



## Oplegnotitie

Agendapunt	Onderwerp	Kenmerk	Portefeuillehouder
3.	Tussentijdse rapportage januari t/m augustus 2023		Dhr. J. Kottelenberg
Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur	Samensteller	
26-10-2023	16-11-2023	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 2023 opgenomen, waarin we de resultaten over de periode januari tot en met augustus presenteren. De financiële gegevens tot en met augustus zijn gebruikt als basis voor de prognose voor heel 2023.

Uitgangspunt is dat over substantiële afwijkingen ten opzichte van het in de begroting 2023 vastgestelde beleid wordt gerapporteerd. Als activiteiten zich ontwikkelen conform de begroting 2023 is er geen reden tot rapporteren. Hierdoor ontstaat sneller overzicht voor het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur waar mogelijk bijgestuurd moet worden. De volledige opbouw van de rapportage is als volgt:

Hoofdstuk	Inhoud
1	Een algemene inleiding met de belangrijkste ontwikkelingen in 2023 en de belangrijkste resultaten gerelateerd aan het beleidsplan 2020 – 2023.
2	Een beschrijving van de beleidsmatige en operationele resultaten van de sector Crisisbeheersing.
3	Een beschrijving van de beleidsmatige en operationele resultaten van de sector Brandweer.
4	Een beschrijving van de beleidsmatige en operationele resultaten van de sector Regionale Ambulancevoorziening (RAV).
5	Een financieel-technisch hoofdstuk met de resultaten per programma.
6	Bijlagen.

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

### Belangrijkste ontwikkelingen

#### Activiteiten Regionaal Beleidsplan

In het Regionaal Beleidsplan (RBP) 2020-2023 zijn de activiteiten beschreven die de VRGZ in deze planperiode uitvoert. In de jaarstukken van de afgelopen jaren is aangegeven dat een aantal activiteiten vertraging heeft opgelopen in verband met de inspanning van de organisatie voor de bestrijding van COVID-19, de coördinatie van noodopvang ontheemden Oekraïne en de crisisnoodopvang asielzoekers COA (Centraal Orgaan opvang asielzoekers). In de Begroting 2023 is een overzicht gegeven van die vertraagde activiteiten. Inmiddels zijn de achterstanden in de uitvoering grotendeels ingelopen. In paragraaf 1.1 van de TR2 is de stand van zaken van die vertraagde activiteiten weergegeven op basis van de eerste acht maanden van 2023.

## Evaluatie Wet veiligheidsregio's

Rijksoverheid en veiligheidsregio's werken nauw samen bij de uitwerking van de contourennota die is gepubliceerd in het najaar 2022. Na bestuurlijke consultatie van de regio's moet dit begin 2024 leiden tot een landelijke agenda crisisbeheersing. Via de sector Crisisbeheersing en de directeur Crisisbeheersing is de VRGZ nauw aangesloten bij deze ontwikkeling. We krijgen meer zicht op de nieuwe wetgeving. Dit is meegenomen in het concept Regionaal Beleidsplan 2024-2027 en in de plannen voor de nieuwe BDUR- (Brede Doeluitkering Rampenbestrijding) middelen ten behoeve van de versterking crisisbeheersing.

## Verwachte financiële resultaten

### Algemene ontwikkelingen en uitgangspunten

In de bijgevoegde rapportage (en dit voorblad) is de gewijzigde begroting 2023 als uitgangspunt genomen. De begrotingswijziging (zie ook bijlage 2 van bijgevoegde rapportage) betreft met name loon- en prijsstijgingen die bij het opstellen van de begroting 2023 (in februari/maart 2022) nog niet te voorzien waren. De begrotingswijzigingen zijn op 14 september vastgesteld door het Algemeen Bestuur.

