

## 3<sup>e</sup> Kwartaalrapportage 2009



oktober 2009

**Exploitatieprognose per 30 september 2009**

bedragen x € 1.000

	Omschrijving	Begroting 2009	Begroting na 1e wijziging	Begroting na 2e wijziging (concept)	Raming 2009	Vershil begroting (na 1e en 2e wijziging) en raming 2009
<b>1.</b>	<b>Opbrengsten</b>					
1.1	Gemeentelijke bijdrage	3.821	3.821	3.821	3.821	0
1.2	Rijksbijdrage	4.546	4.802	4.829	4.829	0
1.3	Overige inkomsten	190	651	649	599	50 N
1.4	Opbrengsten brandweer opleidingen	840	840	840	800	40 N
1.5	Rente baten	90	90	50	50	0
	<b>Totaal inkomsten</b>	<b>9.487</b>	<b>10.204</b>	<b>10.189</b>	<b>10.099</b>	<b>90 N</b>
<b>2.</b>	<b>Kosten</b>					
2.1	Salarissen	5.058	4.664	4.306	4.300	6 V
2.2	Kosten uitbesteed werk	404	794	797	797	0
2.3	Overige personeelskosten	655	898	819	659	160 V
2.4	Huisvesting	668	744	744	744	0
2.5	Kosten brandweer opleidingen	753	757	757	656	101 V
2.6	Algemene kosten	902	1.029	906	852	54 V
2.7	Afschrijvingen	592	529	489	489	0
2.8	Automatisering	250	275	327	327	0
2.9	Communicatie (verbindingen)	140	140	160	160	0
2.10	Rente lasten	65	65	42	42	0
	<b>Totaal Uitgaven</b>	<b>9.487</b>	<b>9.895</b>	<b>9.347</b>	<b>9.026</b>	<b>321 V</b>
	<b>Resultaat uit normale bedrijfsvoering voor bestemming</b>	0	309	842	1.073	231
	<b>Onttrekking aan bestemmingsreserve</b>			50	50	0
	<b>Resultaat uit normale bedrijfsvoering</b>	<b>0</b>	<b>309</b>	<b>892</b>	<b>1.123</b>	<b>231 V</b>

V voordeel

N nadeel

## Analyse van het verwachte resultaat voor 2009

### Inleiding

Bij de vaststelling van de begroting 2009 – waarin de 2<sup>e</sup> tranche convenantgelden zijn opgenomen - is door het Algemeen Bestuur bepaald dat wanneer het convenant onverhoopt niet door alle 13 gemeenteraden wordt bekrachtigd en derhalve de 2<sup>e</sup> tranche gelden niet door de VRZ zullen worden ontvangen - het tekort dat dan ontstaat zoveel mogelijk uit de exploitatie 2009 moet worden gedekt. Daarop zijn diverse risicoreducerende maatregelen getroffen door o.m. vacatures op een later tijdstip in te vullen en investeringen zoveel mogelijk uit te stellen tot na 1 juli 2009.

Het geprognosticeerd overschot 2009 bedraagt € 277.000 indien het convenant niet door alle gemeenteraden wordt bekrachtigd en daarmee de 2<sup>e</sup> tranche-convenantgelden (€ 796.593) niet zullen worden ontvangen. Door o.a. de reeds genomen maatregelen is op dit moment (30 september) een onderschrijding te constateren van € 1.073.000. Vergeleken zijn de te verwachten uitgaven/opbrengsten over 2009 en de begroting 2009 inclusief de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging en de concept-2e begrotingswijziging.

### 1. Opbrengsten

#### 1.1 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2009 conform de begroting € 10,04 per inwoner. Bij een inwoneraantal van 380.588 komt de totale gemeentelijke bijdrage op € 3.821.104.

#### 1.2 Rijksbijdrage

In 2008 is een extra rijksbijdrage ontvangen van € 796.593 (convenantgelden-1<sup>e</sup> tranche). Hiervan is € 656.593 in de begroting 2009 opgenomen. Verder is in de begroting 2009 ook € 796.593 begroot voor de 2<sup>e</sup> tranche. Deze laatst genoemd bijdrage is afhankelijk van de bekrachtiging van het convenant door de gemeenteraden. In het kader van het project zelfredzaamheid (vervolg op het project WAVE) is een bijdrage ontvangen van € 27.593.

