



			Oplegnotitie
Agendapunt	Onderwerp	Kenmerk	Portefeuillehouder
6	Tussentijdse rapportage t/m maart 2021		Dhr. J. Kottelenberg
Dagelijks Bestuur	Algemeen Bestuur	Samensteller	
10-06-2021 Akkoord agendering AB	24-06-2021	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 eerste tussentijdse rapportage van 2021 waarin de periode januari tot en met maart gepresenteerd wordt. De financiële gegevens tot en met maart zijn gebruikt als basis voor de prognose voor heel 2021. Uitgangspunt is dat alleen over substantiële afwijkingen ten opzichte van het in de begroting 2021 vastgestelde beleid wordt gerapporteerd.

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 zijn de belangrijkste uitgangspunten:

- In de rapportage is als uitgangspunt genomen dat vanaf het tweede kwartaal de regels langzaam aan versoepeld worden en daarmee veel activiteiten weer op het niveau van voor de crisis opgepakt worden;
- De bedragen die genoemd worden in deze rapportage zijn schattingen op basis van de informatie van de afgelopen maanden met inachtneming van bovenstaande versoepelingen;
- Een declaratie bij het Rijk kan alleen ingediend worden indien het totaal van de extra lasten hoger is dan de minderkosten als gevolg van corona. Dat is op basis van deze prognose niet het geval voor het programma C&R waardoor in deze rapportage ervan uitgegaan is dat er geen declaratie bij het Rijk ingediend kan worden;
- Met een eventuele zorgbonus is geen rekening gehouden omdat nog geen zekerheid bestaat over het bedrag en over de sectoren die er recht op hebben. Dit kan naar verwachting in de volgende rapportage worden opgenomen. De zorgbonus wordt volledig vergoed door het Rijk en verloopt kostenneutraal.

Uit de rapportage blijkt dat de extra lasten voor corona (exclusief de zorgbonus) op jaarbasis naar verwachting € 250.000,- zullen zijn (voor C&R € 100.000,- en voor de RAV € 150.000,-).

Verwachte resultaten (incl. corona)

bedragen x € 1.000,-	Totaal VRGZ	Programma RAV	Programma C&R
Ontwikkeling financieel resultaat			
Verwacht resultaat voor bestemming	798	230	568
Mutaties bestemde reserves	420	0	420
Mutaties algemene reserves	0	0	0
Verwacht resultaat na mutatie reserves	1.218	230	988
Resultaat gewijzigde begroting	0	0	0
Bijstelling verwacht resultaat	1.218	230	988

Samenvatting resultaat programma RAV

Het verwachte resultaat voor 2021 van de sector Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ) laat een positief resultaat zien van € 230.000,-. Recent is door de NZa de beleidsregel 2021 definitief vastgesteld. Belangrijke wijziging daarin betreft de parameterbedragen voor verschillende budgetcomponenten. Daarnaast zijn er met de zorgverzekeraars recentelijk passende afspraken gemaakt over het budget voor 2021. In paragraaf 6.3.1 van de bijgevoegde rapportage staat beschreven welke parameters en welke bedragen het betreft.

De cao van de sector Ambulancezorg GZ heeft een looptijd tot halverwege 2021. De effecten van de nieuw overeen te komen arbeidsvoorwaarden zijn nu nog niet te overzien en vormen daarmee een onzekerheid. Temeer omdat compensatie hiervan nog niet bepaald kan worden. In deze rapportage is voor de indexering van het budget het voorlopige percentage van NZa als uitgangspunt gekozen.

In de kosten zien we een stijging van personeelslasten. Dit komt onder andere door loonstijgingen (o.a. functieherwaardering uit 2020) en aanpassingen in de ORT (onregelmatigheidstoeslag). Daarnaast zijn er hogere lasten als gevolg van de organisatietransitie die Ambulancezorg GZ doormaakt om toekomstbestendig te blijven.

Een mogelijk positief resultaat zal aangewend worden ter aanvulling van de Reserve Aanvaardbare Kosten (RAK). Dit betekent dat de huidige reserve van 7,5% van de omzet kan stijgen richting het bestuurlijk gewenste niveau van 10% van de omzet.

Opbrengsten

Vergoeding zorgverzekeraars (parameters en corona)	€	1.924.000
Overige opbrengsten (detachering)	€	43.000
Totaal opbrengsten	€	1.967.000

Kosten

Personeelskosten (loonstijging)	€	1.418.000
Personeelskosten (organisatietransitie)	€	135.000
Personeelskosten (instroom voorziening niet-actieven)	€	83.000
Kapitaallasten (doorschuiving medische apparatuur)	€	-84.000
Verpleegkundige artikelen (corona gerelateerd)	€	150.000
Overige bijstellingen	€	35.000
Totaal lasten	€	1.737.000

Bijstelling verwacht resultaat € **230.000**

Samenvatting resultaat programma C&R

De realisatie tot en met maart 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 2021 met € 1.188.000,-. De belangrijkste oorzaken voor dit positieve resultaat zijn:

- Extra opbrengsten voor detacheringen (€ 363.000,-): een aantal medewerkers wordt vanuit de veiligheidsregio gedetacheerd naar het IFV. Dit zijn tijdelijke detachingscontracten waarbij de medewerkers een bijdrage leveren aan landelijke ontwikkelingen. In veel gevallen zijn dat onderwerpen waar zij regionaal al mee belast waren, waardoor vervanging niet of beperkt noodzakelijk is. De medewerkers keren daarna weer terug bij de veiligheidsregio waardoor dit voordeel tijdelijk is.
- Het programma C&R behelst ruim 350 fte. Een deel van de formatie (circa 2%) is door uiteenlopende oorzaken op dit moment niet ingevuld (€ 470.000,-). Bij een aantal functies zien we dat deze moeilijk ingevuld worden door specifiek benodigde kennis en, schaarste op de arbeidsmarkt en we zien op dit moment meer doorstroom binnen de organisatie. Daardoor worden vacatures wel ingevuld, maar ontstaat op een andere plek weer vacatureruimte. Daarnaast wordt gewerkt aan een flexibele schil binnen de organisatie om als organisatie wendbaarder te zijn in de veranderende samenleving. Het creëren kost tijd en zorgt er ook voor dat er tijdelijk meer vacatureruimte is.
- De formatie voor brandweercentralisten wordt op dit moment niet volledig opgevuld. Met de samenvoeging van Apeldoorn in het vooruitzicht lukt het niet om de formatie volledig gevuld te krijgen. Dit wordt veroorzaakt door schaarste op de arbeidsmarkt en onduidelijkheid in werkplek. Om ervoor te zorgen dat dit niet ten koste van de dienstverlening gaat wordt veel overgewerkt en worden diensten ingevuld door VGGM (Veiligheids- en gezondheidsregio Gelderland-Midden).
- Kapitaallasten: in 2020 heeft de VRGZ een incidentele taakstelling opgelegd gekregen van € 480.000,-. Een deel van die taakstelling is in overleg met bestuur opgevangen binnen de kapitaallasten door een aantal vervangingsinvesteringen uit te stellen. Het uitstellen van de vervangingsinvesteringen in combinatie met leveringsproblemen bij leveranciers door corona levert lagere kapitaallasten op in 2021 van € 221.000,-. De verwachting is dat het bedrag de komende jaren kleiner wordt.

Bij vervangingen wordt overigens altijd gekeken of de technische levensduur van het actief het toelaat om de investering uit te stellen, waardoor er altijd een kans is dat er een onderbesteding plaatsvindt in een gegeven jaar. Dit is tijdelijk en varieert van jaar tot jaar.

De effecten op de stand van de reserves worden in paragraaf 6.5 toegelicht van de bijgevoegde rapportage. De belangrijkste bijstellingen staan hieronder beschreven.

Opbrengsten

Meeropbrengsten detachering	€	363.000
Meeropbrengsten FLO (zie ook personeelskosten)	€	1.000.000
Overige mutaties (indexering BDuR en OMS inkomsten)	€	-57.000
Totaal opbrengsten	€	1.306.000

Kosten

Personeelskosten

Meerkosten FLO (ook meer opbrengsten)	€	1.000.000
Minder formatie brandweercentralisten (werving loopt)	€	-300.000
Tijdelijke vacatureruimte	€	-470.000
Overige personeelslasten	€	-30.000
<i>Totaal personeelslasten</i>	€	<i>200.000</i>

Corona gerelateerde kosten (PBM)	€	100.000
Gladheidsbestrijding sneeuwvrij maken uitruklocaties	€	60.000
Kapitaallasten en rentelasten (uitstel en leveringsproblemen)	€	-221.000
Licentiekosten en hostingkosten	€	-80.000
Portokosten en koeriersdiensten	€	65.000
Brandstofkosten	€	-40.000
Inhuurkosten meldkamer en samenvoeging meldkamer	€	80.000
Overige mutaties	€	-46.000
<i>Totaal overige lasten</i>	€	<i>-82.000</i>

Totaal lasten	€	118.000
Bijstelling bestemde reserves (meldkamer)	€	200.000
Bijstelling verwacht resultaat	€	-988.000

Risico's

Ten opzichte van de voorgaande rapportage is onderstaand risico toegevoegd.

Wijzigingen wet- en regelgeving

Voor de nabije toekomst is sprake van een meer dan gemiddelde hoeveelheid nieuwe wet- en regelgeving waar de VRGZ aan moet voldoen. Te denken valt aan de gevolgen uit de evaluatie Wet veiligheidsregio's, de Omgevingswet, Wet open overheid, de Archiefwet, de wijziging normering dieselmotoremissie (DME), de rechtmatigheidsverantwoording en de vorming van de Meldkamer Oost-Nederland (MON).

Een aantal van deze nieuwe bepalingen zal een lastenstijging tot gevolg hebben zoals de Omgevingswet. Het extern adviesbureau Cebeon heeft onlangs becijferd dat rekening gehouden moet worden met een lastenstijging van 20%. Daarnaast ontstaat voor de organisatie een lastenstijging doordat implementatie van de diverse nieuwe wet- en regelgeving de nodige inspanningen vergt. In de huidige situatie is niet altijd voldoende capaciteit en kennis/kunde in huis en voor een aantal dossiers is inmiddels noodzakelijk gebleken om mankracht of expertise in te huren zoals voor de rechtmatigheidsverantwoording en de gewijzigde DME-normering. Het voornemen is om in de volgende tussentijdse rapportage meer duidelijkheid te geven over de consequenties.

Beslispunten

Vaststellen van de bijgevoegde tussentijdse rapportage t/m maart 2021

Bijlagen

1. Uitgaven coronacrisis
2. Tussentijdse rapportage t/m maart 2021

Bijlage 1

Uitgaven coronacrisis bedragen x € 1.000,-	Realisatie t/m maart	Verwachting 2021
Programma C&R		
Persoonlijke beschermingsmiddelen	34	100
Totaal C&R	34	100
Programma RAV		
Persoonlijke beschermingsmiddelen	65	150
Totaal RAV	65	150
Totaal	99	250