

Bestuursvoorstel

Onderwerp	Tweede Bestuursrapportage 2019 (inclusief vierde begrotingswijziging 2019)
Status	Besluitvormend
Gevraagd besluit	<p>Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. in te stemmen met: <ul style="list-style-type: none"> - de 2e Bestuursrapportage 2019; - de 4e Begrotingswijziging 2019, waarbij expliciet wordt ingestemd met: <ol style="list-style-type: none"> a) het verwachte positieve resultaat (€ 586.175) voorlopig toe te voegen aan de Algemene reserve. Bij de jaarrekening 2019 wordt afhankelijk van het resultaat een bestedingsvoorstel gedaan. 2. De 4e Begrotingswijziging 2019 ter zienswijze voor te leggen aan de raden van de deelnemende gemeenten. Definitieve besluitvorming over de 4e Begrotingswijziging 2019 is voorzien in het Algemeen Bestuur van 19 december 2019.
Intrekken van eerdere besluitvorming	Niet van toepassing
Bijlagen	2 ^{de} Bestuursrapportage 2019 (inclusief 4 ^{de} begrotingswijziging)

1. Samenvatting

Voorliggende bestuursrapportage heeft betrekking op de periode januari tot en met augustus 2019. De bestuursrapportage geeft inzicht in de bestuurlijke, financiële en operationele stand van zaken van Veiligheidsregio Zeeland (VRZ).

Deze bestuursrapportage is in drie delen opgedeeld. In het eerste deel wordt ingegaan op de bestuurlijke ontwikkelingen in deze periode. In het tweede deel worden de financiële bijzonderheden van deze rapportageperiode beschreven. Tenslotte zijn in het derde deel de operationele gegevens opgenomen. Deze gegevens laten zien dat VRZ dagelijks paraat staat om de veiligheid van Zeeland te bewaken.

Bestuurlijke ontwikkelingen & speerpunten 2019

Ontwikkelingen brandweezorg

De brandweezorg staat, ook landelijk gezien, de komende jaren onder toenemende druk als gevolg van diverse wettelijke en maatschappelijke ontwikkelingen. De druk op vrijwilligheid neemt toe en de paraatheid van de posten neemt af. Een analyse van gegevens in de periode 2013-2018 laat een aantal trends zien die in lijn zijn met maatschappelijke en demografische ontwikkelingen.

Er is een aanmerkelijk verschil tussen de beschikbaarheid onder werktijd en in de periode avond/nacht/weekend. De helft van de vrijwilligers stopt voor zijn/haar 50^{ste} levensjaar. Sinds 2013 neemt het aantal nieuwe vrijwilligers af met ca. 1,5% per jaar. De opkomst van het aantal vrijwilligers bij een alarm neemt met ca 2% per jaar af. Verder is sinds 2016 is een trendbreuk te zien op diverse onderdelen.

De opkomst van de gealarmeerde brandweer binnen de bestuurlijk vastgestelde normtijd neemt verder af. Het aantal vrijwilligers dat binnen de opleidingsperiode, of direct daarna, vertrekt neemt toe. De opleidingsbehoefte is al een aantal jaren hoger dan de beschikbare capaciteit binnen vakbekwaamheid. Een inschatting van het aantal benodigde opleidingen voor het komende decennium laat zien dat de opleidingsbehoefte nog verder stijgt.

Voor wat betreft de uitruk wordt er een steeds grotere bijdrage gevraagd van de dagdienstmedewerkers van VRZ. De dagdienstmedewerkers worden niet meer alleen ingezet op de vier brandweerposten met een dagbezetting, maar de afgelopen twee zomers ook in enkele gebieden in Zeeland waar de paraatheid van de vrijwillige posten in de DAG-situatie steeds moeilijker te garanderen blijft.

Landelijk erkend probleem

Het beeld van de praktijk is niet uniek voor Zeeland, maar een landelijk erkend probleem. Ook zijn de cijfers logisch te verklaren gezien de demografische ontwikkelingen. Eind 2018 heeft het Veiligheidsberaad, met de minister van Justitie en Veiligheid, de opdracht verstrekt aan Brandweer Nederland om te komen tot een meerjarig Programma Vrijwilligheid. Dit moet leiden tot meer inzicht in de problematiek en mogelijke oplossingsrichtingen.

Relevante externe ontwikkelingen

Ook pleiten wettelijke, bestuurlijke en branche-gerelateerde ontwikkelingen voor een nieuwe kijk op brandweezorg. Met zowel de komst van de Omgevingswet als de nieuwe Gebiedsgerichte Opkomsttijden vanuit het landelijke project RemBrand wordt ingezet op risicogericht werken. Daarnaast staat de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA) voor de deur, wat consequenties heeft voor de rechtspositie van onder andere de brandweervrijwilliger. Deze ontwikkelingen hebben direct effect op het huidige systeem van brandweezorg.

