



# Agendapost

<b>Vergadering</b>	Algemeen Bestuur
<b>Onderwerp</b>	2 <sup>e</sup> wijziging op de begroting 2019
<b>Agendapunt</b>	9
<b>Datum</b>	11 december 2019

---

## Gevraagde beslissing

1. In te stemmen met de 2e wijziging van de financiële begroting 2019;
2. In te stemmen met de aanpassing op de bestemmingsreserves (dotatie bestemmingsreserve Groot Onderhoud Gebouwen, verlaging onttrekking transitie LMO en extra onttrekking Spoorweg incidentbestrijding) en deze ter instemming voorleggen aan het Algemeen Bestuur;

## Toelichting

De 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2019 is in maart 2019 opgesteld, gelijktijdig met de jaarafsluiting 2018. Als gevolg van een wijziging in de baten en lasten bij diverse programma's en een wijziging in de voorzieningen en bestemmingsreserves, wordt bijgaande 2<sup>e</sup> wijziging op de begroting 2019 aan u voorgelegd.

## Financieel

Deze 2e begrotingswijziging is gebaseerd op de gesignaleerde ontwikkelingen in de halfjaarrapportage. De ontwikkelingen in het eerste halfjaar geven aanleiding tot het opstellen van een 2e wijziging op de begroting 2019. Deze ontwikkelingen leiden tot een netto wijziging van € 1.400k ten opzichte van de 1e begrotingswijziging. In de halfjaarrapportage is er een tekort gerapporteerd van € 1.400k ten opzichte van de 1e begrotingswijziging.

## CAO

Op hoofdlijnen is dit gestegen tekort te verklaren door de consequenties van de CAO (€ 1.300k: € 600k structureel en € 700k incidenteel) die al gemeld zijn als PM-post in de 1e begrotingswijziging en al concreet gecommuniceerd zijn aan de gemeenten middels een brief op 10 juli jl. In de brief is nog uitgegaan van een CAO consequentie van € 1.900k voor 2019, waarvan € 650k onzeker was. Deze € 650k had betrekking op de eenmalige uitkering van € 750,- voor vrijwilligers. Ondertussen is bekend dat deze eenmalige uitkering niet geldt voor de vrijwilligers, waardoor de consequenties van de CAO-wijziging voor 2019 uitkomen op € 1.300k. De meerjarenraming is ook aangepast n.a.v. de CAO-wijziging. In de vorige begroting was deze wijziging opgenomen als een PM-post. Concreet betekent het voor het jaar 2020 dat de personele lasten met € 3.500k verhoogd zijn en voor de jaren 2021-2023 met € 4.400k. Deze lasten worden opgevangen door de aangepaste gemeentelijke bijdragen.

## Overige verschillen

Daarnaast is er een positief effect van € 300k (incidenteel) als gevolg van de verhoogde bijdrage van de zorgverzekeraars aan de Meldkamer. In de 4-maandsrapportage aan de Auditcommissie en het Algemeen Bestuur is al een tekort gemeld van € 400k (incidenteel). Oorzaken hiervan zijn extra inzet van inkopers in het kader van rechtmatigheid, de inhuur van expertise op het gebied van regelgeving van de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren en het FLO-overgangsrecht en een piek in de piketlasten als gevolg van een hoog aantal grote incidenten in het eerste half jaar. De onderstaande analyse per programma geeft inzicht in de belangrijkste ontwikkelingen naast de al genoemde CAO-wijzigingen (grootste invloed op Brandweer, R&C en Overhead).

### Ambulancezorg

Met de zorgverzekeraars is afgesproken dat er een hogere vergoeding komt voor diensten die gedraaid worden met ingehuurd personeel, opleidingen, et cetera. De VRR heeft hiervoor op basis van de daadwerkelijk verwachte diensten en opleidingskosten een voorstel gedaan van € 2.000k. Dit leidt tot een aanpassing van € 2.000k zowel op de baten als op de lasten.

### Brandweerzorg

Een overschrijding wordt verwacht op de lonen. Dit wordt veroorzaakt door meer piketkosten (op basis van 1e half jaar en vanwege een nieuw piket voor crisiscommunicatie) en een grotere inzet van instructeurs. Deze specifieke overschrijding is direct gerelateerd aan de lagere lasten op overige kosten à € 400k (incidenteel) die een onderbesteding op dezelfde vakbekwaamheid betreffen.

