

## Derde wijziging begroting 2020

<b>Veiligheidsregio</b>	<b>Provincie</b>	<b>Dienstjaar</b>	<b>Nr.</b>
<b>Brabant-Zuidoost</b>	<b>Noord-Brabant</b>	<b>2020</b>	<b>3</b>

Het Algemeen Bestuur van voormelde gemeenschappelijke regeling

### **BESLUIT:**

Gehoord de Adviescommissie Financiën en Bedrijfsvoering van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost d.d. 9 november 2020;

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. 17 december 2020.

Het Algemeen Bestuur voornoemd,

De voorzitter

De heer J.A. Jorritsma

# Inhoudsopgave

<b>1</b>	<b>Exploitatiebegroting</b> .....	<b>3</b>
1.1	Effect gemeentelijke bijdrage .....	3
1.2	Functioneel leeftijdsontslag.....	3
1.3	Hoogwerkers IB.....	4
1.4	Aanschaf bluskleding .....	5
1.5	Aanpassing investeringsbegroting .....	6
<b>2</b>	<b>Staat van reserves en voorzieningen</b> .....	<b>7</b>

# 1 Exploitatiebegroting

## 1.1 Effect gemeentelijke bijdrage

Deze begrotingswijziging heeft geen effect op de gemeentelijke bijdrage.

## 1.2 Functioneel leeftijdsontslag

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van afgelopen juni is besloten tot de vorming van een reserve voor de kosten van het Functioneel Leeftijdsontslag (FLO). De Provincie heeft ons vanuit haar rol als toezichthouder laten weten dat een reserve in dit geval niet toegepast mag worden omdat de kosten weliswaar sterk in omvang schommelen, maar in hun aard structureel zijn. Ze hebben geadviseerd een voorziening aan te leggen in plaats van een reserve. Als bijlage aan deze begrotingswijziging is een notitie toegevoegd waarin meer in detail wordt ingegaan op de omvorming van de reserve tot voorziening. Toen de reserve FLO is gevormd was het niet nodig de totale kosten van de FLO regeling op te vangen vanuit de reserve. Nu we een voorziening vormen is dat wel nodig. Er is daarom aanvullende dekking nodig voor de te vormen voorziening. Deze dekking komt als eerste uit de reserve frictiekosten GMK, voor een bedrag van €500.000. Bij het opmaken van de jaarrekening 2019 was nog niet zeker of deze onbenut zou blijven, inmiddels is die verwachting er wel. Deze reserve is destijds tot stand gekomen op basis van een lumpsum bijdrage van het Ministerie van J&V. Tot slot is nog een tweede aanvullende dekking nodig van circa €600.000, die ten laste komt van de exploitatie 2020.

Samengevat komt de vorming van de voorziening FLO op het volgende neer:

1. Het saldo van de reserve FLO laten we vrijvallen;
2. Het saldo van de reserve frictiekosten GMK laten we vrijvallen;
3. Gelijkzeitig vormen we een voorziening FLO waarin we deze saldo's aan toevoegen;
4. Tot slot is dan nog een aanvullende dotatie vanuit de exploitatie 2020 nodig van circa €600.000.
5. De voorziening FLO heeft dan een initiële omvang van €5.275.000.

De jaarlijkse storting van €1.331.000 kan grotendeels gedekt worden uit het bestaande FLO budget van €1.085.000. Daarnaast bevat de reguliere loonkosten van de brandweercollaga's een looncomponent van €160.000, die voortaan uit de voorziening gedekt zal worden. De loonkostenbegroting kan daarmee met dit bedrag verlaagd worden. Voor het restant van €86.000 is dekking gevonden worden in de reguliere exploitatie van incidentbestrijding. De wijziging leidt daarmee niet tot een zichtbare wijziging van de exploitatiebegroting of aanpassing van de gemeentelijke bijdrage.

## 1.3 Hoogwerkers IB

In de zomervakantie zijn we geconfronteerd met, opnieuw, problemen rondom de inzetbaarheid van hoogwerkers. Eén hoogwerker is toen afgebrand bij de inzet in Bladel, een andere hoogwerker had aanhoudende technische storingen en ook van een derde hoogwerker is de betrouwbaarheid matig. Om onze inzet te kunnen borgen hebben we in de zomer aanvullende maatregelen genomen. Onderstaande tabel vat de status van de zeven hoogwerkers samen:

Voertuig	Status	Vervanging gepland in
Hoogwerker 1	Geen probleem	2026
Hoogwerker 2	Geen probleem	2027
Hoogwerker 3	Geen probleem	2028
Hoogwerker 4	Geen probleem	2027
Hoogwerker 5	Matig betrouwbaar	Medio 2021
Hoogwerker 6	Te vaak storing	2025
Hoogwerker 7	Total loss door brand	Medio 2021

