

Agendapunt: 8.

Onderwerp	Rapportage P8 2020
Datum	23-10-2020
Portefeuillehouder	Dhr. Wiersma
Sector	Bedrijfsvoering
Bijlage(n)	1. Rapportage P8 2020
Ter besluitvorming/ter bespreking/ter informatie	Ter informatie

Gevraagd besluit

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

Kennis te nemen van de rapportage P8 2020.

Toelichting voorstel

Voor u ligt de rapportage P8. In deze rapportage is zowel de realisatie over de eerste 8 maanden van 2020 inzichtelijk gemaakt als een prognose afgegeven voor 2020. Per programma wordt een analyse gegeven van de opvallendste verschillen van de prognose ten opzichte van de (werk)begroting.

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar voor de Veiligheidsregio door de gevolgen van de coronacrisis. Dit vertaalt zich ook in de financiële prognose. De gevolgen van de crisis en de lopende discussie over de compensatie vanuit het Rijk leiden tot financiële onzekerheid. De prognose is gebaseerd op de informatie die op dit moment voorhanden is.

Aan de ene kant leidt de coronacrisis tot meerkosten voor de Veiligheidsregio op het gebied van onder andere voorlichting en materiële kosten. Daarnaast is de inzet van een groot deel van het personeel volledig gericht op de aanpak van de corona crisis. Aan de andere kant zijn er incidentele voordelen omdat werkzaamheden zijn stilgelegd. Dit leidt tot lagere vrijwilligersvergoedingen en lagere opleidingskosten. De prognose voor geheel 2020 laat een voordelig resultaat zien van 1.039k ten opzichte van een begroot resultaat van 68k voordelig, hetgeen resulteert in een saldo van 970k.

In de prognose is nog geen rekening gehouden met een mogelijke compensatie vanuit het Rijk voor de meerkosten. De meerkosten (personeel- en materieel) van de Veiligheidsregio's worden landelijk inzichtelijk gemaakt. Op dit moment is nog niet bekend welke kosten (en onder welke voorwaarden) in aanmerking komen voor compensatie vanuit het Rijk.

Momenteel wordt gewerkt aan het accountantsprotocol waarna duidelijk wordt of we kosten kunnen compenseren of dat de meerkosten mogelijk gesaldeerd moeten worden met de minderkosten waardoor VRG nagenoeg niets kan declareren.

In onderstaande tabel wordt het saldo van 970k toegelicht.

VEILIGHEIDSREGIO GRONINGEN

Prognose <> begroting jaar (*1000)	-970	V	
Salariskosten	456	N	De overschrijding van de salariskosten ten opzichte van de begroting wordt voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> De onregelmatigheidstoeslag (ORT) van de beroepsbrandweer (gebied Groningen) is niet begroot. Lagere vrijval op salariskosten.
Vrijwilligersvergoedingen	-800	V	De onderschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door het stilliggen van diverse activiteiten.
Piketvergoedingen	96	N	Betreft hogere piketvergoedingen als gevolg van corona.
Opleidingskosten	-700	V	Opleidingskosten laat een forse onderschrijding zien als gevolg van de corona crisis.
Overige personeelskosten	132	N	De hogere kosten hebben betrekking op een outplacementtraject.
Externe consultancy	150	N	De overschrijding wordt veroorzaakt door extra consultancykosten in verband met Quickscan AEF, ondersteuning bij de uitvoering FLO-overgangsrecht, meerkosten bij de accountantscontrole 2019, COT evaluatie (bij crisisbeheersing) in verband met de corona crisis en is meer beroep gedaan op juridische advisering.
Kosten IM/ICT	-150	V	Lagere licentiekosten door nieuwe aanbesteding.
Huisvestingskosten	100	N	De overschrijding wordt enerzijds veroorzaakt door een verlate factuur voor huur werkplekken en anderzijds door hogere kosten met betrekking tot schoonmaakdiensten in verband met het uitbesteden van legionella werkzaamheden.
Onderhoud materieel	103	N	De hogere kosten worden voornamelijk veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> Het besluit om de vervanging van de ademluchttoestellen uit te stellen tot 2024 Reparatie aan een hoogwerker.
Kleding	-125	V	In verband met de lopende landelijke aanbesteding voor kleding wordt alleen het hoognodige vervangen. In de prognose is tevens rekening gehouden met een factuur voor uitrukkleding over leveringen 2019 en begin 2020.
Overige (kleine) afwijkingen	-232	V	Optelsom van diverse kleinere voor- en nadelen.
Totaal	-		

Kosten als gevolg van corona

De kosten als gevolg van corona komen mogelijk in aanmerking voor compensatie vanuit het Rijk. Op dit moment is nog niet bekend welke kosten (en onder welke voorwaarden) hiervoor in aanmerking komen.

Materiele kosten corona

De materiële kosten als gevolg van corona zijn tot en met periode 8 ruim 300k en zijn meegenomen in de prognose. Deze meerkosten zijn niet aan een enkele overschrijding toe te wijzen. De oorzaak hiervan is dat deze meerkosten verspreid zijn over een groot aantal rapportagerubrieken.

Personele kosten corona

De personele kosten als gevolg van corona zijn tot en met periode 8 circa 500k. Alleen de extra piketvergoedingen komen op dit moment terug in de prognose als meerkosten. De resterende kosten

VEILIGHEIDSREGIO GRONINGEN

worden veroorzaakt door specifieke inzet voor corona. Dit gaat ten koste van andere reguliere activiteiten en wordt daarom niet als financiële afwijking zichtbaar.

Naast bovenstaande toelichting staan in onderstaande tabel posten met (mogelijk) financiële impact.

Compensatie kosten corona	P.M.	De kosten als gevolg van corona komen mogelijk in aanmerking voor compensatie vanuit het Rijk. Op dit moment is nog niet bekend welke kosten (en onder welke voorwaarden) hiervoor in aanmerking komen.
Uitbetaling overuren	P.M.	Door de coronacrisis zijn er veel overuren gemaakt. Een mogelijk risico is dat medewerkers deze overuren willen laten uitbetalen, waardoor de salariskosten naar het einde van het jaar toe kunnen stijgen. In bovenstaande prognose is hier nog geen rekening mee gehouden.
Brandweeropleidingen Noord BV (BON)	P.M.	Momenteel zijn 3 ontwikkelingen gaande die grote invloed hebben op BON-Holding. Het betreft: 1 Omzetsdaling door bezuinigingskeuzes 2 Corona-crisis 3 Opdracht m.b.t. omzetverhouding Het is noodzakelijk om de vaste lasten binnen de organisatie te verlagen en/of flexibiliseren naar een niveau dat zorgt voor een toekomstbestendige bedrijfsvoering. Hiervoor zijn een aantal scenario's uitgewerkt die moeten zorgen voor kostenreductie c.q.-flexibilisatie en aangepaste bedrijfsvoering. Afhankelijk van de gekozen richting moet blijken hoe de toekomst van de BON er uit gaat zien.

Afstemming/consequenties

	Afgestemd	Consequenties
Juridisch	<input type="checkbox"/>	
Financieel	<input type="checkbox"/>	
Personeel	<input type="checkbox"/>	
IM/ICT	<input type="checkbox"/>	
Communicatie	<input type="checkbox"/>	
Inkoop	<input type="checkbox"/>	
Overig	<input type="checkbox"/>	