

Rapportage 9 maanden Veiligheidsregio Drenthe 2015

Inleiding

Dit is de rapportage van Veiligheidsregio Drenthe over de eerste 9 maanden van 2015. Deze rapportage is financieel van aard en beschrijft de feitelijke inkomsten en uitgaven vergeleken met de begroting 2015. In deze rapportage worden de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

Op basis van de Financiële verordening Veiligheidsregio Drenthe wordt 2 maal per jaar gerapporteerd: na 5 maanden en na 9 maanden. De 1^e rapportage over de 5 maanden van het jaar 2015 is op 30 september door het algemeen bestuur vastgesteld. Deze 9 maandrapportage is het vervolg daarop in financiële zin. Het belangrijkste doel is het geven van een financiële tussenstand en een prognose van het te verwachten jaarresultaat. Voor 2015 wordt een jaarresultaat verwacht van € 1.600.000, -.

Negen maandresultaat € 2.000.000, -

Op programmaniveau ziet het resultaat na 9 maanden er als volgt uit:

Programma	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Brandweezorg	6.169	5.407	761	615
Bedrijfsvoering	2.140	1.838	302	270
Multidisziplinair Veiligheid	145	64	82	35
GHOR	924	924	0	-95
Personeel	9.501	9.333	167	60
Investerings	2.963	2.200	762	790
Algemene dekkingsmiddelen, reserves	-21.842	-21.787	-55	-75
Eindtotaal	0	-2.020	2.020	1.600

Bedragen * € 1.000

In de 1^e bestuursrapportage over 5 maanden werd uitgegaan van een eindejaarresultaat van € 1.270.000, -. De toename van het eindejaarresultaat naar € 1.600.000,- is grotendeels te verklaren door lagere kosten voor oefenen € 165.000,- en lagere investeringslasten € 155.000,-.

Onderstaand volgt een nadere verklaring per programma.

Brandweezorg:

Brandweezorg	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Risicobeheersing	-107	-186	79	65
Operationele voorbereiding, Techniek en Logistiek	1.193	1.164	29	90
Operationele voorbereiding, Vakbekwaamheid	1.541	981	560	325
Incidentbestrijding	3.542	3.449	93	135
MkNN	0	0	0	0
Eindtotaal	6.169	5.407	761	615

Bedragen * € 1.000

In de eerste 9 maanden zijn er € 761.000,- minder kosten gemaakt voor de brandweezorg. Hiervoor zijn een aantal redenen:

- *Risicobeheersing*: Door een groter aantal aansluitingen op het openbare meldsysteem dan begroot is € 60.000,- meer aan inkomsten ontvangen. Daarnaast zijn er impuls gelden ontvangen voor activiteiten op het gebied van de omgevingsveiligheid. Voor 2015 zijn deze impuls gelden ingezet voor ondersteuning bij omgevingsvergunningen en het ontwikkelen van scenario's.
- *Techniek en logistiek*: In de begroting was voor verkoop van materieel een inkomst opgenomen. In de 1^e bestuursrapportage was de verwachting dat een aantal voertuigen zouden worden aangeschaft. Door vertraging van de levering zijn deze verkopen nog niet gerealiseerd. Hierdoor is de verwachte inkomst € 100.000,- lager. Daarnaast is een vergoeding van het rijk ontvangen van € 40.000,- over 2014. Samen met de lagere onderhoudskosten van € 90.000,- levert dit een positief eindejaarresultaat op.
- *Vakbekwaamheid*: In de eerste 9 maanden van het jaar is anders geoefend dan gepland. Door gewijzigde oefensystematiek in relatie tot oefenen op maat, bijvoorbeeld virtueel oefenen in plaats van in de praktijk (er hoeven veel minder rollenspelers op te komen). Hierdoor is € 560.000,- minder uitgegeven. In het najaar zullen de oefeningen volgens het oefenprogramma worden uitgevoerd en daardoor zullen de kosten in het laatste kwartaal van het jaar toenemen. Hierdoor is de eindejaarverwachting € 325.000,-. Door invoering van "Oefenen op maat" lopen de kosten terug. Er wordt nu al geanticipeerd op een bezuinigingstaakstelling van € 200.000,- die in 2016 is opgenomen.
- *Incidentbestrijding*: Veiligheidsregio Groningen brengt geen kosten meer in rekening voor hun inzet op Drents grondgebied. Ten opzichte van dezelfde verslagperiode 2014 zijn er 359 minder incidenten en waren er 451 minder loze meldingen. Ook is de werving van nieuwe vrijwilligers meer in eigen beheer opgepakt. Dit zorgt in totaal voor € 90.000,- minder aan kosten.

Bedrijfsvoering:

Programma	Lasten / Baten	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Bedrijfsvoering	Baten	-33	-65	32	0
	Lasten	2.173	1.903	270	270
Totaal Bedrijfsvoering	Eindtotaal	2.140	1.838	302	270

Bedragen * € 1.000

In de 1^e bestuursrapportage is aangegeven dat diverse (bedrijfsvoerings-) processen, instrumenten en systemen op dit moment minder goed aansluiten bij de organisatie. Deze beweegt richting meer zelfstandigheid van posten, teams en medewerkers. Daarnaast worden veel processen op regionale schaal georganiseerd. Deze beweging naar een andere manier van het organiseren van het werk, toegankelijkheid van informatie en verantwoording zet zich door. Dit is terug te zien doordat de traditionele budgetten niet meer aansluiten bij de kostenontwikkeling van de organisatie.

Budgetten waarin dit tot uiting komen zijn:

- Minder kosten door meer digitaal werken, minder kosten aan BHV door eigen uitvoering € 90.000,-, minder kosten aan kantoorartikelen en drukwerk € 150.000,-, minder kosten voor werving en selectie € 30.000,- en reductie verzekeringspremie 100.000,-
- Meer kosten van € 40.000,- op ICT door investeren in verdere digitalisering van processen, het toegankelijk en beschikbaar maken van gegevens. Kosten kwaliteitsmeting die wordt uitgevoerd € 50.000,-

Het opnieuw inrichten van de huidige budgetten wordt als actie punt meegenomen.

Multidisciplinaire veiligheid

Programma	Lasten / Baten	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Multidisciplinaire Veiligheid	Baten	0	8	-8	0
	Lasten	145	56	90	35
Totaal Multidisciplinaire Veilig	Eindtotaal	145	64	82	35

Bedragen * € 1.000

Binnen Multidisciplinaire Veiligheid vinden veel activiteiten, zoals de zelftest en het ontwikkelen van een app, plaats in het 4^e kwartaal van dit jaar. Daarom blijven de kosten voor de uitvoering van projecten in het kader van multidisciplinaire veiligheid nu nog € 80.000,- achter bij de begroting.

Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

Programma	Lasten / Baten	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
GHOR	Baten	0	0	0	0
	Lasten	924	924	0	-95
Totaal GHOR	Eindtotaal	924	924	0	-95

Bedragen * € 1.000

De verwachting is dat er in het laatste kwartaal nog kosten worden gemaakt. In financiële zin zijn er ten opzicht van de 5 maandrapportage geen substantiële wijzigingen.

De ontwikkelingen waren:

- Doorlopende kosten van de Noordelijke 4e GNK, wat leidt tot hogere kosten van maximaal € 40.000,-. Met GHOR Fryslân is afgesproken om in 2015 tot een afbouw van deze GNK te komen.
- Bij de bezuinigingstaakstelling van 2015 was uitgegaan van afschaffing van het systeem GNK in Drenthe. Echter wordt het systeem GNK nu afgeschaft per 2016. Hierdoor zijn de kosten in 2015 € 40.000,- hoger.
- De belastingdienst heeft een gewijzigd standpunt inzake BTW op de overeenkomst GHOR/RAV zoals die sinds 2014 gold. Doordat op de dienstverlening BTW moet worden geheven, wordt vanaf 2015 rekening gehouden met hogere kosten van € 35.000,-. Vooralsnog wordt geen rekening gehouden met een naheffing voor 2014.
- Er zijn minder multidisciplinaire oefeningen gehouden waardoor er € 20.000,- minder aan kosten is voor opleiden, trainen en oefenen.

Personeel

Programma	Lasten / Baten	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Personeel	Baten	0	-209	209	0
	Lasten	9.501	9.542	-42	60
Totaal Personeel	Eindtotaal	9.501	9.333	167	60

Bedragen * € 1.000

De lagere kosten van € 170.000,- is te verklaren door de eindejaarsuitkeringen die in december worden uitgekeerd. In de begroting is rekening gehouden met personele kosten van ruim € 12.500.000,-. Dit is het gecorrigeerde budget na verlaging door de bezuinigingstaakstelling en een lastenverhoging op basis van de laatste CAO afspraken. Naar verwachting worden er € 60.000,- minder kosten gemaakt wat minder is dan 0,5% van de loonsom.

Investerings

Programma	Lasten / Baten	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Investerings	Baten	-4	-331	327	0
	Lasten	2.966	2.531	435	790
Totaal Investerings	Eindtotaal	2.963	2.200	762	790

Bedragen * € 1.000

Op dit moment worden er minder kosten gemaakt voor de vervanging van materieel dan begroot. Dit komt door een gekozen methodiek waarbij er jaarlijks een vervangingsbedrag beschikbaar is in de begroting op basis van nieuwwaarde. Dit bedrag dekt gedurende vele jaren de noodzakelijke en geplande vervangingen. De VRD heeft echter de eerste jaren minder geld nodig omdat er veel materieel overgedragen is waarop boekhoudkundig niet (meer) wordt afgeschreven maar dat nog niet vervangen hoeft te worden. Geplande investeringen vinden daadwerkelijk volgend jaar plaats. Voor het 9 maandsresultaat zijn de kosten voor investeringen € 762.000,- lager. Aan het einde van het jaar zijn de kosten voor investeringen naar verwachting € 1.035.000,- lager.

Daarnaast gaat de brandweer in heel Drenthe gebruik maken van watertankwagens in plaats van brandkranen voor het blussen van branden. Ondanks het feit dat er in het projectbudget rekening was gehouden met aanpassingen van de huisvesting, zijn er enkele extra aanpassingen nodig. Hiervoor volgt separaat een "technische begrotingswijziging". Als met deze wijziging rekening wordt gehouden dan ontstaat aan het einde van het jaar een positief resultaat van € 790.000,- op het investeringsprogramma.

Algemene dekkingsmiddelen en reserves

Programma	Lasten / Baten	Begroot t/m september	Exploitatie	Resultaat	Eindejaars verwachting
Algemene dekkingsmiddelen en reserves	Baten	-21.884	-21.780	-104	-140
	Lasten	42	-7	48	65
dekkingsmiddelen en	Eindtotaal	-21.842	-21.787	-55	-75

Bedragen * € 1.000

Na 9 maanden zijn er geen onttrekkingen vanuit de reserves nodig. Dit betekent dat de geraamde inkomst van € 230.000,- uit de reserves vervalst. In de begroting is rekening gehouden met een terugbetaling van de BTW correctie als uitvloeisel van de regionalisering. Hierover moet nog een afspraak gemaakt worden. Door het niet uitbetalen van deze bijdrage zijn er € 55.000,- minder kosten gemaakt.

Risico's en ontwikkelingen

Arbeidshygiëne

In de afgelopen decennia is er veel aandacht besteed aan persoonlijke beschermingsmiddelen voor brandweermensen. De aandacht ging hier vooral naar adembescherming ter voorkoming van inhalatie van gevaarlijke stoffen en beschermende kleding, ter voorkoming van brandwonden. Recent is gebleken dat er nog een aantal grote risico's buiten schot is gebleven, namelijk de opname van kankerverwekkende stoffen via de huid en de gevolgen van hittestress. Landelijk kent dit thema ook veel aandacht en inmiddels is er een landelijke richtlijn ontwikkeld om voor, tijdens en na brand schoner te werken. Veel van de te nemen maatregelen hebben te maken met het gedrag van medewerkers, maar er zijn ook investeringen nodig voor de praktische uitvoering van een aantal van deze maatregelen. Te denken valt aan extra beschermende kleding om vaker wassen mogelijk te maken en de inrichting van het logistieke proces rond de verwerking van vervuilde beschermingsmiddelen. Ook investeringen ten behoeve van adequate sanitaire voorzieningen op sommige brandweerposten zullen noodzakelijk zijn.

Brede doel uitkering rampenbestrijding (Bdur)

De bekendmaking van de nieuwe verdeling Bdur betekent dat Veiligheidsregio Drenthe een lagere bijdrage ontvangt van € 150.000,- voor het jaar 2017. De mogelijke vermindering van de rijksbijdrage is niet meegenomen in de begroting 2016 en meerjarenbegroting. In de kaderbrief worden nadere voorstellen gedaan ten aanzien van de dekking van dit tekort.

Landelijke meldkamer ontwikkeling (LMO)

Met de komst van de landelijke meldkamer in 2017 of later verdwijnen naar alle waarschijnlijkheid de bijdragen die de VRD ontvangt voor de aansluitingen op het openbaar meldsysteem. Landelijk is nog een discussie gaande over de verdeling van de landelijke bezuinigingstaakstelling van € 42.000.000,-. Hierover heeft VRD een standpunt ingenomen, het is nog niet duidelijk of deze wordt overgenomen.