

 Geleideformulier voor: AB	Sector/afdeling: F&A
	Leidinggevende: Arjan Zenden
	Auteur: Baudien Dijkstra/Marja van Bezu
2024-07-08 AB ap 8, vaststellen begrotingswijzigingen 1 ^e Bestuursrapportage 2024	

1 Vraagstelling:

Op 24 juni 2024 heeft het dagelijks bestuur de 1^e bestuursrapportage 2024 vastgesteld. In deze bestuursrapportage wordt gerapporteerd op de per 1 mei 2024 bekende financiële situatie en ontwikkelingen, die effect hebben op het boekjaar 2024.

De bestuursrapportage leidt tot een voorstel tot een aantal begrotingswijzigingen, waar het Algemeen Bestuur over dient te besluiten.

De bestuurscommissies adviseren het Algemeen Bestuur over de begrotingswijzigingen.

2 Achtergrondinformatie:

Ontwikkeling begrotingsaldo

De programmabegroting 2024 sloot bij vaststelling op € 0.

Onderstaande tabel laat de mutaties op het begrotingsaldo ten opzichte van de programmabegroting 2024 zien.

Kaderontwikkeling 2024	
	2024
Vertrekpunt vastgestelde programmabegroting 2024	0
<i>Nominale ontwikkeling</i>	
Stijging gemeentelijke bijdrage Veilig Thuis	104
Toename begroting Veilig Thuis	-104
Stijging BDUR	122
<i>subtotaal nominale ontwikkeling</i>	<i>122</i>
<i>Autonome ontwikkelingen</i>	
Financieringsresultaat	-84
<i>subtotaal autonome ontwikkeling</i>	<i>-84</i>
Actualisatie MJIP 2024-2028	349
<i>subtotaal actualisatie MJIP 2024-2028</i>	<i>349</i>
Begrotingssaldo inclusief overige ontwikkelingen	387

Na wijziging sluit de begroting met een voordelig saldo van € 387.000. De begrotingsmutaties worden in de rapportage nader toegelicht.

Resultaattabel

Verwachte voor- en nadelige resultaten

Met de kennis van nu, ziet het financiële beeld er als onderstaand uit.

(* € 1.000)		1e berap 2024	Inc/ struct	Nr. *
Programmabegroting 2024				
Begrotingsaldo programmabegroting		0		
Effect Begrotingsaldo 2024		387		
Herzien begrotingsaldo		387		
Programma	Onderwerp			
Pogramma Publieke Gezondheidszorg	Toezicht kinderopvang personeel	-90	I	1
	Tuberculosebestrijding	-77	S	2
Totaal Publieke Gezondheidszorg		-167		
Programma JGZ	DDJGZ	-34	S	3
	Overbezetting en ziekteverzuim Team Zuid en Midden/Noord	-321	I	4
Totaal JGZ		-355		
Programma Ambulancezorg	RAV bureau	-85	I	5
Totaal Ambulancezorg		-85		
Programma GHOR	Adviescapaciteit evenementen	-57	I	6
Totaal GHOR		-57		
Programma Multidisciplinaire samenwerking	Formatie	80	I	7
	Evenementenbeleid	-61	I	8
	Versterking Crisisbeheersing	-155	I	9
	Flexibel budget risico's	50	I	10
Totaal Multidisciplinaire samenwerking		-86		
Programma Meldkamer Noord-Holland	Achterblijvende kosten meldkamer ambu	-120	I	11
	Inzet Caco's	-70	I	12
	Onderbezetting caco's	25	I	13
Totaal Meldkamer Noord Holland		-165		
Programma Zorg&Veiligheidshuis	Begeleiding ex-gedetineerden	-68	S	14
	Verhoging bijdrage van der Staaijmiddelen	68	S	15
	Re-integratie officier Haarlemmermeer	-110	I	16
	Bijdrage HMR re-integratie officier	110	I	17
Totaal Zorg&Veiligheidshuis		0		
Programma Interne Dienstverlening				
ID: SBD	Staf	-50	I	18
ID: Facilitair bedrijf vacaturerui mte		150	I	19
ID: Leidinggevenden primair proces		90	I	20
ID: Versterking Crisisbeheersing		-55	I	21
Totaal Interne Dienstverlening		135		
Programma Financiële middelen	Onttrekking reserve BDUR Multi	216	I	22
	Onttrekking reserve BDUR Interne Dienstverlening	55	I	23
	Onttrekking reserve achterblijvende kosten meldkamer	45	I	24
Totaal Financiële Middelen		316		
Totaalbedrag verwachte afwijkingen 2024		-463		
Verwacht jaarresultaat 2024		-76		

