



veiligheidsregio

Gooi en Vechtstreek

Aan de raden van de gemeenten
Blaricum, Gooise Meren, Hilversum,
Huizen, Laren en Wijdemeren

Postbus 57, 1200 AB Hilversum

Kamerlingh Onnesweg 148

1223 JN Hilversum

T (035) 688 55 55

F (035) 688 55 15

info@vrgooienvechtstreek.nl

datum	5 september 2023	Behandeld door	D. van Baarle
onze referentie	VRGV-RM-23.05	telefoon	035-6885555
uw referentie		e-mail	geanonimiseerd @brandweergooivecht.nl
bijlage	Bestuursrapportage 2023 VRGV		
onderwerp	Vastgestelde Bestuursrapportage 2023 van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek met bijbehorende 1 ^e begrotingswijziging en 2 ^e begrotingswijziging inzake extra BDuR gelden ter zienswijze		

Geachte raden,

Op 4 september jl. heeft het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV) de Bestuursrapportage 2023 vastgesteld. De bestuursrapportage is een tussentijdse verantwoording over 2023 en geeft inzicht in de voortgang op de thema's en onderwerpen die genoemd zijn in de Programmabegroting 2023. Naast de rapportage op de operationele en beleidsmatige voortgang worden ook aandachtspunten en nieuwe, niet geplande, werkzaamheden (actuele ontwikkelingen) benoemd. Delen van de beleidstekst komen overeen met de tekst in de bestuursrapportage van Veiligheidsregio Flevoland (VRF), aangezien werkzaamheden in toenemende mate in gezamenlijkheid zijn uitgevoerd.

Samengevat is de centrale vraag in de bestuursrapportage of VRGV datgene doet wat het in de Programmabegroting 2023 heeft toegezegd binnen de daarbij vastgestelde financiële kaders. Wat wordt er gedaan dat niet in de programmabegroting is aangegeven? Wat is de financiële prognose voor 2023? Waar zijn onder- en of overschrijdingen op budgetten en wat is de oorzaak daarvan? Welke nieuwe risico's zijn er gesignaleerd?

Beleidssamenvatting

De bijgevoegde rapportage begint met een bestuurlijke samenvatting. Hierin wordt ingegaan op de impact van de opvangcrisis (zowel van Oekraïners als reguliere vluchtelingen) en de voortgang op de dossiers: Versterking crisisbeheersing en veiligheidsregio's, informatiebeveiliging en verplichtend karakter (voorheen taakdifferentiatie). Dit alles heeft parallel gelopen met het proces van de doorontwikkeling van de samenwerking met Veiligheidsregio Flevoland.

Financieel resultaat

De Bestuursrapportage bevat ook een financiële prognose voor 2023. Op basis van de ontwikkelingen sluit VRGV 2023 naar verwachting met een (incidenteel) negatief resultaat van ca. € 1.580.000. Dit resultaat komt met name tot stand door twee substantiële (incidentele) nadelen.

De twee bijstellingen zijn al eerder bij u aangekondigd, namelijk de loon- en prijscompensatie. Deze ontwikkelingen zijn reeds in de Programmabegroting 2024 opgenomen, dus zorgen incidenteel in 2023 voor een tekort. Destijds is afgesproken dat de financiële effecten voor 2023 in deze bestuursrapportage en bijgaande begrotingswijziging worden verwerkt. Dit is zowel in de Programmabegroting 2024 zelf aangekondigd, als ook in het begeleidend schrijven richting de gemeenteraden meermaals gecommuniceerd. Door deze ontwikkelingen nu uit te werken in de rapportage en de effecten ervan in een begrotingswijziging op te nemen, komen we onze afspraak na.

VRGV vraagt niet direct een bijdrage van de gemeenten ter dekking van het tekort, omdat binnen onze organisatie alle inspanningen erop gericht zijn dit tekort, waar dit verantwoord mogelijk is, te beperken. Het voorstel is daarom om eenmalig bij het vaststellen van de Jaarstukken 2023, wanneer het definitieve resultaat bekend is, een extra incidentele bijdrage van de gemeenten te vragen.

