

17R.00232



Indiener: college van burgemeester en wethouders
Datum: 16 mei 2017
Portefeuillehouder(s): Burgemeester Molkenboer
Portefeuille(s): Openbare Orde en Veiligheid
Contactpersoon: T. Vermeulen
Tel.nr.: **E-mailadres:** vermeulen.t@woerden.nl

Onderwerp: Zienswijze jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU

De raad besluit:

1. de zienswijze op de jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU vast te stellen;
2. De structurele verhoging bijdrage VRU m.i.v. 2017 van €47.000,--, conform raadsbesluit d.d. 20-12-2016, als volgt te wijzigen:
 - Verwerken in bestuursrapportage 2017 van een verhoging bijdrage VRU van €60.717,-- (cfm raadsbesluit 20-12-2016) en een verlaging (tgv teruggave) bijdrage VRU van €34.000;
 - Verwerken in begroting 2018-2021:
 - 2018: verlaging bijdrage VRU van €18.932,--
 - 2019: verlaging bijdrage VRU van €8.272,--
 - 2020: verlaging bijdrage VRU van €10.272,--
 - 2021: verlaging bijdrage VRU van €28.272,--
3. De kosten voor het onderhoud en exploitatie brandweerkazernes m.i.v. 2018 structureel met €31.000,-- (niet-compensabele) BTW te verhogen.

Inleiding:

De gemeente krijgt op grond van art. 4.4 en 4.5 Gemeenschappelijke regeling VRU de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen op de jaarstukken van het afgelopen jaar en de begroting van het komende jaar. Deze zienswijzen bieden gemeenten de mogelijkheid om invloed uit te oefenen op het besluitvormingsproces van de veiligheidsregio Utrecht

De bevoegdheid van de raad komt voort uit de volgende wet- en/of regelgeving:

De bevoegdheid van de gemeenteraad komt voort uit art. 4.4 en 4.5 Gemeenschappelijke regeling VRU, waaraan de gemeente deelneemt.

Beoogd effect:

Door het indienen van een zienswijze kan de gemeente invloed uitoefenen op het besluitvormingsproces van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht.

Argumenten:

Invloed uitoefenen op besluitvormingsproces veiligheidsregio

Wanneer de gemeenteraad besluit geen zienswijze in te dienen wordt geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid invloed uit te oefenen op het besluitvormingsproces van de veiligheidsregio.

Stukken zijn in lijn met eerdere besluitvorming van de gemeente

De begroting van de veiligheidsregio is in lijn met de kadernota 2018 waarop de gemeente een instemmende zienswijze heeft ingediend. Als gevolg van de repressieve huisvesting zal de gemeente intern binnen de begroting een aantal verschuivingen verwerken. De algemene bijdrage VRU daalt, echter stijgen de kosten van het onderhoud van de brandweerkazernes. De resterende saldi van de algemene bijdrage VRU voor de komende jaren worden bij het opstellen van de begrotingen meegenomen en zullen terugvloeien naar de algemene reserve.

Kanttekeningen:

Financieel

| Bijdrage VRU incl. MKA | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Begrotingen | | | | | |
| Begroting 2017 primair gemeente | 2.600.272 | 2.614.272 | 2.615.272 | 2.604.272 | 2.604.272 |
| Meerjarenbegroting VRU | 2.660.989 | 2.595.340 | 2.607.000 | 2.594.000 | 2.576.000 |
| Verschil tussen begrotingen | -60.717 | 18.932 | 8.272 | 10.272 | 28.272 |
| 2. Opbouw verschil in begrotingen | | | | | |
| Conform raadsv. dec. 2016 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 |
| Verschil | -13.717 | 65.932 | 55.272 | 57.272 | 75.272 |
| 3. Overige verrekeningen | | | | | |
| Teruggaaf 2016 | 34.000 | | | | |
| BTW gebouwgebonden kosten | | 31.000 | 31.000 | 31.000 | 31.000 |
| Saldo | 20.283 | 34.932 | 24.272 | 26.272 | 44.272 |

1. Begrotingen

In de begrotingswijziging 2017 wordt aangegeven dat de kosten stijgen als gevolg van een aantal oorzaken, met name de loon- en prijsindexatie van de cao brandweer en pensioenpremies. De gevolgen van de nieuwe cao zijn reeds meegenomen in de laatste begrotingswijziging van 2016, de gevolgen van de pensioenpremie brandweer echter niet. De nieuwe meerjarenbegroting van de VRU laat voor 2017 een gat van €60.717,-- zien ten opzichte van wat de gemeente begroot heeft. Zoals hieronder verder wordt beschreven wordt dit nog gecompenseerd door een raadsbesluit wat reeds genomen is, maar nog niet is verwerkt in de boekhouding. Voor de overige jaren geldt dat er een overschot is. Hiervoor wordt voorgesteld om voor deze jaren dit bedrag op de begroting in mindering te brengen.

2. Opbouw verschil in begrotingen

Naar aanleiding van de tweede begrotingswijziging 2016 heeft de raad besloten om de algemene bijdrage VRU structureel met €47.000,-- te verhogen. Dit moet worden meegenomen in de bestuursrapportage 2017, dit is echter nog niet verwerkt. Het gat in 2017 van €60.717,-- wordt daarmee in feite nog verminderd met €47.000,--, waardoor dit jaar per saldo een gat van €13.717 aangevuld dient te worden. Daarom wordt in het besluit vermeld dat voor 2017 de algemene bijdrage met €60.717 verhoogd dient te worden, in realiteit is het zo dat van dit bedrag de gemeenteraad al reeds €47.000,-- ter beschikking heeft gesteld.

3. Overige verrekeningen

Uit de jaarrekening 2016 blijkt dat de gemeente €34.000 retour krijgt. Ook dit bedrag dient nog in de bestuursrapportage meegenomen te worden, waardoor het uiteindelijke saldo van 2017 een positief

resultaat van €20.283,-- kent.

Met betrekking tot de begroting 2018 valt op dat de algemene bijdrage VRU in de komende jaren zal dalen. Dit is het gevolg van besluitvorming van de VRU met betrekking tot de repressieve huisvesting. Voorheen voerde de VRU voor de gemeente het onderhoud en exploitatie van de brandweerkazernes uit, waarvan de kosten werden gefactureerd aan de gemeente. In november 2016 is echter besloten dat het onderhoud en exploitatie van de brandweerkazernes in beginsel weer door gemeenten zelf uitgevoerd moet worden, waardoor de VRU deze kosten niet meer aan de gemeente berekent. Echter, de gemeente zal deze kosten wel maken maar dan binnen het budget van Vastgoed als onderdeel van de meerjarenonderhoudsplannen van de brandweerkazernes. Daar waar de algemene bijdrage daalt, zullen de kosten voor de afdeling Vastgoed stijgen.

Ander gevolg van bovengenoemd besluit is dat de gemeente de BTW over het onderhoud en exploitatie niet meer compensabel is uit het BTW-compensatiefonds. Omdat de veiligheidsregio Utrecht voorheen het onderhoud en exploitatie uitvoerde was de BTW wel compensabel en werden deze kosten niet aan de gemeente in rekening gebracht. Deze kosten zal de gemeente naar verwachting vanaf 2018 nu wel moeten maken, de geschatte kostenpost hiervoor bedraagt naar schatting €31.000. Dit bedrag zal vanaf 2018 in de begroting van de afdeling Vastgoed moeten worden meegenomen.

Communicatie:

Wanneer de gemeenteraad een besluit heeft genomen over het al dan niet indienen van de zienswijze zal deze zo spoedig mogelijk aan de veiligheidsregio Utrecht worden toegezonden.

Samenhang met eerdere besluitvorming:

De gemeenteraad heeft in het raadsbesluit met corsanummer 16R.00796 een instemmende zienswijze op de Kadernota 2018 VRU vastgesteld.

Bijlagen:

- Aanbiedingsbrief 31 maart 2017; jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018, geregistreerd onder corsanummer 17.007577
- Jaarstukken 2016 VRU, geregistreerd onder corsanummer 17.007578
- Eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU, geregistreerd onder corsanummer 17.007579
- Brief vanuit gemeenteraad met als onderwerp: zienswijze jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU, geregistreerd onder corsanummer 17U.07972
- Raadsbesluit; zienswijze op jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU, geregistreerd onder corsanummer 17R.00233

De indiener: college van burgemeester en wethouders

De secretaris

De burgemeester

drs. M.H.J. van Kruijsbergen
MBA

V.J.H. Molkenboer



Datum

31 maart 2017

Aan de gemeenteraden van de deelnemende VRU-gemeenten
Ter attentie van de voorzitter door tussenkomst van de
Colleges van burgemeester en wethouders

Onderwerp

Uitnodiging zienswijze diverse financiële stukken

Geachte raad,

Op 27 maart jl. heeft het algemeen bestuur van de VRU unaniem ingestemd met de ontwerp-Jaarstukken 2016 en de ontwerp-Programmabegroting 2018, tevens 1e wijziging programmabegroting 2017. Conform de geldende procedure van de gemeenschappelijke regeling nodigen wij de gemeenteraden uit hun zienswijze te geven op de voorlopige jaarrekening (onderdeel van de ontwerp-jaarstukken), het bestemmingsvoorstel en de programmabegroting 2018, tevens 1^e wijziging programmabegroting 2017.

In deze brief vindt u een toelichting op de belangrijkste onderwerpen uit die stukken. Hieronder lichten wij allereerst de Jaarstukken 2016 toe. Op bladzijde 2 vindt u het bestemmingsvoorstel. Vanaf bladzijde 4 vindt u vervolgens de toelichting bij de Programmabegroting 2018/1^e wijziging programmabegroting 2017. Tot slot lichten wij op bladzijde 7 de zienswijzeprocedure toe.

Bij deze brief vindt u twee extra bijlagen. Als eerste sturen wij u een samenvattend overzicht Staat van de rampenbestrijding. Hierin een korte samenvatting van de Staat van de Rampenbestrijding zoals die eind 2016 door de Inspectie V&J voor de VRU is uitgebracht. En een infographic over wat de werkzaamheden zijn van de VRU (en specifiek onze brandweer) vormt de laatste bijlage.

1. Jaarstukken 2016

De voorliggende jaarstukken bevatten de financiële verantwoording (de jaarrekening) ten opzichte van de vastgestelde 2e gewijzigde begroting 2016. Wij hebben hierin een transparant beeld gegeven van de resultaten van het afgelopen jaar.

Deloitte Accountants B.V. heeft bij de jaarrekening 2016 voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid een goedkeurend oordeel afgegeven onder

contactpersoon

B. van 't Hoog
Concerncontroller

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1700

B.van.t.Hoog@vru.nl

Ons kenmerk

17.0003393

Uw kenmerk

-

Bijlagen

5

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

voorbehoud van de afronding van hun interne kwaliteitsprocedures. In de jaarrekening is de strekking van deze accountantsverklaring opgenomen en hierbij worden de belangrijkste bevindingen vermeld. In de definitieve versie van de jaarstukken, die aan het algemeen bestuur zal worden aangeboden ter vaststelling op 3 juli a.s., zullen wij de definitieve tekst van de accountantsverklaring opnemen.

1.1 Resultaat 2016 van € 1,7 mln.

Wij sluiten 2016 af met een positief resultaat van € 1,7 mln. Wij hebben een analyse uitgevoerd op de afwijkingen (zowel positief als negatief) die leiden tot het rekeningresultaat van 2016. Hierbij hebben wij ook de afwijkingen van voorgaande jaren betrokken. Wij komen tot de volgende conclusies:

- het positieve rekeningresultaat 2016 van € 1,7 miljoen (2,0% van de begroting) is hoofdzakelijk het gevolg van incidentele afwijkingen. Het saldo van incidentele afwijkingen bedraagt € 1,4 miljoen;
- een aantal positieve afwijkingen heeft een structureel karakter, maar daar tegenover staan ook negatieve afwijkingen met een structureel karakter voor vrijwel hetzelfde bedrag. Het saldo van structurele afwijkingen bedraagt € -0,1 miljoen;
- ten aanzien van een beperkt deel van de afwijkingen is het onzeker in welke mate sprake is van een structureel of incidenteel karakter (€ 0,4 miljoen). Het gaat om posten die doorgaans fluctueren als gevolg van exogene factoren, zoals vergoedingen aan vrijwilligers (afwijking 1,93% van budget vrijwilligersvergoedingen), lasten van groot onderhoud en brandstofkosten.

In 2017 en 2018 is in de begroting van de VRU voor € 2,135 miljoen aan aanvullende bezuinigingen verwerkt. Een deel van de afwijkingen die als onzeker zijn aangemerkt, is al betrokken in deze bezuinigingen.

1.2 Bestemmingsvoorstel

Het bestuur is voornemens het rekeningresultaat over 2016 van ruim 1,7 miljoen euro als volgt te bestemmen (een toelichting per post hieronder):

| | | |
|--|---|------------------|
| Dotatie Egalisatiereserve kapitaallasten | € | 428.000 |
| Reservering t.b.v. opvangen verlaging op BDuR 2017 | € | 371.000 |
| Teruggaaf aan gemeenten | € | 946.972 |
| Totaal resultaatbestemming | € | <u>1.745.972</u> |

Dotatie egalisatiereserve kapitaallasten

In het AB van 28 september 2016 is besloten tot het vormen van een egalisatiereserve kapitaallasten. De egalisatiereserve heeft tot doel om niet-bestede kapitaallasten die vrijvallen in het rekeningresultaat, toe te voegen aan deze egalisatiereserve als dit nodig is om toekomstige (hogere) kapitaallasten te dekken. In de onderstaande tabel staat het geraamde verloop van de egalisatiereserve tot 2024, welke is ontleend aan de meerjarige verloopstaat van de bestemmingsreserves zoals opgenomen in paragraaf 11.2 van de vastgestelde ontwerp-Programmabegroting 2018. Uit de tabel blijkt dat de toevoeging in 2016 nodig is om de hogere kapitaallasten vanaf 2019 te dekken.

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | | | | | |
|----------------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| Kapitaallasten | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Verwacht o.b.v. MIP | | 5.313 | 7.151 | 8.056 | 8.421 | 8.299 | 8.458 | 8.677 | 8.394 |
| Begroot | | 7.335 | 7.874 | 7.874 | 7.874 | 7.874 | 7.874 | 7.874 | 7.874 |
| Vershil | | 2.022 | 723 | -182 | -547 | -425 | -584 | -803 | -520 |
| Verloop egalisatiereserve | 428 | 2.450 | 3.173 | 2.991 | 2.444 | 2.019 | 1.435 | 632 | 112 |

Reservering voor opvangen korting op BDuR 2017

In de 2e bestuurlijke rapportage 2016 is voorgesteld om de korting op de rijksbijdrage (BDuR) in 2017 te dekken uit het positieve resultaat 2016, indien het rekeningresultaat toereikend is. De totale verlaging van de BDuR-uitkering bedraagt € 679K. Op eigen initiatief heeft de VRU een deel van deze daling reeds opgevangen door een aanvullende bezuiniging door te voeren van € 308K. In het resultaatbestemmingsvoorstel 2016 is een reservering voor het restant (€ 371K) van de verlaging van de BDUR in 2017 opgenomen.

De gemeenteraden van een beperkt aantal gemeenten hebben in hun zienswijze op de Kadernota 2018 gevraagd om inzicht in de mogelijkheden om de BDUR-verlaging binnen de begroting op te vangen. Zoals ook aangegeven in onze reactie op de zienswijzen op de Kadernota 2018 (zie bijlage 3) is de verlaging een van rijkswege opgelegde exogene ontwikkeling welke in principe doorberekend wordt in de gemeentelijke bijdrage. Het binnen de eigen begroting 2017 opvangen van het resterend deel van de verlaging betekent een ongewenste stapeling van taakstellingen. In 2017 is namelijk al een bezuinigingstranche van € 1,075 miljoen verwerkt.

Bovendien blijkt uit de analyse van het jaarrekeningoverschot 2016 (zie pagina 2 van deze aanbiedingsbrief) dat het positieve rekeningresultaat 2016 van € 1,7 miljoen (2,0% van de begroting) hoofdzakelijk het gevolg is van

incidentele afwijkingen. Er is, met andere woorden, geen begrotingsruimte waarmee de verlaging van de BDuR in 2017 opgevangen kan worden zonder in te grijpen op de taakuitvoering of de uitvoering van het vastgestelde beleidsplan.

Zoals ook is besproken in de vergadering van het algemeen bestuur van november 2016 is de VRU nog bezig om de basis op orde te brengen. Er is weliswaar veel werk verzet op dat vlak, maar dat is nog niet af. Tot en met 2018 zijn daarvoor incidenteel middelen beschikbaar in het programma Organisatieontwikkeling. Door de verlaging van de BDuR in 2017 helemaal intern op te vangen en te korten op de (incidentele) budgetten voor organisatieontwikkeling en innovatie, verliest de VRU de daarvoor noodzakelijke financiële armslag en kunnen de noodzakelijke projecten van het Programma Organisatieontwikkeling niet of slechts gedeeltelijk uitgevoerd worden.

Teruggaaf aan gemeenten

Over de afgelopen vier jaar gezien wordt dit de derde keer dat de VRU uit de resultaatbestemming geld teruggeeft aan de gemeenten. De teruggave aan de gemeenten wordt, zoals in het algemeen bestuur toegezegd, verrekend met de bijbetaling die voortvloeit uit de 2e wijziging van de programmabegroting 2016. In de 2^e begrotingswijziging 2016 is het effect van de in 2016 afgesloten cao verwerkt.

2. Programmabegroting 2018, tevens 1e wijziging 2017

Het algemeen bestuur heeft op 13 februari jl. ingestemd met geformuleerde reacties op de ingebrachte zienswijzen op de Kadernota 2018. Voorliggende ontwerpprogrammabegroting 2018/1e wijziging begroting 2017 is binnen die kaders uitgewerkt. Voor de volledigheid vindt u in de derde bijlage de reactienota waarin het bestuur van de VRU heeft geantwoord op uw ingebrachte zienswijzen.

Tot nu toe was u van ons gewend dat een programmabegroting en een wijziging in separate stukken werden aangeboden. Om de leesbaarheid te vergroten, én omdat beide begrotingen grotendeels gestoeld zijn op dezelfde ontwikkelingen en u anders tweemaal separaat om een zienswijze zou worden gevraagd, is ervoor gekozen deze twee samen te voegen. U krijgt hiermee in één keer een overzicht wat diverse ontwikkelingen betekenen voor zowel een bijstelling voor het lopende boekjaar (2017) als voor het volgende jaar (2018).

Hieronder voor uw gemak een duiding van de volgende onderwerpen:

- daling gemeentelijke bijdrage;
- opbouw en ontwikkeling gemeentelijke bijdrage.

2.1 Daling gemeentelijke bijdrage

In 2018 boeken wij de laatste tranche in van de structurele bezuinigings-taakstelling voor de VRU waartoe het algemeen bestuur in 2013 besloot. Hiermee hebben wij vanaf 2015 structureel € 5.335K, zijnde 8% van de gemeentelijke bijdrage, bezuinigd. Wanneer we hierbij de totale bezuinigingen sinds de start van de VRU bezien, komen we op een totale bezuiniging op de gemeentelijke bedragen van 21%.

Daarnaast verlagen we de gemeentelijke bijdrage met € 450K. Hiermee verrekenen we vooraf een BTW-compensatie die wij tot op heden achteraf (op basis van nacalculatie) aan de gemeenten betaalden. Gemeenten gaan minder aan de VRU betalen, maar ontvangen achteraf ook geen BTW-compensatie meer. Per saldo is deze wijziging voor zowel de gemeenten als de VRU saldoneutraal. De wijziging zorgt ervoor dat de administratieve lasten bij zowel gemeenten als de VRU aanzienlijk worden beperkt. Ook weten de gemeenten op deze manier tijdig wat zij per saldo aan de VRU moeten betalen.

Daarmee is de totale gemeentelijke bijdrage 2018 voor het gemeentelijk basistakenpakket, ondanks de indexering, ruim € 0,7 mln lager dan de bijdrage voor 2017.

2.2 Opbouw en ontwikkeling gemeentelijke bijdragen

In de volgende tabel toont de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket (GBTP) ten opzichte van de programmabegroting 2017 en de kadernota 2018 die reeds voor zienswijze aan de raden zijn voorgelegd.

| Bedragen x € 1.000 | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ontwikkeling bijdrage GBTP | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Bijdrage in PB 2017 | 69.304 | 69.017 | 69.072 | 68.673 | 68.170 |
| <i>mutaties:</i> | | | | | |
| loonindexatie cao en pensioenpremie (§ 2.3.1) | 1.245 | 1.245 | 1.245 | 1.245 | 1.245 |
| prijsindexatie 2018 (§ 2.3.1) | - | 194 | 194 | 194 | 194 |
| mutatie FLO-lasten (§ 2.3.2) | -226 | -311 | -45 | -29 | -28 |
| Bijdrage GBTP Kadernota 2018 | 70.145 | 70.466 | 70.083 | 69.581 | |
| <i>mutaties:</i> | | | | | |
| loonindexatie 1,4% pensioenpremie (§ 2.3.1) | 595 | 595 | 595 | 595 | 595 |
| verhoging van de uitkering BDuR (§ 2.3.3) | - | -91 | -91 | -91 | -91 |
| BTW-compensatie (§ 2.3.5) | - | -450 | -450 | -450 | -450 |
| bijstellingen financieringsmodel (§ 2.3.7) | - | - | - | - | - |
| overheveling naar IGPP (§ 2.4.2) | -33 | -33 | -33 | -33 | -33 |
| bijdrage GBTP 1e wijz 2017/begroting 2018 | 70.885 | 70.166 | 70.487 | 70.104 | 69.602 |

Een aantal ontwikkelingen heeft geen effect op de totale bijdrage voor het GBTP (in de onderstaande tabel als saldoneutraal opgenomen), maar leiden wel tot herverdeeleffecten tussen de gemeenten.

Na de kadernota 2018 zijn er enkele ontwikkelingen geweest die een financieel effect met zich mee brengen. Deze lichten we hieronder toe.

Loon- en prijsaanpassing

De loonontwikkeling uit de huidige cao, was al meegenomen in de Kadernota 2018. Inmiddels heeft het ABP bekend gemaakt dat de pensioenpremies vanaf 1 januari 2017 met 2,6% stijgen, waardoor de totale loonsom met 1,4% stijgt. Eventuele loonontwikkeling uit de nieuwe cao die moet gaan gelden vanaf mei 2017, zijn op dit moment nog niet bekend. Wij zullen die later verwerken in een volgende begrotingswijziging.

Verhoging van de uitkering BDuR

De verlaging van de BDuR-uitkering die wij in de Kadernota 2018 aankondigden, valt minder hoog uit. Ten opzichte van diezelfde kadernota krijgen we een iets hogere BDuR-uitkering. Het verschil is € 91K die in mindering gebracht wordt op de gemeentelijke bijdragen.

BTW-compensatie

Vanaf 2018 wordt het budget in de begroting van de VRU voor de BTW-compensatie aan de gemeenten direct ingezet om de gemeentelijke bijdrage structureel te verlagen. Hiermee is een verrekening op basis van opgaven van betaalde kosten door de gemeenten niet langer nodig. Dit leidt tot een verlichting van de administratieve lasten bij zowel gemeenten als de VRU en zorgt voor zekerheid over het bedrag aan BTW-compensatie dat de gemeenten kunnen verwachten.

Bijstellingen financieringsmodel

In opdracht van de VRU heeft onderzoeksbureau Cebeon onderzoek gedaan naar de toepassing van ons huidige financieringsmodel. Hieruit zijn twee aandachtspunten naar voren gekomen die hebben geleid tot bijstelling van de toepassing van het financieringsmodel in 2018. De bijstellingen betreffen de verdeling van de indexering (was abusievelijk verdeeld op basis van de verdeelsleutel uit 2015) en een correctie in de berekening van de compensatiebedragen (toerekening van de toe-of afname van de FLO-lasten). Beide correcties hebben geen effect op de totale omvang van de gemeentelijke bijdrage, zij leiden wel tot herverdelingseffecten per gemeente.

Overheveling naar Individueel Gemeentelijk Plus Pakket (IGPP)

Voor de gemeenten Utrechtse Heuvelrug en Bunschoten wordt een gedeelte van de bijdrage overgeheveld van de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket naar het individueel gemeentelijk plus pakket.

3. Verdere procedure

Wij nodigen u uit om uw zienswijze te formuleren op de voorlopige jaarrekening 2016 (onderdeel van de ontwerp-jaarstukken), het bestemmingsvoorstel en de programmabegroting 2018, tevens eerste wijziging programmabegroting 2017. Wij vragen u deze bij voorkeur uiterlijk op 1 juni 2017 in te dienen.

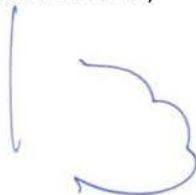
Wij zullen op 8 juni de binnengekomen zienswijzen bespreken in de vergadering van het dagelijks bestuur. Het resultaat van die bespreking verwerken wij vervolgens in de definitieve jaarstukken 2016 en programmabegroting 2018/1^e begrotingswijziging 2017, die ter vaststelling wordt aangeboden aan het algemeen bestuur in zijn vergadering van 3 juli 2017.

U kunt uw zienswijze richten aan:

Veiligheidsregio Utrecht, het dagelijks bestuur, ter attentie van de concerncontroller, postbus 3154, 3502 GD Utrecht.

Voor de volledigheid delen wij u mede dat de voorliggende stukken in afschrift zijn toegezonden aan de colleges, de financieel adviseurs van de gemeenten en de gemeentelijke accountfunctionarissen.

Het dagelijks bestuur Veiligheidsregio Utrecht,
namens deze,



dr. P.L.J. Bos
Secretaris



Bijlagen:

1. ontwerp-Jaarstukken 2016
2. ontwerp-Programmabegroting 2018/1^e wijziging begroting 2017
3. reactienota zienswijzen Kadernota 2018
4. samenvattend overzicht Staat van de rampenbestrijding
5. infographic VRU Brandweer regiokaart

Jaarstukken 2016

Versie 31 maart 2017



Voorwoord

Hierbij bied ik u namens het bestuur de jaarstukken van de VRU voor het begrotingsjaar 2016 aan.

In onze jaarstukken laten we voor onze begrotingsprogramma's zien wat de VRU dit jaar in samenwerking met de gemeenten heeft gedaan. Per begrotingsprogramma rapporteren en verantwoorden wij ons op de productie, de meest relevante output-gerichte facts & figures, en de prestaties, het werk dat zich vooral laat beoordelen in de procesmatige en ondersteunende sfeer.

Wij hebben de afgelopen jaren veel nadruk gelegd op het op deze wijze kunnen plannen en transparant kunnen verantwoorden van ons werk. We zijn tevreden over de resultaten, maar realiseren ons ook dat het nodig is om op deze manier de focus op ons werk te blijven houden.

Tegelijk mag deze methode van planning en verantwoording geen keurslijf zijn, een lijst waarin de VRU geen ruimte meer ziet om responsief te blijven voor bijzondere vragen en slagvaardig te acteren op bijzondere behoeften. Het gaat ons erom, dat we blijven aansluiten op waar de behoefte wordt geformuleerd: in de gemeenten. Hoe dan ook, achter deze verantwoording staan zelfbewuste medewerkers, professionals - kantoorpersoneel, beroeps- en vrijwillige brandweermensen en oproepkrachten voor crisismanagement - die trots zijn op het door hen geleverde werk.