Over de mogelijke oplossingen zijn drie scenario's uitgewerkt. Gezien de grote operationele en financiële impact van de keuze hebben we vooraf, via een schriftelijke ronde, bestuurlijke afgestemd met de BVO Incidentbestrijding. Samengevat kwamen de scenario's op het volgende neer:

1. In het eerste scenario nemen we geen aanvullende besluiten op het bestaande beleid. Om operationele inzet te borgen worden de uitgevallen voertuigen vervangen door huurvoertuigen.
2. In het tweede scenario gaan we één voertuig (hoogwerker 6 in bovenstaand overzicht) vervangen door een tweedehands voertuig. Het voertuig dat is afgebrand stond al gepland om in 2021 vervangen te worden. Het vervangende voertuig was voor de brand dan ook al besteld. We zetten een huurvoertuig in, totdat levering heeft plaatsgevonden. Het voertuig met de matige betrouwbaarheid blijft in gebruik tot de geplande vervanging in 2021.
3. In het derde scenario gaan kiezen we er niet voor om een tweedehands voertuig aan te schaffen, maar laten we de vervanging van het voertuig uit 2025 eerder plaatsvinden. Voor het voertuig dat afgebrand is blijft vervanging worden door een huurvoertuig.

Het derde scenario is het meest robuust, maar is ook het duurst. Het tweede scenario wordt ook voldoende robuust geacht, maar is goedkoper dan het 3<sup>e</sup> scenario. Het eerste scenario is onvoldoende robuust doordat de hoogwerker die te vaak storingen heeft ingezet blijft tot 2025. Hoewel het 1<sup>e</sup> scenario voor nu goedkoper is dan het 2<sup>e</sup> scenario, vervalt dit voordeel indien er tussen 2021 en 2025 nog een keer een storing plaatsvindt.

Aan het BVO IB is daarom voorgesteld het tweede scenario te kiezen, waarmee is ingestemd.

### Financiële verwerking

In scenario 2 worden twee voertuigen gehuurd ten en met medio 2021. Daarnaast wordt een voertuig afgestoten en wordt een tweedehands voertuig aangekocht.

De huur van de twee voertuigen is meegenomen in de tweede bestuursrapportage. Het ligt wat ons betreft niet in de rede om hier lopende het jaar al een onttrekking uit de algemene reserve voor te begroten, maar zullen we deze kosten in eerste instantie binnen de exploitatie opvangen. Zoals gebruikelijk verwerken we ook het afstoten van de twee voertuigen en de opbrengst van de verzekeringswaarde in de jaarrekening. Voor deze begrotingswijziging is daarom vooral de

aanschaf van het tweedehandse voertuig relevant. Deze kosten bedragen €315.000. Daarnaast wordt dit voertuig nog enkele maanden gehuurd dit jaar. In de onderstaande tabel wordt het totaalbeeld weergegeven.

<b>Afstoten hoogwerker</b>	<b>Investering</b>	<b>Incidenteel 2020</b>	<b>Incidenteel 2021</b>	<b>Structureel</b>
Boekwaarde desinvesteren		€ 176.000		
Restwaarde		-€ 52.000		
Besparing op kapitaalslast		-€ 19.833		-€ 34.000
<b>Subtotaal afstoten hoogwerker</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 104.167</b>	<b>€ 0</b>	<b>-€ 34.000</b>

<b>Aanschaf tweedehands hoogwerker</b>	<b>Investering</b>	<b>Incidenteel 2020</b>	<b>Incidenteel 2021</b>	<b>Structureel</b>
Investering in 2e hands hoogwerker	€ 315.000	€ 48.400		€ 35.000
Hogere kosten onderhoud, gem. per jaar				€ 16.111
<b>Subtotaal tweedehands hoogwerker</b>	<b>€ 315.000</b>	<b>€ 48.400</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 51.111</b>

<b>Huurvoertuig</b>	<b>Investering</b>	<b>Incidenteel 2020</b>	<b>Incidenteel 2021</b>	<b>Structureel</b>
Huurvoertuig		€ 60.000	€ 60.000	
<b>Subtotaal huurvoertuig</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 60.000</b>	<b>€ 60.000</b>	<b>€ 0</b>

<b>Totaal scenario 2</b>	<b>€ 315.000</b>	<b>€ 212.567</b>	<b>€ 60.000</b>	<b>€ 17.111</b>
--------------------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------

## 1.4 Aanschaf bluskleding

We hebben enkele jaren geleden in bulk voor meer dan €2.000.000 aan bluskleding gekocht. Deze kleding is niet persoonsgebonden. Zodra de kleding gewassen moet worden, wordt deze naar de centrale wasplaats verstuurd en voor de medewerker is gelijk een vervangende set kleding in zijn maat beschikbaar. De kleding is daarmee ook financieel geactiveerd. Indien enkele stuks kleding bijgekocht moeten worden, wordt dit vanuit de exploitatie opgevangen. Dit jaar is echter een wat grotere set met kleding nodig doordat een groep medewerkers structureel vanuit meerdere kazernes ingezet gaat worden. Dit is een relatief goedkope manier om de paraatheid te vergroten, maar vraagt wel op meer kleding. De investering bedraagt €78.000, met een afschrijftermijn van 7 jaar. De kapitaalslasten zijn daarmee beperkt tot iets meer dan €11.000 en zullen binnen de bestaande exploitatie worden opgevangen.

## 1.5 Aanpassing investeringsbegroting

Balans	Restant tm 2019	Startbegroting 2020	Startkrediet 2020	1e begrotings- wijziging	2e begrotings- wijziging	3e begrotings- wijziging	Totaal bestuurlijk goedgekeurd
Vervoermiddelen	€ 3.844.530	€ 1.774.920	€ 5.619.450	-€ 1.860.650	€ 0	€ 315.000	€ 4.073.800
Gebouwen en terreinen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Machines, apparaten en installaties	€ 617.609	€ 611.000	€ 1.228.609	-€ 890.708	€ 0	€ 0	€ 337.901
Bedrijfsgebouwen	€ 1.742.881	€ 0	€ 1.742.881	-€ 1.698.159	€ 0	€ 0	€ 44.722
Overige materiële vaste activa	€ 1.914.922	€ 837.850	€ 2.752.772	-€ 1.790.968	€ 0	€ 78.000	€ 1.039.805
<b>Geheel</b>	<b>€ 8.119.942</b>	<b>€ 3.223.770</b>	<b>€ 11.343.712</b>	<b>-€ 6.240.484</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 393.000</b>	<b>€ 5.496.228</b>

## 2 Staat van reserves en voorzieningen

Reserves	2019 op basis jaarrekening						2e wijziging 2020			Aanvullend door jaarrekening 2019			3e wijziging 2020	
	Beginstand	Bestemming resultaat	Uitkering resultaat	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Vrijval	Eindstand	Toevoeging	Vrijval	Eindstand	Vrijval	Eindstand
Algemene reserve	€ 1.937.982	€ 772.536	-€ 710.519			€ 2.000.000			€ 2.000.000			€ 2.000.000		€ 2.000.000
Bestemmingsreserves												€ 0		€ 0
Investeringen	€ 217.807					€ 217.807			€ 217.807			€ 217.807		€ 217.807
Arbeidshygiëne	€ 3.962.256				-€ 440.000	€ 3.522.256		-€ 3.377.526	€ 144.730		-€ 144.730	€ 0		€ 0
GMK	€ 500.000					€ 500.000			€ 500.000			€ 500.000	-€ 500.000	€ 0
FLO							€ 3.377.526		€ 3.377.526	€ 791.600		€ 4.169.126	-€ 4.169.126	€ 0
Exploitatie Saldo	€ 772.536	-€ 772.536		€ 646.870		€ 646.870						€ 0		€ 0
<b>Totaal</b>	<b>€ 7.390.581</b>	<b>€ 0</b>	<b>-€ 710.519</b>	<b>€ 646.870</b>	<b>-€ 440.000</b>	<b>€ 6.886.932</b>	<b>€ 3.377.526</b>	<b>-€ 3.377.526</b>	<b>€ 6.240.062</b>	<b>€ 791.600</b>	<b>-€ 144.730</b>	<b>€ 6.886.932</b>	<b>-€ 4.669.126</b>	<b>€ 2.217.806</b>

Voorzieningen	2019	2020 primaire begroting			3e wijziging 2020		
	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Onderhoud Gebouw ROC	€ 650.830	€ 68.400	-€ 90.907	€ 628.323			€ 628.323
Voorziening FLO					€ 6.605.234	-€ 2.278.126	€ 4.327.108
<b>Totaal</b>	<b>€ 650.830</b>	<b>€ 68.400</b>	<b>-€ 90.907</b>	<b>€ 628.323</b>	<b>€ 6.605.234</b>	<b>-€ 2.278.126</b>	<b>€ 4.955.431</b>