

 Geleideformulier voor: DB	Sector/afdeling: F&A
	Leidinggevende a.i.: Arjan Zenden
	Auteur: Baudien Dijkstra
b8bdf913-1a89-4dee-a567-b90e79dcab10.docx	

1 Doel agendering:

Het aanpassen van de kaders van de programmabegroting is een bevoegdheid van het Algemeen Bestuur. Een aantal ontwikkelingen maakt dat een 3^e begrotingswijziging over 2021 ter vaststelling aan het Algemeen bestuur wordt voorgelegd.

2 Vraagstelling:

Principeakkoord cao-gemeenten 2021-2022

Zoals in de 2^e bestuursrapportage 2021 gemeld zijn eventuele consequenties van een nieuwe cao per 1 januari 2021 nog niet verwerkt in de begroting van de VRK.

Het begrotingsaldo over 2021 van € 672.000 is hiervoor beschikbaar gehouden.

Op 4 november is er een principeakkoord cao-gemeenten gesloten over een structurele loonsverhoging van 1,5% per 1 december 2021 en 2.4% per 1 april 2022.

Daarnaast heeft elke werknemer die op 3 november 2021 in dienst is, over het jaar 2021 recht op een eenmalige uitkering van € 1.200.

De nieuwe cao loopt van 1 januari 2021 tot 1 januari 2023. Het akkoord wordt definitief na de ledenraadplegingen van de afzonderlijke partijen en bekrachtiging door de afzonderlijke besturen. Dat is op zijn vroegst 27 januari 2022 (de vergadering van het VNG-bestuur).

De verwachting is dat de Veiligheidsregio's het cao-akkoord voor de gemeenten zullen volgen.

Definitieve vaststelling in 2022 betekent dat bij de jaarrekening 2021 een reservering getroffen moet worden ten behoeve van de nabetaling over 2021. De exacte hoogte van deze reservering zal komende tijd worden berekend maar wordt ingeschat op ca. 1.3 miljoen.

In afstemming met onze accountant wordt het begrotingssaldo toegewezen aan de diverse programma's ter (gedeeltelijke) dekking van de nog te betalen salariskosten. Tegelijkertijd wordt een hogere bijdrage aan loon- en prijscompensatie vanuit de BDUR dan verwacht, ook verwerkt in de begroting.

Deze begrotingswijziging wordt aan het Algemeen bestuur voorgelegd ter vaststelling. (Zie bijlage)

Bovenstaand leidt tot een bijstelling van de resultaatverwachting ten opzichte van de 2^e bestuursrapportage 2021 met € 347.000.

Verwacht exploitatieresultaat 2e berap 2021		€ 738.000
Raming nabetaling cao 2021	€ -1.300.000	
Dekking vanuit:		
Begrotingsaldo	€ 672.000	
Nog te verdelen looncompensatie op programma Financiële middelen	€ 232.000	
Extra loon- en prijscompensatie BDUR	€ 49.000	
Nadeel op jaarresultaat		€ -347.000
Bijgestelde resultaatverwachting t.o.v 2e berap		€ 391.000

In de programmabegroting 2022 is uitgegaan van een voorlopige loonsverhoging van structureel 2.8%. Bij het opstellen van de programmabegroting 2023 zullen de effecten uit het cao-akkoord worden verwerkt met daarbij een herberekening over 2022.

Heroverweging en samenvoeging kredieten

In 2015 is binnen de VRK een pilot gestart met een coldcutter. Dit blussysteem gaat binnen enkele seconden door deuren, (spouw)muren, beton, staal en andere constructiematerialen. De pilot is in de regio opgepakt als innovatieproject en is destijds bekostigd met incidentele financiële middelen.

Naast de pilot met de coldcutter startte in 2016 een pilot met een firedefender in Heemskerk. De firedefender is een waterscherm met het doel brandoverslag en verdere uitbreiding te voorkomen. De inzet van de firedefender is in 2019 geëvalueerd, waarbij geadviseerd werd minimaal twee systemen in de regio beschikbaar te hebben. Met twee systemen kan een betere verdeling over de regio ontstaan. Met beide systemen wordt de opkomsttijd verkort.

In de begroting 2021 staan twee kredieten voor de vervanging van een tankautospuit (€ 338.600) uit de flexpool en een slangopneemapparaat (€ 38.000).

Voorgesteld wordt één flexpool-TS af te stoten en doordat, met de komst van het nieuwe grootschalig watertransportsysteem, de vervanging van een slangopneemapparaat niet meer nodig is, beide kredieten in de begroting 2021 samen te voegen ten behoeve van het Cobra blussysteem. Financiële consequenties van deze samenvoeging zijn neutraal.

Het volledige project rondom de specialismes Coldcutter, Firedefender en bijzondere blusmiddelen wordt betrokken bij de actualisatie van het MJIP 2022-2026 ten behoeve van de programmabegroting 2023.

Bijstelling begroting Programma Covid-19

Bij de 2^e bestuursrapportage is de raming van de kosten op het programma Covid-19 naar boven bijgesteld. De ontwikkelingen van afgelopen tijd maken het nodig de begroting nogmaals te verhogen met 7.8 miljoen. Dit betreft een budgetneutrale wijziging.

Advies Commissie Bedrijfsvoering (CBV):

De CBV adviseert positief over het voorstel tot vaststelling van de 3^e begrotingswijziging. De CBV verzoekt het effect van de extra lasten op het jaarresultaat 2021 in het formulier wat te verduidelijken.

Reactie Directie:

De directie heeft kennisgenomen van het positieve CBV-advies en dankt de CBV voor haar inbreng. Een verduidelijking van het effect van de extra lasten op het jaarresultaat 2021 is in dit voorstel verwerkt.

4 Voorstel te nemen besluit:

1. Het Algemeen Bestuur positief te adviseren over de volgende begrotingswijzigingen:
 - a. Toewijzing van het begrotingsaldo aan de diverse programma's cf. bijlage;
 - b. Verwerking aanvullende bijdrage loon-en prijscompensatie BDUR 2021;
 - c. Toewijzing nog te verdelen looncompensatie op Financiële middelen aan de

- diverse programma's cf. bijlage;
- d. Samenvoeging kredieten 2021 voor een tankautospuit en een slangopneemapparaat t.b.v. investering Cobra blussysteem.
 - e. Bijstelling programma Covid-19 met een bedrag van € 7.8 miljoen.

5 Vervolgtraject:

Vaststelling van de begrotingswijzigingen vindt vervolgens plaats in het AB van 13 december 2021.

6 Bijlage(n):

3^e begrotingswijziging 2021

In de vergadering genomen besluit: