

Nota voor : vergadering algemeen bestuur
Datum : 25 juni 2019
Onderwerp : Eerste Financiële Verkenning 2020 en technische begrotingswijziging
Agendapunt : 7
Kenmerk : AB/2011

Portefeuillehouder: H.J. van Schaik

Bijlagen: 1. Eerste Financiële Verkenning 2020
2. Begrotingswijziging 2020-5

Inleiding

Voor u ligt de Eerste Financiële Verkenning 2020. Deze Verkenning heeft betrekking op de eerste vier maanden van 2020.

De Verkenning geeft een beeld van de financiële stand van zaken en een prognose voor het saldo van de jaarrekening 2020. Deze prognose is wel onder voorbehoud. Het is te lastig om een voorspelling te doen, omdat met name door de coronacrisis er op veel begrotingsonderdelen minder uitgegeven is dan geraamd. De VNOG gaat er op sturen om later in het jaar zoveel mogelijk van de plannen toch nog te realiseren (inhaalslag), voor zover (afgeschaalde) Coronamaatregelen dit toelaten.

Technische begrotingswijziging 2020-5

Naast een overzicht van de financiële stand van zaken en de prognose voor 2020, is er ook een technische begrotingswijziging 2020 bij deze Verkenning gevoegd. In deze 'begrotingswijziging 2020-5' zijn een aantal financieel-technische mutaties opgenomen, zoals verdeling van een stelpost, een technische vereenvoudiging van de MON begroting (inhoudelijk verandert er niets), enkele verschuivingen van budgetten en afsluiting kredieten. Verder wordt via deze begrotingswijziging de jaarschijf 2020 van de Toekomstvisie, die op 15 januari 2020 is vastgesteld, in de begroting opgenomen.

Advies-besluit

1. De Eerste Financiële Verkenning 2020 vast te stellen.
2. De begrotingswijziging 2020-5 vast te stellen.
3. De wijzigingen in kredieten 2020, zoals opgenomen in hoofdstuk 7 van de Eerste Financiële Verkenning 2020, vast te stellen.

Beoogd effect

Inzicht in de voortgang en stand van de financiën en van de implementatie van de Toekomstvisie.

Argumenten

1.1. De Verkenning geeft een beeld van de uitputting van de middelen.

De Verkenning is samengesteld op basis van alle informatie die begin mei 2020 beschikbaar was.

1.2. De Verkenning geeft een beeld van de voortgang van de implementatie van de Toekomstvisie.

In deze Verkenning wordt voor het eerst gerapporteerd op de voortgang van de op 15 januari jl. door het AB vastgestelde Toekomstvisie. De Toekomstvisie bestaat uit 58 punten. De punten 1 t/m 20 vormen de Toekomstvisie, de punten 21 t/m 58 zijn de Opdrachten om de Toekomstvisie te kunnen realiseren in de periode 2020-2026.

Per Opdracht wordt in deze Verkenning kort op hoofdlijnen geschetst wat er inmiddels gedaan is en of de Opdracht op schema is, zie hoofdstuk 2 en bijlage 2 van de Verkenning. Hieruit blijkt dat inmiddels een paar Opdrachten zijn afgerond en veel Opdrachten die gepland zijn voor 2020 direct na 15 januari in gang zijn gezet (opstartfase).

Als gevolg van het uitbreken van de coronacrisis is de uitvoering getemporeerd. Het is op dit moment onduidelijk of het haalbaar is om alle voor 2020 geplande Opdrachten nog tijdig af te ronden. VNOG gaat een inhaalslag maken, voor zover (afgeschaalde) coronamaatregelen dat toelaat. Bij de Tweede Financiële Verkenning wordt een actueel beeld gegeven. Het is mogelijk dat de uitvoering van de Toekomstvisie vertraging gaat oplopen.

2.1. Hierin zijn de financiële mutaties voor 2020 als gevolg van de implementatie van de Toekomstvisie opgenomen.

Begrotingswijziging 2020-5 bevat de eerste jaarschijf (2020) van de op 15 januari jl. vastgestelde Toekomstvisie (zie hoofdstuk 2 van de Verkenning). De implementatie van de Toekomstvisie voor 2021 e.v. is verwerkt in de programmabegroting 2021-2024.

2.2. Hierin zijn een aantal financieel-technische mutaties opgenomen.

In de begrotingswijziging 2020-5 zijn tevens een aantal financieel-technische mutaties verwerkt (zie bijlage 1 van de Verkenning). Dit betreft met name de verdeling van een stelpost looncompensatie (bij het samenstellen van de primitieve begroting 2020 kon dit nog niet plaatsvinden).

3.1. Hoofdstuk 7 bevat wijzigingen in kredieten vanwege het materieelspreidingsplan.

Enkele openstaande kredieten worden afgesloten conform het materieelspreidingsplan, zoals door het AB vastgesteld op 15 januari 2020 samen met de Toekomstvisie. Als gevolg van het nieuwe materieelspreidingsplan is een aantal investeringen, die nog openstonden, niet meer nodig. Er wordt voorgesteld deze af te sluiten. De verlaging van de kapitaallasten is tevens in de bijgevoegde begrotingswijziging 2020-5 meegenomen.

3.2. Hoofdstuk 7 bevat een nieuw krediet afgestemd met de gemeente Harderwijk.

In overleg met - en op kosten van - de gemeente Harderwijk wordt een pelletkachel in de kazerne Harderwijk vervangen¹.

Kanttekeningen

N.v.t.

¹ De kazerne Harderwijk is tijdelijk in eigendom van de VNOG, vandaar dat dit krediet hier wordt aangevraagd. Alle kosten omtrent de kazerne (dus ook voor dit krediet) worden één op één met alleen de gemeente Harderwijk verrekend.

Uitvoering/communicatie/inwerkingtreding

De Eerste Financiële Verkenning is besproken in het Financieel Ambtenaren Overleg (18 mei) en in de Commissie Middelen-Informatievoorziening-Meldkamer (27 mei).

Rapportage/evaluatie

In september zal de Tweede Financiële Verkenning verschijnen; deze ligt voor in het AB van oktober. Bij het opstellen van de jaarrekening 2020 volgt het daadwerkelijke resultaat 2020.

Indien er zich inhoudelijk of financieel belangrijke afwijkingen ten opzichte van de plannen voordoen, zal dit tussentijds worden gemeld. Vanaf 2021 zal via beleids-indicatoren de voortgang worden gevolgd.

Financiële consequenties

De gehanteerde peildata zijn als volgt:

- Personeelskosten en inhuur: tot en met april;
- Vrijwilligers: tot en met maart;
- Exploitatielasten: tot en met april;

Prognose eind 2020 is als volgt:

	voordeel	nadeel
Personeelslasten		
<i>salarissen</i>	1.200.000	
<i>inhuur</i>		1.000.000
<i>detachering</i>	250.000	
Vrijwilligersbudget	500.000	
Covid-19		150.000
Exploitatie	1.200.000	
totaal	3.150.000	1.150.000
prognose	2.000.000	

Personeelskosten, kosten van inhuur en detachering van personeel:

Door het invullen van vacatures zal het overschot op het budget voor salarissen afnemen. De inhuurkosten zullen lager uitvallen dan in 2019. Per saldo is ten opzichte van de begroting 2020 een overschot waarschijnlijk.

Vrijwilligersbudget:

Met name doordat oefeningen en opleidingen zijn afgelast vanwege de coronacrisis, zal het vrijwilligersbudget niet geheel worden benut. Er zijn momenteel veel uitrukken (vooral op de Veluwe). De verwachting is dat een positief saldo wordt gerealiseerd.

Exploitatie:

De verwachting is dat een positief saldo wordt gerealiseerd. Afhankelijk van het verdere verloop van de coronacrisis, is een inhaalslag in de tweede helft van het jaar mogelijk. In de Tweede Financiële Verkenning wordt hierop ingegaan.

Technische begrotingswijziging 2020-5

Dit betreft een budgettaire neutrale wijziging die geen gevolgen heeft voor de gemeenten.

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

Bijeen in de vergadering d.d. 25 juni 2020;

Gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur d.d. 4 juni 2020;

Besluit:

1. De Eerste Financiële Verkenning 2020 vast te stellen.
2. De begrotingswijziging 2020-5 vast te stellen.
3. De wijzigingen in kredieten 2020, zoals opgenomen in hoofdstuk 7 van de Eerste Financiële Verkenning 2020, vast te stellen.

De secretaris

De waarnemend voorzitter

drs. D.G.L. Kransen

A.J.M. Heerts

Apeldoorn, 25 juni 2020

**Eerste Financiële Verkenning
januari – april 2020**

en

Technische begrotingswijziging 2020

Inhoudsopgave

Inleiding	3
1. Conclusies Eerste Financiële Verkenning	5
2. Voortgang Toekomstvisie-Opdrachten	6
3. Personeelslasten	7
4. Vrijwilligersbudget	8
5. Extra activiteiten vanwege het coronavirus (covid-19)	9
6. Exploitatie	10
7. Investeringen en kapitaallasten	12
Bijlagen	13
Bijlage 1. Overzicht technische wijzigingen begroting 2020	
Bijlage 2. Voortgang Toekomstvisie-Opdrachten 2020	
Bijlage 3. Voortgang aanbevelingen rapport 'Inzicht geeft uitzicht' 2018	

Inleiding

Voor u ligt de Eerste Financiële Verkenning 2020 van de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG). Deze Verkenning bestrijkt de periode januari t/m april 2020.

De corona (covid-19) uitbraak heeft grote gevolgen gehad voor de VNOG in deze periode. De GHOR en Crisisorganisatie stonden constant paraat en hebben grote inspanningen moeten verrichten. Het bestuur heeft diverse keren extra moeten afstemmen over de te nemen maatregelen.

Ondertussen was er de oproep aan de medewerkers om zoveel mogelijk thuis te werken. Alle niet noodzakelijke bijeenkomsten werden afgelast. Alleen bijeenkomsten in het kader van de bestrijding van het coronavirus en de directe operationele inzet gingen door. Alle interne en externe afspraken en activiteiten, waaronder oefeningen, werden geannuleerd. De werklocaties stroomden leeg. Via de VNOG communicatiemiddelen bleven medewerkers met elkaar in contact. Doordat het VNOG netwerk en applicaties vanuit huis benaderbaar zijn, konden veel werkzaamheden zoveel mogelijk doorgaan.

Er zijn maatregelen getroffen om te bewaken dat cruciale processen bemenst bleven en werden uitgevoerd. Via een centraal coördinerend punt zijn medewerkers over hun afdelingsgrenzen heen ingezet voor taken waar dat nodig was, bijvoorbeeld in de crisisorganisatie of ter vervanging van collega's die hun gebruikelijke taken moesten laten vallen voor de crisisorganisatie.

Veel reguliere activiteiten, maar ook plannen en nieuwe initiatieven zijn tijdelijk getemporeerd, zo ook de implementatie van de Toekomstvisie, die na de vaststelling van de visie op 15 januari 2020 voortvarend was opgepakt. In hoofdstuk 2 wordt hier nader op gerapporteerd.

De gevolgen van het uitstel voor de uitvoering van de programmabegroting 2020 en voor de implementatie van de Toekomstvisie zijn nu nog niet te overzien, ook omdat de coronamaatregelen ten tijde van het opmaken van deze Verkenning nog van kracht zijn. Het is op dit moment lastig in te schatten of achtergebleven werkzaamheden en activiteiten in de loop van 2020 nog kunnen worden ingehaald of dat er een vertraging zal gaan ontstaan. **De VNOG stuurt er echter op om zoveel mogelijk van de plannen alsnog te realiseren (inhaalslag)**, voor zover (afgeschaalde) coronamaatregelen dit toelaten.

Deze Eerste Financiële Verkenning is voorbereid met de cijfers over de eerste vier maanden van 2020. Er is op basis hiervan een prognose opgesteld over het verloop van uitgaven en inkomsten en het verwachte resultaat van 2020. Deze prognose, die thans uitkomt op € 2.000.000 minder uitgaven dan begroot, kent grote onzekerheden en voorbehouden, aangezien het effect van de inhaalslag er nog niet in verwerkt is.

Technische begrotingswijziging 2020-5

Naast een overzicht van de financiële stand van zaken en de prognose voor 2020, is er een technische begrotingswijziging op de begroting 2020 bij deze Verkenning gevoegd. **Let wel:** voornoemde prognose an sich is nu géén aanleiding om de begroting te wijzigen. De VNOG zet immers in op een inhaalslag.

In deze 'begrotingswijziging 2020-5' is wel een aantal financieel-technische mutaties opgenomen. Dit betreft met name de verdeling van een stelpost looncompensatie (bij het samenstellen van de primitieve begroting 2020 kon dit nog niet plaatsvinden), een technische vereenvoudiging van de MON begroting en verschuiving van een paar budgetten tussen afdelingen. Verder wordt via deze begrotingswijziging de jaarschijf 2020 van de Toekomstvisie, die op 15 januari 2020 is vastgesteld, in de begroting verwerkt.

Tenslotte worden enkele openstaande kredieten afgesloten conform het materieelspreidingsplan, zoals door het AB vastgesteld samen met de Toekomstvisie. Als gevolg van het nieuwe materieelspreidingsplan moet een aantal kredieten, die nog (deels) openstonden, worden afgesloten. De verlaging van de bijbehorende kapitaallasten is tevens in de begrotingswijziging 2020-5 meegenomen.

Leeswijzer

Hoofdstuk 1 bevat de conclusies van deze Verkenning. Hoofdstuk 2 rapporteert op de voortgang van de Toekomstvisie-Opdrachten. Hoofdstuk 3 richt zich vervolgens op de loonkosten (beroepsformatie) en hoofdstuk 4 gaat in op het vrijwilligersbudget. Hoofdstuk 5 behandelt de extra activiteiten vanwege het coronavirus. Hoofdstuk 6 gaat in op de exploitatie en hoofdstuk 7 op de investeringen/projecten (kredieten). De Verkenning sluit af met enkele bijlagen.

1. Conclusies Eerste Financiële Verkenning (EFV)

Deze Financiële Verkenning is niet opgebouwd vanuit de programma's van de begroting, maar via een drietal groepen kosten. Hieronder een korte toelichting per groep. In de volgende hoofdstukken volgen uitgebreidere toelichtingen.

Personeelskosten, kosten van inhuur en detachering van personeel:

Door het invullen van vacatures zal het overschot op het budget voor salarissen afnemen ten opzichte van 2019. Daar staat tegenover dat er minder ingehuurd hoeft te worden. Ten opzichte van de begroting 2020 wordt per saldo een overschot verwacht van € 450.000.

Vrijwilligersbudget:

Met name doordat oefeningen en opleidingen zijn afgelast vanwege de coronacrisis, zal het vrijwilligersbudget niet geheel worden benut. Er zijn in april m.n. op de Veluwe veel uitrukken geweest.

Exploitatie:

De verwachting is dat een positief saldo wordt gerealiseerd. Afhankelijk van het verdere verloop van de coronacrisis, is een inhaalslag in de tweede helft van het jaar mogelijk. In de Tweede Financiële Verkenning wordt hierop ingegaan.

Peildata:

- Personeelskosten en inhuur: tot en met april
- Vrijwilligers: declaraties tot en met maart
- Exploitatielasten: tot en met april

Prognose jaarresultaat 2020:

	voordeel	nadeel
Personeelslasten		
<i>salarissen</i>	1.200.000	
<i>inhuur</i>		1.000.000
<i>detachering</i>	250.000	
Vrijwilligersbudget	500.000	
Covid-19		150.000
Exploitatie	1.200.000	
totaal	3.150.000	1.150.000
prognose	2.000.000	

Deze prognose is nu geen aanleiding voor een begrotingswijziging. De VNOG zet in op een inhaalslag.

2. Voortgang Toekomstvisie-Opdrachten

Op 15 januari 2020 heeft het AB de Toekomstvisie vastgesteld, inclusief bijbehorende Opdrachten om deze Toekomstvisie te realiseren. Het document Toekomstvisie-Opdrachten is opgebouwd uit 58 punten. De punten 1 t/m 20 behandelen de Toekomstvisie. De punten 21 t/m 58 zijn de Opdrachten om de Toekomstvisie te realiseren. De Opdrachten moeten in de periode 2020-2026 worden uitgevoerd.

Direct na 15 januari is de uitvoering van de Opdrachten in detail uitgewerkt en ingepland in de periode 2020-2026 (inclusief meerjarige financiële gevolgen). De acties voor het jaar 2020 zijn kort na 15 januari opgepakt. De acties voor 2021 en de meerjarige financiële overzichten (2021-2024) zijn verwerkt in de programmabegroting 2021-2024.

In de reguliere P&C cyclus (waaronder de financiële verkenningen) zal periodiek worden gerapporteerd op de voortgang van de Opdrachten. In deze Eerste Financiële Verkenning wordt er voor de eerste keer gerapporteerd. In bijlage 2 is een overzicht opgenomen waarin per Opdracht de stand van zaken kort wordt toegelicht. Hieruit blijkt dat inmiddels een paar Opdrachten zijn afgerond en veel Opdrachten die gepland zijn voor 2020 direct na 15 januari in gang zijn gezet (opstartfase).

Na het uitbreken van de coronacrisis is de uitvoering op veel onderdelen getemporeerd. Het is op dit moment onduidelijk of het haalbaar is om de voor 2020 geplande Opdrachten ook allemaal voor eind 2020 af te ronden. De VNOG gaat een inhaalslag maken, voor zover (afgeschaalde) coronamaatregelen die toelaten. Bij de Tweede Financiële Verkenning wordt een actueel beeld gegeven. Het is mogelijk dat de uitvoering van de Toekomstvisie vertraging gaat oplopen.

Vanwege de Toekomstvisie is een wijziging van de begroting 2020 noodzakelijk (zoals hiervoor aangegeven: voor 2021 e.v. is dit al onderdeel van de meerjarenbegroting 2021-2024). Voor 2020 gaat het over de volgende bedragen (verwerkt in begrotingswijziging 2020-5):

Totaaloverzicht implementatie Toekomstvisie (op hoofdlijnen) voor jaar 2020		
Opdracht	Bouwstenen	
24, 25, 27	RB Transitie (opdr. 44 en regulier opl. budget)	n.v.t.
26	9a. RB Veranderk. Info voorz.	incidenteel
28, 29	13. CB Info voorz.	43.000
28, 29	17. CB Bev. Zorg & crisiscom.	20.000
32, 33, 34, 35	18. BO Materieel (incl. onder/beh)	-179.526
36	19. IB Medewerkers (vrijw. uren)	-50.000
37	20. BO Besparing Vakbekw. Worden	-40.000
38	21. BO Besparing Vakbekw. Blijven	-9.660
39	22. BO Oefenen real. Omstandigheden	212.196
39	23. BO Kwaliteitsniveau oefenavonden	in 2022
42	24. t/m 27. BV Afbouw formatie	-170.869
43	26a. BV Informatievoorziening	211.500
44	28. Veranderk. Org. Ontwikkeling	incidenteel
	Subtotaal	36.641
45	EB1. Kazernerding dagdienst	100.000
47	EB2b. Afschaffing bev. Van dienst	-110.000
50	EB4. ROF: TBO vrije instroom	-4.500
52	EB5. Harm. Brw. Wedstrijd	6.000
53	EB6. Log. Eenheden	-2.000
	Subtotaal extra besparing	-10.500
-	Efficiencyvoordeel formatie	-169.190
	Totaal	-143.049

Het voordelig saldo voor 2020 is toegevoegd aan de post onvoorzien.

Incidentele veranderkosten (dekking uit jaarresultaat 2019)		
26	9a. RB Veranderk. Info voorz.	72.500
39	22a. BO Veranderk. Real. Oef.	30.000
44	28. Veranderk. Org. Ontw.	449.000
	Totaal	551.500

3. Personeelslasten

Voor deze Eerste Verkenning zijn de personeelslasten tot en met april 2020 bezien. Deze bedragen zijn geëxtrapoleerd tot een heel jaar en daarbij is ook rekening gehouden met de gevolgen van het bereikte cao-akkoord. Deze cijfers zijn exclusief vrijwilligers (zie hoofdstuk 4), piketvergoedingen (zijn apart geraamd in de begroting) en overgangsrecht (wordt één op één verrekend met de betreffende gemeenten).

Onzekerheden:

- Het directe en indirecte effect van de coronacrisis op de workload... en hiermee samenhangend...
- ... Het ontstaan van vacatures;
- ... Het kunnen invullen van opengestelde vacatures;
- ... Inhuur als gevolg van bovenstaande;
- Welk deel van het Individueel Keuzebudget (IKB) wordt uitgeruild: het IKB biedt de mogelijkheid om fiscaal aantrekkelijke bestedingsdoelen vast te stellen in het kader van de cafetariaregeling. Bijvoorbeeld: een opname uit IKB kan worden omgezet in een netto afdracht van de vakbondscontributie, vergoeding woon-werkverkeer. Op welke manier werknemers hier gebruik van maken, is vooraf niet met zekerheid te zeggen. Over het uitgeruide bedrag hoeft de VNOG geen werkgeverslasten af te de dragen.

De VNOG heeft in haar begroting geen middelen voor inhuur, uitgezonderd een specifiek budget voor ICT en voor een medewerker via de sociale werkvoorziening. Inhuur wordt bekostigd uit vacatureruimte.

Salarissen

Op basis van bovengenoemde extrapolatie zou ca. € 1.500.000 aan onderschrijving op de salarissen worden verwacht. In de maanden mei en juni zijn nieuwe medewerkers bij HRM en Communicatie gestart. Daarnaast wordt in de tweede helft van 2020 instroom van nieuwe medewerkers verwacht, waarvan vijf bij de afdeling Risicobeheersing. Tevens begint in juli 2020 het afdelingshoofd Incidentbestrijding. Deze uitgaven zitten nog niet in voornoemde salarisprognose. Het betreft ca. € 300.000. De salarissen zouden dan uitkomen op **€ 1.200.000** overschot.

Inhuur en verhuur

Aan verplichtingen voor de eerste helft van dit jaar is ca. € 650.000 aan inhuur (te dekken uit vacatures) bekend. Dit bedrag zal nog oplopen in de tweede helft van 2020, maar gestreefd wordt het aantal inhuur medewerkers naar beneden te brengen. Incidenteel wordt ingehuurd, bijvoorbeeld als de bedrijfsvoering in gevaar komt. Deze inhuur betreft met name het team HRM en daarnaast het team BS&C. Hier is sprake van verloop van personeel. Grofweg gaan we VNOG-breed uit van een bedrag van **€ 1.000.000** inhuur over heel 2020.

Voor verhuur (detacheren) van personeel wordt gerekend met ca. **€ 250.000** voor geheel 2020, aan vooral het IFV (Instituut Fysieke Veiligheid). Het saldo inhuur / verhuur zou dan met **€ 750.000**.

Totaal

In totaal zou er aldus een overschot op de personeelskosten van **€ 450.000** ontstaan.

4. Vrijwilligersbudget

Onderstaand de stand van zaken van het vrijwilligersbudget tot en met maart.

deelbudgetten	verdeling budgetten 19-2-2020	budget 3/12 deel	verantwoord in veiligheidspaspoort t/m maart
vaste vergoeding	1.345.000	336.250	309.809
inzeturen	1.680.000	420.000	496.089
kazernering	1.230.000	307.500	301.930
vakbekwaam blijven	1.870.000	467.500	298.135
vakbewaam worden	470.000	117.500	110.188
vakbekwaamheid ondersteuning	470.000	117.500	27.443
PPMO testbaanleiders	90.000	22.500	20.604
keuringen	55.000	13.750	4.377
brandveilig leven	20.000	5.000	1.015
vergaderen	50.000	12.500	6.474
onderhoud	150.000	37.500	35.735
declaraties	125.000	31.250	23.704
overig	130.000	32.500	14.343
totaal	7.685.000	1.921.250	1.649.846
werkgeverlasten	540.000	130.000	
totaal	8.225.000	2.051.250	
Begroting			
loonsom vrijwilligers	7.940.000		
kazernering dagdienst	200.000		
implementatieplan:			
36.bezuiniging afname vrt.	-50.000		
39.realistisch oefen	80.000		
47. bezuiniging BVD	-110.000		
53. logistieke eenheden	-2.000		
totaal	8.058.000		
SALDO *	-167.000		

* Herschikking van de deelbudgetten moet de verdeling budgettair neutraal maken.

Voor het vrijwilligersbudget geldt, dat bovenstaand beeld van de uitgaven over de eerste 3 maanden, heel globaal zou leiden tot een overschot van € 500.000 voor het hele jaar.

Na de persconferentie van de minister president op 12 maart zijn alle oefeningen, opleidingen en bijeenkomsten afgeblazen en na de persconferentie van 21 april is de verwachting dat dit tot minimaal 21 mei gaat duren. Globaal berekend, leidt iedere maand lockdown tot minder uitgaven van € 200.000 t.o.v. het budget.

De inzeturen zijn het meest flexibele deel van het budget en onder normale omstandigheden ook het slechtst te voorspellen. Bij het schrijven van deze tekst is het uitermate droog in de natuur en laaien in de Veluwe, net als in Brabant en Limburg, de natuurbranden iedere keer weer op. Dit effect zit nog niet in de cijfers tot en met maart. Vanuit onze regio wordt bijstand geleverd aan de zuidelijke Veiligheidsregio's - mogelijk wordt dit nog gecompenseerd. De natuurbranden doen zich dus vooral in de Veluwe voor; in de rest van de regio is het aantal uitrukken beperkt.

Een neveneffect van de crisis is dat de paraatheid en daarmee de opkomst hoog is.

5. Extra activiteiten vanwege het coronavirus (covid-19)

De uitbraak van het coronavirus heeft voor de VNOG, net als voor iedere andere organisatie in Nederland, gevolgen. Maar omdat de VNOG ook een crisisorganisatie is, worden er (extra) inspanningen gevraagd in deze crisis.

Zo heeft de VNOG zorghotels van de grond getild in Almen, Apeldoorn (2) en Gaanderen. En op een later tijdstip testlocaties (bij de brandweerkazernes) ingericht in Vaassen en Zelhem. In zeer korte tijd moesten deze zorghotels gebruiksklaar worden gemaakt teneinde de druk op de zorg, indien noodzakelijk, te kunnen verlichten. Hiervoor zijn inrichtingskosten gemaakt, een hotel gehuurd, vrijwilligers getraind. Zoals het er nu naar uitziet heeft de VNOG deze kosten voorgeschoten en worden deze door de zorgverzekeraars vergoed of de gemeente Apeldoorn (opvang kwetsbare groepen). Op het moment van opmaken van deze Verkenning zijn niet alle zorghotels nodig en word(t)(en) er ook weer pand(en) ontmanteld. Ook daarvan worden de kosten vergoed door de zorgverzekeraars.

Verder worden er kosten gemaakt voor (ondersteuning van) het Regionaal Beleidsteam, Regionaal Operationeel Team en de bemensing van de diverse Actiecentra, inclusief de ondersteuning daarvan, om de crisis in goede banen te leiden. Dit gaat bijvoorbeeld ook om communicatie, lunches, ICT, extra schoonmaakkosten, etc.

Totaal inzicht in alle kosten en het eindbeeld ontbreekt op dit moment nog, ook omdat ten tijde van het opstellen van deze Verkenning de crisis nog voortduurt. Aan de zorghotels is op het peilmoment ongeveer € 50.000 besteed. Voor de eigen organisatie ongeveer € 150.000.

Ten tijde van het opstellen van deze Verkenning wordt een voorstel en een kostenopzet gemaakt van maatregelen in de sfeer van huisvesting, IT en facilitaire zaken, die de VNOG – net als ieder ander bedrijf of instelling – moet nemen om zich aan te passen aan de 1,5 meter samenleving & economie. Omwille van de voortgang van het werk en de gezondheid van de medewerkers is het zaak dat de VNOG ook op dit aspect van de crisis slagvaardig acteert. Voor de in de aankomende maanden te treffen niet uitstelbare maatregelen kan de post onvoorzien worden ingezet.

6. Exploitatie

Onderstaande tabel geeft de financiële stand van zaken van de exploitatie ultimo april aan. Hierin zijn **niet** meegenomen: de personeelskosten en inhuur, de vrijwilligersvergoedingen en de uitgaven in het kader van de coronacrisis. Deze onderwerpen vindt u terug in de andere hoofdstukken van deze Verkenning. De kapitaallasten en toevoegingen en onttrekkingen aan reserves worden in de Tweede Verkenning beschouwd.

Programma	U I T G A V E N			
	Begroting	Werkelijk	Verplichting	Restant
	2020	2020	2020	2020
01 - Programma Risicobeheersing	324.000	14.817	0	309.183
02 - Programma Incidentbestrijding	410.808	97.509	0	313.299
03 - Programma Brandweerondersteuning	8.536.622	2.446.324	610.544	5.479.754
04 - Programma Crisisbeheersing	210.000	6.447	0	203.553
05 - Programma GHOR	733.000	264.826	0	468.174
06 - Programma MON	74.000	1.437	0	72.563
07 - Programma Bestuur en Bedrijfsvoering	4.602.500	2.098.300	4.810	2.499.390
08 - Programma Directie, Control en Staf	476.650	39.997	0	436.653

Algemeen:

Op veel begrotingsposten blijven de uitgaven achter bij de begroting. Voor een deel wordt dit veroorzaakt door de crisis. Ook in 2019 zijn de exploitatiekosten als geheel achtergebleven; toen werd dit o.a. verklaard door het niet mogen, niet kunnen en bewust uitstellen van het doen van uitgaven (zie jaarrekening 2019). In algemene zin geldt evenwel dat de VNOG op onderdelen de activiteiten en de daarmee gepaard gaande uitgaven planmatiger en meer op tempo wil realiseren.

Per programma:

Risicobeheersing

De afdeling zal na de zomervakantie komen met een nieuw beleids- en activiteitenplan voor het product Bewustwording. Ook zal er dan een bestedingsplan zijn voor het product Brandonderzoek. In afwachting van deze nieuwe plannen en door de uitvoeringsproblemen in verband met de coronaproblematiek, vinden er weinig activiteiten plaats in het eerste halfjaar. Een voorzichtige verwachting is dat dit zal leiden tot een budgetonderschrijding van circa € 50.000 op jaarbasis.

Incidentbestrijding

Voor dit programma worden in de exploitatie geen grote afwijkingen verwacht.

Brandweerondersteuning

Vakbekwaamheid: door het stilleggen van het oefenen, loopt ook de ingezette kwaliteitsimpuls (uit de Toekomstvisie) vertraging op. De herinrichting van de oefenterreinen wordt voortvarend opgepakt. Doordat er middelen nu niet besteed worden voor vakbekwaamheid worden deze ingezet om dit jaar de vakbekwaamheidspleinen her in te richten. Dit stond gepland voor 2020 en 2021. Ook vakbekwaam worden ligt stil, zodat hier ook nauwelijks uitgaven worden gedaan. De leergang Manschap A wordt vernieuwd. Hiervoor zijn extra middelen nodig, die binnen het programma kunnen worden gevonden. Op dit moment is nog niet te zeggen of en wanneer het oefenen en opleiden weer kan worden gestart.

Materieel en logistiek: ook hier worden alleen de hoogst noodzakelijke uitgaven gedaan. Afhankelijk van de repressieve inzet de komende maanden wordt ook hier een overschot verwacht.

Huisvesting: binnenkort wordt de visie op huisvesting verwacht, waarna de activiteiten voor demarcatie e.d. bij de gemeenten kunnen worden opgestart.

Binnen heel het programma Brandweerondersteuning is nu de verwachting dat er een onderschrijding plaatsvindt van rond de € 1.200.000. De vakbekwaamheidspleinen worden versneld aangepast; hiertoe wordt deze onderschrijding in de exploitatie voor € 160.000 benut.

Voorgesteld wordt om voor het opstellen van een huisvestingsplan in combinatie met demarcatie en vervanging van de betreffende teamleider voor huisvesting € 100.000 aanvullend ter beschikking te stellen. Dit is meegenomen in begrotingswijziging 2020-5.

Crisisbeheersing

Voor dit programma worden in de exploitatie geen grote afwijkingen verwacht.

GHOR

Voor dit programma worden in de exploitatie geen grote afwijkingen verwacht.

Meldkamer Oost Nederland

De huidige begroting van het programma MON is complex qua opzet. Bij deze Eerste Financiële Verkenning 2020 worden diverse technische begrotingsmutaties voorgelegd (onderdeel van de begrotingswijziging 2020-5) met als doel de begroting te vereenvoudigen en beter aan te laten sluiten op de onderliggende onderbouwingen. Inhoudelijk verandert er niks. De verwachting is dat op dit programma in 2020 een gering voordeel zal worden gerealiseerd.

Bestuur en bedrijfsvoering

In dit programma wordt de organisatieontwikkeling voorbereid (conform Toekomstvisie). De betreffende uitgaven komen vanwege de coronacrisis nog niet op gang; dit geldt ook voor andere onderdelen van het taakgebied HRM (ARBO, Tweede Loopbaanbeleid, assessments, opleidingen). De activiteiten zullen door de crisis niet worden afgesteld, maar worden tijdelijk uitgesteld. Ultimo april was ca. € 60.000 van een budget van € 1.250.000 uitgegeven. Bij de Tweede Financiële Verkenning c.q. de jaarrekening 2020 wordt bezien in welke mate budgetoverheveling naar volgende jaren zal plaatsvinden (via de tijdelijke reserve organisatieontwikkeling).

Directie, control en staf

In dit programma worden o.a. de kosten van innovatie, algemeen onderzoek, accountancy, medezeggenschap e.d. verantwoord. Ook hier zijn als gevolg van de coronacrisis de uitgaven nog niet op gang gekomen; wel zijn aanvullende opdrachten verstrekt vanuit de Toekomstvisie (herijking 1-post-gedachte Apeldoorn / duikteam). Afhankelijk van de doorstart van de organisatie kan hier een overschot van bv. € 200.000 à € 300.000 ontstaan.

Technische wijzigingen begroting 2020

In bijlage 1 zijn enkele onderwerpen opgenomen die vragen om een technische wijziging van de begroting 2020. Het betreft met name de verschuiving van een paar budgetten naar een andere afdeling en de verdeling van stelposten loon- en prijscompensatie. Bijlage 1 is verwerkt in de begrotingswijziging 2020-5.

7. Investerings

Als gevolg van het nieuwe materieelspreidingsplan zijn een aantal investeringen, die nog openstonden, niet meer nodig. Er wordt voorgesteld deze af te sluiten. De verlaging van de kapitaallasten is ook in de begrotingswijziging 2020-5 opgenomen. Het is een onderdeel van de implementatie van de Toekomstvisie.

In 2013 heeft de VNOG de kazerne Harderwijk aangekocht voor een bepaalde periode. Vanaf het begin zijn er problemen geweest met de pelletkachel en verwarming van het gebouw. Op dit moment wordt als beste optie gezien om de huidige pelletkachel, die niet geschikt is gebleken voor deze kazerne, te vervangen. Voor deze vervanging is een krediet nodig van € 80.000.

De hieruit voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt door een extra bijdrage vanuit de gemeente Harderwijk. Met de gemeente Harderwijk is uitvoerig over dit probleem gesproken en zij stemt in met de voorgestelde oplossing. Bij terugverkoop van de kazerne aan de gemeente Harderwijk in 2023 maakt de restantboekwaarde van deze voorgenomen investering onderdeel uit van de verkoopwaarde van de kazerne aan de gemeente Harderwijk.

Totaaloverzicht:

Af te ramen kredieten als gevolg van materieel spreidingsplan:	
74020111 - Motorspuit draagbaar	-15.125
74020112 - Schuimblusaanhanger	-18.150
74020113 - MSA	-48.400
74020122 - Slangenwagen	-90.750
74020123 - MSA	-72.600
74020124 - MSA	-72.600
74020131 - Slangenwagen	-90.750
74020132 - Slangenwagen	-90.750
74020155 - Schuimblusaanhanger	-18.150
74040808 - MSA 2x	-95.404
74040809 - Personeel-materiele voertuig	-89.703
74040817 - Schuimblusaanhanger	-19.360
74040818 - Motorspuit	-21.780
totaal	-743.522

Af te ramen kredieten als gevolg van nieuw krediet in 2021:	
7200070025 - Topdesk / Axserion 2018	-32.000
7200070034 - Roosterprogramma 2019	-40.000
totaal	-72.000

Aan te vragen krediet 2020	
Vervanging pelletkachel kazerne Harderwijk	80.000
totaal	80.000

Bij de Tweede Financiële Verkenning 2020 wordt ingegaan op de ontwikkeling van de kapitaallasten.

Bijlagen

Bijlage 1. Overzicht technische wijzigingen begroting 2020

programma	onderwerp	uitgaven	inkomsten	S/I
1. Risicobeheersing				
	overheveling van een budget voor huur	-6.500		S
	looncompensatie uit stelpost	145.000		S
	verdeling opleidingsbudget	41.500		S
	ontwikkeltraject risicobeheersing	98.000		I
2. Incidentbestrijding				
	overheveling applicatiebeheer van incidentbestrijding naar bedrijfsvoering	-36.000		S
	overheveling van de looncompensatie voor de vrijwilligersvergoedingen van de stelpost naar het vrijwilligersbudget	241.900		S
	looncompensatie beroeps IB uit stelpost	165.000		S
	verdeling opleidingsbudget	21.200		S
3. Brandweerondersteuning				
	onderdeel van de BDUR is € 175.000 voor de CBRNe taak, die de VNOG heeft. Deze middelen waren niet meer traceerbaar in de begroting. In 2019 is hierin een eerste stap gezet en nu volgt het restant. € 100.000 is beschikbaar voor exploitatie-uitgaven en € 75.000 voor personeelskosten.	36.000		S
	het vakbekwaamheidsbudget, dat CB binnen team vakbekwaamheid tot haar beschikking had, wordt ondergebracht bij CB	-35.000		S
	overheveling van een budget voor huur	6.500		S
	bijdrage in het vakbekwaamheidsprogramma uit budget D&C	40.000		I
	licentiekosten	-7.000		S
	huisvestingsplan en demarcatie	100.000		I
	vakbewaam worden	-100.000		I
	huur ppmo baan	-13.000		S
	looncompensatie uit stelpost	209.000		S
	verdeling opleidingsbudget	64.000		S
4. Crisisbeheersing				
	het vakbekwaamheidsbudget, dat CB binnen team vakbekwaamheid tot haar beschikking had, wordt ondergebracht bij CB	35.000		S
	looncompensatie uit stelpost	40.000		S
	verdeling opleidingsbudget	7.900		S
5. GHOR				
	aanpassing looncompensatie witte kruis	24.000		
	looncompensatie uit stelpost	33.000		S
	verdeling opleidingsbudget	7.400		S
6. MON				
	wijzigingen binnen dit programma	-490.794	-490.794	S
	looncompensatie uit stelpost	43.000		S
	verdeling opleidingsbudget	17.000		S
7. Bedrijfsvoering				
	formatie-wijziging: financiën kleiner, MON stopt	-55.000		S
	overheveling applicatiebeheer van incidentbestrijding naar bedrijfsvoering	36.000		S
	licentiekosten stijgen en er zijn extra licenties aangeschaft	37.500		S
	verlaging afschrijvingslast a.g.v. afsluiten kredieten	-17.500		S
	verhoging budget IFV	1.000		S
	budget voor bovenregionale inkooptrajecten in IFV verband	10.000		S
	looncompensatie uit stelpost	238.000		S
	verdeling opleidingsbudget	62.000		S
	verdeling opleidingsbudget (dekking)	-320.400		S/I
8. Directie, control en staf				
	bijdrage in het vakbekwaamheidsprogramma aan afdeling brandweerondersteuning	-40.000		I
	looncompensatie uit stelpost	10.000		S
	verdeling opleidingsbudget	1.400		S
9. Algemene dekkingsmiddelen				
	wegvallen vergoeding voor verzorgen administratie van de Meldkamer Oost Nederland		-55.000	S
	overheveling van de looncompensatie voor de vrijwilligersvergoedingen van de stelpost naar het budget	-241.900		S
	dekking uit de stelpost prijscompensatie	-71.000		S
	dekking uit de stelpost looncompensatie	-883.000		S
		-545.794	-545.794	

Deze wijzigingen maken deel uit van de begrotingswijziging 2020-5.

Bijlage 2. Voortgang Toekomstvisie-Opdrachten 2020

Op peilmoment, Opdracht is:		
Gestart	(nog) Haalbaar	Kleur
Ja	Ja	Green
Ja	Misschien	Yellow
Nee	Ja	Yellow
Ja	Nee	Red
Nee	Nee	Red

Op peilmoment:	Kleur
Opdracht is ingepland voor later jaar, daarom rapportage nu niet nodig.	Grey
Opdracht is klaar en is (waar van toepassing) belegd in de lijn.	KLAAR

Opdracht	Afd.	Inhoud	Stand	Voortgang
1 t/m 20	n.v.t.	Punten 1 t/m 20 betreft de Toekomstvisie. Via de Opdrachten (21 en verder) wordt hieraan gewerkt. De Opdrachten moeten uiterlijk 2026 afgerond zijn.		
21	GHOR	Wordt op sterkte gebracht conform gerepareerde begroting 2019.	De beoogde functies zullen naar verwachting voor eind 2020 kunnen worden ingevuld.	Yellow
22, 23	GHOR	Risicoanalyse & planvorming (bouwsteen 1): actoren bijeen brengen om pro-actief op trends en ontwikkelingen in te spelen.	Gepland om in 2021 in te voeren (loopt daarna structureel door).	Grey
22, 23	GHOR	Informatievoorziening (bouwsteen 3): permanent monitoren van actuele beschikbaarheid van acute zorg en bij crises en rampen te kunnen delen binnen het netwerk.	Start invoering vanaf 2021. Geleidelijk opbouw. Vanaf 2024 volledig ingevoerd (en loopt daarna structureel door).	Grey
22, 23	GHOR	Operationele organisatie (bouwsteen 5): slagkracht geneeskundige crisisorganisatie met burgers als hulpverleners in georganiseerd verband.	Start invoering vanaf 2021. Geleidelijk opbouw. Vanaf 2023 volledig ingevoerd (en loopt daarna structureel door).	Grey
24, 25	RCB	RB-deel wordt op sterkte gebracht met inachtneming van / onder uitvoering van de transitie i.v.m. Omgevingswet (i.r.t. Opdracht 44).	Opdracht gestart in 2020. Geleidelijke opbouw loopt volgens planning.	Green
26	RCB	Veranderkosten Risicobeheersing Informatievoorziening (bouwsteen 9a): digitalisering van data.	Opdracht gestart in 2020. Geleidelijke opbouw loopt volgens planning.	Green
27	RCB	Voor vergunning-/toezichtdeel diensten VNOG afstemmen met gemeenten (CSO): aanbod van VNOG tijdens/na transitie, past bij vraag, incl. aanpassingen werkwijze van gemeenten.	Opdracht gestart. Gesprekken met gemeenten uitgesteld om coronavirus. Afronding opdracht in 2020 wel haalbaar.	Green
28	RCB	CB-deel wordt op sterkte gebracht conform gerepareerde begroting 2019.	Werving is voorbereid, invulling naar verwachting in de tweede helft van 2020.	Green
29	RCB	Risicoanalyse en planvorming CB (bouwsteen 11): faciliteren en regisseren kennisplatform gericht op trends en ontwikkelingen.	Gepland om in 2021 in te voeren (loopt daarna structureel door).	Grey
29	RCB	Informatievoorziening CB (bouwsteen 13): doorontwikkelen naar dynamische risicoinformatie.	Vanwege de coronacrisis zijn pilots hiervoor versneld gestart. Naar verwachting kan het in de tweede helft van 2020 structureel worden ingevoerd.	Yellow
29	RCB	Risicocommunicatie Crisisbeheersing (bouwsteen 16): informatievoorziening biedt handelingsperspectief aan inwoners, is overzichtelijk en toegankelijk.	Gepland om in 2021 in te voeren (loopt daarna structureel door).	Grey
29	RCB	Bevolkingszorg & crisiscommunicatie CB (bouwsteen 17): centraal budget op wens van de gemeenten om activiteiten te organiseren.	Budget is geregeld; werkwijze en inzet naar verwachting in de tweede helft 2020, afhankelijk van verloop coronacrisis.	Yellow
30 N.v.t.	IB	Compacte slagvaardige brandweerorganisatie. Dit is een constatering, ter uitwerking.	Wordt via de volgende Opdrachten gerealiseerd.	Grey
31	IB	Onderzoek naar mogelijke samenvoeging Gendringen-Silvolde.	Vervolggesprekken waren gepland, maar zijn vanwege corona uitgesteld. Naar verwachting tweede helft 2020 vervolg.	Yellow
31	IB	Onderzoek naar mogelijke één post stedelijk gebied Apeldoorn.	Apeldoorn is bereid mee te werken en heeft verzocht om een programma van eisen. We gaan de vervolgfase in.	Green
31a	IB	Meer grensoverschrijdende samenwerking met buurregio's en Duitsland, met als eerste onderzoek mogelijkheden internationale kazerne Dinxperlo-Suderwick.	Vervolggesprekken waren gepland, maar zijn vanwege corona uitgesteld. Naar verwachting tweede helft 2020 vervolg.	Yellow

32, 33, 34, 35	IB	Materieel (bouwsteen 18): Het aantal repressieve voertuigen/systemen wordt teruggebracht. Een aantal repressieve voertuigen en/of systemen wordt niet vervangen of afgestoten en een aantal nieuwe repressieve voertuigen en/of functionaliteiten wordt gekocht; periode 2020-2026.	Project startup is geweest, echter ligt nu stil. Door de coronamaatregelen hebben de marktconsultaties vertraging opgelopen, dit wordt nu zo langzamerhand weer opgestart. De vertraging zat met name in het inzetten van de projectleiders op andere taken vanwege de coronacrisis.	
32a	IB	Dekkings-/spreidingsplan maken: naast spreiding o.a. ook normen voor voertuigen/systemen hierin vastleggen. Dit is een verplichte bijlage van regionaal beleidsplan. Daar waar de normen niet gehaald worden, wordt geïnvesteerd in risicobeheersingsmaatregelen.	Dekkingsplan is gemaakt als bijlage bij het regionaal beleidsplan en is (wel iets later dan gepland vanwege corona) o.a. met alle postcommandanten gedeeld en besproken. Het concept beleidsplan is gepland om in juni in het AB te behandelen, definitieve vaststelling voorzien voor december 2020.	
36	IB	Afname aantal vrijwilligers (bouwsteen 19): het aantal kan op termijn omlaag van het huidige aantal van 1355 naar het nieuwe aantal van 1237 (-118).	Hangt samen met definitieve voertuigmutaties (zie Opdracht 32a), bij werving wordt er al wel rekening mee gehouden.	
37	IB	Besparing Vakbekwaam worden (bouwsteen 20): Er is er op termijn een besparing op de opleidingskosten.	Een eerste deel van de besparing (gepland voor het jaar 2020) is in de begroting 2020 verwerkt. De rest van de besparing volgt in de jaren daarna.	
38	IB	Besparing Vakbekwaam blijven (bouwsteen 21): Door het lagere aantal vrijwilligers is op termijn een besparing op de reguliere Oefenkosten.	Deze opdracht kan pas worden verwerkt als de daling van het aantal vrijwilligers is behaald/verwerkt (zie opdracht 36).	
39	IB	Oefenen onder real. omstandigheden (22) / kwaliteitsniveau oefenavonden (23) / eenmalige veranderkosten real. oefenen (22a): impuls op vakbekwaamheid waarbij oefenen onder real. omstandigheden wordt versterkt en kwaliteitsniveau reguliere oefenavonden verhoogd.	Deze opdracht is gestart, maar vanwege het stilleggen van het oefenen door de coronacrisis loopt dit vertraging op. Aan het oefenterrein wordt wel doorgewerkt.	
40 KLAAR	IB	Nader onderzoek naar plaatsing natuurbrandvoertuigen, check ivm lokale risico objecten, locaties van de tweede tankautospuiten en grensoverschrijdende samenwerking.	Afgerond. Op 12 december 2019 zijn de resultaten gepresenteerd in het AB. Opdracht is uitgevoerd.	
41	IB	In de regio blijft één vrijwillig duikteam beschikbaar. De opdracht is om, op basis van criteria, met een advies te komen waar dit duikteam het best gepositioneerd kan worden.	Onderzoek is gestart, naar verwachting komen de resultaten voor eind 2020.	
42	BV	Afd Bedrijfsvoering inkrimpen (bouwsteen 24-27): na stabilisatie wordt BV teruggebracht met zes fte.	Een dekkend plan is opgesteld en loopt tot 2026.	
43	BV	Informatievoorziening (bouwsteen 26a): extra investering op de Informatievoorziening voor het versterken van de managementinformatie/business intelligence.	Het proces voor de inkoop van externe expertise is gestart. Een stappenplan is medio juni beschikbaar.	
44	BV	Om de overgang naar de Toekomstvisie mogelijk te maken, is een incidentele investering in de totale organisatie nodig t.b.v. Organisatieontwikkeling (veranderkosten) (bwstn 28).	Loopt inhoudelijk volgens verwachting. Aantrekken extra (tijdelijke) HRM-capaciteit blijkt wel lastig.	
45	IB	Kosten beperken kazernering dagdienst (bouwsteen EB1).	Acties in gang gezet. Vanwege coronacrisis getemporeerd. Naar verwachting tweede helft 2020 vervolg.	
46	IB	Meer sturen op opkomst (niet meer opkomst dan nodig) en tijdige afschaling. Ook wordt ingezet op variabele voertuigbezetting (bouwsteen EB2a).	Getemporeerd o.a. vanwege de coronacrisis. Naar verwachting in 2021 verdere stappen.	
47	IB	Onderzoek gevolgen afschaffen piketvergoeding bevelvoerder van dienst (bwstn EB2b).	Voorstel met afbouw gemaakt; implementatie volgt.	
48 KLAAR	IB	Handhaven natuurbrandverkenners.	Afgerond. Blijft zoals het is, geen actie nodig.	
49	IB	Regeling Niet-repressieve vrijwilligers (bouwsteen EB3): kaders hiervan opnieuw beschouwen, beter beschrijven, strikter handhaven teneinde kosten te reduceren.	De regeling is geëvalueerd. De regeling dient een doel, maar kan in de uitvoering strikter worden toegepast.	
50	RCB	Eenheid brandonderzoek (nu ingebed in de Regeling Operationele Functionarissen) behouden, maar dan op basis van vrije instroom (bouwsteen EB4).	Opdracht gestart en nagenoeg afgerond. Gewenste besparing van € 25.000 niet haalbaar, € 18.000 wel haalbaar.	
51 KLAAR	RCB	Onderzoek of besparingen mogelijk zijn op de faciliteiten van piketfunctionarissen in de Regeling Operationele Functionarissen (bouwsteen EB4).	Onderzoek is uitgevoerd begin 2020. Op faciliteiten zijn geen verdere besparingen mogelijk; faciliteiten zijn beperkt en niet verder terug te brengen, de ROF is sober ingericht.	
52 KLAAR	IB	Harmoniseren achterliggende werkwijzen voor brandweerwedstrijden; vergoeding en het bijbehorende budget voor deelname wordt gehandhaafd (bouwsteen EB5).	Eén gelijke regionale regeling voor brandweerwedstrijden is begin 2020 gemaakt en vastgesteld. Opdracht is uitgevoerd.	

53	IB	De Logistieke Eenheden worden, waar operationeel verantwoord, vereenvoudigd en waar mogelijk wordt overgegaan van twee naar één team (bouwsteen EB6).	Is gestart, naar verwachting tweede helft 2020 afronden.
54	IB	Bedrag per vrijwilliger dat elke personeelsvereniging ontvangt gelijkstellen; huidige budget voor Personeelsverenigingen wordt gehandhaafd (bouwsteen EB7).	Nieuwe bedrag per vrijwilligers is bepaald. Concept regeling is opgesteld, waarin staat wat de PV's met het bedrag kunnen / mogen doen, alsook hoe zaken geregeld zijn qua verzekeringen / aansprakelijkheid. Stukken worden intern nog besproken, alsook met de PV's besproken / gedeeld. De PV's weten al wel welk bedrag ze vanaf 2021 zullen gaan krijgen.
55 en 57	BV	Op termijn (3-6 jaar) door Opdrachten 21 t/m 54 structurele besparing t.o.v. gewijzigde begroting 2019. Meerjarige financiële opbouw verwerken in documenten P&C cyclus.	Is verwerkt in de begroting 2021-2024. Definitief besluit in AB 25 juni 2020.
56	BV	Voornemen om de eenmalige veranderkosten te dekken vanuit het verwachte positieve jaarresultaat 2019. Besluitvorming hierover voorbereiden.	Is opgenomen in resultaatbestemmingsvoorstel bij definitieve jaarstukken 2019. Besluit AB 25 juni 2020.
58 KLAAR	IB	Er wordt een verdiepingsslag gemaakt ten aanzien van de besparingsmaatregelen in Opdracht 46 en 49 om te kijken welke taakstellende bezuiniging mogelijk is.	Afgerond. De taakstellende bezuiniging is bepaald (nl. op termijn € 125.000).

Bijlage 3. Aanbevelingen en adviezen van de gemeentelijke Commissie Van der Jagt - Van Arkel uit haar rapport 'Inzicht geeft Uitzicht' van december 2018

Ten tijde van de eerste prognoses van de Tweede Financiële Verkenning 2018 bleken er financiële problemen bij de VNOG, waarvan de omvang groter was dan verwacht. Er werd eind september 2018 een gemeentelijke Commissie (Commissie Van der Jagt – Van Arkel) ingesteld om hier een nadere analyse op uit te voeren. In het AB van december 2018 presenteerde deze gemeentelijke Commissie haar bevindingen en aanbevelingen in haar rapport "Inzicht geeft uitzicht". De voortgang op de uitvoering van de aanbevelingen van de Commissie uit haar rapport volgt hierna.

Nr.	Aanbeveling/advies van Commissie Van der Jagt – Van Arkel	Stand opvolging VNOG
Financiële techniek		
1.	Wij bevelen u aan om de indexeringsystematiek aan te passen, zodat de begroting van de VNOG beter aansluit op de daadwerkelijke ontwikkeling met betrekking tot de loonkosten en de inflatie op de overige kosten. Wij adviseren u om voor loonkosten en materiele kostenstijgingen separate indexeringen toe te passen.	Verwerkt in de Kaderbrief 2021-2024 (AB 12 dec 2019)
2.	Met betrekking tot het Meerjaren Investeringsprogramma (MJIP): wij adviseren de aanbevelingen uit het rapport Evaluatie Jaarrekening 2017 over te nemen en te implementeren en onderzoek te doen naar de mogelijkheden om de opgenomen aanvullende aanbevelingen (inkoopvolume en efficiëntere inzet materieel) door te voeren.	Is gebeurd via vaststelling Toekomstvisie (15 jan 2020), uitwerking komende jaren (t/m 2026).
Financieel beleid		
3.	Wees terughoudend met het inboeken van taakstellingen en raam kosten en opbrengsten reëel.	Dit wordt toegepast.
4.	Zorg voor lange termijnvisie. Versterk de slagkracht en zorg dat vacatures, die hieraan een bijdrage kunnen leveren, worden ingevuld. Maak het MT verantwoordelijk voor een lange termijn borging van de financiële positie.	Vacatures voor sleutelposities worden momenteel ingevuld.
5.	Wij adviseren om op korte termijn inzichtelijk te maken wat de structurele doorwerking is van alle voor- en nadelen voor 2019 en te bezien wat dit betekent voor de vastgestelde begroting 2019 (...).	Gedaan bij de Tweede Financiële Verkenning 2019 (AB 31 okt 2019)
6.	Wij adviseren, mede op basis van een geactualiseerd en zo mogelijk uitgebreid risico-profiel, het benodigde weerstandsvermogen opnieuw te beoordelen en hierover bestuurlijke besluitvorming te vragen.	Bijgewerkte inventarisatie van de risico's opgenomen in concept meerjarenbegroting 2021-2024 (vaststelling AB 25 jun 2020).
6a.	Wij bevelen u aan om nog eens kritisch te kijken naar de risico-inventarisatie en daarbij met name naar de financiële risico's, waarbij het benodigde weerstandsvermogen meegewogen dient te worden.	Idem.
7.	Wij bevelen aan nauwlettend toe te zien op de naleving van de recent gemaakte afspraken rond declareren van vrijwilligersvergoedingen.	Dit wordt toegepast.
8.	Wij adviseren om het eigenaarschap van de posten voor de declaratie van uren te vergroten en hiertoe maatregelen te nemen.	Onder handen. Onderdeel organisatie-ontwikkeling.
9.	Zie toe of de reeds ingezette maatregelen voor de informatievoorziening van vrijwilligers afdoende wordt geïmplementeerd en zie toe op de resultaten hiervan.	Onder handen. De info. voorziening over vrijwilligers in HRM-systeem en in administratie wordt op elkaar afgestemd.
10.	Wij adviseren u om ervoor te zorgen dat er ruimte is (bijv. via vermogen) om schommelingen in pieken op te vangen als gevolg van een bovengemiddeld aantal incidenten met bijbehorende uitrukken, in verband met bijvoorbeeld weersomstandigheden, droogte, heidebranden en extreme nattigheid. Hierbij dient ook het risico meegewogen te worden van de effecten van extreme klimaat- en weersverandering.	O.a. onderdeel van besluitvorming over bestemming resultaat 2019 en over begroting 2021-2024 (AB 25 jun 2020).
11.	Bij instroom van vrijwilligers dient rekening gehouden te worden met de doorwerking in alle relevante budgetten.	Kengetallen doorwerking in beeld gebracht en hier is rekening mee gehouden in de uitwerking t.b.v. de implementatie van de Toekomstvisie.
12.	Beoordeel en herzie het beleid van instroom van vrijwilligers. De huidige aanpak leidt tot extra kosten die nu niet gedekt zijn.	In Toekomstvisie is toekomstbeeld vastgelegd; hier wordt naartoe gewerkt (2020-2026).
13.	Wij bevelen u aan om de vacaturestop opnieuw te beoordelen en bij vacatures keuzes te maken die ertoe bijdragen dat de organisatie in ontwikkeling kan komen en blijven. Dring de externe inhuur hierbij terug.	Bij de implementatie van de Toekomstvisie is dit meegenomen.
14.	Wij adviseren de werkgroep Huisvesting de opdracht te geven om op basis van een nader aan te geven kwaliteitsniveau te zoeken naar goedkopere vormen van huisvesting.	Projectgroep huisvesting (demarcatie) is opgestart en neemt dit mee.
14a.	We adviseren wel om voor de komende jaren de reële lasten voor huisvesting in de begroting te ramen en de stelpost voor 2019 en 2020 te schrappen, omdat deze niet te realiseren is. Wellicht wel in de toekomst, maar dat vereist nader onderzoek.	Dit is gebeurd.
15.	Wij stellen voor om de huidige omvang van het wagenpark te actualiseren, de benodigde omvang te bepalen en eventuele niet benodigde wagens af te stoten. Voer hierin een zakelijke koers richting de posten en hierbij richtlijnen mee te geven hoe omgegaan dient te worden met vervanging en uitbreiding van het wagenpark. Wij denken dat zowel op de aanschaf, als op afschrijving en onderhoud besparingen zijn te realiseren.	In Toekomstvisie is toekomstbeeld vastgelegd; hier wordt naartoe gewerkt (2020-2026).

16.	Wij doen de aanbeveling om de taken uit het clusterverleden terug te leggen bij de betreffende gemeenten en niet meer als VNOG uit te voeren c.q. door 22 gemeenten te bekostigen.	Afgewikkeld in Kadernota 2020-2023 (AB 28 mrt 2019).
17.	De VNOG voert voornamelijk basistaken voor de brandweezorg uit. Desondanks kan overwogen worden om een basispakket aan taken vast te stellen waaraan iedere gemeente bijdraagt en een pluspakket, waarbij de individuele gemeente een keuze kan maken. Dit kan zijn op zowel het gebied van taken als wel het niveau van uitvoering daarvan.	Bij besluitvorming over de Toekomstvisie heeft AB besloten vooralsnog geen pluspakketten in te voeren.
17a.	Wij adviseren u om tot heroverweging van het bestaande pakket overige personeelskosten over te gaan door de harmonisatie opnieuw te bepalen, waarbij de financiële uitgangspunten, zoals opgenomen in de begroting, als leidraad worden gehanteerd. Voorkom hierbij dat de harmonisatie van regelingen een stuwend effect heeft op de begroting. De mogelijkheden tot versoering dienen, gelet op de financiële situatie, aan het bestuur te worden voorgelegd en overwogen te worden.	Onder handen. In Toekomstvisie is bepaald welke regelingen het betreft en hoe zij geharmoniseerd dienen te worden. Wordt nu uitgevoerd.
18.	Wij hebben onvoldoende zicht op de rol van de commissie Middelen bij de voorbereiding van de voorstellen die te maken hebben met het financieel beleid van de VNOG. Wij adviseren u om deze rol te evalueren en waar nodig te versterken. De commissie Middelen heeft ons inziens een belangrijke rol in het toezien op en bewaken van de kaders van het financiële beleid van de VNOG.	Aanbeveling aan VNOG bestuur en aan Commissie Middelen (Cie MIM).
Interne beheersing, informatievoorziening cultuurgebonden aspecten		
19.	Zorg dat het MT als team het voortouw neemt in en verantwoordelijkheid neemt voor de doorontwikkeling van de organisatiestructuur en -cultuur. Zorg dat er verbinding wordt gemaakt met de organisatie, waarbij voorbeeldgedrag wordt getoond door duidelijke en eenduidige richtlijnen te stellen, daarop te sturen, te monitoren, mensen aan te spreken en knopen door te hakken.	Onder handen. Organisatieontwikkeling en organische verandering in gang gezet (2020-2021, uitloop 2022).
20.	Afdelingshoofden dienen actiever te sturen op hun budgetten en daarbij hun teamleiders en budgethouders actiever aan te spreken op hun rol in de beheersing ervan.	Dit gebeurt.
21.	Zorg dat binnen de organisatie 'tegen denken' meer ruimte en gehoor vindt, door op directie- en MT-niveau de bestuursadviseur, de businesscontroller en de (strategisch) adviseurs binnen de organisatie een belangrijke rol te laten vervullen. Versterk hierbij de positie van de control- en middelenfunctie.	Onder handen. Onderdeel organisatie-ontwikkeling.
21a.	Voor de interne beheersbaarheid is het van belang dat de vacatures risicocoördinatie en senior financieel adviseur worden ingevuld.	Dit is gebeurd.
22.	Communiceer helder met het bestuur ook over knelpunten, tegenvallers en haalbaarheid van bestuurlijke wensen.	Dit gebeurt.
22a.	Probeer vanuit het bestuur de 'nevensturing' door burgemeesters te minimaliseren. Het organisatiebelang hoort in het bestuur te prevaleren om zodoende alle afdelingen naar behoren te kunnen faciliteren.	Aanbeveling aan VNOG bestuur.
23.	Zorg ervoor dat de postcommandanten meer eigenaarschap ervaren op kosten en dergelijke. Neem maatregelen die dat kunnen bevorderen.	Onder handen. Onderdeel organisatie-ontwikkeling.
24.	Beoordeel of de huidige organisatiestructuur belemmerend werkt op de doorontwikkeling van de organisatie en neem op basis daarvan eventuele maatregelen.	Onder handen. Onderdeel organisatie-ontwikkeling.
25.	Het verdient aanbeveling dat het bestuur (DB/AB) reflecteert op de gang van zaken in de afgelopen periode en met elkaar in gesprek gaat over wat nodig is om voldoende in positie te zijn.	Zelfreflectie uitgevoerd (DB 29 mrt 2019/AB 9 mei 2019)
Tenslotte		
26.	Wij hebben kennisgemaakt met een organisatie van loyale en hardwerkende mensen met passie voor hun werk. Wij bevelen u aan goed te zorgen voor de organisatie waar u als deelnemende gemeente mede-eigenaar van bent. Dat mag zich uiten in een kritische houding, maar ook in waardering voor wat de VNOG aan maatschappelijke waarde toevoegt. Het gaat om een cruciale rol voor de veiligheid van de inwoners van deze regio. Het eigenaarschap van de VNOG door de lokale gemeenten kan en dient versterkt te worden. Waarborg hierbij dat de belangen van de eigen gemeente goed worden afgewogen tegenover het belang van de VNOG als geheel. Binnen de bestuurlijke gremia dient het organisatiebelang van de VNOG te prevaleren. De organisatie verdient het om goed geëquipeerd te worden en een goede doorstart te maken.	Aanbeveling aan gemeenten.

Programmabegroting 2020

Omschrijving voorstel: Eerste Financiële Verkenning 2020

Begrotingswijziging 2020-5

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

gelezen het voorstel van het dagelijks bestuur van 4 juni 2020,

besluit:

De programmabegroting 2020 als volgt te wijzigen

	Bedrag van verhoging	Bedrag van verlaging
Uitgaven		
Programma Risicobeheersing <i>w.o. mutatie reserve frictiekosten risicobeheersing € 485.000</i>	346.000	
Programma Incidentbestrijding	416.100	
Programma Brandweerondersteuning	72.500	
Programma Crisisbeheersing	145.900	
Programma GHOR	64.400	
Programma MON	-430.794	
Programma Bestuur en Bedrijfsvoering	-24.900	
Programma Directie, Control en Staf	-28.600	
Algemene Dekkingsmiddelen	-1.054.900	
Totaal	<u>-494.294</u>	
Inkomsten		
Programma MON	-490.794	
Programma Bestuur en Bedrijfsvoering <i>mutatie reserve incidentele veranderkosten € 51.500</i>	51.500	
Algemene Dekkingsmiddelen	-55.000	
	<u>-494.294</u>	

Toelichting:

Deze wijziging bestaat uit:

1. Bijlage 1 van de Eerste Financiële Verkenning 2020
2. Implementatie Toekomstvisie-Opdrachten, jaarschijf 2020
3. Herindeling binnen het programma Meldkamer Oost Nederland

De secretaris

De waarnemend voorzitter

drs. D.G.L. Kransen

A.J.M. Heerts

Apeldoorn, 25 juni 2020