

Besluitformulier

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

| | | |
|---------------------------|---|---|
| Datum vergadering: | 10 juli 2024 | |
| Onderwerp: | Eerste bestuursrapportage 2024 | |
| Nummer: | A24.02.5d | |
| Naam Steller: | R. Beijer/M. Meijer en C. Henkens | |
| Afdeling: | Bedrijfsvoering/staf B&S | |
| Vertrouwelijk: | Nee | |
| Awb-besluit: | Nee | |
| Doel: | Advisering | |
| | Besluitvorming | X |
| | Meningvormend | |
| Besproken met: | Portefeuillehouder Financiën, mevrouw E. van Selm | |

Korte inhoud:

De eerste bestuursrapportage 2024 (januari t/m maart) is een rapportage op hoofdlijnen en richt zich op de voortgang van drie speerpunten in de strategische opgaven te weten toekomstgerichte crisisbeheersing, toekomstbestendige brandweerzorg en het traject Samen Sterker met de GGD. Daarnaast zijn financiële wijzigingen opgenomen inclusief die uit eerdere bestuurlijke besluiten uit 2023.

Voortgang strategische opgaven

Bij **toekomstgerichte crisisbeheersing** zijn rond de 24/7 informatiepositie gesprekken gaande met de Meldkamer Noord-Holland. Deze gaan over de rol van de Calamiteiten Coördinator en de samenwerking met het Veiligheid Informatie Knooppunt (VIK). Verder worden stappen gezet in de uitwerking van langdurige crises en de samenwerking met het Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio's (KCR2).

In de tweede helft van 2023 is veel voorbereiding verricht voor de implementatie van de **toekomstbestendige brandweerzorg**. Een interne sollicitatieronde voor vrijwillige collega's van alle posten binnen VrZW heeft geresulteerd in de aanstelling van twaalf interne kandidaten in de periode 1 januari tot en met 1 juni 2024. Dankzij versterking binnen de 24-uurs dienst in Purmerend is het waterongevallenvoertuig voor meer dan 90% van de tijd beschikbaar geweest waardoor de dekking binnen ons verzorgingsgebied aanzienlijk is verbeterd. Verder heeft op 1 maart 2024 de overdracht plaatsgevonden van het redvoertuig van de vrijwillige post Botenmakersstraat naar de beroeps bezette post aan het Prins Bernhardplein. Momenteel wordt verder gewerkt aan de ontwikkeling van een integraal dienstrooster voor alle beroeps bezette posten en wordt een nieuwe sollicitatieronde voorbereid met specifieke aandacht voor een divers samengesteld team. Helaas is er nog steeds geen duidelijkheid over de te ontvangen rijksbijdrage vanaf 2025.

Gezamenlijk met de **GGD** is **Samen Sterker** Fase 2 (ontwerp uitwerken en de voorbereiding tot aan de bouw) gestart. Er is een externe overall projectmanager aangetrokken en de projectorganisatie is bemenst. Verder is gewerkt aan een projectplan waar de ontwerp- en bouwbegeleiding van het gehele huisvestingsvraagstuk op het Prins Bernhardplein (dus inclusief verbouwing 24-uursdienst Brandweer) onderdeel van uit maakt. Eerste beeld is dat de verbouwing plaatsvindt in 2025; in de businesscase werd nog gedacht aan 2024. De oorspronkelijke projectplanning is enigszins vertraagd, als gevolg van o.a. uitstel van de besluitvorming (van september 2023 naar december 2023) en vanwege de noodzakelijk doorlooptijd van de diverse aanbestedingen.

Belangrijkste financiële ontwikkelingen in 2024

Op 8 september 2023 is de primaire begroting VrZW 2024 door het Algemeen Bestuur vastgesteld met een saldo nihil. Daarna zijn de structurele wijzigingen uit 2023 verwerkt die een effect hadden op de primaire begroting 2024. Dit leidt tot een begroting na wijziging van € 120.000 voordelig. Dit heeft voornamelijk te maken met de indexatie van de BDUR-bedragen. In bovenstaande tabel zijn

de nieuwe mutaties op de begroting 2024 opgenomen (kolom 'wijziging Burap 1'). De totale baten en lasten van de programma's bedragen € 41.820.360 respectievelijk € 42.290.297. Per saldo een negatief resultaat van € 528.373 (voor mutaties reserves). Aan de reserves zijn conform bestaand beleid en eerdere besluitvorming geen bedragen toegevoegd of onttrokken. Hierdoor sluit de eindejaarsprognose 2024 met een verwacht negatief resultaat van € 528.373.