De VRU zal een deel van de voor 2016 te besteden gemeentelijke bijdrage terugstorten aan de gemeenten. Er is zorgvuldig gestuurd op de uitgaven, terwijl het overschot nagenoeg geheel een incidenteel karakter heeft. Hoewel het financieel resultaat een zeer belangrijk element van de resultaatverantwoording vormt, is het ook zaak kritisch te kijken naar de prestaties en de producties, en in gesprek met de gemeenten te blijven monitoren of de maatschappelijke opdracht van de VRU, als lerende en responsieve organisatie, op adequate wijze is vervuld. Dat gesprek gaan wij graag aan.

Namens het dagelijks bestuur,

Dr. Peter L.J. Bos MCDm
Algemeen directeur, secretaris

Inhoudsopgave

| | |
|---|-----------|
| Voorwoord | 3 |
| Inhoudsopgave | 5 |
| Jaarverslag 2016 | 7 |
| 1 Financiële samenvatting | 8 |
| 1.1 Rekeningresultaat | 8 |
| 1.2 Mutaties reserves en bestemming rekeningresultaat | 9 |
| 2 Programmaverantwoording | 10 |
| 3 Programma Risicobeheersing | 11 |
| 3.1 Waarop sturen we? | 11 |
| 3.2 Financieel overzicht | 15 |
| 4 Programma Crisisbeheersing | 16 |
| 4.1 Waarop sturen we? | 16 |
| 4.2 Financieel overzicht | 19 |
| 5 Programma GHOR | 20 |
| 5.1 Waarop sturen we? | 20 |
| 5.2 Financieel overzicht | 23 |
| 6 Programma Brandweerrepressie | 24 |
| 6.1 Waarop sturen we? | 24 |
| 6.2 Financieel overzicht | 28 |
| 7 Programma Organisatieontwikkeling | 30 |
| 7.1 Beleidsverantwoording | 30 |
| 7.2 Financieel overzicht | 33 |
| 8 Algemene dekkingsmiddelen | 35 |
| 8.1 Algemene dekkingsmiddelen | 35 |
| 8.2 Post onvoorzien | 35 |
| 9 Paragrafen | 36 |
| 9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 36 |
| 9.2 Onderhoud kapitaalgoederen | 37 |
| 9.3 Financiering | 40 |
| 9.4 Bedrijfsvoering | 42 |
| 9.5 Financieel overzicht Directie en stafafdelingen | 44 |
| 9.6 Verbonden partijen | 45 |
| Jaarrekening 2016 | 46 |
| 1 Balans per 31 december | 47 |

| | | |
|----------|---|-----------|
| 2 | Rekeningresultaat | 48 |
| 2.1 | Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2016 | 48 |
| 2.2 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 49 |
| 2.3 | Overzicht incidentele lasten en baten | 50 |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 51 |
| 3.1 | Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening | 51 |
| 3.2 | Vaste Activa | 52 |
| 3.3 | Vlottende activa | 54 |
| 3.4 | Vaste Passiva | 54 |
| 3.5 | Vlottende passiva | 54 |
| 3.6 | Resultaatbepaling | 54 |
| 4 | Toelichting op de balans | 56 |
| 4.1 | Vaste Activa | 56 |
| 4.2 | Vlottende activa | 57 |
| 4.3 | Vaste passiva | 58 |
| 4.4 | Vlottende passiva | 62 |
| 4.5 | Waarborg en garanties | 64 |
| 4.6 | Niet in de balans opgenomen verplichtingen | 64 |
| 5 | Wet Normering Topinkomens (WNT) | 64 |
| 6 | Single information Single Audit (SISA) | 66 |
| | Controleverklaring van de onafhankelijke accountant | 67 |
| | Bijlagen | 68 |
| | Bijlage 1: Gemeentelijke bijdragen | 69 |
| | Bijlage 2: Overzicht risico's | 70 |
| | Bijlage 3: Begrippen en afkortingen | 72 |

Jaarverslag 2016

1 Financiële samenvatting

Op 6 juli en 9 november 2016 heeft het Algemeen Bestuur de wijzigingen op de primaire begroting 2016 vastgesteld.

De realisatie cijfers uit deze jaarstukken worden vergeleken met de 2e gewijzigde begroting.

1.1 Rekeningresultaat

Het jaar 2016 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 1.746K.

| Bedragen in €1.000 | | VRU Totaal | | | |
|--------------------|--|-----------------|------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | Realisatie 2015 | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 55.552 | 58.764 | 57.482 | 1.282 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 6.323 | 6.301 | 6.144 | 157 |
| C | Personeel van derden | 1.563 | 2.915 | 1.342 | 1.573 |
| D | Gebouwkosten | 1.407 | 1.451 | 1.584 | -133 |
| E | Operationele middelen | 10.179 | 11.342 | 10.109 | 1.234 |
| F | Kantoorkosten | 3.488 | 4.059 | 3.580 | 479 |
| G | Financiële rekeningen | 1.005 | 1.449 | 1.013 | 436 |
| H | Overige kosten | 2.733 | 1.690 | 3.870 | -2.180 |
| | Totaal LASTEN | 82.249 | 87.972 | 85.123 | 2.848 |
| | BATEN | | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | 71.522 | 71.924 | 71.924 | - |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | 10.047 | 10.111 | 10.185 | -74 |
| K | Subsidies | 56 | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | 1.021 | 1.067 | 1.117 | -51 |
| M | (Interne reken)rente | 1.311 | 1.857 | 1.348 | 509 |
| N | Overige baten | 1.865 | 266 | 822 | -556 |
| | Totaal BATEN | 85.821 | 85.224 | 85.395 | -171 |
| | Saldo baten en lasten | 3.572 | -2.747 | 272 | 3.019 |
| | RESERVES | | | | |
| T | Toevoeging reserves | -2.915 | -515 | -636 | -122 |
| O | Onttrekking reserves | 1.092 | 3.262 | 2.110 | -1.152 |
| | Totaal reserves | -1.823 | 2.747 | 1.474 | -1.273 |
| | Gerealiseerd resultaat | 1.749 | - | 1.746 | 1.746 |

Het positieve resultaat over 2016 is vooral het gevolg van lagere lasten, in het bijzonder lagere lasten voor Personeel van derden en voor Operationele middelen. Voor een uitgebreid overzicht van de resultatenrekening, inclusief een toelichting op de afwijkingen tussen begroting en realisatie, verwijzen wij u naar hoofdstuk 2 van de jaarrekening.

1.2 Mutaties reserves en bestemming rekeningresultaat

Het rekeningresultaat over 2016 ad € 1.745.972 bestemmen wij als volgt:

| | |
|--|---------------------------|
| Dotatie Egalisatiereserve kapitaallasten | € 428.000 |
| Reservering t.b.v. opvangen korting op BDuR 2017 | - 371.000 |
| Teruggaaf aan gemeenten | - 946.972 |
| Totaal | <u>€ 1.745.972</u> |

Dotatie egalisatiereserve kapitaallasten

In het AB van 28 september 2016 is besloten tot het vormen van een egalisatiereserve kapitaallasten. De egalisatiereserve heeft tot doel om niet-bestede kapitaallasten die vrijvallen in het rekeningresultaat, toe te voegen aan deze egalisatiereserve ter dekking van toekomstige kapitaallasten. In datzelfde besluit heeft het AB ook ingestemd met een eerste dotatie van ruim € 400K over het resultaat van 2016.

Reservering t.b.v. opvangen korting op BDuR 2017 en teruggaaf aan gemeenten

In de 2e Burap 2016 is voorgesteld om de korting op de BDuR te dekken uit het positief resultaat indien het rekeningresultaat toereikend is. Wel zou rekening gehouden worden met een aanzienlijk deel dat gereserveerd wordt voor teruggaaf aan gemeenten. Beide voornemens zijn in het gepresenteerde rekeningresultaat verwerkt.

2 Programmaverantwoording

In de programmabegroting 2016 zijn de 3 W-vragen beantwoord:

Wat willen we bereiken?

Wat gaan we daarvoor doen?

Wat gaat dat kosten?

Dit jaarverslag geeft het antwoord op de vierde vraag: wat hebben we gedaan?

In de jaarstukken worden de volgende programma's onderscheiden:

- Risicobeheersing
- Crisisbeheersing
- Brandweerrepressie
- GHOR
- Organisatieontwikkeling

In de begroting en de jaarrekening rekenen wij alle baten en lasten van directie, staf en bedrijfsvoering toe aan de programma's. De lasten zijn in de begroting en in de jaarrekening doorbelast op basis van het aantal fte's. De baten worden zodanig verdeeld dat elk programma een sluitende begroting toont. In de jaarrekening zijn de baten conform de verhoudingen in de begroting toegerekend aan de programma's. In de volgende tabel wordt voor alle programma's het resultaat van € 1.746K inzichtelijk gemaakt.

| Bedragen in €1.000 | Realisatie 2016 |
|----------------------------|----------------------------|
| PROGRAMMA | |
| Risicobeheersing | 38 |
| Crisisbeheersing | 308 |
| GHOR | 95 |
| Brandweerrepressie | 1.305 |
| Organisatieontwikkeling | - |
| Directie en stafafdelingen | - |
| TOTAAL | 1.746 |

3 Programma Risicobeheersing

3.1 Waarop sturen we?

3.1.1 Productieverantwoording

| | Omschrijving | Planning 2016 | Realisatie 2016 |
|----|---|---------------|-----------------|
| 1 | Aantal verstrekte adviezen bouw en milieu | 2.651 | 2.775 |
| 2 | Aantal verstrekte adviezen omgevingsveiligheid | 150 | 127 |
| 3 | Aantal verstrekte adviezen evenementen | 2.405 | 2.418 |
| 4 | Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO | 15 | 19 |
| 5 | Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken vuurwerk | 113 | 88 |
| 6 | Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken gebruik | 10.531 | 8.547 |
| 7 | Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bedrijfsbrandweer | 0 | 1 |
| 8 | Aantal uitgevoerde contactbezoeken stimulerende preventie | | Zie toelichting |
| 9 | Aantal handhavingsacties industriële veiligheid | 0 | 2 |
| 10 | Aantal aanwijzingen bedrijfsbrandweer | 0 | 0 |

1) Aantal verstrekte adviezen bouw en milieu:

De toename in advisering zit vooral in toename van de bouwadvisering (gepland 2048 bouwadviezen, uiteindelijk 2309 adviezen gegeven).

2) Aantal verstrekte adviezen omgevingsveiligheid:

Alle adviesaanvragen zijn behandeld.

3) Aantal verstrekte adviezen evenementen:

Er is een toename in het aantal adviesaanvragen t.b.v. B-evenementen (en een afname van het aantal A-evenementen).

Vanuit de GHOR zijn ca. 1.500 adviezen bij evenementen gegeven. Deze worden in één VRU-advies aan de gemeente verzonden. Het verschil in aantal tussen de brandweer- en GHOR-adviezen wordt grotendeels verklaard doordat sommige onderdelen van evenementen vanuit het oogpunt van brandveiligheid een afzonderlijke vergunning vereisen.

4) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO:

De VRU is betrokken geweest bij een aantal handhavingsacties. Dit betreft overtredingen in de 'lichte categorie', die geen acuut gevaar opleveren. Hierdoor is het aantal toezichtbezoeken bij Brzo-bedrijven hoger geweest dan gepland. De acties hebben geleid tot naleving van de vergunningsafspraken. Zie ook punt 9.

5) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken vuurwerk:

Naast de 88 controlebezoeken bij vuurwerkopslag- en verkooppunten zijn ook 95 vuurwerkadviezen verstrekt. Deze hebben betrekking op opslag (m.n. de grotere vuurwerkopslagen) en op ontbranding, bijvoorbeeld bij evenementen (veilig afsteken van professioneel vuurwerk).

6) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken gebruik:

In de loop van het jaar bleek dat inhuur van extra capaciteit nodig (en financieel mogelijk) was. Helaas hebben we de inhuur niet tijdig kunnen realiseren

vanwege de doorlooptijd van Europese aanbestedingsregels. Hierdoor hebben we niet de hele planning uit kunnen voeren. Hierbij hebben gebouwen met de grotere gebruiksrisico's prioriteit gekregen.

7) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bedrijfsbrandweer:

Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

8) Aantal uitgevoerde contactbezoeken stimulerende preventie

Het programma Stimulerende preventie wordt uitgevoerd op 4 thema's.

Voorlichting: Op verzoeken uit de samenleving wordt voorlichting gegeven over brandveiligheid aan groepen mensen, zoals VvE's en senioren. Ook zijn er medewerkers aanwezig geweest op open dagen van brandweerposten om de preventieboodschap uit te dragen. In de periode van maart tot oktober is er een maandelijks inloopspreekuur brandpreventie georganiseerd op de meeste brandweerposten. In totaal zijn er 152 'inloopmomenten' VRU-breed georganiseerd. Vanaf oktober is de VRU via Whatsapp bereikbaar voor vragen over brandveiligheid in en om huis. Dit heeft in de afgelopen periode geleid tot 83 Whatsapp vragen.

| Omschrijving | Realisatie 2016 |
|---------------------|------------------------|
| Inloopsprekuren | 152 |
| Whatsapp vragen | 83 |

Onderwijs: Kinderen uit groep 4 worden brandwijzer gemaakt door middel van schatkistlessen. In totaal werd aan 3965 kinderen les gegeven, verdeeld over 187 scholen. Kinderen uit groep 8 krijgen vuurwerkles. In totaal werd aan 4720 kinderen les gegeven, verdeeld over 159 scholen.

| Omschrijving | Realisatie 2016 |
|-------------------------|------------------------------|
| Schatkistlessen groep 4 | 3965 kinderen 187 scholen |
| Vuurwerklessen groep 8 | 4720 kinderen 159 scholen |

Verminderd zelfredzamen: In de meeste gemeenten is –in het kader van de brandpreventieweken- een voorlichtingsbijeenkomst gehouden voor verminderd zelfredzamen. Met 25 zorginstellingen zijn afspraken gemaakt over een 'expeditie Geen Nood bij Brand' in de instelling, bij 5 instellingen is deze expeditie inmiddels uitgevoerd. . Met deze expeditie worden de medewerkers en bewoners in de instelling bewuster gemaakt van veilige en onveilige situaties in hun pand en wordt samen met de brandweer gezocht naar mogelijke oplossingen om bepaalde situaties te verbeteren.

| Omschrijving | Realisatie 2016 |
|----------------------------------|------------------------|
| "Geen nood bij brand" uitgevoerd | 5 instellingen |

Natuurbrandbestrijding: Voor de dorpskernen Lage Vuursche en Hollandse Rading zijn scenario's uitgewerkt voor het ontstaan en de verspreiding van natuurbrand. Op basis hiervan zijn de gemeenten geadviseerd over ontsluiting van de dorpskernen in geval van brand. Voor campings in het natuurgebied is een pilot uitgevoerd, met name gericht op ontruiming in het geval van natuurbrand. Voor zorginstellingen in het natuurgebied is een natuurbrandbeheersingsplan voor zorginstellingen opgesteld.

- 9) Aantal handhavingsacties industriële veiligheid:
 In het begin van het jaar hebben we bij reguliere controles overtredingen geconstateerd. Hierop zijn enkele handhavingsacties uitgevoerd, waardoor het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij BRZO-bedrijven hoger is dan gepland. De acties hebben geleid tot naleving van de vergunningsafspraken. Zie ook punt 4.
- 10) Aantal aanwijzingen bedrijfsbrandweer:
 Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

3.1.2 Prestatieverantwoording

| | Omschrijving | Realisatie 2016 |
|---|---|--|
| 1 | Risicobeeld is per kwartaal geactualiseerd. | In halfjaargesprekken met gemeenten wordt risicobeeld waar nodig geactualiseerd. |
| 2 | Geactualiseerd risicobeeld is twee maal per jaar besproken met de VRU gemeenten. | Uitgevoerd conform planning. |
| 3 | Jaarplan Stimulerende preventie is volledig uitgevoerd. | Uitgevoerd conform planning |
| 4 | De kwaliteit van de adviezen aan de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken. | Onderdeel van halfjaarlijkse gesprekken met gemeenten. |
| 5 | Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet. | 230 controles n.a.v. klachten of onveilige situaties. |
| 6 | Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de Risicobeheersingsthema's. | Aandacht voor werkprocessen en kwaliteit medewerkers. |

- 1) Risicobeeld is per kwartaal geactualiseerd:
 Bij alle gemeenten worden halfjaargesprekken gevoerd waarbij het risicoprofiel wordt besproken en zo nodig geactualiseerd. Hiermee werken we continu aan het verbeteren van de basisinformatie voor het regionaal risicoprofiel.
- 2) Geactualiseerd risicobeeld is twee maal per jaar besproken met de VRU gemeenten:
 Met alle gemeenten wordt tweemaal per jaar het jaarplan voor alle advies- en toezichttaken en de voortgang hierop besproken. In dit overleg wordt tevens aandacht besteed aan het regionaal risicoprofiel en de wijze waarop de informatie over risico's vanuit de gemeente bij de VRU bekend is. Ook de ontwikkelingen op het gebied van omgevingsveiligheid wordt met de gemeente besproken.
- 3) Jaarplan Stimulerende preventie is volledig uitgevoerd:
 In 2016 is het jaarplan SP uitgevoerd met de binnen de directie aanwezige capaciteit. We merken dat het programma veel aandacht krijgt, zowel vanuit het bestuur als vanuit de media. Successen zijn er geboekt met de lessen op scholen (Schatkist, 4vuurwerkveilig), maar ook de Whatsapp-groep voorziet in een behoefte van een deel van de bevolking. Het inloopsprekkuur bleek onvoldoende belangstelling te genereren, en is na de zomer vervallen.
- 4) De kwaliteit van de adviezen aan de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken:

Bij alle gemeenten wordt tweemaal per jaar gesprekken gevoerd over het uitvoeringsplan op VTH-taken en de kwaliteit van de advisering.

- 5) Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet:
In het afgelopen jaar hebben wij n.a.v. klachten of onveilige situaties, gemeld door burgers of op verzoek van instanties, 230 controles uitgevoerd waarmee de klachten verholpen zijn. De klachten gaan met name over –vermeende- brandonveilige situaties in de privé-omgeving of in de openbare ruimte. De klachten zijn verholpen, of de klager kreeg uitleg over de mogelijke oplossingen of alternatieven.
- 6) Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de Risicobeheersingsthema's:

Uniformering advisering en toezicht, basistaken

In het afgelopen jaar zijn we bezig geweest met het verder uitwerken van onze werkprocessen in gedetailleerde werkbeschrijvingen. We hebben een basistakenpakket opgesteld, gebaseerd op de risico-benadering en dit uitgewerkt per gemeente. Voor 2017 hebben we dan ook goed inzicht in de productieplanning en de bijbehorende capaciteit per gemeente.

Doorontwikkeling vak kennis

Voor aanvullende vakinhoudelijke kennis en algemene vaardigheden worden verschillende korte collectieve opleidingen georganiseerd die passen bij de verschillende functies en de ontwikkelingen naar de toekomst. Alle medewerkers worden verplicht deel te nemen aan de opleidingen die voor hun functie gelden. Zo wordt er door middel van collectief opleiden naast het versterken van de kwaliteit en vaardigheden ook gewerkt aan regio brede harmonisatie.

Toekomstbestendig maken

Ook is in 2016 gestart met de kwaliteitsverhoging van de medewerkers voor de VTH-werkzaamheden, om in de toekomst te voldoen aan de kwaliteitscriteria (cf. de modelverordening VNG). Er is een traject in gang gezet, wat begon met het aanbod voor 'toekomstgesprekken' met alle medewerkers. Hiervan hebben (van de ruim 120 medewerkers) ruim 90 medewerkers gebruik gemaakt. Dit heeft in ieder geval geleid tot bewustwording bij de medewerkers dat een leven lang leren noodzakelijk is voor duurzame inzetbaarheid. Na de toekomstgesprekken is er door een extern bureau een inventarisatie gemaakt van alle genoten opleidingen per medewerker binnen Risicobeheersing. Alle medewerkers hebben hiervoor een gesprek gehad met dit bureau en hebben kopieën van behaalde diploma's ingeleverd. Dit bureau heeft gekeken naar de 'harde' functie-eisen (wel/niet diploma), zoals deze gehanteerd gaan worden in de kwaliteitscriteria. Daaruit blijkt dat 43% van de medewerkers met een vakinhoudelijke / specialistische functie een afgeronde basisopleiding (MBO/HBO) hebben op het gewenste niveau. In het afgelopen jaar zijn al een aantal medewerkers met een MBO of HBO opleiding gestart.

3.2 Financieel overzicht

| Bedragen in €1.000 | | Risicobeheersing | | |
|--------------------|--|------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 8.363 | 8.291 | 71 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 108 | 126 | -18 |
| C | Personeel van derden | - | - | - |
| D | Gebouwkosten | - | - | - |
| E | Operationele middelen | - | - | - |
| F | Kantoorkosten | 12 | 24 | -12 |
| G | Financiële rekeningen | - | - | - |
| H | Overige kosten | 164 | 268 | -104 |
| | Totaal LASTEN | 8.647 | 8.709 | -63 |
| | BATEN | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | - | - | - |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | - | - | - |
| K | Subsidies | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | - | - | - |
| M | (Interne reken)rente | - | - | - |
| N | Overige baten | - | 36 | -36 |
| H2 | Interne doorbelastingen | 8.387 | 8.283 | 104 |
| | Totaal BATEN | 8.387 | 8.319 | 68 |
| | Saldo baten en lasten | -260 | -390 | -131 |
| | RESERVES | | | |
| T | Toevoeging reserves | - | - | - |
| O | Onttrekking reserves | 259 | 428 | 168 |
| | Totaal reserves | 259 | 428 | 168 |
| | Gerealiseerd resultaat | - | 38 | 38 |

Binnen de personele lasten is de bezetting 5 fte's lager uitgevallen (€ 476K), wat deels is opgevuld met inhuur voor vacatures en ziektevervanging (-€ 390K). Vacatures worden aangehouden ter voorbereiding op wettelijke ontwikkelingen in dit beleidsveld.

Door de voorbereiding op de implementatie van de nieuwe Omgevingswet is er sprake van extra opleidingsplanning waardoor capaciteit ingehuurd wordt. Hierdoor zien we op het reguliere budget een incidentele overschrijding (rubriek B).

Het tekort op de overige kosten betreft voornamelijk projectkosten welke betrekking hebben op de Omgevingswet. Deze kosten worden dan ook gedekt uit de bestemmingsreserve Omgevingswet.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

4 Programma Crisisbeheersing

4.1 Waarop sturen we?

4.1.1 Productieverantwoording

| | Omschrijving | Planning 2016 | Realisatie 2016 |
|----|--|--|---|
| 1 | Aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen | - | 40 uur |
| 2 | Aantal uren besteed aan het oefenen van het COPI | 76 | 76 uur, 100% |
| 3 | Aantal uren besteed aan het oefenen van het ROT | 82 | 85 uur, 104% |
| 4 | Aantal uren besteed aan het oefenen van GBT's en het RBT | 108 | 72 uur, 66% |
| 5 | Aantal verstrekte informatiebulletins van het VIC | Aantal 104 (2x per week) | 104, 100% |
| | | Aantal 235 (dagelijks op werkdagen 24-uurs analyse) | 235, 100% |
| 6 | Aantal verstrekte afzonderlijke VIC-adviezen | Indien nodig | 130 |
| 7 | Aantal contactmomenten met crisispartners | 17 keer in georganiseerd verband op verschillende niveaus. | 20, 117% |
| 8 | Aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen | - | 20 GRIP incidenten geevalueerd |
| 9 | Aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen | - | 1 nieuw plandocument 6 actualisaties |
| 10 | Aantal GRIP situaties | - | 21 GRIP 1 1 GRIP 2 |

- 1) Aantal uren besteed de opleiding van piketfunctionarissen:
Betreft opleidingen voor multidisciplinaire functies. De meeste opleidingen worden gevolgd via het Instituut Fysieke Veiligheid. Het aantal opleidingen is afhankelijk van het verloop in de piketgroepen.
- 2) Aantal uren besteed aan het oefenen van het COPI:
Betreft het totaal van de feitelijke oefeningen van alle teamoefeningen van het CoPI (exclusief voorbereiding, tegenspel, waarneming e.d.). Aantal gerealiseerde uren is conform planning.
Naast deze teamoefeningen nemen CoPI-functionarissen ook deel aan activiteiten op de niveaus individueel, proces en systeem.
- 3) Aantal uren besteed aan het oefenen van het ROT:
Betreft het totaal van de feitelijke oefeningen van alle teamoefeningen van het ROT (exclusief voorbereiding, tegenspel en waarneming e.d.). De extra uren komen voort uit het feit dat het ministerie Veiligheid en Justitie een extra oefening heeft georganiseerd met betrekking tot alertering.
Naast de teamoefeningen nemen CoPI-functionarissen ook deel aan activiteiten op de niveaus individueel, proces en systeem.

- 4) Aantal uren besteed aan het oefenen van GBT's en het RBT:
 Betreft het totaal van de feitelijke oefeningen van alle teamoefeningen van GBT's en RBT (exclusief voorbereiding, tegenspel en waarneming e.d., ook bestuurlijke masterclasses en burgemeestergames zijn niet meegeteld). In 2016 is er geen RBT-oefening geweest in verband met diverse bestuurlijke bijeenkomsten waarop RBT-thema's zijn besproken (tijdens de bestuursconferentie; terrorismegevolgbestrijding) en is er een interregionaal RBT beoefend in het kader van overstroming.

Per jaar wordt een oefenplanning voor 26 gemeenten opgesteld. Dit bestaat uit de gemeentelijke bestuurlijke oefening (108 uur), burgemeestergames (15 uur), masterclasses (35 uur) en oefeningen Beeld via Oordeelvorming tot Besluitvorming (BOB) voor bestuurders (8 uur). De relatief lage realisatie in 2016 hangt samen met de keuze van gemeenten wel of geen gebruik te maken van het aangeboden oefenprogramma. In 2016 hebben een aantal gemeenten niet gekozen voor een gemeentelijk beleidsteamoefening.

- 5) Aantal verstrekte informatiebulletins van het VIC:
 Conform planning.
- 6) Aantal verstrekte afzonderlijke VIC-adviezen:
 Hieronder verstaan we extra analyses op verzoek van een gemeente of VRU, bijvoorbeeld een omgevingsanalyse nav een incident. In 2016 zijn 25% meer afzonderlijke VIC-adviezen verstrekt dan in 2015 (104).
- 7) Aantal contactmomenten met crisispartners:
 Naast de georganiseerde momenten is met elke partner jaarlijks afstemming over de samenwerking.
- 8) Aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen.
 Evaluaties zijn opgestart conform geldend beleidskader. Geen bijzonderheden te vermelden.
- 9) Aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen:
 De nieuwe plannen betreffen: IBP Terrorismegevolgbestrijding
 Doorgevoerde planwijzigingen: RBP Gulf Oil, RBP Johnson, RBP van Appeldoorn, RBP XPO Logistics, IBP aantreffen conventioneel explosief, IBP Leidsche Rijn- en Stadsbaantunnel.
- 10) Aantal GRIP situaties:
 Hier zijn geen bijzonderheden te vermelden.

