Eerste Begrotingswijziging 2023

Veiligheidsregio Fryslân

VEILIGHEIDSREGIO FRYSLÂN

VEILIGHEIDSREGIO FRYSLÂN

Eerste begrotingswijziging 2023

Inleiding

Het Algemeen Bestuur stelde op 9 maart 2023 de kaderbrief en daarmee het meerjarig financieel kader 2024-2027 vast. In de kaderbrief zijn alle ontwikkelingen opgenomen die van invloed zijn op de begroting 2024. Een ontwikkeling die in de kaderbrief is opgenomen heeft effect op 2023. Dit betreft de beleidsadvisering gezondheid. Daarnaast is er een aantal incidentele ontwikkelingen die specifiek gelden voor 2023.

Omdat er op het moment van schrijven nog geen CAO- akkoord is bereikt, is het nog niet mogelijk dit in deze begrotingswijziging mee te nemen. Daarmee ontbreekt een belangrijke autonome ontwikkeling. Zodra er meer duidelijkheid bestaat over de CAO, zullen wij het bestuur hiervan op de hoogte brengen.

In deze begrotingswijziging is de resultaatbestemming 2022 verwerkt. Conform het voorstel in de jaarrekening 2022 worden de bedragen zoals deze zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserves Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA), kansrijke start en projecten (grotendeel) in 2023 gebruikt. Bovenstaande wijzigingen worden middels deze eerste begrotingswijziging 2023 aan u voorgelegd.

Effecten op 2023

In onderstaande tabel worden de mutaties ten opzichte van de primitieve begroting 2023 inzichtelijk gemaakt en is zichtbaar welke dekking daar tegenover staat.

A. Eerder genomen besluiten over de uitvoering van wettelijke taken	€	Datum bestuursbesluit
Versterking Crisisbeheersing	1.532	Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg van J&V
Totale kosten	**1.532**	
Extra (externe) BDUR-middelen	1.532	Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg van J&V
Totale dekking	**1.532**	

B. Actualisatie van eerder genomen besluiten over de uitvoering en financiering van projecten	€	Datum bestuursbesluit
Beleidsadvisering	111	Kaderbrief AB 09.03.2023
JGZ 3.0	250	Geactualiseerde uitvoeringsplanning
In te halen werkzaamheden	390	
Gezondheidsmonitor	10	
WABO	90	
Energietransitie	100	
Publieke gezondheid Asielzoekers (PGA)	120	Resultaatbestemming 2022 - Dit betreft inzet van een deel van de gereserveerde middelen bij de jaarrekening 2022. Het restant wordt in de komende jaren uitgegeven.
Kansrijke Start	89	
Integraal zorgakkoord (IZA)	80	
Projecten	135	
Totale kosten	**1.375**	
Onttrekken aan de bestemmingsreserves	1.264	
Onttrekken aan de egalisatiereserve	111	
Totale dekking	**1.375**	

C. Autonome ontwikkelingen	€	Datum bestuursbesluit
Cao	NNB	Volgt zodra een akkoord is bereikt.
Totale kosten		
Verhogen financieel kader	NNB	
Totale dekking	**NNB**	

Totaal mutaties	**2.907**	
Totale dekking	**2.907**	
Totaal eerste begrotingswijziging 2023	**-**	

Toelichting effecten 2023

Autonome ontwikkelingen Kaderbrief 2023

- **BDUR**
  Vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid zijn middels de contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg extra middelen toegekend aan de veiligheidsregio's. Deze middelen zijn bedoeld om een toekomstbestendig, samenhangend stelsel voor de crisisbeheersing en brandweerzorg te realiseren.

  De volgende kaders zijn hierbij gesteld:
  1. Het toekomstgericht verder professionaliseren van crisisbeheersing als vak door veiligheidsregio's door te werken aan: preparatie op en waarborgen bij langdurige crises, (langdurig) bemensen en ondersteunen van crisisteams, interregionale en Rijk-regio samenwerking en risico- en crisiscommunicatie;
  2. A. De informatiepositie van de veiligheidsregio's te versterken en te waarborgen door het inrichten van gegarandeerde Veiligheids Informatie Knooppunten per veiligheidsregio. Dit stelt veiligheidsregio's in staat om gegarandeerd 24/7 inzicht te hebben in een dynamisch risicobeeld, de besluitvorming tijdens crises te ondersteunen en informatie uit te wisselen met netwerkpartners;
     B. Voor de ontwikkeling en beheer van informatiesystemen is een impuls nodig. Vanwege de verbinding tussen Regio's en Rijk en de behoefte om hier eenheid in te organiseren wordt dit gezamenlijk door de veiligheidsregio's en het Rijk georganiseerd;
  3. Het instellen van een hoogwaardig en gegarandeerd informatie-, actie- en coördinatiepunt voor Rijk, Regio's en partners: KCR2.

