde middelen voor gezamenlijke uitgaven in 2024 waarschijnlijk niet volledig zullen worden benut (zie ook paragraaf 3.4).

Resultaatontwikkeling

De realisatie tot en met maart en de prognose tot en met december leiden tot een aantal wijzigingen ten opzichte van de begroting. Het effect van deze wijzigingen is een positieve bijstelling van het resultaat voor 2024 met € 685.000,- naar € 585.000,-. De belangrijkste oorzaken voor dit positieve resultaat zijn de verwachte extra renteopbrengsten, de temporisering van de extra BDuR-middelen voor de versterking van crisisbeheersing en informatievoorziening en de onderbesteding van de kapitaallasten. De belangrijkste bijstellingen staan hierna toegelicht.

Samenvatting bijstellingen

De belangrijkste bijstellingen staan hieronder toegelicht:

Opbrengsten

- Als gevolg van de verkoop van een aantal afgeschreven TS-en valt de opbrengst van de verkoop van materieel € 107.000,- hoger uit dan begroot.
- De doorbelasting van ondersteunende diensten aan de GGD is lager dan begroot (€ 220.000,-). Dit wordt veroorzaakt door lagere kapitaallasten en de onderuitnutting van de loonsom van bedrijfsvoering.
- De indexering van de bijdrage voor de 25KV-lijnen is € 50.000,- hoger dan begroot.

Personeelskosten

- Openstaande vacatures blijken steeds moeilijker ingevuld te kunnen worden als gevolg van specifiek benodigde kennis en schaarste op de arbeidsmarkt. Ook vindt op meerdere plekken interne doorstroming plaats op openstaande vacatures waardoor als gevolg daarvan elders in de organisatie weer nieuwe vacatures ontstaan. Een steeds groter deel blijft langer openstaan of moet meerdere malen worden uitgezet. Waar de onderbezetting niet tijdelijk kan worden opgevangen binnen de bezetting wordt tijdelijk extern personeel ingehuurd. Per saldo leidt dit tot een overschrijding op de formatie. Deze krapte op de arbeidsmarkt leidt daarnaast tot een hogere werklast op het gebied van werving & selectie en tot hogere kosten voor arbeidsmarktcommunicatie (€ 55.000,-).
- De pensioenlasten vallen incidenteel lager uit dan begroot. Dit komt doordat in de grondslag voor de berekening van de pensioenlasten in de begroting de op dat moment bekende premiepercentages en franchisebedragen zijn meegenomen. De werkelijke percentages en franchisebedragen voor 2024 zijn echter lager wat een incidenteel voordeel oplevert van € 208.000,-.
- Omdat de formatie van de afdeling Veilig Bouwen ondanks de uitbreiding met 1fte niet toereikend is om het aantal adviesaanvragen tijdig en kwalitatief goed af te kunnen handelen is ook dit jaar weer extra inhuur noodzakelijk (€ 125.000,-, zie ook paragraaf 2.5.1).
- Ten behoeve van informatiebeveiliging en de ontwikkeling van dashboards ter ondersteuning van het informatiegestuurd werken (zie ook paragraaf 5.3) wordt extra capaciteit ingehuurd (€ 125.000,-).
- Omdat de huidige formatie van de afdeling Communicatie niet toereikend is voor de benodigde communicatieve inzet is een adviseur ingehuurd als aanvulling op het team en voor de uitwerking van de communicatiestrategie (€ 107.500,-, zie ook paragraaf 5.4).
- Als gevolg van de temporisering van de besteding van de extra BDuR-middelen ten behoeve van de versterking van crisisbeheersing (zie ook paragraaf 3.4) wordt een deel van de uitbreiding van de formatie hiervoor in 2024 nog niet ingevuld (€ 240.000,-).
- Als gevolg van uitstroom en de splitsing van de piketten voor de HOvD-en en de AGS-ers moeten meer medewerkers worden opgeleid om deze piketten te kunnen vullen. Dit leidt incidenteel tot extra opleidingskosten (€ 225.000,-).
- In 2023 is een nieuw contract afgesloten met een nieuwe arbodienstverlener. Om de inzetbaarheid van personeel te verbeteren en meer grip te krijgen op het ziekverzuim is gekozen voor een andere manier van ondersteuning. Hierbij wordt meer gekeken naar goede advisering over inzetbaarheid op individueel niveau en aansluiting op de visie op verzuim. Daarnaast wordt ingezet op begeleiding van leidinggevend en op casusniveau, vaardigheden bij verzuimgesprekken en het voorkomen van verzuim. Deze bredere aanpak leidt tot een overschrijding van € 70.000,-.

