



# Agendapost

<b>Vergadering</b>	Algemeen Bestuur
<b>Onderwerp</b>	Halfjaarrapportage 2022
<b>Agendapunt</b>	<b>7</b>
<b>Datum</b>	14 september 2022

---

## **Gevraagde beslissing**

- Vaststellen van de halfjaarrapportage 2022

## **Toelichting**

In de bijlage treft u de rapportage over het 1<sup>e</sup> halfjaar van 2022 aan. In de rapportage vindt u de voortgang op de doelstellingen die zijn vastgelegd in de begroting 2022. De prestaties van de VRR vindt u niet terug in de halfjaarrapportage, maar in het Bestuurlijk Dashboard (o.a. te vinden op Rijnmondveilig.nl). De prestaties worden maandelijks geactualiseerd.

## **Financieel**

### **Resultaat**

In deze halfjaarrapportage wordt een (positief) eindresultaat na bestemming gepresenteerd van € 249k. In de 1e Begrotingswijziging was dit resultaat € 389k.

### **Kosten crises**

Ten opzichte van de 1e begrotingswijziging 2022 zijn hogere lasten en baten opgenomen voor de werkzaamheden rondom de opvang van asielzoekers en voor de coördinatie bij de opvang van ontheemden uit Oekraïne. Totaal wordt nu rekening gehouden met 21,9 mln aan kosten. Uitgangspunt is dat de kosten volledig worden vergoed.

De GHOR heeft nog incidentele kosten in het kader van Covid-19. Hiervoor wordt totaal € 260k aan kosten verwacht. De vergoeding van deze kosten verloopt in 2022 via de GGD. Begroot is nu dat € 80k van de gemaakte kosten niet wordt vergoed.

### **Verlofsparen**

In de nieuwe CAO is de mogelijkheid voor verlofsparen opgenomen voor medewerkers. Zij kunnen de op 1-1-2022 niet vervallen bovenwettelijke vakantie uren sparen en vervolgens inzetten voor langdurig verlof. Op grond van financiële regelgeving dient hiervoor een voorziening te worden gevormd. Op basis van het saldo verlofuren van 1-1-2022 is een inschatting gemaakt van de mogelijke hoogte van de te vormen voorziening. Dit komt maximaal uit op ongeveer € 2,5 mln. In de begroting is nu rekening gehouden met 25% van het totaal aantal uren dat in aanmerking komt en dat is een bedrag van € 623k. Voor 2022 is dit bedrag hoger dan voor de komende jaren, omdat wij verwachten dat in 2022 resterende verlofuren uit voorgaande jaren omgezet zullen worden in spaarverlof. Er resteert dan nog € 1.875k. Wij gaan er vanuit dat het komende halfjaar nog verlof opgenomen zal worden en niet al het bovenwettelijk verlof omgezet zal worden in spaarverlof. Voor het restrisico is daarom hetzelfde bedrag opgenomen in het benodigde weerstandsvermogen in de risicoparagraaf.

### **BDUR**

In de laatste beschikking van de BDUR is de loon-en prijsbijstelling € 475k hoger dan was meegenomen in de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging.

### Inflatie

De inflatie is inmiddels gestegen naar 8,7%. In de praktijk vallen de prijsstijgingen voor de VRR in 2022 nog mee omdat veel vaste contracten begin dit jaar nog zijn geïndexeerd met ongeveer 2,5%. Daarnaast zijn de kosten voor inzet van personeel gestegen als gevolg van de CAO met 3,3% ten opzichte van 2021. In de begroting is rekening gehouden met de prijsstijgingen. De verwachting is dat in 2023 de prijsstijgingen een groter effect zullen hebben.

Voor de levering van gas is wel een extra prijsstijging begroot omdat het contract met Gazprom per 10 oktober wordt opgezegd in verband met de sancties tegen Russische bedrijven. Er loopt nu een aanbesteding waarbij de verwachting is dat er een extra stijging van de kosten is van € 400k.

### Investeringsen

Mede op verzoek van het bestuur is gekeken naar de investeringen voor 2022. Er vindt een verlaging van de investeringen plaats van € 3.146k. Hiermee komt het totaal van de investeringen in 2022 uit op € 24.507k. De verlaging wordt veroorzaakt door langere levertijden voor voertuigen en aanbestedingstrajecten die langer duren dan eerder voorzien. Verder zijn een aantal investeringen doorgeschoven naar 2023.

### Reserves en Voorzieningen

- De voorzieningen procedures Beëindiging dienstverbanden, reorganisatie VRR en Voormalig personeel kunnen in 2022 worden afgewikkeld. De voorzieningen zijn hoger dan de uiteindelijke kosten. Hierdoor is er in 2022 een positief verschil van € 214k.
- De voorziening voor het 2e loopbaanbeleid is herijkt. Hierdoor zal er in 2022 € 85k minder onttrokken worden aan de voorziening dan eerder was voorzien.
- Zoals al aangegeven bij het onderwerp verlofsparen is hiervoor een voorziening opgenomen van €623k.
- Voor de aanschaf van bedrijfskleding was in eerdere jaren een bestemmingsreserve gevormd van € 385k. Het was de bedoeling om de bedrijfskleding in 2022 aan te schaffen. Door vertraging in de aanbestedingsprocedure is dit vertraagd en zal dit pas in 2023 plaatsvinden. De voorgenomen onttrekking aan de bestemmingsreserve in 2022 is dan ook verschoven naar 2023.

### Meerjaren ontwikkeling

In deze halfjaarrapportage wordt hoofdzakelijk met de volgende lastenwijzigingen met effect op resultaat rekening gehouden:

- Effect van vertraging investeringen in 2022 en begin 2023 op kapitaallasten: Effect na 2023 is beperkt.
- Ontwikkeling van gasprijzen a.g.v. beëindiging contract Gazprom: 1.200 k op jaarbasis.
- Jaarlijkse dotatie aan de voorziening Spaarverlof: 300 k op jaarbasis.
- Actualisatie (verhoging) van de FLO-prognose: Effect variërend per jaar.

Aan de batenkant wordt rekening gehouden met de volgende wijzigingen:

- Aan de batenkant is rekening gehouden met een correctie op de gemeentelijke bijdragen vanaf 2024 over 2022 van 1,26%. De 1,26% is daarbij het saldo tussen de tot en met 2023 toegepaste indexering over 2022 en de verwachte indexering 2022 conform CPI. Het effect hiervan is 1300 k op jaarbasis vanaf 2024.
- Daarnaast is de indexatie op de BDUR opgenomen. Effect op jaarbasis is 460k.

De stijgende gasprijzen leidt de komende jaren waarschijnlijk tot significante extra lasten; deze lasten kunnen leiden tot een verlaging van het resultaat in 2023. Vanaf 2024 wordt de stijging van de gasprijzen in 2022 gecompenseerd door een correctie op de gemeentelijke bijdragen vanaf 2024 over 2022 van 1,26%.

### Bijlagen:

- Halfjaarrapportage 2022