4.1.2 Prestatieverantwoording

| | Omschrijving | Realisatie 2016 |
|---|--|---|
| 1 | Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is aanwezig en bekend bij belanghebbenden. | Verplichte RBP's en IBP's aanwezig. Daarnaast enkele extra in ontwikkeling. |
| 2 | De kwaliteit van de uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken. | Onderzocht en besproken met gemeenten. |
| 3 | De kwaliteit van de door de VRU uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de | Conform landelijke opleidingsnormen. |

| | | |
|---|---|---|
| | gemeenten besproken. | |
| 4 | De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen is onderzocht en met de gemeenten besproken. | Getest in de systeemtest. Resultaten besproken in het Algemeen Bestuur. |
| 5 | De piketfunctionarissen van de VRU zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel. | 100% van de oefeningen op teamniveau worden kwantitatief geregistreerd. Kwalitatieve registratie is in 2016 voorbereid. |
| 6 | Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's. | Voor alle ontwikkelopdrachten en OO-projecten zijn projectopdrachten opgesteld. |

- 1) Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is aanwezig en bekend bij belanghebbenden:
 - a. In onze regio zijn 5 BRZO-bedrijven gevestigd waarvoor de verplichting van een rampbestrijdingsplan (RBP) van toepassing is. Alle plannen zijn aanwezig en bekend.
 - b. Het aantal afgesproken plannen is 16, dit betreft incidentbestrijdingsplannen (IBP). Alle plannen zijn aanwezig en bekend.

In ontwikkeling (4): Het concept IBP vaarwegen is als brondocument gereed gemaakt voor een bestuurlijke oefening in 2017, waarna eventuele aanpassingen en vaststelling volgt. Het concept IBP infectieziekten is gereed voor consultatie. Daarnaast is gestart met het opstellen van het IBP natuurbrandbestrijding en IBP dijkringen.
- 2) De kwaliteit van de uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Is gedaan en besproken met gemeenten tijdens onder meer de doorontwikkelgroep GC2.0.
- 3) De kwaliteit van de door de VRU uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Conform landelijke opleidingsnormen.
- 4) De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen is onderzocht en met de gemeenten besproken:
We onderscheiden hier de processen Meldkamer en Alarmering, Op- en afschaling, Leiding & Coördinatie, Informatiemanagement. De processen worden getoetst middels de systeemtest. De deelrapportage systeemtest is vastgesteld door het dagelijks bestuur en verzonden aan de inspectie. Begin 2017 is aanvullend nog een Alarmerings- en opkomstoefening (ALOP) georganiseerd. De deelrapportage van de ALOP zal via dezelfde route bekend gemaakt worden.
- 5) De piketfunctionarissen van de VRU zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel:
 - a. Kwantitatieve registratie: 100% van functionarissen en oefeningen op teamniveau worden beoordeeld en geregistreerd.
 - b. Kwalitatieve registratie: Er wordt een kwaliteitssysteem ontwikkeld. De vakbekwaamheid van piketmedewerkers wordt 100 % onderhouden en beoordeeld op basis van de geldende (landelijke) kwalificatieprofielen. In het laatste kwartaal van 2016 is de kwalitatieve registratie verder gestructureerd en verbeterd. Structurele kwalitatieve registratie start vanaf januari 2017.
- 6) Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's:
Onze ontwikkelopgave hebben wij verantwoord in paragraaf 7.1.3 Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak.

4.2 Financieel overzicht

| Bedragen in €1.000 | | Crisisbeheersing | | |
|--------------------|--|------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 2.575 | 2.387 | 188 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 502 | 507 | -5 |
| C | Personeel van derden | - | - | - |
| D | Gebouwkosten | - | - | - |
| E | Operationele middelen | 18 | 0 | 18 |
| F | Kantoorkosten | 28 | 20 | 8 |
| G | Financiële rekeningen | - | - | - |
| H | Overige kosten | 21 | 23 | -2 |
| | Totaal LASTEN | 3.144 | 2.938 | 206 |
| | BATEN | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | - | - | - |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | - | - | - |
| K | Subsidies | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | - | - | - |
| M | (Interne reken)rente | - | - | - |
| N | Overige baten | - | 93 | -93 |
| H2 | Interne doorbelastingen | 3.079 | 3.088 | -9 |
| | Totaal BATEN | 3.079 | 3.181 | -102 |
| | Saldo baten en lasten | -65 | 244 | 308 |
| | RESERVES | | | |
| T | Toevoeging reserves | - | - | - |
| O | Onttrekking reserves | 65 | 65 | - |
| | Totaal reserves | 65 | 65 | - |
| | Gerealiseerd resultaat | - | 308 | 308 |

Binnen de personele kosten is in 2016 een overschot door vacatureruimte. Deze vacatures worden in 2017 deels ingevuld en deels benut ten behoeve van flexibele capaciteit in relatie tot evaluatie en projecten.

De hogere overige baten betreffen niet begrote detacheringsofbrengsten. In de begroting 2017 zijn de lopende detacheringen opgenomen.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

5 Programma GHOR

5.1 Waarop sturen we?

5.1.1 Productieverantwoording

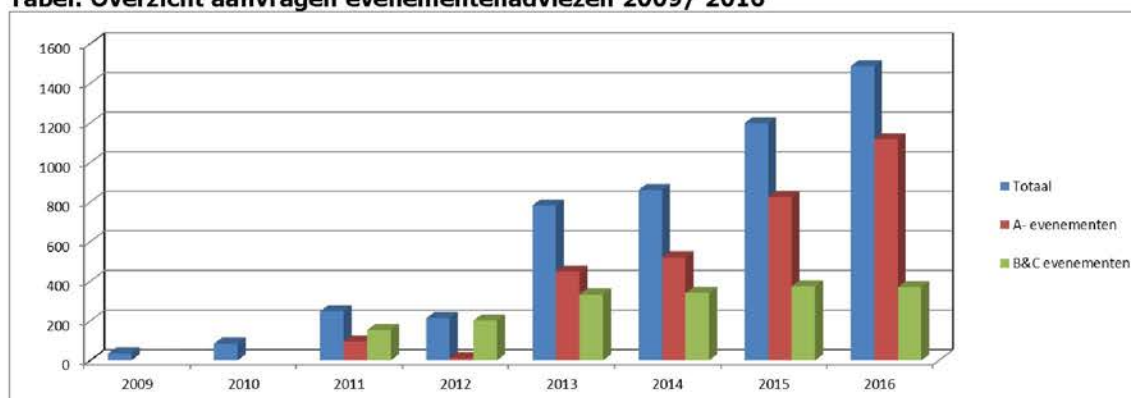
| | Omschrijving | Planning/verwachting 2016 | Realisatie 2016 |
|----|---|---|--------------------------------------|
| 1 | Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen. | | 1372 |
| 2 | Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR | | 2380 |
| 3 | Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen | 28 vergaderingen 5 sets afspraken | 34 vergaderingen 5 sets afspraken |
| 4 | Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg | 6 vergaderingen 2 sets afspraken | 6 vergaderingen 2 sets afspraken |
| 5 | Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio | 30 vergaderingen 2 sets afspraken | 32 vergaderingen 2 sets afspraken |
| 6 | Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening. | Geen | Geen |
| 7 | Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2 | | Geen |
| 8 | Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen. | 34 | 31 |
| 9 | Het aantal verstrekte adviezen aan gemeenten en andere partners bij evenementen. | Aanvraag gemeenten (en andere partijen) | 1486 |
| 10 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij evenementen. | | 9 |

*Ziekenhuis Hofpoort Woerden maakt sinds 2016 deel uit van het St Antonius Ziekenhuis

- Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen.
In verband met de annulering van diverse opleidingen is er meer geïnvesteerd in diverse opleidingen van piketfunctionarissen in plaats van inkoop bij het IFV.
- Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR.
Het aantal uren besteed aan het oefenen van de GHOR sectie, en samenwerking met de ketenpartners in de witte kolom, is binnen de begrote uren en budget gerealiseerd in 2016.
- t/m 5. Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten
Met alle zorginstellingen, die een taak hebben in geval van crisis of ramp is periodiek overleg geweest en zijn de afspraken conform wettelijke bepalingen schriftelijk vastgelegd. Het Hofpoort Ziekenhuis is in 2016 gefuseerd met het St Antonius Ziekenhuis. De preparatie voor de drie ziekenhuislocaties wordt centraal uitgevoerd. De overeenkomst met de GGDrU is afgerond in 2016 en zal ondertekend worden op 11 januari 2017 door de voorzitters van de GGDrU en VRU.

8. Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.
 In 2016 zijn 3 oefeningen geannuleerd i.v.m. prioriteitstelling. In het oog springend is de oefening met het UMCU op 12 november. Samen met het Calamiteitenhospitaal is geoefend waarbij tevens een systeem test is gehouden van de Grootschalige Geneeskundige Bijstand (ingevoerd 1-1-2016). Bij deze oefening is onder andere naar voren gekomen dat de specifieke aanpak in geval van een aanslag bijstelling behoeft. De aard van verwondingen, in relatie tot de snelheid van optreden door de hulpdiensten, maakt dit noodzakelijk. Dit zal worden verwerkt in de processen Acute Geneeskundige- en Bevolkingszorg. Terrorisme gevolg bestrijding is een onderwerp dat in nauwe samenwerking met zes andere Veiligheidsregio's is opgepakt als project en waar landelijke afspraken worden gemaakt over operationeel optreden bij aanslagen. In de eerste helft van 2017 zal hier nadrukkelijk aandacht voor zijn in de vorm van een oefening samen met politie en brandweer en zullen de bijgestelde procedures worden geïmplementeerd.
9. Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.
 Wederom is het aantal adviezen in het kader van evenementenvergunning aan gemeenten toegenomen, 1486 (2016) ten opzichte van 1198 (2015). De verwachting is dat door de invoering van een integraal aanvraag (ICT) systeem er efficiency winst is te realiseren waardoor er geen structurele ophoging van GHOR formatie nodig is voor dit onderdeel. In 2016 is tijdelijk voorzien in extra ondersteuning om aanvragen tijdig te kunnen verwerken. Voorwaarde om een goed gestroomlijnd proces te realiseren is dat gemeenten de aanvragen (kunnen gaan) indienen via dit regionale ICT systeem. In 2017 zal dit geïmplementeerd worden.
10. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij evenementen
 De GHOR heeft enkele preventieve bezoeken afgelegd bij grote evenementenlocaties om een beeld te vormen van het evenement in relatie tot het advies (9 stuks). Van toezicht tijdens evenementen is geen sprake omdat dit buiten de scope van de verantwoordelijkheid/ taak van de GHOR valt. Toezicht en handhaving vallen onder verantwoordelijkheid van de gemeente.

Tabel: Overzicht aanvragen evenementenadviezen 2009/ 2016



5.1.2 Prestatieverantwoording

| | Omschrijving | Realisatie 2016 |
|---|--|--------------------------------|
| 1 | Het aantal verplichte jaardocumenten maatschappelijke verantwoording is ontvangen, dan wel in proces in de zin van handhaving. | Geen |
| 2 | Alle concentraties van niet- en verminderd | Actueel GHOR 4 All beschikbaar |

| | | |
|---|---|--|
| | 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. | Vormt onderdeel van HKZ cyclus en is als aandachtspunt aan accountmanagement gemeenten meegegeven. |
| 4 | De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel. | 98% |
| 5 | De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken. | Is aan accountmanagement gemeenten als aandachtspunt meegegeven. |
| 6 | Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's. | Proefaudit uitgevoerd. |

1. Het aantal verplichte jaardocumenten maatschappelijke verantwoording is ontvangen, dan wel in proces in de zin van handhaving
In verband met de wijziging in de Wet toelating zorginstellingen (Wtzi) in 2014 is de wettelijke verplichting voor instellingen komen te vervallen om maatschappelijke verantwoordingsverslagen op te stellen, met daarin specifieke aandacht voor preparatie op rampen en crisis situaties.
2. Alle concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie.
In 2016 is het landelijk gehanteerde systeem GHOR4All ingevoerd en ingericht. In dit systeem staan relevante contactgegevens van de zorginstellingen van onze regio en landelijk. De VRU zal landelijk meewerken met het verder ontwikkelen van dit systeem en zorgdragen dat deze data aansluiten bij de ontwikkeling van de VRU als informatieautoriteit.
3. De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken.
De kwaliteit van de crisisbeheersingsprocessen worden bij oefeningen gebruikt en getoetst. Op basis van systematisch evalueren van de OTO activiteiten en gewijzigde (inter-) nationale inzichten worden procedures bijgesteld. Middels de gemeentelijke accounthouders worden relevante issues aangereikt en besproken met de gemeenten.
4. De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel.
De uitstroom van piketfunctionarissen in 2016 was groter dan verwacht en hierop is geanticipeerd. Nieuwe piket-collegae zijn aangetrokken en hebben een scholingstraject doorlopen. Het aantal vakbekwame GHOR piketfunctionarissen was eind 2016 weer op niveau. Tevens is de verkenning gedaan om samen met de regio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland de piketpoule van de operationeel Directeur Publieke Gezondheid in te richten. Definitieve besluitvorming zal in 2017 plaatsvinden.
5. De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.
De kwaliteit van de adviezen is in het overleg van gemeentelijk accountmanagement besproken.
6. Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's.
Om te komen tot een kwaliteitscertificering Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector (HKZ) is er een proefaudit gedaan in oktober 2016. De uitkomsten hiervan worden gebruikt om in 2017 het HKZ certificaat te behalen.

5.2 Financieel overzicht

| Bedragen in €1.000 | | GHOR | | |
|--------------------|--|------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 830 | 817 | 13 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 203 | 181 | 22 |
| C | Personeel van derden | - | - | - |
| D | Gebouwkosten | - | - | - |
| E | Operationele middelen | 105 | 23 | 82 |
| F | Kantoorkosten | 1 | 0 | 1 |
| G | Financiële rekeningen | - | - | - |
| H | Overige kosten | 1 | 30 | -29 |
| | Totaal LASTEN | 1.140 | 1.052 | 89 |
| | BATEN | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | - | - | - |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | - | - | - |
| K | Subsidies | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | - | - | - |
| M | (Interne reken)rente | - | - | - |
| N | Overige baten | - | 1 | -1 |
| H2 | Interne doorbelastingen | 1.118 | 1.124 | -6 |
| | Totaal BATEN | 1.118 | 1.125 | -6 |
| | Saldo baten en lasten | -22 | 73 | 95 |
| | RESERVES | | | |
| T | Toevoeging reserves | - | - | - |
| O | Onttrekking reserves | 22 | 22 | - |
| | Totaal reserves | 22 | 22 | - |
| | Gerealiseerd resultaat | - | 95 | 95 |

De operationele middelen vallen lager uit door het beëindigen van de Geneeskundige Combinatie in 2016, waardoor kosten voor brandstof en onderhoud wegvallen.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

6 Programma Brandweerrepressie

6.1 Waarop sturen we?

6.1.1 Productieverantwoording

| | Omschrijving | Planning 2016 | Realisatie 2016 |
|----|---|------------------|------------------|
| 1 | Aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding. | 2.400 | 2.382 |
| 2 | Aantal uitrukken voor waterongevallenbestrijding. | 70 | 81 |
| 3 | Aantal uitrukken voor technische hulpverlening. | 650 | 611 |
| 4 | Aantal uitrukken voor ongevallen met gevaarlijke stoffen (basis OGS). | 5 | 0 |
| 5 | Aantal beschikbare aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten. | 2.500 | 2.526 |
| 6 | Aantal uren besteed aan de opleiding van manschappen en bevelvoerders. | ± 25.000 | ± 26.000 |
| 7 | Aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie brandweer. | ± 100 | ± 60 |
| 8 | Aantal geredde slachtoffers en het geschatte vermogen aan voorkomen schade. | Geen registratie | Geen registratie |
| 9 | Aantal nazorggesprekken met bewoners in gemeenten bij incidenten. | 0 | 0 |
| 10 | Aantal inzetten voor en in buurregio's. | 100 | 112 |
| 11 | Aantal uitrukken reanimaties AED. | 100 | 481 |

- Aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding:
Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding is in 2016 nagenoeg gelijk aan de verwachting. Daarmee lijkt een einde gekomen aan de lichte daling van dit aantal uitrukken zoals zich deze in de afgelopen jaren heeft gemanifesteerd. In 2014 en 2015 was het aantal uitrukken respectievelijk 2.357 en 2.337.
- Aantal uitrukken voor waterongevallenbestrijding:
Er waren 81 uitrukken voor onze waterongevallenteams. In een aantal gevallen hebben die teams daadwerkelijk slachtoffers gered. Zonder tussenkomst van de teams zou dit niet gelukt zijn.
- Aantal uitrukken voor technische hulpverlening:
Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening is wat lager geweest dan ingeschat. Toch zien we al enkele jaren een stijgende tendens in het aantal uitrukken voor dit soort incidenten. Een toenemende bevolking en intensivering van economische activiteit en verkeersstromen lijkt hiervoor een passende verklaring.
- Aantal uitrukken voor ongevallen met gevaarlijke stoffen (basis OGS):
Er hebben zich geen specifieke ongevallen met gevaarlijke stoffen voorgedaan, anders dan lekkages in gasleidingen. Die lekkages worden niet als ongeval gevaarlijke stof geregistreerd maar als technische hulpverlening. Dat is feitelijk onjuist. De registratie zal in het komende jaar aangepast worden.

5. Aantal beschikbare aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten:
Waar nodig wordt op basis van vastgestelde criteria een bereikbaarheidskaart of aanvalsplan gemaakt en uiteraard worden deze planfiguren geactualiseerd als dat noodzakelijk is.
6. Aantal uren besteed aan de opleiding van manschappen en bevelvoerders:
Er zijn meer uren besteed aan de opleiding van manschap en bevelvoerder door de hogere instroom van nieuwe manschappen. Deze instroom is nodig om toekomstige uitstroom tijdig op te vangen.
7. Aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie brandweer:
Er zijn minder uren nodig gebleken voor het oefenen van de sectie brandweer. Een deel van competenties die nodig zijn voor het uitvoeren van de werkzaamheden van de sectie zijn beoefend bij andere oefeningen.
8. Aantal geredde slachtoffers en het geschatte vermogen aan voorkomen schade:
Er vindt op dit moment nog geen sluitende registratie plaats van het aantal geredde personen of het geschatte vermogen aan voorkomen schade. Er is onderzocht hoe dit het beste vorm kan worden gegeven, zoals een passende definitie van 'gered slachtoffer'. Ook over het inschatten van voorkomen schade is een richting gevonden om dit kengetal eenvoudig en eenduidig te gaan registreren.
9. Aantal nazorggesprekken met bewoners in gemeenten bij incidenten:
Er is geen registratie van het aantal nazorggesprekken met bewoners. Dat wil niet zeggen dat dit soort gesprekken niet plaatsvindt. In de praktijk blijkt op de incidentlocatie feitelijk al vaak voorlichting gegeven te worden aan bewoners/eigenaren van een pand en de omwonenden. Hiertoe is ook een compacte folder ontwikkeld die in voorkomende gevallen wordt uitgedeeld aan getroffen bewoners. Deze folders zijn op alle blusvoertuigen aanwezig. In 2016 is er vanuit Brandweerrepressie geen 'grootschalige' bijeenkomst georganiseerd waar na afloop van een incident met veel impact met bewoners gesproken is. Gemeenten hebben in een enkel geval met ondersteuning vanuit de VRU bijeenkomsten georganiseerd, bijvoorbeeld vanwege een tijdelijke ontruiming van een gebied als gevolg van een zeer grote brand.
10. Aantal inzetten voor en in buurregio's:
Het aantal inzetten in buurregio's is iets hoger uitgevallen dan ingeschat. Dat heeft te maken met de invoering van operationele grenzen waardoor wij, maar ook onze buurregio's, vaker 'over en weer' hulp verlenen op elkaars grondgebied. Immers, de snelste eenheid wordt gealarmeerd en die kan uit een andere regio komen dan waar het incident is.
11. Aantal uitrukken reanimaties AED (NIEUW):
Het aantal uitrukken voor ondersteuning met een AED is aanzienlijk hoger dan ingeschat. We zijn buitengewoon trots om te kunnen rapporteren dat inzet van brandweerpersoneel daadwerkelijk heeft geleid tot het redden van levens. Keerzijde is wel dat de impact op ons personeel groot is indien de inzet met de AED geen succes heeft. Een professioneel team Opvang en Nazorg verleent dan assistentie om de verwerking van deze 'schokkende' gebeurtenissen in goede banen te leiden.

6.1.2 Prestatieverantwoording

| | Omschrijving | Realisatie 2016 |
|---|---|-----------------|
| 1 | De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd. | 79% |
| 2 | De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd. | ja |
| 3 | De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest. | ± 99% |
| 4 | De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en capabel. | ja |
| 5 | De kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken. | ja |
| 6 | Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de brandweertema's. | ja |

1. De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd:

Het percentage uitrukken dat conform de eisen van het dekkingsplan is uitgevoerd, ligt lager dan op basis van het theoretische model (89%) verwacht mag worden. Dat was ook al in 2015 zichtbaar, waarbij ten opzichte van 2015 er wel een lichte verbetering in 2016 gerealiseerd is. Oorzaken voor het niet behalen van deze norm liggen o.a. in het feit dat de realisatie van drie bepalende factoren, te weten gemiddelde verwerkingstijd van de meldkamer, uitruktijd van het eerste voertuig en de rijtijd naar de brand, in de praktijk anders kunnen zijn dan op basis van het theoretische model verwacht wordt. Een voorbeeld: de gemiddelde uitruktijd van het eerste voertuig is op basis van historische data meegenomen in het model. Nu kan die uitruktijd langer geworden zijn door een aantal factoren zoals veranderde infrastructuur (verkeersluwe zones, meer 30km gebied, verkeersdrempel) waardoor opkomende vrijwilligers er langer over doen om op de kazerne te komen, vrijwilligers wonen en werken op andere plekken en dat kan een verhoging van de uitruktijd tot gevolg hebben. Het gerealiseerde percentage betekent dat op regionaal niveau de brandweer in 8 van de 10 gevallen binnen de bestuurlijk vastgestelde tijdnorm (de VRU meettijd) arriveert.

2. De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd:

Het oefenjaarplan is conform de planning gerealiseerd. Alle oefeningen (inclusief de oefeningen bij belangrijke objecten) worden geëvalueerd.

3. De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest:

Brandweerrepressie stelt alles in het werk om de paraatheid van de brandweer 24 uur per dag te borgen. Dat lukt vanuit een VRU breed perspectief ook goed, maar op een individuele post kan dat anders liggen. In een enkel geval leidt de verminderde beschikbaarheid van vrijwilligers overdag ertoe dat een post (een deel van) overdag tijdelijk buiten dienst wordt gezet. Of er wordt, meestal in samenspraak met de burgemeester, toegestaan dat een post tijdelijk buiten dienst wordt gezet vanwege bijvoorbeeld een open dag of een personeelsactiviteit vanuit samenhangigheid. Vanuit regionaal perspectief is de paraatheid van alle posten zo'n 99%. Dat neemt niet weg dat op lokaal niveau er zich situaties kunnen voordoen waarbij de paraatheid zich tijdelijk onder het gewenste niveau bevindt.

4. De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en capabel:

Opleiden en oefenen gebeurt conform het OTO beleidsplan en de vakbekwaamheid van alle piketfunctionarissen wordt geregistreerd.

5. De kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken:

Tijdens de periodieke overleggen met de gemeenten wordt de kwaliteit van de inzetten besproken. Over het algemeen is dat twee keer per jaar; in een aantal gemeenten is dat vaker.

6. Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de brandweer-thema's:

Er is op veel brandweertema's voortgang geboekt in 2016. Voorbeelden zijn:

- alle eerstelijns uitrukvoertuigen beschikken sinds het einde van 2016 over een tablet waarmee operationele object- en incidentinformatie direct digitaal beschikbaar is;
- de aanbesteding van de nieuwe, innovatieve blusvoertuigen is afgerond, het contract met de leverancier is getekend;
- de meldkamer brandweer heeft haar alarmeringswijze aangepast. Met vraaggericht alarmeren wordt bereikt dat de alarmering van brandweereenheden sneller verloopt waardoor hulp sneller ter plaatse kan komen;
- de Opvang en Nazorg organisatie is op regionale schaal georganiseerd en verder geprofessionaliseerd;
- er is een start gemaakt met de uitwerking van de 'Zelfstandige Brandweerpost', waarbij een proeftuin is gestart waaraan 27 posten meedoen; hiermee wordt beoogd de zelfregelcapaciteit van brandweerposten te vergroten en de regionale ondersteuning beter af te stemmen op de lokale behoefte;
- de VRU had dit jaar drie inzendingen voor de landelijke Innovatieprijs Jan van der Heyden. De VRU-inzending 'Talentenbank' won uiteindelijk de tweede prijs. Met behulp van de Talentenbank kan vraag en aanbod beter op elkaar afgestemd worden zodat de inzet van vrijwilligers/medewerkers beter passend is met de uit te voeren activiteiten.

6.2 Financieel overzicht

| Bedragen in €1.000 | | Brandweerrepressie | | |
|--------------------|--|------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 35.025 | 34.126 | 899 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 3.686 | 3.836 | -150 |
| C | Personeel van derden | 300 | 289 | 11 |
| D | Gebouwkosten | - | 8 | -8 |
| E | Operationele middelen | 10.774 | 9.632 | 1.142 |
| F | Kantoorkosten | 76 | 58 | 18 |
| G | Financiële rekeningen | - | - | - |
| H | Overige kosten | 1 | 791 | -790 |
| | Totaal LASTEN | 49.862 | 48.740 | 1.122 |
| | BATEN | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | - | - | - |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | - | - | - |
| K | Subsidies | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | 1.067 | 1.117 | -51 |
| M | (Interne reken)rente | - | - | - |
| N | Overige baten | 100 | 415 | -315 |
| H2 | Interne doorbelastingen | 48.391 | 48.330 | 61 |
| | Totaal BATEN | 49.557 | 49.861 | -304 |
| | Saldo baten en lasten | -305 | 1.121 | 1.426 |
| | RESERVES | | | |
| T | Toevoeging reserves | -515 | -636 | 122 |
| O | Onttrekking reserves | 820 | 820 | -0 |
| | Totaal reserves | 305 | 183 | -122 |
| | Gerealiseerd resultaat | - | 1.305 | 1.305 |

De lagere personele kosten komen door een lagere bezetting van ruim 19 fte's ten opzichte van de begroting. Met het aanhouden van vacatures anticipeert de directie op toekomstige ontwikkelingen. Zij houdt daarmee rekening met de effecten van reeds besloten taakstellingen die in de komende jaren gerealiseerd moeten worden (VoM en Repressieve efficiency Utrecht). Deze ruimte wordt deels door hogere kosten voor inhuur (vacatures, ziektevervanging en intensiveringen elders binnen Brandweerrepressie) gecompenseerd.

De hogere ondersteunende personeelskosten worden voornamelijk veroorzaakt door meerkosten voor opleidingen en oplopende kosten voor fysieke vakbekwaamheid.

Het grootste deel (€ 755K) van de lagere kosten voor operationele middelen komt voort uit lagere (interne) rentelasten, wat het gevolg is van een lager investeringsniveau dan voorzien in de begroting. Verder is

het onderhoud enerzijds efficiënt zelf uitgevoerd, anderzijds is er terughoudend mee omgegaan vanwege de aanstaande vervanging van tankautospuiten en bijbehorende inventaris. Deze twee effecten zorgen voor een voordeel van € 442K op onderhoud. Tot slot is er voor € 336K minder aan kleine aanschaf uitgegeven, wat onder meer is veroorzaakt door vertraagde levering van kleding.

In de overige kosten is een post van € 656K geboekt als lasten vorig jaar. Dit heeft betrekking op het eenmalig rechtekken van een juiste toerekening aan het boekjaar van kosten voor vrijwilligers. Verder zijn de overige kosten hoger door de inhuur van specifieke expertise, bijvoorbeeld voor personele en juridische vraagstukken (€ 443K). Tot slot zijn in de overige kosten ook nagekomen subsidiebatens verwerkt (€ 324K).

De hogere overige baten worden voornamelijk verklaard uit hogere opbrengsten voor personele detacheringen (€ 184K).

Ten opzichte van de begroting is aan de bestemmingsreserve voor repressieve efficiency Utrecht € 122K meer toegevoegd. Dit is mogelijk omdat we vooruitlopen op het inboeken van de bezuinigingen in het kader van repressieve efficiency door een lagere bezetting in het betreffende werkgebied.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

7 Programma Organisatieontwikkeling

7.1 Beleidsverantwoording

7.1.1 Harmonisatie Brandweer

| Project | Verantwoording |
|---|--|
| <p><u>Harmonisatie rechtspositie en roosters</u> Binnen het brandweerkorps bestaan nog "oude" verschillen (van voor de regionalisering) in rechtsposities en wijze van roosteren. Deze wil de VRU verder harmoniseren tot één korps met één werkwijze.</p> | <p>Het deelproject Harmonisatie van de maaltijdvergoedingen is in 2016 opgeleverd. De deelprojecten over sportbeleid en een uniforme werktijdenregeling, vergen meer gesprek met de organisatie. Zorgvuldigheid gaat daar voor snelheid.</p> |
| <p><u>Materieel & uitrusting</u> De VRU wil al het huidige materieel inventariseren en opnemen in een meerjaren investerings- en onderhoudsplanning. Doel is om zo veel mogelijk efficiency te realiseren op beheer en onderhoud.</p> | <p>Het MIP wordt nu gebruikt om (toekomstige) kapitaallasten in beeld te brengen en het wordt nu ook verwerkt in de begroting 2018.</p> <p>Door middel van een opgerichte Investeringscommissie, worden de geplande investeringen voor materieel, materiaal en Bedrijfsvoering, behandeld en getoetst alvorens ze worden uitgevoerd.</p> |
| <p><u>Repressieve huisvesting</u> Zoals afgesproken met de gemeenten, bereidt de VRU zich voor op overname van de repressieve huisvesting. Daartoe richt de VRU een beheersorganisatie in.</p> | <p>In het AB van 28 november 2016 is een besluit genomen voor de variant "gebruik om niet, beheer bij de gemeente". Deze variant wordt in een nieuw project nader uitgewerkt en wordt medio 2017 geïmplementeerd.</p> |
| <p><u>Harmonisatie uitrukvoorstellen</u> 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 en de toekomstige landelijke meldkamerorganisatie harmoniseert de VRU nu deze uitrukvoorstellen.</p> | <p>De meldkamer brandweer heeft haar alarmeringswijze aangepast. Met vraaggericht alarmeren wordt bereikt dat de alarmering van brandweereenheden sneller verloopt waardoor hulp sneller ter plaatse kan komen.</p> <p>De VRU introduceert bij de nieuwe generatie tankautospuiten vernieuwende technologie waarmee het optreden bij brand veiliger en effectiever wordt. Het laatste deel van het programma Veilig Repressief Optreden (VRO) is op alle brandweerposten toegelicht.</p> |

7.1.2 Basis op orde en meer in control

| Project | Verantwoording |
|---|---|
| <p><u>Leiderschapsontwikkeling</u> De leidinggevendenden hebben een belangrijke rol in het vormgeven van de VRU "nieuwe stijl". De VRU wil hen dan ook de tools en vaardigheden in handen geven om hun medewerkers mee te kunnen nemen in de ontwikkelingen.</p> | <p>Het leiderschapstraject is conform planning uitgevoerd. Dit betekent dat de leidinggevendenden verder zijn ontwikkeld op de drie kerncompetenties Sturen en verbinden, Resultaatgericht en Leren en reflecteren. Daarnaast is de special Integriteit gegeven. Verder zijn in 2016 de Specials verder ontwikkeld, die in 2017 gegeven gaan worden. Eén van de specials is eigenaarschap, die inzoomt op integraal management.</p> |

| Project | Verantwoording |
|---|--|
| <p><u>Ontwikkelen accountmanagement</u> Binnen de organisatie formaliseert de VRU het accountmanagement. Hiermee wil de VRU de gemeenten beter bedienen. Dit vergt intern het doorlichten van de processen en het maken van nieuwe werkafspraken.</p> | <p>In 2016 is een tevredenheidsonderzoek gehouden met een uitkomst van 7,6. Accountmanagement wordt gewaardeerd, vooral het ene loket waar gemeenten met vragen terecht kunnen. Accountmanagement heeft ingezet op de verbetering van de gemeentelijke rapportage en deze twee keer aangeboden in 2016. Daarnaast zijn raadsbijeenkomsten georganiseerd en een open dag voor raadsleden waaraan accountmanagement heeft bijgedragen.</p> |
| <p><u>Kwaliteit op tijd</u> De VRU wil de kwaliteit van (bestuurs)stukken verbeteren. Daartoe zet de VRU een traject "doelgericht schrijven" in. Resultaat gaat zijn: kortere stukken die beter leesbaar zijn en tot doelgerichte besluitvorming leiden.</p> | <p>De kwaliteit van (bestuurs)stukken is een doorlopend aandachtspunt. In 2016 is vooral ingezet op een leesbaar beleidsplan 2016-2019. Uit de ontvangen reacties maken wij op dat wij daarin geslaagd zijn.</p> |
| <p><u>Integraal management</u> Integraal management is een leeg begrip, totdat je er zelf invulling aan geeft. De VRU wil vaststellen én invoeren wat hieronder wordt verstaan. Doel is om te bepalen aan welk leidinggevendenniveau het integraal management gehangen wordt en over welke tools de leidinggevende moet beschikken om het integraal management zoals gedefinieerd te kunnen uitvoeren.</p> | <p>Integraal management is onderdeel gaan uitmaken van het leiderschapstraject.</p> |
| <p><u>Loketgericht werken</u> De VRU wil in de organisatie één loket organiseren waar medewerkers met hun vragen terecht kunnen. Hiermee kan meer service aan medewerkers worden geboden en ontlast het tegelijkertijd de werkdruk binnen bedrijfsvoering.</p> | <p>Het loketgericht werken krijgt vorm door met elkaar in gesprek te gaan tijdens bijvoorbeeld medewerkersbijeenkomsten en MT-heidagen. Dit vanuit het idee dat klantgerichtheid vooral moet worden ingebed in de bedrijfscultuur.</p> |
| <p><u>Digi-VRU</u> In het project Digi-VRU wordt de informatiehuishouding op orde gebracht. Daarin vallen de volgende systemen: DMS GEO-informatie DIV-functie (D24) Preventieapplicatie E-hrm (D54) Vakbekwaamheidssysteem (VMS) CRM</p> | <p>Van de grondplaat is in 2016 het vlak GEO volledig geïmplementeerd. De GEO informatie van de VRU is nu ook beschikbaar in voertuigen, via tablets en speciale software. Ook de (repressieve) navigatie is in een moeite door regionaal gestandaardiseerd en vervangen. Daarnaast is het Vakbekwaamheid- en Incidentregistratiesysteem (VMS) geïmplementeerd. Hiermee zijn de registraties van inzet, opleiden, oefenen, vergoeden en keuren regionaal gestandaardiseerd en verder geautomatiseerd.</p> <p>De preventieapplicatie is in 2016 aanbesteed en gegund, tezamen met een nieuw DMS. De implementatie hiervan loopt door in 2017.</p> |
| <p><u>Harmoniseren huisstijl</u> De belettering op/in panden en op materieel maakt de VRU overal uniform de huisstijl.</p> | <p>Na grotendeels afgerond te zijn in 2015, zijn in 2016 de laatste puntjes op de i gezet.</p> |

7.1.3 Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak

| Project | Verantwoording |
|----------------|--|
| Flexibel ROT | In 2016 hebben we een notitie opgeleverd |

| Project | Verantwoording |
|---|---|
| <p>Tijdens de vogelgriep eind 2015 is geëxperimenteerd met een flexibel ROT. Dit hebben heeft de VRU dicht bij de gemeente gehuisvest. Omdat dit goed bevallen is, wordt dit concept door ontwikkeld.</p> | <p>waarin de flexibele crisisorganisatie vorm krijgt. Daarna zijn we gestart met de voorbereiding van het ondersteunen van die flexibele organisatie met "spullen". Zo is de bouw van een flexibele ROT voorziening in voorbereiding en is geïnventariseerd welke mobiele apparaten die organisatie nodig heeft.</p> |
| <p><u>Verbeteren VIC</u> 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.</p> | <p>VIC heeft binnen het project informatieautoriteit gewerkt aan een geautomatiseerd dashboard waarin de belangrijke parameters zijn terug te vinden. Dit dashboard was in december gereed.</p> |
| <p><u>Verbeteren crisiscommunicatie</u> De VRU wil de kwaliteit van de crisiscommunicatie verbeteren door resultaatgerichter en efficiënter te oefenen. Ook zullen er genormeerde eisen gesteld worden aan de kwaliteit van de mensen, werkzaam in het proces crisiscommunicatie.</p> | <p>In 2016 is de implementatie van de landelijke kwalificatieprofielen afgerond en is vanuit de profielen een verbinding gemaakt naar de handreikingen en andere beschikbare documentatie voor risicocommunicatie (beschikbaar op crisisutrecht.nl) om de verbindingen risico- en crisiscommunicatie te verbeteren.</p> <p>In 2017 wordt een project gestart om te ontsluiting van informatie aan de burger in het kader van risicocommunicatie te verbeteren. De voorbereidingen van dit project zijn reeds in 2016 gestart en maakt onderdeel uit de activiteiten rondom het thema 'informatie-autoriteit'.</p> |
| <p><u>Verbeteren bevolkingszorg</u> De VRU wil de kwaliteit van de bevolkingszorg verbeteren door resultaatgerichter en efficiënter te oefenen. Verder zullen er genormeerde eisen gesteld worden aan de kwaliteit van de mensen, werkzaam in het proces bevolkingszorg.</p> | <p>GC 2.0 functioneert, maar is constant onderwerp van aandacht om te monitoren of dit de juiste inzet voor de gemeentelijke crisisbeheersing is en blijft. Daarom is in 2016 gestart met een Doorontwikkelgroep, samengesteld uit ACB-ers die verbeterpunten met elkaar bespreken en hiertoe voorstellen doen.</p> <p>Daarnaast is er nu aandacht voor acute bevolkingszorg en voor het tijdig informeren en alarmeren van alle betrokkenen bij Bevolkingszorg.</p> |
| <p><u>Begeleiding verwerving materieel</u> De komende jaren moeten er verschillende inkooptrajecten doorlopen worden voor verwerving materieel. Deze wil de VRU éénmalig laten begeleiden, waarna de VRU deze procedures voor later gebruik kan kopiëren.</p> | <p>Er is veel energie (en budget) gestoken in de complexe aanbesteding Tankautospuiten, zowel in inkooptechnisch als juridisch opzicht.</p> <p>Daarnaast is binnen dit budget onder andere aandacht besteed aan de inkoop van bekapping TS'en, oefenmaterialen, MDT's en navigatiesysteem en -software. Veel onderwerpen in dit pakket zijn nog niet aan de orde gekomen, vanwege het feit dat de organisatie qua bemensing van projecten geen onbeperkte middelen heeft.</p> |
| <p><u>Stimulerende preventie</u> Binnen preventie wil de VRU 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</p> | <p>Het jaarplan Stimulerende preventie is uitgevoerd.</p> |

| Project | Verantwoording |
|--|---|
| te komen. Voorkomen is beter dan genezen. | |
| <u>Interregionaal crisismanagement Midden Nederland</u> Samen met buurregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland Crisismanagement inrichten zodat de VRU conform het politie-gebied Midden Nederland efficiënt kan opereren. | Concept projectopdracht voor samenwerking regio Midden-Nederland is in ontwikkeling. Concept visiedocument Crisisorganisatie Midden Nederland ligt voor ter besluitvorming als uitgangspunt voor het project. |
| <u>Verbeteren alarmeren en opkomen eigen crisisorganisatie</u> De VRU wil de alarmering en opkomst van de hoofdstructuur van de crisisorganisatie verbeteren op basis van een eenduidig incidentbeeld (grootschalige alarmering en opschaling). | Doorontwikkeling Crisisutrecht.nl is opgeleverd in het kader van de ontwikkeling van een systeem- en doctrineportaal. Dit maakt onderdeel uit van verschillende ontwikkelingen die in 2017 worden doorgezet om de piketfunctionaris laagdrempelig en realtime te voorzien van relevante informatie. |

7.2 Financieel overzicht

| Bedragen in €1.000 | | Organisatieontwikkeling | | |
|--------------------|--|------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | - | - | - |
| B | Ondersteunende personeelskosten | - | - | - |
| C | Personeel van derden | 1.530 | 406 | 1.124 |
| D | Gebouwkosten | - | - | - |
| E | Operationele middelen | - | -0 | 0 |
| F | Kantoorkosten | - | 37 | -37 |
| G | Financiële rekeningen | - | - | - |
| H | Overige kosten | - | 131 | -131 |
| | Totaal LASTEN | 1.530 | 574 | 956 |
| | BATEN | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | - | - | - |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | - | - | - |
| K | Subsidies | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | - | - | - |
| M | (Interne reken)rente | - | - | - |
| N | Overige baten | - | - | - |
| H2 | Interne doorbelastingen | 327 | 327 | 0 |
| | Totaal BATEN | 327 | 327 | - |
| | Saldo baten en lasten | -1.203 | -247 | 956 |
| | RESERVES | | | |
| T | Toevoeging reserves | - | - | - |
| O | Onttrekking reserves | 1.203 | 247 | -956 |
| | Totaal reserves | 1.203 | 247 | -956 |
| | Gerealiseerd resultaat | - | - | - |

Door de lagere bestedingen in 2016 blijft de onttrekking uit de bestemmingsreserve voor Organisatieontwikkeling beperkt tot € 247K.

Bij de 1^e gewijzigde begroting 2016 is een nadere uitwerking gemaakt van de plannen en bijbehorende budgetten voor 2016. Hieronder is per project het totaal aan lasten over 2016 ad € 574K weergegeven.

| Bedragen in € 1.000 | | | |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------------|
| | Begroting 2016 | Besteding 2016 | Saldo per eind 2016 |
| Harmonisatie Brandweer | 380 | 42 | 338 |
| Basis op Orde | 672 | 407 | 265 |
| Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak | 478 | 125 | 353 |
| Totaal | 1.530 | 574 | 956 |

Harmonisatie Brandweer

Binnen het programma Harmonisatie Brandweer zijn met name de bestedingen voor Materieel & Uitrusting achter gebleven op de begroting. Deze ruimte wordt in 2017 aangewend voor het project Materieelmanagement.

Basis op orde

In het programma Basis op Orde is Administratiehuis een in 2017 doorlopend project waarvoor de resterende middelen van 2016 worden aangewend.

Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak

In 2017 zal binnen dit programma verder worden ingezet op onder andere de projecten Begeleiding verwerving materieel en Stimulerende preventie met de uit 2016 resterende middelen.

8 Algemene dekkingsmiddelen

8.1 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).

| Bedragen x € 1.000 | Realisatie 2015 | Primaire Begroting 2016 | 2e gewijzigde Begroting 2016 | Realisatie 2016 | Verschil realisatie t.o.v. 2e gewijzigde 2016 |
|--|--------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------|---|
| Onttrekking aan reserves | 1.092 | 185 | 3.262 | 2.110 | -1.152 |
| Rente | 1.311 | 1.857 | 1.857 | 1.348 | -509 |
| Subsidies | 41 | - | - | - | - |
| Vergoeding goederen en diensten | 1.021 | 1.067 | 1.067 | 1.117 | 50 |
| Overdrachten Rijk | 10.047 | 9.771 | 10.111 | 10.185 | 74 |
| Bijdrage gemeenten (Overdrachten niet Rijk) | 71.522 | 70.936 | 71.924 | 71.924 | - |
| Overige baten | 1.762 | 297 | 266 | 822 | 556 |
| Totaal algemene dekkingsmiddelen | 86.796 | 84.113 | 88.487 | 87.506 | -981 |

De lagere onttrekking uit de reserves betreft voor € 956K de reserve Organisatieontwikkeling. Dit bedrag zal voor de uitvoering van dit programma onttrokken worden in 2017 en 2018.

In de begroting 2016 is uitgegaan van een hoger niveau aan investeringen in materiële vaste activa dan daadwerkelijk gerealiseerd. De hierover berekende interne rekenrente is stabiel gebleven ten opzichte van voorgaande jaren en daardoor is deze post zowel als bate als last lager uitgevallen. Per saldo betreft deze mutatie budgetneutraal.

De hogere overige baten betreffen voornamelijk:

- extra detachingsopbrengsten van onze medewerkers;
- opbrengsten uit verkoop activa;
- en opbrengsten uit dienstverlening werkplaats en transport.

8.2 Post onvoorzien

In de begroting 2016 is € 87K in de post onvoorzien opgenomen. Dit budget is aangewend voor ondersteuning in het project opleidingscentrum Crailo.

9 Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat ten minste de in het BBV voorgeschreven paragrafen, met uitzondering van lokale heffingen en grondbeleid, welke niet van toepassing zijn op onze organisatie. Achtereenvolgens treft u aan:

1. weerstandsvermogen en risicobeheersing;
2. onderhoud kapitaalgoederen;
3. financiering;
4. bedrijfsvoering;
5. financieel overzicht directie en stafafdelingen;
6. verbonden partijen.

9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid hoeft te worden aangepast.

Risicobeheersing is gericht op het zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken van de schadelijke gevolgen van risico's.

Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringsreserve laat de weerstandscapaciteit van ons zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

De stand van de weerstandscapaciteit per 31 december is:

| Bedragen in € 1.000 | 2015 | 2016 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Bedrijfsvoeringsreserve | 1.313 | 1.313 |
| Totaal weerstandscapaciteit | 1.313 | 1.313 |

Risico-inventarisatie

In bijlage 2 zijn de belangrijkste financiële risico's weergegeven, voor zover bekend ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken. Daarbij is een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet.

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1,267 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,313 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar / nodig) 1,04. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende gedekt.

Verzekeringen

Om risico's af te dekken hebben wij diverse verzekeringen afgesloten voor personeel en schade aan materieel, gebouwen en aansprakelijkheid.

Kengetallen

Volgens de richtlijnen van het BBV zijn hieronder vier van de zes verplichte kengetallen weergegeven, waar de wetgever inzicht wil hebben in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid (de mate waarin bij een tegenvaller financieel kan worden bijgestuurd). De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte wij beschikken om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. De kengetallen dienen te worden beoordeeld in samenhang met elkaar en met de financiële positie.

| Omschrijving | Kengetal | | Berekening |
|--|----------|-------|--|
| | 2016 | 2015 | |
| Netto schuldquote | 24,7% | 30,6% | totale schulden minus liquide middelen en uitgeleende gelden totale baten |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 25,0% | 31,0% | totale schulden minus liquide middelen totale baten |
| Solvabiliteitsratio | 12,6% | 11,4% | Eigen vermogen Balanstotaal |
| Structurele exploitatieruimte | 2,7% | 7,1% | structurele baten -/- lasten totale baten |

Netto schuldquote

Onze positie met betrekking tot de schuldquote is gunstig te noemen. De norm ligt tussen de 0-100%. Wij liggen hiermee ruimschoots onder het maximum van 100%. Wij hebben voor deze ratio nog geen norm vastgesteld.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is ten opzichte van 2015 licht gestegen, voornamelijk door de vervroegde aflossing van een lening. Wij hebben voor deze ratio nog geen norm vastgesteld.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft inzicht in de beschikbare structurele ruimte. Geconcludeerd kan worden dat sprake is van beperkte begrotingsruimte.

De overige twee door het BBV voorgeschreven kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) zijn niet van toepassing op onze organisatie.

9.2 Onderhoud kapitaalgoederen

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

Kapitaalgoederen

Waardering en afschrijving van activa

Conform artikel 59 van het BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringsen schrijven wij lineair af vanaf het jaar opvolgend op het investeringsjaar.

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

Investeringsen in gebouwen

De VRU had ultimo 2016 zes brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld van de VRU. Investeringsen in gebouwen die in eigendom van de gemeenten zijn, komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investeringsen in gebouwen die eigendom zijn van de VRU, worden bij de VRU geactiveerd. De kapitaallasten worden doorbelast aan de gemeenten die de gebouwen aan de VRU hebben overgedragen.

Investeringsen in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringsen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) is in 2016 een meerjarig investeringsplan opgesteld. In de begroting is een constant bedrag opgenomen voor kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren. Tezamen met het meerjaren investeringsplan is daarom ook een egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld om de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten op te vangen. Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting.

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. Deze kosten zijn inclusief btw. De btw op de reguliere kosten van beheer en onderhoud wordt door de VRU gecompenseerd aan de gemeenten.

Onderhoud materieel

De afgelopen jaren is fors geïnvesteerd in het harmoniseren en standaardiseren van onderhoudsplannen voor het materieel. Hiertoe is het aanwezige materieel in kaart gebracht, waarbij de status van het onderhoud wordt vermeld.

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 miljoen.

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 zullen 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.

9.3 Financiering

Het wettelijke kader voor externe financiering is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).

Ons treasury beleid ligt vast in het treasury statuut (d.d. 21 juni 2010).

Financieringsportefeuille

Wij hebben externe financiering aangetrokken bij:

- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank);
- Gemeente Amersfoort (onderhandse lening).

Het verloop en hoogte van de leningen is als volgt weer te geven:

| Bedragen in € 1.000 | Saldo 31-12-2015 | Aflossingen 2016 | Saldo 31-12- 2016 | Rente 2016 |
|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------|
| BNG Bank | 23.733 | 7.066 | 16.667 | 1.039 |
| Gemeente Amersfoort | 781 | 56 | 725 | 43 |
| | 24.514 | 7.122 | 17.392 | 1.082 |

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

De aflossing van € 7.066K op de lening van de BNG bestaat voor € 2.066K uit reguliere aflossingen en voor € 5 miljoen uit de aflossing naar aanleiding van de voorgenomen verkoop van de kazernes Eemnes, Lopik en Achterveld (Leusden).

Bij BNG Bank is een rekening-courant kredietfaciliteit afgesloten van € 7 miljoen.

Risicobeheer

Om de risico's van het treasury beleid te beheren zijn er normen vastgesteld in de Wet Fido. Deze normen bestaan uit:

- Kasgeldlimiet;
- Renterisiconorm

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet laat het maximum bedrag zien waarmee een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm voor 2016 is 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming van de reserves. (wat neerkomt op € 7,214 miljoen op basis van de 2^e begrotingswijziging)

De liquide middelen bestaan uit rekening-courant tegoeden.

Ons netto overschot in 2016 bedroeg gemiddeld € 2,9 miljoen. Onderstaande tabel laat de berekening zien van de kasgeldlimiet in 2016. Daaruit blijkt dat de gemiddelde liquiditeitspositie over heel 2016 voldoet aan de norm.

| Bedragen in € 1.000 | Maand v/h kwartaal | Kw 1 | Kw 2 | Kw 3 | Kw 4 |
|---|--------------------|--------|--------|--------|--------|
| (1) Vlottende (korte) schuld | maand 1 | 19.926 | 19.550 | 19.897 | 20.239 |
| (1) Vlottende (korte) schuld | maand 2 | 12.770 | 14.050 | 12.848 | 14.116 |
| (1) Vlottende (korte) schuld | maand 3 | 23.731 | 24.203 | 6.308 | 30.361 |
| (2) Vlottende middelen | maand 1 | 16.546 | 16.526 | 16.174 | 19.463 |
| (2) Vlottende middelen | maand 2 | 9.447 | 9.229 | 10.623 | 13.363 |
| (2) Vlottende middelen | maand 3 | 20.273 | 20.260 | 4.601 | 26.394 |
| (3) Netto vlottende schuld (+) of Overschot vlottende middelen (-) (1-2) | maand 1 | 3.380 | 3.024 | 3.723 | 776 |
| | maand 2 | 3.323 | 4.821 | 2.225 | 753 |
| | maand 3 | 3.458 | 3.943 | 1.707 | 3.967 |
| (4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) of Gemiddeld overschot vlottende middelen (-) | | 3.387 | 3.929 | 2.552 | 1.832 |
| (5) Kasgeldlimiet* | | 6.863 | 6.863 | 6.863 | 6.863 |
| (6) Ruimte onder kasgeldlimiet (5>4) | | 3.476 | 2.934 | 4.311 | 5.031 |
| * Berekening kasgeldlimiet: | | | | | |
| (7) Begrotingstotaal bij aanvang van het jaar | | 83.694 | 83.694 | 83.694 | 83.694 |
| (8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage | | 8,2% | 8,2% | 8,2% | 8,2% |
| (9) Kasgeldlimiet: (7 x 8) | | 6.863 | 6.863 | 6.863 | 6.863 |

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel het renterisico bij herfinanciering te beperken. De jaarlijkse renteherzieningen en de verplichte aflossingen mogen niet méér bedragen dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

Uit onderstaande tabel blijkt dat wordt voldaan aan de renterisiconorm.

| Bedragen in € 1.000 | 2015 | 2016 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Omvang begroting | 85.489 | 87.972 |
| Renterisiconorm | 20% | 20% |
| Renterisiconorm | 17.098 | 17.594 |
| Verplichte aflossingen | 2.123 | 2.123 |
| Renterisico | 2.123 | 2.123 |
| Ruimte onder renterisiconorm | 14.975 | 15.471 |

9.4 Bedrijfsvoering

9.4.1 Personeel

De formatie en bezetting (in fte's) per 31 december 2016 voor de totale VRU is als volgt.

| KPL | Omschrijving | Actuele formatie | Actuele bezetting | Formatie ruimte | % bezetting |
|-----|-----------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| 5 | Risicobeheersing | 118,7 | 113,3 | 5,4 | 95% |
| 6 | Crisisbeheersing | 31,5 | 27,5 | 4,0 | 87% |
| 7 | GHOR | 9,4 | 9,4 | 0,0 | 100% |
| 4 | Brandweerrepressie | 388,9 | 367 | 21,9 | 94% |
| 1 | Directie + staf | 29,5 | 30,9 | -1,4 | 105% |
| 8 | Bedrijfsvoering (excl. FLO) | 86,4 | 87,7 | -1,3 | 102% |
| 12 | Hulpkostenplaats FLO | - | - | - | |
| | TOTAAL | 664,4 | 635,8 | 28,6 | 96% |

Ultimo 2016 bedroeg het aantal vrijwilligers dat werkzaam is voor Brandweerrepressie 1.584 (2015: 1.530).

