

Behandelformulier

Vergadering	Algemeen Bestuur
Datum vergadering	10-11-2023
Agendapunt	4
Indiener	Directie VRH
Steller	Ernie Gabel

Onderwerp	Bestuurlijke marap
Doel	Besluitvorming
Aanleiding	<p>Dit is de bestuurlijke Marap over 2023 van de VRH. Deze marap is gebaseerd op de cijfers t/m augustus.</p> <p>De Marap geeft een beeld van de gerealiseerde prestaties, het verwachte financiële resultaat 2023, de risico's en weerstandsvermogen, investeringen en financiering.</p>
Samenvatting en toelichting	<p><u>Algemeen</u></p> <p>Het over 2023 verwachte voordelige resultaat voor gemeenten bedraagt € 4,4 mln. Dit is gelijk aan ca. 4% van de begroting. In de prognose is een aantal bijzonderheden noemenswaardig die leiden tot incidentele voordelen.</p> <p>Een aantal oorzaken van deze incidentele voordelen, zullen de komende jaren wegvallen. Hierbij gaat het vooral om het effect van de vervangingsinvesteringen in operationele voertuigen ter waarde van ca. € 20 mln. (periode 2023-2025) op de afschrijvings- en financieringslasten. Als gevolg hiervan zullen de huidige voordelige resultaten m.b.t. 'leveringsproblemen materiaal/ dienstverlening' (€ 2,2 mln.) en de rentebaten (€ 0,5 mln.) deels komen te vervallen.</p> <p>Daarnaast wordt in 2024 de LMS-transitie en doorontwikkeling van de meldkamer naar verwachting afgerond, waardoor het huidige voordeel (€ 0,5 mln.) komend jaar zal komen te vervallen.</p> <p>Tot slot is sprake van een reëel risico dat de FLO-kosten voor de gemeenten zullen stijgen. De werkgeversvereniging WSVV heeft de veiligheidsregio's bericht dat de brandweer landelijk wordt geconfronteerd met een gewijzigde opstelling van de belastingdienst over FLO-spaarbedragen. Indicatief is berekend dat de mogelijke financiële consequentie voor 2022 en 2023 in totaal ca. € 2 mln. bedraagt.</p> <p><u>Verwacht financieel gemeenteresultaat</u></p> <p>Het verwachte resultaat wordt in hoofdlijn veroorzaakt door het volgende:</p> <p><i>Leveringsproblemen materiaal/dienstverlening € 2,2 mln. voordelig</i></p> <p>Ook in 2023 kan de markt nog steeds moeilijk aan de vraag naar materialen of naar dienstverlening voldoen. Als de levering wel mogelijk is, kost dit vaak meer dan in het verleden.</p> <p>De projecten die in 2023 zijn of worden opgestart, worden hierdoor vertraagd. Naast de inhaalvraag na de coronatijd waarbij de vraag groter is, speelt bij de leveranciers de arbeidsmarktproblematiek, waardoor het</p>

aanbod beperkt wordt. Bijvoorbeeld bij diensten op het gebied van verduurzaming en ICT is dit te merken, maar ook bij de investeringen zijn vertragingen te zien. Inmiddels zijn veel van deze investeringen in gang gezet, zoals de vervanging van de tankautospuiten en hoogwerkers. Als gevolg hiervan zullen de afschrijvings- en financieringslasten de komende jaren aanzienlijk stijgen.

Rentebaten € 0,5 mln. voordelig

De stijgende rente heeft nu een voordelig effect vanwege de vergoeding die wij ontvangen voor onze tegoeden bij 'de schatkist'. Onze banktegoeden worden verplicht aangehouden bij het Ministerie van Financiën, het zogenaamde 'schatkistbankieren'. Op dit moment is vanwege vertraging in de (op)levering van onze investeringen nog sprake van een voordeel op de financieringslast. Op termijn zal ook de financieringslast toenemen als gevolg van de toenemende vraag naar financiering in combinatie met de hogere rentestand.

Vacatureruimte € 0,8 mln. voordelig

De formatie van de VRH is 914 fte. Dit is nog exclusief de nieuwe formatie ter versterking van de crisisbeheersing en de informatiepositie (zie hieronder). De gemiddelde bezetting t/m augustus bedraagt 898 fte. De gemiddelde onderbezetting van per saldo 16 fte leidt tot een voordelig financieel resultaat op de personeelskosten van € 0,8 mln. De vacatureruimte zit met name bij brandweezorg en de meldkamer brandweer. In september en oktober starten opleidingsklassen voor nieuwe brandwachten. Middels wervingscampagnes is de verwachting dat de bezetting komende maanden richting de formatie groeit.

LMS en doorontwikkeling meldkamer € 0,5 mln. voordelig

Het beheer van de meldkamer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de LMS. Voor het afhechten van de rafelranden van de transitie naar de LMS en het optimaliseren van de samenwerking in de meldkamer is € 0,6 mln beschikbaar. De migratie naar het LMS-platform zal naar verwachting in het eerste kwartaal van 2024 plaatsvinden. Daarmee zullen ook de rafelranden van de overdracht kunnen worden afgehecht. Het betreft vooral de structurele kosten van de onderhanden herinrichting van de opschalingsruimten.

In het kader van optimalisering van de meldkamerfunctie zijn, zoals toegelicht in de herziene begroting 2023 van de VRH, de brandweercentralisten van de veiligheidsregio's Haaglanden en Hollands Midden in dienst bij de VRH. Andere optimaliseringsaspecten betreffen bijvoorbeeld nog de invulling en financiering van de calamiteiten coördinator (CaCo), de ontwikkeling van een nieuw uitvraagprotocol en de inrichting van het ambulance coördinatiecentrum (ACC).

Naar verwachting zal hierdoor het verwachte voordeel vanaf 2024 komen te vervallen.

Extra inkomsten € 0,7 mln. voordelig

De VRH heeft in 2023 extra inkomsten ontvangen. Het betreffen inkomsten zoals de trendmatige verhoging van de reguliere BDUR-uitkering. Het ministerie van JenV kent de trendverhoging pas in de loop van het kalenderjaar toe. De VRH verwerkt deze aanpassing consistent na toekenning met een jaar vertraging in de begroting. Vanwege de hoge inflatie is deze aanpassing groter dan andere jaren.

Energie € 0,5 mln. nadelig

Over 2022 was nog sprake van een voordeel op de energiekosten omdat de VRH hoeveelheden energie inkoop tegen vooraf vastgestelde prijzen. Door de gestegen marktprijzen zal het energiebudget dit jaar naar verwachting met € 0,3 mln. overschreden worden. Daarnaast is er nog voor € 0,2 mln. aan energiekosten van voorgaand jaar in rekening gebracht.

	<p>Onvoorzien € 0,2 mln voordelig Tot slot is de post onvoorzien van € 0,2 mln. in 2023 naar verwachting niet benodigd.</p> <p>Weerstandsvermogen en risico's Voorts maakt de managementrapportage inzichtelijk (hoofdstuk 4) hoe het weerstandsvermogen is ontwikkeld. Er is geen sprake van nieuwe VRH-risico's. Wel is sprake van een reëel risico dat de FLO-kosten voor de gemeenten zullen stijgen. De werkgeversvereniging WSVV heeft de veiligheidsregio's bericht dat de brandweer landelijk wordt geconfronteerd met een gewijzigde opstelling van de belastingdienst over FLO-spaarbedragen. Met name voor grootstedelijke regio's met 'beroeps' kan dit financiële consequenties hebben. Vanwege dit gezamenlijke belang wordt landelijk gekeken welke acties mogelijk zijn. De komende maand wordt hierover meer duidelijkheid en handelingsperspectief verwacht. Hoewel dit traject nog loopt is inmiddels indicatief berekend dat de mogelijke financiële consequentie voor 2022 en 2023 in totaal ca. € 2 mln. bedraagt.</p> <p>Investerings en financiering Tot slot geeft de managementrapportage inzicht in de investeringen (hoofdstuk 5). De verwachting is dat circa 65% van de investeringen zal zijn gerealiseerd. Het betreffen vooral operationele voertuigen en instandhoudingsinvesteringen in gebouwen.</p> <p>Financieel resultaat geormerkte rijksbijdrage (Bdur) In de herziene begroting over 2023 staat toegelicht dat de VRH € 1,6 mln. extra BDUR heeft gekregen, geormerkt ter versterking van de toekomstige crisisbeheersing en informatiepositie. De VRH heeft besloten de personele formatie te versterken specifiek op deze twee vlakken. Naar verwachting zal de betreffende formatie in het laatste kwartaal van 2023 zijn ingevuld. De niet bestede geormerkte BDUR ten bedrage van € 1,1 mln. zal aan een bestemmingsreserve worden toegevoegd.</p>		
Gevraagde beslispunten/ voorstellen	Het bestuur wordt voorgesteld de rapportage vast te stellen		
Financiële consequenties	-		
Personele consequenties	-		
Overige consequenties	-		
Samenhang met andere voorstellen/ eerdere besluitvorming	-		
Communicatie	-		
Gevolgde procedure/ gepleegde afstemming	Met wie/welk gremium? Controllers gemeenten DB-VRH	Wanneer? 23 oktober 2023 27 oktober 2023	Uitkomst? Ter kennisname Akkoord, toevoeging meerjarenperspectief in behandelingsformulier
Te volgen procedure/ te plegen afstemming	Met wie/ welk gremium? Nvt	Wanneer?	Doel
OR	Moet dit stuk naar de OR? <input checked="" type="checkbox"/> Ja <input type="checkbox"/> Nee	Met welk doel? Ter kennisname	Wanneer? Na behandeling in bestuur

Fatale datum			
Besluit	<input type="checkbox"/> Conform gevraagd besluit	<input type="checkbox"/> Na aanpassing akkoord	<input type="checkbox"/> Aanhouden
Evt. opmerkingen tijdens vergadering	Typ tekst		