



Agendapost

Vergadering	Algemeen Bestuur
Onderwerp	9-maandsrapportage 2023
Agendapunt	11
Datum	6 december 2023

Gevraagd besluit

1. Kennis nemen van de 9-maandsrapportage

Inleiding

Periodiek worden aan de Auditcommissie en het Bestuur voortgangsrapportages verstrekt met daarin de belangrijkste financiële en bedrijfsvoering kengetallen van de VRR.

Bestuurlijk belang

Dit besluit zorgt er voor dat de Auditcommissie toezicht kan houden op de begrotingsbeheersing en het Bestuur geïnformeerd wordt over de begrotingsbeheersing van het jaar 2023.

Centrale vraag

Is de VRR in control bij de uitvoering van het meerjarenbeleidsplan 2023-2027 en in het bijzonder bij de uitvoering van de Begroting 2023?

Kaders

- Gemeenschappelijke Regeling VRR
- Financiële Verordening VRR
- Instellingsbesluit Auditcommissie VRR
- Beleidsplan 2023 – 2027
- Begroting 2023

Waarom dit besluit?

Deze 9-maandsrapportage geeft inzicht in de beheersing van de Begroting VRR 2023.

Toelichting

In de rapportage wordt gerapporteerd over de ontwikkeling van de risico's en de financiële resultaten in 2023. Tevens worden deze vergeleken met cijfers zoals deze zijn gepresenteerd in de 2^e begrotingswijziging 2023 (halfjaarrapportage).

Daarnaast is er een rapportage over de voortgang van de ontwikkelagenda. Hierin staan alle indicatoren op groen.

(Intern) draagvlak

Deze rapportage is samengesteld op basis van de managementrapportages van de directies van de VRR

Financiële consequenties

Ten opzichte van de halfjaarnota worden een aantal afwijkingen verwacht in het financiële resultaat waardoor het tekort wordt verlaagd met € 330k.

- Door moeilijk vervulbare functies komen de lasten naar verwachting per saldo € 250k lager uit. Dit doet zich vooral voor bij de programma's Brandweezorg en Risico- en Crisisbeheersing.
- De rentelasten komen € 130k lager uit. Doordat er minder geïnvesteerd wordt dan eerder is voorzien, is de financieringsbehoefte lager en daardoor komen ook de rentelasten lager uit. Dit voordeel doet zich vooral voor bij de programma's Ambulancezorg en Brandweezorg omdat daar de meeste investeringen gedaan worden.
- Er zijn meer medewerkers die gebruik maken van spaarverlof wat leidt tot hogere kosten. Medewerkers kunnen, conform de Cao-regeling, vakantie uren reserveren voor o.a. vervroegd pensioen of een sabbatical. De dotatie aan de voorziening die hiervoor is getroffen valt €250k hoger uit dan was opgenomen in de 2^e begrotingswijziging. Deze kosten komen voor bij alle programma's.
- Door de gestegen rente zijn er meer rentebaten op de beschikbare liquide middelen, totaal € 200k dan in de 2e Begrotingswijziging is opgenomen.

De investeringen voor 2023 komen lager uit, doordat een aantal investeringen is uitgesteld. Het effect hiervan op de kapitaalslasten is minimaal omdat de afschrijvingslast voor 2023 beperkt is. Het bedrag van de risico's komt per saldo lager uit, omdat een aantal risico's zich in de loop van 2023 niet heeft voorgedaan waardoor het mogelijke risicobedrag lager uitvalt.

Bijlagen

1. 9-maandsrapportage
2. Voortgangsrapportage ontwikkelagenda