| Programma (Bedragen x € 1000) | Thema | Primaire begroting | 1e begrot- ingswijz. | Begroting na wijziging | Wijziging BURAP I | Eindejaars prognose | Voordee Nadeel |
|----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|-------------------|
| Baten | | | | | | | |
| Crisisbeheersing | Crisisbeheersing | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| | Geneeskundige hulpverlening | -€ 89 | € 0 | -€ 89 | € 0 | -€ 89 | |
| Brandweezorg | Brandweezorg | -€ 675 | € 10 | -€ 666 | -€ 3 | -€ 669 | |
| | Brandweerkazernes | -€ 1.418 | € 0 | -€ 1.418 | -€ 113 | -€ 1.532 | |
| | Beheer gemeenschappelijke meldkamer | -€ 594 | € 0 | -€ 594 | € 0 | -€ 594 | |
| | Risicobeheersing | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Organisatie (Overhead) | Organisatie (Overhead) | -€ 575 | € 0 | -€ 575 | -€ 33 | -€ 608 | |
| Algemene dekkingsmiddelen | Algemene dekkingsmiddelen | -€ 37.938 | -€ 74 | -€ 38.012 | -€ 315 | -€ 38.328 | |
| Heffing Vennootschapsbelasting | Heffing Vennootschapsbelasting | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Bedrag onvoorzien | Bedrag onvoorzien | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Totaal Baten | | -€ 41.290 | -€ 65 | -€ 41.355 | -€ 465 | -€ 41.820 | V |
| Lasten | | | | | | | |
| Crisisbeheersing | Crisisbeheersing | € 2.612 | € 0 | € 2.612 | € 23 | € 2.635 | |
| | Geneeskundige hulpverlening | € 1.263 | € 0 | € 1.263 | -€ 66 | € 1.197 | |
| Brandweezorg | Brandweezorg | € 22.029 | € 12 | € 22.041 | € 378 | € 22.419 | |
| | Brandweerkazernes | € 1.606 | € 0 | € 1.606 | € 126 | € 1.732 | |
| | Beheer gemeenschappelijke meldkamer | € 1.218 | € 0 | € 1.218 | -€ 1 | € 1.216 | |
| | Risicobeheersing | € 2.563 | € 0 | € 2.563 | € 49 | € 2.612 | |
| Organisatie (Overhead) | Organisatie (Overhead) | € 9.989 | -€ 67 | € 9.922 | € 495 | € 10.417 | |
| Algemene dekkingsmiddelen | Algemene dekkingsmiddelen | € 10 | € 0 | € 10 | € 110 | € 120 | |
| Heffing Vennootschapsbelasting | Heffing Vennootschapsbelasting | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Bedrag onvoorzien | Bedrag onvoorzien | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Totaal Lasten | | € 41.290 | -€ 55 | € 41.235 | € 1.113 | € 42.349 | N |
| Saldo van Baten en Lasten | | € 0 | -€ 120 | -€ 120 | € 648 | € 528 | |
| Onttrekkingen reserves | Mutaties reserves | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Toevoegingen reserves | Mutaties reserves | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| Resultaat | | € 0 | -€ 120 | -€ 120 | € 648 | € 528 | N |

Prognose

De prognose naar het einde van 2024 sluit op een nadelig saldo van € 528.000. Dit tekort vloeit voort uit de ontwikkeling van de personeelskosten.

De bestuurlijke vraag is of het tekort over 2024 gedekt kan worden uit de algemene reserve of dat een eenmalige aanvullende bijdrage van deelnemende gemeenten noodzakelijk is. De besluitvorming daarover vindt pas plaats in 2025 nadat de jaarrekening over 2025 is opgemaakt.

Salarisbegroting, vacatures en inhuur van derden

In 2023 is een cao voor de veiligheidsregio's afgesloten met een forse loonverhoging van 9,3%. VrZW heeft deze structurele loonkostenstijging in 2023 met incidentele financiële ruimte opgevangen. Het structurele effect werkt door naar 2024 en verder. Vanaf 1 mei 2024 zal een nieuwe cao van kracht worden. We houden in de prognose rekening met een salarisverhoging van 6% (dat is 4% over de acht maanden vanaf de maand mei) en met een verhoging van de secundaire arbeidsvoorwaarden.

