



			Oplegnotitie
Agendapunt	Onderwerp	Kenmerk	Portefeuillehouder
4	Tussentijdse rapportage t/m augustus		Dhr. J. de Boer
Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur	Samensteller	
08-10-2020 Akkoord	05-11-2020	Dhr. J. van Kastel, dhr. D. van Zanten	

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) rapporteert gedurende het jaar in twee tussentijdse rapportages over haar prestaties. In de bijlage vindt u de tweede tussentijdse rapportage van 2020 waarin de periode januari tot en met augustus gepresenteerd wordt. De financiële gegevens tot en met augustus zijn gebruikt als basis voor de prognose voor heel 2020. Uitgangspunt is dat alleen over substantiële afwijkingen ten opzichte van het in de begroting 2020 vastgestelde beleid wordt gerapporteerd.

De extra uitgaven als gevolg van de coronacrisis zijn vooralsnog beperkt. Een groot deel van de extra uitgaven betreft de extra inzet van uren. De VRGZ heeft een groot deel van de extra uren gecompenseerd door andere activiteiten uit te stellen. Het restant betreft onvermijdelijke extra kosten zoals de aanschaf van persoonlijke beschermingsmiddelen. Met uitzondering van corona resteert voor het programma C&R een positief resultaat van € 1.286.000,- en voor het programma RAV € 256.000 negatief.

Coronacrisis

De uitbraak van het coronavirus heeft gevolgen voor de organisatie van de veiligheidsregio en gemeenten en heeft vanzelfsprekend financiële gevolgen. Beide aspecten (organisatorisch en financieel) zijn in deze tussentijdse rapportage zoveel mogelijk per sector beschreven en in paragraaf 6.2 en bijlage 1 van dit voorblad is een indicatie van de financiële gevolgen opgenomen gebaseerd op de kennis van nu. Daarbij gelden de volgende uitgangspunten:

- In de rapportage is geen rekening gehouden met een eventuele tweede golf. Het laat zich op dit moment nog moeilijk voorspellen of en wanneer een eventuele tweede golf plaatsvindt en hoelang deze zal duren. Bovendien zijn de extra lasten naar verwachting minder hoog, omdat voor een belangrijk deel de kosten reeds opgenomen zijn voor het hele jaar. Dit is een reëel risico voor de komende periode.
- De bedragen die genoemd worden in deze rapportage zijn schattingen op basis van de informatie van de afgelopen maanden. Door focus aan te brengen in het werk gericht op het bestrijden van de crisis zijn de extra financiële kosten op dit moment laag (veel werknemers hebben prioriteit gegeven aan de inzet voor de crisisorganisatie), maar er zijn wel taken blijven liggen. Mogelijk moeten deze taken later worden ingehaald. Dit zal bij de jaarrekening in beeld worden gebracht.
- In deze rapportage is als uitgangspunt genomen dat alle direct toewijsbare kosten voor corona in de declaratie opgenomen kunnen worden. Voor die lasten zijn ook de opbrengsten meegenomen.
- Medewerkers van gemeenten hebben een grote bijdrage geleverd in de crisisorganisatie. In deze rapportage is er vanuit gegaan dat deze uren door gemeenten zelf gedeclareerd worden bij het Rijk. Een groot deel van deze extra inzet heeft namelijk betrekking op bevolkingszorg (taak gemeenten).
- Omdat op dit moment nog onvoldoende inzicht is in hoe de coronacrisis zich zal ontwikkelen en welke financiële gevolgen een eventuele tweede golf zal hebben is besloten de post onvoorzien nog niet vrij te laten vallen.

Uit de rapportage blijkt dat de extra lasten voor corona op jaarbasis naar verwachting € 738.000,- zullen zijn (C&R € 237.000,- en voor de RAV € 501.000,-). Hier zit nog een PM post in, omdat nog niet is in te schatten of de extra gewerkte uren in de loop van het jaar opgenomen kunnen worden. Mocht dit niet mogelijk zijn dan ontstaat aan het einde van het jaar een verplichting.

