



Agendapost

Vergadering	Algemeen Bestuur
Onderwerp	Halfjaarrapportage 2021
Agendapunt	8
Datum	22 september 2021

Gevraagde beslissing

- Vaststellen van de halfjaarrapportage 2021.

Toelichting

In de bijlage treft u de rapportage over het 1^e halfjaar van 2021 aan. In de rapportage vindt u de voortgang op de doelstellingen die zijn vastgelegd in de begroting 2021. De prestaties van de VRR vindt u niet terug in de halfjaarrapportage, maar in het Bestuurlijk Dashboard. De prestaties worden maandelijks geactualiseerd.

Financieel

Resultaat

In de halfjaarrapportage wordt een (positief) eindresultaat na bestemming geprognoseerd van € 654 k. In de 1e Begrotingswijziging was dit resultaat nog circa € -51 k. Het resultaat wijzigt vooral als gevolg van lagere kapitaalslasten (door o.a. vertraagde leveringen van groot materieel) en een voordeliger resultaat op de overhead.

Eigen Vermogen

In deze halfjaarrapportage is voor het eerst het eigen vermogen van de ARR verwerkt zoals gecommuniceerd in het AB van 23 september 2020. Het gaat hierbij om een voorlopige inschatting van het bedrag, omdat de liquidatiebalans nog opgesteld moet worden.

Reserves

De mutatie op de bestemmingsreserves valt € 15 k. lager uit; enerzijds omdat er € 120 k. meer onttrokken wordt aan de reserve voor het 2e loopbaanbeleid vanwege daadwerkelijk verwachte kosten (geen verder effect op meerjaren-kostenontwikkeling) en anderzijds omdat er € 135 k. wordt gedoteerd aan de bestemmingsreserve bedrijfskleding, omdat de landelijke aanbesteding is vertraagd.

COVID-19

In deze halfjaarrapportage zijn hogere lasten en baten opgenomen als gevolg van de meerkosten / werkzaamheden rondom de COVID-19-crisis. Denk hierbij aan de inkoop van persoonlijke beschermingsmiddelen en de extra inzet van de crisisorganisatie. Er wordt rekening gehouden met € 1.418 k. aan extra COVID-lasten; uitgangspunt is dat deze volledig door het Rijk worden vergoed.

Investeringsen

Er vindt een verlaging van de investeringen plaats van € 4.526 k. waardoor de investeringen in 2021 ingeschat worden op € 20.955 k. Dit wordt mede veroorzaakt door langere levertijden voor brandweervoertuigen. Daarnaast duren aanbestedingstrajecten langer (o.a. als gevolg van COVID-19).

Risico's

Er is een nieuw risico opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen "Hogere huisvestingskosten door bouw, verbouw en onderhoud".

Wereldwijd is een duidelijke trend zichtbaar in de prijsontwikkeling van bouwmaterialen.

Daarnaast is er een tekort aan aannemers, terwijl de vraag groot is. Hierdoor ontstaat het risico dat de kosten voor onderhoud en de investeringsprojecten bouw en verbouw hoger uitkomen.

2^e loopbaanbeleid

Brandweerlieden die na 1 januari 2006 in dienst zijn gekomen, kunnen dit beroep 20 jaar uitoefenen. In die 20 jaar worden zij voorbereid op een tweede loopbaan. Veel brandweermensen willen en kunnen echter langer doorwerken dan 20 jaar. Landelijk wordt gewerkt aan een herijking van het 2e loopbaanbeleid en lopen er onderzoeken. Rondom dit tweede loopbaanbeleid is het voornemen om in de primaire begroting 2023 duidelijkheid te geven over de oplossingsrichting. De reserve tweede loopbaanbeleid is namelijk tot 2028 afdoende gevuld, daarna ontstaat een tekort. Jaarlijks is er ongeveer € 225 k. beschikbaar voor het tweede loopbaanbeleid in de begroting, maar de uiteindelijke kosten tweede loopbaanbeleid lopen op van ruim € 900 k. in 2027 tot uiteindelijk € 1.200 k. per jaar vanaf 2040.

Bijlagen:

- Halfjaarrapportage 2021