Toekomstverwachting

De gevolgen van de ontwikkelingen zijn dat de streefwaarde voor het aantal betrouwbare en toekomstbestendige brandweerposten, zoals verwacht in Maatwerk, niet gehaald zullen worden. Sterker, met voornoemde trends en voorspelde verdere maatschappelijke- en demografische ontwikkelingen zien we dat het aantal toekomstbestendige brandweerposten verder zal afnemen.

Aanpak

Er is geconcludeerd dat er een aanpak nodig is voor korte, middellange en lange termijn. Op korte termijn wil VRZ de huidige afgesproken brandweezorg zoveel als mogelijk blijven garanderen. Om dit te realiseren worden noodzakelijke maatregelen geformuleerd die leiden tot het zo maximaal als mogelijk in stand houden van de parate organisatie met de huidige mensen en middelen.

In het komende beleidsplan VRZ 2020-2023 zal nadrukkelijk aandacht worden besteed aan de aanpak van het onderdeel Brandweer op middellange en lange termijn. De gemeenten worden ook betrokken bij dit proces. Het ontwikkelen van een toekomstvisie voor de brandweezorg, in lijn met de landelijke ontwikkelingen, is van groot belang om in de komende jaren een adequate brandweezorg c.q. brandveiligheidszorg te kunnen leveren.

Regionaal Risicoprofiel 2019 – 2021 & Beleidsplan 2020 – 2023

Het huidige Regionaal Risicoprofiel 2015-2018 is in februari 2017 geactualiseerd. Momenteel wordt het Regionaal Risicoprofiel 2019-2022 opgesteld en in september 2019 voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Hierna wordt het Regionaal Risicoprofiel ter consultatie voorgelegd aan de gemeenteraden en de Rijksheren. Het is de verwachting dat definitieve besluitvorming plaatsvindt in het Algemeen Bestuur van december 2019. Het Regionaal Risicoprofiel vormt input voor het opstellen van het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2020-2023 van VRZ.

In 2018 is gestart met het traject om te komen tot een meerjarenbeleidsplan voor de beleidsperiode 2020-2023. Dit traject is gestart met het opstellen van een evaluatie van het beleidsplan 2016-2019. De uitkomsten hiervan worden meegenomen in het verdere traject. In juni 2019 heeft een opiniërende vergadering van het Algemeen Bestuur plaatsgevonden, waarbij het bestuur het traject verder richting heeft gegeven. De komende maanden wordt het nieuwe beleidsplan daadwerkelijk vormgegeven. Hiervoor worden verschillende sessies met medewerkers, gemeenten en netwerkpartners georganiseerd. Ook de raadsklankbordgroep wordt betrokken bij het proces. Het streven is om het concept meerjarenbeleidsplan 2020-2023 in april 2020 voor te leggen aan het Algemeen Bestuur.

Hierop volgend zal het beleidsplan ter reactie worden voorgelegd aan de gemeenteraden, het waterschap, de politie en omliggende veiligheidsregio's. Definitieve besluitvorming is voorzien in juli 2020. Dit heeft tot gevolg dat de begroting 2021, net als de begroting 2020, beleidsarm wordt opgesteld.

Raadsinformatiebijeenkomsten GGD, RUD en VRZ

Op 15 en 17 april hebben te Terneuzen en Goes raadsinformatiebijeenkomsten voor gemeenteraadsleden plaatsgevonden. Tijdens deze raadsinformatiebijeenkomsten zijn vanuit de gemeenschappelijke regelingen GGD, RUD en VRZ toelichtingen gegeven op de taakuitvoering en begrotingen voor 2020. Deze bijeenkomsten waren goed bezocht en werden zowel vanuit de gemeenteraadsleden als vanuit VRZ, GGD en RUD als zeer positief ervaren.

Op 18 juni 2019 heeft in Middelburg een derde raadsinformatiebijeenkomst plaatsgevonden over de begroting van VRZ voor 2020. De gemeenschappelijke regelingen GGD en RUD waren hier niet bij aanwezig. In het najaar van 2019 wordt vervolgd gegeven aan de gezamenlijke raadsinformatiebijeenkomsten.

Verkenning samenwerking GGD, RUD en VRZ

In de provincie Zeeland werken de gemeenschappelijke regelingen GGD, RUD en VRZ, ieder vanuit hun eigen verantwoordelijkheid, samen voor de dertien Zeeuwse gemeenten. Vanuit de besturen van deze gemeenschappelijke regelingen is de wens uitgesproken om een verkenning te doen naar samenwerkingsmogelijkheden tussen deze gemeenschappelijke regelingen. De Algemeen Besturen van GGD, RUD en VRZ hebben zich op 4 juli 2019 positief uitgesproken over de verkenning van deze samenwerking en ingestemd met een voorlopige bestuurlijke opdracht voor het onderzoeken van de samenwerking tussen deze drie gemeenschappelijke regelingen. Na de behandeling in de drie Algemeen Besturen is de voorlopige bestuurlijke opdracht ter consultatie voorgelegd aan de colleges van burgemeester en wethouders, het college van gedeputeerde staten van Provincie Zeeland en het dagelijks bestuur van het Waterschap Scheldestromen. Het is de verwachting dat de bestuurlijke opdracht voor de verkenning van de samenwerking in december 2019 definitief wordt vastgesteld door de drie Algemeen Besturen.

Samenwerking bedrijfsvoering GGD en VRZ

Naast de verkenning van samenwerking tussen VRZ, GGD en RUD gaan de GGD en VRZ verder om te kijken hoe beide organisaties elkaar kunnen versterken op het gebied van bedrijfsvoering.

Belangrijke redenen voor de voorgenomen samenwerking zijn dat zowel VRZ als GGD relatief kleine organisaties zijn en dat de slagkracht door samenwerking wordt versterkt. Ook kan worden gewerkt aan het verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening en kan gezamenlijk aanbesteden kosten besparen en samenwerking bevorderen. Uitgangspunt daarbij is wel dat de resultaten van de samenwerking op bedrijfsvoering op een later moment inpasbaar zijn binnen de bredere samenwerking tussen GGD, RUD en VRZ.

Gemeenschappelijke regeling

In mei is de gewijzigde gemeenschappelijke regeling voor de VRZ gepubliceerd en van kracht geworden. Nu deze gemeenschappelijke regeling is vastgesteld, wordt gewerkt aan een wijziging van de gemeenschappelijke regeling. In deze gewijzigde gemeenschappelijke regeling worden de afspraken uit het bestuursmodel, dat in het Algemeen Bestuur van december 2017 is vastgesteld, verankerd.

De gewijzigde gemeenschappelijke regeling wordt in oktober 2019 voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Hierna wordt de gewijzigde gemeenschappelijke regeling ter instemming voorgelegd aan de gemeenten. Na inwerkingtreding van de gemeenschappelijke regeling wordt een gedragscode good governance, eveneens een uitvloeisel van het bestuursmodel, opgesteld en ter besluitvorming aan het Algemeen Bestuur aangeboden. governance.

Begroting 2020

In het Algemeen Bestuur van 4 juli 2019 is de programmabegroting voor 2020 vastgesteld. De begroting 2020 is het eerste jaar van de beleidscyclus 2020 – 2023. Het beleidsplan 2020 – 2023 wordt in 2020 aan het Algemeen Bestuur aangeboden. Dit heeft tot gevolg dat de begroting 2020 beleidsarm is opgesteld. De VZG-richtlijn en verschillende (exogene) ontwikkelingen, aangegeven in een eerder verzonden brief van 14 januari 2019, hebben geleid tot een verhoging van de gemeentelijke bijdragen van € 1.758.852. Naast de ophoging van de gemeentelijke bijdrage legt VRZ zichzelf voor 2020 een structurele taakstelling van € 370.287 op. Deze taakstelling loopt in de komende jaren verder op.

Het Algemeen Bestuur heeft tevens opdracht gegeven om een plan van aanpak uit te werken om de genoemde taakstelling binnen de huidige begrotingskaders 2020-2023 (zo mogelijk) op te lossen. Dit plan van aanpak wordt eind 2019 aangeboden aan het Algemeen Bestuur. Daarnaast heeft VRZ in 2019 deelgenomen aan een landelijke benchmark voor veiligheidsregio's. De rapportage is naar verwachting eind 2019 beschikbaar. In 2020 zal VRZ deelnemen aan de wettelijk voorgeschreven landelijke visitatie (door andere veiligheidsregio's). Controllers vanuit de Zeeuwse gemeenten zullen in de tweede helft van 2020 een doelmatigheidsonderzoek bij VRZ verrichten. Door benchmark, visitatie en doelmatigheidsonderzoek krijgt VRZ nog meer inzicht in de prestaties en doelmatigheid.

Vertrek Directeur Publieke Gezondheid

De Directeur Publieke Gezondheid, de heer De Meij, heeft per 9 juli 2019 afscheid genomen van VRZ en GGD Zeeland. De heer De Meij wordt per deze datum wethouder sociaal domein in gemeente Zwijndrecht. Per 10 juli 2019 is mevrouw Gaemers door het Algemeen Bestuur van GGD Zeeland, met medeneming van het standpunt van het Algemeen Bestuur van VRZ, aangewezen als waarnemend Directeur Publieke Gezondheid. De komende periode wordt de werving en selectie van de nieuwe Directeur Publieke Gezondheid door een gezamenlijke GGD/VRZ bestuurlijke commissie opgepakt.

