

Veiligheidsregio IJsselland
Postbus 1453
8001 BL Zwolle

Aan de raden van de gemeenten in
Veiligheidsregio IJsselland
*i.a.a. burgemeesters, gemeentesecretarissen,
ACB-ers en financieel adviseurs*

Datum: 11 april 2024, Zwolle
Kenmerk: V24.000421
Doorkiesnummer: 088 119 7362
Onderwerp: Jaarverslag en Jaarrekening 2023

Geachte gemeenteraad,

Met deze brief sturen we u de voorlopige jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) 2023 van Veiligheidsregio IJsselland ter informatie toe. Door middel van de jaarstukken geven we inzicht in wat er het afgelopen jaar is gedaan, en hoe de financiële positie van de organisatie eruit ziet.

In deze brief lichten wij hoofdzaken toe. Indien u behoefte heeft te reageren op deze documenten, dan kunt u de betreffende punten kenbaar maken via uw burgemeester. Hij of zij kan deze inbrengen bij de vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening in het algemeen bestuur op 10 juli 2024.

Jaarrekening 2023

De jaarrekening 2023 van Veiligheidsregio IJsselland sluit af met een positief saldo van bijna 652.000 euro. Hiervan betreft 490.000 euro niet benutte BDuR¹-gelden. Deze in 2023 ontvangen Rijksgelden, in totaal bijna 1,3 miljoen euro, zijn bedoeld voor het versterken van de crisisbeheersing, de informatiepositie en de informatie-uitwisseling. In 2023 konden deze nog niet volledig aangewend worden voor de projecten die hiertoe gestart zijn.

Hieronder volgt een samenvatting van de belangrijkste financiële afwijkingen per programmaonderdeel ten opzichte van de begroting. Onder de tabel worden de afwijkingen toegelicht.

Onderdeel	Categorie	Definitieve begroting	- Realisatie 2023	= Saldo	V/N
Veiligheid	Personeelskosten	19.531.169	18.621.619	-909.550	V
Veiligheid	Huisvesting	9.173.289	9.480.291	307.000	N
Veiligheid	Materieel	5.808.902	6.161.697	352.800	N
Veiligheid	Overige kosten	2.647.028	2.621.528	-25.500	N
Veiligheid	Opbrengsten	-1.003.857	-1.321.562	-317.700	V

¹ BDuR: Brede Doeluitkering Rampenbestrijding

Onderdeel	Categorie	Definitieve begroting	- Realisatie 2023	= Saldo	V/N
Overhead	Personeelskosten	9.963.834	10.223.839	260.000	N
Overhead	Opleiden & Oefenen	182.857	137.802	-45.000	V
Overhead	Automatisering	1.585.076	1.828.054	243.000	N
Rente	Rentebaten	0	-186.143	-186.000	V
Overhead	Overige kosten	741.682	788.475	46.550	N
Overhead	Opbrengsten	-2.893.023	-3.270.466	-377.500	V
	Resultaat			-651.900	V

Toelichting op de tabel

- *Veiligheid, personeelskosten: voordeel 909.550 euro*
Het voordeel wordt veroorzaakt doordat 490.000 euro van de BDuR-gelden die vanuit het Rijk ontvangen zijn, nog niet besteed zijn. Het overige deel van het gerealiseerde resultaat (419.550 euro) komt voort uit vrijval door niet ingevulde vacatures en lagere kosten voor inhuur derden.
- *Veiligheid, huisvesting: nadeel 307.000 euro*
De hogere uitgaven op het gebied van huisvesting worden veroorzaakt door hogere onderhoudskosten van de gebouwen en hogere schoonmaakkosten.
- *Veiligheid, materieel: nadeel 352.800 euro*
Het nadeel wordt veroorzaakt door hogere brandstofkosten en hogere kosten voor het onderhoud van grote voertuigen.
- *Veiligheid, overige kosten: nadeel 25.500 euro*
Het nadeel is veroorzaakt door hogere algemene huisvestings-, beheers- en overige kosten.
- *Veiligheid, opbrengsten: voordeel 317.700 euro*
Er was sprake van een voordeel van 72.200 euro door een hogere opbrengst bij de verkoop van vervangen materieel. De inzet van eigen personeel in de crisishulpverlening is gefactureerd aan het COA. Dit leverde eveneens een voordeel op. Een voordeel van 192.600 euro komt voort uit uitkering UWV en detacheringen bij onder andere GGD, NIPV en Politie.
- *Overhead, personeelskosten: nadeel 260.000 euro*
Op het gebied van informatieveiligheid is externe expertise ingehuurd. Het was nodig om flinke stappen te zetten om te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), het ontwikkelen van beleid en het nemen van technische maatregelen. Daarnaast was het noodzakelijk externe inhuur in te schakelen vanwege de hoge uitstroom en langdurige uitval bij Bedrijfsvoering.
- *Overhead, opleiden en oefenen: voordeel 45.000 euro*
De kosten voor centrale opleidingen en POP-opleidingen waren in 2023 45.000 euro lager dan begroot.
- *Overhead, automatisering: nadeel 243.000 euro*
De hogere kosten voor automatisering hebben te maken met de hogere kosten van licenties voor software op het gebied van informatieveiligheid en Office 365.
- *Rente, rentebaten: voordeel 186.000 euro*
Er was in 2023 sprake van een rentevoordeel van 186.000 euro.
- *Overhead, overige kosten: nadeel 46.550 euro*
Het nadeel is ontstaan door hogere algemene huisvestings-, beheers- en overige kosten.
- *Overhead, opbrengsten: voordeel 377.500 euro*

De verschillende teams van Bedrijfsvoering ondersteunen eveneens GGD IJsselland. Hiervoor is een overeenkomst voor 'kosten voor gemene rekening' opgesteld. De verrekening vindt plaats op basis van werkelijk gemaakte kosten tegen de overeengekomen verdeelsleutel (56% VR en 44% GGD). De werkelijke bijdrage GGD aan de gemene rekening over 2023 is ruim drie miljoen euro, terwijl deze bijdrage begroot was op bijna 2,7 miljoen euro. Daarnaast was sprake van een voordeel door verschillende detacheringen van personeel en een voordeel op UWV-uitkeringen (beide vallend onder 'overhead').

Voorstel positief resultaat

In de vergadering van het algemeen bestuur op 10 juli wordt besloten over de bestemming van het positief resultaat. Vooralsnog wordt het algemeen bestuur voorgesteld om het resultaat aan te wenden voor:

- *490.000 euro voor de implementatie van het automatiseringspakket Microsoft 365*
Voor de implementatie van MS365 in de loop van 2024 is een extra bedrag nodig van 490.000 euro. We kunnen hiervoor de in 2023 ontvangen BDuR-gelden vanuit het Rijk aanwenden. Met de transitie naar MS365 komen we tot een toekomstbestendige digitale werkplek die past in de huidige ontwikkelingen. Daarnaast creëren we daarmee een integraal platform voor versterking van de crisisbeheersing. De huidige Microsoft-omgeving is aan een grondige upgrade toe en wordt binnen afzienbare tijd niet meer ondersteund. Hierdoor ontstaat instabiliteit in de werkomgeving en zijn we niet in staat aan de normen voor informatieveiligheid te voldoen.
- *100.000 euro voor de aanvulling van de egalisatiereserve opleiden en ontwikkelen*
Net als andere veiligheidsregio's wordt Veiligheidsregio IJsselland geconfronteerd met vrijwilligers, die zich ten opzichte van het verleden voor een kortere periode verbinden aan de brandweer. Dit leidt ertoe dat meer (nieuw) brandweerpersoneel opgeleid moet worden. In 2023 zijn daartoe extra klassen gestart voor (aspirant) manschappen. Mede voor het dekken van de hoge kosten is in de loop van 2023 besloten om de egalisatiereserve voor opleiden en ontwikkelen af te romen met een bedrag van 100.000 euro. Met het oog op de hoge kosten die er in 2024 ook nog zullen zijn, wordt voorgesteld om de egalisatiereserve voor opleiden en ontwikkelen weer aan te vullen met een bedrag van 100.000 euro. Hierdoor wordt eenmalig geanticipeerd op de hogere kosten voor opleiden en ontwikkelen in 2024. In de vergadering van het algemeen bestuur op 10 juli ligt de begroting 2025 ter vaststelling voor. Indien deze wordt vastgesteld, worden de hogere kosten voor opleiden en ontwikkelen vanaf 2025 gedekt vanuit een aanvullende, structurele bijdrage vanuit de deelnemende gemeentes. De 100.000 euro dient dus ter overbrugging van dit lopende jaar 2024.
- *$33.939 + 27.965 \text{ euro} = 61.904 \text{ euro}$ voor aanvulling van de algemene reserve*
De algemene reserve is in 2023 aangewend om het negatief resultaat van de jaarrekening 2022 (33.939 euro) op te heffen. Om te voldoen aan het besluit van het algemeen bestuur dat de algemene reserve tenminste een miljoen euro groot is, is het voorstel om vanuit het positief resultaat van 2023 dit bedrag weer terug te storten. Het overige deel van het jaarrekeningresultaat betreft 27.965 euro. Het voorstel is om dit bedrag eveneens toe te voegen aan de algemene reserve ten behoeve van het weerstandsvermogen van de veiligheidsregio. Het algemeen bestuur heeft besloten dat, wanneer het jaarrekeningresultaat het toelaat, de algemene reserve aangevuld kan worden tot een bedrag tussen de één en anderhalf miljoen euro. Als het algemeen bestuur hiertoe besluit, is de reserve 1.027.965 euro groot.

Jaarverslag 2023

In 2023 waren de volgende zaken opvallend:

- a. Alle activiteiten die door de covid-19-crisis of de vluchtelingencrisis tot stilstand gekomen waren, of beperkt waren uitgevoerd, zijn weer als vanouds opgepakt. Hierbij kan gedacht worden aan het opleiden en oefenen van brandweer- en crisisfunctionarissen en activiteiten op het gebied van Veilig Leven. Ook in 2023 is er

in samenwerking met de gemeenten gewerkt aan de opvang van zowel Oekraïners als vluchtelingen uit andere landen. Veiligheidsregio IJsselland heeft deze opvang gecoördineerd. Vanaf 2024 is de regionale coördinatie belegd bij de gemeente Deventer.

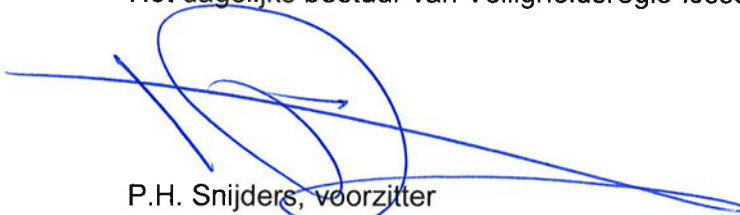
- b. Er hebben zich in 2023 zes GRIP1-incidenten² voorgedaan. Bij een zevental dreigende situaties heeft het Regionaal Operationeel Team (ROT) actief voorbereidingen getroffen en de situatie gemonitord.
- c. De brandweer is een kleine drieduizend keer gealarmeerd in 2023, dat is een lichte daling ten opzichte van 2022. De brandweer was bij 95,8% van de meldingen binnen de in het dekkingsplan vastgestelde opkomsttijd ter plaatse.
- d. Vanwege de natte zomer zijn er minder meldingen geweest van berm- en natuurbranden dan voorgaande jaren. Daarentegen is er een stijging van 50% van branden waarbij voertuigen betrokken zijn.
- e. In de media is benoemd dat het aantal woningbranden landelijk stijgt. Voor Veiligheidsregio IJsselland geldt dat deze branden met circa 3% zijn gestegen. Wanneer we dit vergelijken met de stijging van de populatie en het aantal woningen dan zien we een daling van circa 7% in de provincie Overijssel. De trend is in de veiligheidsregio's Twente en IJsselland gelijk.
- f. Ook in 2023 is gewerkt aan een breed gedragen maatregelenpakket om de CO₂-uitstoot van de organisatie in 2025 met 50% te reduceren. Veiligheidsregio IJsselland is om die reden in 2022 en 2023, als eerste veiligheidsregio, gecertificeerd op niveau 3 van de CO₂-prestatieladder.
- g. Het afgelopen jaar hebben we geïnvesteerd in onze arbeidsmarktcommunicatie en weten we onze maatschappelijke rol beter te benutten in onze uitingen. Ook weten we per functie specifiek en beter sociale media in te zetten. We hebben nog steeds te maken met krapte op de arbeidsmarkt en dat zal de komende jaren niet veranderen.
- h. Eind maart 2023 ging de nieuwe Meldkamer Oost-Nederland (MKON) in Apeldoorn van start. De rechtspersoon gemeenschappelijke regeling MON is per 1 juli 2023 opgeheven en de financiële en materiële afwikkeling zijn geregeld.

Tot slot

Wij hopen u op deze manier voldoende geïnformeerd te hebben. Indien u nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met Henk Schreuders op telefoonnummer 088-1197922 of mailadres h.schreuders@vrijsselland.nl.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio IJsselland,



P.H. Snijders, voorzitter



A.H. Schreuders, secretaris

Bijlage: concept Jaarverslag en Jaarrekening 2023

² GRIP staat voor Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure. Deze is aan de orde bij grotere incidenten waarbij meer onderlinge coördinatie tussen de hulpverleningsdiensten nodig is.