Ontwikkelingen na actualisatie MJIP

Electrische brancard

Er is voor 2025 een investeringskrediet ad. € 45.000 in het investeringsplan opgenomen. De brancard moet echter vervroegd vervangen worden in verband met onherstelbare schade aan de brancard. De versnelde afschrijving komt ten laste van 2024. Het bedrag van de investering valt hoger uit, namelijk € 47.000, omdat er maar 1 brancard vervangen wordt in plaats van 5 waardoor er een andere korting van toepassing is.

Vernieuwing website

Voor de website is een investeringskrediet verleend ten bedrage van € 184.000. Voor ontwikkeling van twee extra websites is extra kredietruimte van € 50.000 benodigd. De website Veilig Thuis is aan vernieuwing toe en ook GHOR Kennemerland krijgt een nieuwe website. De hiermee gemoeide kapitaallasten zullen voor de website van Veilig Thuis binnen de begroting van het facilitair bedrijf worden opgevangen. De kapitaallasten voor de website GHOR zullen binnen de begroting van de GHOR worden opgevangen.

Hybride werken

Voor het project hybride werken is een totaal krediet van € 1.700.000 (incl. btw) nodig om de kantoren naar een zodanig inrichtingsniveau te brengen dat medewerkers het werken op kantoor vanaf meerdere VRK-locaties kunnen combineren met het werken vanuit huis. Dit krediet wordt gefaseerd opgenomen, te weten een voorbereidingskrediet voor de jaarschijf 2024 van € 200.000 en voor 2025 het resterende bedrag van € 1.500.000. Er is rekening gehouden met een gemiddelde afschrijvingstermijn van 10 jaar. De kapitaallasten van € 170.000 per jaar kunnen met ingang van 2026 worden gedekt uit vrijvallende huur van € 100.000, wegens geplande inhuizing van Veilig Thuis binnen de bestaande VRK-locaties en de inzet vanuit bestaande budgetten binnen het Facilitair Bedrijf.

Bestemmingsreserves

Reserve versterking crisisbeheersing

Bij de jaarrekening 2023 is voor een bedrag van € 1.1 miljoen een bestemmingsreserve gevormd vanuit niet bestede middelen Versterking crisisbeheersing. In deze 1^e bestuursrapportage wordt voorgesteld een bedrag van € 271.000 uit deze bestemmingsreserve te onttrekken ter dekking van uitgaven ten behoeve van versterking evenementenbeleid bij de afdeling crisisbeheersing en ter dekking van extra kosten in het kader van versterking crisisbeheersing in 2024. Daarnaast vindt een onttrekking plaats ten behoeve van kosten in het kader van overhead.

Reserve Generatiepact

Een aantal besluiten, die in het kader van het generatiepact genomen zijn, is nog niet in de begroting verwerkt. Deze begrotingswijziging is opgenomen in bijlage II van de bestuursrapportage.

Onttrekking reserve achterblijvende kosten meldkamer

Voor de incidentele kosten van het terugtrekken van 2 fte Calamiteitencoördinatoren door de politie ingaande 2024, is vanaf 2025 binnen de VRK-programmabegroting structureel dekking geregeld. Voor de incidenteel hogere kosten 2024 is nog geen sprake van dekking. Het aandeel

van de VRK in deze uitbreiding bedraagt € 70.000. Gezien de verwachte onderuitputting op de Caco begroting in 2024 is het voorstel enkel het resterende deel ad € 45.000 te onttrekken uit de bestemmingsreserve achterblijvende kosten meldkamer.