- Het gaat allereerst om een stijging van de loonkosten als gevolg van de nieuwe cao veiligheidsregio 2023 (€ 1.030K).
- Ten tweede de opgelopen prijzen als gevolg van de gestegen inflatie (€ 550k).

Functioneel Leefijdsontslag

Een financiële ontwikkeling die in de bestuursrapportage wordt geconstateerd, maar die nog verdere uitwerking en doorgroning vraagt is de berekening van de voorziening voor het functioneel leeftijdsontslag. De FLO-regeling is een landelijke regeling die voorziet op een uitkering voor personen in bezwarende beroepen (zoals brandweer) die hun professe redelijkerwijs niet hun gehele werkzame leven kunnen uitoefenen. Brandweermensen maken daardoor aanspraak op een uitkering tot zij de pensioengerechtigde leeftijd behalen. VRGV heeft geen invloed op deze landelijke wetgeving of de totstandkoming van FLO-afspraken.

Als gevolg van het FLO-overgangsrecht vanaf 2017 is voor toekomstige verplichtingen een voorziening gevormd. De accountant heeft naar aanleiding van de controle van de Jaarstukken 2022 bedongen dat er een herberekening plaatsvindt van de kosten op dit dossier. Daarnaast leiden nieuwe cao- en FLO-afspraken tot een toename van de kosten. Door een besluit van de belastingdienst inzake het financiële regime van de uitvoering regeling is er extra financiële druk ontstaan voor de werkgever op deze regeling. De juridische status van dit besluit wordt nog onderzocht op dit moment. Deze toename betreft maximaal € 950k incidenteel in 2023.

Het exacte effect wordt verder onderzocht en zal in de Jaarstukken 2023 worden opgenomen.

1e Begrotingswijziging 2023 inzake Bestuursrapportage 2023

In het kader van begrotingsrechtmatigheid is het noodzakelijk dat een begrotingswijziging vastgesteld wordt om de overschrijdingen, zoals aangegeven in de bestuursrapportage, in 2023 rechtmatig af te dekken.

Hieronder wordt per programma weergegeven wat het effect is van deze begrotingswijziging:

Programma-onderdeel	PGB2023	BURAP2023	Vershil	PGB2023 1e wijziging	PGB2023 na 1e wijziging
Brandweezorg incl. meldkamer	17.009.604	18.333.641	-1.324.037	-1.324.037	18.333.641
Veiligheidsbureau	536.340	540.781	-4.441	-4.441	540.781
GHOR	978.473	978.473	0	0	978.473
Bevolkingszorg	508.404	491.650	16.754	16.754	491.650
Totaal	19.032.821	20.344.545	-1.311.724	-1.311.724	20.344.545
Bijdrage gemeente	-19.880.651	-19.880.651	0	1.576.993	-21.457.645
Bijdrage huisvesting	-649.852	-649.852	0	0	-649.852
Bijdrage bevolkingszorg	-508.404	-508.404	0	0	-508.404
Bijdrage Veiligheidsbureau	-396.390	-396.390	0	0	-396.390
Rijksbijdrage (BDuR)	-3.301.781	-3.674.788	373.007	373.007	-3.674.788
Financieringsfunctie	-374.812	-374.812	0	0	-374.812
Totaal	-25.111.890	-25.484.897	373.007	1.950.000	-27.061.890
Overhead	6.113.737	6.752.012	-638.275	-638.275	6.752.012
Totaal	6.113.737	6.752.012	-638.275	-638.275	6.752.012
Bedrag voor de heffing voor de VPB	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	-34.667	-34.667	0	0	-34.667
Totaal	0	1.576.993	-1.576.993	0	0

2e Begrotingswijziging 2023 inzake extra BDuR gelden

Ten behoeve van de Versterking crisisbeheersing en veiligheidsregio's heeft het Rijk via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) structureel extra gelden beschikbaar gesteld aan de veiligheidsregio's. Over 2023 ontvangt VRGV € 998k. Dit geld dient aan specifieke doelen en onderwerpen besteed te worden zoals verwoord in de 'doelenmatrix' die landelijk is opgesteld. Deze versterkingsgelden hebben geen effect op de gemeentelijke bijdragen.