9.4.2 Normaliseren rechtspositie ambtenaren

Dit programma onderdeel bestaat uit drie projecten:

1. Harmoniseren maaltijdvergoedingen
2. Harmoniseren sportbeleid
3. Werktijdenregeling

Deelproject 1 (maaltijdvergoedingen) is opgeleverd. Het volledige programma is voor de zomer van 2017 gereed.

NB: Inmiddels is bekend dat de Wet Normering rechtspositie ambtenaren waarschijnlijk niet voor 1 januari 2020 in werking zal treden. Zo heeft de regering de tijd om de nodige aanpassingswetgeving tot stand te brengen. Ook hebben de overheidswerkgevers en de organisaties voor overheidspersoneel voldoende gelegenheid om collectieve arbeidsovereenkomsten te sluiten die gelijktijdig met de wet in werking kunnen treden.

9.4.3 Repressieve huisvesting

In het AB van 28 november 2016 is een besluit genomen voor de variant "gebruik om niet, beheer bij de gemeente". Deze variant wordt in een nieuw project nader uitgewerkt en wordt medio 2017 geïmplementeerd.

9.4.4 Informatie en ICT beleid

Eind 2015 is een visie op informatieautoriteit opgeleverd. Dit thema is een van de speerpunten in het VRU beleidsplan 2016-2019. Om invulling te geven aan de in de visie geformuleerde doelstellingen is in 2016 een aantal kleinschalige projecten gedaan, wat drie dashboards heeft opgeleverd:

- een uitrukvoorspelling voor brandweerrepressie;

- een risicovoorspelling op pandniveau;
- en een VIC dashboard dat als regionale veiligheidsmonitor fungeert.

Om de visie verder te realiseren is een programma opgestart. Daarnaast is het project ICT-werkplekconcept gestart in 2016. De bestaande werkplekinrichting is afgeschreven en moet vervangen worden. Het nieuwe concept voldoet aan de eisen van deze tijd en zal een adequate ondersteuning geven aan de aard van onze organisatie: mobiel, uitvoerend en netwerkend.

In 2016 is een nieuw informatiebeveiligingsbeleid ontwikkeld. Dat zal in 2017 formeel worden na goedkeuring op het juiste niveau.

9.4.5 Samenwerking met andere veiligheidsregio's

De gezamenlijke inkoop met de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland blijft een speerpunt in ons inkoopbeleid. In 2016 zijn al enkele trajecten gezamenlijk doorlopen. De oriëntatie om te komen tot een gezamenlijke ICT-infrastructuur en beheerorganisatie is in 2016 uitgewerkt op onder andere de mogelijkheid om op netwerkniveau te gaan integreren. De realisatie van mogelijke samenvoeging is om diverse redenen nog niet gestart. We vinden het verstandiger dit te doen nadat bij de VRU een nieuw werkplekconcept is ingevoerd en nadat de andere regio's meer duidelijkheid hebben over hun organisatietrajecten.

9.4.6 Interne beheersing

Onze externe accountant concludeerde in de managementletter dat de administratieve organisatie en de interne beheersmaatregelen toereikend zijn voor een betrouwbare jaarrekening en financiële rechtmatigheidsverantwoording. Tegelijkertijd hebben zij enkele adviezen aangedragen voor een verdere groei in het ontwikkelingsniveau van ons management control systeem.

9.4.7 Duurzaamheid

Vanuit het inkoopbeleid van de VRU wordt aandacht besteed aan duurzaamheid. De VRU vult dit begrip per aanbesteding in (maatwerk) en houdt daarbij rekening met landelijke ontwikkelingen.

Duurzaamheid betreft ook onze eigen medewerkers. Daarom is duurzame inzetbaarheid tot één van de pijlers gemaakt van het VRU-beleid middels een programma.

9.4.8 Vennootschapsbelasting

Gedurende 2016 is in een samenwerking tussen BDO adviseurs en vrijwel alle Nederlandse veiligheidsregio's een generieke activiteitenlijst samengesteld die is beoordeeld op mogelijke belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. Deze lijst is besproken met de Belastingdienst en aangeboden ter vaststelling. De VRU heeft slechts twee belastingplichtige activiteiten geïdentificeerd, die evenwel een zodanig beperkte financiële omvang hebben dat de VRU verwacht geen vennootschapsbelasting verschuldigd te zijn. Een en ander zal nader worden onderbouwd in de in te dienen belastingaangifte, later in 2017.

9.5 Financieel overzicht Directie en stafafdelingen

| Bedragen in €1.000 | | Directie, Staf & Bedrijfsvoering | | |
|--------------------|--|----------------------------------|-----------------|---|
| Rubr. | | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting |
| | LASTEN | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 11.971 | 11.860 | 111 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 1.803 | 1.494 | 308 |
| C | Personeel van derden | 1.085 | 647 | 438 |
| D | Gebouwkosten | 1.451 | 1.576 | -125 |
| E | Operationele middelen | 446 | 454 | -8 |
| F | Kantoorkosten | 3.941 | 3.439 | 502 |
| G | Financiële rekeningen | 1.449 | 1.013 | 436 |
| H | Overige kosten | 1.503 | 2.626 | -1.124 |
| | Totaal LASTEN | 23.649 | 23.110 | 538 |
| | BATEN | | | |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | 10.111 | 10.185 | -74 |
| K | Subsidies | - | - | - |
| L | Vergoeding OMS | - | - | - |
| M | (Interne reken)rente | 1.857 | 1.348 | 509 |
| N | Overige baten | 166 | 277 | -111 |
| H2 | Interne doorbelastingen | -61.302 | -61.152 | -150 |
| | Totaal BATEN | 22.756 | 22.581 | 174 |
| | Saldo baten en lasten | -893 | -529 | 364 |
| | RESERVES | | | |
| T | Toevoeging reserves | - | - | - |
| O | Onttrekking reserves | 893 | 529 | -364 |
| | Totaal reserves | 893 | 529 | -364 |
| | Gerealiseerd resultaat | - | - | - |

Binnen de directie en stafdiensten zijn de personele kosten (rubriek A) door het niet, of later invullen van vacatures € 318K lager uitgevallen dan begroot. Daar tegenover staan echter hogere lasten voor inhuur van € 462K. De lasten voor de FLO-regeling bleven verder € 270K onder begroting.

De lagere ondersteunende kosten betreft een centraal gepositioneerd budget voor opleidingen en ontwikkeling welke slechts ten dele is benut.

Door lagere besteding in projecten binnen Bedrijfsvoering en Bestuur & Control vallen de kosten voor Personeel van derden lager uit.

De kantoorkosten vallen lager uit door lagere kapitaallasten (lagere investeringen) en door lagere lasten voor aanschaf en onderhoud van ICT-middelen (met name lagere consultancy uitgaven).

Binnen de overige kosten is voor € 918K aan lasten vorig boekjaar opgenomen in verband met het eenmalig rechtekken van een juiste toerekening aan het boekjaar van de, telkens achteraf verschuldigde, rente over de leningen.

De lagere opbrengsten voor interne rekenrente heeft een verband met het voordeel op de betaalde rente over de leningen (rubriek G). In de begroting was namelijk een hoger niveau voorzien aan investeringen in materiële vaste activa en als gevolg daarvan tevens een hoger niveau aan externe financiering. Beide zijn in de realisatie lager uitgevallen.

De baten en lasten worden in zowel de begroting als in de realisatie geheel toegerekend aan de programma's. Hierdoor is het resultaat van de directie en stafafdelingen nihil.

9.6 Verbonden partijen

De verbonden partijen waarin de VRU een bestuurlijk en/of financieel belang heeft, beperkt zich tot de Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU).

Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU) te Utrecht:

| Doel | Belang | Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2016 (voorlopige cijfers) | Jaar-resultaat (voorlopige cijfers) |
|---|---|---|-------------------------------------|
| 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 efficiency-verbeteringen. | De stichting wordt financieel gevoed door de achterliggende organisaties. (Politie, Ambulance en VRU). Ons financiële belang bedraagt 21%. Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de directeuren van de verschillende hulpverleningsdiensten. | Eigen vermogen: 31/12/2015 € 539k 31/12/2016 € 539k Vreemd vermogen: 31/12/2015 € 14k 31/12/2016 - | € 222k |

Jaarrekening 2016

Opgemaakt d.d. 23 februari 2017

2 Rekeningresultaat

2.1 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2016¹

| Bedragen in €1.000 | | VRU Totaal | | | | | | |
|--------------------|--|-----------------|-------------------------|------------------------------|-----------------|---|--------------------------------------|-----------------|
| Rubr. | | Realisatie 2015 | Primaire begroting 2016 | 2e gewijzigde begroting 2016 | Realisatie 2016 | Afwijking realisatie en 2e gew. begroting | Realisatie GGK + subsidie proj. 2016 | VRU totaal 2016 |
| | LASTEN | | | | | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 55.552 | 54.063 | 58.764 | 57.482 | 1.282 | - | 57.482 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 6.323 | 7.178 | 6.301 | 6.144 | 157 | 12 | 6.156 |
| C | Personeel van derden | 1.563 | 1.415 | 2.915 | 1.342 | 1.573 | 40 | 1.382 |
| D | Gebouwkosten | 1.407 | 1.915 | 1.451 | 1.584 | -133 | 3.118 | 4.702 |
| E | Operationele middelen | 10.179 | 12.103 | 11.342 | 10.109 | 1.234 | - | 10.109 |
| F | Kantoorkosten | 3.488 | 4.010 | 4.059 | 3.580 | 479 | 4 | 3.584 |
| G | Financiële rekeningen | 1.005 | 1.361 | 1.449 | 1.013 | 436 | - | 1.013 |
| H | Overige kosten | 2.733 | 1.649 | 1.690 | 3.870 | -2.180 | 190 | 4.060 |
| | Totaal LASTEN | 82.249 | 83.695 | 87.972 | 85.123 | 2.848 | 3.364 | 88.487 |
| | BATEN | | | | | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | 71.522 | 70.936 | 71.924 | 71.924 | - | - | 71.924 |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | 10.047 | 9.771 | 10.111 | 10.185 | -74 | - | 10.185 |
| K | Subsidies | 56 | - | - | - | - | 52 | 52 |
| L | Vergoeding OMS | 1.021 | 1.067 | 1.067 | 1.117 | -51 | - | 1.117 |
| M | (Interne reken)rente | 1.311 | 1.857 | 1.857 | 1.348 | 509 | - | 1.348 |
| N | Overige baten | 1.865 | 297 | 266 | 822 | -556 | 3.312 | 4.134 |
| | Totaal BATEN | 85.821 | 83.927 | 85.224 | 85.395 | -171 | 3.364 | 88.759 |
| | Saldo baten en lasten | 3.572 | 232 | -2.747 | 272 | 3.019 | - | 272 |
| | RESERVES | | | | | | | |
| T | Toevoeging reserves | -2.915 | -417 | -515 | -636 | -122 | - | -636 |
| O | Onttrekking reserves | 1.092 | 185 | 3.262 | 2.110 | -1.152 | - | 2.110 |
| | Totaal reserves | -1.823 | -232 | 2.747 | 1.474 | -1.273 | - | 1.474 |
| | Gerealiseerd resultaat | 1.749 | - | - | 1.746 | 1.746 | - | 1.746 |

¹De Gebouw Gebonden Kosten en activiteiten die met behulp van subsidies zijn verricht, zijn in een aparte kolom vermeld. Deze lasten zijn namelijk niet begroot, omdat deze resultaat neutraal zijn. Volgens de richtlijnen van het BBV moeten deze uitgaven en ontvangsten wel via de resultatenrekening verwerkt worden. Voor de vergelijking met de begroting geeft dat een scheef beeld. Daarom hebben wij ervoor gekozen om deze categorieën in een aparte kolom weer te geven

2.2 Toelichting op de staat van baten en lasten

| Rubriek | Toelichting | Afwijking |
|---------|---|--------------|
| A | Het niet, of later invullen van vacatures | 2.192 |
| A | Hogere lasten inhuur voor ziektevervanging en vacatureruimte | -1.633 |
| A | Lagere loonkosten door vervroegde realisatie deel maatregelen repressieve efficiency werkgebied II | 121 |
| A | Lagere lasten voor de FLO-regeling | 270 |
| A | Gemiddeld minder vrijwilligers en afname van inzeturen (uitrukken) | 140 |
| A | Lagere piketkosten door een te hoog opgenomen verplichting in de jaarrekening 2015 | 127 |
| A | Overig | 65 |
| | Totaal rubriek A: Personele kosten reguliere werkzaamheden | 1.282 |
| B | Lagere lasten voor opleiden, trainen en oefenen | 268 |
| B | Hogere overige personeelskosten (onder meer hogere lasten voor personeelsverenigingen en Lief & Leed regeling) | -111 |
| | Totaal rubriek B: Ondersteunende personele kosten | 157 |
| C | Lagere inhuurlasten in Organisatieontwikkeling-projecten | 1.488 |
| C | Overig | 85 |
| | Totaal rubriek C: Personeel van derden | 1.573 |
| D | Extra huurlasten voor werkplekken in kazernes Woerden en Zeist | -160 |
| D | Hogere lasten voor BTW compensatie gemeenten | -114 |
| D | Overig | 141 |
| | Totaal rubriek D: Gebouwkosten | -133 |
| E | Lagere lasten voor interne rekenrente door lager niveau aan investeringen dan voorzien | 757 |
| E | Lagere lasten voor onderhoud door enerzijds het zelf uitvoeren en anderzijds terughoudend zijn in groot onderhoud i.v.m. aanstaande vervanging van tankautospuiten en bijbehorende inventaris | 474 |
| E | Lagere lasten voor aanschaf inventaris en kleding, onder meer door vertraagde levering kleding brandweer | 214 |
| E | Hogere afschrijvingslasten door boekverliezen bij vervanging (o.a. MDT's en duikpakken) | -459 |
| E | Lagere lasten voor brandstof, voornamelijk door lagere brandstofprijzen | 88 |
| E | Lagere huurlasten voor operationele middelen door minder huur van tankautospuiten | 70 |
| E | Overig | 90 |
| | Totaal rubriek E: Operationele middelen | 1.234 |
| F | Lagere afschrijvingslasten inventaris en automatisering | 94 |
| F | Lagere rentelasten inventaris en automatisering | 131 |
| F | Lagere lasten voor aanschaf en onderhoud ICT en telefonie, voornamelijk door minder uitgaven aan consultancy voor ICT applicaties | 329 |
| F | Lagere lasten voor kopieer-, druk- en portokosten | 77 |
| F | Hogere lasten voor uitbestede receptiewerkzaamheden (Belcampostraat) | -60 |
| F | Hogere lasten programma Organisatieontwikkeling | -37 |
| F | Overig | -55 |
| | Totaal rubriek F: Kantoorkosten | 479 |
| G | Lagere rentelasten op leningen | 786 |
| G | Niet begrote rentelasten voor kazernes in eigendom van de VRU | -350 |
| | Totaal rubriek G: Financiële Rekeningen | 436 |
| H | Hogere lasten voor inhuur specifieke expertise | -713 |
| H | Niet begrote bijdrage aan provincie Utrecht voor opvang vluchtelingen | -121 |

| Rubriek | Toelichting | Afwijking |
|----------------|---|------------------|
| H | Hogere lasten voor contributie IFV | -82 |
| | <u>Lasten en baten voorgaande jaren:</u> | |
| H | Het rechtekken van een juiste toerekening van de kosten van vrijwilligers aan het boekjaar (de kosten over de maand december 2016 zijn als verplichting opgenomen). | -656 |
| H | Het rechtekken van een juiste toerekening van de, jaarlijks achteraf verschuldigde rente aan het boekjaar | -918 |
| H | Nagekomen baten | 456 |
| H | Nagekomen kosten | -32 |
| H | Hogere lasten programma Organisatieontwikkeling | -131 |
| H | Overig | 37 |
| | Totaal rubriek H: Overige kosten | -2.180 |
| | Totaal lagere lasten | 2.848 |
| J | De BDuR is hoger door loon- en prijsbijstelling | 74 |
| | Totaal rubriek J: Rijksbijdrage BDuR | 74 |
| L | De vergoedingen Openbaar Meldsysteem (OMS) vallen hoger uit door onder meer een naverrekening over 2015 | 51 |
| | Totaal rubriek L: Vergoeding OMS | 51 |
| M | Lagere opbrengsten uit interne rekenrente (als tegenhanger voor de bij rubriek E gemelde lagere lasten voor deze post) | -888 |
| M | Niet begrote rentebaten voor kazernes in eigendom van de VRU | 350 |
| M | Overig | 29 |
| | Totaal rubriek M: Rente | -509 |
| N | Extra opbrengsten in verband met detachering van eigen medewerkers. | 376 |
| N | Opbrengsten door verkoop van activa. | 76 |
| N | Overig | 104 |
| | Totaal rubriek N: Overige Baten | 556 |
| | Totaal hogere baten | 171 |
| | Totaal afwijking saldo van baten en lasten | 3.019 |
| T | Hogere dotatie aan reserve Repressieve efficiency | -122 |
| | Totaal rubriek T: Toevoeging reserves | -122 |
| O | Lagere onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling | -1.320 |
| O | Onttrekking aan reserve Evenementenkalender | 30 |
| O | Onttrekking aan reserve Gevolgen Omgevingswet | 138 |
| | Totaal rubriek T: Toevoeging reserves | -1.152 |
| | Totaal afwijking Gerealiseerd resultaat | 1.746 |

2.3 Overzicht incidentele lasten en baten

In onderstaand overzicht worden de incidentele baten en lasten gepresenteerd die een voor- of nadelig effect hebben op de gerealiseerde baten en lasten.

| Incidentele lasten | Begroot | Realisatie |
|------------------------------------|----------------|-------------------|
| Opleiden, trainen en oefenen (OTO) | 360 | 195 |
| Programma Organisatieontwikkeling | 1.530 | 574 |
| Maaltijdvoorziening | 52 | 52 |
| Reservering IKB | 1.382 | 1.382 |
| Omgevingswet | 200 | 138 |
| Programmamanagers | 165 | 165 |
| Onvoorzien | 87 | 87 |
| Storting in reserves | 515 | 636 |
| Totaal | 4.291 | 3.229 |

| Incidentele baten | Begroot | Realisatie |
|--------------------------|----------------|-------------------|
| Opbrengst detacheringen | 166 | 542 |
| Onttrekking aan reserves | 3.262 | 2.110 |
| | 3.428 | 2.652 |

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

3.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en lasten worden slechts genomen voor zo ver zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende, arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken.

3.2 Vaste Activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en eventuele bijdragen van derden in de kosten van dit actief.

Hoofregel van het beleid is dat investeringen met een levensduur van langer dan 3 jaar en een aanschafwaarde/verkrijgingsprijs van meer dan € 10.000 worden geactiveerd. Ook worden kleding en persoonlijke uitrusting niet geactiveerd, maar rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

Reserves mogen niet in mindering worden gebracht op de investering.

De levensduur per actiefgoed is als volgt:

| Soort actief | Afschrijvingstermijn |
|---|--|
| Gronden en terreinen Gronden en terreinen | Geen |
| Bedrijfsgebouwen Nieuwbouw Renovatie en verbouwing (inclusief reconstructie en verbetering) Investerings in panden van derden | 40 jaar 25 jaar 15 jaar |
| Inventaris en installaties Meubilair en Inventaris (gebouwen) Installatie | 10 jaar 15 jaar |
| Automatisering Hardware Software (afhankelijk van de verwachte gebruiksduur) | 5 jaar (maximaal 10 jaar) |
| Vervoersmiddelen Scooter Personenauto, personeel- materieelvoertuig Waterongevallenvoertuig Tankautospuit, haakarmvoertuig, boot+trailer, motorspuitaanhangen, schuimblusvoertuig, vrachtauto, autoladder knikarm, hoogwerker, dompelpomphaakarmbak NBB, Hulpverleningsvoertuig en overige specialistische voertuigen Verbindingscommando voertuig Haakarmbak, commandohaakarmbak en overige bakken, dompelpompaanhangen | 6 jaar 8 jaar 10 jaar 15 jaar 16 jaar 20 jaar |
| Materieel brandweer Meters, verbindingsmiddelen (VBM), warmtebeeldcamera (WBC), AED, klimmaterialen en specialistisch materieel ten behoeve van hoogteredding Duiktoestellen en uitrusting duiker Overige inventaris voertuigen, chemiepakken en toebehoren | 5 jaar 7 jaar 8 jaar |

| Soort actief | Afschrijvingstermijn |
|--|---------------------------------------|
| (OGS) Adembeschermende middelen en helmen (ABM), Klein motorgereedschap (KMG), Redgereedschap (RG), Mobiele dataterminal (MDT), Apparatuur werkplaats t.b.v. duik-, ademlucht- en gaspakuitrusting, valbeveiliging Slangen en watervoerende armaturen (SWA) Kleine blusmiddelen (KBM) | 10 jaar 15 jaar 15 jaar |
| Kleding en persoonlijke uitrusting Kleding en persoonlijke uitrusting | Geen |

In 2016 is een bijdrage van derden ontvangen ter hoogte van de boekwaarde van een kazerne. Deze bijdrage is in de materiële vast activa verwerkt. Er hebben in 2016 geen afwaarderingen wegens duurzame waardevermindering plaatsgevonden.

3.3 Vlottende activa

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van de vorderingen wordt een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

3.4 Vaste Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Onder de voorzieningen worden opgenomen, de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De langlopende schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

3.5 Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

3.6 Resultaatbepaling

De baten en de lasten worden toegerekend aan het jaar, waarop zij betrekking hebben.

De lasten zijn bepaald met inachtneming van de hierboven vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Verliezen zijn in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De geactiveerde investeringen worden afgeschreven met de lineaire afschrijvingsmethode met de daarbij behorende afschrijvingstermijnen. Hierbij wordt de restwaarde bij de bepaling van de afschrijvingsbedragen op nihil gesteld.

Van de activa die in de loop van het jaar 2016 in gebruik is genomen, wordt vanaf januari in het daaropvolgend jaar gestart met afschrijven.

Aan de geactiveerde investeringen wordt een rekenrente van 4,1% toegepast. De rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari en jaarlijks ten laste van de exploitatie gebracht (economische categorie kapitaallasten). De hoogte van de interne rekenrente wordt bij begroting(-



swijziging) vastgesteld. De toegerekende rentekosten zijn als baten verantwoord in de economische categorie .

4 Toelichting op de balans

4.1 Vaste Activa

Materiële vaste activa

De VRU kent uitsluitend investeringen met een economisch nut.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste weer:

| Bedragen in € 1.000 | Boekwaarde 31-12-15 | Investerings 2016 | Desinves-tering 2016 | Ontvangen bijdrage 2016 ² | Afschrijv-ingen 2016 | Boekwaarde 31-12-16 |
|------------------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| Gronden en terreinen | 888 | - | -557 | -47 | - | 284 |
| Bedrijfsgebouwen | 7.788 | - | -1.625 | -681 | -238 | 5.244 |
| Vervoermiddelen/voertuiginventaris | 21.568 | 1.814 | -319 | - | -3.487 | 19.576 |
| Machines en installaties | 2.579 | 1.034 | - | - | -752 | 2.861 |
| Activa in uitvoering ³ | - | 761 | - | - | - | 761 |
| | 32.823 | 2.848 | -2.501 | -728 | -4.477 | 27.965 |

Een specificatie van de investeringen in 2016 is als volgt:

| Bedragen in € 1.000 | |
|---|--------------|
| Adembeschermend materiaal en helmen | 105 |
| Personenauto's en materieel/inventaris voertuigen | 1.445 |
| Hard- en software | 141 |
| Duiktoestellen en -uitrusting en valbeveiliging | 164 |
| Inventaris beroepsposen en meubilair | 893 |
| Slangen en watervoertuigen, armaturen, commandohaakarmbakken, warmtebeeldcamera, meters, scooter, mobiele dataterminals | 100 |
| | 2.848 |

Investeringskrediet

De gerealiseerde investeringen 2016 ten opzichte van het toegekende investeringskrediet is als volgt:

| Bedragen in € 1.000 | | | | |
|----------------------------|--------------------------------|------------------------|-------------------|---------------|
| Soort actief | Restant gevoteerd krediet 2015 | Gevoteerd krediet 2016 | Geïnvesteerd 2016 | Verschil |
| Inventaris en installaties | 537 | 951 | -893 | 595 |
| Automatisering | -40 | 761 | -141 | 580 |
| Vervoersmiddelen | 8.883 | 4.218 | -990 | 12.111 |
| Materieel brandweer | 999 | 1.110 | -824 | 1.285 |
| Totaal | 10.379 | 7.040 | -2.848 | 14.571 |

In 2016 is de aanbesteding van de tankautospuitten afgerond. Het betreft in totaal 67 tankautospuitten in de periode 2017-2020, waarvan 25 in 2017 gepland staan. Van het restant te voteren investeringskrediet, wordt

² Van gemeente Leusden is, vooruitlopend op een raadsbesluit over de overdracht van de kazerne Achterveld, een bijdrage ter grootte van de boekwaardes ontvangen.

³ Ultimo 2015 bedroeg de post Activa in uitvoering € 272K, gepresenteerd onder de Overlopende activa

€ 7.040K (saldo 2016) doorgeschoven naar 2017. Het restant van 2015 komt te vervallen omdat het krediet formeel voor twee jaar beschikbaar wordt gesteld.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2016 is in onderstaand overzicht weergegeven:

| Bedragen in € 1.000 | Boekwaarde 31-12-2015 | Aflossing 2016 | Boekwaarde 31-12-2016 | Rente 2016 |
|----------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|---------------|
| Leningen aan personeel u/g | 358 | 104 | 254 | 8 |

4.2 Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder is als volgt gespecificeerd:

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2015 | 31-12-2016 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 18.289 | 18.467 |
| Overige vorderingen | 188 | 1.766 |
| Uitzetting in 's Rijks schatkist | 3.957 | 112 |
| | 22.434 | 20.345 |

In december is € 1.352K (inclusief btw) voor OMS gefactureerd, wat de stijging van de overige vorderingen verklaart.

Het saldo van de Uitzetting in 's Rijks schatkist is gedaald doordat in december 2016 € 5 miljoen is voldaan voor de vervroegde aflossing van een BNG lening. Deze aflossing is gedaan in het kader van de voorgenomen overdracht van drie kazernes. Hiervoor is € 2,2 miljoen in 2016 ontvangen, het restant volgt begin 2017.

| Bedragen in € 1.000 | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | Nihil | 280 | 127 | Nihil |
| Drempelbedrag (0,75% van begrotingstotaal) | 628 | 628 | 628 | 628 |
| Ruimte onder drempelbedrag | 628 | 348 | 501 | 628 |
| Overschrijding van het drempelbedrag | - | - | - | - |

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2015 | 31-12-2016 |
|----------------------------|------------|------------|
| BNG Bank, rekening-courant | 322 | - |
| | 322 | - |

Overlopende activa

De post overlopende activa is als volgt te onderscheiden:

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2015 | 31-12-2016 |
|---------------------|------------|------------|
|---------------------|------------|------------|

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2015 | 31-12-2016 |
|--|-------------------|-------------------|
| <i>Nog te ontvangen bedragen</i> | | |
| NTO/te factureren aan gemeenten (FLO en GGK) | 819 | 1.986 |
| Overige overlopende activa | 726 | 3.099 |
| | 1.545 | 5.085 |
| <i>Vooruitbetaalde bedragen aan</i> | | |
| Voertuigen, inventaris ⁴ | 272 | - |
| Voorschotten personeel | 120 | 109 |
| Overig | - | 94 |
| | 392 | 203 |
| | 1.937 | 5.288 |

De verhoging van de gemeentelijke bijdrage naar aanleiding van de 2^e gewijzigde begroting 2016 vindt plaats in 2017. Daardoor is de post NTO/te factureren aan gemeenten hoger uitgevallen.

Op 30 december is de overdracht van de kazerne in Eemnes geweest. De bijschrijving van de koopsom van € 2,2 miljoen was op 3 januari 2017. In januari 2017 is de investeringsbijdrage voor de kazerne Achterveld ontvangen.

Eind december zijn nieuwe portofoons ten bedrage van € 661K aanbetaald, waardoor de vooruitbetaalde bedragen zijn gestegen.

4.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat 2016. Het verloop van het eigen vermogen in 2016 is in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

| Bedragen in € 1.000 | Boek- waarde 31-12- 2015 | Bestemming resultaat vorig boekjaar | Toe- voeging | Ont- trekking | Boek- waarde 31-12- 2016 |
|---|---|--|-------------------------|--------------------------|---|
| Bedrijfsvoeringsreserve | 1.313 | | | | 1.313 |
| Algemene reserves | 1.313 | - | - | - | 1.313 |
| Egalisatiereserve BTW | 100 | - | - | - | 100 |
| Reserve ILB | 312 | -312 | - | - | - |
| Reserve organisatie- ontwikkeling | 2.280 | - | - | 508 | 1.772 |
| Reserve repressieve efficiency Utrecht | 770 | - | 539 | - | 1.309 |
| Evenementenkalender | 30 | - | - | 30 | - |
| Veiligheidszorg op maat | 33 | - | - | - | 33 |
| Tweede loopbaanontwikkeling | - | - | 98 | - | 98 |
| Individueel keuzebudget | - | 1.382 | - | 1.382 | - |

⁴ Ultimo 2015 bedroeg de post Activa in uitvoering € 272K. Vanaf 2016 wordt deze post onder de Materiële vaste activa gepresenteerd.

| Bedragen in € 1.000 | Boek- waarde 31-12- 2015 | Bestemming resultaat vorig boekjaar | Toe- voeging | Ont- trekking | Boek- waarde 31-12- 2016 |
|-------------------------------------|-----------------------------------|--|-----------------|------------------|-----------------------------------|
| Harmoniseren maaltijdvergoeding | - | 52 | - | 52 | - |
| Gevolgen Omgevingswet | - | 400 | - | 138 | 262 |
| Fluctuaties FLO | - | 227 | - | - | 227 |
| Egalisatiereserve kapitaallasten | - | - | - | - | - |
| Bestemmingsreserves | 3.525 | 1.749 | 636 | 2.110 | 3.800 |
| Gerealiseerd resultaat 2015 | 1.749 | -1.749 | - | - | - |
| Gerealiseerd resultaat 2016 | - | - | 1.746 | - | 1.746 |
| Teruggave aan gemeenten | - | - | - | - | - |
| Totaal | 6.587 | - | 2.354 | 2.110 | 6.859 |

De onderstaande toelichting is gebaseerd op de stand van de reserves ultimo 2016. De toevoeging en onttrekkingen zijn overgenomen uit de vastgestelde resultaatbestemming bij de jaarrekening 2015, de begrotingen 2016 en de bestuurlijk overeengekomen nieuw te vormen reserves.

Bedrijfsvoeringreserve

Onze beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de bedrijfsvoeringsreserve. Binnen deze capaciteit kunnen restrisico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen (zie paragraaf 9.1 van het jaarverslag).

De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,49% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

Egalisatiereserve BTW

De gemeentelijke uitgaven ten behoeve van beheer en onderhoud van de panden kan schommelen. De BTW component van deze uitgaven worden ten laste van de VRU wordt gebracht. Binnen de begroting is hiervoor structureel financiële ruimte beschikbaar en gelijktijdig is een egalisatiereserve gevormd. Met de reserve kunnen schommelingen worden opgevangen zonder dat verschillen direct afgerekend moeten worden met de deelnemende gemeenten.

Bestemmingsreserve ILB (Individueel Loopbaanbudget)

Het ILB gold drie jaar (2013 tot en met 2015) en had tot doel de algemene (in- en externe) mobiliteit en het eigen initiatief tot ontwikkeling van ambtenaren te bevorderen. Omdat de cao afspraak voor 3 jaar was afgesproken, is deze reserve in de resultaatbestemming 2015 volledig vrijgevallen.

Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling

Het programma Organizeontwikkeling kent een doorloop van vier jaar, 2015-2018. Voor dit programma zijn middelen geoormerkt. Via de reserve organisatieontwikkeling worden de middelen, indien noodzakelijk, over vier jaar verspreid. Het ontstane overschot in het boekjaar wordt middels de

reserve organisatieontwikkeling doorgeschoven zodat deze geormerkte middelen ook apart inzichtelijk en volgbaar blijven.

De bestemmingsreserve organisatieontwikkeling is onderverdeeld in de volgende categorieën:

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2016 |
|---|-------------------|
| Harmonisatie brandweer | 66 |
| Basis op orde | 459 |
| Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak | 667 |
| Implementatie organisatie- en formatieplan | 122 |
| Versterking financiële functie | 122 |
| Opleiding Training Oefenen (OTO) activiteiten | 336 |
| Totaal | 1.772 |

Voor een inhoudelijke toelichting op bovengenoemde onderdelen wordt verwezen naar hoofdstuk 7 Programma Organisatieontwikkeling van het jaarverslag.

Bestemmingsreserve Repressieve efficiency Utrecht

Voor Utrecht is een aantal repressieve efficiency maatregelen afgesproken. Om uitvoering te kunnen geven aan deze maatregelen is in 2015 besloten om een reserve te vormen.

Bestemmingsreserve Evenementenkalender

De reserve is gevormd ter dekking van de eenmalige kosten die gemaakt worden voor de uitwerking en implementatie van de Evenementenkalender. In 2016 is deze reserve vrijgevallen.

Bestemmingsreserve Veiligheidszorg op Maat

De reserve is gevormd ter dekking van de eenmalige kosten die gemaakt worden voor de uitwerking en implementatie van Veiligheidszorg op Maat.

Reserve tweede loopbaanontwikkeling

De reserve is gevormd in de 1^e gewijzigde begroting 2016 vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel. Zowel in 2016 als in volgende jaren wordt aan deze reserve een bedrag van € 98K toegevoegd.

Reserve Individueel Keuzebudget

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 vanwege de verplichting om ultimo 2016 een reservering in de jaarrekening op te nemen voor het verschuldigde vakantiegeld over de periode juni-december 2016. Deze reservering heeft plaatsgevonden en daarom kent deze reserve in 2016 zowel een toevoeging als een onttrekking voor hetzelfde bedrag.

Reserve harmoniseren maaltijdvergoeding

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 voor het opheffen van verschillen in rechtsposities tussen onze verschillende posten, in dit geval specifiek voor maaltijdvergoedingen bij onze 24-uurs brandweer. Deze reserve kent in 2016 eveneens zowel een toevoeging als een onttrekking voor hetzelfde bedrag.

Reserve gevolgen Omgevingswet

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 voor aanvullende scholing van medewerkers zodat deze kunnen voldoen aan de eisen van het Besluit Personeel Veiligheidsregio's en de Wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.

Reserve fluctuaties FLO

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 om de fluctuaties in de FLO-lasten voor de komende jaren op te kunnen vangen.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Het meerjarig investeringsplan kent een wisselend verloop van investeringen. Omdat de kapitaallasten afhankelijk zijn van de gerealiseerde investeringen passend bij de aard van onze organisatie ('zwaar' materieel, clustering van inkopen en bulk inkopen) is op 28 september 2016 door het algemeen bestuur besloten om hiervoor een egalisatiereserve te vormen. Jaarlijks worden niet-bestede kapitaallasten die vrijvallen in het rekeningresultaat, toegevoegd aan deze egalisatiereserve ter dekking van toekomstige kapitaallasten. Hierdoor creëren we rust in de VRU-begroting. Bovendien is geen sprake van mutaties in de gemeentelijke bijdragen.

Een eerste toevoeging aan deze reserve zal in 2016 plaatsvinden uit de resultaatbestemming zoals opgenomen in paragraaf 1.2 van het jaarverslag.

Vaste schulden

In onderstaand overzicht is het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar over het jaar 2016:

| Bedragen in € 1.000 | Saldo 31-12-2015 | Aflossingen 2016 | Saldo 31-12-2016 | Rente 2016 |
|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
| BNG Bank | 23.733 | 7.066 | 16.667 | 879 |
| Gemeente Amersfoort | 781 | 56 | 725 | 41 |
| | 24.514 | 7.122 | 17.392 | 920 |

De aflossing van € 7.066K op de lening van de BNG bestaat voor € 2.066K uit reguliere aflossingen en voor € 5 miljoen uit vervroegde aflossing naar aanleiding van de voorgenomen overdracht van de kazernes Eemnes, Lopik en Achterveld (Leusden).

4.4 Vlottende passiva

Indien sprake is van schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar, worden deze vlottende passiva genoemd.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden met een rentetypische periode < 1 jaar zijn als volgt gespecificeerd:

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2015 | 31-12-2016 |
|--|---------------|---------------|
| Banksaldo | - | 1.440 |
| Schulden openbare lichamen (crediteuren) | 18.136 | 18.379 |
| Crediteuren overig | 2.334 | 2.277 |
| | 20.470 | 22.096 |

De stijging van de netto vlottende schulden wordt veroorzaakt door de debetstand op de bankrekening, zoals toegelicht bij de liquide middelen in hoofdstuk 4.2.

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

| Bedragen in € 1.000 | 31-12-2015 | 31-12-2016 |
|---|--------------|--------------|
| Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 500 | 182 |
| Nog af te dragen BTW | 208 | 451 |
| Belastingen en premies inzake salarissen | 2.842 | 3.357 |
| Overige nog te betalen bedragen | 2.753 | 4.274 |
| Overlopende passiva | 5.803 | 8.082 |
| | 6.303 | 8.264 |

De overige nog te betalen bedragen zijn hoger vanwege de reservering voor vakantiegeld (periode juni-december 2016) van € 1.465K, de vrijwilligersvergoeding van december van € 656K en rente lening BNG van € 684K. Daar staan lagere overige schulden (nog niet gefactureerde inkopen) tegenover van € 1.350K.

Onderstaand is de specificatie opgenomen van de nog niet bestede voorschotbedragen die zijn ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen. Deze voorschotbedragen zijn ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel en dienen ter dekking van lasten van de komende begrotingsjaren.

| Specifieke uitkeringen | Omschrijving project | Saldo eind 31-12-2015 | Inkomsten | Uitgaven | Saldo eind 31-12-2016 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------|----------|-----------------------|
| BDuR | Risicobeleid overstromingen | 43 | | | 43 |
| BDuR | Veiligheidszorg op Maat | 12 | | 12 | - |
| BDuR | Slachtofferprofielen | 83 | | 44 | 38 |
| BDuR | DARES | 2 | | - | 2 |
| ESF | Project ESF | 223 | | 223 | - |

| Specifieke uitkeringen | Omschrijving project | Saldo eind 31-12-2015 | Inkomsten | Uitgaven | Saldo eind 31-12-2016 |
|------------------------|---|-----------------------|-----------|------------|-----------------------|
| UBV | Natuurbrandbestrijding-UBV gelden | 40 | | 40 | - |
| Div. overheden | Samenwerkingsverband Dijkkring 14/15/44 | 98 | 99 | 98 | 99 |
| | | 500 | 99 | 417 | 182 |

Risicobeleid Overstromingen

Voor dit project is het implementatietraject afgerond: stroomschema's m.b.t. informatie-uitwisseling per type organisatie zijn ontwikkeld. Het gezamenlijke OTO-traject is uitgerold en diverse bestuurlijke en operationele trainingen hebben plaatsgevonden. Het OTO-traject wordt in 2017 vervolgd.

Veiligheidszorg op Maat

In de vergadering van het Algemeen Bestuur op 4 juli 2015 heeft bestuurlijke besluitvorming plaats gevonden over 'Veiligheidszorg op Maat'. Voor de invoering van de bestuursbesluiten is een implementatieplan in voorbereiding.

Slachtofferprofielen

De doelstelling van het project is het ontwikkelen van virtuele slachtofferprofielen voor geneeskundige oefensystemen. Het project is in 2016 qua uitvoering afgerond. Het resterende saldo per ultimo 2016 heeft betrekking op een verplichting die in 2017 wordt afgewikkeld.

DARES

DARES (Dutch Amateur Radio Emergency Services) houdt zich bezig met het inzetbaar maken van radio zendamateurs voor het ondersteunen van hulpverleningsdiensten bij de bestrijding van rampen en andere grootschalige incidenten. Het onderzoek naar de robuustheid van crisiscommunicatie noemt radioverbindingen een goede fall-back optie bij het uitvallen van reguliere communicatiemiddelen, zoals C2000, telefonie en ICT. DARES richt zich hierbij voornamelijk op de 'last mile', het contact tussen het (regionaal) coördinatiecentrum en hulpverleners ter plaatse. De bijdrage is een vergoeding in de kosten voor het plaatsen van een zendmast ten behoeve van de inzetbaarheid van DARES. De realisatie van de zendmast en de bijbehorende ontwikkeling en implementatie van procedures en protocollen, wordt aangehouden in afwachting van de ontwikkelingen bij de meldkamer.

Project ESF

Vanuit het Europees Sociaal Fonds (ESF) bestond tot 2013 de mogelijkheid om brandweerscholingsactiviteiten te subsidiëren. De door ons verkregen subsidiebedragen zijn gebruikt voor kwaliteitsverbetering binnen het brandweeronderwijs. In 2016 heeft de definitieve afrekening plaatsgevonden en is het saldo vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

UBV-gelden

De ontwikkeling van de Command en Control systemen voor natuurbrandbestrijding is opgenomen in het project i-DBK. Dit project is afgerond in 2016.

Samenwerkingsverband dijkringen 14/15/44

Vaststelling van planvorming voor dijkkring 45/46 is voorzien in het eerste kwartaal 2017.

4.5 Waarborg en garanties

Er is geen sprake van waarborgen en/of garanties.

4.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De VRU is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verscheidene, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen:

Huur Archimedeslaan

Ons hoofdkantoor is contractueel tot juni 2023 gevestigd in het Huis van de Provincie te Utrecht. De jaarlijkse huur- en servicekosten bedragen € 780K.

Vervanging tankautosputten

De VRU is in 2016 met Ziegler Brandweertechiek BV de verplichting aangegaan tot de afname van ten minste 67 tankautosputten. De hieruit voortvloeiende financiële verplichting bedraagt over de periode 2016 tot 2020 minimaal € 20,6 miljoen.

Niet opgenomen verlofdagen

Ten aanzien van de verlofdagen zijn slechts de feitelijke jaarlasten in de rekening opgenomen.

5 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De bezoldigingsnorm 2016 voor leidinggevende topfunctionarissen is gebaseerd op het algemene WNT-maximum en bedraagt € 179.000.

De bezoldigingsnorm 2016 voor toezichthouders is 15% voor de Voorzitter Raad van Toezicht en 10% voor de overige toezichthouders.

De bezoldiging van topfunctionarissen en toezichthouders verbonden aan de VRU valt binnen de gestelde maximumnorm. Hiermee voldoet de VRU aan de Wet Normering Topinkomens.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

| Naam | Functie | Duur dienstverband in 2016 | Omvang dienstverband (in fte) | Gewezen topfunctionaris | (Fictieve) dienstbetrekking | Beloning |
|--------------------|--------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------|
| De heer P.L.J. Bos | Algemeen directeur | 1/1 tot 31/12 | 1 | Nee | Ja | 165.471 |

| Naam | Functie | Duur dienstverband in 2016 | Omvang dienstverband (in fte) | Gewezen topfunctionaris | (Fictieve) dienstbetrekking | Beloning |
|---------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|----------|
| De heer R.F.J. Frek | Vervangend algemeen directeur | 1/1 tot 31/12 | 1 | Nee | Ja | 126.288 |

| Naam | Belastbare onkostenvergoeding | Beloning betaalbaar op termijn | Totaal bezoldiging | Toepasselijk WNT-maximum | Motivering indien overschrijding |
|---------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------------|
| De heer P.L.J. Bos | 558 | 11.680 | 177.709 | 179.000 | N.v.t. |
| De heer R.F.J. Frek | 777 | 12.078 | 139.143 | 179.000 | N.v.t. |

| Naam | 2015 | | 2016 | |
|---------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| | WNT maximum | Werkelijk | WNT maximum | Werkelijk |
| De heer P.L.J. Bos | 178.000 | 164.291 | 179.000 | 177.709 |
| De heer R.F.J. Frek | 178.000 | 141.482 | 179.000 | 139.143 |

Toezichthoudende topfunctionarissen

| Naam | Functie | Duur dienstverband in 2016 | Beloning | Belastbare onkostenvergoedingen | Beloning betaalbaar op termijn | Totaal bezoldiging | Toepasselijk WNT-maximum |
|-----------------------------------|---|----------------------------|----------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------------|
| Dhr. mr. J.H.C. van Zanen | Voorzitter algemeen bestuur en voorzitter dagelijks bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 26.850 |
| Dhr. V.J.H. Molkenboer | Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Mw. mr. R.G. Westerlaken-Loos | Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. G.F. Naafs | Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. drs. L.M.M. Bolsius | Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. jhr. M.A. Röell | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. H.M. Ostendorp | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. M. van de Groep | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. A.J. Gerritsen | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 27/9 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. M. Divendal | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. R. van Benthem RA | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. drs. W.M. de Jong | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. G.A.A. Verkerk | Lid algemeen bestuur | 27/9 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. mr. P.J.M. van Domburg | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Mw. drs. A. Vermeulen | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 23/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Mw. M. Horselenberg | Lid algemeen bestuur | 23/12 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. M.J.D. Witteman | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Mw. mr. P.J. van Hartkamp-de Jong | Lid algemeen bestuur | 6/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. F.Th.J.M. Backhuijs | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |
| Dhr. mr. drs. P. Verhoeve | Lid algemeen bestuur | 1/1 tot 31/12 | - | - | - | - | 17.900 |

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Vaststelling van de ontwerp-jaarstukken 2016 door het algemeen bestuur vond plaats op 27 maart 2017.

Vaststelling van de definitieve jaarstukken 2016 door het algemeen bestuur vindt plaats op 3 juli 2017.

Uit het Accountantsverslag, 30 maart 2017:

Strekking controleverklaring

Wij zijn voornemens bij de jaarrekening 2016 voor zowel de getrouwheid als rechtmatigheid een goedkeurend oordeel te geven onder voorbehoud van afronding van onze interne kwaliteitsprocedures.

Bevindingen controle jaarrekening 2016

De belangrijkste bevindingen ten aanzien van de jaarrekening 2016 zijn:

- De jaarverslaggeving voldoet aan de verslaggevingsvoorschriften (Bbv).
- Met betrekking tot de naleving van de Europese aanbestedingsregels hebben wij € 728.000 aan fouten en één onzekerheid van € 88.000 geconstateerd. We hebben geen overige rechtmatigheidsfouten geconstateerd. De fouten en onzekerheden vallen binnen de vastgestelde tolerantiegrenzen (fouten: 1% van het totaal van de lasten = € 890.000 en onzekerheden: 3% van het totaal van de lasten = € 2.670.000).
- Er is geen sprake van begrotingsonrechtmatigheden met invloed op de strekking van de controleverklaring.
- Het gerealiseerd resultaat over 2016 komt uit op een positief saldo van € 1.746.000 (2015: € 1.749.000). Dit resultaat is als nog te bestemmen in de balans per 31 december 2016 opgenomen.
- Het weerstandsvermogen voldoet aan de door u gestelde minimumeisen.
- De bezoldigingen over 2016 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht zijn niet strijdig met de WNT en de jaarrekening 2016 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

Deloitte Accountants B.V.
drs. C.L. Willems RA

Bijlagen

Bijlage 1: Gemeentelijke bijdragen

| Bedragen in € 1.000 | Programmabegroting 2016 | | 1 ^e gewijzigde begroting 2016 | 2 ^e gewijzigde begroting 2016 | | Rekening- resultaat 2016 | Totaal bijdrage 2016 |
|----------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|--|--|--------------------------|----------------------|
| | Basistaken | Individueel gemeentelijke pluspakket | Mutatie Individueel gemeentelijke pluspakket | Mutatie Basistaken | Mutatie Individueel gemeentelijke pluspakket | Teruggave gemeenten | |
| Renswoude | 319 | 3 | -3 | 6 | - | -5 | 320 |
| Eemnes | 494 | 14 | 25 | 9 | - | -7 | 535 |
| Oudewater | 532 | 7 | -4 | 10 | - | -8 | 537 |
| Woudenberg | 613 | 23 | - | 11 | - | -9 | 638 |
| Montfoort | 720 | 21 | -7 | 13 | - | -11 | 736 |
| Lopik | 744 | 10 | - | 14 | - | -12 | 756 |
| Bunnik | 772 | 13 | - | 13 | - | -11 | 787 |
| Rhenen | 915 | - | - | 15 | - | -13 | 917 |
| Vianen | 953 | 19 | - | 16 | - | -14 | 974 |
| Bunschoten | 924 | - | - | 15 | - | -13 | 926 |
| Wijk bij Duurstede | 1.217 | 16 | -16 | 22 | - | -19 | 1.220 |
| Baarn | 1.354 | 29 | - | 23 | - | -19 | 1.387 |
| Leusden | 1.328 | 14 | - | 21 | - | -18 | 1.345 |
| IJsselstein | 1.388 | 16 | - | 23 | - | -19 | 1.408 |
| De Bilt | 2.250 | 22 | -3 | 40 | -14 | -34 | 2.261 |
| De Ronde Venen | 2.059 | 22 | - | 37 | - | -31 | 2.087 |
| Soest | 2.427 | 39 | - | 40 | 1 | -34 | 2.473 |
| Utrechtse Heuvelrug | 2.663 | 136 | -31 | 49 | 1 | -42 | 2.776 |
| Houten | 1.843 | 24 | - | 30 | - | -25 | 1.872 |
| Woerden | 2.480 | - | - | 41 | - | -34 | 2.487 |
| Nieuwegein | 3.042 | 13 | - | 48 | - | -41 | 3.062 |
| Zeist | 3.780 | 22 | - | 60 | - | -51 | 3.811 |
| Veenendaal | 2.445 | 47 | 36 | 40 | 1 | -34 | 2.535 |
| Stichtse Vecht | 3.285 | 35 | -10 | 59 | - | -50 | 3.319 |
| Amersfoort | 8.293 | 89 | -89 | 125 | - | -106 | 8.312 |
| Utrecht | 22.854 | 609 | -32 | 342 | 10 | -289 | 23.494 |
| Totaal | 69.693 | 1.243 | -133 | 1.122 | -1 | -947 | 70.977 |

Bijlage 2: Overzicht risico's

Onderstaand tabel betreft een overzicht van de belangrijkste risico's die zijn geïdentificeerd, geclassificeerd en gekwantificeerd.

| Bedragen in € 1.000 | | | | | |
|-----------------------------|---|---|--------|------|--------|
| Onderwerp: | Omschrijving: | Gevolg: | Effect | Kans | Risico |
| Openbaar Meld Systeem (OMS) | Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar tien meldkamergebieden. Het toekomst-vast herinrichten van het OMS systeem dient fasegewijs binnen de kaders van wet- en regelgeving plaats te vinden middels een zorgvuldige transitie, ook richting de burgers die al jaren gebruik maken van de OMS dienstverlening. Veiligheid en continuïteit m.b.t. de uitvoering van de kerntaken dient steeds zo goed mogelijk gewaarborgd te worden waarbij ook gelet op de moet worden op het voorkomen van nodeloze alarmeringen en onnodig uitrukken van de brandweer. Vanwege de overdracht van OMS meldingen op termijn naar het landelijke meldkamerdiensten-centrum (MDC) zullen mogelijk nadelige effecten in de begroting ontstaan. | Wegvallen OMS-opbrengst. Het moment en tempo waarmee deze opbrengsten worden afgebouwd zijn onbekend. Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde effect bedraagt derhalve de OMS opbrengsten van één jaar. | 1.067 | 25% | 267 |
| Rechtpositie ambtenaren | Bij de 1e Kamer ligt een wetsvoorstel voor dat ziet op normalisatie van de rechtpositie van ambtenaren. De financiële consequenties hiervan zijn nog onbekend. | Mogelijke frictiekosten | PM | PM | |
| Meldkamer | a) Frictie- en ontvlechtingkosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU. | Hogere bijdrage aan LMO | 500 | 50% | 250 |
| | b) Nieuwe financieringssystematiek meldkamer | Lagere bijdrage door herverdeeffect | 250 | 50% | 125 |



Bedragen in € 1.000

| Onderwerp: | Omschrijving: | Gevolg: | Effect | Kans | Risico |
|----------------------------------|--|---|--------|------|--------------|
| Arbeidshygiëne | Uit internationaal onderzoek is gebleken dat brandweermensen een verhoogd risico hebben op het opnemen van kankerverwekkende stoffen via de huid. | Maatregelen treffen ter voorkoming van beroepsziekten | 600 | 50% | 300 |
| Individueel Keuzebudget | In 2017 is het Individueel Keuzebudget ingevoerd (onderdeel van de CAR). Door de komst van het IKB verandert de uitbetaling van het vakantiegeld, de eindejaarsuitkering en levenslooppbijdragen. Ook het bovenwettelijk verlof van 14,4 uur per medewerker per jaar kan als bron worden ingezet. Medewerkers kunnen zelf bepalen of ze dit laten uitbetalen of inzetten om verlof te kopen. | Behalve de inzet van het bovenwettelijke verlof, zijn alle IKB bronnen al onderdeel van de begroting. Het bovenwettelijke verlof werd t/m 2016 alleen in (verlof)uren beschikbaar gesteld en niet uitbetaald. Door de invoering van het IKB, kunnen medewerkers ervoor kiezen om geen (extra) verlof te kopen, zodat alle IKB bronnen worden uitbetaald. Ten aanzien van het bovenwettelijke verlof levert dit een extra financiële last op ten opzichte van voorgaande jaren, waarin niet is voorzien door de loonaanpassing. Het financiële risico, wanneer iedereen dat zou doen) bedraagt € 300K. | 300 | 50% | 150 |
| Inhuur ter vervanging van uitval | Langdurige ziekte | Inhuur is nodig om de weggevallen capaciteit op te vangen als deze kosten niet kunnen worden opgevangen door incidentele onderbestedingen, bijvoorbeeld als gevolg openstaande vacatures. | 500 | 25% | 125 |
| Evaluatie/nazorg | De kosten evaluatie en nazorg bij een crisissituatie zijn niet begroot | Ongedekte uitgaven | 100 | 50% | 50 |
| Totaal | | | | | 1.267 |

Bijlage 3: Begrippen en afkortingen

| | |
|------|--|
| AB | Algemeen Bestuur |
| AC | Algemeen commandant |
| AED | Automatische externe defibrillator |
| BBV | Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten |
| BDuR | Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen |
| BRZO | Besluit risico's zware ongevallen |
| CoPI | Commando plaats incident |
| DB | Dagelijks Bestuur |
| DIV | Documentaire informatievoorziening |
| DT | Directieteam |
| FLO | Functioneel leeftijdsontslag |
| GBT | Gemeentelijk beleidsteam |
| GHOR | Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio |
| GMU | Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht |
| GRIP | Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure |
| LCMS | Landelijk Crisismanagement systeem |
| MIP | Meerjaren Investeringsplan |
| MT | Managementteam |
| NBB | Natuurbrandbestrijding |
| OL | Operationeel leider |
| OMS | Openbaar (brand)meldsysteem |
| OR | Ondersteuning & repressie |
| OTO | Opleiden, Trainen en Oefenen |
| RAC | Regionale Alarmcentrale |
| RBT | Regionaal beleidsteam |
| ROT | Regionaal operationeel team |
| SIS | Slachtofferinformatie systematiek |
| TUO | Taakuitvoeringsovereenkomst |
| UBV | Utrechtse Bosbrandweer vereniging |
| VR | Veiligheidsregio |
| VRU | Veiligheidsregio Utrecht |
| VTH | Vergunningverlening Toezicht en Handhaving |
| WO | Waterongevallen |

Programmabegroting 2018/ 1^e wijziging begroting 2017

Versie 29 maart 2017





Voorwoord

Hierbij bied ik u namens het bestuur van de VRU de programmabegroting 2018, tevens 1^e wijziging begroting 2017, aan.

Wij willen als gemeenschappelijke regeling van en voor de 26 Utrechtse gemeenten concreet laten zien wij willen bereiken, wat wij daarvoor gaan doen, waarop wij daartoe sturen en wat onze programma's - Risicobeheersing, Crisisbeheersing, GHOR, Brandweerrepressie en Organisatieontwikkeling - kosten.

Elk jaar opnieuw is het ons doel onze wettelijke en collectief opgedragen gemeentelijke taken beter uit te voeren. Wij willen snel ter plaatse komen, redden, blussen, goed communiceren bij incidenten en crises, deskundig en gericht adviseren over veiligheid, risico's onderkennen en helpen wegnemen, en veiligheidspartners laten samenwerken. Dat doen wij met elkaar voor iedereen die elke dag in deze regio woont en verblijft.

Wij werken met passie, met een unieke mix van brandweermensen - beroeps en vrijwillig - specialisten risicobeheersing, crisismanagers, geneeskundig specialisten en bedrijfsondersteuners. Daarvoor hebben wij circa 1.500 vrijwilligers en circa 650 vaste krachten in dienst; collega's die werken voor één gezamenlijk doel: meebouwen aan een veilige samenleving, in nauwe samenwerking met de gemeenten!

Tegelijk stimuleren wij dat mensen hun eigen verantwoordelijkheid voor een veilige samenleving onderkennen en nemen. Dat doen we onder meer met ons programma Stimulerende Preventie. We geven voorlichting, op scholen, thuis en op straat, en maken mensen bewust van wat zij voor zichzelf en anderen kunnen doen om brandveilig te leven. Bijvoorbeeld door te kijken hoe wij met elkaar verminderd zelfredzame mensen beter kunnen beschermen tegen brand.

Wij zijn ook een lerende organisatie, vooral bereid om te willen leren. Dat betekent dat we open staan voor wat de burger van onze inzet vindt, dat we altijd bereid zijn ons eigen optreden te evalueren en dat we over onze inzet steeds in gesprek zijn met de samenleving. Veiligheid maken wij samen!

Namens het dagelijks bestuur,

Dr. Peter L.J. Bos MCDm
Algemeen directeur, secretaris

Inhoudsopgave

| | | |
|----------|--|-----------|
| 1 | Leeswijzer | 7 |
| 2 | Actuele ontwikkelingen | 8 |
| 2.1 | Inleiding | 8 |
| 2.2 | Ontwikkelingen in onze omgeving | 8 |
| 2.3 | Financieel kader | 11 |
| 2.4 | Samenvatting mutatie gemeentelijke bijdragen | 19 |
| 3 | Beleidsprogramma's en hun dekking | 21 |
| 3.1 | Inleiding programma's | 21 |
| 3.2 | Wat kosten deze programma's (meerjarig)? | 22 |
| 3.3 | Wat zijn de dekkingsmiddelen? | 23 |
| 4 | Programma Risicobeheersing | 25 |
| 4.1 | Wat willen we bereiken? | 25 |
| 4.2 | Wat gaan we daarvoor doen? | 25 |
| 4.3 | Waarop sturen we? | 26 |
| 4.4 | Wat kost het programma Risicobeheersing? | 27 |
| 5 | Programma Crisisbeheersing | 29 |
| 5.1 | Wat willen we bereiken? | 29 |
| 5.2 | Wat gaan we daarvoor doen? | 29 |
| 5.3 | Waarop sturen we? | 30 |
| 5.4 | Wat kost het programma Crisisbeheersing? | 32 |
| 6 | Programma GHOR | 33 |
| 6.1 | Wat willen we bereiken? | 33 |
| 6.2 | Wat gaan we daarvoor doen? | 33 |
| 6.3 | Waarop sturen we? | 35 |
| 6.4 | Wat kost het programma GHOR? | 36 |
| 7 | Programma Brandweerrepressie | 37 |
| 7.1 | Wat willen we bereiken? | 37 |
| 7.2 | Wat gaan we daarvoor doen? | 37 |
| 7.3 | Waarop sturen we? | 40 |
| 7.4 | Wat kost het programma Brandweerrepressie? | 41 |
| 8 | Programma Organisatieontwikkeling | 42 |
| 8.1 | Wat willen we bereiken? | 42 |
| 8.2 | Wat gaan we daarvoor doen? | 42 |
| 8.3 | Waarop sturen we? | 44 |
| 8.4 | Wat kost het programma Organisatie-ontwikkeling? | 46 |
| 9 | Paragrafen | 47 |
| 9.1 | Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 47 |
| 9.2 | Onderhoud kapitaalgoederen | 51 |

| | | |
|-----------|---|-----------|
| 9.3 | Financiering | 52 |
| 9.4 | Bedrijfsvoering | 57 |
| 9.5 | Verbonden partijen | 60 |
| 10 | Financiële begroting | 61 |
| 10.1 | Financiële toelichting | 61 |
| 10.2 | Overzicht van baten en lasten | 63 |
| 10.3 | Financiële positie | 64 |
| 10.4 | Gemeentelijke bijdrage 2017 en 2018 | 67 |
| 11 | Meerjarenraming | 68 |
| 11.1 | Meerjarenraming 2018-2021 | 68 |
| 11.2 | Stand en meerjarig verloop reserves en voorzieningen | 69 |
| 11.3 | Gemeentelijke bijdrage GBTP en IGPP 2017-2021 | 70 |
| | Bijlage 1: Baten en lasten per taakveld | 71 |
| | Bijlage 2: Overhead | 72 |
| | Bijlage 3: Tarieventabel 2017 en 2018 | 73 |
| | Bijlage 4: Mutaties bijdrage 2017 en 2018 per gemeente | 74 |
| | Bijlage 5: Compensatiebedragen | 75 |
| | Bijlage 6: Verdelingsgrondslag 2015-2018 | 76 |
| | Bijlage 7: Investeringskredieten 2017 en 2018 | 77 |
| | Bijlage 8: Weerstandsvermogen en Risicomanagement | 78 |
| | Bijlage 9: Overzicht (niet-)wettelijke taken | 80 |
| | Bijlage 10: Begrippen en afkortingen | 83 |

1 Leeswijzer

Deze programmabegroting bestaat uit drie delen.

In het eerste deel een inleiding. Daarin vindt u de omgevingsfactoren en financiële ontwikkelingen met hun effecten op deze begroting. Ook vindt u hierin een inleiding in de programma's en hun dekkingsmiddelen.

In het tweede deel vindt u de feitelijke programma's met de verplichte paragrafen.

Tot slot geven wij u de financieel technische begroting en de meerjarenraming.

Schematisch ziet dit er als volgt uit:

| Inleiding | Programma's | Financiële begroting |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|
| H1 Leeswijzer | H4 Risicobeheersing | H10 Financieel technische begroting |
| H2 Actuele ontwikkelingen | H5 Crisisbeheersing | H11 Meerjarenraming |
| H3 Beleidsprogramma's en hun dekking | H6 GHOR | |
| | H7 Brandweerrepressie | |
| | H8 Organisatie ontwikkeling | |
| | H9 Paragrafen | |

Daarnaast treft u, in het kader van de wijzigingen in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), een tweetal nieuwe bijlagen aan. Het betreft het overzicht van de taakvelden en het overzicht van de totale kosten van overhead.

Tevens hebben wij de prijzen van onze goederen en diensten voor derden opgenomen in de tarieventabel voor 2017 en 2018 in bijlage 3.

2 Actuele ontwikkelingen

2.1 Inleiding

De wereld om ons heen staat niet stil. In dit hoofdstuk schetsen we de belangrijkste ontwikkelingen. Eerst in onze omgeving, daarna de financiële ontwikkelingen en hun effect op de begrotingen 2017 en 2018. De basis voor deze begroting is de Kadernota 2018 en de zienswijzen daarop van de gemeenteraden.

Figuur 1: proces begroting en verantwoorde VRU



In paragraaf 2 schetsen we de ontwikkelingen in onze omgeving. Paragraaf 3 gaat daarna in op de financiële ontwikkelingen en hun effecten op deze begroting. In paragraaf 4 geven we inzicht in de financiële effecten op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket en de vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket.

2.2 Ontwikkelingen in onze omgeving

2.2.1 Repressieve huisvesting

Het project Repressieve huisvesting betreft de organisatie rond het eigendom en het onderhoud van de brandweerkazernes in de VRU. Op 28 november jl. heeft het algemeen bestuur besloten in te stemmen met een gezamenlijk overeengekomen beleid voor repressieve huisvesting, gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- betreffende de kwaliteit van het beheer en het niveau van onderhoud gelden objectieve en uniforme normen;
- de VRU zal toezien op de naleving daarvan;
- het gebruik van de repressieve huisvestingslocaties (de posten) door de VRU geschiedt om niet;
- het volledige onderhoud én de exploitatie van de repressieve huisvesting wordt verzorgd door en op kosten van de eigenaar (de gemeente).

De gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket bevat op dit moment geen bijdrage voor huisvestingslasten. Met het bovengenoemde besluit verandert dit niet en is er wat betreft repressieve huisvesting geen effect op de begroting.

Voor de kazernes die in eigendom zijn van de VRU, zullen de huisvestingslasten via de vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket één-op-één worden verrekend met de betreffende

gemeenten. Wij bieden de mogelijkheid om beheer en onderhoud van kazernes via maatwerkafspraken bij ons onder te brengen.

2.2.2 Gemeentelijke herindeling

Op 29 november 2016 heeft het college van Gedeputeerde Staten van Utrecht het herindelingsontwerp - tot samenvoeging van de gemeenten Leerdam, Vianen en Zederik tot de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden - vastgesteld. Vervolgens is gelegenheid geboden een zienswijze in te dienen. De VRU heeft hier ook gebruik van gemaakt. In de zienswijze heeft de VRU aangegeven dat zij de provinciekeuze voor Utrecht ten volle kan ondersteunen.

Op basis van alle zienswijzen zal de provincie een herindelingsadvies geven aan de Minister. Afhankelijk van de formatie zal zeer waarschijnlijk een nieuwe ministerraad het wetsvoorstel tot herindeling door zowel de tweede als de eerste kamer leiden. Het streven is een herindeling per 1 januari 2019.

De financiële gevolgen worden op zijn vroegst dus zichtbaar in 2018 en krijgen op zijn vroegst hun weerslag in de begroting 2019. In de zienswijze heeft de VRU zich op het standpunt gesteld dat eventuele kosten van de in-of ontvlechting (zowel van incidentele als structurele aard) worden gedragen door de drie gemeenten die zelfstandig en uit eigen wil het initiatief tot herindeling hebben genomen. Opgemerkt wordt dat een eventuele invlechting ook positieve financiële gevolgen kan hebben.

2.2.3 Omgevingswet

De Omgevingswet wordt waarschijnlijk in 2019 van kracht. Met de komst van deze wet zullen we ons ook moeten richten op het gebruik van nieuwe instrumenten die de gemeenten ter beschikking krijgen, te weten Omgevingsvisie en Omgevingsplan, waarmee de benodigde kennis- en vaardigheden voor advisering wijzigt. Ook de invoering van de Wet Kwaliteitsborging Bouw en de Wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving kunnen leiden tot verandering van de output- en prestatie-eisen die aan het personeel worden gesteld. Tot slot leidt ook de invoering van het programma Stimulerende preventie, zoals beschreven in de visie op de VRU van 2014 tot een verandering van benodigde kwaliteiten van het personeel. De voorbereidingen voor de doorontwikkeling van het personeel zijn al in 2016 van start gegaan. Toch kunnen formatie-gerelateerde frictiekosten niet worden uitgesloten.

2.2.4 Landelijke Meldkamerorganisatie

Om in de toekomst te kunnen blijven voldoen aan de vraag van burgers aan de hulpdiensten worden landelijk de huidige 23 meldkamers op 10 locaties samengevoegd. In het afgesloten Transitieakkoord Meldkamer van de Toekomst (oktober 2013) is afgesproken per regio nadere financiële afspraken te maken over de overdracht van middelen en de verrekening en vergoeding van achterblijvende kosten.

De VRU participeert in de realisatie van de meldkamer Midden-Nederland, waarvan de oplevering wordt voorzien in 2020 (locatie Hilversum). Het is de bedoeling dat het beheer van de meldkamers vanuit de veiligheidsregio's overgaat naar de Politie. Het wettelijke kader zal daartoe aangepast worden. De financierings- en ontvlechtingkaders zijn landelijk afgesproken, maar er is ook, landelijk nog veel discussie over de feitelijke berekeningen en overdrachtsbepalingen. Daarbij komt dat het Rijk op de meldkamers wil bezuinigen. De VRU stelt zich op het standpunt dat haar meldkamer thans prima presteert en er derhalve geen extra kosten voor de VRU uit dit project mogen komen, incidenteel noch structureel.

2.2.5 Samenwerking veiligheidsregio's Midden-Nederland

De samenwerking met de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland wordt geïntensiveerd. In 2015 is een convenant gesloten met als kern dat de drie veiligheidsregio's toewerken naar een gezamenlijk, uniform inkoopbeleid.

Ook willen de drie regio's meer samenwerken op het gebied van onze belangrijkste processen: de brandweerprocessen, crisisbeheersing en rampenbestrijding.

Wij kunnen aanloop- en voorbereidingskosten voor deze elementen van samenwerking binnen de begroting dragen. Indien nodig zullen wij proberen een toename van voorbereidende werkzaamheden en aanloopkosten binnen de begroting, mogelijk in het resultaat, op te lossen. Voor zover thans valt te overzien zijn er geen structurele consequenties van meerkosten aan de samenwerking verbonden, noch kunnen op dit moment al concrete besparingen worden verwerkt.

2.2.6 Normaliseren rechtspositie ambtenaren

Bij de 1e Kamer ligt een wetvoorstel voor dat ziet op normalisatie van de rechtspositie van ambtenaren. Normalisering van de rechtspositie betekent dat:

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

De ingangsdatum van deze wet was gesteld op 1 januari 2017, maar is uitgesteld. Zo heeft de regering de tijd om de nodige aanpassingswetgeving tot stand te brengen. Ook hebben de overheidswerkgevers en de organisaties voor overheidspersoneel voldoende gelegenheid om collectieve arbeidsovereenkomsten te sluiten die gelijktijdig met de wet in werking kunnen treden. Het financiële effect van deze exogene ontwikkeling is op dit moment nog niet bekend. Mogelijk dat op termijn sprake is van een verlaging van de loonkosten, maar ook eventuele frictiekosten kunnen zich voordoen.

2.3 Financieel kader

In deze paragraaf worden de financiële ontwikkelingen uit de Kadernota 2018 geactualiseerd op basis van de meest actuele informatie.

2.3.1 Loon-en prijsaanpassing

Loonaanpassing

De gemeentelijk bijdrage wordt geïndexeerd conform artikel 4.3 van de Gemeenschappelijke Regeling. De loonaanpassing volgt de algemene loonontwikkeling¹.

In de Kadernota 2018 werd uitgegaan van een loonaanpassing van 2,34%, op basis van de huidige cao (looptijd tot 1 mei 2017). Inmiddels heeft het ABP bekend gemaakt dat de pensioenpremies vanaf 1 januari 2017 met 2,6% stijgen, waardoor de totale loonsom met 1,4% stijgt. De totale structurele loonaanpassing vanaf 2017 bedraagt daarmee 3,74%.

Er is nog geen nieuwe cao afgesloten voor de periode na 1 mei 2017. De effecten daarvan kunnen dus nog niet worden meegenomen in deze begroting en worden verwerkt door middel van een begrotingswijziging zodra ze bekend zijn. Er is geen stelpost voor cao-onderhandelingen opgenomen aangezien deze post nog te onzeker is. Het staat gemeenten zelf uiteraard vrij om hier in haar eigen begroting een raming voor op te nemen.

In tabel 1 is het financiële effect opgenomen van de loonontwikkeling op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) en de vergoeding voor de individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP).

Tabel 1: Loonaanpassing vanaf 2017 en 2018

| Bedragen x € 1.000 | | | | |
|---------------------------------------|--------------------------|------------------|----------------------|--------------|
| Ontwikkeling | % Loon- aanpassing | Bijdrage GBTP | Vergoe- ding IGPP | Totaal |
| Cao 1 januari 2016 tot 1 mei 2017 | 2,34% | 1.245 | 17 | 1.262 |
| Stijging pensioenpremies per 1-1-2017 | 1,40% | 595 | 2 | 597 |
| Cao vanaf 1 mei 2017 | PM | PM | PM | PM |
| Totaal | 3,74% | 1.840 | 19 | 1.859 |

Prijsaanpassing 2018

Voor 2018 bedraagt de prijsaanpassing 0,75%, conform de Kadernota 2018. In tabel 2 is het financiële effect van deze prijsaanpassing opgenomen.

¹ Bijdrageverordening, artikel 1: de loonontwikkeling conform de Collectieve Arbeidsregeling (CAR) en mutaties in de premieplichtigen van de werkgever op basis van wet CAR en rechtspositieregeling.

Tabel 2: Prijsaanpassing 2018

| Ontwikkeling | % prijsaanpassing | Financieel effect 2018 | | |
|----------------------|-------------------|------------------------|-----------------|--------|
| | | Bijdrage GBTP | Vergoeding IGPP | Totaal |
| Prijsaanpassing 2018 | 0,75% | 194 | 2 | 196 |

Indexering bijdrage Meldkamer Ambulance

De VRU incasseert, historisch gegroeid, voor de Meldkamer Ambulance (MKA) de inwonerbijdrage en draagt deze af aan de stichting Regionale Ambulance voorziening Utrecht (RAVU). De prijsindexatie 2017 bedraagt volgens opgave van de RAVU 0,55%. De totale jaarlijkse bijdrage voor de MKA komt daarmee op € 280K.

2.3.2 Herijking lasten FLO-overgangsrecht

Meerjarenraming lasten FLO-overgangsrecht

Veel brandweerm medewerkers hadden tot 2006 recht op functioneel leeftijdsontslag (FLO). Dit FLO is per 1 januari 2006 afgeschaft. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen, is het zogenaamde FLO-overgangsrecht afgesproken. De lasten van het FLO-overgangsrecht kunnen jaarlijks fluctueren doordat premies worden aangepast of omdat de persoonlijke situatie van medewerkers verandert (uit dienst, overlijden, uitstellen van keuzemoment etc.). De meerjarenraming van de lasten voor het FLO-overgangsrecht wordt daarom jaarlijks herijkt en (extern) gevalideerd.

In tabel 3 zijn de verwachte lasten voor het FLO-overgangsrecht en het effect daarvan op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) opgenomen voor 2017 en 2018. Voor 2018 zijn de bedragen gelijk aan de Kadernota 2018. Door de reserve FLO in te zetten wordt voorkomen dat de gemeentelijke bijdrage in 2018 moet worden verhoogd.

Voor 2017 vallen deze lasten € 226K lager uit dan geraamd in de programmabegroting 2017. Dit bedrag wordt in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage voor het GBTP 2017.

Tabel 3: Raming lasten FLO-overgangsrecht 2017 en 2018

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
|--|--------------|--------------|
| Omschrijving | 2017 | 2018 |
| Actualisatie FLO-lasten | 2.601 | 3.041 |
| Onttrekking FLO reserve | | -214 |
| Lasten in de begroting | 2.601 | 2.827 |
| Dekking in begroting 2017/ KN 2018 verschil | -2.827 | -2.827 |
| Effect bijdrage GBTP | -226 | - |

De resultaten van het principeakkoord tussen werkgevers en vakbonden over de reparatie FLO-overgangsrecht, zullen wij verwerken op het moment dat deze een definitieve status bereikt.

2.3.3 Verlaging van de BDUR

Vanaf 2017 daalt de BDuR-uitkering aan de VRU structureel met € 679K. De jaarlijkse uitkering uit de BDUR bedraagt vanaf 2017 jaarlijks € 9.434.245 (BDuR-circulaire december 2016). Dit is € 91K meer dan geraamd in de programmabegroting 2017 en de Kadernota 2018. Voor 2017 is de bijstelling van € 91K in mindering gebracht op de taakstelling van de VRU. Vanaf 2018 wordt dit bedrag wordt in mindering gebracht op de bijdrage voor het GBTP.

Zoals ook aangegeven in onze reactie op de zienswijzen op de Kadernota 2018 is de verlaging van de BDuR-uitkering van € 679K een van Rijkswegge opgelegde exogene ontwikkeling welke in principe doorberekend wordt in de gemeentelijk bijdrage. Op eigen initiatief heeft de VRU een deel van deze daling reeds opgevangen door een aanvullende structurele bezuiniging door te voeren vanaf 2017 van € 308K.

In tabel 4 is inzichtelijk gemaakt op welke wijze de verlaging van de BDuR-uitkering vanaf 2017 wordt gedekt.

Tabel 4: effect verlaging BDuR-uitkering op de bijdrage GBTP 2017 en 2018

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
|--|-------------|-------------|
| Omschrijving | 2017 | 2018 |
| Verlaging BDuR-uitkering | 679 | 679 |
| Aanvullende taakstelling VRU (structureel) | 308 | 308 |
| Resultaatbestemming 2016 | 371 | - |
| Effect bijdrage GBTP | - | 371 |

2.3.4 Bezuinigingen

Het algemeen bestuur van de VRU heeft in 2013 besloten tot een structurele taakstelling van in totaal 8% op de gemeentelijke bijdrage voor uitvoering van het basispakket. Dit komt neer op een totaalbedrag van € 5.335K. Deze taakstelling bestaat uit twee componenten: een generiek deel van € 3.500K en een specifieke taakstelling van € 1.835K gekoppeld aan de repressieve organisatie in werkgebied II; het gebied dat ligt binnen de gemeentegrens van de gemeente Utrecht (zie tabel 5).

Tabel 5: opbouw structurele taakstelling 2016-2018

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | Totaal |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Omschrijving | tranche 2016 | tranche 2017 | tranche 2018 | Structureel verwerkt |
| Generieke taakstelling | 2.600 | 475 | 425 | 3.500 |
| Repressieve efficiency Utrecht | 600 | 600 | 635 | 1.835 |
| Effect bijdrage GBTP | 3.200 | 1.075 | 1.060 | 5.335 |

Deze taakstelling is gefaseerd in de begroting verwerkt vanaf 2016. In 2018 wordt de laatste tranche van in totaal € 1.060K verwerkt, conform eerdere besluitvorming.

Voor de realisatie van de meerjarige bezuinigingstaakstelling repressieve efficiency Utrecht is een egalisatiereserve gevormd. In de jaren 2017 en 2018 worden respectievelijk € 260K en € 611K onttrokken aan de reserve Repressieve efficiency Utrecht.

Tabel 6: invulling taakstelling repressieve efficiency Utrecht

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| omschrijving | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| structureel ingevuld | 940 | 1.174 | 1.446 | 1.446 |
| incidenteel ingevuld (inzet reserve) | 260 | 661 | 389 | |
| nog structureel in te vullen | | | | 389 |
| Totaal | 1.200 | 1.835 | 1.835 | 1.835 |

Er resteert een taakstelling van € 389K vanaf 2020 nog te realiseren restant bezuiniging repressieve efficiency Utrecht. In 2017 zal sturing worden gegeven aan de wijze waarop invulling gegeven wordt aan het realiseren van deze bezuiniging.

2.3.5 BTW-compensatie gebouwgerelateerde kosten

Om de BTW ten aanzien van de exploitatie en het onderhoud van kazernes ook na de regionalisering per 1 januari 2010 te kunnen blijven compenseren via het BTW compensatiefonds (BCF), is destijds besloten om de facturen met betrekking tot de exploitatie en het onderhoud van kazernes die eigendom van de gemeenten zijn via de VRU te laten lopen. De budgetten voor de repressieve huisvesting zijn niet overgedragen aan de VRU. De door de VRU betaalde kosten voor

de exploitatie en het onderhoud van kazernes worden daarom tot nu toe een-op-een doorbelast aan de gemeenten.

Op 28 november 2016 heeft het algemeen bestuur ingestemd met een gezamenlijk overeengekomen beleid voor repressieve huisvesting waarbij de exploitatie en het onderhoud van de repressieve huisvesting bij de eigenaar (gemeente) wordt belegd en de kazernes om niet ter beschikking van de veiligheidsregio worden gesteld (zie paragraaf 2.2.1).

Hiermee is het niet langer nodig en wenselijk om de facturen ten aanzien van de exploitatie en het onderhoud van de kazernes via de VRU te laten lopen. Vanaf 1 juli 2017 zullen deze contracten en facturen rechtstreeks via de gemeenten lopen, tenzij de VRU deze taken als maatwerk voor een gemeente uitvoert.

Vanaf 1 januari 2014 is het niet meer mogelijk om BTW ten aanzien van de brandweertaken te compenseren via het BTW compensatiefonds (BCF). Dit heeft geleid tot een kostenstijging bij de VRU en de gemeenten. Om deze kostenstijging te compenseren, is destijds de BDuR verhoogd. Een deel van de verhoging van de BDuR wordt ingezet om de kostenstijging van bij de gemeenten te compenseren met betrekking tot het beheer en onderhoud van kazernes. Tot en met 2017 gebeurt dit op basis van nacalculatie, waarbij de VRU aan de hand van de facturen van en opgaven van gemeenten de BTW last ten aanzien van de kosten voor beheer en onderhoud van kazernes berekend die vervolgens in de verhouding van de verdeelsleutel wordt gecompenseerd aan de gemeenten.