Verwachte resultaten (incl. corona)

bedragen x € 1.000,-	Totaal VRGZ	Programma RAV	Programma C&R
Ontwikkeling financieel resultaat			
Verwacht resultaat voor bestemming	830	-256	1.086
Mutaties bestemde reserves	200	0	200
Mutaties algemene reserves	0	0	0
Verwacht resultaat na mutatie reserves	1.030	-256	1.286
Resultaat gewijzigde begroting	0	0	0
Bijstelling verwacht resultaat	1.030	-256	1.286

Samenvatting resultaat programma RAV

Het verwachte resultaat voor 2020 van de sector Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ) laat een negatief resultaat zien van € 256.000,-. Dit betreft met name incidentele kosten, zoals het toekomstbestendig maken van de organisatie AZGZ. De onderlegger hiervoor is het meerjarenbeleidsplan Ambulancezorg Gelderland-Zuid 2020-2023 dat in het Algemeen Bestuur aan de orde is geweest op 16 april 2020. In dit plan zijn de ontwikkelingen beschreven die vragen om een toekomstgerichte organisatie. De COVID-uitbraak heeft voor de RAV geleid tot € 500.000,- aan meerkosten. Inmiddels is bekend dat zorgverzekeraars de meerkosten voor RAV'en vergoeden. Daarom is het budget ook verhoogd met hetzelfde bedrag.

Door deze compensatie wordt de aanspraak op de Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK) lager dan aangenomen in de vorige tussentijdse rapportage. Wel daalt de RAK met € 256.000,-. Dit betekent eind 2020 een reserve van 3,0% van de omzet. Het bestuurlijk gewenste niveau is 10% van de omzet.

Opbrengsten

Vergoeding corona en hogere indexering	€	696.000
Overige opbrengsten (detachering)	€	60.000
Totaal opbrengsten	€	756.000

Kosten

Personeelskosten (inclusief € 210.000,- i.v.m. corona)	€	560.000
Kapitaallasten (uitstel i.v.m. corona, dienstverlening niet geraakt)	€	-242.000
Onderhoudskosten wagenpark (uitstel investeringen)	€	70.000
Softwarelicenties	€	50.000
Verpleegkundige artikelen (met name corona gerelateerd)	€	290.000
Vervolg kostenonderzoek bekostiging AZ GZ	€	170.000
Overige bijstellingen	€	114.000
Totaal lasten	€	1.012.000

Saldo € **-256.000**

Het verwachte tekort is fors minder dan het tekort van 2019 (€ 1.135.000,-). De uitkomsten van het bestuigsonderzoek hebben, na een intensief onderhandelingstraject met zorgverzekeraars, geleid tot een verhoging van het budget. Over een belangrijke huisvestingscomponent is inmiddels ook overeenstemming, namelijk de nieuwbouw van post Tiel. Een grote onzekerheid is de compensatie van de loonstijging. Wanneer de extra loonkosten niet gecompenseerd worden kan dit een additioneel risico van maximaal € 600.000,- opleveren.

Samenvatting resultaat programma C&R

De realisatie tot en met augustus en de prognose tot en met december leiden tot een aantal wijzigingen. Het effect van deze wijzigingen is een positieve bijstelling van het resultaat voor 2020 met € 1.286.000,-. Belangrijkste oorzaak voor dit positieve resultaat zijn de verwachte extra opbrengsten voor detachering, lagere kapitaallasten en lagere personeelskosten (door vrijval voorziening niet actieven en lagere vrijwilligersvergoedingen). De extra lasten als gevolg van corona worden geraamd op € 237.000,- voor heel 2020, deze kunnen rechtstreeks worden gedeclareerd bij het Rijk.

De VRGZ heeft in 2020 een incidentele bezuinigingstaakstelling in te vullen van € 480.000,-. De wijze van dekking is reeds besproken en vastgesteld door het Algemeen Bestuur en verwerkt als begrotingswijziging (zie ook bijlage 2 van de Tussentijdse rapportage).

Opbrengsten

Lagere indexering Rijksbijdrage (BDuR)	€	-55.000
Meeropbrengsten detachering	€	281.000
Meeropbrengst bedrijfsvoering GGD	€	85.000
Meeropbrengsten FLO (zie ook personeelskosten)	€	300.000
Corona declaratie	€	237.000
Overige mutaties	€	-45.000
Totaal opbrengsten	€	804.000

Kosten

Personeelskosten

Meerkosten FLO (ook meer opbrengsten)	€	300.000
Mutatie voorziening niet actieven (medewerker van werk naar werk)	€	-360.000

Minder formatie brandweercentralisten (werving loopt)	€	-245.000
Lagere vrijwilligersvergoedingen (tijdelijk minder geoefend)	€	-320.000
Extra inzet fte bedrijfsvoering voor corona, implementatie systeem (zie ook hogere opbrengst GGD)	€	250.000
Overige personeelslasten	€	78.000
<i>Totaal personeelslasten</i>	€	<i>-297.000</i>
Corona gerelateerde kosten	€	237.000
Energielasten (energiebelasting en verbruik)	€	150.000
Kapitaallasten en rentelasten (uitstel en leveringsproblemen)	€	-228.000
Licentiekosten en hostingkosten	€	-330.000
Onderhoudslasten blusboten (schade aandrijving motoren)	€	120.000
Brandstofkosten	€	-49.000
Creditnota Khonraad (correctie op 2019)	€	-67.000
Overige mutaties	€	-18.000
<i>Totaal overige lasten</i>	€	<i>-185.000</i>
Totaal lasten	€	-482.000
Bijstelling verwacht resultaat	€	-1.286.000

Declaratie corona

De VRGZ kan voor het programma C&R rechtstreeks een declaratie indienen bij het Rijk. Gezien de betrekkelijk beperkte omvang van het bedrag is het advies om gedurende het jaar geen voorschot aan te vragen en begin 2021 in één keer het volledige bedrag voor 2020 aan te vragen. Dit beperkt administratieve lasten en de verwachting is dat eind 2020 bekend is wat er wel of niet gedeclareerd mag worden.

Voor het programma RAV zal een declaratie gestuurd worden aan de zorgverzekeraars. Hiervoor is een format opgesteld dat wordt betrokken bij de nacalculatie over 2020. De nacalculatie over 2020 zal in juni 2021 worden afgerond.

Zorgbonus

De bonus voor de zorgprofessionals die tijdens de coronacrisis bijzondere prestaties leverden naast het gewone dagelijkse werk is nog niet in deze rapportage verwerkt. De handreiking voor de bonus is op het moment van schrijven van de rapportage pas net gepubliceerd. De exacte consequenties zullen in de komende periode in kaart gebracht worden. De lasten kunnen gedeclareerd worden bij het Rijk, de bonus heeft dus geen invloed op het resultaat.

Risico's

Ten opzichte van de eerste tussentijdse rapportage over de periode tot en met april is er een nieuw risico bijgekomen:

Duiktaak

In juni 2019 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het voorstel om voor de invulling van de duiktaak voor Gelderland-Zuid afspraken te maken met de veiligheidsregio's Gelderland-Midden en Brabant-Noord.

Bij de beoogde samenwerking was in eerste instantie gedacht aan een beperkte inzet van de duikteams, waarbij de bijstand van de twee veiligheidsregio's met gesloten portefeuilles zou plaatsvinden. Naar nu blijkt is dit voor de twee regio's geen wenselijke en haalbare optie, omdat de teams als volwaardig duikteam willen opereren, gericht op redding en berging. Dit brengt echter kosten met zich mee. Omdat het voorzien in de duiktaak bij deze optie een uitbreiding van de brandweertzorg is, betekent dit een kostenuitzetting in de begroting.

In de adviesnota 'Duiktaak Gelderland Zuid' worden verschillende opties voor de uitvoering van de duiktaak uitgewerkt met inschatting van bijbehorende lasten. Deze adviesnota staat geagendeerd voor het Algemeen Bestuur op 5 november 2020.

Beslispunten

1. Instemmen met het voorstel om geen voorschotten aan te vragen m.b.t. corona voor het programma C&R.
2. Met inachtneming van besispunt 1 vaststellen van de tussentijdse rapportage t/m augustus 2020

Bijlagen

1. Uitgaven coronacrisis
2. Tussentijdse rapportage t/m augustus 2020

Bijlage 1

Uitgaven coronacrisis bedragen x € 1.000,-	Realisatie t/m augustus	Verwachting 2020
Programma C&R		
Overwerk en extra ureninzet	100	PM*
Voorlichting en communicatie	13	20
Facilitaire aanpassingen	18	50
ICT devices en aanpassingen	10	15
Persoonlijke beschermingsmiddelen	56	70
Vakbekwaamheidsapp	9	9
Tussenevaluatie	0	40
Desinfectie- reinigingsmateriaal	19	25
Catering en representatie	8	8
Totaal C&R	233	237
Programma RAV		
Overwerk, extra ureninzet en vervanging i.v.m. verzuim	150	211
Mondmaskers	79	130
Persoonlijke beschermingsmiddelen	36	50
Disposables en overige	30	50
Desinfectie- reinigingsmateriaal	34	60
Totaal RAV	329	501
Totaal	562	738

* Het is op dit moment nog niet in te schatten of de extra gewerkte uren in de loop van het jaar opgenomen kunnen worden. Mocht dit niet mogelijk zijn dan ontstaat aan het einde van het jaar een verplichting.