

# ALGEMEEN BESTUUR

## VEILIGHEIDSREGIO MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Datum vergadering 13-10-2022

### VOORSTEL BEGROTINGSWIJZIGING 2022-2

Portefeuillehouder DB: De heer Th. L. N. Weterings

Portefeuillehouder VD: Mevrouw A.C. Trijselaar

Stuknummer: AB2022.10.13/5.2

### STATUS VOORSTEL

Ter kennisname     Oriënterend     Besluitvormend

### BESLISPUNTEN

Het Algemeen Bestuur wordt verzocht kennis te nemen van het besluit van het Dagelijks Bestuur om begrotingswijziging 2022-2 voorlopig goed te keuren en voor zienswijzen aan te bieden aan de raden van de deelnemende gemeenten.

### TOELICHTING

Op basis van voortschrijdend inzicht, de prognoseresultaten van de BURAP 2022 en de uitkomsten van de bestuurlijke taakstellingen discussie wordt er een tweede begrotingswijziging aangeboden.

Deze begrotingswijziging heeft betrekking op de twee reeds bestuurlijk vastgestelde begrotingen: boekjaar 2022 en 2023.

Er zijn namelijk mutaties in 2022 met een meerjarig effect en vanaf 2023 wordt de uitkomst van de bestuurlijke takendiscussie ingeboekt.

#### Begrotingswijzigingen naar aanleiding van BURAP 2022

Op basis van nieuwe ontwikkelingen, analyses en prognoses bij de BURAP 2022 is voortschrijdend inzicht ontstaan. We passen onze begroting op een aantal punten aan, om de begroting zuiver en rechtmatig te houden.

#### Rechtmatigheid: Overhead

In de BURAP is geconstateerd dat er een overschrijding van het lastenkader ontstaat op categorie Overhead van € 581K. Dit wordt veroorzaakt door het inhuren van extra capaciteit om invulling en ondersteuning te geven aan veranderopgaves binnen de organisatie en de afkoopsom voor de huur van de Doornboslaan van de GGD.

De BURAP prognosticeert een aantal baten die we niet hebben begroot. De meest significante hiervan zijn de BDUR LPO (370K), verkoop van extra activa (330k) en detacheringsbaten (132k). Door deze baten op te nemen in deze begrotingswijziging kunnen we de onrechtmatigheid oplossen binnen onze eigen begroting.

#### Rechtmatigheid: reserves

Conform het BBV moeten reserves bij de jaarrekening onttrokken worden conform het begrotingsbedrag. Vanwege deze regel worden bij deze begrotingswijziging alle begrote onttrekkingen op de reserves geactualiseerd op de prognoses.

#### Gemeentelijke bijdragen: intekentaak FLO

In 2022 zijn de bedragen voor het FLO-overgangsrecht en AOW-compensatie geactualiseerd. De kosten vallen € 94.000 voor 2022 en € 7.700 voor 2023 lager uit op totaalniveau. Omdat dit een intekentaak is, wordt ook de

## ALGEMEEN BESTUUR

# VEILIGHEIDSREGIO MIDDEN- EN WEST-BRABANT

Datum vergadering 13-10-2022

intekentaak FLO van de gemeentelijke bijdrage met hetzelfde bedrag aangepast. Op gemeentelijke niveau valt gemeente Tilburg hoger uit. Roosendaal, Breda en Bergen op Zoom vallen lager uit (zie bijlage 2).

### Algemene dekkingsmiddelen: financieringsfunctie

Het aantal benodigde leningen en de te betalen rente 2022 op nieuw afgesloten leningen valt lager uit dan vooraf berekend. Het gaat om een bedrag van € 242.000. Dit is gecorrigeerd op de te betalen en door te belasten rente op de financieringsfunctie.

Voor 2023 zijn drie wijzigingen voorgesteld met effect op het saldo van baten en lasten, uitkomend op (afgerond) € 59.000:

1. Takendiscussie € 390.500 verlaging kosten en verlaging gemeentelijke baten.
2. BDUR LPO € 338.715 kostenophoging en hogere rijksbaten.
3. Actualisatie FLO € 7.694 verlaging kosten en aanpassing gemeentelijke baten

### **Bestuurlijke takendiscussie**

Met de behandeling van de kadernota 2022 heeft het Algemeen Bestuur in februari 2021, mede op verzoek van een aantal gemeenteraden, opdracht gegeven tot het uitwerken van extra besparingsmogelijkheden, boven op de reeds gerealiseerde structurele bezuiniging van 2,5% (€ 1,7 mln.) met ingang van 2021. Onder leiding van de heer Depla is een bestuurlijke commissie ingericht om sturing te geven aan deze complexe opdracht. De opdracht van het AB is door de bestuurlijke commissie niet opgevat als een puur financiële of boekhoudkundige exercitie. De genoemde verkenningen naar mogelijke besparingen zijn aanleiding geweest om zorgvuldig stil te staan bij de inhoudelijke betekenis van de rollen en taken. Er zijn vijf profielen op een rij gezet vanuit de vraag 'Wat voor veiligheidsregio willen wij zijn?'. Per profiel is gekeken naar de rol, positie, kernkwaliteiten en taken van de veiligheidsregio. Daarnaast zijn de diverse autonome en maatschappelijke ontwikkelingen in beeld gebracht. Het gaat om ontwikkelingen waarmee we nu al of op korte termijn te maken krijgen en waarop we moeten voorsorteren en inspelen. Hiervan hebben we ook, voor zover op dit moment mogelijk is, de financiële impact in kaart gebracht. Dit alles is vastgelegd in het rapport "Tijd voor Reflectie op rollen, taken, kernkwaliteiten en mogelijke besparingen".

Dit rapport is de basis geweest voor de discussie in het bestuur over de rollen en taken van Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en heeft in de AB vergadering van 24 mei 2022 geleid tot de keuze van Profiel 4: 'Een adequate en parate veiligheidsregio klaar voor actuele uitdagingen'

Hieraan is een financiële efficiëntieslag gekoppeld. Op basis van bovenstaande wordt voor 2023 e.v. een besparing ingeboekt ter hoogte van € 443.000. Hiermee komt de totale besparing van de veiligheidsregio vanaf 2023 op ruim € 2,1 miljoen. De opbouw van deze nieuwe besparing is als volgt:

- |  |           |
|--|-----------|
| 1. Techniek Facilitair en Logistiek                          | € 100.000 |
| 2. Correctie op huur kazernes (Wouw, Waalwijk, Lage Zwaluwe) | € 85.000  |
| 3. Afstoten Doornboslaan                                     | € 210.000 |
| 4. GHOR  | € 48.000  |

De afkoop van het huurcontract Doornboslaan is middels een financiële verplichting op de balans geboekt op 2022 conform BBV regelgeving.

Het is niet mogelijk om dit te doen voor de drie lopende huurmaanden in 2023. De totale besparing van € 443.000 wordt daarmee pas vanaf 2024 structureel ingeboekt.

De gepresenteerde cijfers in de tabel laten de situatie zien zonder de kosten van de afkoopsom maar met de kosten voor de huurmaanden in 2023. De besparing voor dat jaar is € 390.500.

# **ALGEMEEN BESTUUR**

## **VEILIGHEIDSREGIO MIDDEN- EN WEST-BRABANT**

Datum vergadering 13-10-2022

### **Bijgevoegd**

Bijlage 1: Begrotingswijziging 2022-2: exploitatie op pijlniveau

Bijlage 2: Begrotingswijziging 2022-2: gemeentelijke bijdragen 2023 en 2023

Bijlage 3: Begeleidende brief begrotingswijziging 2022-2