

Besluitformulier

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Datum vergadering:	17 oktober 2024	
Onderwerp:	Tweede bestuursrapportage 2024	
Nummer:	A24.04.5b	
Naam Steller:	R. Beijer/ C. Henkens/ M. Meijer	
Afdeling:	Bedrijfsvoering/ Staf Beleid & Strategie	
Doel:	Advisering	
	Besluitvorming	X
	Meningvormend	
Besproken met:	Portefeuillehouder financiën, mevrouw E. van Selm	

Korte inhoud

Inleiding

Met deze bestuursrapportage, over de periode januari t/m augustus 2024, rapporteren we per programma over de voortgang. Hierbij wordt ook stilgestaan bij de doorkijk naar de ontwikkelingen en effecten tot het einde van het jaar. In hoofdstuk 2 staan de kerncijfers over de eerste acht maanden van 2024 opgenomen. In de andere hoofdstukken staan, in tabelvorm, de strategische beleidsvoornemens omschreven met een toelichting op de voortgang via een rode, oranje of groene signaalkleur.

Belangrijkste ontwikkelingen 2024

Opvang ontheemden Oekraïne en asielzoekers

Binnen de regio Zaanstreek-Waterland blijft onverminderd hard gewerkt worden aan de opvang van ontheemden uit Oekraïne en asielzoekers. Volgens afspraken met het Rijk worden beide groepen in Zaanstreek-Waterland opgevangen. De uitvoering hiervan ligt bij de gemeenten.

Strategische opgaven

Invulling wordt gegeven aan de drie strategische opgaven Toekomstgerichte Crisisbeheersing, Toekomstbestendige Brandweezorg en Samen Sterker.

De bestuurlijke aandachtspunten hebben betrekking op:

- Voor Crisisbeheersing: afspraken over de rol van de calamiteitencoördinator en de samenwerking in het Veiligheid Informatie Knooppunt (VIK);
- Voor Brandweezorg: aanvullende bijdrage van het rijk in het kader van verplichte bouwsteen 1;
- Voor Samen Sterker: de planning van de verbouwing PBP.

Belangrijkste financiële ontwikkelingen in 2024

In de lijn van de eerste bestuursrapportage wordt een tekort verwacht van € 500.000. Dit tekort is toe te schrijven aan de loonkostenontwikkeling en de prijsstijging.

De loonkostenontwikkeling vloeit voort uit de cao-stijging in 2023 en 2024.

VrZW heeft er voor gekozen in 2023 geen aanvullende bijdrage van gemeenten te vragen voor dekking van deze hogere kosten. Het budgettaire knelpunt is in 2023 incidenteel opgevangen uit vacatureruimte en ruimte in kapitaallasten. Daarnaast is in het Algemeen Bestuur afgesproken de stijging van de loonkosten in meerjarig perspectief te beschouwen. Dat betekent dat de structurele loonkostenstijging in 2023 ter grootte 9,4% en in 2024 ter grootte van 6,4% in driejarig perspectief moet worden opgevangen, over de jaren 2023, 2024 en 2025. De loonindex van 8,4 % in de begroting 2025 moet dat mogelijk maken. De verwachting is dat dit mogelijk is mits de loonkostenstijging vanaf augustus 2025 beperkt blijft tot 2%.

Opvangen exploitatietekort

De besluitvorming over het opvangen van het exploitatietekort over 2024 vindt plaats in 2025 nadat de jaarrekening over 2024 is opgemaakt. Het Dagelijks Bestuur geeft aan het Algemeen Bestuur mee dat het niet verstandig is vooruit te lopen op besluitvorming in 2025. Het streven is het geprognostiseerde tekort in de laatste drie maanden van 2024 nog zo veel mogelijk terug te dringen.