De totale rijksbijdrage voor 2009 bedraagt:

Bdur-gelden	3.348.386
Convenantgelden 2008	656.593
Convenantgelden 2009	796.593
Zelfredzaamheid	27.592
Totaal	4.829.164

#### 1.3 Overige inkomsten

Naar verwachting zal eind 2009 als onttrekking aan de ESF-subsidie € 50.000 minder benodigd zijn dan geraamd. Tot op heden zijn de uitgaven via de exploitatierekening onttrokken en op de balans is de ontvangen ESF-subsidie als bestemmingsreserve verantwoord. In overleg met de accountant wordt de juiste verwerkingwijze gezien.

#### 1.4 Opbrengsten brandweeropleidingen

Bij de opstelling van de begroting is uitgegaan van een iets te positief verwachtingspatroon met betrekking tot de brandweeropleidingen. Aangezien de najaar opleidingen pas in september/oktober aanvangen kon deze aanpassing nog niet worden meegenomen in de 2e begrotingswijziging. Om bovenstaande reden is eind 2009 in de raming met een lager bedrag aan opbrengsten brandweeropleidingen rekening gehouden. Tegenover deze lagere inkomsten worden lagere uitgaven verwacht. Zie onder 2.5 kosten brandweeropleidingen.

## 1.5 Rente baten

Geen bijzonderheden.

## 2. Kosten

### 2.1 Salariskosten

De begroting gaat uit van 90,43 fte. Dit is inclusief 2,7 fte aan inhuur (directeur GMZ (0,5), medewerker GHOR (0,5), directeur GHOR (0,5), regionaal commandant (1,0) en de coördinerend gemeentesecretaris (0,2)). Gerekend is met het aantal fte's dat in loondienst is bij de Veiligheidsregio Zeeland.

Per 30 september 2009 waren er 23,2 fte gedetacheerden (niet opgenomen in het overzicht hieronder). Deze kosten worden doorberekend aan de betreffende gemeenten waarvoor de medewerkers werkzaam zijn. Verder wordt ca. 12 fte (centralisten) doorbelast aan de Centrale Post Ambulancevervoer in verband met de inzet van personeel in de Gemeenschappelijke Meldkamer Zeeland (GMZ). Deze doorberekening kan nog wijziging ondergaan na voltooiing van het onderzoek naar verdeelsleutels vanuit VRZ naar CPA.

Er lopen nog twee bezwaren tegen functieonderhoud, waarover op 16 november een zitting zal plaatsvinden. E.e.a. kan nog gevolgen hebben voor de hoogte van de salariskosten.

	fte begroting	fte 31-3-2009	fte 30-6-2009	fte 30-9-2009	Verskil begr. tov 30-09-09
Algemeen directeur	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Stafcluster concernondersteuning	16,63	13,37	14,12	13,63	3,00
Stafcluster bestuurszaken	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00
Stafcluster Coördinatie Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	7,00	5,00	5,00	5,00	2,00
Gemeentelijke processen	2,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Regionale brandweer	18,96	18,96	17,96	17,76	1,20
Projecten Kwaliteitsverbetering brandweer Zld.	4,00	1,00	4,00	4,20	-0,20
GMZ	10,50	7,00	7,00	8,89	1,61
GMZ centralisten	17,72	16,94	16,94	14,88	2,84
GHOR	7,92	6,89	6,89	7,26	0,66
	<b>87,73</b>	<b>73,16</b>	<b>75,91</b>	<b>75,62</b>	<b>12,11</b>

In de 2<sup>e</sup> conceptbegrotingwijziging is het budget neerwaarts bijgesteld. Dit is het gevolg van nog niet ingevulde vacatures; met invulling van vacatures is pas gestart vanaf 1 april 2009 in het kader van de risicoreductie als genoemd in de inleiding. Van de 12,11 openstaande fte's per ultimo september zullen diverse fte's zeker of met grote zekerheid nog in 2009 worden ingevuld. Hiermee is rekening gehouden bij de berekening van de totale salariskosten in 2009.

### 2.2 Kosten uitbesteed werk

Geen bijzonderheden.

### 2.3 Overige personeelskosten

Verbetering brandweeronderwijs	-50.000
OTO	-60.000
Reguliere opleidingen	-50.000
Totaal	-160.000

In 2009 zullen de kosten voor verbetering van de brandweeropleidingen niet meer dan € 20.000 bedragen. Deze post kan daarom met € 50.000 worden verlaagd. De kosten voor verbetering van brandweeronderwijs worden uit ESF-subsidie bekostigd. Zie ook 1.3 overige inkomsten.