In de eerste maanden van 2024 is de oorspronkelijke raming (uit de primaire begroting) herijkt waarbij rekening is gehouden met aanvullende (incidentele) opbrengsten uit detacheringen, openstaande vacatures en de benodigde kosten voor inhuur. Dit leidt tot een te verwachten overschrijding van het personeelskosten- en inhuurbudget met € 780.000. De ruimte om deze overschrijding wederom incidenteel op te vangen ontbreekt grotendeels. Wellicht ontstaan er in 2024 nog vacatures maar dat levert geen substantiële dekking op.

Bij het opmaken van de begroting voor 2025 is geanticipeerd op de loonkostenstijging.

In het Algemeen Bestuur is afgesproken de stijging van de loonkosten in meerjarig perspectief te beschouwen. In het budgettair kader zijn de loonkosten geïndexeerd met 2,5% in 2023, 5,6% in 2024 en 8,4% in 2025. Over de periode van drie jaar moet dit toereikend zijn voor een structurele dekking van de kosten.

Rijksmiddelen

Het Rijk heeft voor de versterking van de crisisbeheersing extra middelen beschikbaar gesteld. Dit is een brede opgave voor VrZW waarbij de richting door de Minister is vastgelegd. Met dit rijksge­eld maken we blijvend zorgvuldige keuzes en afwegingen in het aantrekken van personeel. In de prognose is rekening gehouden met een aanvullende indexactie met 2% van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR).

Teruglevering pand Wormerveer

In de regionalisering van de brandweer is ervoor gekozen alle kazernes in eigendom te laten van gemeenten en beschikbaar te stellen aan de brandweer. Een viertal kazernes is vanwege de door de Wet veiligheidsregio's ingegeven herziening van het btw-regime tijdelijk overgedragen aan VrZW. Met deze overdracht zijn negatieve financiële consequenties voor gemeenten vermeden. Na het aflopen van de btw-herzieningstermijn worden de kazernes conform afspraak terug geleverd. In 2024 wordt het pand en de grond aan de Industrieweg Wormerveer terug geleverd aan gemeente Zaanstad. Deze budgettaire neutrale wijziging is in de prognose opgenomen door vermindering van de baten 'inkomensoverdrachten gemeenten'. De lasten (belastingen, overige goederen en diensten, afschrijvingen en rente) worden voor hetzelfde bedrag verminderd.

Afschrijvingslasten

In 2023 heeft een inhaalslag plaatsgevonden in het investeringsprogramma. De achterstand uit de coronatijd is ingehaald. De afschrijvingslasten daarvan worden zichtbaar in de jaren 2024 en verder. De latente budgettaire ruimte is uit het budget voor kapitaallasten verdwenen.

Alle veiligheidsregio's worden geconfronteerd met een stijging van de kosten van het brandweermaterieel. Naast de generieke inflatie is er sprake van een kostenstijging omdat het materieel moet voldoen aan steeds hogere technische standaarden. Dit verhoogt de arbeidsveiligheid en draagt bij aan de effectiviteit van het optreden van de brandweer.

Rentelasten & baten

De rentekosten op de geld- en kapitaalmarkt laten zich lastig inschatten. Een hogere rentestand heeft als voordeel dat een hogere opbrengst uit het schatkistbankieren kan worden gerealiseerd.

Voorstel:

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

1. Kennis te nemen van de inhoud van de 1e bestuursrapportage over de periode januari tot en met maart 2024;
2. In te stemmen met de mutaties zoals opgenomen bij de betreffende programma's en thema's in deze 1^e bestuursrapportage;
3. In te stemmen met het geactualiseerde voortgangsoverzicht investeringen in bijlage I.

| | |
|-------------------------------------|--|
| Advies Dagelijks Bestuur: | Akkoord met doorgeleiding naar het AB |
| Personele gevolgen: | Geen |
| Financiële gevolgen: | Conform voorgesteld besluit aan Algemeen Bestuur |
| Verhouding met ander beleid: | Regionaal crisisplan VrZW 2022-2025 Beleidsplan VrZW 2021-2024 Begroting VrZW 2024 |