Wel is het van belang dat de leden van het Algemeen Bestuur zich realiseren dat er twee mogelijkheden zijn voor het opvangen van het tekort:

1. Eenmalig een aanvullende bijdrage van gemeenten vragen voor afdekking van het tekort. Past bij de eerder vastgestelde beleidslijn: VrZW stort bij een positief rekeningresultaat terug naar gemeenten. En bij een negatief resultaat vraagt VrZW een bijdrage aan gemeenten.
2. Tekort afboeken van Algemene Reserve. Dit vraagt om herziening van het beleid ten aanzien van de weerstandscapaciteit. Op 20 oktober 2017 heeft het Algemeen Bestuur besloten dat het weerstandsvermogen in voldoende mate toereikend moet zijn voor het afdekken van risico's (weerstandratio van 1 of hoger).

Prognose in detail

De prognose naar het einde 2024 er als volgt uit:

Bedragen		Budget 2024	Prognose 2024	Verschil	Voor-/nadelig
Baten	Uitgeleend personeel	-622.133	-717.167	-95.034	
	Huren	-52.456	-31.867	20.589	
	Overige goederen en diensten	-565.496	-733.484	-167.988	
	Inkomstenoverdrachten - Rijk	-5.667.783	-6.009.311	-341.528	
	Inkomstenoverdrachten gemeenten	-33.648.608	-33.359.198	289.410	
	Inkomstenoverdrachten - overige overheden	0	-33.459	-33.459	
	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-323.043	-327.851	-4.808	
	Kapitaaloverdrachten - overige overheden	0	-20.000	-20.000	
	Rente	0	-210.000	-210.000	
	Mutatie voorzieningen	-73.500	-73.500	0	
	Overige verrekeningen	-337.279	-337.279	0	
Totaal Baten		-41.290.298	-41.853.116	-562.818	V
Lasten	Salarissen en inhuur	25.883.689	26.711.066	827.377	
	Belastingen	107.749	98.713	-9.036	
	Overige goederen en diensten	10.173.242	10.636.774	463.532	
	Inkomstenoverdrachten - overige instellingen en personen	20.925	20.925	0	
	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	851.720	824.538	-27.182	
	Kapitaaloverdrachten - overige overheden	377.765	377.765	0	
	Rente	325.137	313.391	-11.746	
	Mutatie voorzieningen	50.000	100.000	50.000	
	Afschrijvingen	3.128.692	2.975.678	-153.014	
	Toegerekende reële en bespaarde rente	34.099	-2	-34.101	
	Overige verrekeningen	337.279	387.664	50.385	
Totaal lasten		41.290.297	42.446.512	1.156.215	N
Mutaties reserve			-91.267	-91.267	
Totaal lasten		-1	502.129	502.130	N

Financiële effect 2024

Op 10 juli jl. is de 1e bestuursrapportage 2024 door het Algemeen Bestuur vastgesteld met een verwacht nadelig exploitatiesaldo van € 528.372. Met de voorgestelde wijzigingen uit deze 2e bestuursrapportage komt het verwachte exploitatiesaldo uit op € 593.397 nadelig. Aan de reserves wordt conform bestaand beleid en besluitvorming € 91.267 onttrokken. Tezamen vormen deze twee bedragen een bijgesteld resultaat van € 502.130 nadelig.

De totale baten en lasten van de programma's bedragen € 41,8 miljoen respectievelijk € 42,4 miljoen. Het hierbij behorende totale financiële overzicht is opgenomen als bijlage I in de 2e bestuursrapportage 2024.

Voorstel beslispunt(en):

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

1. Kennis te nemen van de inhoud van de 2e bestuursrapportage over de periode januari tot en met augustus 2024;

2. In te stemmen met de mutaties zoals opgenomen bij de betreffende programma's en thema's in deze 2e bestuursrapportage; 3. In te stemmen met het geactualiseerde voortgangsoverzicht investeringen in bijlage III; 4. Kennis te nemen van de winstwaarschuwing dat VrZW bij het vaststellen van de jaarrekening over 2024 een aanvullende bijdrage van de gemeente kan vragen voor het opvangen van het tekort uit 2024 of op dat moment kan voorstellen de Algemene Reserve aan te spreken.	
Advies Dagelijks Bestuur:	Akkoord
Personele gevolgen:	Niet van toepassing
Financiële gevolgen:	Conform voorgesteld besluit aan Algemeen Bestuur
Verhouding met ander beleid:	Begroting VrZW 2024 Beleidsplan VrZW 2021 – 2024