

## Tweede wijziging begroting 2022

<b>Veiligheidsregio</b>	<b>Provincie</b>	<b>Dienstjaar</b>	<b>Nr.</b>
<b>Brabant-Zuidoost</b>	<b>Noord-Brabant</b>	<b>2022</b>	<b>2</b>

Het Algemeen Bestuur van voormelde gemeenschappelijke regeling

### **BESLUIT:**

Gehoord de Adviescommissie Financiën en Bedrijfsvoering van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost d.d. 8 juni 2022;

de begroting van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost voor bovengenoemd dienstjaar te wijzigen als hierna is aangegeven.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen Bestuur d.d. 7 juli 2022.

Het Algemeen Bestuur voornoemd,

De voorzitter

De heer J.A. Jorritsma

# Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Geen effect gemeentelijke bijdrage .....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Exploitatie begroting .....</b>	<b>3</b>
2.1	Drukluft schuim.....	3
2.2	Onttrekking reserve ten behoeve Bevolkingszorg .....	4
2.3	Onttrekking reserve ten behoeve kosten inhuur.....	4
<b>3</b>	<b>Investeringsbegroting.....</b>	<b>5</b>
3.1	Drukluft schuim.....	5
3.2	Correctie fout.....	5
	<b>Bijlage 1: Investeringsbegroting na wijziging .....</b>	<b>6</b>
	<b>Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen na wijziging .....</b>	<b>7</b>

# 1 Geen effect gemeentelijke bijdrage

Deze begrotingswijziging heeft geen effect op de hoogte van de gemeentelijke bijdrage. Wel vinden er onttrekkingen uit reserves plaats.

## 2 Exploitatie begroting

### 2.1 Drukluft schuim

VRZBO heeft er in het verleden voor gekozen alle tankautospuitten te voorzien van drukluftschuim (DLS) blussystemen. Daarnaast is er voor gekozen ook de grootschalige schuiminzet te laten uitvoeren vanuit het DLS concept. Dat wil zeggen dat meerdere eenheden met DLS een taak hebben bij de grootschalige schuiminzet. Argumenten hiervoor waren destijds o.a. het inzetten van innovatieve blusmiddelen en - methoden (veel blusstof met weinig water -> meer slagkracht), technische en tactische voordelen voor gebruikers .

Uit een gehouden evaluatie 2021 en een nader onderzoek in opdracht van het MT VRBZO blijkt dat er diverse problemen zijn met DLS en grootschalige schuimblussing. In de bijlage bij deze wijziging is de notitie die hierover in de BVO IB is besproken toegevoegd.

De notitie bevat een voorstel om te stoppen met het gebruik van DLS. Dit voorstel heeft naast de inhoudelijke gevolgen ook financiële impact. Ook deze financiële impact is in de bijlage uitgewerkt.

Het structurele effect laat een beperkt voordeel zien van €14.000 vanaf 2026. In 2024 en 2025 is het voordeel incidenteel groter, maar is er ook meer onzekerheid over de onderhoudskosten om de huidige oude schuimbluseenheden actief te houden. Gezien de beperkte omvang van dit voordeel en de termijn waarop dit voordeel verwacht wordt, stellen we geen expliciete aanwending van dit voordeel voor. Het voordeel wordt dan onderdeel van de exploitatieruimte voor dat jaar.

Het incidentele effect is in 2021 €70.000 nadelig. Dit effect is al onderdeel van het financiële resultaat zoals gepresenteerd in de Berap. Voor 2022 is het nadeel in de basis groter, maar zien we twee mogelijke dekkingsmogelijkheden. Als eerste willen we de structurele projectruimte van €70.000 bij incidentbestrijding hiervoor inzetten. Daarnaast hebben we in de vorige begrotingswijziging een voordeel voor 2023 benoemd van €150.000 en daarbij aangegeven dat betrekken bij de uitvoeringsagenda 2023. Omdat we voor nu geen andere vrije ruimte voorzien in 2023 stellen we voor dat bedrag nu in te zetten voor dit doel. Indien met dit voorstel wordt ingestemd, is het voordeel niet langer inzetbaar voor de Uitvoeringsagenda 2023.

Al deze voorstellen blijven binnen de begroting van het onderdeel brandweezorg. Er wordt daardoor geen wijziging van de exploitatiebegroting zichtbaar. Bij paragraaf 3.2 wordt het effect op de investeringsbegroting getoond.