Overige bedrijfskosten

- De begin 2024 opgeleverde herziening van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) leidt tot een niet begrote overschrijding van de dotatie aan de voorziening van € 619.000,-. In de resultaatbestemming van 2023 wordt voorgesteld om ten laste van het positieve resultaat een bestemde reserve te vormen ter demping van deze stijging voor de komende jaren.
- Om te voldoen aan de veiligheidseisen voor activiteiten en bijeenkomsten voor meer dan 50 personen, wordt in 2024 € 50.000,- uitgegeven aan aanpassingen aan de kazernes.
- Als gevolg van het nieuw afgesloten contract met de energieleverancier en de gestegen energie- en belastingtarieven vallen de energielasten voor 2024 hoger uit dan begroot (€ 160.000,-).
- Ten behoeve van de doorontwikkeling van de ICT-infrastructuur en een aantal applicaties ten behoeve van informatiebeveiliging en informatiegestuurd werken wordt een bedrag van € 77.000,- extra uitgegeven.
- Ten behoeve van de ontwikkelingen op het gebied van Gedrag en Integriteit is extra externe expertise ingehuurd (€ 50.000,-, zie ook paragraaf 5.5).
- Als gevolg van de temporisering van de besteding van de extra BDuR-middelen ten behoeve van de versterking van crisisbeheersing (zie ook paragraaf 3.4) wordt in 2024 minder uitgegeven aan licenties en inhuur (€ 278.000,-).
- De kosten van de Meldkamer Oost-Nederland worden op basis van een vaste verdeelsleutel door de Veiligheidsregio Noord- Oost Gelderland (VNOG) in rekening gebracht bij de deelnemende veiligheidsregio's. Naar verwachting vallen de in rekening gebrachte kosten € 200.000,- lager uit dan begroot.
- De doorbelasting van de ondersteunende diensten aan de AZGZ is hoger dan begroot (€ 173.000,-). Dit wordt onder andere veroorzaakt door de gestegen kosten voor ICT-gerelateerde kosten en doordat de afdeling Communicatie onderdeel is geworden van de sector Bedrijfsvoering.

Kapitaallasten & Rente

- De kapitaallasten vallen naar verwachting € 617.000,- lager uit dan begroot. Dit bedrag is inclusief toegerekende rente (€ 106.000,-). Een deel van de investeringen wordt later dit jaar opgeleverd of doorgeschoven naar 2025. Ook wordt vaker aangesloten bij landelijke aanbestedingstrajecten wat leidt tot het doorschuiven van investeringen naar 2025 of 2026.
- Door te anticiperen op deze doorschuivingen met het herverdelen van materieel over de regio en het tijdig uitvoeren van onderhoud hebben deze doorschuivingen op dit moment nog geen invloed op de dienstverlening van de Veiligheidsregio. Dit kan echter wel leiden tot een overschrijding op de onderhoudskosten van het materieel.
- Doordat weer rente ontvangen wordt op de uitstaande liquide middelen ontvangt de VRGZ in 2024 naar verwachting € 300.000,- aan rente. Dit voordeel is niet voorzien in de begroting.

Samenvatting resultaat programma RAV

Resultaatontwikkeling

Het verwachte resultaat voor 2024 van de AZGZ laat een positief resultaat zien van € 69.000,-. De begroting 2024 voor de ambulancedienst wordt begin 2023 opgesteld. Pas in het najaar van 2023 worden afspraken gemaakt met zorgverzekeraars over het budget voor 2024. Omdat 2024 voorspelbaarder was dan 2023, zien we dat het begrote budget goed overeenkomt met het afgesproken budget. Over de dekking van incidentele extra kosten die gemaakt worden sinds de overgang naar de meldkamer in Apeldoorn zijn afspraken gemaakt met zorgverzekeraars. Daarnaast zien we dat de formatie nog niet conform begroting is voor de rijdende dienst en dat er personeelstekorten zijn op de meldkamer waarvoor extra uitzendkrachten nodig zijn.

Met het verwachte positieve resultaat zal de Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) stijgen. Doordat de baten harder stijgen, daalt de reserve licht van 9,3% naar 9%. De minimale bestuurlijke norm van 10% wordt daarmee niet behaald. De effecten op de stand van de reserves worden in paragraaf 6.4 van de bijgevoegde rapportage toegelicht.

Belangrijkste risico's

Zoals afgesproken met het Algemeen Bestuur worden in de tussentijdse rapportages uitsluitend risico's vermeld als er veranderingen zijn. De risicoparagraaf die is opgenomen in de conceptbegroting 2025 en jaarrekening 2023 is nog steeds actueel. In de kaderbrief 2026, die in het vierde kwartaal van 2024 aan gemeenten toegezonden wordt, zal een volledige risicoparagraaf opgenomen worden ook als er geen mutaties zijn.

Beslispunten

1. Vaststellen van de Tussentijdse rapportage t/m maart

Bijlagen

- 5a. Tussentijdse rapportage januari t/m maart 2024