De activiteiten met betrekking tot opleiden, trainen en oefenen (OTO) ten behoeve van de GHOR zullen in 2009 alleen nog in beperkte mate plaatsvinden. De ambuteams hebben in 2009 minder geoefend.

Voor 2009 is voor het eerst een opleidingsplan geschreven, maar omdat onder meer de invulling van vacatures pas in de tweede helft van 2009 zijn/worden gerealiseerd, konden nog niet alle personeelsleden een opleiding volgen. De post reguliere opleidingen ten behoeve van personeel wordt om die reden met € 50.000 naar beneden bijgesteld.

## **2.4 Huisvesting**

Geen bijzonderheden.

## **2.5 Kosten brandweeropleidingen**

Voor 2009 worden minder kosten verwacht. Zie voor toelicht verder onder 1.4 opbrengsten brandweeropleidingen.

## **2.6 Algemene kosten**

De post voorlichtingskosten is € 40.000 verlaagd. Zo zullen de bouw van extranet ten behoeve van de Brandweer Zeeland (€ 15.000) en de congresdag/netwerkdag (€ 15.000) in 2009 geen doorgang vinden. Verder zijn de geraamde contributies en bijdragen met € 14.000 verminderd als gevolg van een aframing van de post Ghor4all.

Om het regionaliseringproces op schema te houden is hiervoor in de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging incidenteel € 102.500 uitgetrokken. Momenteel worden hiervoor verplichtingen aangegaan. De uitputting is afhankelijk van de voortgang van de werkzaamheden.

## **2.7 Afschrijvingen**

Geen bijzonderheden.

## **2.8 Automatisering**

Geen bijzonderheden.

## **2.9 Communicatie (verbindingen)**

Geen bijzonderheden.

## **Projecten**

Momenteel lopen de volgende projecten (met specifieke gelden):

### 1. Interne reorganisatie

Voor dit project heeft het Algemeen Bestuur in 2007 een bedrag van € 690.000 gereserveerd. Bij de opstelling van deze rapportage resteert nog een projectbudget van circa € 212.000. Uit het opgestelde projectplan dienen echter onder meer de volgende werkzaamheden nog uitgevoerd te worden: het ontwikkelingsprogramma van medewerkers na de totstandkoming van het functieboek VRZ (in vervolg op de reeds in 2008 uitgevoerde talentscan's), de uitvoering van verdere activiteiten in het kader van vergroting van de transparantie in de bedrijfsvoering van de VRZ (o.m. de implementatie van de planning- en controlcyclus, financiële/operationele rapportagetools alsmede het ontwerp, de beschrijving en de implementatie van bedrijfsvoeringsprocessen) en de werving van personeel dat aangetrokken wordt in het kader van de nieuwe werkvorm.

### 2. Competentiegericht Opleiden Officieren (C.O.O.)

Dit betreft leergangen op officiersniveau. Het ministerie van BZK heeft besloten om deze leergangen voor 75% te subsidiëren. Deze subsidie heeft als doel de kwaliteit van het brandweeronderwijs een impuls te geven. Afhankelijk van het aantal deelnemende cursisten wordt verwacht dat dit project in 2009 budgettair neutraal zal verlopen. Uit de subsidiegelden worden o.a. de salariskosten van de projectleider gefinancierd.

### 3. Grensbrandweer

In 2009 is een start gemaakt met het project Grensbrandweer. Het doel is om te komen tot werkprotocollen voor de centralisten van de meldkamers/alarmcentrales in Nederland en België inzake de dekkingsgebieden in het grensgebied. Hiervoor wordt een subsidie van ca. € 65.000 ontvangen van Euregio Scheldemond. Per 30 september 2009 zijn hiervoor € 33.500 kosten gemaakt. Dit project zal budgettair neutraal verlopen.

### 4. Vernieuwing brandweeronderwijs

In 2009 is een start gemaakt met de vernieuwing van het brandweeronderwijs. Op 20 december 2007 heeft de NVBR aangegeven dat de E.S.F. (Europees Sociaal Fonds)-subsidie dient te worden besteed aan de verbetering van de kwaliteit van het brandweeronderwijs. Voor dit project is momenteel € 289.000 beschikbaar. Het project heeft een looptijd van drie jaar. Zie 1.3 overige inkomsten en 2.3 overige personeelskosten.