Omdat het effect van de versterkingsmaatregelen per programmaonderdeel nog niet geheel is uitgewerkt is ervoor gekozen om de versterkingsgelden BDuR voor 2023 op een pragmatische wijze toe te wijzen. Het grootste deel van de middelen is ondergebracht bij het programma brandweer, aangezien daar ook de concernbrede onderdelen bedrijfsvoering en informatievoorziening onder vallen. Bij de begrotingswijziging die in 2024 voorzien wordt ten aanzien van de versterkingsgelden BDuR wordt een concrete toedeling per programma voorzien.

De tweede begrotingswijziging 2023 is daarmee als volgt:

Programma-onderdeel	PGB2023	PGB2023 na 1e wijziging	Extra BDuR 2023	PGB2023 2e wijziging	PGB2023 na 2e wijziging
Brandweezorg incl. meldkamer	17.009.604	18.320.392	-984.751	-984.751	19.305.143
Veiligheidsbureau	536.340	540.781	0	0	540.781
GHOR	978.473	978.473	0	0	978.473
Bevolkingszorg	508.404	504.899	-13.249	-13.249	518.148
Totaal	19.032.821	20.344.545	-998.000	-998.000	21.342.545
Bijdrage gemeente	-19.880.651	-21.457.645	0	0	-21.457.645
Bijdrage huisvesting	-649.852	-649.852	0	0	-649.852
Bijdrage bevolkingszorg	-508.404	-508.404	0	0	-508.404
Bijdrage Veiligheidsbureau	-396.390	-396.390	0	0	-396.390
Rijksbijdrage (BDuR)	-3.301.781	-3.674.788	998.000	998.000	-4.672.788
Financieringsfunctie	-374.812	-374.812	0	0	-374.812
Totaal	-25.111.890	-27.061.890	998.000	998.000	-28.059.891
Overhead	6.113.737	6.752.012	0	0	6.752.012
Totaal	6.113.737	6.752.012	0	0	6.752.012
Bedrag voor de heffing voor de VPB	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	-34.667	-34.667	0	0	-34.667
Totaal	0	0	0	0	0

Begrotingswijzigingen en zienswijzeproces

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het noodzakelijk om naar aanleiding van de Burap 2023 en de versterkingsgelden BDuR begrotingswijzigingen door te voeren. Deze worden hierbij, conform de Wet gemeenschappelijke regelingen, ter zienswijze aan u aangeboden. U heeft 12 weken, oftewel tot uiterlijk 28 november, om per begrotingswijziging separaat uw zienswijze te delen.

Met inachtneming van de zienswijzen worden de begrotingswijzigingen in de vergadering van het algemeen bestuur van 6 december vastgesteld. Zodoende worden de wijzigingen voor het einde van het boekjaar van kracht en wordt voldaan aan de wet- en regelgeving op het gebied van begrotingsrechtmatigheid.

VRGV vraagt niet direct een bijdrage van de gemeenten ter dekking van het tekort dat voortkomt uit de eerste begrotingswijziging 2023, omdat binnen onze organisatie alle inspanningen erop gericht zijn dit tekort, waar dit verantwoord mogelijk is, te beperken. Het voorstel is daarom om eenmalig bij het vaststellen van de Jaarstukken 2023, wanneer het definitieve resultaat bekend is, een extra incidentele bijdrage van de gemeenten te vragen.

Hoogachtend,
Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek,
Namens deze,

Geanonimiseerd

Geanonimiseerd

G.M. van den Top
voorzitter

J.A. van der Zwan,
secretaris