



Oplegnotitie

Agendapunt	Onderwerp	Kenmerk	Portefeuillehouder
05.	Tussentijdse rapportage januari t/m maart 2025		Dhr. J. Kottelenberg
Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur	Samensteller	
19-06-2025	03-07-2025	Dhr. M. van Dalen	

Inleiding

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) rapporteert gedurende het jaar in twee tussentijdse rapportages over haar prestaties. In de bijlage is de eerste tussentijdse rapportage van 2025 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 2025.

Uitgangspunt is dat over substantiële afwijkingen ten opzichte van het in de begroting 2025 vastgestelde beleid wordt gerapporteerd. Als activiteiten zich ontwikkelen in overeenstemming met de begroting 2025 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.

Huidige ontwikkelingen

In het beleidsplan en in de begroting 2025 staat dat veel (beleids)activiteiten van de VRGZ worden beïnvloed door externe ontwikkelingen zoals de voorbereiding voor een nieuwe Wet Crisisbeheersing en Brandweezorg, de uitvoering van de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029 en de ontwikkeling naar toekomstbestendige brandweezorg. Deze ontwikkelingen, maar ook de sterk veranderde geopolitieke veiligheidssituaties, de daarmee toenemende noodzaak tot versterken van weerbaarheid van overheid en maatschappij, het niet meer kunnen rekenen op ondersteuning van Defensie bij rampen en crises, zorgen ervoor dat er steeds meer van ons als veiligheidsregio's wordt gevraagd. Ook vragen de ontwikkelingen steeds vaker om interregionale en landelijke samenwerking, in verband met de complexiteit en schaal van deze ontwikkelingen.

Een aantal van deze vraagstukken komt nu voor ons nu samen met een (dreigende) korting op de financiering van het programma Crisis- en rampenbestrijding. De aangekondigde korting van 10% op de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR-gelden) vanaf 2026 en een mogelijke taakstellende bezuinigingsopdracht vanuit gemeenten heeft ertoe geleid dat een aantal activiteiten is vertraagd of uitgesteld in afwachting van een definitief besluit van de Rijksoverheid over een eventuele korting op de Rijksbijdrage BDuR, dan wel de toekenning van extra middelen voor de extra taken die van ons worden gevraagd.

Uit de Voorjaarsnota 2025 van het Rijk is inmiddels duidelijk geworden dat de 10% korting op de BDuR niet is teruggedraaid. Veiligheidsregio's worden hiervoor in 2026 niet gecompenseerd. Of de korting vanaf 2027 e.v. wordt teruggedraaid is nog onduidelijk. Vandaar dat het thema van deze rapportage is: weerbaarheid in onzekere tijden.

Verwachte financiële resultaten

Algemene ontwikkelingen en uitgangspunten

In de bijgevoegde rapportage (en dit voorblad) is de gewijzigde begroting 2025 als uitgangspunt genomen. De begrotingswijzigingen betreffen budgettair neutrale verschuivingen binnen of tussen kostengroepen ten behoeve van een betere presentatie, en mutaties in de bestemde reserves die voortvloeien uit 2024.

De realisatie tot en met maart en de prognose voor heel 2025 leiden tot een aantal wijzigingen ten opzichte van de begroting. Het effect van deze wijzigingen is een positieve bijstelling van het resultaat van 2025 met € 216.000,-. Het begrote negatieve resultaat van € 100.000,- verandert in een positief resultaat van € 116.000,-. Dat is 0,5% 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	216	-96	312
Verwacht financieel resultaat	116	-96	212

Samenvatting programma Crisis & Rampenbestrijding

Korting op de BDuR-middelen

In juli 2024 is bekend geworden dat op specifieke uitkeringen, waaronder ook de BDuR valt, met ingang van 2026 een budgetkorting van 10% zal plaatsvinden. In afwachting van duidelijkheid over de financiële consequenties van deze maatregel is tot op heden terughoudend omgegaan met structurele inzet. Naar verwachting zal medio 2025, na besluitvorming, gestart worden met structurele invulling ter ondersteuning van het realiseren van de beoogde doelstellingen.