## 2.2 Onttrekking reserve ten behoeve Bevolkingszorg

In de zomer van 2021 is besloten dat de kosten voor de uitbreiding bij Bevolkingszorg in 2022 ten laste van de algemene reserve gebracht zouden worden. In deze wijzigingen verwerken we dit voorstel. In het voorstel wordt aangegeven dat de kosten structureel op €257.355 per jaar uitkomen. Omdat niet alle medewerkers heel 2022 in dienst zijn, onttrekken we ook niet het gehele bedrag, maar €150.000. Onderstaande tabel toont de wijziging voor de exploitatiebegroting. De wijziging voor de staat van reserves en voorzieningen is verwerkt in bijlage

<u>Programma</u>	<u>Product</u>	<u>Lasten</u>	<u>Baten</u>
Veiligheid	Bevolkingszorg	€ 150.000	
Financiering	Onttrekking reserve		€ 150.000
<b>Totaal</b>		<b>€ 150.000</b>	<b>€ 150.000</b>

## 2.3 Onttrekking reserve ten behoeve kosten inhuur

In de 1<sup>e</sup> berap beschrijven we dat we door een constant hoog niveau van presteren als gevolg van de actuele ontwikkelingen, in combinatie met hoger ziekteverzuim en krappe arbeidsmarkt per saldo een tekort hebben op de loonsom. We stellen daarbij voor dat we voor een bijdrage aan de dekking van deze kosten de reserve investering bedrijfsvoeringssystemen laten vrijvallen. Op deze reserve hebben de laatste jaren geen wijzigingen meer plaatsgevonden en er is geen andere geplande onttrekking.

<u>Programma</u>	<u>Product</u>	<u>Lasten</u>	<u>Baten</u>
Ondersteuning organisatie	Ondersteuning organisatie	€ 217.807	
Financiering	Onttrekking reserve		€ 217.807
<b>Totaal</b>		<b>€ 217.807</b>	<b>€ 217.807</b>

## 3 Investeringsbegroting

### 3.1 Drukluft schuim

Hoewel er geen aanpassing in de exploitatiebegroting zichtbaar wordt, wijzigt de investeringsbegroting wel zichtbaar. Toekomstige geplande investeringen in tankautospuiten zullen per voertuig €70.000 lager uitkomen. Daarvoor in de plaats gaan we twee schuimbluseenheden van €850.000 per stuk aanschaffen. Voor de reikwijdte van deze begroting neemt de totale investering met €1.000.000 toe. De bijbehorende kapitaalslasten zijn onderdeel van de doorrekening die gemaakt is voor de exploitatiekosten. Als gevolg hiervan wijzigt de begroting als volgt:

Categorie	2022	2023	2024	2025
Bedrijfsgebouwen				
Machines, apparaten en installaties				
Overige materiële vaste activa				
Vervoermiddelen		€ 780.000	€ -350.000	€ 570.000
<b>Wijziging</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 780.000</b>	<b>€ -350.000</b>	<b>€ 570.000</b>

### 3.2 Correctie fout

Bij het opstellen van de jaarrekening kwam bij een routecontrole een fout aan het licht in de investeringsbegroting 2022. Bij twee onderdelen is ten onrechte in de eerste wijziging niet voorgesteld een krediet door te schuiven van 2021 naar 2022. Het betreft de aanschaf van enkele voertuigen ter waarde van €219.000 en een investering in inventaris van bijna €20.000. Omdat de investering voor 2021 was voorzien, is met de kapitaalslasten rekening gehouden in de begroting. Onderstaande tabel toont de wijziging:

Categorie	2022	2023	2024	2025
Bedrijfsgebouwen				
Machines, apparaten en installaties				
Overige materiële vaste activa	€ 19.670			
Vervoermiddelen	€ 219.137			
<b>Wijziging</b>	<b>€ 238.807</b>			

## Bijlage 1: Investeringsbegroting na wijziging

<b>Categorie</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Bedrijfsgebouwen	€ 217.000	€ 36.757	€ 1.700.414	€ 0
Machines, apparaten en installaties	€ 1.241.721	€ 135.950	€ 898.920	€ 175.200
Overige materiële vaste activa	€ 1.962.752	€ 543.470	€ 794.000	€ 3.773.000
Vervoermiddelen	€ 2.008.615	€ 2.291.590	€ 4.404.800	€ 3.488.260
<b>Totaal nieuw</b>	<b>€ 5.430.088</b>	<b>€ 3.007.767</b>	<b>€ 7.798.134</b>	<b>€ 7.436.460</b>

## Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen na wijziging

De bij onderdeel 2.2 en 2.3 voorgestelde onttrekkingen zijn in onderstaand overzicht verwerkt.

Reserves	Primaire begroting 2022	2e wijziging 2022		
	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Algemene reserve	€ 2.000.000		-€ 150.000	€ 1.850.000
<i>Bestemmingsreserves</i>				
Investering bedrijfsvoeringssystemen	€ 217.807		-€ 217.807	€ 0
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.217.806</b>	<b>0</b>	<b>-€ 367.807</b>	<b>1.850.000</b>