



# Agendapost

<b>Vergadering</b>	Algemeen Bestuur
<b>Onderwerp</b>	2 <sup>e</sup> Begrotingswijziging 2021
<b>Agendapunt</b>	11
<b>Datum</b>	8 december 2021

---

## **Gevraagde beslissing**

1. In te stemmen met de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021.

## **Toelichting**

In de bijlage vindt u de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021. In deze 2<sup>e</sup> wijziging zijn de financiële resultaten van de halfjaarrapportage 2021 verwerkt.

## **Financieel**

### **Resultaat**

In deze begrotingswijziging wordt een (positief) eindresultaat na bestemming gepresenteerd van € 654 k. In de 1<sup>e</sup> Begrotingswijziging was dit resultaat nog circa € -51 k. Het resultaat wijzigt vooral als gevolg van lagere kapitaalslasten (door o.a. vertraagde leveringen van groot materieel) en een voordeliger resultaat op de overhead.

### **Eigen Vermogen**

In deze begrotingswijziging is voor het eerst het eigen vermogen van de ARR verwerkt zoals gecommuniceerd in het AB van 23 september 2020. Het gaat hierbij om een voorlopige inschatting van het bedrag omdat de liquidatiebalans nog opgesteld moet worden.

### **Reserves**

De mutatie op de bestemmingsreserves valt € 15 k lager uit; enerzijds omdat er € 120 k meer onttrokken wordt aan de reserve voor het 2<sup>e</sup> loopbaanbeleid vanwege daadwerkelijk verwachte kosten (geen verder effect op meerjaren-kostenontwikkeling) en anderzijds omdat er € 135 k wordt gedoteerd aan de bestemmingsreserve bedrijfskleding omdat de landelijke aanbesteding is vertraagd.

### **COVID-19**

In deze begrotingswijziging zijn hogere lasten en baten opgenomen als gevolg van de meerkosten / werkzaamheden rondom de COVID-19-crisis. Denk hierbij aan de inkoop van persoonlijke beschermingsmiddelen, en de extra inzet van de crisisorganisatie. Er wordt rekening gehouden met € 1.418 k aan extra COVID-lasten; uitgangspunt is dat deze volledig door het Rijk worden vergoed.

### Investeringsen

Er vindt een verlaging van de investeringen plaats van € 4.526 k waardoor de investeringen in 2021 ingeschat worden op € 20.955 k. Dit wordt mede veroorzaakt door langere levertijden voor brandweervoertuigen. Daarnaast duren aanbestedingstrajecten langer (o.a. als gevolg van COVID-19).

### Risico's

Er is een nieuw risico opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen "Hogere huisvestingskosten door bouw, verbouw en onderhoud".

Wereldwijd is een duidelijke trend zichtbaar in de prijsontwikkeling van bouwmaterialen.

Daarnaast is er een tekort aan aannemers, terwijl de vraag groot is. Hierdoor ontstaat het risico dat de kosten voor onderhoud en de investeringsprojecten bouw en verbouw hoger uitkomen.

### 2<sup>e</sup> loopbaanbeleid

Brandweerlieden die na 1 januari 2006 in dienst zijn gekomen, kunnen dit beroep 20 jaar uitoefenen. In die 20 jaar worden zij voorbereid op een tweede loopbaan. Veel brandweermensen willen en kunnen echter langer doorwerken dan 20 jaar. Landelijk wordt gewerkt aan een herijking van het 2e loopbaanbeleid en lopen er onderzoeken. Rondom dit tweede loopbaanbeleid is het voornemen om in de primaire begroting 2023 duidelijkheid te geven over de oplossingsrichting. De reserve tweede loopbaanbeleid is namelijk tot 2028 afdoende gevuld, daarna ontstaat een tekort. Jaarlijks is er ongeveer € 225 k beschikbaar voor tweede loopbaanbeleid in de begroting, maar de uiteindelijke kosten tweede loopbaanbeleid lopen op tot ruim € 900 k in 2027 en tot uiteindelijk € 1.200 k per jaar vanaf 2040.

### Gevoelentermijn gemeenten

De gevoelentermijn voor de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging liep van 13 september 2021 tot en met 8 november 2021. Wij hebben in totaal tien zienswijzen ontvangen. In de bijlage vindt u alle ontvangen zienswijzen en de reactie van de VRR.

### Verdere besluitvormingsroute

n.v.t.

### Vervolgacties

Er is een brief verstuurd aan de colleges met een reactie van het Dagelijks Bestuur op de ingediende zienswijze. Deze brief kan gedeeld worden met de gemeenteraden (zie bijlage 2). Na vaststelling door het Algemeen Bestuur wordt de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging 2021 voor 15 december 2021 verstuurd aan de Provincie Zuid-Holland.

### Bijlagen:

1. 2<sup>e</sup> Begrotingswijziging 2021
2. Reactie VRR op zienswijzen
3. Overzicht zienswijzen per gemeente
4. Zienswijzen gemeenten