Financieel

Bestuursrapportages (financieel deel) en begrotingswijzigingen, één document

Begrotingswijzigingen die worden opgesteld naar aanleiding van een bestuursrapportage worden vanaf de 2^e bestuursrapportage 2017 in de bestuursrapportage geïncorporeerd. De begrotingswijziging vervangt het onderdeel financiële rapportage in de bestuursrapportage.

Verwacht resultaat per ultimo 2019

In de 2^e bestuursrapportage 2019 zal naar verwachting eind 2019 een voordelig resultaat van **€ 586.175** ontstaan ten opzichte van de gewijzigde begroting. Dit is het resultaat na het aframen van de voor het boekjaar 2019 opgenomen taakstellingen. Het afgeraamde bedrag bedraagt € 382.105. Uiterlijk eind 2019 zal een plan van aanpak worden voorgelegd voor het oplossen van de structurele taakstelling.

Bij de berekening van het resultaat in de 1^e bestuursrapportage werd rekening gehouden met een verwacht structureel tekort van € 470.000 op de post vergoedingen vrijwilligers. Op basis van de realisatie over het eerste half jaar wordt verwacht dat dit tekort in 2019 aanzienlijk lager uit zal vallen. In het tweede half kan deze prognose anders uitvallen in verband met het aantal en de omvang van incidenten. In de jaarrekening 2019 zal het resultaat op deze loonkostenpost pas definitief zijn.

Voorgesteld wordt om het geprognosticeerde voordelige resultaat van € 586.175 voorlopig toe te voegen aan de algemene reserve. Afhankelijk van de uiteindelijke omvang van het resultaat 2019 wordt bij de jaarrekening een bestedingsvoorstel gedaan.

Het verwachte resultaat kan op hoofdlijnen als volgt worden verklaard:

	BURAP 2019-1	BURAP 2019-2	Totaal 2019
Nadelen			
Afboeken taakstellingen	-	382.105	382.105
Project 'Vitale en veilige recreatieparken en jachthavens en de aanpak van ondermijning Zeeland'		45.000	45.000
	-		
Aanschaf SQUIT	-	43.153	43.153
cao 2019-2020: tegemoetkoming ziektekosten	-	28.000	28.000
Opbrengsten STOOM	-40.000	25.000	-15.000
Accountantskosten	-	22.500	22.500
Vertraging investeringsplan 2018 (bovenop planningsoptimisme)	-189.688	17.158	-172.530
Correctie eindheffing 2017 en eindheffing 2019	37.800	17.000	54.800
2 fte risicobeheersing ivm advieswerkzaamheden	100.000	-	100.000
Loyalis ANW (Algemene Nabestaanden Wet)	71.400	-	71.400
Piket extern	26.000	-	26.000
Subtotaal nadelen	5.512	579.916	585.428
Voordelen			
Formatieve verschuivingen	7.950	-283.275	-275.325
Declaraties (brandweer)vrijwilligers	470.000	-375.000	95.000
Opleidingsplan	-	-50.000	-50.000
Realistisch oefenen brandweer	-	-91.200	-91.200
PPMO-keuringen	-	-86.000	-86.000
Dienstkleding brandweer	-	-70.000	-70.000
Subsidie Project 'Vitale en veilige recreatieparken en jachthavens en de aanpak van ondermijning Zeeland'	-	-45.000	-45.000
MOTO	-	-38.000	-38.000
Onderhoud SAR-boot en -boothuis	-	-28.000	-28.000
Verkoop materiaal/materieel	-35.000	-15.000	-50.000
Diversen	5.264	-84.616	-79.352
Vrijval digitalisering van de informatievoorziening	-120.000	-	-120.000
Opbrengsten C2000 gelieerden	-39.000	-	-39.000
Subsidie externe veiligheid	-28.000	-	-28.000
Subtotaal voordelen	261.214	-1.166.091	-904.877
Verwacht resultaat 2019	266.726	-586.175	-319.449
Dekking			
Afboeken onvoorzien	-50.000	-	-50.000
Vrijval bestemmingsreserve transitie	-110.051	-	-110.051
Vrijval bestemmingsreserve vernieuwing	-19.572	-	-19.572
Ottrekking algemene reserve	-87.103	87.103	-
Verwachte toevoeging algemene reserve	-	499.072	499.072
Saldo	-	-	-
+ = nadeel, - = voordeel			

Mutaties zijn onderscheiden in incidenteel (I) en structureel (S). Mutaties zijn als incidenteel aangemerkt als deze geen gevolg hebben voor de begroting 2020, of zich maximaal 3 jaar voordoen. Ook zijn mutaties als incidenteel aangemerkt als bijvoorbeeld een mutatie wel structureel van aard is, maar er al rekening mee is gehouden bij het opstellen van de programmabegroting 2020.