De realisatie tot en met augustus 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 2023 met € 2.111.000,- naar € 2.360.000,-. Dat is 2% van de totale lasten. Hier ligt een aantal incidentele oorzaken aan te grondslag: hogere rentebaten (€ 185.000,-), vrijval bijdrage frictiekosten meldkamer (€ 638.000,-), pensioengrondslag (€ 400.000,-), kapitaallasten (€ 439.000,-) en de vrijval van de post onvoorzien (€ 191.000,-).

bedragen x € 1.000,-	Totaal VRGZ	Programma RAV	Programma C&R
<b>Ontwikkeling financieel resultaat</b>			
Verwacht resultaat voor bestemming	1.113	-301	1.414
Mutaties bestemde reserves	1.247	0	1.247
Mutaties algemene reserves	0	0	0
<b>Verwacht resultaat na mutatie reserves</b>	<b>2.360</b>	<b>-301</b>	<b>2.661</b>
<b>Resultaat gewijzigde begroting</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>250</b>
<b>Bijstelling verwacht resultaat</b>	<b>2.110</b>	<b>-301</b>	<b>2.411</b>

## Samenvatting programma Crisis & Rampenbestrijding

### Opvang ontheemden Oekraïne en crisisnoodopvang

Voor de coördinerende taak van de VRGZ met betrekking tot de opvang van ontheemden uit Oekraïne, crisisnoodopvang (CNO) asielzoekers en versnelde uitplaatsing statushouders zijn extra kosten gemaakt voor externe inhuur en koop/huur van materialen. Dit verloopt budgettair neutraal aangezien veiligheidsregio's deze kosten kunnen declareren bij het Rijk of COA.

Inmiddels vervult de VRGZ per 1 juli alleen nog taken op het gebied van opvang aan Oekraïners. Die taken beperken zich tot regionale vluchtelingenspreiding en informatievoorziening tussen Rijk, regio en gemeenten. Uiterlijk 1 januari 2024 heeft de VRGZ geen rol meer in de vluchtelingencrisis.

### Samenvoeging Meldkamers

Op 21 maart is de meldkamer van de VRGZ overgegaan naar de Meldkamer Oost-Nederland in Apeldoorn. In financiële zin betekent de samenvoeging dat de VRGZ vanaf die datum geen eigen meldkamer-gerelateerde kosten meer heeft voor personeel en materieel. Vanaf het moment van overgang lopen alle kosten via de VNOG en ontvangt de VRGZ een factuur naar rato van het aantal inwoners.

Bij het opstellen van de begroting 2023 werd ervan uitgegaan dat de meldkamer voor 1 januari 2023 samengevoegd zou zijn. Daardoor vindt in de rapportage op meerdere kostenonderdelen een bijstelling plaats. Per saldo leidt dit tot een voordeel van € 125.000,- in 2023. De meldkamer bevindt zich nog in de opstartfase, in de komende jaren zal gemonitord worden of dit een incidenteel of structureel voordeel is.

Daarnaast heeft de VRGZ vanuit het Rijk en de Politie een bijdrage ontvangen om frictiekosten (zoals WW-risico's) op te kunnen vangen (€ 638.000,-). De risico's hebben zich niet voorgedaan waardoor deze bijdrage niet aangewend hoeft te worden. Dit levert in 2023 een incidenteel voordeel op.

### Extra BDuR-middelen ten behoeve van crisisbeheersing

Het kabinet heeft ingestemd met een bestuurlijk akkoord gerelateerd aan de crisisopvang van vluchtelingen waarin onder andere structurele middelen via de BDuR (€ 83.000.000,-) landelijk beschikbaar zijn gesteld voor de versterking van rampenbestrijding en crisisbeheersing. De doelen die zijn gekoppeld aan deze extra middelen betreffen investeren in (de voorbereiding op) langdurige crises; bovenregionale en landelijke samenwerking; ontwikkeling van informatiemanagement en investeren in KCR2 (Knooppunt Coördinatie Regio's en Rijk).

Voor 2023 is voor de VRGZ circa € 1.400.000,- beschikbaar voor de uitvoering van deze extra taken. De plannen voor de besteding van deze middelen zijn eerst voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Daardoor worden niet alle toegekende middelen ingezet in 2023. Het overschot van deze middelen wordt toegevoegd aan een bestemde reserve. Het Algemeen Bestuur ging hier eerder al mee akkoord bij de vaststelling van de Tussentijdse rapportage januari t/m maart op 29 juni 2023.

### Samenvatting bijstellingen

De belangrijkste bijstellingen staan hieronder toegelicht:

- Indexatie Rijksbijdrage: de loon- en prijscompensatie van de Rijksbijdrage is in 2022 en 2023 hoger uitgevallen dan in de begroting is aangenomen (€ 554.000,-).
- Op dit moment is een deel van de formatie niet ingevuld (circa 2%), dit leidt tot op een aantal plekken tot bijstellingen met per saldo voordeel van in totaal € 98.000,-:
  - Een aantal functies blijkt moeilijk 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 deel hiervan wordt extern ingevuld.
  - De pensioenlasten vallen incidenteel lager uit dan begroot. Dit komt doordat in de grondslag voor de berekening van de pensioenlasten in de begroting de cao-stijging is meegenomen. Doordat de cao later dan 1 januari is ingegaan is het pensioengevend salaris gebaseerd op de loonsom exclusief de cao-stijging.
  - Als gevolg van de schaarste op de arbeidsmarkt wordt extra ingezet op arbeidsmarktcommunicatie en werving & selectie. Daarnaast wordt extra geïnvesteerd in de mobiliteit van medewerkers en doorstroming naar andere functies binnen de organisatie. Mede hierdoor is er een overschrijding op de opleidingskosten.
- Ondanks dat het aantal inzetten in 2023 achterblijft op de stijgende trend van de afgelopen jaren zijn de vrijwilligersvergoedingen hoger dan in de begroting is aangenomen. Dat is het gevolg van de complexiteit van de inzetten, de langere inzetduur en de hogere opleidingsvergoedingen (€ 200.000,-).

- De kapitaal- en rentelasten vallen lager uit dan begroot (€ 439.000,- en 185.000,-). Een deel van de investeringen wordt onder andere als gevolg van leveringsproblemen bij de leveranciers later dit jaar opgeleverd of doorgeschoven naar 2024 (zie ook bijlage 1 van de rapportage). Deze uitgestelde investeringen zorgen ervoor dat de kapitaallasten over deze investeringen in 2023 incidenteel lager zullen uitvallen. Dit wordt versterkt doordat ook in 2022 een groot deel van de investeringen is doorgeschoven naar 2023 (zie bijlage 1 van de rapportage). In de begroting 2023 is voor deze doorgeschoven investeringen rekening gehouden met een kapitaallast van een heel jaar. Over investeringen die in 2023 plaatsvinden wordt echter slechts een half jaar aan kapitaallast in de exploitatie meegenomen. Doordat weer rente ontvangen wordt op de uitstaande liquide middelen ontvangt de VRGZ in 2023 € 185.000,- aan rente. Dit voordeel was niet voorzien in de begroting.
- Hogere energielasten en hogere onderhoudskosten van het vastgoed (€ 200.000,-).
- Ten behoeve van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP), te realiseren duurzaamheidsaanpassingen in het kader van aangescherpte wetgeving, is extra externe expertise ingehuurd (€ 197.000,-).
- De post onvoorzien valt vrij (€ 191.000,-).

## Samenvatting resultaat programma RAV

### Resultaatontwikkeling

Het verwachte resultaat voor 2023 van de AZGZ laat een negatief resultaat zien van € 301.000,-. Dit komt voornamelijk door extra incidentele kosten die gemaakt zijn en nog worden gemaakt voor de overgang naar de meldkamer in Apeldoorn. Dit betreft zowel personele kosten (kraptetoelagen en extra reiskosten) als organisatorische kosten bijvoorbeeld voor aansturing en inrichting van processen.

In 2022 heeft AZGZ zeven extra diensten per week op de weg gezet. In 2023 groeit AZGZ door met nog eens zeven diensten. Naar verwachting zijn er in dit najaar voldoende medewerkers in dienst en opgeleid om deze diensten te kunnen leveren. In de begroting zijn deze medewerkers al voorzien. Dat betekent dat een deel van het jaar minder personeel in dienst is dan begroot en er dus een onderbesteding ontstaat. Tegelijkertijd ziet AZGZ zich geconfronteerd met een verhoogd ziekteverzuim waardoor tijdelijk extra personeel wordt ingehuurd. Daarnaast is sprake van onderbezetting op de meldkamer in Apeldoorn waardoor extra centralisten ingehuurd worden.

Met het mogelijk negatieve resultaat zal de Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) dalen. Dit betekent dat de huidige reserve van 9% van de omzet kan dalen tot 8%. Enerzijds omdat de reserve afneemt en anderzijds omdat de omzet stijgt. 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 2024 en jaarrekening 2022 is nog steeds actueel. In de jaarrekening 2023 zal een geactualiseerde risicoparagraaf worden opgenomen.

### Beslispunten

- Vaststellen van de Tussentijdse rapportage VRGZ januari t/m augustus 2023.

**Bijlagen**

1. Tussentijdse rapportage januari t/m augustus 2023