Te realiseren taakstelling

Het Algemeen Bestuur heeft in de begroting 2025 een taakstelling van € 150.000,- opgelegd voor het programma Crisis- & Rampenbestrijding. Deze taakstelling wordt in de tweede tussentijdse rapportage toegekend aan specifieke budgetten.

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 binnen het programma C&R is een bijstelling van het resultaat voor 2025 met € 312.000,- naar € 212.000,-. De belangrijkste oorzaken voor dit positieve resultaat zijn de verwachte extra renteopbrengsten, de onderuitnutting op de loonsom en de lagere kapitaallasten. De belangrijkste bijstellingen staan hierna toegelicht.

Per 1 augustus loopt de huidige cao af. Op dit moment is nog geen zicht op de financiële consequenties daarvan. Dit kan mogelijk nog een positieve of negatieve impact hebben op het resultaat.

Samenvatting bijstellingen

Bijstellingen groter dan € 100.000,- staan hieronder toegelicht. Het volledige overzicht staat in paragraaf 6.3 en 6.4 van de tussentijdse rapportage.

Opbrengsten

- De VRGZ ontvangt projectopbrengsten vanuit Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG) voor de inzet in het project Gebiedsgerichte aanpak Natuurbrandbeheersing. De vergoeding is afgestemd op de geleverde personele bijdrage en zorgt voor een evenwichtige verdeling van de projectkosten tussen de deelnemende regio's (€ 120.000,-).

Personeelskosten

- In 2025 vindt nieuwe instroom plaats in de voorziening niet-actief personeel omdat een aantal medewerkers in aanmerking komt voor de RVU-regeling (€ 139.000,-).
- De uitgaven aan vrijwilligersvergoedingen liggen in het eerste kwartaal van 2025 significant hoger dan in dezelfde periode vorig jaar. Deze ontwikkeling is met name het gevolg van meerdere grootschalige incidenten waarbij intensief een beroep is gedaan op de inzet van onze vrijwilligers. Gezien het onvoorspelbare karakter van dergelijke incidenten is het verloop van deze kostenpost lastig te voorspellen voor heel 2025. Om die reden is op dit moment nog geen financiële bijstelling doorgevoerd. In de tweede tussentijdse rapportage zullen wij inzicht verschaffen of de trend zich doorzet en een bijstelling noodzakelijk is.
- Door openstaande vacatures is er een onderschrijding op de loonkosten van € 342.000 (0,7%). Om de operationele werkprocessen te kunnen waarborgen is waar nodig extern personeel ingehuurd. Tegelijkertijd is VRGZ gestart om deze ruimte vanuit strategische personeelsplanning zelf flexibel in te vullen door noodzakelijke capaciteit aan te nemen.

Overige bedrijfskosten

- Als gevolg van de sterk gestegen prijzen voor de externe ondersteuning van de IT-infrastructuur, systeembeveiliging en de toename van de benodigde dienstverlening om de basis hiervan op orde te brengen en te behouden zijn de kosten hiervoor naar verwachting € 120.000,- hoger dan begroot (zie ook paragraaf 5.1).
- Ten behoeve van diverse projecten, waaronder de doorontwikkeling van diverse softwarepakketten, een leiderschapstraject en de onderzoeken naar kostenverdeelssystematiek en regionale huisvesting, wordt zowel projectbegeleiding als projectondersteuning ingehuurd (€ 287.000,-).
- De kosten van de Meldkamer Oost-Nederland worden op basis van een vaste verdeelsleutel door de VNOG in rekening gebracht bij de deelnemende veiligheidsregio's. Naar verwachting vallen de in rekening gebrachte kosten € 180.000,- lager uit dan begroot. Op basis van de eerste jaarevaluatie is besloten deze ruimte in te zetten voor het binnen Gelderland-Zuid en de MKON op orde brengen van de basis en de verdere doorontwikkeling van de MKBM (brandweer- en multideel van de MKON).