De voor- en nadelen uit bovenstaand overzicht worden hieronder toegelicht:

Nadelen

Afboeken taakstellingen € 382.105 N

Taakstelling formatie (incidenteel) € 210.250 N

De structurele taakstelling 2019 op de formatie van € 210.250 is in deze 2^e bestuursrapportage 2019 / 4^e begrotingswijziging 2019 verwerkt als incidenteel nadeel.

Algemene structurele taakstelling (incidenteel) € 171.855 N

De programmabegroting 2019 was sluitend door het opnemen van een algemene structurele taakstelling. De structurele taakstelling 2019 van € 171.855 is in deze 2^e bestuursrapportage 2019 / 4^e begrotingswijziging 2019 verwerkt als incidenteel nadeel.

Eind 2019 zal een plan van aanpak worden aangeboden om de structurele taakstellingen op te lossen.

Project 'Vitale en veilige recreatieparken en jachthavens en de aanpak van ondermijning Zeeland' (incidenteel) € 45.000 N

Binnen het project 'Vitale en veilige recreatieparken en jachthavens en de aanpak van ondermijning Zeeland' is één van de onderdelen de inventarisatie van brandveiligheid. Hierbij heeft VRZ een leidende rol. Doel van de inventarisatie is om eind 2020 een situatie overeenkomstig het Bouwbesluit en het Besluit Brandveiligheid en Basishulpverlening Overige Plaatsen (bgbop) te hebben bereikt. Voor het deelproject brandveiligheid is € 45.000,- subsidie beschikbaar. De subsidie zal besteed worden aan de uitvoer van controles (inventarisatie, bepalen van de scope en het aanpakken van de excessen) en het maken van voorlichtingsmateriaal. Dit levert een incidenteel voordeel op. Het totale effect van het project is per saldo neutraal.

Aanschaf SQUIT 20/20 € 43.153 N

Het beheersen van risico's is een belangrijke strategische pijler. Binnen het proces vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) zijn meerdere overheidspartijen actief: De gemeenten als primair beleidsverantwoordelijken, de omgevingsdiensten voor (gedeeltelijke) uitvoering van het gemeentelijke beleid, en de brandweer als toetsend en adviserend orgaan als het gaat om brandveiligheid. Uit recente evaluaties kan worden geconcludeerd dat de huidige informatiesystemen onvoldoende bijdragen aan de bedrijfsdoelstellingen van VRZ. Derhalve wordt in 2019 een start gemaakt met de implementatie van het programma SQUIT 20/20. De aanschaf van Squit 20/20 realiseert een kwalitatieve verbetering zowel binnen de interne werkprocessen als richting onze partners. Door de efficiency voordelen kan er vacatureruimte worden geschrapd (verwerkt in de post "formatieve verschuivingen"). Per saldo heeft de aanschaf van het programma een incidenteel voordeel van € 18.222 in 2019 en een structureel voordeel van € 11.889.

CAO gemeenten 2019-2020: Tegemoetkoming ziektekosten (structureel) € 28.000 N

Vanaf 2019 ontstaan er extra kosten omdat alle medewerkers in aanmerking komen voor een tegemoetkoming in de ziektekosten. De extra kosten bedragen € 28.000 structureel.

Opbrengsten STOOM € 25.000 N

In 2018 is VRZ gestart met handhaving op ongewenste en onechte meldingen als laatste in te zetten middel om deze meldingen te voorkomen. Bij derden die regelmatig ongewenste en onechte meldingen veroorzaken worden vanaf 2018 kosten in rekening gebracht voor de nodeloze uitrukken.

De opbrengsten in 2018 bedroegen circa € 35.000. Deze opbrengsten zijn niet structureel opgenomen in de begroting, maar worden als incidenteel, aflopend beschouwd, omdat de verwachting is dat derden maatregelen nemen om in de toekomst een herhaling van veel ongewenste en onechte meldingen te voorkomen. De aflopende opbrengsten zijn al verwerkt in de programmabegroting 2020. In de 1^e Bestuursrapportage 2019 is een raming opgenomen van € 40.000. De realisatie t/m augustus geeft aanleiding om de begrote opbrengsten te verlagen met € 25.000.

Accountantskosten

€ 22.500 N

In de 1^e Bestuursrapportage 2019 was al rekening gehouden € 7.000 voor extra werkzaamheden ten behoeve van de jaarrekening 2018. Conform de landelijke trend heeft de accountant ook hier meer controles uitgevoerd op het gebied van aanbestedingen. De totale last komt hier mee op € 22.500, waarvan € 16.400 structureel en € 6.100 incidenteel.

Vertraging investeringsplan 2018

€ 17.158 N

De afschrijvingslasten zijn geactualiseerd op basis van de staat van activa jaarrekening 2018.

Eindheffing 2019

€ 17.000 N

De werkkostenregeling (WKR) is verplicht voor alle werkgevers. Met de WKR kan een deel van het totale fiscale loon (de vrije ruimte) besteed worden aan onbelaste vergoedingen, verstrekkingen en terbeschikkingstellingen voor werknemers. Over het bedrag dat binnen de vrije ruimte van de werkkostenregeling valt, wordt geen loonbelasting betaald. Over het bedrag boven de vrije ruimte wordt loonbelasting betaald in de vorm van een eindheffing van 80%. Het bedrag dat hiermee is gemoeid bedraagt in 2019 naar verwachting € 17.000.

Voordelen

Formatieve verschuivingen (salarissen en inhuur derden)

€ 283.275 V

Gedurende het jaar ontstaan er diverse mutaties als gevolg van formatieve verschuivingen. Dit betreft onder andere het niet of later invullen van vacatureruimte, het ontvangen van vergoedingen voor personeel, het incidenteel inhuren van derden ter vervanging van personeel of het laten uitvoeren van advieswerkzaamheden voor diverse projecten waarvoor VRZ zelf de expertise niet in huis heeft. Voor de volgende projecten wordt advies ingewonnen bij derden: Visie op ICT (cloudtoepassing), Samenwerking VRZ en GGD en de voortzetting van 'Samen sterk in mooi werk'.

Declaraties (brandweer)vrijwilligers

€ 375.000 V

In de 1^e bestuursrapportage 2019 is voorgesteld - in lijn met de 2e Burap 2018 en de programmabegroting 2020 - de programmabegroting 2019 voor de begrotingspost 'loonkosten vrijwilligers' met € 470.000 te verhogen.

In de begroting 2019 is rekening gehouden met een loonstijging van 2% in de periode 1-1 t/m 31-12; een bedrag van € 90.000. In de cao is een bijstelling afgesproken van 3,25% vanaf 1 oktober 2019. Op de loonbijstelling voor vrijwilligers wordt daarom een aanvullend voordeel van circa € 50.000 verwacht.

De jaarrekening 2018 liet uiteindelijk een realisatie zien die circa € 50.000 lager was dan de met € 470.000 gecorrigeerde begroting 2018. De realisatie in het 1^e en 3^e kwartaal 2019 is ook lager dan in dezelfde periode in 2018. Op basis van de realisatie wordt er verwacht dat het tekort in 2019 nog eens € 275.000 lager uit zal vallen.

In het tweede halfjaar 2019 kan deze post nog worden beïnvloed door de inzet van vrijwilligers bij onder andere incidenten. In de jaarrekening 2019 zal het resultaat op deze loonkostenpost pas definitief zijn.

Opleidingsplan **€ 50.000 V**

Van het geraamde bedrag van € 197.500 voor het centraal opleidingsplan zal naar verwachting ongeveer € 50.000 niet worden uitgegeven.

Realistisch oefenen brandweer **€ 91.200 V**

Onderdelen van het realistisch oefenplan zijn goedkoper uitgevoerd. Ook zijn enkele trainingen doorschoven naar 2020. Er wordt een incidenteel voordeel verwacht van circa € 91.200 in 2019.

PPMO-keuringen **€ 86.000 V**

Op basis van de realisatie t/m augustus 2019 wordt een incidenteel voordeel van € 86.000 verwacht.

Dienstkleding brandweer **€ 70.000 V**

De verwachting is dat er op de kostenpost dienstkleding een incidenteel voordeel zal optreden van € 70.000. In 2020 zal begonnen worden met de uitrol van de nieuwe IFV-kledinglijn. In 2019 wordt in afwachting hiervan pas op de plaats gemaakt met het doen van uitgaven.

Project 'Vitale en veilige recreatieparken en jachthavens en de aanpak van ondermijning Zeeland' (incidenteel) **€ 45.000 V**

Voor een toelichting wordt verwezen naar de "lasten".

MOTO **€ 38.000 V**

Een aantal oefeningen is dit jaar niet doorgegaan in verband met te weinig aanmeldingen voor deze oefeningen. Daarnaast is de oefening "Port defender" niet in Zeeland georganiseerd meer in Rotterdam. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel.

Onderhoud SAR-boot en -boothuis **€ 28.000 V**

Het opgenomen onderhoudsbudget binnen het programma Maritieme Veiligheid betrof de onderhoud van twee boothuizen en twee vaartuigen inzake de SAR-taak. Doordat het tweede boothuis inclusief vaartuig nog niet is gerealiseerd en de eerste in 2018 zijn aangeschaft wordt er een incidenteel voordeel verwacht.

Verkoop materieel/materiaal **€ 15.000 V**

In de 1^e bestuursrapportage is de begroting incidenteel verhoogd van € 50.000 naar € 85.000. De realisatie t/m augustus geeft aanleiding om de begrote opbrengsten voor de verkoop van (brandweer)materiaal en -materieel verder bij te stellen van € 85.000 naar € 100.000.

Diversen **€ 84.616 V**

Betreft een optelsom van diverse verschillende kleinere voor- en nadelen.

Meerjarig perspectief 2020-2023

Deze 2^e bestuursrapportage 2019 heeft ook gevolgen voor de begroting 2020 en volgende jaren. Er is sprake van een verwacht nadeel van € 25.027 in 2020 oplopend naar € 373.211 in 2023. Voor een uiteenzetting van dit bedrag wordt verwezen naar onderstaande tabel.

Materieel evenwicht, of een reëel sluitende begroting, blijft een belangrijk uitgangspunt. Materieel evenwicht houdt in dat structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Incidentele lasten mogen worden gedekt door incidentele baten, waaronder onttrekkingen aan de reserves. Voor het begrip 'incidenteel' moet gedacht worden aan lasten en baten die zich gedurende maximaal 3 jaar voordoen (art.19 BBV). De extra structurele of incidentele baten en lasten, waarmee in de begroting 2020 geen rekening is gehouden, worden hieronder toegelicht.

Structureel

Structurele effecten 2019	2020	2021	2022
01. Programma Bevolkingszorg	0	0	0
Voordelen	-5.000	-5.000	-5.000
Opzeggen licentie	-5.000	-5.000	-5.000
Nadelen	5.000	5.000	5.000
Verlaging gemeentelijke bijdrage	5.000	5.000	5.000
03. Risicobeheersing	-27.173	-7.889	-7.889
Voordelen	-27.173	-7.889	-7.889
Implementatie SQUIT 20/20	-27.173	-7.889	-7.889
04. Programma Brandweer	1.000	1.000	1.000
Voordelen	-16.000	-16.000	-16.000
Onderhoud C2000 contract beëindigd	-16.000	-16.000	-16.000
Nadelen	17.000	17.000	17.000
Navigatiemodule kaartbeïnvloeding	17.000	17.000	17.000
09. Overhead en kostentoerekening	16.000	-6.500	-6.500
Voordelen	-4.000	-26.500	-26.500
Verlaging afschrijvingslasten	0	-22.500	-22.500
Implementatie SQUIT 20/20	-4.000	-4.000	-4.000
Nadelen	20.000	20.000	20.000
Kosten catering	20.000	20.000	20.000
10. Algemene dekkingsmiddelen	0	22.500	22.500
Nadelen	0	22.500	22.500
Verlaging gemeentelijke bijdrage	0	22.500	22.500
11. Onvoorzien	28.000	328.000	328.000
Nadelen	28.000	328.000	328.000
Hogere p-lasten door cao 2019-2020 (vanaf 2021)	0	300.000	300.000
Hogere p-lasten door cao 2019-2020: tegemoetkoming ziektekosten	28.000	28.000	28.000
Structureel effect 2de bestuursrapportage 2019	17.827	337.111	337.111
Structureel effect 1ste bestuursrapportage 2019	7.200	3.500	36.100
Structureel effect 2019	25.027	340.611	373.211

01. Programma Bevolkingszorg

Opzeggen Licentie/verlaging gemeentelijke bijdrage

Medio 2018 is binnen het programma Bevolkingszorg een licentie voor Sharepoint opgezegd. Deze stond structureel begroot. Het opzeggen levert derhalve een structureel voordeel op. Echter doordat de deelnemende gemeenten een aparte gemeentelijke bijdrage betalen voor de dekking van de kosten van de overige goederen en diensten binnen het programma Bevolkingszorg wordt de gemeentelijke bijdrage met een evenredig groot bedrag verlaagd.

03. Programma Risicobeheersing

Implementatie SQUIT 20/20

Hiervoor wordt verwezen naar de toelichting op het resultaat 2019.

04. Programma Brandweer

Sait / contract beëindigd

Het contract voor het onderhoud van C2000-apparatuur is beëindigd.

Navigatiemodule kaartbeïnvloeding

De brandweer wil aan het navigatiesysteem de module kaartbeïnvloeding toevoegen zodat bijvoorbeeld wegafsluitingen kunnen worden ingevoerd. Deze werkzaamheden moeten nu nog per voertuig (120x) worden uitgevoerd. Door middel van de module kan dit centraal, met als gevolg minder benodigde capaciteit (schatting 300-500 uur). De structurele kosten voor de module bedragen € 17.000.

