

Nota voor : vergadering algemeen bestuur

Datum : 24 maart 2022

Onderwerp : Diverse begrotingswijzigingen

Agendapunt : 10

Kenmerk : AB/2208

---

Portefeuillehouder: H.J. van Schaik

Bijlage: Begrotingswijziging 2022-2  
Begrotingswijziging 2022-4  
Begrotingswijziging 2022-3  
Aanpassingen kredieten 2022

---

### **Inleiding**

Er is een aantal technische begrotingswijzigingen en aanpassingen voor de kredieten 2022. Eerdere besluiten worden nu ook technisch verwerkt, zodat de begroting weer actueel is. Het betreft onder andere de verschuiving van een taak van de ene naar een andere afdeling, de meest actuele stand van de formatie en de daarbij horende verdeling van het opleidingsbudget, alsook aanpassingen in de kredieten naar aanleiding van de AB-bespreking in december 2021.

De begrotingswijzigingen hebben géén gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen.

### **Advies-besluit**

1. De technische begrotingswijzigingen 2022-2 en 2022-4 vast te stellen.
2. De aanpassingen in de kredieten 2022 en de daarbij horende begrotingswijziging 2022-3 vast te stellen.

### **Beoogd effect**

Een bijgewerkte, actuele begroting.

### **Argumenten**

#### *1.1. Dan wordt de begroting 2022 geactualiseerd.*

De begrotingswijziging 2022-2 betreft:

- Nog niet geraamde rente en afschrijving voor de vier overbruggingsvoertuigen plus bekapping (besluit van het AB van 9 december 2021);
- De taak technisch brandonderzoek is onderbracht bij de afdeling Brandweezorg en daarom wordt ook het budget daar ondergebracht;
- Er is een planningstool aangeschaft voor vakbekwaamheid; de licentiekosten worden verantwoord onder het programma Bedrijfsvoering en de dekking komt van het programma Brandweezorg.
- Diverse kosten i.v.m. Actieplan BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid)

De begrotingswijziging 2022-4 betreft:

- De meest actuele stand van de formatie stond nog niet in de begroting. Met deze wijziging wordt dit aangepast. Hiermee gaat een herverdeling van het opleidingsbudget gepaard.

Dit zijn technische verschuivingen die geen gevolgen hebben voor de gemeentelijke bijdragen.

*2.1. De aanpassingen zijn het gevolg van mutaties in het materieelspreidingsplan, zoals besproken in het AB van 9 december 2021.*

In het AB van 9 december 2021 is gesproken over de ontwikkelingen rondom het materieelspreidingsplan. De aanpassingen in de kredieten en de begrotingswijziging 2022-3 zijn hiervan de uitwerking op kredietniveau. Het betreft nu alleen de gevolgen van de mutaties van het materieelspreidingsplan voor de beschikbaar te stellen kredieten in 2022. In separate voorstellen bij respectievelijk de vaststelling van de jaarrekening 2021 en de begroting 2023-2026 wordt besluitvorming voorgelegd t.a.v.:

- de overlopende kredieten uit 2021;
- effecten van de vertraagde uitvoering van het materieelspreidingsplan (incl. de prijsstijgingen) nà 2022.

*2.2. De wijziging van de kapitaallasten n.a.v. de aanpassingen leidt niet tot een verandering van de gemeentelijke bijdragen.*

De uit deze aanpassingen voortvloeiende wijziging van de kapitaalslasten 2022 wordt gecompenseerd met de egalisereserve kapitaallasten. De wijziging heeft derhalve geen gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen. Bij de begroting 2023-2026 wordt het totale effect van het gewijzigde materieelspreidingsplan op de totale kapitaallasten en de egalisereserve, doorgerekend en voorgelegd.

#### **Kanttekeningen**

N.v.t.

#### **Uitvoering/ communicatie/ inwerkingtreding**

Na vaststelling worden de begrotingswijzigingen verwerkt in het financieel systeem van de VNOG.

#### **Rapportage/ evaluatie**

Rapportage verloopt via de reguliere P&C-cyclus: halfjaarrapportage en jaarrekening.

#### **Personele consequenties**

N.v.t.

#### **Financiële consequenties**

Dit betreft een budgettair neutrale wijziging die geen gevolgen heeft voor de gemeenten. Het betreft een verschuiving binnen bestaande middelen c.q. een herschikking van bedragen over de programma's van de begroting, dan wel wijzigingen waarvoor dekking voorhanden is, zoals in de egalisereserve.

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;

Bijeen in de vergadering d.d. 24 maart 2022;

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur d.d. 10 maart 2022;

Besluit:

1. De technische begrotingswijzigingen 2022-2 en 2022-4 vast te stellen.
2. De aanpassingen in de kredieten 2022 en de daarbij horende begrotingswijziging 2022-3 vast te stellen.

De secretaris

De voorzitter

drs. D.G.L. Kransen

A.J.M. Heerts

Apeldoorn, 24 maart 2022

## Programmabegroting 2022

### Omschrijving voorstel:

### Begrotingswijziging 2022-2

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 10 maart 2022,

besluit:

De programmabegroting 2022 als volgt te wijzigen

	Bedrag van verhoging	Bedrag van verlaging
<b>Uitgaven</b>		
Programma risico- en crisisbeheersing		40.000
Technisch brandonderzoek		
Programma brandweezorg		
Rente en afschrijving	64.500	
Technisch brandonderzoek	40.000	
Licentiekosten planningstool		11.000
Programma gemeenschappelijke hulpverleningsorganisatie in de regio		
Programma meldkamer oost-Nederland		
Programma directie en control		
Programma bedrijfsvoering		
Licentiekosten planningstool	11.000	
BIO actieplan	34.000	
Algemene Dekkingsmiddelen		
Rente	2.000	
<b>Totaal</b>	<b>151.500</b>	<b>51.000</b>
<b>Inkomsten</b>		
Programma risico- en crisisbeheersing		
Programma brandweezorg		
Beschikking over egalisatiereserve afschrijvingen	64.500	
Programma gemeenschappelijke hulpverleningsorganisatie in de regio		
Programma meldkamer oost-Nederland		
Programma directie en control		
Programma bedrijfsvoering		
Beschikking over bedrijfsvoeringreserve	34.000	
Algemene Dekkingsmiddelen		
Toegerekende rente	2.000	
<b>Totaal</b>	<b>100.500</b>	<b>0</b>

Toelichting:

a. Nog niet geraamde rente en afschrijving 4 overbruggingsvoertuigen plus bepakking (besluit van het algemeen bestuur 9 december 2021)

*begrotingswijziging 2022-2 – vervolg*

- b. De taak technisch brandonderzoek is onderbracht bij de afdeling brandweezorg en daarom wordt ook het budget daar ondergebracht.
- c. Er is een planningstool aangeschaft voor vakbekwaamheid; de licentiekosten worden verantwoord onder het programma bedrijfsvoering en de dekking komt van het programma brandweezorg
- d. Diverse kosten i.v.m. het Actieplan BIO.

De secretaris

De voorzitter

drs. D.G.L. Kransen

A.J.M. Heerts

Apeldoorn, 24 maart 2022

**Programmabegroting 2022**

**Omschrijving voorstel: salarissen c.a.**

**Begrotingswijziging 2022-4**

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 10 maart 2022,

besluit:

De programmabegroting 2022 als volgt te wijzigen

Uitgaven	Bedrag van verhoging	Bedrag van verlaging
Programma risico- en crisisbeheersing		147.500
Programma brandweezorg		1.053.700
Programma gemeenschappelijke hulpverleningsorganisatie in de regio		26.000
Programma directie en control	220.000	
Programma bedrijfsvoering	727.500	
Algemene Dekkingsmiddelen	279.700	
Totaal	1.227.200	1.227.200

Toelichting:

De formatie stond nog niet actueel in de begroting. Met deze wijziging wordt dit aangepast. Interne verschuiving van taken. Tevens herverdeling van het opleidingsbudget.

De secretaris

De voorzitter

drs. D.G.L. Kransen

A.J.M. Heerts

Apeldoorn, 24 maart 2022

## Programmabegroting 2022

### Omschrijving voorstel: aanvullende kredieten 2022 MSP

### Begrotingswijziging 2022-3

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland;

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 10 maart 2022,

besluit:

De volgende reeds eerder verleende kredieten te verhogen:

Voertuigen, aanhangers en boten	331.000	
Voertuigen AC/OIV/AGS/FBO/TBO/(H)OvD/CvD	4.000	
Voertuigen en aanhangers (aggregaten)	6.000	
(Red)gereedschappen, apparatuur, armaturen e.d.	3.221.000	
Duikuitrusting en -apparatuur	68.000	
	totaal	3.630.000

In de vergadering van het algemeen bestuur van 9 december 2021 bent u op de hoogte gesteld van de ontwikkelingen rondom het materieel spreidingsplan. Bovenstaande is hiervan de uitwerking op kredietniveau.

De kapitaallasten zijn meegenomen in de berekeningen bij de Kadernota 2023 en worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2023.

De secretaris

De voorzitter

drs. D.G.L. Kransen

A.J.M. Heerts

Apeldoorn, 24 maart 2022

## Aanpassingen kredieten 2022

Aanpassing kredieten 2022 als gevolg van wijzigingen materieel spreidingsplan (MSP) zoals besproken in AB dec.'21*						
Soort activa		Kredietomschrijving	bedrag in €			
			jaar 2022	uitvoering na 2022	prijsaanp./ eerdere uitvoering in 2022	saldo 2022
Materieel	Paraat	Voertuigen, aanhangers en boten	6.941.000	-6.753.000	331.000	519.000
	Piket	Voertuigen AC/OIV/AGS/FBO/TBO/(H)OvD/CvD	0	0	4.000	4.000
	Dienst	Voertuigen en aanhangers (aggregaten)	52.000	0	6.000	58.000
	Overig	Logistieke hulpmiddelen	0	0		0
Inventaris	Tankautospuit HV	(Red)gereedschappen, apparatuur, armaturen e.d.	808.000	-309.000	3.221.000	3.720.000
	(H)OvD, CvD, AGS, FBO, TBO	Inventaris AGS, apparatuur	96.000	0	0	96.000
	Vakbekw.heid	Apparatuur	0	0	0	0
	PPMO baan	PPMO	0	0	0	0
PBM	Personeel	Pakken, laarzen, helmen	468.000	0	0	468.000
	WO	Duikuitrusting en -apparatuur	78.000	0	68.000	146.000

\*) in het overzicht worden alleen de gevolgen van de aanpassingen van het MSP voor de beschikbaar te stellen kredieten 2022<sup>1)</sup> weergegeven.

In separate voorstellen bij resp. de vaststelling van de jaarrekening 2021 en de begroting 2023-2026 wordt besluitvorming voorgesteld t.a.v.:

- \* de overlopende kredieten uit 2021;
- \* de effecten van een latere uitvoering van het MSP (incl. de prijsstijgingen) na 2022.

<sup>1)</sup> In het bedrag aan extra krediet 2022 voor inventaris Tankautospuit HV zit totaal ca. 2,5 mln. aan 'naar voren gehaalde' kredieten van de jaren na 2022.

De uit deze aanpassing voortvloeiende wijziging van kapitaalslasten 2022 wordt toegevoegd of onttrokken aan de egaliseringsreserve kapitaalslasten.

De wijziging heeft derhalve geen gevolgen voor de gemeentelijke bijdrage.

Bij de begroting 2023-2026 wordt het totale effect op de egaliseringsreserve kapitaalslasten van het gewijzigde MSP in samenhang met het geheel van de kapitaalslasten, opnieuw doorgerekend.