Kapitaallasten & rente

- De kapitaallasten vallen naar verwachting € 440.000,- lager uit dan begroot. Dit bedrag is inclusief toegerekende rente. Een deel van de investeringen wordt doorgeschoven naar 2026.

Ook wordt vaker aangesloten bij landelijke aanbestedingstrajecten, wat leidt tot het doorschuiven van investeringen naar 2026 of later.

- 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.
- Als gevolg van prijsstijgingen voor vervangingsinvesteringen stijgen de kapitaallasten hiervan harder dan de indexering over de afgelopen jaren. Als gevolg van de hiervoor genoemde doorschuivingen is dit effect nog op te vangen binnen de huidige begroting.
- Doordat weer rente ontvangen wordt op de uitstaande liquide middelen ontvangt de VRGZ in 2025 naar verwachting € 175.000,- aan rente. Dit voordeel is niet voorzien in de begroting.

Samenvatting resultaat programma RAV

Resultaatontwikkeling

Het verwachte resultaat voor 2025 van de AZGZ laat een negatief resultaat zien van € 96.000,-. De begroting 2025 voor de ambulancedienst is begin 2024 opgesteld. De afspraken met de zorgverzekeraars over het budget voor 2025 zijn pas in het najaar van 2024 gemaakt. Door afwijkende indexcijfers in de begroting zijn zowel de kosten als de opbrengsten lager dan begroot. De kosten dalen echter minder hard dan de opbrengsten, met een verwacht negatief resultaat als gevolg.

Daarnaast is het zo dat de kosten op enkele posten hoger uitvallen dan vooraf geraamd. Dit betreft met name de kosten voor extern advies en de onderhoudskosten voor het wagenpark. Ook is er sprake van een formatietekort op de meldkamer, wat leidt tot hogere kosten voor externe inhuur dan begroot. Naast de meldkamer heeft ook de rijdende dienst te maken met een formatietekort. Hier worden extra kosten gemaakt voor de inhuur van verpleegkundigen en chauffeurs. Ook de lijn-staf organisatie maakt naar verwachting meer kosten voor externe inhuur dan op voorhand werd voorzien.

Met het mogelijk negatieve resultaat zal de Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) dalen. De reserve daalt van 7,1% naar 6,8%. De minimale bestuurlijk afgesproken norm van 10% wordt daarmee niet gehaald. AZGZ vult de reserve zo snel mogelijk weer aan om de norm te halen.

Belangrijkste risico's

Zoals afgesproken met het Algemeen Bestuur worden in de tussentijdse rapportages uitsluitend risico's vermeld als er veranderingen zijn.

Op 10 april 2025 heeft het Algemeen Bestuur besloten het regionaal huisvestingsonderzoek af te ronden. Daarbij is vastgesteld dat de bestaande indeling van de brandweerkazernes gehandhaafd blijft en dat de VRGZ zich conformeert aan de geldende wettelijke vereisten op het gebied van duurzaamheid. De financiële consequenties van dit besluit maken het noodzakelijk om vanaf 2027 een egaliseringsreserve op te bouwen, waarmee de toekomstige investeringen kunnen worden gefinancierd. Door het vaststellen van dit besluit en de daaruit voortvloeiende financiële planning worden de bijbehorende risico's naar beneden bijgesteld.

De overige risico's die zijn opgenomen in de conceptbegroting 2026 en jaarrekening 2024 zijn nog steeds actueel. In de kaderbrief 2027, die in het vierde kwartaal van 2025 aan gemeenten toegezonden wordt, zal een volledige risicoparagraaf opgenomen worden.

Beslispunten
1. Vaststellen van de Tussentijdse rapportage t/m maart 2025;
Bijlagen
05.a Tussentijdse rapportage januari t/m maart 2025 – weerbaarheid in onzekere tijden