09. Overhead en kostentoerekening

Verlaging afschrijvingslasten

De gehele ICT-infrastructuur van VRZ draait in 2019 nog op het eigen lokale serverpark. Eind 2019 gaat VRZ over op een cloudoplossing. Hierdoor hoeft het huidige serverpark niet meer vervangen te worden en ontstaat er een structureel voordeel van € 22.500.

Kosten catering

In de 1^e bestuursrapportage 2019 is op basis van extrapolatie een incidentele overschrijding gemeld van € 20.000. Voor de koffie- en theevoorziening wordt nu een aanvullende overschrijding van € 10.000 verwacht. Structureel wordt nu ook rekening gehouden met € 20.000 extra kosten.

10. Algemene dekkingsmiddelen

Verlaging gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage wordt verlaagd door dat de afschrijvingslasten verlaagd worden.

11. Onvoorzien

CAO gemeenten 2019-2020 (structureel vanaf 2021)

Er is rekening gehouden met een structurele verhoging van 4,9 % in de periode 2019-2020 op basis van de VZG-richtlijn. In de cao is een verhoging van 6,25% afgesproken. Omdat de verhoging gefaseerd wordt ingevoerd, ontstaan er in 2019 en 2020 geen budgettaire problemen. Vanaf 2021 wel. Het tekort ten opzichte van de begroting dat vanaf 2021 ontstaat bedraagt ca. 1,35% dat overeenkomt met ca. € 300.000. Er zijn geen afspraken gemaakt met de deelnemende gemeenten over nacalculatie van de VZG-richtlijn. De extra kosten zijn daarom als taakstelling opgenomen (zie bijlage 5 voor een volledig overzicht van de taakstelling voor VRZ).

CAO gemeenten 2019-2020: Tegemoetkoming ziektekosten

Hiervoor wordt verwezen naar de toelichting op het resultaat 2019.

Operationele gegevens

In deze periode is 8 maal een GRIP afgekondigd.

Tot en met augustus 2019 waren er totaal 1547 incidenten waarvoor tenminste met één basisbrandweereenheid is uitgerukt. In 2018 waren er in dezelfde periode 1683 uitrukken.

2. Wettelijk kader en of eerdere besluitvorming

In artikel 7 van de financiële verordening van VRZ is opgenomen dat het Dagelijks Bestuur de leden van het Algemeen Bestuur informeert door middel van tussentijdse rapportages over de realisatie ten opzichte van de programmabegroting.

3. Financiën

Financiële consequenties (Incidenteel/structureel, investering, exploitatielasten en kapitaallasten):

Incidenteel:

Op basis van de 2e bestuursrapportage 2019 wordt eind 2019 ten opzichte van de 3^{de} begrotingswijziging een **voordelig resultaat van € 586.175** verwacht. Voorgesteld wordt dit resultaat voorlopig toe te voegen aan de Algemene Reserve. De geraamde onttrekking aan de algemene reserve van € 87.103 slaat om in een toevoeging aan de algemene reserve van € 499.072. Afhankelijk van de uiteindelijke omvang van het resultaat 2019 wordt bij de jaarrekening een bestedingsvoorstel gedaan.

Structureel:

Het structurele effect van deze 2^{de} bestuursrapportage laat een oplopend nadeel zien. Dit oplopend nadeel bedraagt € 373.211 en wordt voornamelijk veroorzaakt door het verschil tussen de VZG-norm voor loonstijgingen en de werkelijke cao afspraken, € 328.000.

Dekking uit:

Structureel:

Dit structurele nadeel zal worden meegenomen in de taakstelling en het plan van aanpak hiervoor.

4. Consequenties

Operationele consequenties:

Geen operationele consequenties

Consequenties voor gemeenten:

De vierde begrotingswijziging 2019 is budget neutraal voor de gemeenten

5. Communicatie

Na vaststelling van de 2^e bestuursrapportage 2019 worden belanghebbenden geïnformeerd.

Adviezen

Ondernemingsraad (OR)

De OR wordt geïnformeerd over de 2^e bestuursrapportage 2019.

Veiligheidsdirectie (VD)

Niet van toepassing

Adviescommissies Financiën (ACF)

De ACF heeft geadviseerd om het verwachte structurele nadeel op accountantskosten gezien de te voeren discussie met de accountant voorlopig als incidenteel aan te merken. Dit is verwerkt.

Bestuurlijk Adviseuroverleg (BAO)	Geen inhoudelijke opmerkingen.
-----------------------------------	--------------------------------

Besluit Algemeen Bestuur:	Registratienummer:
Paraaf secretaris van het Algemeen Bestuur:	Datum: