



1^e Begrotingswijziging 2021

Datum: 25 februari 2021

1^e begrotingswijziging 2021 (BW2021-1)

De programmabegroting 2021 is opgesteld in maart 2020. Onder andere vanuit het oogpunt van een adequaat (intern) budgetbeheer wordt voorgesteld de begroting 2021 te wijzigen. In deze 1^e begrotingswijziging 2021 worden de volgende mutaties verwerkt:

1. De effecten van de 1^e en 2^e Bestuursrapportage 2020;
2. De doorschuif naar 2021 en de actualisatie van investeringsbudgetten naar aanleiding van de concept-jaarstukken 2020 plus overige mutaties op het investeringsplan;
3. De doorschuif naar 2021 van projectbudgetten die ten laste van de bestemmingsreserves worden uitgevoerd naar aanleiding van de concept-jaarstukken 2020 plus bestemming van het onbestemde deel van de reserve transitie en reserve meldkamer (voor een deel).

De 1^e begrotingswijziging 2021 is voor de 13 Zeeuwse gemeenten een budget-neutrale begrotingswijziging, waarin:

- de omvang van de programma's in 2021 met € 799.923 wordt verhoogd;
- de taakstelling in 2021 incidenteel met € 155.408 wordt verhoogd;
- de investeringsplanning (lasten) in 2021 met € 3.860.648 wordt verhoogd (vanuit 2020);
- de investeringsplanning in 2021 met € 5.736.380 wordt verlaagd (richting de toekomst);
- de onttrekking aan de reserves in 2021 met € 520.116 wordt verhoogd (vanuit 2020);
- de onttrekking aan de reserves in 2021 met € 124.399 wordt verhoogd door bestemming van het onbestemde deel van de reserve transitie en de reserve meldkamer (voor een deel).

Artikel 23 van de Gemeenschappelijke Regeling VRZ is van toepassing op de vaststelling van de begroting. De raden van de deelnemende gemeenten worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze naar voren te brengen.

In deze begrotingswijziging worden geen effecten op de jaarschijven 2022 en verder in beeld gebracht omdat de mutaties zijn verwerkt in de (meerjaren)begroting 2022-2025, die ook 8 juli 2021 door het AB zal worden behandeld.

Wijziging lasten en baten in BW2021-1

Som van B2021	Kolomlabels			Totaal BW2021-1
	BW2021-1			
Rijlabels	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	
01. Programma Bevolkingszorg	5.750			5.750
Lasten	5.750			5.750
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	5.750			5.750
02. Programma Brandweer	134.058	0		134.058
Lasten	143.558	226.746		370.304
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	62.300	226.746		289.046
730 Afschrijvingen (Lasten)	81.258			81.258
Baten	-9.500	-226.746		-236.246
380 Overige goederen en diensten (Baten)	-9.500			-9.500
710 Mutaties reserves (Baten)		-226.746		-226.746
03. Programma Risicobeheersing	12.100	0		12.100
Lasten	-7.900	23.974		16.074
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	5.100			5.100
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	-13.000	23.974		10.974
Baten	20.000	-23.974		-3.974
431 Inkomensoverdrachten - Rijk (Baten)	20.000			20.000
710 Mutaties reserves (Baten)		-23.974		-23.974
04. Programma Crisisbeheersing	-15.000	0	0	-15.000
Lasten	-15.000	117.396	71.649	174.045
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	-15.000			-15.000
380 Overige goederen en diensten (Lasten)		117.396	71.649	189.045
Baten		-117.396	-71.649	-189.045
710 Mutaties reserves (Baten)		-117.396	-71.649	-189.045
05. Programma Meldkamer Zeeland - Midden-West-Brabant			0	0
Lasten			52.750	52.750
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen (Lasten)			52.750	52.750
Baten			-52.750	-52.750
710 Mutaties reserves (Baten)			-52.750	-52.750
06. Overhead en kostentoerekening	18.500	0		18.500
Lasten	164.000	17.000		181.000
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	8.300			8.300
210 Belastingen (Lasten)	1.500			1.500
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	154.200	17.000		171.200
Baten	-145.500	-17.000		-162.500
352 Uitgeleend personeel (Baten)	-20.000			-20.000
380 Overige goederen en diensten (Baten)	9.500			9.500
710 Mutaties reserves (Baten)	-135.000	-17.000		-152.000
07. Algemene dekkingsmiddelen	-155.408			-155.408
Lasten	-155.408			-155.408
000 Nader in te delen (Lasten)	-155.408			-155.408
Eindtotaal	0	0	0	0

Wijziging investeringen in BW2021-1

Som van B2021	Kolomlabels			Totaal BW2021-1
	BW2021-1			
Rijlabels	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	
09. Investerings	0	0	0	0
Lasten	3.508.300	786.423	-5.736.380	-1.441.657
320 Duurzame goederen (Lasten)	3.508.300	786.423	-5.736.380	-1.441.657
Baten	-3.508.300	-786.423	5.736.380	1.441.657
446 Kapitaaloverdrachten - overige overheden (Baten)		-434.075		-434.075
750 Overige verrekeningen (Baten)	-3.508.300	-352.348	5.736.380	1.875.732
Eindtotaal	0	0	0	0

1. De effecten van de 1 en 2^e Bestuursrapportage 2020

De effecten van de 1^e en 2^e Bestuursrapportage 2020 op de jaarschijf 2021 zijn verwerkt in deze 1^e begrotingswijziging 2021.

In de 1^e Bestuursrapportage 2020 was er sprake van een verwacht nadeel van € 129.108 in 2021 aflopend naar € 59.950 in 2022.

In de 2^e Bestuursrapportage 2020 was er sprake van een verwacht nadeel van € 26.300 in 2021 aflopend naar € 13.200 in 2022.

Voor een toelichting wordt verwezen naar bijlage 6 en de beide bestuursrapportages. De mutaties per programma zijn zichtbaar in bijlage 1 en 2. Tegenover het nadeel in deze rapportages is in 2021 een incidentele verhoging van de taakstelling opgenomen van € 155.408. Incidenteel omdat het gelukt is het nadeel in 2022 van € 73.150 door meevallers en ombuigingen in de begroting 2022 af te dekken.

2. Wijzigingen in het investeringsplan

Som van B2021		Kolomlabels		Totaal BW2021-1	
		BW2021-1			
Rijlabels		1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	
Laasten		3.508.300	786.423	-5.736.380	-1.441.657
7004 C2000 Portofoons, mobilofoons, luistersets			230.069		230.069
7007 Inventaris kazernes	30.000		0	-65.000	-35.000
7017 Ademluchtcilinders	972.000				972.000
7018 Ademluchttoestellen	1.500.000				1.500.000
7019 Redgereedschap hydraulisch				-2.050.000	-2.050.000
7029 Ademluchtmaskers	825.000				825.000
7030 Paxtas/AED's				-137.500	-137.500
7033 Energiebesparende maatregelen	12.800				12.800
7034 Dompelpomp-unit				-1.000.000	-1.000.000
7037 MDT's (Ipads op de voertuigen)			10.706		10.706
7048 Ipads brandweer ROL			2.300		2.300
7070 Werkplaatsinrichting MTL			47.273		47.273
7074 Ademluchttestbanken	135.000				135.000
7080 Duikmaterialen			62.000		62.000
7104 Dienstauto's (groot)	37.000				37.000
7105 Dienstauto's (klein)	21.500			-43.000	-21.500
7108 Hoogwerker / Redvoertuig				-860.000	-860.000
7109 Waterwagen				-975.000	-975.000
7124 Verbouwing Segeerssingel 10 Middelburg	-25.000			-605.880	-630.880
7129 Vaartuigen Search & Rescue			434.075		434.075
Baten			-434.075		-434.075
7129 Vaartuigen Search & Rescue			-434.075		-434.075
Eindtotaal		3.508.300	352.348	-5.736.380	-1.875.732

a. De doorschuif naar 2021 van investeringsbudgetten n.a.v. de concept-jaarstukken 2020

Rijlabels	Budget: 2020-3	Werkelijk	Verschil: Bedrag	Status	Bedrag
Laasten	3.957.692	3.779.664	178.028		
7004-C2000 Portofoons, mobilofoons, luistersets	190.000	9.931	180.069	Doorschuiven naar 2021	230.069
7005-ICT	152.500	152.375	125	Afgerond	
7006-Helmen, bluskleding, laarzen en handschoenen	120.200	115.846	4.354	Afgerond	
7007-Inventaris kazernes	55.000	25.528	29.472	Doorschuiven naar 2022	30.000
7009-Nieuwe TS	2.359.500	2.479.107	-119.607	Afgerond (tranche 2020)	
7033-Energiebesparende maatregelen	18.000	17.108	892	Afgerond	
7037-MDT's (Ipads op de voertuigen)	10.706	0	10.706	Doorschuiven naar 2021	10.706
7048-Ipads brandweer ROL	2.300	0	2.300	Doorschuiven naar 2021	2.300
7049-Midlife vervanging banden en straalpijpen	34.347	32.625	1.722	Afgerond	
7051-Haakarmvoertuigen	60.500	60.500	0	Afgerond	
7070-Werkplaatsinrichting MTL	63.279	16.006	47.273	Doorschuiven naar 2021	47.273
7080-Duikmaterialen	416.345	363.001	53.344	Niet afgerond	62.000
7098-Voorlichtingsauto BVL	46.418	47.499	-1.081	Afgerond	
7101-Kettingzagen incl. zaagkleding	5.498	5.493	5	Afgerond	
7103-Dienstbussen	141.658	141.658	0	Afgerond	
7104-Dienstauto's (groot)	72.558	69.086	3.472	Afgerond	
7106-HV1-container	3.883	3.883	0	Afgerond	
7121-Bluspakken jeugdbrandweer (10jr)	50.000	39.898	10.102	Afgerond	
7124-Verbouwing Segeerssingel 10 Middelburg	25.000	29.779	-4.779	Afgerond	
7126-I&A Telefoons	25.000	23.538	1.462	Afgerond	
7129-Vaartuigen Search & Rescue	0	35.925	-35.925	Niet afgerond	434.075
7140-Midlife update ICT middelen CoVa's	105.000	110.877	-5.877	Afgerond	
Baten	-105.000	-146.802	41.802		816.422
7129-Vaartuigen Search & Rescue	0	-35.925	35.925	Niet afgerond	434.075
7140-Midlife update ICT middelen CoVa's	-105.000	-110.877	5.877	Afgerond	
Eindtotaal	3.852.692	3.632.862	219.830		382.347

7004 C2000 Portofoons en mobilofoons

€ 230.069 N

Er zijn nog 2 projecten in 2021 af te ronden. Daarom wordt voorgesteld het resterende investeringsbudget 2020 van € 180.069 door te schuiven naar 2021.

Aantal	Artikel	Prijs	Excl. BTW	Incl. BTW
660	Spreek luistersets object portofoons voor omwisseling cf advies RBC IBARC 2	175	115.500	139.755
300	Vervanging Spreek luistersets IBARC 1	212	63.600	76.956
				216.711
360	Retour Spreek- luistersets naar KPN IBARC 2	-96	-34.560	-41.818
				174.893

Omdat de retournering van de bestaande spreek- luistersets niet in mindering mag worden gebracht op de nieuwe investeringen, wordt voorgesteld het investeringsbudget te verhogen met € 50.000. De opbrengst zal worden verantwoord in de exploitatie en zal in de 1^e Bestuursrapportage 2021 zichtbaar worden gemaakt.

7007 Inventaris kazernes

€ 30.000 N

De vervanging van de inventaris van de post Rilland gaat in de periode 2021-2022 plaatsvinden voor een bedrag van € 60.000. Voorgesteld wordt het budget van € 30.000 uit 2020 door te schuiven naar 2022, zodat er in de periode 2021-2022 € 60.000 beschikbaar is.

7037/7048 Ipads voertuigen en sleutelfunctionarissen brandweer

€ 13.006 N

De Ipads worden begin 2021 vervangen i.p.v. in 2020.

7070 Werkplaatsinrichting MTL

€ 47.273 N

Voorgesteld wordt dit budget door te schuiven om investeringen in de werkplaatsen te kunnen doen in 2021, onder andere in klimaatbeheersing.

7080 Duikmaterialen

€ 62.000 N

In 2020 is er nog € 53.344 beschikbaar op dit project. Het project is nog niet afgerond. Voor de afronding van het project is nog een budget nodig van € 62.000, waarvan € 53.344 ultimo 2020 nog beschikbaar is.

7129 Vaartuigen search en rescue

€ 434.075

Voor Stavenisse wordt een brandweershulpvaartuig aangeschaft (voor brandweertaken op het water) die indien nodig kan assisteren aan de Kustwacht. De SAR-taak op de Oosterschelde blijft namelijk een verantwoordelijkheid voor de Kustwacht. Het vaartuig kost € 300.000 (BTW 0%). Voor de inrichting van de ligplaats in de haven met klein gebouw en aanvullende kosten voor de taakuitvoering (o.a. pakken en bluspomp) is samen € 170.000 (incl. BTW) nodig. De eerste uitgaven voor het vaartuig (€ 35.925) zijn gedaan in 2020. De kosten worden gedekt uit een eerder ontvangen subsidie.

b. Overige wijzigingen in het investeringsplan

De volgende investeringen worden verschoven van 2021 naar 2023 en 2024:

Investeringsproject	Jaar	Bedrag
Inventaris brandweerpost Goes-West	Naar 2023	€ 65.000
Verbouwing Segeerssingel Middelburg *)	Naar 2023	€ 605.880
Vervanging hydraulisch redgereedschap (100x)	Naar 2023	€ 2.050.000
Vervanging pompelampen/WTS (3x)	Naar 2023	€ 1.000.000
Vervanging Paxtassen/AED's (50x)	Naar 2023	€ 137.500
Vervanging bluswatertankwagens (3x)	Naar 2022	€ 975.000
Vervanging ladderwagen Middelburg	Naar 2024	€ 860.000
Dienstauto's (2x)	Naar 2023	€ 43.000
Totaal		€ 5.722.380

*) Investerings in het gebouw Middelburg Segeerssingel 10 worden voorlopig zo veel mogelijk uitgesteld in afwachting van de uitkomst van het onderzoek naar de samenwerking met GGD en RUD

Door deze verschuivingen kunnen de kapitaallasten in de begroting 2022 ongeveer gelijk worden gehouden aan die in de begroting 2021.

3. Wijzigingen in de onttrekkingen aan de reserves

Som van B2021		Kolomlabels		
Rijlabels		1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig Eindtotaal
Baten		-135.000	-385.116	-124.399
710 Mutaties reserves (Baten)		-135.000	-385.116	-124.399
02. Programma Brandweer			-226.746	-226.746
03. Programma Risicobeheersing			-23.974	-23.974
04. Programma Crisisbeheersing			-117.396	-71.649
05. Programma Meldkamer Zeeland - Midden-West-Brabant				-52.750
06. Overhead en kostentoerekening		-135.000	-17.000	-152.000
Eindtotaal		-135.000	-385.116	-124.399
				-644.515

a. De doorschuif naar 2021 van projectbudgetten, die ten laste van de bestemmingsreserves worden uitgevoerd, naar aanleiding van de concept-jaarstukken 2020

Project	Programma	Bedrag
Reserve transitie		€ 241.995
Bijscholen instructeurs	Brandweer	€ 129.876
Vakbekwaamheid hoofdstructuur	Crisisbeheersing	€ 46.794
Vakbekwaamheid NTS	Brandweer	€ 24.351
Kwaliteitszorg	Overhead	€ 17.000
Kwaliteitsslag ITR	Risicobeheersing	€ 23.974
Reserve vernieuwing		€ 58.461
Maatwerk in brandweertzorg	Brandweer	€ 8.411
MOTO-beleidsplan	Crisisbeheersing	€ 31.635
Digitale bereikbaarheidskaarten en geo-informatie	Brandweer	€ 6.548
Arbo-processen brandweer (RI&E, schoon werken)	Brandweer	€ 11.867
Reserve crisisbeheersing		€ 84.660
Extra kosten hoofdstructuur	Crisisbeheersing	€ 38.967
Grootschalig brandweeroptreden	Brandweer	€ 45.693
Totaal		€ 385.116

Projecten ten laste van de reserve transitie

Opleiden (opleidings)instructeurs (incidenteel) € 129.876

In de begroting 2020 is rekening gehouden met extra opleidingen voor instructeurs voor een bedrag van € 129.876. Het budget is in 2020 nog niet besteed door de Corona-crisis.

In de komende 3 jaar wil VRZ bijscholing IBGS, THV en brand doen. In 2021 IBGS + een didactische bijscholing voor onze instructeurs, THV in 2022 en brand in 2023. Daarnaast hebben we behoefte aan 6 docenten en waarschijnlijk nog 2 extra klassen instructeurs. Voorgesteld wordt het restant-budget van € 129.876 door te schuiven naar 2021.

Programma Vakbekwaamheid hoofdstructuur crisisbeheersing (incidenteel) € 46.794

Om de vakbekwaamheid van huidige hoofdstructuurfunctionarissen op orde te brengen en te houden en voor het opleiden van nieuwe hoofdstructuurfunctionarissen zijn incidentele middelen beschikbaar ten laste van reserve transitie. Diverse opleidingen zijn doorgeschoven naar 2021. Voorgesteld wordt het restant-budget van € 46.794 door te schuiven naar 2021.

Project Flexibele voertuigbezetting (incidenteel) € 24.351

In de begroting 2020 is rekening gehouden met extra opleidingen voor de brandweerposten die met een 'nieuwe TS' gaan werken. Het budget is in 2020 nog niet volledig besteed, mede door de Corona-crisis. De kosten in 2020 bedragen € 23.383.

De bestemming voor dit budget is verschoven naar training van posten met een DLS systeem (niet zijnde NTS). Daarvan zullen er in 2021 nog enkele plaatsvinden. Daarnaast is vanuit het management de vraag gekomen aandacht te besteden aan alle posten die als TS-4 kunnen uitrukken. Hiervoor moet een bijscholingsprogramma ontwikkeld worden dat grotendeels gebaseerd kan zijn op de uitgangspunten NTS. Voorgesteld wordt het restant-budget van € 24.351 door te schuiven naar 2021.

Kwaliteitszorg (incidenteel)

€ 17.000

Het restant-budget zal worden aangewend voor maatregelen in het kader van kwaliteitszorg en de in 2021 geplande organisatie-scan. Voorgesteld wordt het budget door te schuiven naar 2021.

Projecten ten laste van de reserve vernieuwing

Project Maatwerk in brandweezorg (incidenteel)

€ 8.411

Voor kosten voor en/of ondersteuning bij de uitvoering van het project Maatwerk in brandweezorg en het hieraan gekoppelde onderzoek naar de brandweezorg Vlissingen-Middelburg-Kouderkerke is in 2020 nog € 8.411 beschikbaar. Voorgesteld wordt het restant-budget door te schuiven naar 2021.

Kosten MOTO-beleidsplan (incidenteel)

€ 31.635

Voorgesteld wordt dit budget door te schuiven naar 2021 voor de vakbekwaamheid van MOTO-functionarissen.

Project Bereikbaarheidskaarten en geo-informatie (incidenteel)

€ 6.548

Voor aansluiting met het navigatie-product zijn deze middelen in 2021 nog nodig. Voorgesteld wordt het restant-budget door te schuiven naar 2021.

Project Harmonisering arbo-processen brandweer, PVA RI&E (incidenteel)

€ 11.867

Het restant-budget zal worden aangewend voor maatregelen in het kader van 'arbeidsveiligheid en schoon werken' en maatregelen volgend of noodzakelijk na het actualiseren van de RI&E. Voorgesteld wordt dit budget door te schuiven naar 2021.

Projecten ten laste van de reserve crisisorganisatie

Extra kosten hoofdstructuur (incidenteel)

€ 38.967

In de begrotingen zijn geen structurele middelen opgenomen voor opleidingen ten behoeve van de hoofdstructuur (multi en brandweer). Omdat de behoefte aan deze opleidingen moeilijk planbaar is, is er geen structureel budget opgenomen en worden de kosten die zich voordoen uit de reserve crisisorganisatie gedekt. Voorgesteld wordt het restant-budget 2020 door te schuiven naar 2021.

Implementatie leidraad grootschalig brandweeroptreden (incidenteel)

€ 45.693 N

In de begroting 2020 is rekening gehouden met kosten voor de implementatie van de leidraad grootschalig brandweeroptreden. In 2018 is Grootschalig Brandweeroptreden visie 2.0 door Brandweer Nederland ontwikkeld en vastgesteld. Brandweer Zeeland werkt samen met de zuidelijke 6 regio's aan de implementatie van deze visie en rondt deze in 2021 af. Om deze reden wordt voorgesteld het budget door te schuiven naar 2021 ten behoeve van de projectrealisatie en ondersteuning van implementatie.

b. Bestemming onbestemd deel reserve transitie en reserve meldkamer

Extra kosten hoofdstructuur (incidenteel)

€ 71.649

In de reserve transitie is nog een onbestemd deel van € 71.649 aanwezig. Voorgesteld wordt deze middelen toe te voegen aan het projectbduget voor opleidingen ten behoeve van de operationele hoofdstructuur (multi en brandweer).

Frictiekosten bezetting (brandweer)meldkamer Zeeland-Brabant

€ 52.750

Eind 2020 was er nog sprake van een hogere bezetting dan de afgesproken formatie. De bezetting zal worden afgebouwd. Ook is er sprake van tijdelijke reiskosten woon-werkverkeer in de periode 2020-2025 (5 jaar). De komende jaren kan hierdoor nog sprake zijn van hogere kosten. In de loop van 2021 zal een nieuwe (meerjaren)begroting opgesteld worden. Voorgesteld wordt tijdelijke, extra kosten (€ 52.750) in 2021 op te vangen met de reserve meldkamer. Ook in de begroting 2022 worden extra kosten (afbouwende lijn) voorzien met dekking uit de reserve meldkamer.

Bijlage 1: Totaaloverzicht van lasten en baten per economische categorie

Overzicht van baten en lasten

Som van B2021		Kolomlabels				
Rijlabels		Begroting 2021	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	Eindtotaal
Lasten		36.834.655	135.000	385.116	124.399	37.479.170
000 Nader in te delen (Lasten)		-143.116	-155.408			-298.524
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)		22.563.245	4.150			22.567.395
210 Belastingen (Lasten)		146.700	1.500			148.200
351 Ingeleend personeel (Lasten)		171.000				171.000
380 Overige goederen en diensten (Lasten)		9.302.050	203.500	385.116	71.649	9.962.315
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen (Lasten)		684.000			52.750	736.750
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Lasten)		406.600				406.600
510 Rente (Lasten)		326.800				326.800
730 Afschrijvingen (Lasten)		3.377.376	81.258			3.458.634
Baten		-36.202.752	0			-36.202.752
352 Uitgeleend personeel (Baten)		-15.600	-20.000			-35.600
380 Overige goederen en diensten (Baten)		-242.900	0			-242.900
431 Inkomensoverdrachten - Rijk (Baten)		-6.530.000	20.000			-6.510.000
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten (Baten)		-29.065.652				-29.065.652
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen (Baten)		-98.600				-98.600
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Baten)		-250.000				-250.000
Eindtotaal		631.903	135.000	385.116	124.399	1.276.418

Mutaties reserves

Som van B2021		Kolomlab				
Rijlabels		Begroting 2021	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	Eindtotaal
Baten		-631.903	-135.000	-385.116	-124.399	-1.276.418
710 Mutaties reserves (Baten)		-631.903	-135.000	-385.116	-124.399	-1.276.418
Eindtotaal		-631.903	-135.000	-385.116	-124.399	-1.276.418

Investerings

Som van B2021		Kolomlabels			
Rijlabels	Begroting 2021	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	Eindtotaal
09. Investeringsen	0	0	0	0	0
Lasten	8.911.180	3.508.300	786.423	-5.736.380	7.469.523
320 Duurzame goederen (Lasten)	8.911.180	3.508.300	786.423	-5.736.380	7.469.523
Baten	-8.911.180	-3.508.300	-786.423	5.736.380	-7.469.523
446 Kapitaaloverdrachten - overige overheden (Baten)			-434.075		-434.075
750 Overige verrekeningen (Baten)	-8.911.180	-3.508.300	-352.348	5.736.380	-7.035.448
Eindtotaal	0	0	0	0	0

Bijlage 2: Totaaloverzicht van lasten en baten per programma

Som van B2021		Kolomlabels			
Rijlabels	Begroting 2021	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	Eindtotaal
01. Programma Bevolkingszorg	284.100	5.750			289.850
Lasten	449.100	5.750			454.850
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	280.200	5.750			285.950
351 Ingeleend personeel (Lasten)	31.000				31.000
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	101.900				101.900
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Lasten)	36.000				36.000
Baten	-165.000				-165.000
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten (Baten)	-165.000				-165.000
02. Programma Brandweer	20.194.486	134.058	226.746		20.555.290
Lasten	20.499.286	143.558	226.746		20.869.590
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	11.249.400				11.249.400
210 Belastingen (Lasten)	139.500				139.500
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	5.682.600	62.300	226.746		5.971.646
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Lasten)	65.400				65.400
510 Rente (Lasten)	287.900				287.900
730 Afschrijvingen (Lasten)	3.074.486	81.258			3.155.744
Baten	-304.800	-9.500			-314.300
380 Overige goederen en diensten (Baten)	-229.800	-9.500			-239.300
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Baten)	-75.000				-75.000
03. Programma Risicobeheersing	2.992.855	12.100	23.974		3.028.929
Lasten	3.116.455	-7.900	23.974		3.132.529
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	2.782.350	5.100			2.787.450
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	192.800	-13.000	23.974		203.774
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Lasten)	133.100				133.100
510 Rente (Lasten)	800				800
730 Afschrijvingen (Lasten)	7.405				7.405
Baten	-123.600	20.000			-103.600
380 Overige goederen en diensten (Baten)	-5.000				-5.000
431 Inkomensoverdrachten - Rijk (Baten)	-20.000	20.000			0
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen (Baten)	-98.600				-98.600
04. Programma Crisisbeheersing	3.756.603	-15.000	117.396	71.649	3.930.648
Lasten	3.955.303	-15.000	117.396	71.649	4.129.348
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	2.670.320	-15.000			2.655.320
351 Ingeleend personeel (Lasten)	30.000				30.000
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	1.092.600		117.396	71.649	1.281.645
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Lasten)	144.300				144.300
510 Rente (Lasten)	800				800
730 Afschrijvingen (Lasten)	17.283				17.283
Baten	-198.700				-198.700
352 Uitgeleend personeel (Baten)	-15.600				-15.600
380 Overige goederen en diensten (Baten)	-8.100				-8.100
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Baten)	-175.000				-175.000
05. Programma Meldkamer Zeeland - Midden-West-Brabant	748.200			52.750	800.950
Lasten	748.200			52.750	800.950
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	64.200				64.200
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen (Lasten)	684.000			52.750	736.750
06. Overhead en kostentoerekening	8.294.427	153.500	17.000		8.464.927
Lasten	8.294.427	164.000	17.000		8.475.427
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	5.601.775	8.300			5.610.075
210 Belastingen (Lasten)	7.200	1.500			8.700
351 Ingeleend personeel (Lasten)	110.000				110.000
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	2.232.150	154.200	17.000		2.403.350
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden (Lasten)	27.800				27.800
510 Rente (Lasten)	37.300				37.300
730 Afschrijvingen (Lasten)	278.202				278.202
Baten		-10.500			-10.500
352 Uitgeleend personeel (Baten)		-20.000			-20.000
380 Overige goederen en diensten (Baten)		9.500			9.500
07. Algemene dekkingsmiddelen	-35.688.768	-155.408			-35.844.176
Lasten	-278.116	-155.408			-433.524
110 Salarissen en sociale lasten (Lasten)	-85.000				-85.000
380 Overige goederen en diensten (Lasten)	0				0
000 Nader in te delen (Lasten)	-193.116	-155.408			-348.524
Baten	-35.410.652				-35.410.652
431 Inkomensoverdrachten - Rijk (Baten)	-6.510.000				-6.510.000
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten (Baten)	-28.900.652				-28.900.652
08. Onvoorzien	50.000				50.000
Lasten	50.000				50.000
000 Nader in te delen (Lasten)	50.000				50.000
Eindtotaal	631.903	135.000	385.116	124.399	1.276.418

Mutaties reserves

Som van B2021		Kolomlabels			
Rijlabels	Begroting 2021	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	Eindtotaal
02. Programma Brandweer	-9.200		-226.746		-235.946
Baten	-9.200		-226.746		-235.946
710 Mutaties reserves (Baten)	-9.200		-226.746		-235.946
Onttrekking reserve crisisorganisatie: impl. leidraad grootsch. brw.optreden (5712)			-45.693		-45.693
Onttrekking reserve transitie: opleiden/bijtscholen instructeurs (5729)			-129.876		-129.876
Onttrekking reserve transitie: opleiden/oefenen NTS (5970)			-24.351		-24.351
Onttrekking reserve vernieuwing: arbo en schoon werken (5974)			-11.867		-11.867
Onttrekking reserve vernieuwing: DBK en geo-informatie (5971)			-6.548		-6.548
Onttrekking reserve vernieuwing: maatwerk in brandweerzorg (5976)			-8.411		-8.411
Reserve afschrijving: Dekking verbouwing kazerne Borssele Quistenburg (zie kpl 5721)	-3.600				-3.600
Reserve afschrijving: Dekking verbouwing kazerne M'burg Stroomweg (zie kpl 5721)	-5.600				-5.600
03. Programma Risicobeheersing			-23.974		-23.974
Baten			-23.974		-23.974
710 Mutaties reserves (Baten)			-23.974		-23.974
Onttrekking reserve transitie: Kwaliteitslag ITR (5500)			-23.974		-23.974
04. Programma Crisisbeheersing			-117.396	-71.649	-189.045
Baten			-117.396	-71.649	-189.045
710 Mutaties reserves (Baten)			-117.396	-71.649	-189.045
Onttrekking reserve crisisorganisatie: extra kosten hoofdstructuur (5714)			-38.967		-38.967
Onttrekking reserve transitie: extra kosten hoofdstructuur (5714)				-71.649	-71.649
Onttrekking reserve transitie: vakbekwaamheid hoofdstructuur (5400)			-46.794		-46.794
Onttrekking reserve vernieuwing: incidentele kosten MOTO-beleidsplan (5410)			-31.635		-31.635
05. Programma Meldkamer Zeeland - Midden-West-Brabant	-46.000			-52.750	-98.750
Baten	-46.000			-52.750	-98.750
710 Mutaties reserves (Baten)	-46.000			-52.750	-98.750
Friciekosten reiskosten woon-werkverkeer	-46.000				-46.000
Onttrekking reserve meldkamer: frictiekoste hogere bezetting				-52.750	-52.750
06. Overhead en kostentoerekening		-135.000	-17.000		-152.000
Baten		-135.000	-17.000		-152.000
710 Mutaties reserves (Baten)		-135.000	-17.000		-152.000
1e Burap 2020: Onttrekking reserve Meldkamer: verbouwing GMZ		-150.000			-150.000
2e Burap 2020: Gedeeltelijke ontmanteling GMZ in 2020		15.000			15.000
Onttrekking reserve transitie: kwaliteitszorg/organisatiescan (5121)			-17.000		-17.000
07. Algemene dekkingsmiddelen	-576.703				-576.703
Baten	-576.703				-576.703
710 Mutaties reserves (Baten)	-576.703				-576.703
Onttrekking algemene reserve: dekking begrotingstekort	-334.403				-334.403
Onttrekking reserve meldkamer: dekking taakstelling meldkamer 2021	-242.300				-242.300
Eindtotaal	-631.903	-135.000	-385.116	-124.399	-1.276.418

Investerings

Som van B2021		Kolomlabels			
Rijlabels	Begroting 2021	1e/2e Burap 2020	Jaarrekening 2020	Overig	Eindtotaal
09. Investerings	0	0	0	0	0
Lasten	8.911.180	3.508.300	786.423	-5.736.380	7.469.523
320 Duurzame goederen (Lasten)	8.911.180	3.508.300	786.423	-5.736.380	7.469.523
Baten	-8.911.180	-3.508.300	-786.423	5.736.380	-7.469.523
446 Kapitaaloverdrachten - overige overheden (Baten)			-434.075		-434.075
750 Overige verrekeningen (Baten)	-8.911.180	-3.508.300	-352.348	5.736.380	-7.035.448
Eindtotaal	0	0	0	0	0

Bijlage 3: Projectbudgetten in relatie tot onttrekkingen aan de reserves

Na de 1^e begrotingswijziging 2021 zijn de volgende toevoegingen en onttrekkingen opgenomen in de begroting 2021.

		B2021
Algemene reserve		
	Saldo aan het begin van het jaar	1.490.829
Onttrekkingen algemene reserve: Begrotingstekort 2021		334.403
	Saldo aan het eind van het jaar	1.156.426
Reserve Transitie		
	Saldo aan het begin van het jaar	313.823
Onttrekkingen		
Bijscholen instructeurs		129.876
Programma Vakbekwaamheid hoofdstructuur		46.794
Maatwerk Vakbekwaamheid Nieuwe-TS		24.531
Kwaliteitszorg		17.000
Kwaliteitsslag Industrie, transport en ruimte		23.974
Extra kosten hoofdstructuur		71.649
Subtotaal onttrekkingen Reserve Transitie		313.824
	Saldo aan het eind van het jaar	0
Reserve Vernieuwing		
	Saldo aan het begin van het jaar	58.462
Onttrekkingen		
Maatwerk in brandweerzorg		8.411
Incidentele kosten MOTO-beleidsplan		31.635
Harmonisering DBK en geo-informatie		6.548
Harmonisering arbo-processen Brandweer (PvA RIE)		11.867
Subtotaal onttrekkingen Reserve Vernieuwing		58.461
	Saldo aan het eind van het jaar	0
Reserve Meldkamer		
	Saldo aan het begin van het jaar	972.650
Onttrekkingen		
Friciekosten: exploitatie brandweermeldkamer Zeeland-Brabant		52.750
Friciekosten: Woon-werkverkeer BoZ		46.000
Friciekosten: Ontmanteling GMZ		135.000
Eénmalige dekking structurele desintegratiekosten in 2020		242.300
Subtotaal onttrekkingen Reserve meldkamer		476.050
	Saldo aan het eind van het jaar	496.600
Reserve Crisisorganisatie		
	Saldo aan het begin van het jaar	84.660
Onttrekkingen		
Extra kosten hoofdstructuur		38.967
Impl. Leidraad Grootschalig brandweeroptreden		45.693
Subtotaal onttrekkingen reserve crisisorganisatie		84.660
	Saldo aan het eind van het jaar	0
Reserve dekking afschrijving		
	Saldo aan het begin van het jaar	196.120
Onttrekkingen		
<i>Reserve afschrijving brandweer</i>		
Dekking afschrijvingen verbouwing kazerne Stromenweg		5.600
Dekking afschrijvingen verbouwing kazerne Borssele		3.600
Subtotaal onttrekkingen reserve afschrijving		9.200
	Saldo aan het eind van het jaar	186.920
Totaal onttrekkingen bestemmingsreserves		942.195
Totaal algemene reserve aan het eind van het begrotingsjaar		1.156.426
Totaal bestemmingsreserves aan het eind van het begrotingsjaar		683.520

Bijlage 4: Investeringsplan 2021

Het investeringsplan 2021 (na wijziging) bedraagt € 7.469.523. Hiervan wordt € 434.075 gedekt uit subsidiegelden. Na aftrek van deze baten bedraagt het investeringsplan € 7.035.448.

Som van B2021		Kolomlabels		
Rijlabels		Programmabegroting 2021	BW2021-1	Eindtotaal
Laasten		8.911.180	-1.441.657	7.469.523
7004 C2000 Portofoons, mobilofoons, luistersets		0	230.069	230.069
7005 ICT		152.500		152.500
7006 Helmen, bluskleding, laarzen en handschoenen		1.490.200		1.490.200
7007 Inventaris kazernes		90.000	-35.000	55.000
7009 Nieuwe TS		1.134.000		1.134.000
7017 Ademluchtcilinders			972.000	972.000
7018 Ademluchttoestellen			1.500.000	1.500.000
7019 Redgereedschap hydraulisch		2.050.000	-2.050.000	0
7028 Stralingsmeetapparatuur		107.100		107.100
7029 Ademluchtmaskers			825.000	825.000
7030 Paxtas/AED's		137.500	-137.500	0
7033 Energiebesparende maatregelen			12.800	12.800
7034 Dompelpomp-unit		1.000.000	-1.000.000	0
7037 MDT's (Ipads op de voertuigen)		7.840	10.706	18.546
7048 Ipads brandweer ROL		20.160	2.300	22.460
7049 Midlife vervanging banden en straalpijpen		25.000		25.000
7070 Werkplaatsinrichting MTL			47.273	47.273
7074 Ademluchttestbanken			135.000	135.000
7076 Bijzonder materiaal HV's		15.000		15.000
7080 Duikmaterialen		0	62.000	62.000
7103 Dienstbussen		48.000		48.000
7104 Dienstauto's (groot)		0	37.000	37.000
7105 Dienstauto's (klein)		43.000	-21.500	21.500
7108 Hoogwerker / Redvoertuig		860.000	-860.000	0
7109 Waterwagen		975.000	-975.000	0
7124 Verbouwing Segeerssingel 10 Middelburg		730.880	-630.880	100.000
7126 I&A Telefoons		25.000		25.000
7129 Vaartuigen Search & Rescue			434.075	434.075
Baten			-434.075	-434.075
7129 Vaartuigen Search & Rescue			-434.075	-434.075
Eindtotaal		8.911.180	-1.875.732	7.035.448

Voor het investeringsplan 2022 t/m 2025 wordt verwezen naar de programmabegroting 2022.

Bijlage 5: Taakstelling 2021

De programmabegroting 2020 was sluitend door het opnemen van een algemene structurele taakstelling. De afgelopen jaren hebben we al stevig ingezet op het verminderen van structurele uitgaven. In de begroting 2020 en 2021 was het met huidige koers en beleid niet mogelijk om deze sluitpost structureel om te buigen.

Het bestuur heeft VRZ opdracht gegeven om deze (meerjarige) sluitpost in de begroting 2020 als taakstelling te realiseren. Los van een taakstelling erkent VRZ de noodzaak om continu de eigen organisatie door te lichten op doelmatigheid.

	2021
Taakstelling begroting 2020	-806.066
Plan van aanpak taakstelling: maatregelen	
Formatieve maatregelen	128.300
Kwalitatieve boventalligheid oplossen	111.900
Uitloopschalen	-48.000
Invulling vacatures na gemiddeld 2 maanden	80.000
Niet invullen snippervacatures	55.700
Reductie nodeloze uitrukken 2018/2019 (STOOM)	42.750
Desintegratiekosten vertrek GMZ: onttrekking reserve meldkamer	242.300
Subtotaal maatregelen	612.950
Totaal	-193.116

1^e en 2^e Bestuursrapportage 2020

De effecten van de 1^e en 2^e bestuursrapportage 2020 op de jaarschijf 2021 zijn verwerkt in deze 1^e begrotingswijziging 2021.

In de 1^e bestuursrapportage 2020 was er sprake van een verwacht nadeel van € 129.108 in 2021 aflopend naar € 59.950 in 2022.

In de 2^e bestuursrapportage 2020 was er sprake van een verwacht nadeel van € 26.200 in 2021 aflopend naar € 13.200 in 2022.

Voor een toelichting wordt verwezen naar bijlage 6 en de beide bestuursrapportages. De mutaties per programma zijn zichtbaar in bijlage 1 en 2. Tegenover het nadeel in deze rapportages is in 2021 een incidentele verhoging van de taakstelling opgenomen van € 155.408. Incidenteel omdat het gelukt is het nadeel in 2022 van € 73.150 door ombuigingen in de begroting 2022 af te dekken.

	2021
BW2021-1 (= 1^e en 2^e Burap 2020)	-155.408
Totaal	- 155.408

Begrotingstekort 2021

Tijdens het opstellen van de begroting 2021 is een begrotingstekort ontstaan van € 334.403. Dit begrotingstekort is nieuw ontstaan in 2021 en heeft niets te maken met het deel voor 2021 (€ 193.116) van de taakstelling uit de begroting 2020. Het Algemeen Bestuur heeft besloten om de

(exogene) structurele ontwikkelingen, zonder verhoging van de gemeentelijke bijdragen, te verwerken in de begroting 2021. Voor 2021 is dit begrotingstekort gedekt door een incidentele onttrekking uit de algemene reserve.

	2021
<i>Nieuwe (exogene) ontwikkelingen begroting 2021</i>	
1^e en 2^e Bestuursrapportage 2019	-12.611
CAO 2019-2020 en premies ABP	-353.000
Aanpassen raming vrijwilligers	235.000
Wegvallen inkomsten OMS	-162.000
Verlaging BDUR	-23.814
Begrotingstekort	-17.978
Totaal	-334.403
Onttrekking algemene reserve	334.403
Totaal	0

Bijlage 6: Effecten 1^e en 2^e Burap 2020 op de begroting 2021 en verder

1^e Bestuursrapportage 2020

Rijlabels	Som van 2021	Som van 2022	Som van 2023	Som van 2024
Incidenteel	-69.158	-	-	-
04. Programma Brandweer	-116.158	-	-	-
Nadeel				
Inhaalslag oefenmateriaal	-35.000	-	-	-
Waardevermindering 'oude' ademluchtapparatuur, excl. cilinders	-81.158	-	-	-
09. Overhead en kostentoerekening	47.000	-	-	-
Voordeel				
Implementatiekosten ERP-pakket	47.000	-	-	-
Structureel	-59.950	-59.950	-59.950	-59.950
01. Programma Bevolkingszorg	-5.750	-5.750	-5.750	-5.750
Nadeel				
Overig	-5.750	-5.750	-5.750	-5.750
03. Programma Risicobeheersing	-12.100	-12.100	-12.100	-12.100
Nadeel				
BRZO-coördinator	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
Overig	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
04. Programma Brandweer	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
Nadeel				
Inhaalslag oefenmateriaal	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
Afschrijving duikmaterialen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Overig	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
Voordeel				
Afschrijving haakarmvoertuig	9.600	9.600	9.600	9.600
06. Programma GHOR	15.000	15.000	15.000	15.000
Voordeel				
Aanpassing inschaling vacatures	15.000	15.000	15.000	15.000
09. Overhead en kostentoerekening	-30.600	-30.600	-30.600	-30.600
Nadeel				
Accountantskosten	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Uitbreiding datacommunicatie	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
Overig	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200
Eindtotaal	-129.108	-59.950	-59.950	-59.950

2^e Bestuursrapportage 2020

Rijlabels	Som van 2021	Som van 2022	Som van 2023	Som van 2024
Incidenteel	-13.000	-	-	-
09. Overhead en kostentoerekening	-13.000	-	-	-
Nadeel				
Inhuur personeel	-8.300	-	-	-
Overig	-4.700	-	-	-
Structureel	-13.200	-13.200	-13.200	-13.200
04. Programma Brandweer	-11.600	-11.600	-11.600	-11.600
Nadeel				
Energiekosten	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Voordeel				
Doorberekening energie gemeenten	17.000	17.000	17.000	17.000
Afschrijvingen	10.400	10.400	10.400	10.400
Overig	6.000	6.000	6.000	6.000
09. Overhead en kostentoerekening	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
Nadeel				
Energiekosten	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
Overig	-10.600	-10.600	-10.600	-10.600
Voordeel				
Uitleenvergoeding	20.000	20.000	20.000	20.000
Verzekeringspremies	9.000	9.000	9.000	9.000
Overig	2.000	2.000	2.000	2.000
Eindtotaal	-26.200	-13.200	-13.200	-13.200