Algemene bevindingen

Merkbaar is dat de druk op de productie door de VRK groter wordt. Oorzaken zijn enerzijds de stijgende maatschappelijke eisen aan transparantie, verantwoording etc., die zich vertalen in strengere wetgeving op allerlei fronten. Ook de implementatie van de nieuwe Omgevingswet vraagt het nodige van de VRK. En anderzijds stijgt ook de maatschappelijke vraag, zeker bij de GGD en Veilig Thuis, maar ook bijv. op het gebied van crisisbeheersing en evenementen. Dit alles vindt plaats in een context waarin de gemeenten geen mogelijkheden zien om deze autonome ontwikkelingen door te vertalen naar de financiële basis onder de VRK. Deze ontwikkeling leidt ertoe dat de VRK meer en meer ervoor moet kiezen het niveau van dienstverlening omlaag te brengen. Dit laat zich vaak niet vertalen naar een concreet in deze berap te benoemen financieel voor- of nadeel. Gesprek hierover met de gemeenten als opdrachtgever vindt wel plaats of gaat plaatsvinden, omdat het uiteindelijk de burger is die hier de last van draagt. Dit zijn bovendien, zeker bij de afdelingen op het gebied van maatschappelijke en jeugdzorg, burgers die zich toch al in een lastige positie bevinden. Het gaat hierbij bijvoorbeeld om activiteiten op het gebied van maatschappelijke zorg, jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, toezicht kinderopvang, opvang nieuwkomers.

CBV-advies:

Met inachtneming van afgesproken tekstuele aanpassingen heeft de CBV aan de directie een positief advies gegeven op de 1^e bestuursrapportage 2024. De directie heeft die tekstuele aanpassingen verwerkt.

4 Voorstel te nemen besluit:

1. Kennis te nemen van de eerste bestuursrapportage 2024;
2. Naar aanleiding van de eerste bestuursrapportage de volgende besluiten te nemen:
 - a. Het investeringskrediet ad € 45.000 voor een elektrische brancard vanuit 2025 naar voren te halen naar 2024. De hieruit voortkomende kapitaallasten worden binnen het begrotingskader 2025 van Ambulancezorg verwerkt;
Het krediet voor de website van de VRK te verhogen met € 50.000 naar een totaalbedrag van € 234.000. De hieruit voortkomende kapitaallasten worden verwerkt binnen het begrotingskader van Facilitair bedrijf en de GHOR;
 - b. Het voteren van een voorbereidingskrediet van € 200.000 in 2024 voor het Project Hybride werken. De hieruit voortkomende kapitaallasten worden in 2026 verwerkt binnen het begrotingskader van Facilitair bedrijf;
 - c. Het voteren van een krediet van € 1.500.000 in 2025 voor het Project Hybride werken. De hieruit voortkomende kapitaallasten worden in 2026 verwerkt binnen het begrotingskader van Facilitair bedrijf;
 - d. Een onttrekking uit de bestemmingsreserve Achterblijvende kosten meldkamer ad € 45.000;
 - e. Een onttrekking uit de bestemmingsreserve generatiepact ad € 65.000;
 - f. Een onttrekking uit de bestemmingsreserve Versterking crisisbeheersing ad € 271.000;

3. Het Algemeen Bestuur te adviseren over het voorstel in te stemmen met de begrotingswijzigingen zoals gespecificeerd in Bijlage II;

5 Vervolgtraject:

Na bespreking in de bestuurscommissies volgt vaststelling van de begrotingswijziging n.a.v. 1^e bestuursrapportage 2024 in het AB.

Daarna wordt de bestuursrapportage aangeboden aan de colleges van de regiogemeenten.

6 Bijlage(n):

- vastgestelde 1^e Bestuursrapportage 2024.

In de vergadering genomen besluit: