



Datum
30-03-2015

Aan de raden van de deelnemende VRU-gemeenten
Door tussenkomst van de colleges van B en W

Raad 01 APR. 2015

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: <i>BdW / gkv</i>
B.V.O.:

contactpersoon
Charlotte van der Ree
Stafafdeling Bestuurlijke en
Juridische zaken en
Communicatie

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 3976
C.van.der.Ree@vru.nl

Onderwerp
Ontwerp-pogramabegroting 2016

Gemeente Woerden 15.006580



Registratiedatum: 01/04/2015
Behandelend afdeling
Afgehandeld door/op:

Geachte raad,

Bij deze bieden wij u de ontwerp-programmabegroting 2016 aan. Wij nemen u mee in de hoofdlijnen van deze begroting die op basis van de Kadernota (en de op 5 februari 2015 gezonden brief met aanvullende informatie) geschreven is.

Op 24 december 2014 heeft ons Dagelijks Bestuur u de Ontwerp-Kadernota 2016 aangeboden. In deze brief gaan we tevens kort in op de hoofdlijnen van uw zienswijzen op deze Kadernota.

Zienswijzen Kadernota

Wij hebben van 21 gemeenten een reactie ontvangen. Over het algemeen zijn deze reacties instemmend van aard. Wel zijn opmerkingen c.q. vragen gesteld aangaande 'invoering vennootschapsbelasting voor overheden per 2016', de door ons gehanteerde 'indexering' en 'herijking BDUR en gemeentefonds'.

Invoeren vennootschapsbelasting

Een analyse geeft aan dat de invoering vennootschapsbelasting voor overheden per 2016 minimale financiële effecten heeft voor de Veiligheidsregio Utrecht. Dit hangt nauw samen met de aard van de activiteiten van de veiligheidsregio, waarvoor volledige of gedeeltelijke algemene vrijstellingen gelden voor de Vpb heffing. In de programmabegroting is dit nader toegelicht.

Veiligheidsregio Utrecht

Postbus 3154

3502 GD Utrecht

088 878 1000

info@vru.nl

www.vru.nl

www.vrubrandweer.nl

veiligheidsregioutrecht

@vrutrecht

Iban

NL18 BNGH 0285 1331 79



Indexering

Wij hebben van enkele gemeenten de vraag ontvangen om voor dit jaar loon- en prijsindexeringen in onze begroting op te vangen. Vooral nog hanteren wij de bestuurlijk vastgestelde werkwijze, en berekenen wij dus in deze ontwerpbegroting de indexeringen voor dit begrotingsjaar op de afgesproken wijze. Vanzelfsprekend is het aan het bestuur van de Veiligheidsregio om, gegeven de (nog te) ontvangen zienswijzen, van de afgesproken lijn af te wijken. In die afweging betrekken wij echter ook eventuele intensiveringen van beleid en van rijkswege aangedragen extensiveringen (zie hierna).

Herijking BDUR

De herijking van de BDUR kan effect hebben op het totaal van de bijdragen én op de ijkpuntcores. Wij zullen u zodra er aanvullende informatie c.q. wijzigingen bekend worden over de herijking BDUR en gemeentefonds nader informeren. Dit onderwerp heeft onze nadrukkelijke aandacht.

Financiële beleid is voortzetting 1^e wijziging begroting 2015

Financiële ontwikkelingen die wij voorzien, hebben veelal hun oorsprong in het jaar 2015. De oorzaken hiervoor zijn vooral gelegen in het Organisatie & Formatie plan. Het (financiële) beleid wordt dan ook van hieruit gecontinueerd in 2016.

Loon- en prijsontwikkelingen

Ten tijde van het opstellen van de primaire begroting 2015, was er nog geen nieuwe CAO. Deze is er inmiddels wel en de implicatie hiervan is een loonsverhoging. Tegelijkertijd dalen vanaf 1 januari 2015 door herziening van de pensioenopbouw de te betalen pensioenpremies. Netto leidt dit tot een extra last van € 315.000 voor 2015 en een structurele extra last van € 449.000 vanaf 2016.

Daar staat tegenover dat wij de prijsindex voor zowel 2014 als 2015 negatief corrigeren. Hierdoor komt de voorgestelde indexering voor 2016 op +/- 0,4%, hetgeen leidt tot een vermindering op de gemeentelijke bijdragen van € 116.000.

**Geen extra geld gevraagd aan gemeenten voor nieuw beleid**

In het kader van de bezuinigingen is besloten voor 2016 geen extra geld te vragen voor nieuw beleid. Intensiveringen vangen wij binnen de eigen begroting op door aanvullend te bezuinigen.

Uw gemeentelijke bijdrage 2016

Uw bijdrage per gemeente stoelt op het financieringsmodel en de bijbehorende solidariteitsafspraken (AB 4 juli 2014). De wijziging van uw gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de gewijzigde begroting 2015 voor de basistaken van de VRU komen voort uit de indexering, mutaties bezuinigingen 2016 en de incidentele lagere rentelast 2015.

Samenhang met beleidsplan 2016-2019

Ons huidige beleidsplan is in november 2011 door het algemeen bestuur vastgesteld. Dit beleidsplan heeft, conform voorschrift in de Wet veiligheidsregio's, een doorlooptijd van 4 jaar (2012-2015). Inmiddels zijn wij gestart met de voorbereiding voor het Beleidsplan 2016-2019. Wij verwachten dat na een consultatieronde bij burgemeesters (die het stuk bespreken met hun raden) dit beleidsplan begin 2016 ter besluitvorming voorligt bij ons Algemeen Bestuur.

Op 17 juli 2014 is aan de colleges van de gemeenten de brief (nr.14.502465) toegezonden met daarin de terugkoppeling van de AB besluiten (inclusief de verwerking van de zienswijzen) van 4 juli 2014 met betrekking tot de majeure projecten. Hiermee is een belangrijke basis van het Beleidsplan 2016- 2019 vastgelegd. In die zin achten wij het beleid voor de komende periode grotendeels bekend en bestuurlijk vastgelegd.

Zienswijze en verdere procedure

Op 23 maart jl. heeft het dagelijks bestuur van de VRU de ontwerp programmabegroting 2016 behandeld. Met deze brief bieden u deze begroting aan. We nodigen u uit om hierop uw zienswijze te geven. Het dagelijks bestuur vergadert op 15 juni. Idealiter ontvangen wij uw zienswijze daarom uiterlijk op 1 juni. Mocht dit niet haalbaar zijn dan heeft u uiterlijk tot 5 juli de tijd om een zienswijze in te dienen. Het algemeen bestuur vergadert op 6 juli, waar deze programmabegroting 2016 ter vaststelling zal voorliggen.




Wij gaan er vanuit dat u daarmee voldoende tijd is geboden om een zienswijze in te kunnen dienen.

Ter volledigheid verstrekken wij deze stukken ook digitaal aan uw ambtelijke organisatie. Daar sluiten we dan ook model raadsbesluiten bij, die u kunt gebruiken in uw besluitvormingstraject.

Wij vertrouwen erop u hiermede voldoende te hebben geïnformeerd.

Met vriendelijke groet,
Namens het dagelijks bestuur,

 Dr. P.L.J. Bos MCDm
Secretaris



Bijlage : Gemeentelijke bijdrage 2016

GEMEENTE	1e Wijziging begroting 2015			Primaire begroting 2016		
	Bijdrage basistaken	Bijdrage aanvullend takenpakket	Totale gemeentelijke bijdrage	Bijdrage basistaken	Bijdrage aanvullend takenpakket	Totale gemeentelijke bijdrage
Amersfoort	8.335.357	89.020	8.424.377	8.292.674	89.020	8.381.694
Baarn	1.372.386	29.083	1.401.468	1.354.102	29.083	1.383.185
Bunnik	795.322	13.245	808.567	771.889	13.245	785.134
Bunschoten	938.485	0	938.485	924.393	0	924.393
De Bilt	2.340.376	21.892	2.362.268	2.249.609	21.892	2.271.501
De Ronde Venen	2.140.551	22.232	2.162.783	2.059.233	22.232	2.081.465
Eemnes	513.726	14.345	528.071	493.931	14.345	508.276
Houten	1.834.550	24.217	1.858.767	1.842.502	24.217	1.866.719
IJsselstein	1.382.866	15.531	1.398.397	1.388.378	15.531	1.403.909
Leusden	1.322.929	14.345	1.337.273	1.328.362	14.345	1.342.707
Lopik	787.548	10.483	798.031	744.489	10.483	754.972
Montfoort	755.632	20.966	776.598	719.883	20.966	740.849
Nieuwegein	3.028.736	13.080	3.041.816	3.041.542	13.080	3.054.622
Oudewater	554.065	7.231	561.296	531.769	7.231	539.000
Renswoude	338.402	2.633	341.035	319.078	2.633	321.711
Rhenen	926.436	0	926.436	915.324	0	915.324
Soest	2.412.571	39.106	2.451.677	2.426.552	39.106	2.465.658
Stichtse Vecht	3.429.765	34.642	3.464.407	3.285.336	34.642	3.319.978
Utrecht	22.770.064	609.151	23.379.215	22.854.000	609.152	23.463.152
Utrechtse Heuvelrug	2.813.248	136.022	2.949.271	2.663.028	136.022	2.799.050
Veenendaal	2.434.386	46.762	2.481.148	2.444.666	46.762	2.491.428
Vianen	970.718	18.509	989.227	952.519	18.509	971.028
Wijk bij Duurstede	1.280.329	15.961	1.296.290	1.216.573	15.961	1.232.534
Woerden	2.501.930	0	2.501.930	2.480.450	0	2.480.450
Woudenberg	637.271	22.769	660.040	612.944	22.769	635.713
Zeist	3.760.566	21.669	3.782.235	3.779.549	21.669	3.801.218
Totaal	70.378.213	1.242.893	71.621.106	69.692.773	1.242.895	70.935.668

Programmabegroting 2016



Voorwoord

In de programmabegroting 2016 hebben wij onze ambities en inspanningen in programma's verwoord. Als VRU zijn wij een betrouwbare taakuitvoerder die continu kan inspelen op ontwikkelingen in het veiligheidsdomein. Wij zijn trots op onze medewerkers die hier met passie en resultaatgericht een bijdrage aan leveren en helpen onze wettelijke kerntaken uit te voeren.

Dit is de eerste compleet herziene begroting. Dat wil zeggen dat alle begrotingsposten opnieuw beoordeeld én onderbouwd zijn. Daarmee verwachten we een realistische begroting te hebben neergezet.

Ook is dit de eerste begroting in de nieuwe beleidsperiode. Het beleidsplan 2016-2019 zal begin 2016 ter besluitvorming voorliggen. Inhoudelijk heeft ons bestuur in juli 2014 besloten over de diverse majeure projecten. Daarmee is ook de basis voor het beleidsplan gelegd. Deze begroting is dan ook gebaseerd op een voortzetting van bestaand beleid, in combinatie met het verder implementeren van de majeure projecten.

Na de fase 'De basis op orde' staat de komende periode voor de VRU in het teken van doorontwikkeling. Dit ziet u terug in het programma Organisatieontwikkeling. Met dit programma geven we inzicht in de ontwikkelopgave die we ons tot doel hebben gesteld. Deze opgave richt zich zowel op de mens (Hoe werken we bij de VRU?) als op het harmoniseren van processen en procedures. Verder is de doorontwikkeling van onze digitale werkomgeving een belangrijke factor.

In die doorontwikkelingslag is het voor ons essentieel dat de VRU de relatie met de gemeenten onderhoudt en waar mogelijk verbetert. . Transparantie en verbinding zijn in dit verband belangrijke pijlers, zodat voor gemeenten en burgers de meerwaarde van onze activiteiten altijd zichtbaar is.

Namens het dagelijks bestuur,

Peter L.J. Bos
Algemeen directeur/Secretaris

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Inhoudsopgave	5
1 Hoofdpijnen begroting	7
1.1 Herijking BDUR en gemeentefonds	7
1.2 Bezuinigingen	7
1.3 Indexering	8
1.4 Raming lasten FLO-overgangsrechten	9
1.5 Investeringskredieten	9
1.6 Vennootschapsbelasting voor overheden	9
1.7 Gemeentelijke bijdrage 2016	11
1.8 Uitgangspunten begroting 2016	11
2 Meerjarenperspectief 2016 – 2019	13
2.1 Beleidsplan 2016 - 2019	13
2.2 Financieel perspectief (inclusief meerjarenraming)	13
2.3 Meerjarig financieel overzicht programma's	14
3 Programma Risicobeheersing	16
3.1 Wat willen we bereiken?	16
3.2 Wat gaan we daarvoor doen?	16
3.3 Waarop sturen we?	17
3.4 Wat kost het programma Risicobeheersing?	18
4 Programma Crisisbeheersing	20
4.1 Wat willen we bereiken?	20
4.2 Wat gaan we daarvoor doen?	20
4.3 Waarop sturen we?	21
4.4 Wat kost het programma Crisisbeheersing?	22
5 Programma GHOR	23
5.1 Wat willen we bereiken?	23
5.2 Wat gaan we daarvoor doen?	23
5.3 Waarop sturen we?	25
5.4 Wat kost het programma GHOR?	26
6 Programma Brandweerrepressie	27
6.1 Wat willen we bereiken?	27
6.2 Wat gaan we daarvoor doen?	27
6.3 Waarop sturen we?	30
6.4 Wat kost het programma Brandweerrepressie?	31
7 Programma Organisatieontwikkeling	32
7.1 Wat willen we bereiken?	32
7.2 Wat gaan we daarvoor doen?	32
7.3 Waarop sturen we?	35
7.4 Wat kost het programma Organisatie-ontwikkeling?	36

8	Totaaloverzicht programma's	38
9	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	39
9.1	Algemene dekkingsmiddelen	39
9.2	Onvoorzien	39
10	Paragrafen	40
10.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	40
10.2	Kapitaalgoederen en onderhoud	43
10.3	Financiering	44
10.4	Bedrijfsvoering	48
10.5	Verbonden partijen	51
11	Financieel technische begroting	52
11.1	Financiële toelichting	52
	Bijlage 1: Informatievoorziening voor derden (IV3)	59
	Bijlage 2: Weerstandsvermogen en Risicomanagement	60
	Bijlage 3: Overzicht (niet-)wettelijke taken	62
	Bijlage 4: Begrippen en afkortingen	65

1 Hoofdpijnen begroting

Het financiële beleid in 2016 is, afgezien van de bezuinigingsinvulling, in grote lijnen een voortzetting van het financiële beleid van 2015. Als basis daartoe dient de 1^e wijziging programmabegroting 2015. Deze begrotingswijziging sluit aan bij de nieuwe organisatiestructuur. Zoals we u in de 1^e wijziging programmabegroting 2015 hebben gemeld, hebben wij eind 2014 iedere post binnen deze begroting opnieuw beoordeeld en onderbouwd. Dit vormt een gedegen basis voor de begroting 2016. Wij verwachten dat de begroting nauw aansluit bij de realiteit waardoor de afwijkingen bij de rekening beperkt zullen blijven.

Hieronder schetsen we de belangrijkste financiële ontwikkelingen en hun effect op de begroting. Tot slot geven we de uitgangspunten die we hanteren bij het uitwerken van de programmabegroting 2016.

1.1 Herijking BDUR en gemeentefonds

Op verzoek van de minister van V&J en de minister van BZK verricht het bureau Cebeon onderzoek naar de uitgaven en kosten voor brandweer, GHOR, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit onderzoek richt zich op veiligheidsregio's en gemeenten en betreft de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) en het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding in het Gemeentefonds (hierna: het subcluster). Het onderzoek naar beide geldstromen is in één onderzoeksopdracht aanbesteed.

Het onderzoek heeft plaatsgevonden vanaf september 2014 tot begin 2015. Het afronden van de onderzoeksrapporten, het doen van aanbevelingen voor het overgangstraject en advisering zullen plaatsvinden in het eerste kwartaal van 2015. Effectuering van de wijzigingen zal naar verwachting in 2016 plaatsvinden. In dat geval zullen wij u een wijziging van de programmabegroting voorleggen. Omdat deze kans door ons groot wordt ingeschat hebben wij voor de gemeentelijke bijdrage 2016 als ijkpunt het vertrekmoment 2015 genomen.

Het hele herijkingsonderzoek kan twee gevolgen hebben. Allereerst kan de BDUR-bijdrage vanaf 2016 veranderen. In de begroting 2015 is meerjarig al rekening gehouden met een structurele verlaging van € 250.000. Er moet echter rekening gehouden worden met het risico dat de herijking nog nadeliger uitpakt voor de VRU.

Een ander gevolg kan zijn dat de ijkpuntcores van het gemeentefonds veranderen. In dat geval zal de onderlinge relatieve verhouding veranderen tussen gemeenten die als input dienen voor het financieringsmodel.

1.2 Bezuinigingen

Het algemeen bestuur heeft in 2013 besloten tot een bezuinigings-taakstelling 2^e tranche van 8% op de gemeentelijke bijdrage (€

5.335.000). De resterende taakstelling hiervan is gefaseerd in de ramingen 2016 t/m 2018 verwerkt.

1.3 Indexering

Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van de gemeenten, hanteren wij voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt. Bij de begroting 2012 is deze systematiek voor indexering bekrachtigd door het algemeen bestuur.

1.3.1 Loonontwikkelingen

Op basis van de in het najaar 2014 afgesproken cao, zijn de salarissen per 1 oktober 2014 met 1% omhoog gegaan. Daarnaast ontvingen ambtenaren in oktober 2014 een eenmalige uitkering van € 350. Dit laatste heeft overigens geen effect op de begroting 2016 e.v.

Vanaf 1 april 2015 krijgen alle gemeenteambtenaren een salarisverhoging van € 50 per maand. Voor vrijwilligers wordt een percentage van 1,4% gehanteerd. Voor de VRU betekent dit een extra last van ongeveer € 1.008.000 structureel per jaar.

Tevens vindt er een verlaging van de pensioenpremies per 1 januari 2015 plaats. Het effect van deze verlaging bedraagt € 558.000 structureel.

Het structureel netto effect in 2015 bedraagt hierdoor € 315.000 en in 2016 nog eens € 134.000

1.3.2 Prijsaanpassing

Voor de prijsaanpassing gaan we uit van het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). In het bijzonder hanteren we de prijsontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product. Dit cijfer staat ook vermeld in de circulaire van het gemeentefonds. Daarbij vindt jaarlijks een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaren. Zo wordt nooit te veel of te weinig geïndexeerd. Deze methode komt overeen met de werkwijze bij gemeenten.

Op basis van de septembercirculaire 2014 komen wij tot de volgende bijstelling voor de prijsindexering:

	Oud	Nieuw	Mutatie
Prijsindex 2014	1,50%	0,50%	- 1,00%
Prijsindex 2015	1,40%	1,25%	- 0,15%
Bijstelling prijsindex 2014 - 2015	2,90%	1,75%	- 1,15%

Voor de begroting 2016 leidt dit per saldo tot de volgende mutaties;

Jaar	Prijs
Bijstelling 2014	- 1,00%
Bijstelling 2015	- 0,15%
Verwachting 2016	0,75%
Indexering 2016	- 0,40%

Deze negatieve prijsindexering resulteert in een verlaging van de bijdragen van gemeenten met € 116.000.

1.4 Raming lasten FLO-overgangsrechten

Veel brandweer- en ambulancemedewerkers hadden tot 2006 recht op functioneel leeftijdsontslag (FLO). Dit Functioneel leeftijdsontslag is per 1 januari 2006 afgeschaft. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen, is het zgn. FLO-overgangsrecht afgesproken.

De lasten voor dit overgangsrecht zijn als gevolg van de nieuwe financieringssytematiek sinds 2015 onderdeel van de begroting van de VRU. Deze lasten kunnen jaarlijks fluctueren en veranderen doordat premies worden aangepast of de persoonlijke situatie van medewerkers verandert (uit dienst, overlijden, uitstellen van keuzemoment etc.). Om die reden wordt jaarlijks de meerjarenraming van de FLO-overgangskosten geactualiseerd. Deze gevalideerde berekening is gebaseerd op de reële verwachting van de lasten in de komende jaren.

Het bijgestelde effect voor 2016 is ten opzichte van de vigerende meerjarenraming (extra mutatie ten opzichte van het jaar 2015 € 99.000) met € 18.000 negatief bijgesteld tot een mutatie voor 2016 van € 117.000.

Wel is het zo dat de effecten, welke bij 5 gemeenten plaatsvinden, individueel behoorlijk van elkaar verschillen. Dit is het gevolg van mutaties in de persoonlijke situatie van medewerkers en wordt verdeeld naar gelang de gemeentelijke herkomst van de medewerker. Hierop is wel de solidariteitsberekening van de financieringssytematiek op van toepassing.

Voor de periode 2015 t/m 2019 vallen de nieuwe ramingen gemiddeld 1,7% duurder uit, echter over de periode 2015 t/m 2035 (de periode waarin de rechten zullen aflopen) dalen de nieuwe ramingen gemiddeld met 10,5%.

1.5 Investeringskredieten

In 2016 staan onderstaande vervangingsinvesteringen op de agenda. In ons activabeleid, dat op 10 november 2014 is vastgesteld, hebben wij geregeld dat autorisatie van investeringen plaatsvindt door vaststelling van de programmabegroting en -wijzigingen, dit in overeenstemming met de "Besluit Begroting en Verantwoording" (BBV) wetgeving.

Te voteren kapitaalkredieten 2016		
Soort actief	Krediet bedrag	Kapitaallasten eerste jaar
Gronden en terreinen		
Bedrijfsgebouwen		
Inventaris en installaties	950.500	134.000
Automatisering	761.000	183.400
Vervoersmiddelen	4.218.000	469.600
Materieel brandweer	1.110.000	180.400
Totaal	7.039.500	967.400

1.6 Vennootschapsbelasting voor overheden

Op Prinsjesdag is het wetsvoorstel modernisering vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen bij de Tweede Kamer

ingediend (Kamerstukken 34003). Het achterliggende doel van het wetsvoorstel is, mede onder druk van de Europese Commissie, het scheppen van een gelijk speelveld tussen overheidsondernemingen en private ondernemingen. Daarom moeten overheden die winst behalen met activiteiten die concurreren met de 'markt', vanaf 2016 vennootschapsbelasting gaan betalen.

Het is de bedoeling dat overheden die winst of structureel overschotten behalen met activiteiten die concurreren met de 'markt', vennootschapsbelasting gaan betalen. Activiteiten die structureel verliesgevend zijn, leiden niet tot belastingplicht. Tussen die twee uitersten ligt een grijs gebied.

De veiligheidsregio als rechtspersoon wordt belastingplichtig voor haar ondernemingsactiviteiten. Dit heeft als voordeel dat saldering van positieve en negatieve resultaten van de (directe) ondernemingsgedragingen mogelijk is. Als sprake is van een ondernemingsactiviteit, kan toch nog een vrijstelling van toepassing zijn.

Er gelden objectieve vrijstellingen:

- voor interne diensten;
- voor activiteiten die de veiligheidsregio in een afzonderlijk privaatrechtelijk lichaam uitvoert (quasi inbesteding);
- voor overheidstaken waarmee niet in concurrentie wordt getreden;
- voor samenwerkingen gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen

In het wetsvoorstel zijn subjectieve vrijstellingen opgenomen.

De minister heeft bij brief van 18 december 2014 een aantal activiteiten genoemd welke niet onder de Vpb plicht zullen gaan vallen. Dit omdat de betreffende activiteiten geen onderneming vormen, hetzij onder een vrijstelling vallen waarbij niet wordt geopteerd om de vrijstelling buiten toepassing te laten. Onder andere worden in relatie tot de veiligheidsregio's genoemd:

- 112 Meldkamer
- Brandbestrijding door de brandweer
- Rampenbestrijding
- Crisisbestrijding
- Activiteiten voor zover de publiekrechtelijke rechtspersoon die voor zichzelf uitvoert, bijvoorbeeld: ict-diensten, reprodiensten en schoonmaakdiensten.

In relatie tot de opbrengsten van activiteiten welke mogelijk onder de Vpb zouden kunnen vallen noemen wij nog 4 zaken:

- 1) Detacheringen- Opbrengst momenteel onder € 100.000, kan wanneer niet concurrerend tarief wordt gehanteerd Vpb plichtig zijn.
- 2) Opbrengsten OMS- Opbrengst rond € 1.000.000, maar wettelijke taak niet in concurrentie en wellicht vallend onder 112 Meldkamer vrijstelling
- 3) Opbrengst bijdrage derden ademlucht- Opbrengst rond € 50.000, kan wanneer niet concurrerend tarief wordt gehanteerd Vpb plichtig zijn.
- 4) Opbrengsten werkplaatsen- Opbrengst rond € 150.000, kan wanneer niet concurrerend tarief wordt gehanteerd Vpb plichtig zijn.

Samenvattend:

Al met al schatten we het risico dat de Veiligheidsregio Utrecht in de toekomst een aanzienlijk bedrag aan Vennootschapsbelasting moet gaan betalen gering in. In bovenstaande voorbeelden zal het mogelijk kunnen zijn dat over de winst van de Vpb omzet (€ 300.000), stel 10% = € 30.000 20% belasting = € 6.000 zou moeten worden afgedragen.

In eerste aanleg is de VRU te beschouwen als een voor de Vpb directe overheidsonderneming met zelfstandige Vpb plicht. Echter de aard van de activiteiten zullen vallen onder volledige of gedeeltelijke algemene vrijstelling van de Vpb heffing.

Nadere studie in de komende maanden zal hierover meer duidelijkheid gaan geven. Vooralsnog is er voor de Veiligheidsregio geen reden hier op voorhand middelen voor te gaan reserveren of dit onderdeel te laten zijn van de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicomanagement.

1.7 Gemeentelijke bijdrage 2016

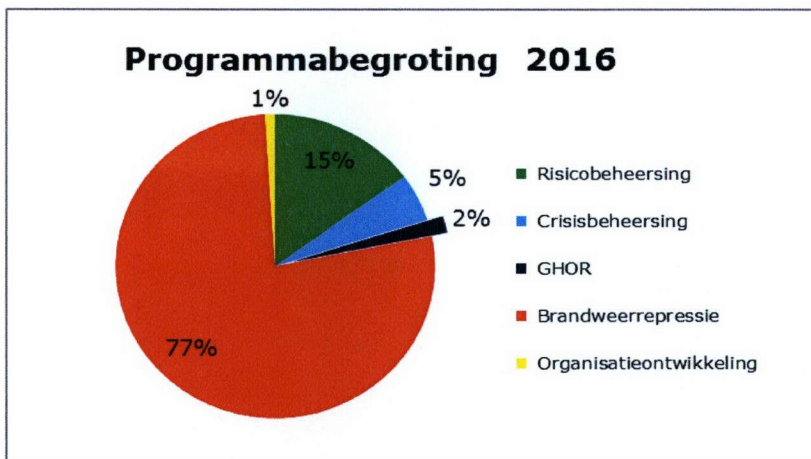
Voor het bepalen van de gemeentelijke bijdrage geldt het vastgestelde financieringsmodel (AB 4 juli 2014).

De gemeentelijke bijdrage komt uit op afgerond € 70.935.000.

De aanpassing op de bijdrage bestaat uit respectievelijk:

1e wijziging programmabegroting 2015	71.621.000
Mutatie bezuinigingen 2016	- 1.100.000
Cao effect 2016	134.000
Flo-overgangs effect 2016	117.000
Prijsindex 2016	- 116.000
Incidentele lagere rentelast 2015	279.000
Primaire begroting 2016	70.935.000

De gemeentelijke bijdrage wijkt af van de in de Kadernota 2016 vermelde bijdrage omdat ten tijde van het opstellen van de Kadernota 2016 het FLO-overgangseffect nog niet bekend was. Dit is ten opzichte van de oude raming van € 99.000 met € 18.000 per saldo verhoogd tot € 117.000.



1.8 Uitgangspunten begroting 2016

Hieronder worden de technische uitgangspunten opgesomd die gehanteerd zijn bij het opstellen van deze begroting:

1. Voor de loonaanpassing worden de cao-wijzigingen als uitgangspunt genomen. Voor de prijsaanpassing wordt uitgegaan van de cijfers van het CPB. Jaarlijks vindt een correctie plaats op basis van de gecorrigeerde cijfers over de voorliggende twee jaar;

2. De begroting wordt inclusief btw opgesteld;
3. De salariskosten worden begroot op basis van het maximum van de schaal van de formatieve functies. Daarnaast worden vaste toelagen en afwijkende inschalingen (bijvoorbeeld als gevolg van de regionalisering) apart begroot;
4. Als interne rekenrente wordt 4,1% gehanteerd. Op basis van deze rekenrente wordt intern rente toegekend aan de activaposten per afdeling, om de volledige kapitaallasten op de juiste plek tot uitdrukking te brengen. De begrote rente-uitgaven zijn gebaseerd op de aanwezige leningenportefeuille. In verband met de huidige onzekerheid over de haalbaarheid van het geplande investeringsvolume in 2015-2016 en de daarbij behorende financiering is de interne rekenrente vooruitlopend hierop (nog) niet aangepast. Wanneer nieuwe financiering noodzakelijk is zullen wij de interne rekenrente middels een begrotingswijziging aanpassen. De verwachting is overigens dat dit tegen een aanzienlijk lager rentepercentage kan worden gerealiseerd. Dit betekent dat dan ook de rekenrente naar beneden bijgesteld wordt;
5. Voor de ijkpuntscore van het gemeentefonds wordt de meest recente opgave van V&J gehanteerd;
6. De Meldkamer Ambulancezorg is in 2013 ontvlochten uit de VRU als gevolg van de tijdelijke Wet ambulancezorg. De facturering van de bijdrage blijft echter nog wel via de VRU verlopen;
7. Bij de programmablokken komt de kolom 2014 niet overeen met de gelijkwaardige kolom 2014 in de jaarrekening 2014, omdat sinds begin 2015 de programma's anders zijn ingedeeld. In de huidige kolom zijn de jaarrekening uitkomsten 2014 zo goed als mogelijk aan de nieuwe programma's toegerekend.

2 Meerjarenperspectief 2016 – 2019

2.1 Beleidsplan 2016 - 2019

Ons huidige beleidsplan is in november 2011 door het algemeen bestuur vastgesteld. Dit beleidsplan heeft, conform voorschrift in de Wet veiligheidsregio's, een doorlooptijd van 4 jaar (2012-2015). Inmiddels zijn wij gestart met de voorbereiding voor het Beleidsplan 2016-2019. Wij verwachten dat na een consultatieronde bij burgemeesters (die het stuk bespreken met hun raden) dit beleidsplan begin 2016 ter besluitvorming voorligt bij ons Algemeen Bestuur.

Scheiding basistaken en plustaken

In de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling, die ter vaststelling voorligt bij de gemeenten, is opgenomen dat de VRU naast de wettelijke basistaken, zoals genoemd in de Wet veiligheidsregio's, ook andere taken kan uitvoeren voor de deelnemers, zowel collectief als individueel. Dit zijn de zogenaamde niet-wettelijke basistaken. Het algemeen bestuur besluit hierover. De wettelijke en niet wettelijke basistaken vormen samen het basistakenpakket. Het Beleidsplan 2016 – 2019 gaat over dit basistakenpakket.

Daarnaast kunnen individuele gemeenten vragen om intensivering van een aantal basistaken of om specifiek maatwerk (het gemeentelijke pluspakket). De omvang en samenstelling van dit pakket kan per gemeente verschillen. Deze afspraken worden samen met de individuele gemeenten vastgelegd in de taakuitvoeringsovereenkomst (TUO) per gemeente. De kosten voor deze extra taken komen voor rekening van de betreffende gemeente.

Majeure projecten basis voor beleidsplan

Op 17 juli 2014 is aan de colleges van de gemeenten de brief (nr.14.502465) toegezonden met daarin de terugkoppeling van de AB besluiten (inclusief de verwerking van de zienswijzen) van 4 juli 2014 met betrekking tot de majeure projecten. Hiermee is een belangrijke basis van het Beleidsplan 2016- 2019 vastgelegd. In die zin achten wij het beleid voor de komende periode grotendeels bekend en bestuurlijk vastgelegd.

2.2 Financieel perspectief (inclusief meerjarenraming)

In het kader van de bezuinigingen is besloten om ook in 2016 geen extra geld aan de gemeenten te vragen voor nieuw beleid. Ook voor de komende jaren verwachten wij dat geen aanvullende middelen (naast loon- en prijsbijstelling) vanuit de gemeenten beschikbaar komen voor het uitvoeren van beleidsintensiveringen. Intensiveringen vangen wij op door aanvullend te bezuinigen.

Nieuw beleid, beleidswijzigingen of beleidsintensiveringen die voortkomen uit het nieuwe beleidsplan, voeren wij in beginsel budgettair neutraal uit door herprioritering van middelen, het effectiever en efficiënter organiseren van bestaande taken en het realiseren van synergie. Voor

zover beleidsintensiveringen niet binnen de begroting opgevangen kunnen worden, brengen wij deze vanaf 2017 tot uitdrukking in de begroting. Gemeenten hebben hierop immers in hun begroting voor 2016 niet kunnen anticiperen. Voor de risico's die wij momenteel zien verwijzen wij u naar paragraaf 10.1 van deze programmabegroting.

Zoals al eerder vermeld bezuinigt de VRU in de periode 2015 tot en met 2018 in een oplopende reeks uiteindelijk 8% op de gemeentelijke bijdrage, startend met 3% in 2015. Hiermee geven we invulling aan een eerder genomen bestuurlijk besluit over de hoogte van de tweede tranche taakstelling (van 8%). Na het realiseren van de 2e tranche taakstelling heeft de VRU sinds de regionalisering een besparing gerealiseerd van € 15.300.000 op de gemeentelijke bijdrage.

Indien een gemeente extra diensten wenst af te nemen bovenop het gezamenlijk afgesproken niveau, dan zal dit aanvullend bekostigd moeten worden door de betreffende gemeente.

2.3 Meerjarig financieel overzicht programma's

Hieronder geven wij een totaal meerjarig overzicht over de programma's zoals die zijn toegelicht in de hoofdstukken 3 t/m 7.

Programma 's	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
LASTEN				
Risicobeheersing	12.623.000	12.578.000	12.658.000	12.599.000
Crisisbeheersing	4.258.000	4.246.000	4.268.000	4.252.000
GHOR	1.504.000	1.500.000	1.507.000	1.502.000
Brandweerrepressie	64.797.000	63.803.000	63.546.000	63.349.000
Organisatieontwikkeling	512.000	179.000	102.000	-
Totale Lasten	83.694.000	82.306.000	82.081.000	81.702.000
BATEN				
Risicobeheersing	12.623.000	12.578.000	12.658.000	12.599.000
Crisisbeheersing	4.258.000	4.246.000	4.268.000	4.252.000
GHOR	1.504.000	1.500.000	1.507.000	1.502.000
Brandweerrepressie	65.214.000	63.530.000	62.820.000	62.725.000
Organisatieontwikkeling	327.000	179.000	102.000	-
Totale baten	83.926.000	82.033.000	81.355.000	81.078.000
Saldo van baten en lasten	232.000	-273.000	-726.000	-624.000
Toevoeging aan reserves	417.000	-	-	-
Onttrekking aan reserves	185.000	273.000	726.000	-
Geraamd resultaat	-	-	-	-624.000

Voor de realisatie in de tijd van de bezuinigingstaakstelling repressieve efficiency Utrecht is een egaliseringsreserve gevormd. In 2016 wordt een bedrag van € 417.000 in deze reserve gestort en in de jaren 2017 en 2018 worden respectievelijk € 273.000 en € 726.000 onttrokken.

De geraamde onttrekking in 2016 is de onttrekking ter gedeeltelijke dekking van de projecten organisatieontwikkeling voor dat jaar.

Het geraamde structurele tekort van € 624.000 is de vanaf 2019 nog te realiseren restant taakstelling Utrecht, zoals vastgesteld in de besluitvorming van het Algemeen Bestuur van 4 juli 2014.

3 Programma Risicobeheersing

3.1 Wat willen we bereiken?

Risicobeheersing gaat over de structurele aandacht voor (on)veiligheid, het voorkomen en terugdringen van onveilige situaties, en de zorg voor het zo veel mogelijk beperken en beheersen van gevolgen van inbreuken op de fysieke veiligheid. Risico's kunnen niet altijd volledig worden beperkt. Daar waar dat niet mogelijk is, blijft een restrisico bestaan.

Een speerpunt van ons programma Risicobeheersing is dan ook het vergroten van het risicobewustzijn bij burgers en bedrijven door bijvoorbeeld risicocommunicatie. Belangrijke elementen daarin zijn het bieden van een handelingsperspectief en vergroting van de zelfredzaamheid.

Wij hebben een belangrijke (wettelijke) taak met betrekking tot risicobeheersing. Wij maken inzichtelijk hoe de Veiligheidsregio Utrecht omgaat met risico's, hoe wij ons op deze risico's voorbereiden en hoe wij de samenwerking met partners en andere partijen in de samenleving gestalte geven. Dit maken wij kenbaar richting de samenleving in onze regio en onze partners in veiligheid.

3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma risicobeheersing wordt uitgevoerd op drie inzetgebieden:

- Preventie
- Stimulerende preventie
- Beleid & expertise

3.2.1 Preventie

Bij preventie gaat het er vooral om dat burgers en bedrijven hun eigen verantwoordelijkheid nemen. Dit moet leiden tot een groter risico- en veiligheidsbewustzijn onder deze doelgroepen, wat uiteindelijk leidt tot reductie van het aantal én de omvang van incidenten.

Onze inbreng is het adviseren van gemeenten op het gebied van bouw en milieu, omgevingsveiligheid en evenementen. Zoals voorgeschreven in de wet houden wij zelf actief toezicht op de BRZO bedrijven, bedrijven waar vuurwerk ligt opgeslagen, en op de (brand)veiligheid van andere bedrijven waar het gaat om het gebruik.

Voor sommige bedrijven betekent dit dat wij aanwijzingen doen over het installeren van bedrijfsbrandweer, of zelfs dat wij handhavend optreden in het kader van industriële veiligheid.

3.2.2 Stimulerende preventie

Naast deze regulerende kant van preventie, willen wij actief inzetten op het vergroten van het gevoel van veiligheid bij onze burgers. De zelfredzaamheid van onze burgers en de mate van burgerparticipatie zijn hiervan belangrijke pijlers. Door het actief communiceren over risico's willen wij onze burgers en bedrijven handelingsperspectief bieden waardoor de zelfredzaamheid vergroot.

Hiertoe zullen wij onder andere trainingen en voorlichtingen geven bij gemeenten, hulpverleningsdiensten en op scholen. Pilots hebben laten zien dat dit veelbelovende effecten oplevert.

"Het nieuwe veiligheidsdenken" is een overkoepelende term die past bij een aantal ontwikkelingen waarbij het veiligheidsbewustzijn centraal staat, te weten: (brand)veilig leven en preventievoorlichting, zelfredzaamheid en burgerparticipatie en de wijkgerichte aanpak. Dit wordt een belangrijk element in de nabije toekomst voor de algehele beleidsvisie van de VRU en alle gemeenten afzonderlijk.

3.2.3 Beleid en expertise

Wij hebben de risico's in onze regio in beeld en vastgelegd in ons risicoprofiel. Op basis daarvan maken wij afspraken met onze partners in de veiligheidsketen over wie welke inzet kan leveren ten tijde van een crisis.

Wij hebben een actieve rol in het beheren van het netwerk van partners in de risicobeheersing. Wij verbinden informatie van en met deze partners zowel in systemen als organisatorisch. Ten tijde van een crisis zorgen wij ervoor dat deze informatie snel ontsloten kan worden. Hierdoor ontstaat een gezamenlijk beeld van de situatie en kunnen we het handelen door verschillende partners beter coördineren.

Naast de hiervoor al genoemde thema's risicocommunicatie en zelfredzaamheid, hebben wij aandacht voor thema's als transportveiligheid, continuïteit van de samenleving, water en evacuatie, nucleaire veiligheid, en tunnels.

3.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief. Hieronder een overzicht van de voor dit programma relevante criteria.

3.3.1 Productieverantwoording

1	Het aantal verstrekte adviezen bouw en milieu
2	Het aantal verstrekte adviezen omgevingsveiligheid
3	Het aantal verstrekte adviezen evenementen
4	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO
5	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken vuurwerk

6	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken gebruik
7	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bedrijfsbrandweer
8	Het aantal uitgevoerde contactbezoeken stimulerende preventie
9	Het aantal handhavingsacties industriële veiligheid
10	Het aantal aanwijzingen bedrijfsbrandweer

3.3.2 Prestatieverantwoording

1	Het risicobeeld is per kwartaal geactualiseerd
2	Het geactualiseerde risicobeeld is twee maal per jaar besproken met de VRU-gemeenten
3	Het jaarplan stimulerende preventie is volledig uitgevoerd
4	De kwaliteit van de adviezen aan de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken
5	Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet
6	Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Risicobeheersingsthema's

3.4 Wat kost het programma Risicobeheersing?

	Programma Risicobeheersing			
	Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
Lasten				
Directe lasten	6.386.000	6.497.000	7.631.000	7.648.000
Lasten overhead	3.843.000	3.910.000	4.802.000	4.975.000
Totaal Lasten	10.229.000	10.407.000	12.433.000	12.623.000
Baten				
Directe baten	108.000	108.000	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	10.329.000	10.299.000	12.433.000	12.623.000
Totaal Baten	10.437.000	10.407.000	12.433.000	12.623.000
Saldo van baten en lasten	208.000	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Geraamd/Gerealiseerd resultaat	208.000	-	-	-

- De per saldo licht hogere lasten ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2015 houden verband met de negatieve doorwerking van de cao looneffecten en de positieve doorwerking van de negatieve prijsindexering van de materiele lasten;
- De kolom 2014 komt niet overeen met de kolom 2014 in de jaarrekening 2014, omdat sinds begin 2015 de programma's anders zijn ingedeeld. In de huidige kolom zijn de jaarrekening uitkomsten 2014 zo goed als mogelijk aan de nieuwe programma's toegerekend;

- De afwijking tussen de primaire begroting 2016 en de 1^e wijziging programmabegroting 2015 lichten wij op kostensoorten toe in paragraaf 11.1: de financiële toelichting.

4 Programma Crisisbeheersing

4.1 Wat willen we bereiken?

Zodra een gemeente getroffen wordt door een grote ramp, trekken hulpdiensten en gemeenten binnen Veiligheidsregio Utrecht gezamenlijk op het gebied van coördinatie, voorbereiding, beheersing en bestrijding van crises. Iedere partij heeft daarin zo zijn eigen taken. Het doel van dit gezamenlijke opereren is om de dagelijkse, 'normale' situatie zo snel mogelijk te laten terugkeren. Het maatschappelijk leven moet immers zo min mogelijk worden ontwricht.

De verschillende partners houden zich dan bezig met:
Brandweer: directe bestrijding en redding, algemene ondersteuning
Politie (en OM): openbare orde en veiligheid
GHOR: leiding en coördinatie over medische en psychosociale hulpverlening
Gemeenten: bevolkingszorg
Veiligheidsregio Utrecht: leiding en coördinatie

4.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma crisisbeheersing & GHOR wordt uitgevoerd op vier inzetgebieden:

- Beheer en paraatheid Crisisorganisatie
- OTO Crisisorganisatie
- Bevolkingszorg & Partners
- Veiligheidsinformatiecentrum

4.2.1 Beheer en paraatheid Crisisorganisatie

Het regionale crisisplan dat in 2013 is vastgesteld door ons algemeen bestuur, helpt ons om flexibel in te spelen op uiteenlopende crises die onze regio kunnen treffen. Dit betekent dat we het aantal specifieke rampbestrijdingsplannen terugdringen en we ons beperken tot plannen die wettelijk verplicht zijn of nadrukkelijk een toegevoegde waarde hebben (incidentbestrijdingsplannen).

Sommige functies moeten in een crisissituatie te allen tijde beschikbaar zijn. Daartoe hebben we de noodzakelijke piketten ingericht en bezet. Ook op het gebied van bevolkingszorg beheren wij de regionale piketten.

4.2.2 OTO Crisisorganisatie

Om in een crisissituatie adequaat op te kunnen treden, is het van belang dat de piketfunctionarissen weten wat ze moeten doen. Daartoe worden zij uitgebreid opgeleid, geoefend en getraind. Hoe dit uitgevoerd wordt, is vastgelegd in het Beleidsplan Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO).

Dit beleidsplan OTO is gebaseerd op de regionale risico's uit het risicoprofiel. Wij stemmen de OTO-activiteiten zoveel mogelijk af met onze crisispartners en voeren die waar mogelijk ook samen met hen uit. Jaarlijks voeren wij een grote systeemoefening uit om te testen hoe de crisisorganisatie in zijn volle omvang functioneert.

4.2.3 Bevolkingszorg & Partners

Bevolkingszorg is een primaire verantwoordelijkheid van gemeenten. Wij adviseren gemeenten over de optimale inrichting van hun crisisorganisatie en beheren de piketten voor bevolkingszorg.

Daarnaast leggen we contacten met netwerkpartners, maken afspraken over hun bijdragen in bevolkingszorg en leggen die waar nodig in convenanten vast.

Onze experts zetten wij regionaal in op het gebied van "publieke zorg" en "voorbereiding nafase". Deze experts werken samen met lokale kernteams.

4.2.4 Veiligheidsinformatiecentrum

Wij volgen in ons Veiligheidsinformatiecentrum (VIC) de ontwikkelingen van risico's in onze regio, die mogelijk kunnen uitgroeien tot een ramp of een crisis. Dit noemen we de lauwe fase. Het VIC informeert waar nodig de parate organisatie inclusief onze partners.

Tijdens een ramp of crisis kan het VIC de Operationeel Leider ondersteunen door bijvoorbeeld scenario's te schetsen. In een GRIP 4 situatie wordt de ruimte van het VIC ingezet als actiecentrum voor de omgevingsanalisten.

4.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief. Hieronder een overzicht van de voor dit programma relevante criteria.

4.3.1 Productieverantwoording

1	Het aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen
2	Het aantal uren besteed aan het oefenen van het COPI
3	Het aantal uren besteed aan het oefenen van het ROT
4	Het aantal uren besteed aan het oefenen van GBT's en het RBT
5	Het aantal verstrekte informatiebulletins van het VIC
6	Het aantal verstrekte afzonderlijke VIC-adviezen
7	Het aantal contactmomenten met crisispartners
8	Het aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen
9	Het aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen
10	Het aantal GRIP situaties

4.3.2 Prestatieverantwoording

1	Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is aanwezig en bekend bij belanghebbenden
2	De kwaliteit van de uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken
3	De kwaliteit van de door de VRU uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken
4	De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen (M&A; O&A; L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken
5	De piketfunctionarissen van de VRU (niet GHOR) zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel
6	Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's

4.4 Wat kost het programma Crisisbeheersing?

	Programma Crisisbeheersing			
	Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
Lasten				
Directe lasten	3.953.000	4.022.000	3.042.000	2.926.000
Lasten overhead	2.135.000	2.173.000	1.286.000	1.332.000
Totaal Lasten	6.088.000	6.195.000	4.328.000	4.258.000
Baten				
Directe baten	47.000	47.000	1.067.000	1.067.000
Algemene dekkingsmiddelen	6.165.000	6.148.000	3.261.000	3.191.000
Totaal Baten	6.212.000	6.195.000	4.328.000	4.258.000
Saldo van baten en lasten	124.000	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Geraamd/Gerealiseerd resultaat	124.000	-	-	-

- De lagere directe lasten in 2016 ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2015 hangen voor € 120.000 samen met de in 2016 vervallen incidenteel opgenomen lasten voor de gemeentelijke crisisorganisatie 2.0 en een evaluatiebudget voor dit beleid;
- De overige effecten houden verband met de negatieve doorwerking van de cao looneffecten en de positieve doorwerking van de negatieve indexering van de materiele lasten;
- De kolom 2014 komt niet overeen met de kolom 2014 in de jaarrekening 2014, omdat sinds begin 2015 de programma's anders zijn ingedeeld. In de huidige kolom zijn de jaarrekening uitkomsten 2014 zo goed als mogelijk aan de nieuwe programma's toegerekend;
De afwijking tussen de primaire begroting 2016 en de 1^e wijziging programmabegroting 2015 lichten wij op kostensoorten toe in paragraaf 11.1: de financiële toelichting.

5 Programma GHOR

5.1 Wat willen we bereiken?

Crisissituaties kunnen uiteenlopen van een grootschalige stroomuitval tot een ongeval met een groot aantal slachtoffers.

De geneeskundige zorg tijdens een crisis wordt geleverd door verschillende geneeskundige organisaties, zoals ambulancediensten, GGD en ziekenhuizen. Onze GHOR vormt de schakel tussen deze organisaties. Zowel in de voorbereiding als tijdens crises pakken wij de coördinatie op en zorgen we voor afstemming met politie, brandweer en gemeenten. Daarmee zorgen wij voor een goede balans tussen zorg en veiligheid.

5.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma GHOR wordt uitgevoerd op twee inzetgebieden:

1. Opgeschaalde Spoedeisende Medische Hulpverlening

Het coördineren en organiseren van geneeskundige hulp aan slachtoffers bij een ramp of crisis. In de voorbereidende fase valt hieronder ook het op geneeskundig vlak adviseren bij evenementen.

2. Publieke gezondheidszorg

Hieronder vallen een aantal sub-processen:

- Het coördineren en organiseren van psychosociale hulpverlening bij rampen, ongevallen en incidenten.
- Het gezondheidkundig adviseren bij risico's met gevaarlijke stoffen, ook wel omschreven als medisch milieukunde.
- De verantwoordelijkheid voor de bestrijding van infectieziekten ligt bij de GGD. In geval dat er sprake is van een zgn. A-ziekte is het bestuur van de Veiligheidsregio verantwoordelijk voor de preparatie en aansturing.
- Gezondheidsonderzoek richt zich ten slotte op het onderzoeken, dan wel het uitsluiten van gevolgen lichamelijk, psychisch of sociaal letsel van een grootschalig incident

De werkzaamheden die volgen uit deze processen zijn onder te verdelen in werkzaamheden tijdens crisissituaties en reguliere werkzaamheden.

5.2.1 Werkzaamheden tijdens crisissituaties

Tijdens crisissituaties houden we ons bezig met het bestrijden van de crisis. Wij coördineren bijvoorbeeld de inzet van de geneeskundige hulpverleners. Ook adviseren wij de multidisciplinaire crisisleiding (het GBT of RBT). Daarnaast hebben we een rol bij het herstellen van de gevolgen van een incident naar de 'normale' situatie. Verschillende teams en functionarissen komen tijdens crises in actie. De GHOR werkt samen met brandweer, politie, gemeenten en geneeskundige partners.

De GHOR-functionarissen die tijdens crisissituaties in actie komen, zijn medewerkers van de Veiligheidsregio Utrecht en van (geneeskundige) partners, zoals GGD en ambulancezorg.

5.2.2 Reguliere werkzaamheden

Als er geen crisissituatie is, houden we ons bezig met de voorbereiding van de geneeskundige hulpverlening bij crises. De belangrijkste taken zijn:

1. Beleidsmatige en inhoudelijke advisering.

We adviseren het openbaar bestuur en organisaties die een rol hebben in geneeskundige hulpverlening over te nemen maatregelen. Hiermee wordt de kans op grootschalige ongevallen verkleind en de regio adequaat voorbereid op de geneeskundige hulpverlening bij crises. In dit kader valt ook het adviseren van organisaties die verantwoordelijk zijn voor de zorg aan (sterk) verminderd zelfredzamen, in het kader van zorg-continuïteit hieronder.

2. Plannen en procedures maken.

We maken afspraken met geneeskundige en andere hulpverleners over de inzet tijdens crises. We zorgen ervoor dat de afspraken met zorgverleners worden opgenomen in regionale plannen en procedures. Hieronder valt ook de wijze waarop deze instellingen elkaar van informatie voorzien, zowel tijdens de voorbereidende als de actieve fase.

3. Opleiden, trainen en oefenen.

We organiseren crisisoefeningen met zorgverleners, brandweer, gemeenten en politie zodat de hulpverlening goed op elkaar aansluit. Met opleiding, training en oefening worden functionarissen voorbereid op crisissituaties.

5.2.3 Samenwerking met partners

Voor een goede hulpverlening tijdens crisissituaties is samenwerking van belang. We werken veel samen met de zorginstellingen brandweer, politie en gemeenten, maar ook met Defensie, energieleveranciers, waterschappen, drinkwaterleidingbedrijven en tunnelbeheerders.

Binnen de gezondheidszorg zijn de belangrijkste partners:

- Traumazorg Netwerk Midden Nederland te Utrecht (UMC Utrecht)
- Ziekenhuizen
- Ambulancezorg, RAVU
- GGD regio Utrecht
- Huisartsenposten en Huisartsengroepen
- Meldkamer Ambulancezorg
- Nederlandse Rode Kruis
- Verloskundigen
- Verzorgings- en verpleeghuizen

5.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief. Hieronder een overzicht van de voor dit programma relevante criteria.

5.3.1 Productieverantwoording

1	Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen.
2	Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR
3	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen
4	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg
5	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio
6	Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening.
7	Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2
8	Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.
9	Het aantal verstrekte adviezen aan gemeenten en andere partners bij evenementen.
10	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij evenementen

5.3.2 Prestatieverantwoording

1	Het aantal verplichte jaardocumenten maatschappelijke verantwoording is ontvangen, dan wel in proces in de zin van handhaving.
2	Alle concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie.
3	De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken.
4	De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel.
5	De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's.

5.4 Wat kost het programma GHOR?

	Programma GHOR			
	Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
Lasten				
Directe lasten	2.069.000	2.105.000	1.092.000	1.092.000
Lasten overhead	800.000	814.000	397.000	412.000
Totaal Lasten	2.869.000	2.919.000	1.489.000	1.504.000
Baten				
Directe baten	-	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	2.927.000	2.919.000	1.489.000	1.504.000
Totaal Baten	2.927.000	2.919.000	1.489.000	1.504.000
Saldo van baten en lasten	58.000	-	-	-
Toevoeging aan reserves	-	-	-	-
Onttrekking aan reserves	-	-	-	-
Geraamd/Gerealiseerd resultaat	58.000	-	-	-

- De per saldo gelijk gebleven directe lasten ten opzichte van de 1e wijziging programmabegroting 2015 houden verband met de negatieve doorwerking van de cao looneffecten en de positieve doorwerking van de negatieve indexering van de materiele lasten welke elkaar financieel in balans houden;
- De kolom 2014 komt niet overeen met de kolom 2014 in de jaarrekening 2014, omdat sinds begin 2015 de programma's anders zijn ingedeeld. In de huidige kolom zijn de jaarrekening uitkomsten 2014 zo goed als mogelijk aan de nieuwe programma's toegerekend;
- De afwijking tussen de primaire begroting 2016 en de 1^e wijziging programmabegroting 2015 lichten wij op kostensoorten toe in paragraaf 11.1: de financiële toelichting.

6 Programma Brandweerrepressie

6.1 Wat willen we bereiken?

Onze meest bekende activiteit is het blussen van branden en het hulpverleners bij ongevallen. De brandweer doet echter veel meer. We proberen incidenten te voorkomen, maar als het mis gaat kunt u op ons rekenen.

Wat er ook gebeurt, de brandweer is altijd voorbereid. Alles moet kloppen, het juiste materieel, de snelste route naar het incident en uiteraard dat onze brandweermensen weten wat ze moeten doen en hierin geoefend en vakbekwaam zijn. Hierbij is uiteraard ook de veiligheid van onze hulpverleners zelf van belang.

Daarnaast is het een van onze belangrijke pijlers om burgers en bedrijven voorlichting en adviezen te geven over hoe zij een brand kunnen voorkomen. De feitelijke uitvoering van deze taken hoort onder het programma Risicobeheersing.

6.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma brandweerrepressie wordt uitgevoerd op zes inzetgebieden:

- Paraatheid
- Opleiden, trainen en oefenen
- Preparatie
- Repressie
- Regionale alarmcentrale / meldkamer Brandweer
- Beleid & expertise

6.2.1 Paraatheid

De brandweer blust branden en verleent hulp, door een logische verdeling van brandweermensen, uitruklocaties, voertuigen en taken over de regio, op basis van wettelijke opkomsttijden. Hoe wij dat voor onze regio organiseren is beschreven in ons dekkingsplan.

Het algemeen bestuur heeft op 4 juli 2014 een nieuw Dekkingsplan 2.0 vastgesteld. Dit dekkingsplan, dat tot stand is gekomen met grote betrokkenheid van de eigen organisatie en de gemeenteraden, heeft een aantal veranderingen en verbeteringen tot gevolg op het gebied van:

- de verdeling van brandweercapaciteit over de regio.
- de norm- en meettijden waaraan de repressieve inzet moet voldoen.
- de maatregelen die ingezet worden om brand te voorkomen.

Het nieuwe Dekkingsplan 2.0 voeren we gefaseerd in van 2015 tot 2018.

6.2.2 Opleiden, trainen en oefenen (OTO)

Net als voor onze crisisfunctionarissen, geldt ook voor onze brandweermensen dat zij goed voorbereid moeten zijn op hun taak. Zij worden dan ook uitgebreid opgeleid, getraind en geoefend. Hoe we dit doen, staat beschreven in ons OTO-beleidsplan. Uiteraard is dit programma gebaseerd op het regionale risicoprofiel.

6.2.3 Preparatie

Goed voorbereide brandweermensen hebben spullen nodig om hun werk te doen. Wij zorgen er voor dat we beschikken over voldoende materieel en materiaal voor de uitvoering van onze operationele taak. Voor risicovolle en kwetsbare objecten in onze regio beschikken we over actuele aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten.

6.2.4 Repressie

Als het dan uiteindelijk tot een inzet komt, beschikken we over voldoende vakbekwaam personeel voor de uitvoering van deze operationele taak. We voldoen hiermee grotendeels aan de norm- en meettijden zoals opgenomen in het Dekkingsplan 2.0.

6.2.5 Regionale alarmcentrale / meldkamer brandweer

Op dit moment beschikken we over een "eigen" regionale alarmcentrale en meldkamer brandweer. Er zijn inmiddels ver gevorderde ontwikkelingen om deze meldkamerfunctie onder te brengen in een landelijke meldkamer organisatie (LMO). Wij dragen zorg voor de continuïteit van de meldkamerfunctie in aanloop naar de LMO, onder meer door harmonisatie van de meldkamerprocessen.

In gebouwen waar brand extra gevaarlijk is, zoals hotels, zorginstellingen, grote winkels en hoge gebouwen, zijn brandmeldinstallaties verplicht. Deze brandmelders redden levens en beperken brandschade. Ze kunnen al bij een kleine brand de mensen in het gebouw én de brandweer waarschuwen. Helaas alarmeren brandmeldinstallaties de brandweer soms nodeloos, dus als er geen brand is. Een belangrijk actiepoint is het verder terugdringen van deze nodeloze meldingen. Wij zetten hiervoor in op een combinatie van voorlichting, toezicht & handhaving en verificatie van de melding.

Als een melding wel juist is, is het van belang dat op een juiste manier gealarmeerd wordt. Door informatie over risicovolle en kwetsbare objecten te combineren met de informatie over beschikbare aanvals- en bereikbaarheidskaarten, kan onze meldkamer op verantwoorde wijze bepalen welk hulpverleningspotentieel (personeel en materieel) gealarmeerd moet worden.

6.2.6 Beleid & Expertise

Omdat er een breed spectrum is aan soorten branden en inzetten, onderhouden we de volgende specialismen:

Waterongevallen

Als iemand te water raakt in ondiep water, vlak bij de kant, kan de "gewone" brandweer helpen. Voor complexere gevallen hebben we duikteams.

Grootschalig optreden

We zijn natuurlijk voorbereid op grote incidenten in onze eigen regio. Daarnaast bereiden we ons voor op bijstand aan buurregio's, de bijdrage aan de Landelijke Visie Grootschalig Optreden. Hiervoor organiseren we, naast de nodige pelotons, specialisten Logistiek & Ondersteuning en specialisten informatievoorziening.

Rietkapbrandbestrijding

In onze regio staan veel gebouwen met een rieten kap, zoals boerderijen en villa's. Een brand in een rieten dak is lastig te bestrijden, doordat het water niet door het riet heen dringt. De brand gaat dan aan de binnenkant door. Wij hebben een paar teams die het nodige materieel hebben én de kennis hoe ze een dergelijke brand effectief kunnen blussen. Onze teams worden vanwege hun expertise ook over de grenzen van de regio ingezet, andersom worden teams van buiten benut waar zij sneller kunnen zijn.

Hoogteredding

Als pilot hebben we een team dat gespecialiseerd is in het redden van mens en dier op hoogte, diepte of onbereikbare plaatsen (bijvoorbeeld opslagtanks). Zij hebben zowel klim- als afdaalgereedschap. Deze teams zijn in heel Midden- en Noord-Nederland in te zetten.

Ongevalsbestrijding incidenten met gevaarlijke stoffen

Voor ongevallen met gevaarlijke stoffen beschikken we over één gaspakkenteam, één ontsmettingsunit en vijf meetploegen. Daarbij hebben we de beschikking over twee Adviseurs Gevaarlijke Stoffen en een leider Meetplanorganisatie, Zij kunnen effectief binnen de gehele regio optreden.

Natuurbrandbestrijding

Een natuurbrand is lastig te bestrijden. Enerzijds omdat wegen (voor zover die er al zijn) moeilijker begaanbaar zijn, anderzijds omdat niet overal water voor handen is. We hebben dan brandweerauto's die geschikt zijn om door natuurgebied te rijden en aanvullend materieel om bluswater beschikbaar te maken: pompen en bassins. Preventief zetten we bij droog weer samen met andere regio's een verkenningsvliegtuig (Charly) in, dat vroegtijdig natuurbrand kan ontdekken.

Technische Hulpverlening

In de meeste gevallen wordt technische hulpverlening (bijvoorbeeld het open knippen van een auto bij een ongeval) verricht door de basis eenheid van de brandweer. Soms volstaat de bepakking van zo'n eenheid niet en wordt een specialistisch team opgeroepen met andere en zwaardere hulpverleningsgereedschappen.

6.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief. Hieronder een overzicht van de voor dit programma relevante criteria.

6.3.1 Productieverantwoording

1	Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding.
2	Het aantal uitrukken voor waterongevallen-ondersteuning.
3	Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening.
4	Het aantal uitrukken voor ongevallen met gevaarlijke stoffen (basis OGS)
5	Het aantal beschikbare aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten.
6	Het aantal uren besteed aan de opleiding van manschappen en bevelvoerders.
7	Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie brandweer.
8	Het aantal geredde slachtoffers en het geschatte vermogen aan voorkomen schade.
9	Het aantal nazorg gesprekken met bewoners in gemeenten bij incidenten.
10	Het aantal inzetten voor en in buurregio's.

6.3.2 Prestatieverantwoording

1	De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd.
2	De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd.
3	De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest.
4	De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en capabel.
5	De kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de brandweertema 's.

6.4 Wat kost het programma Brandweerrepressie?

	Programma Brandweerrepressie			
	Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
Lasten				
Directe lasten	50.299.000	51.176.000	46.147.000	48.154.000
Lasten overhead	14.182.000	14.429.000	16.065.000	16.643.000
Totaal Lasten	64.481.000	65.605.000	62.212.000	64.797.000
Structurele baten				
Directe baten	1.285.000	1.281.000	240.000	200.000
Algemene dekkingsmiddelen	64.511.000	64.324.000	62.742.000	65.014.000
Totaal Baten	65.796.000	65.605.000	62.982.000	65.214.000
Saldo van baten en lasten	1.315.000	-	770.000	417.000
Toevoeging aan reserves	-	-	1.397.000	417.000
Onttrekking aan reserves	-	-	627.000	-
Geraamd/Gerealiseerd resultaat	1.315.000	-	-	-

- De hogere directe lasten ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2015 hangt hoofdzakelijk samen met de geplande oplopende fasering van de kapitaallasten;
- De lagere directe baten laten zich verklaren door het wegvallen in 2016 van een incidentele ESF4 subsidie ten behoeve van de elektronische leeromgeving (ELO);
- De toevoeging aan de reserve (€ 417.000) repressieve efficiency Utrecht hangt nauw samen met de egalisatie over de jaren heen van de geplande bezuinigingen om uiteindelijk te komen tot een structurele bezuiniging van € 1.835.000;
- De kolom 2014 komt niet overeen met de kolom 2014 in de jaarrekening 2014, omdat sinds begin 2015 de programma's anders zijn ingedeeld. In de huidige kolom zijn de jaarrekening uitkomsten 2014 zo goed als mogelijk aan de nieuwe programma's toegerekend;
- De afwijking tussen de primaire begroting 2016 en de 1ewijziging programmabegroting 2015 lichten wij op kostensoorten toe in paragraaf 11.1: de financiële toelichting.

7 Programma Organisatieontwikkeling

Als VRU doen we ons werk voor de veiligheid van de inwoners in onze regio. De VRU is als een huis met vier dragende pijlers, onze kerntaken. Dit zijn: hulpverlening op straat, advisering en toezicht, slagkracht bij rampen en crisis, regie en verbinding.

Onder onze pijlers ligt een stevig fundament van basale voorzieningen zoals een betrouwbare financiële administratie en goed opgeleide medewerkers. Op het fundament ligt een kwaliteitsvloer van goed georganiseerde ondersteuningstaken. Deze ondersteuning is nodig om onze kerntaken goed uit te kunnen voeren.

Ons VRU-huis wordt overkoepeld door een dak van missie, visie en cultuur. Het dak biedt ons bescherming en zorgt dat we niet alle kanten uitgaan maar werken binnen de constructie.

7.1 Wat willen we bereiken?

De passie voor ons werk vind je terug bij alle medewerkers van de VRU. Wij hebben taakvolwassen medewerkers, die bereid zijn te leren en in staat worden gesteld zich te ontwikkelen en te bekwamen als vakman. Onze medewerkers zijn verandervaardig en denken steeds mee over het verbeteren van ons product.

'Ons leiderschap is vakmanschap' staat in onze visie op leiderschap. Onze leidinggevenden spelen een belangrijke rol bij alles wat de VRU presteert. Zij enthousiasmeren onze medewerkers en dagen hen uit.

Onze focus ligt op onze kerntaken en die moeten resultaatgericht worden uitgevoerd. Wij hebben allereerst een verantwoordelijkheid naar de samenleving om dat te doen wat de wet van ons verlangt. Dat vraagt alertheid en inzet, maar ook een gepaste bescheidenheid in wat wij oppakken en in het stellen van ambities. Wij zeggen wat we doen, doen wat we hebben beloofd en maken ons werk niet groter of uitgebreider dan nodig.

7.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma Organisatieontwikkeling kent in 2016 drie deelprogramma's:

- Harmonisatie Brandweer
- Basis op orde en meer in control
- Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak

Het deelprogramma Organisatie- en Formatieplan wordt in 2015 afgerond en is dus vervallen.

In elk deelprogramma zijn verschillende projecten ondergebracht. Sommige projecten staan ook op het eerder samengestelde Dashboard

van de organisatie, welke is gemaakt om de organisatieontwikkeling te kunnen monitoren. Deze projecten zijn met het betreffende D-nummer gemarkeerd.

7.2.1 Harmonisatie Brandweer

In dit deelprogramma zijn de volgende projecten opgenomen:

Harmonisatie rechtspositie en roosters:

Binnen het brandweerkorps bestaan nog "oude" verschillen (van voor de regionalisering) in rechtsposities en wijze van roosteren. Deze willen we harmoniseren tot één korps met één werkwijze.

Materieel & uitrusting (D22):

We inventariseren al het huidige materieel en nemen dat op in een meerjaren investerings- en onderhoudsplanning.

Repressieve huisvesting:

Zoals afgesproken met de gemeenten, bereiden wij ons voor op overname van de repressieve huisvesting. Daartoe richten wij ook een beheersorganisatie in.

Harmonisatie uitrukvoorstellen:

Ook dit project vindt zijn oorsprong vóór de regionalisering. Gemeenten hadden verschillende afspraken over uitrukvoorstellen. Tot op heden zijn deze blijven bestaan. Mede in het kader van invoering van het Dekkingsplan 2.0 harmoniseren we nu deze uitrukvoorstellen.

7.2.2 Basis op orde en meer in control

In dit deelprogramma zijn de volgende projecten opgenomen:

Leiderschapsontwikkeling:

Onze leidinggevendenden hebben een belangrijke rol in het vormgeven van de VRU "nieuwe stijl". We willen hen dan ook de tools en vaardigheden in handen geven om hun medewerkers mee te kunnen nemen in de ontwikkelingen.

Ontwikkelen accountmanagement (D11):

Binnen de organisatie formaliseren we het accountmanagement. Hiermee willen we de gemeenten beter bedienen. Dit vergt intern het doorlichten van de processen en het maken van nieuwe werkafspraken.

Kwaliteit op tijd (D08):

Wij willen de kwaliteit van (bestuurs)stukken verbeteren. Daartoe zetten wij een traject "doelgericht schrijven" in. Resultaat gaat zijn: kortere stukken die beter leesbaar zijn en tot doelgerichte besluitvorming leiden.

Integraal management (D16):

Integraal management is een leeg begrip, totdat je er zelf invulling aan geeft. Wij willen vaststellen én invoeren wat wij hieronder verstaan.

Loketgericht werken (D23):

We organiseren in onze organisatie één loket waar medewerkers met hun vragen terecht kunnen. Hiermee bieden we meer service aan medewerkers en ontlasten tegelijkertijd de werkdruk binnen bedrijfsvoering.

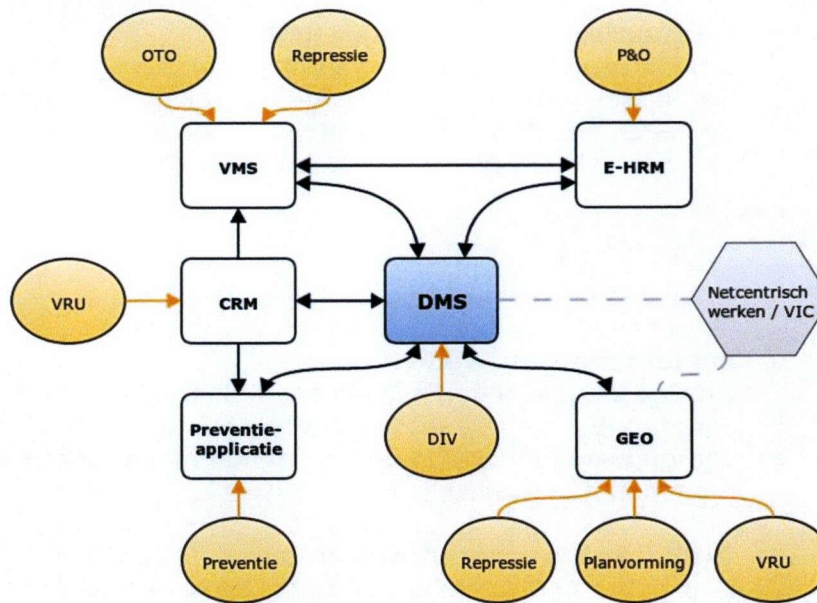
Harmoniseren huisstijl

De belettering op/in panden en op materieel maken we overal conform de huisstijl.

Digi-VRU:

In het project Digi-VRU wordt de informatiehuishouding op orde gebracht. Daartoe behoren de volgende systemen:

- DMS
- GEO-informatie
- DIV-functie (D24)
- Preventieapplicatie
- E-hrm (D54)
- Vakbekwaamheidssysteem (VMS)
- CRM



7.2.3 Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak

In dit deelprogramma zijn de volgende projecten opgenomen:

Flexibel ROT

Tijdens de vogelgriep eind 2014 is geëxperimenteerd met een flexibel ROT. Dit hebben we dicht bij de gemeente gehuisvest. Omdat dit goed bevallen is, ontwikkelen we dit concept door.

Verbeteren VIC

Ons VIC heeft een belangrijke rol in de "lauwe fase", met name op het gebied van informatieanalyse en -ontsluiting. Om haar positie te versterken, is doorontwikkeling noodzakelijk.

Verbeteren crisiscommunicatie

We verbeteren de kwaliteit van de crisiscommunicatie door resultaatgerichter en efficiënter te oefenen. Ook gaan we genormeerde eisen stellen aan de kwaliteit van de mensen werkzaam in het proces crisiscommunicatie.

Verbeteren bevolkingszorg

We verbeteren de kwaliteit van de bevolkingszorg door resultaatgerichter en efficiënter te oefenen. Verder stellen we genormeerde eisen aan de kwaliteit van de mensen werkzaam in het proces bevolkingszorg.

Begeleiding verwerving materieel

De komende jaren moeten verschillende inkooptrajecten doorlopen worden voor verwerving materieel. Deze willen we éénmalig laten begeleiden, waarna we deze procedures voor later gebruik kunnen kopiëren.

Stimulerende preventie

Binnen preventie willen we een belangrijk accent leggen op stimulerende preventie. Deze regionale ambitie moet goed op de kaart gezet worden. Doel hiervan is om verder aan de voorkant van de keten risico's af te dekken.

Interregionaal crisismanagement Midden Nederland

Samen met buurregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland Crisismanagement inrichten zodat we conform het politie-gebied Midden Nederland efficiënt kunnen opereren.

Verbeteren alarmeren en opkomen eigen crisisorganisatie

We verbeteren de alarmering en opkomst van de hoofdstructuur van de crisisorganisatie op basis van een eenduidig incidentbeeld (grootschalige alarmering en opschaling).

7.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als meer kwalitatief. Hieronder een overzicht van de voor dit programma relevante criteria.

7.3.1 Productieverantwoording

1	Het aantal aflopende projecten per deelprogramma.
2	Het aantal afgeronde projecten per deelprogramma.
3	Het aantal uren dat aan de projecten is besteed.
4	Het financieel volume van de gezamenlijke projecten.
5	Het aantal adviesaanvragen in het kader van de Wor.
6	Het aantal instemmingsaanvragen in het kader van de Wor.
7	Het aantal ingehuurd medewerkers voor projecten en voor begeleiding organisatieontwikkeling.
8	Het aantal opgeloste knelpunten zoals door de accountant gesignaleerd.
9	Het aantal bereikte onderhandelingsresultaten in de sfeer van het

	georganiseerd overleg.
10	Het aantal vergaderingen van het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en bestuurlijke commissies

7.3.2 Prestatieverantwoording

1	Het jaarprogramma van het deelprogramma organisatieontwikkeling brandweer is gerealiseerd.
2	Het jaarprogramma van het deelprogramma kwaliteit en ontwikkeling is gerealiseerd.
3	Het jaarprogramma van het deelprogramma basis op orde en meer in control is gerealiseerd.
4	Het Algemeen Bestuur heeft zich een oordeel gevormd over de voortgang van het programma.

7.4 Wat kost het programma Organisatieontwikkeling?

	Programma Organisatieontwikkeling			
	Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
Lasten				
Directe lasten	n.v.t.	364.000	2.915.000	512.000
Lasten overhead	n.v.t.	n.v.t.	-	-
Totaal Lasten	-	364.000	2.915.000	512.000
Baten				
Directe baten	n.v.t.	-	-	-
Algemene dekkingsmiddelen	n.v.t.	120.000	2.870.000	327.000
Totaal Baten	-	120.000	2.870.000	327.000
Saldo van baten en lasten	-	-244.000	-45.000	-185.000
Toevoeging aan reserves	n.v.t.	-	199.000	-
Onttrekking aan reserves	n.v.t.	244.000	244.000	185.000
Geraamd/Gerealiseerd resultaat	-	-	-	-

- De lasten op het programma organisatieontwikkeling zijn incidenteel van aard.
- De lagere directe lasten ten opzichte van de 1^e wijziging programmabegroting 2015 hangen samen met de afname van het aantal projecten welke zijn gepland in het kader van de organisatie doorontwikkeling van de VRU;
- De geraamde onttrekking aan de reserve organisatieontwikkeling hangt nauw samen met de geplande dekking van het programma over de jaren 2015 t/m 2018 heen;
- De afwijking tussen de primaire begroting 2016 en de 1^e wijziging programmabegroting 2015 lichten wij op kostensoorten toe in paragraaf 11.1: de financiële toelichting.

Onderstaand een specificatie van de uitvoeringsprojecten onder de deelprogramma's voor de jaren 2016 t/m 2018:

Deelprogramma's	2016	2017	2018	2019
<i>Deelprogramma harmonisatie brandweer</i>	€	€	€	€
- Harmoniseren rechtspositie en roosters				
- Materieel en uitrusting				
- Repressieve huisvesting	49.700			
- Harmonisatie uitrukvoorstellen	29.800			
- Aanwending flexibele capaciteit en middelen	15.800			
<i>Deelprogramma basis op orde en meer in control</i>				
- Leiderschapsontwikkeling				
- Ontwikkelen Accountmanagement	23.800			
- Kwaliteit op tijd				
- Integraal management				
- Loketgericht werken	49.700			
- DigiVRU grondplaat	199.100	99.500	35.100	
- Harmoniseren huisstijl				
- Aanwending flexibele capaciteit en middelen	54.700	19.800	7.200	
<i>Deelprogramma kwaliteit en ontwikkeling kerntaak</i>				
- Flexibel ROT				
- Verbeteren VIC				
- Verbeteren crisiscommunicatie				
- Verbeteren bevolkingszorg				
- Begeleiding verwerving materieel	24.800			
- Programma stimulerende preventie	49.800	49.800	49.800	
- Interregionaal crisismanagement Midden-Nederland				
- Verbeteren melden en alarmeren eigen crisisorganisatie				
- Aanwending flexibele capaciteit en middelen	14.800	9.900	9.900	
<i>Deelprogramma implementeren O&F</i>				
- Implementatie ondersteunende processen				
- Plaatsingsproces				
- Ontwikkelopdrachten				
- Zo werken wij				
- Aanwending flexibele capaciteit en middelen				
Totaal programma organisatieontwikkeling per jaar	512.000	179.000	102.000	-
Totaal programma organisatieontwikkeling 2016-2019				793.000

NB. Bedragen zijn in 2016 met -0,4% geïndexeerd.

8 Totaaloverzicht programma's

Hieronder geven wij in een totaalbeeld de financiële samenvatting van de programma's zoals die in de hoofdstukken 3 t/m 7 zijn toegelicht.

Programma 's	Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
LASTEN				
Risicobeheersing	10.229.000	10.407.000	12.433.000	12.623.000
Crisisbeheersing	6.088.000	6.194.000	4.328.000	4.258.000
GHOR	2.869.000	2.919.000	1.489.000	1.504.000
Brandweerrepressie	64.481.000	65.605.000	62.212.000	64.797.000
Organisatieontwikkeling	n.v.t.	364.000	2.915.000	512.000
Totale Lasten	83.667.000	85.489.000	83.377.000	83.694.000
BATEN				
Risicobeheersing	10.437.000	10.407.000	12.433.000	12.623.000
Crisisbeheersing	6.212.000	6.194.000	4.328.000	4.258.000
GHOR	2.927.000	2.919.000	1.489.000	1.504.000
Brandweerrepressie	65.796.000	65.605.000	62.982.000	65.214.000
Organisatieontwikkeling	n.v.t.	120.000	2.870.000	327.000
Totale baten	85.372.000	85.245.000	84.102.000	83.926.000
Saldo van baten en lasten	1.705.000	-244.000	725.000	232.000
Toevoeging aan reserves	-	-	1.596.000	417.000
Onttrekking aan reserves	-	244.000	871.000	185.000
Geraamd/Gerealiseerd resultaat	1.705.000	-	-	-

- De kolom 2014 komt niet overeen met de kolom 2014 in de jaarrekening 2014, omdat sinds begin 2015 de programma's anders zijn ingedeeld. In de huidige kolom zijn de jaarrekening uitkomsten 2014 zo goed als mogelijk aan de nieuwe programma's toegerekend.

9 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

9.1 Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen betreffen de inkomsten die vrij besteedbaar en dus bestuurlijk afweegbaar zijn. De besteding van deze inkomsten is niet gerelateerd aan een vooraf bepaald doel (programma). De ontwikkeling van de algemene dekkingsmiddelen wordt jaarlijks betrokken bij de opstelling van de Kadernota.

	Rekening 2014	Begroting 2015 primair	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
	Onttrekking aan reserves	-	244.000	871.000
Gemeentelijke bijdrage	70.921.000	71.601.000	71.621.000	70.936.000
Rijksbijdrage (BDUR)	10.297.000	10.033.000	10.021.000	9.771.000
Subsidies	-	107.000	40.000	-
Vergoeding OMS	1.133.000	1.067.000	1.067.000	1.067.000
Rente	1.636.000	2.176.000	1.057.000	1.857.000
Overige baten	1.385.000	261.000	297.000	297.000
Totaal dekkingsmiddelen	85.372.000	85.489.000	84.974.000	84.113.000

- De geplande onttrekking aan reserves is een geplande onttrekking aan de reserve organisatieontwikkeling ter dekking van de projecten 2015 t/m 2018;
- Voor een toelichting op de mutaties van de gemeentelijke bijdrage verwijzen wij u naar paragraaf 1.5;
- De BDUR bijdrage is op prognosebasis met € 250.000 verlaagd i.v.m. de mogelijke negatieve gevolgen van het herijkingsonderzoek naar de BDUR bijdrage;
- De toegerekende rente is als gevolg van het stijgen van de kapitaallastenraming administratief (neutraal) verhoogd naar € 1.857.000;
- Onder de overige baten zijn de opbrengsten geraamd voor de werkplaatsen (€ 150.000), de opbrengst voor detachering (€ 97.000) en de opbrengst bijdragen derden ademlucht (€ 50.000).

9.2 Onvoorzien

Voor de post onvoorzien is geen bedrag begroot. Eventuele onvoorziene situaties met de daaruit volgende kosten, dienen op dat moment van dekking te worden voorzien.

10 Paragrafen

In deze begroting worden de beheersmatige aspecten vastgelegd van:

1. weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. kapitaalgoederen en onderhoud;
3. financiering;
4. bedrijfsvoering;
5. verbonden partijen.

10.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

10.1.1 Beleid weerstandsvermogen en risicobeheersing

Allereerst de vraag wat een "risico" is. Een risico is een mogelijke gebeurtenis die het realiseren van strategische of operationele doelen belemmert. Vanuit deze definitie hebben wij de risico's voor de VRU benoemd.

De risico's dekken we af door het treffen van maatregelen. Dit kan bijvoorbeeld door het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle.

Regelmatig rapporteren wij over de stand van zaken van de risico's. Dan bespreken wij of beheersmaatregelen uitgevoerd zijn en of zij het gewenste effect hebben. Dat moment van bespreken wordt ook gebruikt om nieuwe risico's in beeld te brengen en/of aanvullende beheersmaatregelen te treffen.

Wij hebben een notitie Weerstandvermogen en Risicomanagement. In bijlage 2 staat deze in het kort schematisch weergegeven.

10.1.2 Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de VRU bestaat uit de bedrijfsvoeringsreserve, bestemmingsreserves en de post onvoorzien. Binnen deze capaciteit kunnen we restrisico's (onvoorzien toekomstige financiële tegenvallers) opvangen.

De stand van de weerstandscapaciteit is als volgt:

	Rekening 2014	Begroting 2015 Primair	1 ^e gewijzigde Begroting 2015	Begroting 2016
Bedrijfsvoeringsreserve	1.313.000	1.313.000	1.313.000	1.313.000
Bestemmingsreserves	2.390.000	1.110.000	2.334.000	3.368.000
Nog te bestemmen resultaat 2014	1.705.000			
Onvoorzien	-		500.000	
Totaal reserves	5.408.000	2.423.000	4.147.000	4.681.000

De bedrijfsvoeringsreserve valt met 1,57% binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

10.1.3 Risico- inventarisatie

Op de volgende bladzijde geven wij de belangrijkste risico's weer, voor zover bekend ten tijde van het opstellen van deze begroting. Daarbij hebben wij een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet.

Door deze twee elementen (omvang van een risico en kans dat het zich voordoet) met elkaar te combineren, komen we tot een inschatting van de netto gevolgen van deze risico's. Dit noemen we de benodigde weerstandscapaciteit.

10.1.4 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.065.000.

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de bedrijfsvoeringsreserve en de bestemmingsreserves en bedraagt € 4.681.000. Daarmee is de verhouding (nodig / beschikbaar) 4,4. Daarmee scoren we "uitstekend". Zie hiervoor bijlage 2.

Dat houdt in dat wij in staat zijn om de onderkende risico's in 2016 financieel te dragen.

Gebeurtenis/risico	Oorzaak	Gevolg	Financieel effect	Kans	Benodigde weerstandscapaciteit
FRICTIE- en ontvluchtungskosten die agv de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU	Ontvlechten Meldkamer	Hogere bijdrage aan LMO	€ 500.000	50%	€ 250.000
Het landelijke aanbestedingstraject verzekeringen leidt mogelijk tot een duurder verzekeringsovereenkomst dan is voorzien.	Uit noodzaak nieuwe verzekeringsovereenkomst af te sluiten heeft VRU heeft zich aansloten bij het landelijke aanbestedingstraject	Hogere uitgaven aan verzekeringspremies	€ 300.000	80%	€ 240.000
Inhuur ter vervanging van uitval	Langdurige ziekte	Inhuur is nodig om de weggevallen capaciteit op te vangen	€ 500.000	75%	€ 375.000
Mogelijk verlaging van de BDUR bijdrage van de VRU	In Q4 2014 wordt in opdracht van de ministeries BZK en VenJ onderzoek verricht naar herijking van het subcluster Brandweer en rampenbestrijding in het gemeentefonds en het Besluit Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)	Minder baten en/of geen dekking voor benodigde investeringen	€ 500.000	20%	€ 100.000
Evaluatie/nazorg	De kosten evaluatie en nazorg zijn niet begroot	Ongedekte uitgaven	€ 50.000	50%	€ 25.000
Crisissituatie	De kosten voor een feitelijke crisis zijn niet begroot.	Ongedekte uitgaven	€ 100.000	50%	€ 50.000
Landelijk is een strategische agenda vastgesteld voor de versterking van de Veiligheidsregio's 2014-2016. Daartoe zijn 6 projecten opgestart.	Uitvoering van 6 projecten i.h.k.v. de strategische agenda versterking Veiligheidsregio's 2014-2016	Verzoek om aanvullende bijdrage voor de uitvoering van 6 projecten door het IFV	€ 100.000	25%	€ 25.000
Totaal					€ 1.065.000

10.2 Kapitaalgoederen en onderhoud

Ten aanzien van de in de BBV genoemde kapitaalgoederen zijn de gebouwen, inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal van toepassing op onze organisatie.

10.2.1 Kapitaalgoederen

Waardering en afschrijving van activa

Conform artikel 59 van de BBV activeren wij alle materiële vaste activa met een economisch nut. Wij beschikken niet over materiële vaste activa met een maatschappelijk nut. Investeringskosten worden schreven wij lineair af vanaf het jaar opvolgend op het investeringsjaar.

Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 10.000 per object.

Investeringskosten in gebouwen

Wij hebben van acht brandweerkazernes het eigendom van gemeentes overgenomen.

Het algemeen bestuur heeft op 4 juli 2014 besloten om op basis van vastgesteld beleid een visie te ontwikkelen ten aanzien van het eigendom, het beheer en de exploitatie van alle repressieve huisvesting, inclusief de overdrachten van budgetten van gemeenten naar de VRU.

Inmiddels hebben wij een Projectplan Repressieve Huisvesting VRU opgesteld. Hierin is de vraag uitgewerkt over of en hoe de overige repressieve huisvestingen per 2016 aan de VRU zullen worden overgedragen. Besluitvorming over dit plan zal in 2015 plaatsvinden.

10.2.2 Onderhoud gebouwen en installaties

Hoofdkantoor VRU

Het hoofdkantoor van de VRU is gehuisvest in het gehuurde pand in het provinciehuis. Het onderhoud voor deze locatie is onderdeel van de servicekosten die wij naast de huur aan de provincie Utrecht betalen.

Decentrale huisvesting en brandweerkazernes

De kosten voor het beheer en onderhoud van de decentrale huisvestingen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de gemeenten. Vanaf 2014 zijn deze kosten inclusief btw. De btw op de reguliere kosten van beheer en onderhoud wordt door de VRU gecompenseerd aan de gemeenten. Deze compensatie vindt voor 2016 plaats door de werkelijk gemaakte kosten te compenseren op basis van de ijkpuntscore uit het gemeentefonds.

10.2.3 Onderhoud materieel

Vanaf 2012 hebben wij een begin gemaakt met het harmoniseren (en standaardiseren) van de onderhoudsplannen.

Als basis voor deze onderhoudsplannen, is in de tweede helft van 2013 gestart met het opstellen van een gedetailleerd overzicht Materieel (project op Dashboard nr22 Materieel op orde). Dit overzicht zal inzicht bieden over welk materieel de VRU beschikt en de status van onderhoud hiervan.

Op basis hiervan kan een goede inschatting worden gemaakt van de benodigde werkzaamheden en onderhoudsuren (meerjarig). De onderhoudskosten kunnen hierdoor ook beter geraamd met gebruik van het OBSV (Online Beheer Systeem Veiligheidsregio).

Op dit moment reserveren wij voor het onderhoud van operationele middelen in 2016 ruim € 5.282.000.

Op basis van tussentijdse conclusies uit het project materieel in beeld, verwachten wij dat de komende jaren door afschrijvingen en een nog op gang te brengen vervangingsinvesteringsniveau de kapitaallasten een aantal jaren lager zullen liggen dan het in de begroting opgenomen niveau. Tegelijkertijd verwachten wij dat de kosten voor onderhoud van de hiermede gemoeide activa tot aan het moment van herinvesteringen aanzienlijk hoger zal uitvallen. Daarom is de raming voor kapitaallasten incidenteel verlaagd ten gunste van de benodigde middelen voor het onderhoud van de kapitaalgoederen. In de hierop volgende jaren lopen de kapitaallasten weer op en zullen de onderhoudslasten weer dalen.

10.3 Financiering

Deze paragraaf geeft inzicht in de financieringsmethodiek en de risico's die hiermee samenhangen. Het wettelijke kader is de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido). Het treasurybeleid van de VRU ligt vast in het treasurystatuut (d.d.21 juni 2010). De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in de paragraaf financiering van de begroting en de jaarrekening.

In het treasurystatuut zijn de doelstellingen van treasury als volgt gedefinieerd:

1. Het aantrekken c.q. uitzetten van financiële middelen binnen de door het Algemeen Bestuur gestelde kaders;
2. Het beschermen van de VRU tegen financiële risico's;
3. Het minimaliseren van de in- en externe verwerkingskosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities;
4. Het optimaliseren van het rendement van de beschikbare liquiditeiten, binnen de gestelde kaders.

10.3.1 Financieringsportefeuille

Het verloop van de leningportefeuille is opgenomen in het onderstaande overzicht.

Type lening	Hoofdsom	Saldo 31-12-2015	Saldo 31-12-2016	Saldo 31-12-2017	Saldo 31-12-2018	Saldo 31-12-2019
Onderhandse lening Gemeente Amersfoort	€ 1.118.719	€ 781.106	€ 724.837	€ 668.568	€ 612.299	€ 556.030
Onderhandse lening Bank BNG	€ 47.000.000	€ 23.733.333	€ 21.666.667	€ 19.600.000	€ 17.533.333	€ 15.466.667
Totale vaste schulden		€ 48.118.719	€ 22.391.504	€ 20.268.568	€ 18.145.632	€ 16.022.697

Dit zijn leningen die de VRU had per 1 januari 2010 (datum van regionalisering) en de aanvullende leningen die begin 2011 zijn afgesloten ter financiering van vijf panden en overgenomen materiaal/materieel van gemeenten. Omdat er nog geen helderheid is of en wanneer een aantal andere brandweerposten wordt overgenomen, hebben we hier in de meerjarige planning geen rekening mee gehouden. In de meerjarenperiode van deze begroting (2015 – 2018) vallen geen leningen vrij. Op alle leningen wordt jaarlijks afgelost.

Met de BNG zijn we overeengekomen dat alle investeringen, inclusief eventuele overname of nieuwbouw van brandweerposten, gefinancierd kunnen worden via de BNG.

In de afgelopen jaren is minder geïnvesteerd dan was voorzien. De overtollige liquide middelen worden in het kader van schatkist-bankieren verplicht afgestort naar het Rijk. In 2015 onderzoeken wij of, mede gezien de investeringsplanning 2015 en de lage rentestand, herfinanciering van de leningenportefeuille in 2015/2016 een optie is of dat er een andere oplossing benodigd is.

10.3.2 Risicobeheer

Aan het uitvoeren van treasurybeleid zijn risico's verbonden. In de eerste plaats mogen alleen middelen aangetrokken worden om de publieke taak uit te voeren. Om de risico's verder te beperken worden de kasgeldlimiet en de renterisiconorm gehanteerd. Deze zijn wettelijk bepaald in de Wet Fido.

Kasgeldlimiet

Met de kasgeldlimiet is in de Wet Fido een norm gesteld voor het maximum bedrag waarop een gemeente haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming. Dus met uitzondering van stortingen in reserves.

De kasgeldlimiet wordt in de Wet Fido bepaald op basis van een percentage van de omzet in de begroting. Voor 2016 bedraagt het limiet 8,2% van € 83.695.000 (omvang begroting) = € 6.863.000.

De liquide middelen bestaan uit rekening courant tegoeden en deposito's. Deze komen voort uit de financiering van het lopende bedrijf en de bestemmingsreserve.

Per kwartaal controleren wij de kasgeldlimiet. De ruimte die de kasgeldlimiet biedt, wordt zoveel mogelijk benut. De reden hiervoor is

dat kort geld aanzienlijk goedkoper is dan lang geld. Indien nodig worden langlopende leningen aangegaan om een overschrijding van de limiet tegen te gaan.

De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op korte termijn maatregelen voor te stellen.

In onderstaande tabel is het verloopoverzicht van de kasgeldlimiet opgenomen.

	1 ^e gewijzigde begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
Kasgeldlimiet	6.837.000	6.863.000	6.749.000	6.731.000	6.699.000

Renterisiconorm

Met de renterisiconorm wordt een kader gesteld voor de spreiding van de looptijden van lang lopende geldleningen. Het doel hiervan is te komen tot een spreiding van de fluctuaties in de renterisico's over langlopende geldleningen.

In de uitvoeringsregeling Wet Fido is de renterisiconorm bepaald op 20%. Een renterisiconorm van 20% betekent dat de voorgeschreven rente typische looptijd van de leningenportefeuille vijf jaar is. Concreet stelt de renterisiconorm dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld (berekend per 1 januari) in aanmerking mag komen voor herfinanciering en/of renteherziening.

De renterisiconorm zal binnen het vastgestelde percentage van 20% blijven. In onderstaande tabel is het verwachte renterisico weergegeven:

	1e wijziging 2015	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
Omvang begroting	83.377.000	83.695.000	82.307.000	82.081.000	81.702.000
Renterisiconorm (20% begroting)	16.675.000	16.739.000	16.461.000	16.416.000	16.304.000
Aflossingen en rente op leningen	3.198.000	3.119.000	3.039.000	2.960.000	2.881.000
ruimte onder renterisiconorm	13.477.000	13.620.000	13.422.000	13.456.000	13.423.000

10.3.3 Verloop reserves en voorzieningen

Hieronder volgt een overzicht met het verloop van de reserves zoals dit tot en met ultimo 2016 wordt voorzien. Het meerjarige verloop is opgenomen in paragraaf 11.1.3

	Boekwaarde 31-12-2014	Toevoeging 2015	Onttrekking 2015	Boekwaarde 31-12-2015	Onttrekking 2016	Toevoeging 2016	Boekwaarde 31-12-2016
Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.313.077			1.313.077		-	1.313.077
Algemene reserves	1.313.077	-	-	1.313.077	-	-	1.313.077
Reserve SOBRU	626.744		626.744	-	-		-
Reserve grootschalig oefenen	-			-			-
Egalisatiereserve BTW	100.000	-		100.000			100.000
Individueel loopbaanbudget	100.000	-		100.000			100.000
Organisatieontwikkeling	1.100.000	626.744	23.750	1.702.994	185.375		1.517.619
Vervanging kleding	-			-			-
Veiligheidszorg op maat (VOM)	33.000			33.000			33.000
Repressieve efficiency Utrecht	-	770.000		770.000		417.000	1.187.000
Autonome ontwikkelingen	-			-			-
Evenementenkalender	30.000			30.000			30.000
Reserve afkoop centrale huisvesting	400.000			400.000			400.000
Crisisbeheersplan	-			-			-
Bestemmingsreserves	2.389.744	1.396.744	650.494	3.135.994	185.375	417.000	3.367.619
Totaal reserves	3.702.821	1.396.744	650.494	4.449.071	185.375	417.000	4.680.696

Bedrijfsvoeringreserve

Door het aanhouden van een reserve is de VRU in staat om een deel van de risico's op te vangen, zonder dat dit direct afgewenteld hoeft te worden op de gemeenten. De schommelingen die optreden worden opgevangen met de reserve.

Een uitgebreide risicoanalyse laten zien dat een norm van 1% - 2% toereikend is voor het opvangen van risico's die zich eventueel voor kunnen doen. Dit is dan ook de bandbreedte die wij vanaf de primaire begroting 2015 hanteren.

Egalisatiereserve btw

Omdat de gemeentelijke uitgaven ten behoeve van beheer en onderhoud van de panden kan schommelen en de btw component ten laste van de VRU wordt gebracht, hebben wij een egalisatiereserve gevormd. Hiermee vangen wij deze schommelingen binnen de begroting van de VRU op of kunnen wij deze in ieder geval dempen.

Hierdoor voorkomen wij dat verschillen direct afgerekend moeten worden met de deelnemende gemeenten.

Reserve organisatieontwikkeling

De VRU staat voor een grote opgave. Naast het op orde brengen van de basis zal gelijktijdig de implementatie van de majeure projecten plaatsvinden. Op termijn zal dit aanzienlijke besparingen opleveren, waarmee de 2e tranche bezuiniging gerealiseerd gaat worden. Om dit te realiseren zijn op een aantal terreinen aanvullend incidentele middelen nodig en gestort in deze reserve.

De geraamde onttrekking in 2016 is ter gedeeltelijke dekking van de projecten organisatieontwikkeling in het jaar 2016.

Reserve repressieve efficiency Utrecht

In verband met de egalisatie van de besparingen van repressieve efficiëntie Utrecht wordt in 2016 een bedrag gestort ter grootte van € 417.000.

Reserve ILB (Individueel Loopbaanbudget)

In de LOGA brief van 9 januari 2013 is het cao-akkoord uitgewerkt dat ambtenaren recht geeft op een Individueel Loopbaanbudget van € 500 per jaar. Vrijwilligers hebben geen recht op dit budget. Het ILB geldt drie jaar (2013 tot en met 2015) en heeft tot doel de algemene (in- en externe) mobiliteit en het eigen initiatief tot ontwikkeling van ambtenaren te bevorderen.

Medewerkers van de VRU hebben nog geen volledig gebruik gemaakt van het Individueel Loopbaanbudget van € 500 per jaar, maar dit recht kan 3 jaar worden meegenomen. Het Directieteam heeft de aanvragen van medewerkers in de 2e helft van 2014 goedgekeurd, maar medewerkers hebben nog geen uitvoering hieraan kunnen geven. Op basis hiervan worden de kosten in 2015 verwacht. De kosten zullen worden gedekt vanuit deze reserve. Er is nog geen (exacte) raming opgenomen.

10.3.4 Financieringsfaciliteiten

Bij de BNG-Bank zijn rekening-courantfaciliteiten afgesloten ter grootte van € 1.100.000.

10.4 Bedrijfsvoering

10.4.1 Inleiding

Op basis van de besluitvorming op majeure projecten in juli 2014 is de organisatiestructuur in 2015 gewijzigd. De hoofdstructuur ziet er als volgt uit:



In dit hoofdstuk vindt u een weergave van de belangrijkste ontwikkelingen in onze bedrijfsvoering in 2016. Dit wordt anders dan voorheen, waar de focus lag op de verschillende bedrijfsvoeringsafdelingen, per thema weergegeven.

De uitwerking van de meeste ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering vinden plaats middels het programma Organisatieontwikkeling, zie hoofdstuk 7.

10.4.2 Personeel

Ten behoeve van een aanpassing van de organisatiestructuur is een Organisatie en Formatieplan (O&F-plan) opgesteld. De gewijzigde begroting 2015 is gebaseerd op dit O&F-plan. Hierdoor is deze begroting (2016) gebaseerd op een formatie van 670,60 FTE (was voorheen 689,57 FTE) voor de beroepsbrandweer en de niet-repressieve functies na april 2015.

In januari 2015 zijn er 1575 vrijwilligers in dienst van de VRU.

10.4.3 Normaliseren rechtspositie ambtenaren

Bij de 1e Kamer ligt een wetsvoorstel voor dat ziet op normalisatie van de rechtspositie van ambtenaren.

Normalisering van de rechtspositie betekent dat

- a) het private arbeidsrecht (inclusief het onlangs gewijzigde ontslagrecht) van toepassing wordt op de rechtsverhouding tussen overheidswerkgevers en hun ambtenaren,
- b) de bestuursrechtelijke regels rond bezwaar en beroep in ambtenarenzaken komen te vervallen,
- c) de speciale regels voor het arbeidsvoorwaardenoverleg, en de doorwerking daarvan, worden vervangen door het reguliere cao-recht.

De verwachting is dat deze wet per 1 januari 2017 in werking zal treden. De voorbereidingen op deze wet houden in elk geval in het bijscholen van HRM functionarissen en Arbeidsjuristen. De overige implicaties worden nog in beeld gebracht.

10.4.4 Repressieve huisvesting

Op 4 juli 2014 heeft het algemeen bestuur door middel van enkele besluiten een visie op de repressieve huisvesting vastgesteld. De visie houdt in dat: De gemeenten het eigendom en beheer van alle repressieve huisvesting, op basis van gezamenlijk overeen te komen beleid, overdragen aan de VRU, inclusief de overdracht van de noodzakelijke budgetten. Onderstaand volgt een overzicht van alle besluiten van 4 juli betreffende repressieve huisvesting:

- 1.1. *in te stemmen met het BBN-rapport als uitgangspunt en af te spreken dat gemeenten op wie dat van toepassing is hun staat van onderhoud voor 2016 op orde brengen conform de BBN-rapportage;*
- 1.2. *in te stemmen met het opstellen van een business case bij ingrepen met een substantiële omvang, waarin ook andere opties (verplaatsing, samenvoeging) worden meegenomen en een meer gedetailleerde kostenraming wordt opgesteld;*
- 1.3. *in te stemmen met het hanteren van de NEN 2767, conditieniveau 3 als norm voor het onderhoud voor de periode dat er nog geen VRU-onderhoudsbeleid is, en als norm voor het nieuwe beleid voor onderhoud;*
- 1.4. *in te stemmen met de visie dat de gemeenten het eigendom en beheer van alle repressieve huisvesting, op basis van gezamenlijk overeen te komen beleid, overdragen aan de VRU, inclusief de overdracht van de noodzakelijke budgetten;*
- 1.5. *in te stemmen met het voorstel om, na afstemming met de gemeenten, het beleidsvoorstel en de daarmee samenhangende budgetten separaat ter besluitvorming aan het AB voor te leggen;*

- 1.6. *in te stemmen met het voorstel de overdracht te realiseren bij de verwerking van de herijking van het gemeentefonds in het nieuwe VRU-financieringsmodel (ijkpunt gemeentefonds);*

De uitwerking van de visie betekent dat de VRU gezamenlijk met de gemeenten werkt aan een nog vast te stellen en gedragen beleid ten aanzien van eigendom en beheer. Op het gebied van eigendom en beheer zijn diverse varianten mogelijk. Die worden actief besproken met de gemeenten, de varianten zijn immers tweezijdig, ze raken de VRU én de gemeenten. De betrokkenheid van de gemeenten is overigens breed opgezet in het traject om te komen tot een gezamenlijk beleid, zowel bestuurlijk, ambtelijk als met experts en ook de gemeentesecretarissen hebben een belangrijke rol in het proces. Na besluitvorming in het algemeen bestuur over het gezamenlijk geformuleerde beleid, dienen de colleges van burgemeester en wethouders nog te besluiten over de overdracht van de lokale huisvesting.

10.4.5 Informatie en ICT beleid

In de jaren 2016 – 2018 gaan wij verder met het implementeren van de in het voorjaar van 2014 opgestelde informatiestrategie. Hierbij worden diverse al in 2014 opgestarte ICT-projecten doorgezet. Er wordt verder gewerkt aan het VRU-breed verbeteren van informatisering en automatisering. De afronding van de implementatie van een aantal basissystemen (digiVRU) vindt plaats in 2016, waardoor er steeds meer functionaliteiten kunnen worden toegevoegd. Gezien het belang van deze ontwikkelingen zijn deze opgenomen in het programma Organisatieontwikkeling, zie paragraaf 7.2.2.

10.4.6 Samenwerking met andere veiligheidsregio's

De samenwerking met de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland wordt geïntensiveerd. Dit vindt vooral plaats op het gebied van gezamenlijke inkoop en ICT. Voor inkoop is in 2015 een convenant afgesloten met als kern dat de drie veiligheidsregio's toewerken naar een gezamenlijk, uniform inkoopbeleid. Voor ICT is in 2015 onderzocht hoe een gezamenlijke infrastructuur en beheerorganisatie kan worden ingericht. De uitwerking hiervan loopt door in 2016.

10.4.7 Interne beheersing

Interne beheersing is een proces, gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid omtrent het bereiken van doelstellingen in de volgende categorieën:

- Bereiken van strategische doelstellingen
- Effectiviteit en efficiëntie van bedrijfsprocessen
- Betrouwbaarheid van de financiële informatieverzorging
- Naleving wet- en regelgeving

Sinds de start van de VRU wordt jaarlijks een risico-inventarisatie uitgevoerd. Een onderdeel daarvan is de frauderisico-analyse. Jaarlijks maken we op basis van een risicoanalyse en input vanuit het bestuur een intern controleplan. Op basis hiervan vinden door het jaar heen diverse interne controles plaats om de werking van processen te

beoordelen, de betrouwbaarheid van de financiële informatie te waarborgen en fraude/misbruik te signaleren. Hierover wordt vanuit de ambtelijke organisatie periodiek gerapporteerd in de bestuursrapportages. Daarnaast voert de externe accountant op gezette momenten ook controles uit.

10.4.8 Btw

De VRU is voor het grootste deel van haar activiteiten geen ondernemer voor de omzetbelasting omdat geen sprake is van prestaties waar een rechtstreekse vergoeding tegenover staat. Voor zover hiervan wel sprake is in die zin dat bijdragen worden ontvangen van de aangesloten gemeenten, is de vrijstelling van artikel 11-1-u Wet OB van toepassing.

10.4.9 Duurzaamheid

De VRU is een maatschappelijke organisatie die zichtbaar is in de maatschappij. Er worden vanuit deze voorbeeldfunctie eisen gesteld aan duurzaamheid op het gebied van klimaat en energie, innovatie en materialen en consumenten. Deze drie pijlers komen terug in het inkoopbeleid van de VRU. Daarnaast zal de VRU ook meer focussen op andere onderwerpen binnen de bedrijfsvoering o.a. op het gebied van huisvesting, afval scheiden etc.

10.5 Verbonden partijen

Hieronder is een overzicht opgenomen van derde rechtspersonen waarmee de Veiligheidsregio Utrecht een bestuurlijk en/of financieel belang heeft.

Naam	Doel	Belang	Veranderingen in 2015	Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2014 (voorlopige cijfers)	Jaarresultaat (voorlopige cijfers)
Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU) te Utrecht	De GMU beoogt op kwalitatief vlak hoogwaardige coördinatie en ondersteuning te bieden aan het multidisciplinaire optreden van de moederorganisaties (de Politie, Ambulance en Veiligheidsregio Utrecht): hoge bereikbaarheid, snelle hulpverlening aan de burger en op kwantitatief gebied minder meerkosten en efficiëntieverbeteringen.	De stichting wordt financieel gevoed door de achterliggende organisaties. (Politie, Ambulance en VRU). Het financiële belang van de VRU bedraagt 21%. Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de directeurs van de verschillende hulpverleningsdiensten.	Tijdens het opstellen van de begroting zijn de meldkamers onder landelijke aandacht. Het tijdschema voor de vorming van de nationale meldkamerorganisatie is op dit moment nog onbekend.	Eigen vermogen 31/12/2013 € 539k 31/12/2014 € 717k Vreemd vermogen 31/12/2013 € 472k 31/12/2014 € 456k	€ 178k

11 Financieel technische begroting

11.1 Financiële toelichting

11.1.1 Begroting 2016

Op basis van de nieuwe begrotingsindeling ziet de VRU begroting (functioneel ingedeeld in rubrieken) er voor 2016 er als volgt uit:

Rubriek		Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
	LASTEN				
A	Directe personele kosten	50.638.000	53.657.000	54.016.000	54.064.000
B	Ondersteunende personeelskosten	5.490.000	7.751.000	7.218.000	7.178.000
C	Inhuur	3.430.000	772.000	3.901.000	1.415.000
D	Gebouwkosten	2.784.000	2.225.000	1.923.000	1.915.000
E	Operationele middelen	12.503.000	12.906.000	9.802.000	12.103.000
F	Kantoorkosten	4.764.000	4.352.000	3.278.000	4.010.000
G	Financiële rekeningen	1.636.000	1.923.000	1.583.000	1.361.000
H	Overige kosten	2.422.000	1.903.000	1.656.000	1.649.000
	Totaal lasten	83.667.000	85.489.000	83.377.000	83.695.000
	BATEN				
I	Gemeentelijke bijdrage	70.921.000	71.601.000	71.621.000	70.936.000
J	Rijksbijdrage (BDUR)	10.297.000	10.033.000	10.021.000	9.771.000
K	Subsidies	-	107.000	40.000	-
L	Vergoeding OMS	1.133.000	1.067.000	1.067.000	1.067.000
M	Rente	1.636.000	2.176.000	1.057.000	1.857.000
N	Overige baten	1.385.000	261.000	296.000	296.000
	Totaal baten	85.372.000	85.245.000	84.102.000	83.927.000
	Saldo van baten en lasten	1.705.000	-244.000	725.000	232.000
	Toevoeging aan reserves	-	-	1.596.000	417.000
	Ottrekking aan reserves	-	244.000	871.000	185.000
	Geraamd/Gerealiseerd resultaat	1.705.000	-	-	-

Deze begroting wijkt af van de BBV indeling en wordt gebruikt voor de interne toewijzing van budgetten. Zie bijlage 1 voor de wettelijk verplichte IV3 indeling.

In de begroting 2015 heeft de VRU een verbetering gemaakt door de begroting volledig te laten aansluiten bij de BBV. Dit veroorzaakt een verschuiving in de begroting 2015 voor het vergelijk met het voorgaande jaar. Onderstaand worden de grootste afwijkingen tussen de ramingen 1^e wijziging 2015 en de primaire begroting 2016 toegelicht.

In de onderstaande toelichtingen zijn de bedragen afgerond op 1000-tallen.

Rubriek A Directe personele kosten

De per saldo € 47.000 hogere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Cao looneffecten 2016 nadelig per saldo -/- € 134.000
- Besparingen als gevolg van de bezuiniging repressieve efficiency Utrecht + € 267.000
- Het toevoegen (ter vervanging van geraamde inhuur) van organieke formatie instructeurs -/- € 60.000
- Overige verschillen nadelig per saldo -/- € 120.000

Rubriek B Ondersteunende personeelskosten

De per saldo € 40.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Kleinere verschillen (o.a. negatieve materiele indexering) per saldo voordelig (+ € 40.000)

Rubriek C Personeel van derden

De per saldo € 2.486.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Lagere inhuur als gevolg van afname intensivering projecten organisatieontwikkeling + € 2.400.000
- Afname van de inhuur instructeurs ten faveure van vaste formatie + € 60.000
- Overige verschillen per saldo voordelig (+ € 26.000)

Rubriek D Gebouwkosten

De per saldo € 8.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Kleinere verschillen (o.a. negatieve materiele indexering) per saldo voordelig (+ € 8.000)

Rubriek E Operationele middelen

De per saldo € 2.301.000 hogere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Tijdelijk stijgende lasten voor onderhoud operationele middelen -/- € 887.000
- Groei van de kapitaallasten a.g.v. realisatie investeringsplanning 2015 -/- € 1.438.000
- Overige verschillen per saldo voordelig (-/- € 24.000)

Rubriek F Kantoorkosten

De per saldo € 732.000 hogere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Tijdelijk stijgende lasten voor onderhoud kantoorkosten (vooral ICT gerelateerd) -/- € 402.000
- Groei van de kapitaallasten a.g.v. realisatie investeringsplanning 2015 -/- € 334.000
- Overige verschillen per saldo voordelig (+ € 4.000)

Rubriek G Financiële rekeningen

De per saldo € 222.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Hogere rentebetaling a.g.v. stijgende investeringen en samenhangende financiering (-/- € 279.000)
- Vervallen van de post onvoorzien + € 500.000

Rubriek H Overige kosten

De per saldo € 7.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Kleinere verschillen (o.a. negatieve materiele indexering) per saldo voordelig (+ € 7.000)

Rubriek I Gemeentelijke bijdrage

De per saldo € 685.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- De verlaging van de bijdrage als gevolg van bezuinigingen repressieve efficiency Utrecht (-/- € 600.000);
- De verlaging van de bijdrage als gevolg van de jaarschijf 2016 van de 5% bezuinigingsopgave (-/- € 500.000);
- De doorbelaste cao effecten voor het jaar 2016 (+ € 134.000)
- De doorbelaste effecten aanpassing FLO rechten (+ € 117.000)
- De doorbelaste effecten van de negatieve materiele indexering voor het jaar 2016 (-/- € 116.000)
- Hogere rentebetalingen a.g.v. stijgende investeringen en samenhangende financiering (+ € 279.000)
- Afrondingsverschil (+ € 1.000)

Rubriek J Rijksbijdrage (BDUR)

De per saldo € 250.000 lagere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- De BDUR bijdrage is op prognosebasis met € 250.000 verlaagd i.v.m. de mogelijke negatieve gevolgen van het herijkingsonderzoek naar de BDUR.

Rubriek K Subsidies

De aframing met € 40.000 ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- Het vervallen van de incidentele ESF4 subsidie ten behoeve van de elektronische leeromgeving -/- € 40.000

Rubriek L Vergoeding OMS

De ramingen vergoeding OMS is ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 niet aangepast.

Rubriek M Rente

De per saldo € 800.000 hogere raming ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 is als volgt te verklaren:

- De toegerekende rente is als gevolg van het stijgen van de kapitaallastenraming administratief (neutraal) verhoogd + € 800.000.

Rubriek N Overige baten

De ramingen overige baten is ten opzichte van de 1^e gewijzigde begroting 2015 niet aangepast.

11.1.2 Meerjarenraming 2017-2019

Hieronder is de meerjarenraming van de lasten en baten van de VRU opgenomen. De meerjarenraming is gebaseerd op een structureel sluitende begroting. Daarbij is geen raming opgenomen voor verwachte loon- en prijsontwikkelingen.

Rubriek		Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018	Begroting 2019
	LASTEN				
A	Directe personele kosten	54.064.000	53.873.000	54.081.000	53.804.000
B	Ondersteunende personeelskosten	7.178.000	7.085.000	6.996.000	6.996.000
C	Inhuur	1.415.000	1.022.000	884.000	783.000
D	Gebouwkosten	1.915.000	1.915.000	1.915.000	1.915.000
E	Operationele middelen	12.103.000	11.594.000	11.483.000	11.482.000
F	Kantoorkosten	4.010.000	3.808.000	3.712.000	3.712.000
G	Financiële rekeningen	1.361.000	1.361.000	1.361.000	1.361.000
H	Overige kosten	1.649.000	1.649.000	1.649.000	1.649.000
	Totaal lasten	83.695.000	82.307.000	82.081.000	81.702.000
	BATEN				
I	Gemeentelijke bijdrage	70.936.000	69.843.000	69.164.000	68.887.000
J	Rijksbijdrage (BDUR)	9.771.000	9.771.000	9.771.000	9.771.000
K	Subsidies	-	-	-	-
L	Vergoeding OMS	1.067.000	1.067.000	1.067.000	1.067.000
M	Rente	1.857.000	1.057.000	1.057.000	1.057.000
N	Overige baten	296.000	296.000	296.000	296.000
	Totaal baten	83.927.000	82.034.000	81.355.000	81.078.000
	Saldo van baten en lasten	232.000	-273.000	-726.000	-624.000
	Toevoeging aan reserves	417.000	-	-	-
	Onttrekking aan reserves	185.000	273.000	726.000	-
	Geraamd resultaat	-	-	-	-624.000

Deze tabel wijkt af van de BBV indeling en wordt gebruikt voor de interne toewijzing van budgetten.

11.1.3 Stand en meerjarig verloop reserves en voorzieningen

Reserves

	Boekwaarde 31-12-2015	Onttrekking 2016	Toevoeging 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Onttrekking 2017	Toevoeging 2017	Boekwaarde 31-12-2017	Onttrekking 2018	Toevoeging 2018	Boekwaarde 31-12-2018	Boekwaarde 31-12-2019
Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.313.077	-	-	1.313.077	-	-	1.313.077	-	-	1.313.077	1.313.077
Algemene reserves	1.313.077	-	-	1.313.077	-	-	1.313.077	-	-	1.313.077	1.313.077
Reserve SOBRU	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve grootschalig oefenen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egalisatiereserve BTW	100.000	-	-	100.000	-	-	100.000	-	-	100.000	100.000
Individueel loopbaanbudget	100.000	-	-	100.000	-	-	100.000	-	-	100.000	100.000
Organisatieontwikkeling	1.702.994	185.375	-	1.517.619	-	-	1.517.619	-	-	1.517.619	1.517.619
Vervanging kleding	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Veiligheidszorg op maat (VOM)	33.000	-	-	33.000	-	-	33.000	-	-	33.000	33.000
Repressieve efficiency Utrecht	770.000	-	417.000	1.187.000	273.000	-	914.000	726.000	-	188.000	188.000
Autonome ontwikkelingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Evenementenkalender	30.000	-	-	30.000	-	-	30.000	-	-	30.000	30.000
Reserve afkoop centrale huisvesting	400.000	-	-	400.000	-	-	400.000	-	-	400.000	400.000
Crisisbeheersplan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserves	3.135.994	185.375	417.000	3.367.619	273.000	-	3.094.619	726.000	-	2.368.619	2.368.619
Totaal reserves	4.449.071	185.375	417.000	4.680.696	273.000	-	4.407.696	726.000	-	3.681.696	3.681.696

Voorzieningen

Tijdens het opstellen van deze begroting zijn geen verplichtingen en/of verliezen waargenomen waardoor het vormen van een voorziening niet noodzakelijk wordt geacht.

11.1.4 Bijdrage per gemeente

De hierna volgende tabel laat zien wat de bijdrage per gemeente is over de periode 2016 tot 2019 op basis van de nieuwe systematiek. Daarbij is de bijdrage inclusief de bijgestelde FLO verplichtingen herverdeeld volgens het ijkpunt Gemeentefonds 2015 en is de bezuiniging, oplopend naar 8% in de reeks verwerkt.

Het restant nadeel wordt opgevangen door een deel van het voordeel van de voordeelgemeenten af te romen. Het afromingspercentage wordt bepaald door de som van alle nadelen te delen op de som van alle voordelen van gemeenten. Het percentage wordt vervolgens gekort op het positieve herverdeeffect wat bij een aantal is ontstaan en dit wordt vervolgens ingezet om de nadelen van de nadeelgemeenten terug te brengen tot nul.

Daarnaast kan de bijdrage van nadeelgemeenten onder de startbijdrage uitkomen als gevolg van de FLO-lasten in het model. Deze lasten schommelen, maar nemen op termijn af. Hierdoor komt het voor dat de bijdrage van een nadeelgemeente die ook FLO-lasten heeft, daalt ten opzichte van de startbijdrage uit 2015.

Tabel: Bijdrage 2015-2019 per gemeente VRU (basistaken + aanvullend takenpakket) exclusief MKA

Gemeente	Totale bijdrage VRU 2015	Bijdrage basistaken 2016	Aanvullend takenpakket 2016	Totale bijdrage VRU 2016	Bijdrage basistaken 2017	Aanvullend takenpakket 2017	Totale bijdrage VRU 2017	Bijdrage basistaken 2018	Aanvullend takenpakket 2018	Totale bijdrage VRU 2018	Bijdrage basistaken 2019	Aanvullend takenpakket 2019	Totale bijdrage VRU 2019
Renswoude	341	319	3	322	300	3	303	295	3	298	294	3	297
Eemnes	528	494	14	508	473	14	487	467	14	481	466	14	480
Oudewater	561	532	7	539	509	7	516	502	7	509	500	7	507
Woudenberg	660	613	23	636	588	23	611	580	23	603	579	23	602
Montfoort	777	720	21	741	684	21	705	673	21	694	671	21	692
Lopik	798	744	10	754	702	10	712	689	10	699	687	10	697
Bunnik	809	772	13	785	746	13	759	739	13	752	737	13	750
Rhenen	927	915	0	915	899	0	899	895	0	895	892	0	892
Vianen	989	953	19	972	930	19	949	924	19	943	922	19	941
Bunschoten	939	924	0	924	906	0	906	901	0	901	898	0	898
Wijk bij Duurstede	1.296	1.217	16	1.233	1.153	16	1.169	1.134	16	1.150	1.130	16	1.146
Baarn	1.402	1.354	29	1.383	1.329	29	1.358	1.322	29	1.351	1.318	29	1.347
Leusden	1.337	1.328	14	1.342	1.325	14	1.339	1.324	14	1.338	1.320	14	1.334
IJsselstein	1.398	1.388	16	1.404	1.388	16	1.404	1.388	16	1.404	1.388	16	1.404
De Bilt	2.362	2.250	22	2.272	2.156	22	2.178	2.127	22	2.149	2.121	22	2.143
De Ronde Venen	2.163	2.059	22	2.081	1.974	22	1.996	1.949	22	1.971	1.943	22	1.965
Soest	2.452	2.427	39	2.466	2.372	39	2.411	2.357	39	2.396	2.345	39	2.384
Utrechtse Heuvelrug	2.949	2.663	136	2.799	2.514	136	2.650	2.469	136	2.605	2.462	136	2.598
Houten	1.859	1.843	24	1.867	1.842	24	1.866	1.842	24	1.866	1.842	24	1.866
Woerden	2.502	2.480	0	2.480	2.445	0	2.445	2.436	0	2.436	2.429	0	2.429
Nieuwegein	3.042	3.042	13	3.055	3.041	13	3.054	3.041	13	3.054	3.042	13	3.055
Zeist	3.782	3.780	22	3.802	3.762	22	3.784	3.781	22	3.803	3.740	22	3.762
Veenendaal	2.481	2.445	47	2.492	2.444	47	2.491	2.444	47	2.491	2.444	47	2.491
Stichtse Vecht	3.464	3.285	35	3.320	3.137	35	3.172	3.093	35	3.128	3.084	35	3.119
Amersfoort	8.424	8.293	89	8.382	8.342	89	8.431	8.366	89	8.455	8.366	89	8.455
Utrecht	23.379	22.854	609	23.463	22.638	609	23.247	22.184	609	22.793	22.025	609	22.634
Totaal	71.621	69.693	1.243	70.936	68.600	1.243	69.843	67.920	1.243	69.163	67.643	1.243	68.886

(Bedragen x €1.000)

Onderstaande tabel geeft de bijdrage van gemeenten aan voor 2016 (uit voorgaande tabel) inclusief de bijdrage voor de Meldkamer ambulancezorg (MKA). Wij laten dit zien omdat de VRU, historisch gegroeid, voor de MKA de inwonerbijdrage incasseert en afdraagt aan de stichting Regionale Ambulance voorziening Utrecht (RAVU).

Tabel: Bijdrage 2016 per gemeente VRU en MKA

Gemeente	Bijdrage basistaken 2016	Aanvullend takenpakket	Bijdrage MKA	Totale bijdrage VRU en MKA
Renswoude	319.078	2.633	1.087	322.798
Eemnes	493.931	14.345	1.987	510.263
Oudewater	531.769	7.231	2.217	541.217
Woudenberg	612.944	22.769	2.708	638.421
Montfoort	719.883	20.966	3.063	743.912
Lopik	744.489	10.483	3.163	758.135
Bunnik	771.889	13.245	3.252	788.386
Rhenen	915.324	0	4.291	919.615
Vianen	952.519	18.509	4.424	975.452
Bunschoten	924.393	0	4.548	928.941
Wijk bij Duurstede	1.216.573	15.961	5.191	1.237.725
Baarn	1.354.102	29.083	5.484	1.388.669
Leusden	1.328.362	14.345	6.506	1.349.213
IJsselstein	1.388.378	15.531	7.711	1.411.620
De Bilt	2.249.609	21.892	9.473	2.280.974
De Ronde Venen	2.059.233	22.232	9.678	2.091.143
Soest	2.426.552	39.106	10.264	2.475.922
Utrechtse Heuvelrug	2.663.028	136.022	10.858	2.809.908
Houten	1.842.502	24.217	10.876	1.877.595
Woerden	2.480.450	0	11.272	2.491.722
Nieuwegein	3.041.542	13.080	13.667	3.068.289
Zeist	3.779.549	21.669	13.785	3.815.003
Veenendaal	2.444.666	46.762	14.148	2.505.576
Stichtse Vecht	3.285.336	34.642	14.260	3.334.238
Amersfoort	8.292.674	89.020	33.367	8.415.061
Utrecht	22.854.000	609.152	71.170	23.534.322
Totaal	69.692.773	1.242.895	278.450	71.214.118

Samenvatting van het aanvullend takenpakket zoals vastgelegd in de individuele Taakuitvoeringsovereenkomsten (TUO's):

- Postcommandant	119.661
- 2e loopbaan	31.400
- Roodblauw surveillance	29.874
- Consignatievergoeding	95.994
- Tunneladviseur	19.276
- Bezetting HV Utrecht	504.680
- Jeugdbrandweer	201.297
- Materieel/voertuigen	203.194
- SGG	6.318
- Donatie PV	13.301
- Loon- en inkomstenderving	5.265
- Budget jubel en treur	12.635
	1.242.895

Bijlage 1: Informatievoorziening voor derden (IV3)

Begroting 2016: Onderstaande begroting is ingedeeld conform de informatievoorziening voor derden (IV3) rubricering. IV3 is de wetgeving welke regelt dat Europees gezien alle (semi-)overheden conform dezelfde kostensoorten standaard hun bedrijfsvoering voeren. Bijgaande tabel is te vergelijken met de op de VRU standaard ingedeelde tabel in paragraaf 11.1.1

IV3 kosten soort		Rekening 2014	Begroting 2015	1e gewijz. Begroting 2015	Begroting 2016
	LASTEN				
U0.0	Niet in te delen lasten (onvoorzien)	-	-	500.000	-
U1.1	Salarissen en sociale lasten	50.638.000	51.188.000	53.145.000	53.193.000
U2.X	Kapitaallasten	10.089.000	12.625.000	6.481.000	8.531.000
U3.0	Personeel van derden	3.430.000	630.000	3.901.000	1.415.000
U3.1	Energie	652.000	857.000	684.000	681.000
U3.3.3	Duurzame goederen	1.978.000	193.000	1.675.000	1.669.000
U3.4.1	Betaalde belastingen	38.000	-	432.000	430.000
U3.4.3.0	Algemene benodigdheden	1.313.000	466.000	821.000	818.000
U3.4.3.1	Onderhoud goederen	5.523.000	4.527.000	4.005.000	5.282.000
U3.4.3.2	Betaalde huren	1.374.000	1.115.000	859.000	855.000
U3.4.3.4	Verzekeringen	720.000	1.216.000	1.217.000	913.000
U3.4.3.5	Overige goederen en diensten	2.422.000	2.971.000	733.000	730.000
U3.4.3.6	Specifieke personeelskosten	5.490.000	8.624.000	7.063.000	7.323.000
U4.2.4	Inkomenoverdrachten aan overheden (niet rijk)	-	-	1.861.000	1.854.000
	Totaal lasten	83.667.000	84.412.000	83.377.000	83.694.000
	BATEN				
I2.1	Rente	1.636.000	2.165.000	1.057.000	1.857.000
I3.2.1	Opbrengst verhuur	0	-	-	-
I3.3.2	Overige verkopen van duurzame goederen	103.000	-	-	-
I3.4	Vergoedingen goederen en diensten	2.415.000	1.428.000	1.363.000	1.363.000
I4.1.1	Inkomenoverdrachten Rijk	10.297.000	9.501.000	10.061.000	9.771.000
I4.2.2	Overige inkomenoverdrachten overheid (niet Rijk)	70.921.000	71.318.000	71.621.000	70.935.000
I6.3	Overige verrekeningen	0	-	-	-
	Totaal baten	85.372.000	84.412.000	84.102.000	83.926.000
	Saldo van baten en lasten	1.705.000	-	725.000	232.000
U6.0	Toevoeging aan reserves	0	-	1.596.000	417.000
I6.0	Onttrekking aan reserves	0	-	871.000	185.000
	Geraamd/Gerealiseerd resultaat	1.705.000	-	-	-

In de begroting 2015 heeft de VRU een verbeterslag gemaakt door de begroting volledig te laten aansluiten bij de BBV. Dit veroorzaakt een verschuiving in de begroting 2015 e.v. voor het vergelijk met het voorgaande jaar.

Bijlage 2: Weerstandsvermogen en Risicomanagement

Risicomanagement is gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken. Risicomanagement bestaat binnen de VRU uit de volgende stappen:

- (1) Identificeren en classificeren
- (2) Kwantificeren
- (3) Sturen en beheersen.

Identificeren betekent het in kaart brengen van risico's, waarna de mogelijke gevolgen van risico's in geld worden uitgedrukt. Dit heeft twee doelen: (1) ordening aanbrengen ten bate van sturing en beheersing en (2) bepalen benodigde weerstandscapaciteit. De impact van risico's is afhankelijk van de omvang van het risico (de gevolgschade) en de mate van waarschijnlijkheid dat het risico zich daadwerkelijk zal voordoen. Risico's worden op basis van de netto verwachte omvang ingedeeld in een van onderstaande risicoklassen. Risico's met structurele gevolgen delen we in op basis van de verwachte omvang in de eerste twee jaar.

Netto verwachte omvang	Risicoscore op omvang
< € 250.000	1
€ 250.000 - € 500.000	2
€ 500.000 - € 1.000.000	3
€ 1.000.000 - € 1.500.000	4
> € 1.500.000	5

Ook voor de mate van waarschijnlijkheid hanteren we vijf klassen:

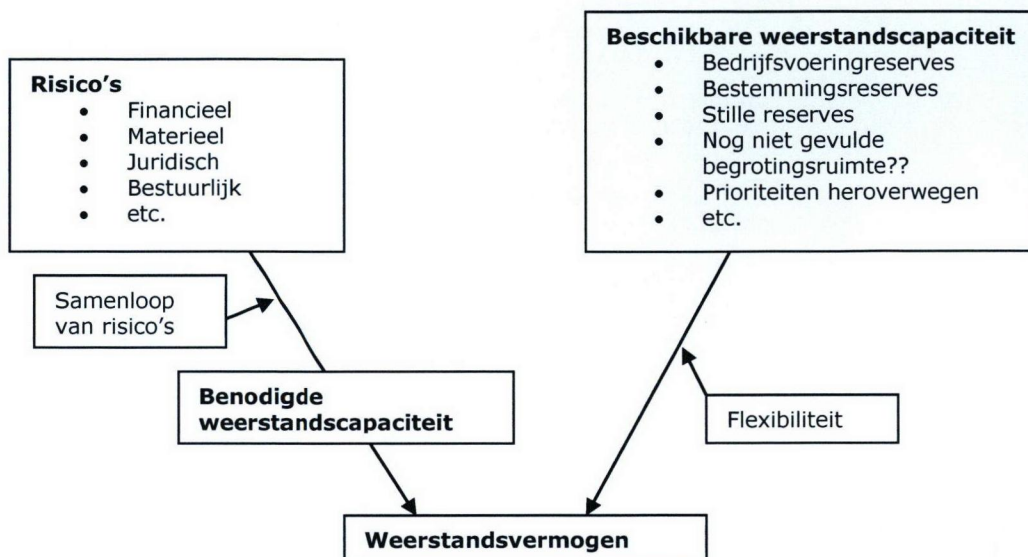
Klasse	Referentiebeeld	%	Waarschijnlijkheid	Toelichting
1	< of 1 x 20 jaar	5%	Zeër klein	Onwaarschijnlijk, komt slechts 1 in de 20 jaar voor.
2	1x per 4 jaar	25%	Klein	Niet waarschijnlijk maar mogelijk, is 1 keer voorgekomen in de afgelopen 4 jaar.
3	1x per 2 jaar	50%	50/50	Kan beide kanten op. Kan zich komend jaar voordoen, het kan ook zijn van niet. Kans van 1 keer in de 2 jaar.
4	1 x per jaar 1 -2	75%	Groot	Waarschijnlijk, kan komend jaar voorgekomen, jaarlijks.
5	1x per jaar of >	95%	Zeër groot	zeer waarschijnlijk, zal zich komend jaar daadwerkelijk voordoen (1 of meerdere keren per jaar).

Het weerstandsvermogen is een waarborg voor de financiële gezondheid van de VRU. Het is een maatstaf voor de mate waarin de VRU in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt.



Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, wordt de relatie gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit.

In het onderstaande figuur is het bovenstaande schematisch weergegeven



Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen.

Het uitgangspunt is dat het weerstandsvermogen groter of gelijk is aan 1. Oftewel: de VRU moet de verwachte impact van haar risico's kunnen opvangen, zonder dat dit hoeft te leiden tot beleidsaanpassingen.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Ratio weerstandsvermogen $(1 \leq) = \frac{\text{-----}}{\text{-----}}$

-

Benodigde weerstandscapaciteit

Waarderingcijfer	Ratio weerstandsvermogen	Betekenis
A	$2,0 < x$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

Bijlage 3: Overzicht (niet-)wettelijke taken

Product	Hulpproduct	Wetgeving	Aard taak
Proactie	Inventarisatie en analyse risico's branden rampen en crisis.	WVR art 10 sub a	wettelijke taak VRU
	Opstellen scenario's voor (maatgevende scenario's) voor specifieke risico's.	In Beleidsplan o.b.v. WVR art 14, art 45	wettelijke taak VRU
	Vaststellen regionaal risicoprofiel en/of risico-objecten; tunnelveiligheid.	WVR art 15	wettelijke taak VRU
	Opstellen veiligheidseffectrapportages (externe veiligheid, BrZo).	BRZO en EV besluiten	wettelijke taak VRU
	Integrale advisering bevoegd gezag over externe veiligheidsrisico's infrastructuur en ruimtelijke plannen.	WVR art 10 sub b, In Beleidsplan o.b.v. WVR art 14	wettelijke taak VRU
	Advisering over opslag vuurwerk (vuurwerkbesluit).	Vuurwerkbesluit	wettelijke taak VRU
	Advisering over opslag en vervoer gevaarlijke stoffen.	BRZO en EV besluiten. Art. 4.3	wettelijke taak VRU
	Advisering over evenementen.	Beleid: 'Verdeling van de schaarste bij samenloop van grote evenementen'	uitvoering gemeentelijke taak o.b.v. regionaal beleid
	Risicocommunicatie coördineren en ondersteunen van gemeenten.	In Beleidsplan o.b.v. WVR art 14	wettelijke taak VRU
Preventie	Ontwikkelen regionaal beleid gericht op brandveiligheid (vergunningverlening, controle en handhaving).	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). VRU treedt op als adviseur van bevoegd gezag (de gemeente). Kennis en informatie uit vergunningverlening en toezicht is van essentieel belang voor waarmaken van het niveau van veiligheidszorg (directe relatie met taken VRU uit Wvr).	Uitvoering gemeentelijke taak, afstemming is voorwaarde voor goede uitvoering van brandpreventie en samenhang met repressieve organisatie.
	De uitvoering van brandpreventie is wisselend per gemeente (soms bij brandweer, soms bij gemeentelijke diensten).		Afspraken vastgelegd in de TUO's
	Afstemming met Wabo en uitvoeringsdiensten.		
	Advisering over medische milieukundige risico's en infectieziekten.	In Beleidsplan o.b.v. WVR art 14, Wet Publieke gezondheidszorg	Wettelijke taak VRU.
	Aanwijzingsbevoegdheid bedrijfsbrandweren.	WVR art 31	Wettelijke taak VRU.

Organisatie crisisbeheersing	Zorg voor (beleid) en uitvoerig van de regionale voorbereiding op rampen en crisis (multidisciplinair).	WVR art 10 sub d	Wettelijke taak VRU
	Het opstellen en beheer van een regionaal crisisplan en bijbehorende deelplannen, draaiboeken en leidraden.	WVR art 16, 17, 39, 40,	Wettelijke taak VRU
	Het opstellen en onderhouden van rampbestrijdingsplannen.	WVR art 17, BVR art 6.1.1	Wettelijke taak VRU. voor bepaalde rampbestrijdingsplannen . Voor overige plannen uitvoering gemeentelijke taak.
	De zorg voor de instandhouding van de paraatheid van de crisisorganisatie (piketten), het grootschalig optreden van de brandweer en bijbehorende specialismen.	WVR art 10 sub 7, 32, 34	Wettelijke taak VRU
	De instandhouding van een GHOR-organisatie en bijbehorende afstemming met de organisaties in de geneeskundige keten.	WVR art 10 sub f, 32, 34	Wettelijke Taak VRU
	Afstemming met ambulancebijstandplannen en ziekenhuisrampenopvangplannen.	WVR art 16, 33	Wettelijke taak VRU
	Coördinerend functionaris bevolkingszorg.	WVR art 36	Wettelijke taak VRU.
	Het ondersteunen van gemeenten bij de gemeentelijke crisisorganisatie.	In Beleidsplan	Uitvoering gemeentelijke taak, o.b.v. bestaand beleid.
	Bijstandsplannen en convenanten.	WVR art 16, BVR art 2.1.1 e.v.	Wettelijke taak VRU
	Gecoördineerde alarmering en opschaling.	BVR art 2.2.1. e.v., art 2.3.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Leiding en coördinatie: Copi, ROT en RBT, samenstelling en opkomsttijden overeenkomstig de WVR en besluit veiligheidsregio's.	WVR art 16, BVR art 2.1.1 e.v.	Wettelijke taak VRU
	Crisisfuncties zijn beschreven en middels piketten zijn de paraatheid en opkomsttijden geborgd.	WVR art 16, BVR art 2.1.1 e.v.	Wettelijke taak VRU
	Door opleiding, training en oefening wordt de vakbekwaamheid geborgd, op peil gebracht en gehouden.	BVR art 2.5.1.	Wettelijke taak VRU
	Crisiscommunicatie is geborgd.	WVR art 46	Wettelijke taak VRU, deels uitvoering van gemeentelijke taak
	Zorg voor rampbestrijdingsmaterieel.	WVR art 10 sub h	Wettelijke taak VRU
	De instandhouding van een geïntegreerde meldkamervoorziening voor brandweer, politie en ambulancezorg.	WVR art 10 sub g, 35	Wettelijke taak VRU
	Het evalueren van incidenten.	WVR, art 14 sub e, BVR art 3.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Nazorg personeel.		Wettelijke plicht VRU (vloeit voort uit werkgeverschap)

Netwerk coördinatie	Ontwikkelen en onderhouden van samenwerkingsrelaties met diverse netwerkpartners op het domein van fysieke veiligheid.	WVR, art 14, 15, 16, BVR art 2.1.1	Wettelijke taak VRU
	Het maken en beheren van afspraken (convenanten) met netwerkpartners.	WVR art 19, 33	Wettelijke taak VRU
	Fungeren als aanspreekpunt vanuit VRU.	In Beleidsplan	
	Ondersteuning vakgroepen Bevolkingszorg en GHOR en de relaties met hun achterban(GHOR-ketenpartners, ROCU, gemeentesecretarissen).	In Beleidsplan	Netwerkcontacten GHOR, wettelijke eis. bevolkingszorg best. beleid.
Informatie voorziening	Informatie-uitwisseling en informatiemanagement.	WVR art 7, 10 sub i, 21, 22, BVR art 2.4.1 e.v.	Wettelijke taak VRU
Bedrijfs brandweer	Bedrijfsbrandweer	WVR art 31	Wettelijke taak VRU
Meldkamer	Aanname en verwerking van 112-meldingen (24/7)	WVR art. 35	Wettelijke taak VRU
	Alarmering	BVR art. 2.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Opschaling	BVR art. 2.3.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Informatie-uitwisseling en informatiemanagement	BVR art. 2.4.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Onderhouden contact met en informeren van uitgerukte eenheden	BVR art. 2.3.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Beheer Openbaar Meld Systeem (OMS)	BVR art. 2.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Sirenenetwerk (WAS)	Landelijk netwerk, vanuit de regionale alarmcentrale bediend.	
	Multidisciplinaire afstemming binnen het meldkamerdomein (GMU)	BVR art. 2.2.2.	Wettelijke taak VRU
Paraatheid	Opstellen en beheren dekkingsplan	WVR, art 14 sub e, BVR art 3.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Operationele inzet crisisorganisatie	WVR art. 25 BVR art. 5.1	Wettelijke taak VRU
	Operationele inzet specialismen	BVR art. 2.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
Specialismen	Waterongevallenbestrijding		
	Gevaarlijke stoffen	WVR art 25, t.b.v. BVR hoofdstuk 4	Wettelijke taak VRU
	Grootschalige hulpverlening	WVR art 25, t.b.v. BVR 2.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
	Natuurbrandbestrijding	WVR art 25	Wettelijke taak VRU
	Grootschalig optreden / bijstandsverlening	WVR art 25, t.b.v. BVR 2.2.1. e.v.	Wettelijke taak VRU
Overig	Bijstand RAVU; AED; transport van hoogte	Convenant?	
	Beleid & ondersteuning Jeugdbrandweer		
	Beleid & ondersteuning Brandweerwedstrijden		
	Beleid & ondersteuning Sport incl. keuringen	Aanpassing CAR in de loop van 2011 (PPMO).	
	Beheer en beveiligingsbeleid C2000		

Bijlage 4: Begrippen en afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AC	Algemeen commandant
AED	Automatische externe defibrillator
AWBC	Algemeen brandweer wedstrijd comité
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BCF	Btw compensatiefonds
BDUR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BHV	Bedrijfshulpverlening
B&W	Burgemeester & Wethouders
BGC	Bureau gemeentelijke coördinatie
BPV	Besluit personeel veiligheidsregio's
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
BZK	Ministerie van binnenlandse zaken & koninkrijksrelaties
Caco	Calamiteiten-Coördinator
CdK	Commissaris der Koning
COH	Commando haakarmbak
CoPI	Commando plaats incident
COT	Instituut voor veiligheids- en crisismanagement (crisis onderzoeksteam)
CvD	Commandant van dienst (-G: geneeskundig, -P: politie, -B: brandweer)
DB	Dagelijks bestuur
DIV	Documentaire informatievoorziening
DT	Directieteam
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EV	Externe veiligheid
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
GBT	Gemeentelijk beleidsteam
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen.
GMK	Gemeenschappelijke meldkamer
GMU	Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht
GRIP	Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure
I&I	Informatiemanagement & ICT
ISOR	Informatiesysteem overige ramptypen
IVA	Individuele vergelijking arbeidsvoorwaarden
IV&E	Interdisciplinaire voorbereiding & evaluatie
JDE	JD Edwards (systeem voor Financiën)
LCMS	Landelijk Crisismanagement systeem
LSOP	Landelijk selectie- en opleidingsinstituut politie
MKA	Meldkamer Ambulance
MKD	Meldkamerdomein
MT	Managementteam
NBB	Natuurbrandbestrijding
NIFV	Nederlands instituut fysieke veiligheid
NUT	Nodeloze uitrukken terugdringen
NVBR	Nederlandse vereniging van brandweer en rampenbestrijding
OCML	Operationeel Centrum Midden Nederland
OL	Operationeel leider
OLO	Omgevingsloket online
OMS	Openbaar (brand)meldsysteem
OR	Ondersteuning & repressie

Osio	Ongewenste situaties, incidenten en ongevallen
OTO	Opleiden, trainen en oefenen
OvD	Officier van dienst (-G: geneeskundig, -P: politie, -B: brandweer)
P&M	Paraatheid & Meldkamer
P&O	Personeel & Organisatie
PION	Personeelsinformatiestysteem voor overheid en non-profit
PPMO	Preventief periodiek medisch onderzoek
Prevap	Preventieactiviteitenplan
PvA	Plan van aanpak
RAC	Regionale Alarmcentrale
RAVU	Regionale ambulancevoorziening voor de provincie Utrecht
RBT	Regionaal beleidsteam
R&C	Risico- & Crisisbeheersing
RI&E	Risico inventarisatie & evaluatie
RISC	Database regionaal risicoprofiel
ROT	Regionaal operationeel team
SIE/OMS	Snelle Interventie Eenheid in kader OMS (pilot Utrecht)
SIS	Slachtoffer informatie systematiek
SOBRU	Stichting opleidingen brandweer regio Utrecht
SVS	Slachtoffersvolgsysteem
T&H	Toezicht & Handhaving
TOOM	Terugdringen ongewenste en onechte meldingen
TSC-test	Taakspecifieke conditietest
UBV	Utrechtse Bosbrandweer vereniging
UMCU	Universitair medisch centrum Utrecht
UML/TD	Uitrusting, materieel & logistiek/technische dienst
VC	Verbindingscommandowagen
V&A	Vergunningverlening & Advisering
VR	Veiligheidsregio
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WO	Waterongevallen
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
WKR	Werkkostenregeling

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
Amersfoort	16-mrt-2015	<p>Bijgaand informeel de door de raad vastgestelde zienswijze.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De VRU op te dragen zich in te spannen om de rekenrente aan te passen, naar aanleiding van de huidige rente-ontwikkelingen. - De VRU opdracht te geven om eventuele negatieve effecten van de herijking BDuR in eigen begroting op te vangen. - De VRU op te dragen in 2016 niet de verwachte prijsindexering van 0,75% toe te passen (loonindexering is conform cao- afspraken). 	<p>Zie reactie Baarn.</p> <p>Wij nemen kennis van uw standpunt. Zodra de effecten van de herijking bekend zijn zullen deze apart ter besluitvorming worden voorgelegd.</p> <p>In 2012 heeft het algemeen bestuur de systematiek voor de verwerking van loon- en prijsaanpassingen vastgesteld. Uiteraard kunnen binnen deze systematiek nog keuzes gemaakt worden. Het niet doorvoeren van de 0,75% (jaarindexering 2016) komt overeen met een extra bezuiniging van € 217.500. Het DB is van mening dat naast de opgelegde bezuinigingen van 8% (2015-2018) niet nog eens een extra bezuiniging opgelegd zou moeten worden.</p>
Baarn	18-febr-2015	<p>De raad is verheugd dat de VRU vrijwel alle adviezen van de cie. Bedrijfsvoering & Financiën en van de Adviescommissie Gemeentesecretarissen Veiligheid in de Kadernota 2016 heeft verwerkt.</p> <p>De raad heeft in beginsel ingestemd met de Kadernota, maar merkt daarbij het volgende op:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Indexering. Bij de begroting 2012 is de systematiek voor indexering bekrachtigd door het AB. Om zo dicht mogelijk aan te sluiten bij de systematiek van de gemeenten, hanteert de VRU voor de loonaanpassing de cao-wijzigingen als uitgangspunt. Voor de prijsaanpassing wordt uitgegaan van het cijfer van het CPB. Met betrekking tot de wijze van indexering is door de Adviescommissie Gemeentesecretarissen Veiligheid een advies gegeven. De raad kan zich vinden in de onderbouwing van het standpunt van uw bestuur om het voorstel van genoemde adviescommissie niet over te nemen. - Interne rekenrente. De VRU hanteert als interne rekenrente 4,1%. Gebruikelijk is om een rentepercentage te hanteren tussen de 2,5% en 4 % (zie ook brief Toetsingsaspecten en begrotingsrichtlijnen 2015-2018 van de provincie Utrecht). De raad verzoekt te onderzoeken wat het begrotingseffect is bij verlaging van de rekenrente en de raad bij de conceptbegroting 2016 te informeren over het resultaat daarvan. - Wet vennootschapsbelasting. Vanaf januari 2016 gaan overheidsondernemingen belasting betalen over hun winst. Met Prinsjesdag 2015 is hiertoe door het Ministerie van Financiën een wetsvoorstel gepubliceerd. Dit wetsvoorstel geeft aan hoe de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen gewijzigd kan worden. De raad verzoekt de VRU vast te stellen welke gevolgen de belangplicht heeft voor de VRU en vraagt haar daarover bij de conceptprogrammabegroting 2016 te informeren. 	<p>Wij hebben kennis genomen van uw zienswijze aangaande de indexeringssystematiek.</p> <p>De begrote interne rekenrente vertegenwoordigt in deze begroting het gemiddelde percentage van alle uitstaande langlopende leningen. Voor wat betreft de mogelijke ontwikkeling van dit percentage en de zienswijze hierop verwijzen wij u naar de uitgangspunten begroting 2016 op pagina 12: "In verband met de huidige onzekerheid over de haalbaarheid van het geplande investeringsvolume in 2015-2016 en de daarbij behorende financiering is de interne rekenrente vooruitlopend hierop (nog) niet aangepast". Wanneer nieuwe financiering noodzakelijk is zullen wij de interne rekenrente middels een begrotingswijziging aanpassen. De verwachting is overigens dat dit tegen een aanzienlijk lager rentepercentage kan worden gerealiseerd. Dit betekent dat dan ook de rekenrente naar beneden bijgesteld wordt.</p> <p>Onderzoek geeft aan dat de Veiligheidsregio Utrecht nauwelijks een financieel effect op de invoering van de Vpb plicht voor overheden verwacht. Dit hangt nauw samen met de aard van de activiteiten van de veiligheidsregio, waarvoor volledige of gedeeltelijke algemene vrijstellingen gelden voor de Vpb heffing. Daarom is er voor de Veiligheidsregio geen reden hier middelen voor te gaan reserveren. Zie hiervoor de tekst in paragraaf 1.6 in de programmabegroting 2016.</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
Bunnik	3-maart-2015	Het college wil de VRU complimenteren met de helderheid van het stuk. Het college constateert dat de P&C-documenten e laatste jaren in kwaliteit verbeterd zijn. Het college kan zich vinden in de gepresenteerde uitgangspunten voor de begroting 2016 en stemt hiermee in.	We hebben kennis genomen van deze zienswijze.
Bunschoten	9-maart-2015	Het college adviseert de raad in te stemmen met de Kadernota 2016 met inachtneming van de zienswijze. Concept zienswijze college. <ul style="list-style-type: none"> - Repressieve huisvesting Wat betreft de overname van de repressieve huisvesting is in het kader van de Majeure projecten met de VRU overeengekomen dat de VRU op korte termijn het eigendom en beheer van alle repressieve huisvesting, op basis van gezamenlijk overeengekomen beleid, overneemt. Ons uitgangspunt is overname tegen boekwaarde, dus tegen betaling van alle op dat moment gemaakte kosten. Binnen de VRU zijn panden zowel in eigendom als in erfpacht overgenomen. Beheer van de gemeente voor de repressieve huisvesting moet tussen de VRU en gemeente op bestuurlijk niveau worden uitgewerkt in het kader van de overdracht. - Herijking BDuR en gemeentefonds De raad wil op de hoogte gehouden worden als het gaat om de ontwikkelingen ten aanzien van de herijking van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding en herijking. 	Momenteel loopt hiervoor een apart project. Daarover zal in een later stadium apart besluitvorming plaatsvinden. Uiteraard zullen wij u zodra er aanvullende informatie c.q. wijzigingen bekend worden nader inlichten. Het heeft onze nadrukkelijke aandacht. Bij financiële afwijkingen van omvang zal er een begrotingswijziging worden opgesteld.
De Bilt	28-jan 2015	Zienswijze pas na 26 maart beschikbaar	
De Ronde Venen			
Eemnes			
Houten	25-maart-2015	De raad heeft de kadernota besproken acht het niet nodig een zienswijze in te dienen. Wel wil de raad opmerken zich zorgen te ma ken over de gevolgen voor de bijdrage van Houten naar aanleiding van de uitkomsten uit de huidige onderzoeken naar de herijking van de BDUR en het gemeentefonds. In de kadernota geeft de VRU aan dat deze onderzoeken zullen leiden tot een technische begrotingswijziging, echter zij kunnen aanzienlijke gevolgen hebben voor de begroting van de VRU en daarmee ook voor de bijdrage van de gemeente Houten. De raad verzoekt de VRU daarom om zo spoedig mogelijk hem te informeren over de uitkomsten van het onderzoek en wat de mogelijke gevolgen voor de Houtense bijdragen zal zijn.	Uiteraard zullen wij u zodra er aanvullende informatie c.q. wijzigingen bekend worden nader inlichten. Het heeft onze nadrukkelijke aandacht. Bij financiële afwijkingen van omvang zal er een begrotingswijziging worden opgesteld.
Leusden	13-feb-2015	Voorlopige zienswijze college: <ul style="list-style-type: none"> - Indexering. Het college onderschrijft het belang dat er jaarlijks wordt bekeken of begrotingsposten al dan niet bijgesteld moeten worden op basis van contracten of feitelijke uitgaven. Het college kan zich vinden in de reactie van het DB van de VRU, welke op dit voorstel is gegeven. - Vennootschapsbelasting. Als gevolg van het wetsvoorstel "Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen" moeten overheidsondernemingen vanaf 1 januari 2016 belasting betalen over de winst die ze met hun ondernemings-Activiteiten maken. Het college adviseert u tijdig vast te stellen welke gevolgen deze belastingplicht kan hebben voor de VRU. Zowel de financiële gevolgen als ook de organisatorische gevolgen met betrekking tot de administratieve lastenverzwaring. - Repressieve huisvesting. Het AB heeft besloten dat de overdracht van repressieve huisvesting gerealiseerd wordt bij de verwerking van de herijking van het gemeentefonds in het nieuwe VRU-financieringsmodel. Dit besluit 	We hebben kennis genomen van deze zienswijze. Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Baarn. Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Bunschoten.

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
		<p>betekent echter niet dat de VRU de gemeente kan dwingen om de kazerne te verkopen.</p> <p>Zoals verwoord in ons besluit van 5 juni 2014 stemmen wij daarom in met de overdracht van het beheer en onderhoud op basis van ene nader overeen te komen beleid maar niet met de eigendomsoverdracht. Het college ziet dan ook graag het nader overeen te komen beleid met de financiële uitwerking hiervan tegemoet en wil worden meegenomen in dit bestuurlijk besluitvormingstraject.</p>	
Lopik	20-febr-2015	De raad heeft ingestemd met de Kadernota 2016.	We hebben kennis genomen van deze zienswijze.
Montfoort	10-febr-2015	<p>Het college stemt in met de uitgangspunten voor de Kadernota 2016 van de VRU, wel vraagt zij aandacht voor een aantal zaken die van invloed kunnen zijn op de begroting 2016 en derhalve op de gemeentelijke bedrage.</p> <p>Het college verzoekt de VRU het herijkingsonderzoek BDuR en de gevolgen daarvan apart nog ter beslissing aan het AB voor te leggen. In de begroting is al rekening gehouden met een verlaging van de bijdrage van € 250.000. Het risico bestaat echter dat de uitkomst van het herijkingsonderzoek nadeliger kan zijn. Ook verzoekt het college de gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen, indien de ijkpuntcores van het gemeentefonds veranderen, apart ter advisering aan het AB voor te leggen.</p> <p>Volgens de tabel in de Kadernota daalt onze bijdrage voor de basistaken, maar minder dan het gestelde in de programmabegroting 2015. Het is niet duidelijk hoe de indexering en de verdere invulling van de bezuinigingstaakstelling zijn berekend per gemeente. Het college stemt niet in met de vermelde bijdrage, tot op het moment dat helderheid is verkregen over de berekeningswijze van de gemeentelijke bijdrage en hierover en toets heeft plaatsgevonden door onze gemeente.</p> <p>Voor het aanvullend takenpakket staat voor de gemeente een bedrag van € 20.996 geraamd, voor de jeugdbrandweer. Het college is van mening dat de jeugdbrandweer onderdeel moet zijn van het basistakenpakket. U onderzoekt de mogelijkheid om de financiering van de jeugdbrandweer onder te brengen in de begroting van de VRU, en niet als aanvullende taak. Het college ziet dit graag opgenomen in de kadernota 2016</p> <p>Het college heeft de concept Kadernota en haar reactie daarop ter inzage gelegd voor de gemeenteraad en hen over bovenstaande geïnformeerd. Indien de raad een ander standpunt inneemt, zal het college de VRU hierover schriftelijk informeren.</p>	<p>Uiteraard zullen wij u zodra er aanvullende informatie c.q. wijzigingen bekend worden nader inlichten. Het heeft onze nadrukkelijke aandacht. Bij financiële afwijkingen van omvang zal er een begrotingswijziging worden opgesteld.</p> <p>De berekening van de gemeentelijke bijdragen is conform de nieuwe financieringssysteem, deze is vastgesteld door het AB in juli 2014. Daarbij zijn een tweetal autonome ontwikkelingen verwerkt, zijnde de cao effecten en de negatieve prijsindexering voor materiele uitgaven.</p> <p>Wij hebben kennis genomen van uw zienswijze aangaande de jeugdbrandweer. Een voorstel aangaande de jeugdbrandweer zal te zijner tijd apart aan u worden voorgelegd.</p>
Nieuwegein	24-febr-2015	De raad heeft in zijn vergadering van 19 februari 2015 ingestemd met het financiële kader voor de begroting 2016 van de VRU.	We hebben kennis genomen van deze zienswijze.
Oudewater	16-febr-2015	<p>Zienswijze raad:</p> <p>Er wordt ingestemd met de Kadernota 2016. De raad stemt in met de technische uitgangspunten zoals ze staan beschreven in de Kadernota 2016. Dit met de opmerking dat de salariskosten op het werkelijk te verwachten niveau moeten worden begroot en dus niet op het maximum van de formatieve functie. Deze uitgangspunten zullen als basis dienen voor de conceptbegroting.</p> <p>Daarnaast kan de gemeenteraad zich vinden in het advies van het DB van de VRU om de</p>	<p>We hebben kennis genomen van deze zienswijze.</p> <p>Voor wat betreft de verwerking van de salarisramingen in de programmabegroting hanteren wij de (gewenste) organieke formatie. Behoudens vacatures is de gebruikte methode van middensommen (in dit geval maximum van de schaal, omdat max- 1 zou leiden tot een begrotingstekort), de methode welke zeer dicht de werkelijke gang van zaken benaderd. De salarisraming is ingaande de 1^e begrotingswijziging 2015 sterk verbeterd v.w.b. het realiteitsgehalte en aangepast aan het Organisatie en formatieplan.</p> <p>We hebben kennis genomen van de zienswijze van prijs</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
		<p>huidige werkwijze van prijsindex te handhaven. Opgemerkt dient te worden dat de hoogte van de begrotingsposten zo dicht mogelijk moeten aansluiten bij de daadwerkelijke prijsontwikkelingen. De afwijkingen bij de jaarrekening dienen beperkt te blijven.</p> <p>Ook wil de raad adequaat op de hoogte worden gehouden als het gaat om de ontwikkelingen ten aanzien van de herijking van de Brede Doeluitkering Rampen-Bestrijding en herijking gemeentefonds.</p> <p>Wat betreft de overname van de repressieve huisvesting verwacht de raad dat er en separaat voorstel komt over de wijze waarop en de voorwaarden waaronder de VRU de repressieve huisvesting (eventueel) gaat overnemen.</p> <p>Tot slot kijkt de raad uit naar het Beleidsplan 2016-2019 van de VRU waarin de beleidslijnen en wettelijke- en niet wettelijke taken gekoppeld zullen worden aan de financiën.</p>	<p>indexeringsaanpassingen.</p> <p>Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Bunschoten.</p> <p>Wij hebben kennis genomen van uw zienswijze. Momenteel loopt hiervoor een apart project. Wij houden u separaat op de hoogte van de voortgang.</p> <p>Op dit moment wordt gewerkt aan het nieuwe beleidsplan. Wij verwachten dat het beleidsplan rond de zomer 2015 ter besluitvorming kan worden voorgelegd.</p>
Renswoude	3-maart-2015	De raad heeft geen behoefte een zienswijze in te dienen na behandeling van de Kadernota 2016	
Rhenen	20-maart-2015	<p>Zienswijze van de raad.</p> <p>De gemeente heeft met belangstelling kennis genomen van de kadernota 2016 van de VRU. De raad ondersteunt het uitgangspunt dat de bezuinigingen ook in 2016 worden doorgezet. Wel plaatsen de raad een kanttekening bij de kadernota 2016. In de meerjarenreeks die is opgenomen in het stuk betreffende de financierings-systeem, als onderdeel van de majeure projecten, is voor 2016 ene bijdrage van 911.000 euro vastgesteld. De in de kadernota opgenomen bijdrage bedraagt 923.041 euro. Dit roept vragen op over de oorsprong van dit verschil, waarop de raad graag een nadere toelichting zou ontvangen.</p>	De toename van € 10.041 komt <u>volledig</u> voort uit de doorrekening van de nieuwe cao afspraken en het doorrekenen van de per saldo negatieve prijsindexering 2016.
Soest	12-maart-2015	<p>Zienswijze raad.</p> <ul style="list-style-type: none"> - De VRU hanteert als interne rekenrente 4,1%. Op basis van deze rekenrente wordt intern rente toegekend aan de activa posten per afdeling, om de volledige kapitaallasten op de juiste plek tot uitdrukking te brengen. De begrote rent/uitgaven zijn gebaseerd op de aanwezige leningenportefeuille en de investeringsplanning over het lopende jaar. Gezien de huidige renteontwikkelingen vinden wij dit aan de hoge kant. Gebruikelijk is om een rentepercentage te hanteren tussen de 2,5% en 4% (zie ook brief Toetsings-aspecten en begrotingsrichtlijnen 2015-2018 van de provincie Utrecht). De raad van de gemeente Soest vraagt u te onderzoeken wat het begrotingseffect is bij verlaging van de rekenrente. - Als gevolg van het feit dat ook overheidsinstellingen van 1 januari 2016 verplicht worden om vennootschapsbelasting over de behaalde winst te betalen, acht de Raad van de Gemeente Soest het raadzaam om vooraf vast te stellen welke gevolgen deze belastingplicht kan hebben voor de Veiligheidsregio Utrecht en vraagt de Raad de VRU de deelnemende gemeenten daar nader over te informeren. 	<p>Zie reactie Baarn.</p> <p>Zie reactie Baarn.</p>
Stichtse Vecht	23-feb-2015	<p>Zienswijze college:</p> <p>Een aandachtspunt vormt de aanstaande invoering van vennootschapsbelasting voor overheidsbedrijven. In de Kadernota 2016 is niet beschreven of de VRU verwacht wel of niet onder deze nog in te voeren Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen te vallen. Wij vragen de VRU de raad op korte termijn te informeren over hoe de VRU zich op deze mogelijk aanstaande belastingplicht voorbereidt. Mocht de VRU</p>	Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Baarn.

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
		<p>geheel of gedeeltelijk onder de voornoemde wet gaan vallen vraagt de raad de gevolgen hiervan voor de begroting zo spoedig mogelijk inzichtelijk te maken. Wij gaan ervan uit dat u onze zienswijze meeneemt in uw overwegingen.</p>	
Utrecht	11-maart-2015	<p>Zienswijze van de raad.</p> <p>In de voorliggende kadernota zijn de financiële uitgangspunten geformuleerd op basis waarvan de programmabegroting 2016 zal worden opgesteld. De uitkomsten van besluitvorming van de majeure projecten, met name de nieuwe financieringssystematiek, zijn de basis voor deze kadernota. In de kadernota zijn de vorig jaar ingezette bezuinigingen opgenomen waarbij in de periode 2015-2018 oplopend tot 8% op de gemeentelijke bijdrage wordt bezuinigd. Ook de mogelijke effecten van de herijking brede doeluitkering rampenbestrijding (BDuR) staan beschreven. De herijking kan twee gevolgen hebben. De bijdrage BDuR kan vanaf 2016 wijzigen waardoor het risico bestaat dat de herijking nog nadeliger uitpakt voor de VRU dan tot heden rekening mee is gehouden in de begroting 2015 (meerjarig), maar kan ook betekenen dat de ijkpuntscores van het gemeentefonds wijzigen. Dit laatste betekent dat ook een verandering kan optreden in de bijdrage van gemeenten op basis van het financieringsmodel. In de brief aan de VRU van 17 juni 2014 (14.34103) waarin de gemeenteraad van Utrecht wensen en bedenkingen heeft geuit aangaande majeure projecten, is ook gepleit om vanwege mogelijke herverdeeleffecten te wachten met de invoering van de financieringssystematiek tot na herijking van het Gemeentefonds. Dit voorstel is niet door het algemeen bestuur overgenomen maar wordt wel onderkend in deze kadernota.</p> <p>Ook het besluit van het algemeen bestuur VRU om in te stemmen met de visie dat gemeenten, op basis van gezamenlijk overeen te komen beleid, het eigendom en beheer van repressieve huisvesting overdragen aan de VRU inclusief de noodzakelijke budgetten, is opgenomen als uitgangspunt in de kadernota. In 2015 wordt hiertoe beleid ontwikkeld en worden scenario's uitgewerkt. Om te komen tot een heldere afweging op welke wijze het eigendom en beheer van de repressieve huisvesting het beste kan worden belegd, worden in 2015 diverse scenario's met verschillende invalshoeken onderzocht. Aan de hand van deze scenario's kan een goede afweging worden gemaakt over het te voeren beleid. Dit traject is in overeenstemming met de uitkomsten van het raadsdebat van 12 juni 2014, bevestigd in de brief van 17 juni 2014, waarin is aangegeven dat ruim de tijd moet worden genomen om te komen tot een gezamenlijke gedragen visie op vastgoedbeleid ten aanzien van repressieve huisvesting.</p> <p>Tot slot merkt de raad op dat de VRU de recente cao-wijzigingen als uitgangspunt voor de loonaanpassing hanteert en voor de prijsaanpassing het cijfer van het Centraal Planbureau (CPB). In de aanvullende informatie die door de VRU is verstrekt, blijkt dat de pensioenpremies vanaf 1 januari 2015 structureel zijn verlaagd vanwege de Wet verlaging Witteveenkader 2015.</p>	Wij hebben kennis genomen van uw zienswijze.
Utrechtse Heuvelrug	10-feb-2015	<p>Voorlopige zienswijze opgenomen t.b.v. de raadvergadering van 5 maart.</p> <p>De volgende zienswijze wordt ingediend bij het Dagelijks Bestuur van de VRU</p> <ol style="list-style-type: none"> a. De doorgaande bezuiniging van de VRU wordt gesteund die in 2016 wordt doorgezet b. Het opgenomen salarispeil op basis van de werkelijke inschaling toe te passen in de concept programmabegroting VRU 2016, inclusief de verwerking van de consequenties van het afgesloten cao akkoord, en niet op basis van het maximum van de schaal van de normatieve functies wat door de VRU wordt aangehouden. 	<p>We hebben kennis genomen van deze zienswijze.</p> <p>Wij verwijzen u voor de ramingswijze van onze salarislasten naar de reactie bij gemeente Oudewater.</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
		<p>c. Nadere uitleg te vragen over de voorgestelde verhoging van de bijdrage in 2016. Of deze verhoging volledig is te wijten aan het gesloten cao akkoord en/of deze in verhouding staat tot de percentages in incidentele vergoeding die zijn aangegeven kijkend naar de loonsom van de VRU.</p> <p>d. Uit te zien naar de resultaten van het Cebeon onderzoek en de mogelijke consequenties die dit heeft voor de Brede Doeluitkering rampenbestrijding (BDuR) aan de VRU en de herijking van de uitkeringsgrondslag voor het gemeentefonds.</p>	<p>De berekening van de gemeentelijke bijdragen is conform de nieuwe financieringssysteem, deze is vastgesteld door het AB in juli 2014. Daarbij zijn een tweetal autonome ontwikkelingen verwerkt, zijnde de cao effecten en de negatieve prijsindexering voor materiele uitgaven.</p> <p>Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Bunschoten.</p>
Veenendaal	20-maart-2015	<p>De raad heeft met belangstelling kennis genomen van de kadernota 2016 van de VRU. In de kadernota zijn op overzichtelijke en gestructureerde wijze het financiële kader, de belangrijkste financiële ontwikkelingen en effecten daarvan op de begroting weergegeven. Het financiële beleid is, afgezien van de bezuinigingstaakstelling, hoofdzakelijk en voortzetting van het financiële beleid van 2015.</p> <p>De raad plaatst 2 kanttekeningen:</p> <ul style="list-style-type: none"> - In de meerjarenreeks die is opgenomen in het stuk betreffende de financieringssysteem, als onderdeel van de majeure projecten, is voor 2016 een bijdrage van € 2.433.000,00 vastgesteld. De in de kadernota opgenomen bijdrage bedraagt € 2.464.322,00 euro. Het verschil van € 31.322,00 euro komt deels voort uit de doorwerking van de Cao-afspraken maar roept daarnaast ook de vraag op over de precieze oorsprong. De raad wil over dit verschil geïnformeerd worden. - In onze zienswijze van 26 juni 2014 op de nieuwe financieringssysteem als onderdeel van de majeure projecten VRU, hebben wij expliciet gevraagd naar de herverdelingseffecten voor de gemeente Veenendaal bij de herijking van het gemeentefonds in 2016 in relatie tot het huisvestingsmodel. Daarbij moet het gesprek met de individuele gemeente over het traject repressieve huisvesting nog plaatsvinden en is de uiteindelijke keuze hierin aan hen. Wij gaan er vooralsnog vanuit dat ook hier het overeengekomen solidariteitsprincipe zal worden toegepast. Wij verzoeken u daarom nogmaals de herverdeeleffecten zo spoedig mogelijk na het bekend worden hiervan aan de gemeenten bekend te maken. 	<p>De toename van € 31.322 komt <u>volledig</u> voort uit de doorrekening van de nieuwe cao afspraken en het doorrekenen van de per saldo negatieve prijsindexering 2016.</p> <p>Uiteraard zullen wij u zodra er aanvullende informatie c.q. wijzigingen bekend worden over de herijking van de BDUR, gemeentefonds en de repressieve huisvesting nader inlichten. Het heeft onze nadrukkelijke aandacht.</p>
Vianen	13-feb-2015	<p>De raad laat weten in te stemmen met de Kadernota 2016. Wel attendeert zij de VRU erop dat de bijdrage voor de optionele brandweerzorg nog aangepast dient te worden met - € 19.000 als gevolg van het afstoten van twee (optionele) voertuigen.</p>	<p>In de uitwerking van de programmabegroting 2016 is de door u genoemde mutatie verwerkt.</p>
Woerden	26-febr-2015	<p>De zienswijze van de gemeenteraad ziet er als volgt uit: Er wordt ingestemd met de Kadernota 2016 De raad stemt in met de technische uitgangspunten zoals ze staan beschreven in de Kadernota 2016. Deze uitgangspunten zullen als basis dienen voor de conceptprogrammabegroting 2016.</p> <p>Daarnaast kan de raad zich vinden in het advies van het DB van de VRU om de huidige wijze van indexeren te handhaven. Opgemerkt dient te worden dat de hoogte van de Begrotingsposten zo dicht mogelijk moeten aansluiten bij de daadwerkelijke prijsontwikkelingen. De afwijkingen bij de jaarrekening dienen beperkt te blijven.</p> <p>Ook wil de raad adequaat op de hoogte worden gehouden als het gaat om de ontwikkelingen ten aanzien van de herijking van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding, herijking gemeentefonds en de eventuele overname van de repressieve</p>	<p>We hebben kennis genomen van deze zienswijze.</p> <p>We hebben kennis genomen van deze zienswijze.</p> <p>Uiteraard zullen wij u zodra er aanvullende informatie c.q. wijzigingen bekend worden over de herijking van de BDUR, gemeentefonds en de repressieve huisvesting nader inlichten. Het heeft onze nadrukkelijke</p>

Samenvattend overzicht reacties gemeenten op kadernota 2016 VRU

Gemeente	Datum reactie	Samenvattend overzicht standpunt/vragen en opmerkingen gemeente	Reactie van het bestuur
		<p>huisvesting.</p> <p>Tot slot kijkt de gemeenteraad uit naar het Beleidsplan 2016-2019 van de VRU waarin de beleidslijnen en wettelijke- en niet wettelijke taken gekoppeld zullen worden aan de financiën</p>	aandacht.
Woudenberg	24-febr-2015	<p>De raad heeft in zijn vergadering van 19 februari 2015 besloten met betrekking tot de Kadernota 2016 van de VRU onderstaande zienswijzen in te dienen.</p> <p>De raad is van mening dat wanneer de besluitvorming betreffende de regionalisering van de jeugdbrandweer heeft plaatsgevonden, de financiële gevolgen hiervan verwerkt dienen te worden in de financiële bijdrage van de gemeenten. De raad verzoekt de VRU te zijner tijd hiertoe over te gaan. Daarnaast is de raad van mening dat indien het toekomstige beleidsplan 2016-2019 financiële gevolgen heeft, de raad gelegenheid moet krijgen m.b.t. dit beleidsplan zienswijzen in te dienen.</p>	<p>Aan de hand van eventuele toekomstige besluitvorming zullen wij datgene doen wat de besluitvorming met zich mee brengt.</p> <p>Op grond van de gemeenschappelijke regeling wordt u hiertoe in de gelegenheid gesteld.</p>
Wijk bij Duurstede	16-maart-2015	De raad heeft met belangstelling kennis genomen van de kadernota 2016. Na beoordeling geeft de Kadernota 2016 geen aanleiding om zienswijzen kenbaar te maken, dan wel nadere toelichting te vragen.	
IJsselstein	27-jan-2015	<p>Het college kan instemmen met de uitgangspunten van de Kadernota 2016. Het financiële kader voor 2016 is grotendeels een voortzetting van het financiële beleid 2015, welke aansluit bij de nieuwe begrotingsstructuur. Wel vraagt het college aandacht voor een aantal zaken die van invloed kunnen zijn op de begroting 2016 en derhalve op de gemeentelijke bijdrage.</p> <p>Betreffende het herijkingsonderzoek BDuR: in de begroting is al rekening gehouden met een verlaging van de bijdrage van € 250.000. Het risico bestaat echter dat de uitkomst van het herijkingsonderzoek nadeliger kan zijn. Het college verzoekt de VRU dit herijkingsonderzoek BDuR en de gevolgen hiervan apart nog ter beslissing aan het AB voor te leggen. Ook verzoekt het college de gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen, indien de ijkpuntscores van het gemeentefonds veranderen, apart ter advisering aan het AB voor te leggen.</p> <p>Volgens de tabel in de Kadernota stijgt de gemeentelijke bijdrage voor basistaken t.o.v. het gestelde in de programmabegroting 2015. Het is niet duidelijk hoe de indexering en de verdere invulling van de bezuinigingstaakstelling zijn berekend per gemeente. Het college stemt niet in met de vermelde bijdrage, tot op het moment dat helderheid is verkregen over de berekeningswijze van de gemeentelijke bijdrage en hierover een toets heeft plaatsgevonden door de gemeente.</p>	<p>Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Bunschoten.</p> <p>Zie onze reactie aangaande dit onderwerp bij de gemeente Utrechtse Heuvelrug.</p>
Zeist	26-febr-2015	<p>Allereerst wil het college de VRU complimenteren met de helderheid van het stuk. Het college constateert dat de P&C-documenten de laatste jaren in kwaliteit verbeterd zijn. Het college heeft de kadernota 2016 besproken en kan zich vinden in de gepresenteerde uitgangspunten voor de begroting 2016, op één uitzondering na.</p> <p>Dit is het uitgangspunt van het begroten van de loonkosten op het maximum van de loonschaal. Hoewel dit ongetwijfeld voor een aanzienlijk deel van uw personeelsbestand zal kloppen, wordt hiermee toch lucht in de begroting gepompt. We constateren jaar na jaar in de rekening dat er een overschot zit op de personeelskosten. Maar ook dat er gelijktijdig een overschrijding van de externe inhuur optreedt, waardoor dit voordeel teniet wordt gedaan.</p> <p>Het college roept de VRU dan ook op om dit in evenwicht te brengen: enerzijds de loonkosten reëel te begroten en anderzijds deze financiële ruimte benutten om de inhuur te verlagen.</p>	<p>We hebben kennis genomen van deze zienswijze.</p> <p>Wij verwijzen u voor de ramingswijze van onze salarislasten naar de reactie bij gemeente Oudewater.</p>