Diverse extra schades en een afboeking van een "total loss" voertuig (deels gecompenseerd door schade-uitkeringen), een piek in de onderhoudslasten vanwege een aantal voertuigen die ouderdomskwaaltjes hebben en hogere brandstofkosten leiden tot hogere lasten voor Middelen. Deze overschrijding op Middelen wordt gecompenseerd door het incidenteel uitstellen van onderhoud op huisvesting en een structureel voordelig effect als gevolg van goed uitonderhandelde huurcontracten voor huisvesting.

De verkoop van vaste activa (o.a. autoladders en SIV) heeft geleid tot een incidentele meevaller van € 200k in de baten. Vanwege de eerdere beëindiging van het Tunnel Response Team wordt de DVO+-bijdrage voor Rotterdam verlaagd.

### Meldkamer

Met de zorgverzekeraars is succesvol onderhandeld over een structurele extra bijdrage voor de Meldkamer Ambulance. De hierdoor beschikbare bestedingsruimte is echter niet direct ingevuld (werving van personeel), waardoor een incidentele onderbesteding wordt verwacht op personeel.

Voor de frictiekosten rondom de transitie van Beheer Meldkamer naar de LMO (Landelijke Meldkamer Organisatie) is een incidenteel budget beschikbaar gesteld vanuit het Rijk en in de bestemmingsreserves geplaatst. Voor 2019 stond een volledige onttrekking begroot (€ 500k). Dit bedrag is echter slechts deels benodigd in 2019; daarom wordt er minder onttrokken aan de reserve dan begroot. Bij de transitie hoort ook een sociaal plan waar de bestemmingsreserve de komende jaren voor wordt aangehouden.

### R&C

De lasten voor personeel stijgen als gevolg van hogere piketkosten. Daarnaast vindt incidenteel extra inhuur van personeel plaats waar extra detachings- en UWV-baten tegenover staan. De BDUR-bijdrage is verhoogd met € 200k (structureel) ter compensatie van loonstijgingen.

### Overhead

Op de personeelslasten wordt overschreden door extra inhuur van o.a. Inkoopers (in het kader van de rechtmatigheid), inhuur van expertise op het gebied van regelgeving van de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren en het FLO-overgangsrecht en inhuur op detacheringen. De inhuur op detacheringen wordt gecompenseerd door hogere detachingsbaten.

### Investeringsprognose

Naast de wijzigingen in de exploitatie vindt een verlaging van de investeringsprognose voor 2019 plaats van € 15.300k naar € 8.100k. De grootste afwijkingen hierin zijn:

€ -2.800k	Vertraging aanbesteding ambulancevoertuigen. De vertraging heeft geen gevolgen voor de operationele inzetbaarheid van de ambulances. De uittreding van de BIOS Ambulancezorg uit de AZRR heeft impact op het programma van eisen voor de ambulances. Met name de vraag of er overgestapt kan worden naar uniformering is hierin een belangrijk thema. Het programma van eisen is klaar waarbij gekozen is voor uniformering van de aan te schaffen ambulances. De daadwerkelijke aanbesteding zal waarschijnlijk niet meer in 2019 gerealiseerd worden, maar in 2020.
-----------	---

- € -1.400k VRR lift mee in het landelijke aanbestedingstraject voor brandweermaterieel en –materiaal. Het Instituut Fysieke Veiligheid dat het aanbestedingstraject begeleidt, is momenteel bezig met een inventarisatie van de wensen bij de deelnemende veiligheidsregio's. De investering wordt doorgeschoven naar volgend jaar.
- € -700k Strandwacht Hoek van Holland: de VRR is in overleg met de Gemeente Rotterdam over de uitvoering van deze investering. Het knelpunt concentreert zich vooral op de locatie van de strandwachtpost.
- € -700k Aanpassing investeringsbedrag Meldkamer. Aanvankelijk was de verwachting dat het landelijk rekencentrum (centrale ICT-voorziening) in Rotterdam zou worden ontwikkeld. Later heeft de Landelijke Meldkamer Organisatie de taak op zich genomen om te zorgen voor een landelijke ICT-voorziening. Het gevolg is dat er minder geïnvesteerd hoeft te worden in ICT-voorzieningen.