- **Cao en werkgeverslasten**
  De loonkosten worden geïndexeerd op basis van de werkelijke ontwikkeling van de CAR-UWO. Indien deze (nog) niet bekend is, wordt er een inschatting gemaakt. Conform de bestuurlijke afspraken gebruiken wij voor deze inschatting de indexering voor de loonkosten die is aangegeven in de septembercirculaire van het gemeentefonds. Zodra de loonkostenontwikkeling bekend is, wordt deze in het begrotingsjaar zelf gecorrigeerd.

  Op het moment van schrijven zijn de cao-onderhandelingen nog niet afgerond. Dit betekent dat in de tweede begrotingswijziging de effecten van de cao zullen worden verwerkt.

Incidentele ontwikkelingen 2023

Naast bovenstaande ontwikkelingen doen er zich in 2023 nog een aantal ontwikkelingen voor:

- **Kansrijke Start**
  In de eerste 1000 dagen van een kind wordt een belangrijke basis gelegd voor de gezondheid. Het 'Actieprogramma Kansrijke Start – Een Friese coalitie' (gestart in 2020) heeft als doel te zorgen dat ieder kind in Fryslân een kansrijke start krijgt. De afgelopen twee jaren is via lokale coalities Kansrijke Start onder aanvoering van een lokale coalitieleider invulling gegeven aan dit actieprogramma. Uit de evaluatie van het actieprogramma komt naar voren dat een vervolg wenselijk is, zodat de opgebouwde samenwerking verder verstevigd kan worden. De bestuurscommissie Gezondheid heeft op 10 februari 2022 besloten om het actieprogramma te verlengen voor twee jaren. Voor de dekking van de kosten is bij de jaarrekening 2021 een bestemmingsreserve gevormd, welke middels de resultaatbestemming 2022 is aangevuld.

- **Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)**
  Bij de resultaatbestemming 2022 is een bestemmingsreserve PGA gevormd. Deze reserve is bedoeld om de kosten van de businesscase PGA te dekken. Hiermee wordt een toekomstbestendige PGA uitvoering beoogd, waarmee het financieringsrisico kan worden beheerst en waarbij de uitvoering voldoet dan aan de eisen en normen voor doorlooptijd.

  Tevens is bij de resultaatbestemming 2022 besloten om deze bestemmingsreserve en het gereserveerde deel voor 'in te halen werkzaamheden PGA' voortaan separaat te presenteren.

- **Integraal zorgakkoord (IZA)**
  In de GGD Meerjarenkoers hebben gemeenten de GGD gevraagd een stevigere rol te pakken als regisseur en adviseur in de preventieketen bij de uitvoering van de landelijke regelingen IZA. Bij de resultaatbestemming 2022 zijn hier middelen voor beschikbaar gesteld. Deze middelen worden onttrokken uit de egalisatie.

- **Projecten**
  Tijdens de crises zijn een aantal leerpunten geïdentificeerd. Middels een projectmatige aanpak willen wij deze leerpunten in de organisatie implementeren. Bij de resultaatbestemming 2022 zijn hier middelen voor beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve 'Tijdelijke versterking projecten.'

Reserves en voorzieningen (inclusief resultaatbestemming 2022)

In onderstaande tabel is de resultaatbestemming 2022 reeds verwerkt. Het geraamde verloop van de reserves en voorzieningen ziet er dan als volgt uit:

Voorzieningen

	1-1-2023	Stortingen	Onttrekkingen	31-12-2023
Verplichtingen, verliezen, risico's				
Voorziening opgebouwde spaaruren	143.014			143.014
FLO	8.143.324	203.651	906.155	7.440.820
Voorziening spaaruren IKB	613.473			613.473
	8.899.811	203.651	906.155	8.197.307
Egalisatie van lasten				
Groot onderhoud Harlingertrekweg	236.376	45.833	45.936	236.273
Groot onderhoud brandweerkazernes	1.577.848	473.354	547.010	1.504.191
	1.814.224	519.187	592.946	1.740.464
Totaal voorzieningen	***10.714.035***	***722.838***	***1.499.101***	***9.937.771***

Reserves

	1-1-2023	Stortingen	Onttrekkingen	31-12-2023
Algemene reserve				
Egalisatiereserve	3.322.000	168.701	111.000	3.379.701
	3.322.000	168.701	111.000	3.379.701
Bestemmingsreserves				
Gezondheidsmonitor	303.701	102.000	80.000	325.701
FLO	806.781			806.781
Uitwerkingskader Meldkamer	500.000			500.000
Jeugdgezondheidszorg/JGZ 3.0	775.922		486.577	289.345
Tweede loopbaanbeleid	538.939			538.939
In te halen werkzaamheden	1.695.649		389.588	1.306.061
Gezonde leefomgeving	200.000		100.000	100.000
Kansrijke start	89.307		89.307	-
Nu niet zwanger	134.000		134.000	-
Publieke Gezondheidszorg Asielzoekers	245.000		120.000	125.000
Integraal Zorgakkoord (IZA)	80.000		80.000	-
Wabo	380.000		90.000	290.000
Tijdelijke versterking projecten	255.500		216.500	39.000
Energietransitie	200.000		100.000	100.000
	6.204.799	102.000	1.885.972	4.420.827
Totaal eigen vermogen	***9.526.799***	***270.701***	***1.996.972***	***7.800.528***

Toelichting op de mutaties

In de begroting 2023 zijn de specifieke reserves reeds toelicht. Daarom wordt in deze begrotingswijziging uitsluitend stilgestaan bij de belangrijke wijzigingen:

Reserve in te halen werkzaamheden
Vanwege de coronapandemie en de aanvullende crisistaken zijn de taken ultimo 2022 nog niet (volledig) ingehaald en lopen deze in 2023 nog door.

Reserve in te halen werkzaamheden GGD
De reserve in te halen werkzaamheden GGD bestond uit een deel in de halen werkzaamheden JGZ en een deel financieringsrisico PGA. Zoals bij de toelichting bij reserve JGZ 3.0 en Publieke gezondheid asielzoekers uiteen is gezet, is door middel van de resultaatbestemming 2022 het deel in te halen werkzaamheden van deze onderdelen toegevoegd aan de reserve JGZ 3.0 en reserves PGA.

Reserve in te halen werkzaamheden onderdeel organisatie
Met deze middelen zijn grote en noodzakelijke stappen gezet om de bedrijfsvoering te verbeteren en toekomstbestendig in te richten. Op dit moment lopen nog een aantal projecten door in 2023, waarna de middelen volledig zijn aangewend.

Reserve in te halen werkzaamheden brandweer
De bestemmingsreserve in te halen werk voor de Brandweer bevat brandweertaken op het gebied van vakbekwaam, projecten en omgevingswet.

Vakbekwaam
Het nog resterende in te halen werk betreft voornamelijk het onderdeel vakbekwaam. Inmiddels zijn de eerste klassen weer opgestart. De planning voor de opleidingen 2023 is afgestemd met de BON. In deze planning is rekening gehouden met diverse aanvullende klassen, zodat de inhaalslag kan worden gestart. Hiermee zal de beoogde inhaalslag op het gebied van vakbekwaamheid de komende 4 jaar worden gerealiseerd

Projecten
Ook op de projecten binnen de Brandweer heeft het opheffen van de coronamaatregelen een positief effect. Diverse projecten zijn inmiddels weer opgepakt. Dit betekent concreet dat de beoogde inhaalslag op projecten de komende jaren wordt afgerond.

Omgevingswet
Omdat de invoering van de omgevingswet wederom vertraging heeft opgelopen zijn de werkzaamheden op het gebied van de omgevingswet in ieder geval tot juni 2023 opgeschort.

Jeugdgezondheidszorg 3.0
De krappe arbeidsmarkt en daarbij vooral de groter wordende schaarste van artsen, maakt dat onderzocht wordt, hoe we op een andere manier kunnen werken zodat de zorg en aandacht voor kinderen en jeugd hoogwaardig blijft. In 2023 wordt verwacht dat op dit onderdeel aanzienlijke stappen zullen worden gezet. Tevens is bij de resultaatbestemming 2022 besloten om de bestemmingsreserve JGZ 3.0 en het gereserveerde deel voor 'in te halen werkzaamheden JGZ' samen te voegen om dit te bewerkstelligen.

Effecten per programma

In onderstaande tabel zijn per programma de effecten van de eerste begrotingswijziging 2023 opgenomen, welke geen effect hebben op de reeds vastgestelde bijdrage per programma in de primitieve begroting 2023.

	Primitieve begroting 2023			1e bestuurlijke wijziging 2023			Begroting 2023 na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma Gezondheid									
Pijler 1	15.283.542	52.583	15.230.959	201.563	-38.628	240.191	15.485.105	13.955	15.471.150
Pijler 2	10.219.184	3.179.208	7.039.976	202.727	45.778	156.949	10.421.911	3.224.986	7.196.925
Pijler 3	1.619.707	980.126	639.581	5.063	8.393	-3.330	1.624.770	988.519	636.251
Pijler 4	1.743.556	1.743.556	-				1.743.556	1.743.556	-
Toegerekende organisatiekosten	6.249.542	76.905	6.172.637	313.392		313.392	6.562.934	76.905	6.486.029
Bijdrage programma Gezondheid		*28.371.826*	*-28.371.826*		*-19.250*	*19.250*	-	*28.352.577*	*-28.352.577*
Reservemutaties Gezondheid	102.000	813.326	-711.326	257.512	983.965	-726.453	359.512	1.797.291	-1.437.779
Totaal programma Gezondheid	***35.217.531***	***35.217.531***	***-***	***980.257***	***980.258***	***-***	***36.197.788***	***36.197.788***	***-***
Programma Crisisbeheersing									
Producten Crisisbeheersing	4.909.910	216.401	4.693.509	1.532.350		1.532.350	6.442.260	216.401	6.225.859
Toegerekende organisatiekosten	941.489	11.586	929.904	47.212		47.212	988.702	11.586	977.116
BDUR		2.876.334	-2.876.334		1.532.349	-1.532.349	-	4.408.683	-4.408.683
Bijdrage programma Crisis		*2.797.878*	*-2.797.878*		*-2.900*	*2.900*	-	*2.794.979*	*-2.794.979*
Reservemutaties Crisisbeheersing	90.535	39.736	50.799		50.112	-50.112	90.535	89.848	687
Totaal programma Crisis	***5.941.935***	***5.941.935***	***-***	***1.579.562***	***1.579.562***	***-***	***7.521.497***	***7.521.497***	***-***
Programma Brandweer									
Producten Brandweer	38.790.317	1.071.605	37.718.711	82.954	-165.471	248.426	38.873.271	906.134	37.967.137
Toegerekende organisatiekosten	9.041.546	111.263	8.930.282	453.401		453.401	9.494.947	111.263	9.383.684
BDUR		4.677.064	-4.677.064			-	-	4.677.064	-4.677.064
Bijdrage programma Brandweer		*42.362.427*	*-42.362.427*		*22.150*	*-22.150*	-	*42.384.577*	*-42.384.577*
Reservemutaties Brandweer	772.099	381.602	390.497	-8.426	671.251	-679.677	763.673	1.052.853	-289.180
Totaal programma Brandweer	***48.603.961***	***48.603.961***	***-***	527.929	527.930	-	***49.131.891***	***49.131.891***	***-***
Eindtotaal	***89.763.427***	***89.763.427***	***-***	***3.087.749***	***3.087.749***	***-***	***92.851.176***	***92.851.176***	***-***

Bijlage 1.
Investeringskredieten 2023

Investeringskredieten	Krediet 2023
Gebruikerssoftware	215.739
Kantoormeubilair	143.336
Installaties	306.717
Smartphones	130.558
Systeem soft- en hardware	149.054
Renovatie en verbouwing	45.000
Werkplekautomatisering	394.150
Overig kantoorinventaris	102.271
Organisatie	**1.486.825**
Alarmeringsmiddelen	72.600
Kantoormeubilair	56.430
Systeem soft- en hardware	65.000
Crisisbeheersing	**194.030**
Ademlucht	71.520
Alarmeringsmiddelen	1.421.922
Dienstvoertuigen	528.342
Gebouwen	5.408.072
Grond	1.010.585
Hulpverleningsvoertuigen	164.533
Installaties	2.882.332
Mobiele telefonie, tablets en iPads	62.962
Overige (kantoor)inventaris	437.352
Overige brandweerinventaris	1.147.207
Overige brandweervoertuigen	331.958
Persoonlijke beschermingsmiddelen	801.956
PM voer- en vaartuigen	850.094
Renovatie en verbouwing	282.591
Tankautospuiten	5.470.400
Werkplekautomatisering	28.930
Brandweer	**20.900.756**
Totaal investeringskredieten	**22.581.611**