Onderstaand wordt een samenvatting weergegeven van de wijzigingen per programma:

Programma's ( x € 1.000)	1e BW 2019	Wijzigingen	2de BW 2019
Ambulancezorg	25.843	2.000	27.843
Brandweezorg	72.454	1.218	73.672
Meldkamer	12.783	-679	12.104
Risico- en Crisisbeheersing	2.813	473	3.286
Overhead	21.800	676	22.476
Vennootschapsbelasting			
<b>Totaal lasten</b>	<b>135.693</b>	<b>3.688</b>	<b>139.381</b>
Ambulancezorg	27.035	2.000	29.035
Brandweezorg	90.405	202	90.607
Meldkamer	12.060	20	12.080
Risico- en Crisisbeheersing	3.677	402	4.079
Overhead		210	210
Vennootschapsbelasting			
<b>Totaal baten</b>	<b>133.177</b>	<b>2.834</b>	<b>136.011</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-2.516</b>	<b>-854</b>	<b>-3.370</b>
Ambulancezorg			
Brandweezorg	177	-86	91
Meldkamer	1.700	-390	1.310
Risico- en Crisisbeheersing			
<b>Mutatie op de bestemmingsreserves</b>	<b>1.877</b>	<b>-476</b>	<b>1.401</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-639</b>	<b>-1.330</b>	<b>-1.969</b>

### Bestemmingsreserves

#### Transitie LMO

Een verwachte onderbesteding voor de transitie Landelijke Meldkamer Organisatie leidt tot een verlaagde onttrekking aan de bestemmingsreserve. Bij de transitie hoort ook een sociaal plan, waar de bestemmingsreserve ook de komende jaren voor wordt aangehouden.

### Groot onderhoud Gebouwen

Vanaf het jaar 2018 is de voorziening 'Groot onderhoud' omgezet naar een bestemmingsreserve. Op basis van de verwachte uitgaven zal er in 2019 gedoteerd worden aan de bestemmingsreserve.

### Spoorincident bestrijding

Het Ministerie van Verkeer en Waterstaat heeft een jaarlijkse subsidie toegekend voor spoorincident bestrijding. In 2019 zal voor deze taak 43k meer onttrokken worden dan begroot.

Verschil mutaties bestemmingsreserves (bedragen in €)						
Omschrijving	Begroting		Wijzigingen		2deBW 2019	
	Dotatie	Onttrekking	Dotatie	Onttrekking	Dotatie	Onttrekking
2e loopbaanbeleid	185.000				185.000	-
Groot onderhoud gebouwen			129.000		129.000	-
Tegemoetkoming uitstel samenvoeging mk		-1.200.159			-	-1.200.159
Eenmalige bijdrage mk i.v.m. transitie politie		-500.000		390.000	-	-110.000
Spoorincidentbestrijding		-361.870		-43.237	-	-405.107
<b>Totaal</b>	<b>185.000</b>	<b>-2.062.029</b>	<b>129.000</b>	<b>346.763</b>	<b>314.000</b>	<b>-1.715.266</b>

### Gevoelentermijn gemeenten

De gevoelentermijn voor de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging liep van 13 september 2019 tot en met 8 november 2019. Wij hebben 8 zienswijzen ontvangen, waarvan 5 binnen de zienswijze periode. In de bijlage vindt u zowel deze zienswijzen als de reactie van de VRR op deze zienswijzen.

### Auditcommissie:

De bestuurlijke auditcommissie is via een schriftelijke ronde om een reactie gevraagd op de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging. De 2<sup>e</sup> begrotingswijziging is tevens besproken met de adviseurs van de leden van de auditcommissie i.v.m. een aantal technische aanpassingen. Het advies vanuit de bestuurlijke auditcommissie is om in een begrotingswijziging niet alleen de focus op het lopende jaar te richten, maar ook de effecten en ontwikkelingen voor de komende jaren inzichtelijk te maken. Daarnaast adviseerden zij om de verschillen beter en uitgebreider toe te lichten. Deze adviezen zijn verwerkt in de 2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2019 en worden meegenomen naar toekomstige begrotingswijzigingen. De adviezen met betrekking tot de zienswijzen zijn verwerkt in de Reactiebrief van de VRR op de zienswijzen.

### Vervolgacties

Na vaststelling door het Algemeen Bestuur wordt de 2<sup>e</sup> Begrotingswijziging voor 15 december 2019 verzonden aan de Provincie Zuid-Holland

### Bijlagen:

1. Tweede wijziging begroting 2019
2. Zienswijzen gemeenten
3. Overzicht zienswijzen gemeente
4. Reactie Dagelijks Bestuur op zienswijzen