Nu de facturen voor beheer en onderhoud van kazernes na 2017 niet meer via de VRU lopen, wordt de systematiek van de BTW compensatie aangepast. Vanaf 2018 wordt het budget in de begroting van de VRU voor de BTW-compensatie aan de gemeenten direct ingezet om de gemeentelijke bijdrage structureel te verlagen. Hiermee is een verrekening op basis van opgaven van betaalde kosten door de gemeenten niet langer nodig. Dit leidt tot een verlichting van de administratieve lasten bij zowel gemeenten als de VRU en zorgt voor zekerheid over het bedrag aan BTW-compensatie dat de gemeenten kunnen verwachten.

Vanaf 2018 wordt de gemeentelijke bijdrage structureel verlaagd met € 0,45 miljoen. Dit bedrag is gelijk aan de werkelijke BTW lasten van de afgelopen jaren. Effectief is dit dus in beginsel saldoneutraal voor de begrotingen van de VRU en de gemeenten. Voor de gemeenten betekent dit dus dat tegenover een verlaging van de bijdrage aan de VRU, het zelf dragen van de BTW last ten aanzien van het onderhoud en beheer van kazernes staat.

2.3.6 Vennootschapsbelasting

Door de inwerkingtreding van de Wet modernisering Vennootschapsbelastingplicht (vpb-plicht) overheidsondernemingen worden overheidslichamen met ingang van 2016 vpb-plichting over hun winstgevende overheidsactiviteiten.

In 2016 is in een samenwerking tussen BDO en vrijwel alle Nederlandse veiligheidsregio's een generieke activiteitenlijst samengesteld die is beoordeeld op mogelijke belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. Deze lijst is besproken met de Belastingdienst en aangeboden ter vaststelling. De VRU heeft twee belastingplichtige activiteiten geïdentificeerd, die evenwel een zodanig beperkte financiële omvang hebben dat de VRU verwacht geen vennootschapsbelasting verschuldigd te zijn.

2.3.7 IJkpuntscores gemeentefonds en financieringsmodel

Conform artikel 4.2 A van de Gemeenschappelijke Regeling vormen de ijkpuntcores van het gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding de grondslag voor het relatieve aandeel van de gemeenten in de totale bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket (GBTP). Bureau Cebeon berekent jaarlijks de ijkpuntcores ten behoeve van de kadernota op basis van de meest recente circulaire gemeentefonds.

IJkpuntcores 2017 en 2018

In bijlage 6 zijn de percentages voor 2017 en 2018 opgenomen. Ter vergelijking zijn ook de percentages voor 2015 t/m 2016 vermeld. Deze percentages voor 2017 en 2018 zijn ongewijzigd ten opzichte van de programmabegroting 2017 en de kadernota 2018.

Zoals al is gemeld in de kadernota 2018 leiden de ijkpuntcores van 2018 voor drie gemeenten (Utrecht, Zeist en IJsselstein) tot een hoger procentueel aandeel in de verdeling ten opzichte van 2017. Dit wordt veroorzaakt door:

- een definitiewijziging van de maatstaf woonruimten en daarvan afgeleide maatstaven. Hierbij gaat het om gemeenten met relatief veel studenten en personen in zorginstellingen;
- de relatief hogere autonome groei van de gemeenten, o.a. het aantal inwoners.

Voor vier gemeenten wijzigt het relatieve aandeel niet en voor de andere 19 gemeenten daalt het relatieve aandeel in de verdeling.

Compensatiemechanisme

Bij de vaststelling van het nieuwe financieringsmodel in 2014 is afgesproken dat gemeenten geen nadeel mogen ondervinden van de transitie naar het nieuwe financieringsmodel. Om dit te bereiken zijn de volgende afspraken gemaakt:

1. Het generieke deel van de taakstelling 2016-2018 (zie paragraaf 2.3.4) wordt ingezet voor alle gemeenten ter verkleining van het nadeel;
2. Het nadeel van de gemeente Utrecht wordt grotendeels gecompenseerd door een aanvullende bezuiniging in te zetten op de repressieve organisatie in werkgebied II; het gebied dat ligt binnen de gemeentegrens van de gemeente Utrecht (repressieve efficiency, zie paragraaf 2.3.4);
3. Voordeलगemeenten zetten een deel van hun voordeel in om de nadeलगemeenten te compenseren (het zgn. compensatiemechanisme).

In de berekening van de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) wordt per gemeente het bedrag bepaald dat de gemeente betaalt dan wel ontvangt in het kader van het compensatiemechanisme. Dit werkt als volgt.

- a) Per gemeente wordt jaarlijks bepaald wat de maximale bijdrage is: de bijdrage in 2015 vormt het uitgangspunt. Daarbij worden de na 2015 vastgestelde verhogingen of verlagingen van de gemeentelijke bijdragen als gevolg van exogene ontwikkelingen (o.a. loon- en prijsaanpassing en herijking FLO lasten), bezuinigingen en nieuw beleid opgeteld.
- b) Per gemeente wordt eveneens jaarlijks bepaald op basis van de ijkpuntscores wat het relatieve aan deel is van de bijdrage voor het GBTP (de verdeling).
- c) Per gemeente wordt het verschil tussen de maximale bijdrage en de bijdrage op basis van de ijkpuntscores vastgesteld (a-b).
- d) Per gemeente wordt vastgesteld of het verschil (c) positief is (voordeel: de maximale bijdrage is hoger dan de bijdrage op basis van de ijkpuntscores) of negatief (nadeel: de maximale bijdrage is lager dan de bijdrage op basis van de ijkpuntscores).
- e) De som van de negatieve verschillen (het nadeel, zie d) is het totaal te compenseren bedrag.
- f) Door het totaal te compenseren bedrag (e) af te zetten tegen de som van alle positieve verschillen (het voordeel, zie d) wordt het afroompercentage berekend. Dit percentage geeft aan hoeveel procent van het voordeel wordt ingezet om de nadeelgemeenten te compenseren, zodat zij (zoals afgesproken in 2014) niet meer betalen dan de jaarlijks vastgestelde maximale bijdrage (zie a).

In de onderstaande tabel zijn de te compenseren bedragen en afroompercentages opgenomen voor de jaren 2015 t/m 2018.

Tabel 7: te compenseren nadeel en afroompercentage

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Omschrijving | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Te compenseren nadeel | 3.342 | 2.583 | 1.541 | 1.259 |
| Afroompercentage | 61% | 45% | 27% | 19% |

Uit de tabel blijkt dat het te compenseren nadeel als gevolg van de bezuinigingen (zie 2.3.4) tot en met 2018 sterk daalt. Hiermee daalt ook het afroompercentage: het percentage van het voordeel dat wordt ingezet om de 'nadeelgemeenten' te compenseren. Deze cijfers zijn in lijn met de cijfers zoals destijds doorgerekend en bijgevoegd tijdens de besluitvorming in juli 2014: het model werkt dus zoals verwacht. Als gevolg van de bezuinigingen ondervinden twee van de zeven oorspronkelijke 'nadeelgemeenten' vanaf 2018 geen nadeel meer van de transitie naar het nieuwe financieringsmodel. Zij dragen vanaf dat moment ook bij aan het compenseren van het nadeel van de resterende 5 nadeelgemeenten. Met andere woorden: vanaf 2018 wordt er door 21 gemeenten aan het compensatiemechanisme bijgedragen.

In bijlage 5 zijn de compensatiebedragen voor 2017 en 2018 per gemeente opgenomen. Deze compensatiebedragen zijn verwerkt in de berekening van de totale bijdragen voor 2017 en 2018.

Op 7 november 2016 heeft een bestuurlijke bijeenkomst plaatsgevonden over de werking van het financieringsmodel en (de houdbaarheid van) het compensatiemechanisme. Tijdens deze bestuurlijke bijeenkomst is de werking van het compensatiemechanisme (zoals hiervoor beschreven) nader toegelicht. Een aantal leden van het bestuur heeft de wens geuit om het compensatiemechanisme op termijn af te bouwen. Omdat het compensatiemechanisme een voorwaarde was om in 2014 unaniem te kunnen instemmen met het nieuwe financieringsmodel (afpraak is afspraak) en het financieringsmodel, dat pas twee jaar geleden is ingevoerd, de tijd gegund moet worden om zichzelf te bewijzen, heeft het algemeen bestuur besloten de komende jaren geen wijzigingen door te voeren in het compensatiemechanisme. Dit is conform het advies van de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering & Financiën.

Bijstelling toepassing financieringsmodel

Ultimo 2016 heeft de VRU onderzoeksbureau Cebeon de opdracht gegeven om de toepassing van het huidige financieringsmodel (waarmee de jaarlijkse verdeling van de bijdrage voor het GBTP wordt berekend) te valideren. Cebeon concludeert dat het model in zijn algemeenheid technisch juist wordt toegepast op basis van de besluitvorming in 2014.

In de rapportage worden echter wel twee aandachtspunten genoemd die hebben geleid tot het bijstellen van de toepassing van het financieringsmodel:

1. Het effect van de indexering (loon- en prijsaanpassing) is abusievelijk verdeeld op basis van de oorspronkelijke bijdrage van 2015 in plaats van de voor 2018 geldende verdeelsleutel op basis van de nieuwe ijkpuntscores;
2. De FLO lasten worden conform de afspraken in 2014 op basis van de verdeelsleutel toegerekend aan de gemeenten. Bij de berekening van de compensatiebedragen wordt de toe- of afname van de FLO-lasten als exogene factor echter – ten onrechte – niet aan alle gemeenten toegerekend, maar alleen aan de vijf FLO gemeenten (Utrecht, Amersfoort, Nieuwegein, Zeist en Soest). Het effect daarvan voor 2018 is dat de afname van de FLO-lasten ten opzichte van 2017 voor een beperkt aantal gemeenten is toegerekend. De berekende bijdrage aan het compensatiemechanisme (en daarmee ook de bijdrage voor het basistakenpakket) is voor deze gemeenten daarom te laag. Dit verschil wordt door de andere gemeenten teveel betaald.

Wij onderschrijven deze constatering van Cebeon en hebben de toepassing van het financieringsmodel op deze punten bijgesteld. Voor beide correcties geldt dat zij geen effect hebben op de totale omvang van de gemeentelijke bijdrage van het GBTP, maar wel leiden tot een herverdeling van bijdragen per gemeente vanaf 2018. In bijlage 4 zijn de mutaties per gemeente inzichtelijk gemaakt.

2.4 Samenvatting mutatie gemeentelijke bijdragen

2.4.1 Gemeentelijk basistakenpakket

Onderstaand is in tabelvorm weergegeven wat het effect is van de financiële ontwikkelingen (voor zover van toepassing) op de gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket. Een aantal ontwikkelingen heeft geen effect op de totale bijdrage voor het GBTP (in de onderstaande tabel als saldoneutraal opgenomen), maar leiden wel tot herverdeeleffecten tussen de gemeenten.

Tabel 8: ontwikkeling bijdrage GBTP

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Ontwikkeling bijdrage GBTP | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Bijdrage in PB 2017 | 69.304 | 69.017 | 69.072 | 68.673 | 68.170 |
| <i>mutaties:</i> | | | | | |
| loonindexatie cao en pensioenpremie (§ 2.3.1) | 1.245 | 1.245 | 1.245 | 1.245 | 1.245 |
| prijnsindexatie 2018 (§ 2.3.1) | - | 194 | 194 | 194 | 194 |
| mutatie FLO-lasten (§ 2.3.2) | -226 | -311 | -45 | -29 | -28 |
| Bijdrage GBTP Kadernota 2018 | | 70.145 | 70.466 | 70.083 | 69.581 |
| <i>mutaties:</i> | | | | | |
| loonindexatie 1,4% pensioenpremie (§ 2.3.1) | 595 | 595 | 595 | 595 | 595 |
| verhoging van de uitkering BDuR (§ 2.3.3) | - | -91 | -91 | -91 | -91 |
| BTW-compensatie (§ 2.3.5) | - | -450 | -450 | -450 | -450 |
| bijstellingen financieringsmodel (§ 2.3.7) | - | - | - | - | - |
| overheveling naar IGPP (§ 2.4.2) | -33 | -33 | -33 | -33 | -33 |
| bijdrage GBTP 1e wijz 2017/begroting 2018 | 70.885 | 70.166 | 70.487 | 70.104 | 69.602 |

In totaal neemt de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket vanaf 2018 dus in totaal € 21K toe ten opzichte van de stand bij de Kadernota 2018 (€ 70.166K in plaats van € 70.145K).

2.4.2 Individueel gemeentelijk plus pakket

In de tabel hierna is samenvattend weergegeven hoe de gemeentelijke vergoeding voor het in de Taakuitvoeringsovereenkomsten (TUO's) vastgelegde aanvullend takenpakket muteert ten opzichte van de programmabegroting 2017.

Hierin ook opgenomen een bedrag van € 33K dat wordt overgeheveld van de bijdrage voor het GBTP naar de vergoedingen voor het IGPP. Dit betreft aanpassingen in de TUO's van de gemeenten Utrechtse Heuvelrug en Bunschoten.

Tabel 9: ontwikkeling bijdrage individueel gemeentelijk pluspakket

| Gemeente | Mutaties 2017 | | | Mutaties 2018 | | | |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| | IGPP 2016 | Mutaties TUO's | Loon- en prijs- | IGPP 2017 | Mutaties TUO's | Loon- en prijs- | IGPP 2018 |
| | | | aanpassing | | | aanpassing | |
| Renswoude | - | - | - | - | - | - | - |
| Eemnes | 39.588 | - | 530 | 40.118 | - | 189 | 40.307 |
| Oudewater | - | - | - | - | - | - | - |
| Woudenberg | 14.451 | - | 529 | 14.980 | - | - | 14.980 |
| Montfoort | - | - | - | - | - | - | - |
| Lopik | - | - | - | - | - | - | - |
| Bunnik | 8.024 | - | - | 8.024 | - | 60 | 8.084 |
| Rhemen | - | - | - | - | - | - | - |
| Vianen | 8.024 | 75.000 | - | 83.024 | -75.000 | 60 | 8.084 |
| Bunschoten | - | 14.832 | 148 | 14.980 | - | - | 14.980 |
| Wijk bij D. | - | - | - | - | - | - | - |
| Baarn | 14.451 | - | 529 | 14.980 | - | - | 14.980 |
| Leusden | 14.451 | -14.451 | - | - | - | - | - |
| IJsselstein | 10.322 | 750 | - | 11.072 | - | 83 | 11.155 |
| De Bilt | - | - | - | - | - | - | - |
| De Ronde Venen | - | - | - | - | - | - | - |
| Soest | 39.376 | -10.475 | 1.060 | 29.961 | - | - | 29.961 |
| Utrechtse H. | 75.538 | 12.751 | 1.262 | 89.551 | - | 176 | 89.727 |
| Houten | 11.646 | - | - | 11.646 | - | 87 | 11.733 |
| Woerden | - | - | - | - | - | - | - |
| Nieuwegein | 13.152 | - | - | 13.152 | - | 99 | 13.251 |
| Zeist | 13.318 | - | - | 13.318 | - | 100 | 13.418 |
| Veenendaal | 71.105 | - | 1.284 | 72.389 | - | 244 | 72.633 |
| Stichtse Vecht | - | - | - | - | - | - | - |
| Amersfoort | - | - | - | - | - | - | - |
| Utrecht | 568.233 | 9.600 | 12.261 | 590.094 | - | 376 | 590.470 |
| Totaal | 901.679 | 88.007 | 17.603 | 1.007.289 | -75.000 | 1.474 | 933.763 |

Het betreft de volgende taken voor 2018:

| | |
|---|----------------|
| - Postcommandant | 89.882 |
| - Beroeps postcommandant | 57.899 |
| - Consignatievergoeding | 47.625 |
| - Tunneladviseur | 19.869 |
| - Bezetting HV Utrecht | 520.225 |
| - Voertuigen | 187.835 |
| .-jaarlijks beproeven 50 brandputten | 9.672 |
| .-infrastructurele voorz. bereikbaarheid kazernes | 756 |
| Totaal | 933.763 |

3 Beleidsprogramma's en hun dekking

3.1 Inleiding programma's

In onze begroting onderscheiden we verschillende programma's. Onze primaire producten c.q. diensten zijn weergegeven in de inhoudelijke programma's Risicobeheersing, Crisisbeheersing, GHOR en Brandweerrepressie.

Figuur 2: overzicht programma's



Hieronder in het kort waar deze programma's zich op richten.

Risicobeheersing

Binnen het programma Risicobeheersing inventariseren we risico's van branden, rampen en crises. Wij adviseren bevoegd gezag gevraagd en ongevraagd over de risico's. Wij richten ons actief op het voorkomen en beperken van (brand)gevaar en op het optreden van ongevallen voor mens en dier door o.a. brand of gevaarlijke stoffen. Hierin betrekken wij actief burgers, bedrijven en instellingen om zo het veiligheidsbewustzijn en veilig handelen te stimuleren.

Crisisbeheersing

De inhoud van het programma Crisisbeheersing richt zich op het bestrijden van grote incidenten of rampen. Zodra een gemeente getroffen wordt door een grote ramp, trekken hulpdiensten en gemeenten binnen Veiligheidsregio Utrecht gezamenlijk op 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.

GHOR

Binnen het programma GHOR richten we ons op het geneeskundige aspect van diezelfde grote incidenten of rampen. Deze 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.

Brandweerrepressie

Onze meest bekende activiteit is het redden van mensen, 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. Al deze activiteiten vindt u in het programma Brandweerrepressie.

Organisatieontwikkeling

Om de (door)ontwikkeling van onze organisatie in zijn geheel inzichtelijk te maken, hebben we tot slot het programma Organisatieontwikkeling toegevoegd. In dit programma vinden we organisatie-brede projecten.

In de hoofdstukken 4 tot en met 8 hebben we deze programma's verder uitgewerkt.

3.2 Wat kosten deze programma's (meerjarig)?

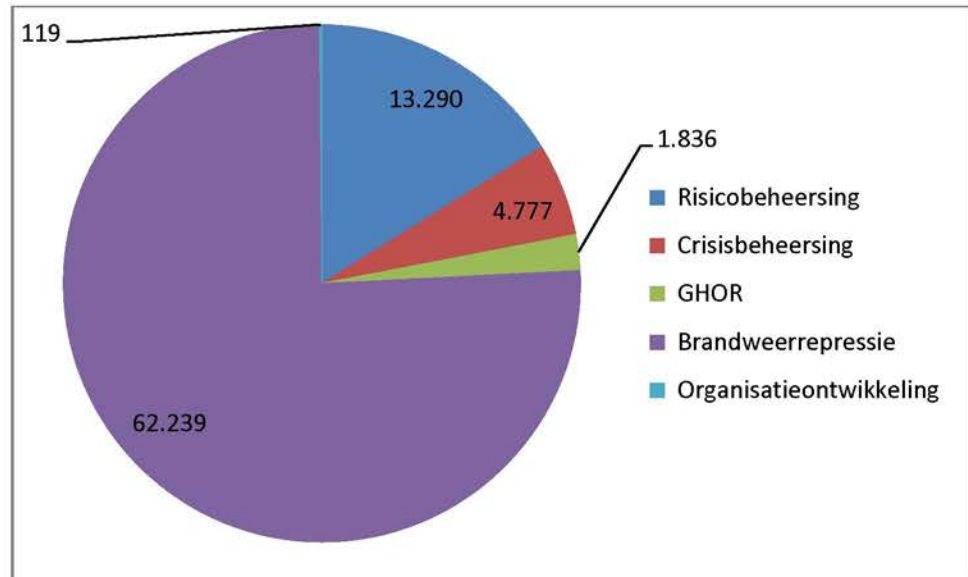
Hieronder geven wij een totaal meerjarig overzicht van de lasten en baten over de programma's. Hierbij wordt een "hulp-programma" Directie, staf en bedrijfsvoering gebruikt om de kosten van de bedrijfsvoering te kunnen toerekenen aan de inhoudelijke programma's.

Het beleidsplan 2016-2019 is in het algemeen bestuur van juli 2016 vastgesteld. In onderstaande doorkijk van 4 jaar kijken we dus over deze beleidsperiode heen. Bij de doorkijk naar 2021 gaan we uit van continuïteit in (financieel) beleid.

| Bedragen x C 1.000 | VRU Totaal | | | | | |
|----------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | Begroting 2018 | Begroting 2019 | Begroting 2020 | Begroting 2021 |
| Lasten | | | | | | |
| Risicobeheersing | 12.730 | 13.293 | 13.290 | 13.929 | 13.836 | 13.710 |
| Crisisbeheersing | 4.337 | 4.687 | 4.777 | 4.741 | 4.698 | 4.609 |
| GHOR | 1.475 | 2.053 | 1.836 | 1.825 | 1.818 | 1.806 |
| Brandweerrepressie | 62.741 | 61.688 | 62.239 | 62.365 | 62.431 | 62.031 |
| Organisatieontwikkeling | 30 | 1.653 | 119 | - | - | - |
| Taakstelling | | | | | -389 | -389 |
| Totale Lasten | 81.313 | 83.374 | 82.261 | 82.859 | 82.394 | 81.767 |
| Baten | | | | | | |
| Risicobeheersing | - | - | - | - | - | - |
| Crisisbeheersing | - | 96 | 74 | 56 | - | - |
| GHOR | - | - | - | - | - | - |
| Brandweerrepressie | 1.167 | 1.297 | 1.167 | 1.167 | 1.167 | 1.167 |
| Organisatieontwikkeling | - | - | - | - | - | - |
| Dekkingsmiddelen | 79.660 | 81.684 | 80.848 | 81.166 | 80.779 | 80.274 |
| Totale baten | 80.827 | 83.077 | 82.089 | 82.388 | 81.946 | 81.440 |
| Saldo van baten en lasten | -486 | -297 | -173 | -471 | -449 | -327 |
| Toevoeging aan reserves | 98 | 2.120 | 821 | 98 | 98 | 98 |
| Ottrekking van reserves | 585 | 2.417 | 994 | 569 | 547 | 425 |
| Geraamd resultaat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

In dit overzicht zijn de meerjarige bezuinigingen reeds verwerkt. De taakstelling vanaf 2020 van € 389k betreft het nog te realiseren deel van de bezuiniging voor repressieve efficiency Utrecht.

De relatieve verdeling van de begrotingsgelden over de programma's in 2018 ziet er dan als volgt uit:



3.3 Wat zijn de dekkingsmiddelen?

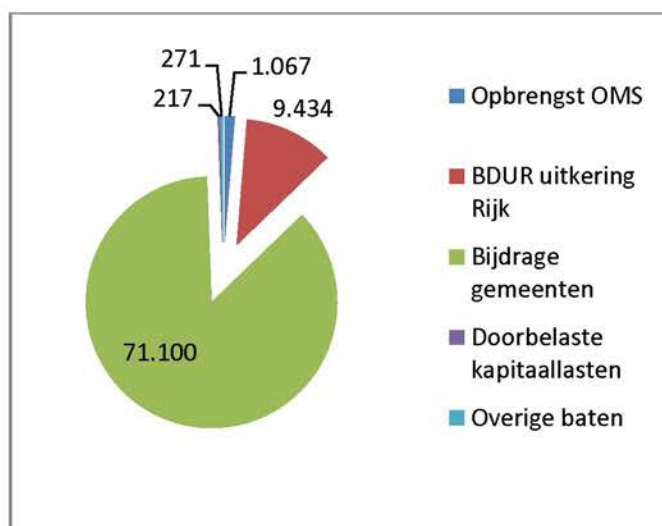
Als veiligheidsregio krijgen wij onze dekkingsmiddelen uit verschillende bronnen:

- opbrengst van het Openbaar MeldSysteem (OMS);
- BDuR bijdrage vanuit het Rijk;
- totale bijdrage van gemeenten;
- Dornbelasting van de rente-en afschrijvingslasten waarvan de VRU de kazernes in eigendom heeft;
- en overige baten: opbrengsten geraamd voor de werkplaatsen, de opbrengst voor detachering en de opbrengst uit bijdragen van derden voor adempluchtdiensten.

Deze dekkingsmiddelen zijn de inkomsten die vrij besteedbaar en dus bestuurlijk afweegbaar zijn. De besteding van deze inkomsten zijn niet gerelateerd aan een vooraf bepaald doel.

| Bedragen x € 1.000 | | | |
|--------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde begroting 2017 | Begroting 2018 |
| Opbrengst OMS | 1.067 | 1.067 | 1.067 |
| BDUR uitkering Rijk | 9.343 | 9.434 | 9.434 |
| Bijdrage gemeenten | 70.220 | 71.892 | 71.100 |
| Doorbelaste kapitaallasten | | 221 | 217 |
| Overige baten | 197 | 463 | 271 |
| Totaal dekkingsmiddelen | 80.826 | 83.077 | 82.089 |

In een plaatje ziet die verdeling van dekkingsmiddelen voor 2018 er als volgt uit:



4 Programma Risicobeheersing

4.1 Wat willen we bereiken?

Met risicobeheersing willen we bereiken dat de fysieke veiligheid in het verzorgingsgebied zo groot mogelijk is.

Hiertoe inventariseren we risico's van branden, rampen en crises. Wij adviseren bevoegd gezag gevraagd en ongevraagd over de risico's. Daarmee proberen we risico's niet te laten ontstaan, danwel zo klein mogelijk te maken. Wij richten ons op het voorkomen en beperken van (brand)gevaar en op het optreden van ongevallen voor mens en dier door o.a. brand of gevaarlijke stoffen. Hierin betrekken wij actief burgers, bedrijven en instellingen om zo het veiligheidsbewustzijn en veilig handelen te stimuleren.

4.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma risicobeheersing wordt uitgevoerd op 4 thema's:

1. Inzicht in risico's;
2. Advisering ter voorkoming onveiligheid;
3. Risicogericht toezicht;
4. Vergroten veiligheidsbewustzijn van burgers, bedrijven en instellingen.

4.2.1 Inzicht in risico's

Wij hebben de risico's in onze regio in beeld en vastgelegd in ons risicoprofiel. Wij monitoren de risico's voortdurend. We delen deze informatie met in- en externe partners via:

- regionaal risicoprofiel;
- provinciale risicokaart;
- brandrisicoprofiel;
- (Gemeentelijke) Integrale Veiligheidsplannen;
- (toekomstige) omgevingsvisies en omgevingsplannen.

Het inzicht in risico's wordt gebruikt om gerichte keuzes te maken in de realisatie van fysieke veiligheid. Wij monitoren de risico's voortdurend.

Op basis van het risicoprofiel maken wij afspraken met onze partners in de veiligheidsketen over welke maatregelen we vooraf en tijdens een crisis of brand kunnen treffen en welke inzet een ieder kan leveren ten tijde van een crisis.

4.2.2 Advisering ter voorkoming onveiligheid

Wij adviseren het bevoegd gezag om onveilige situaties te voorkomen en/of te beperken, met betrekking tot:

- ruimtelijke ordening & externe veiligheid (incl. overstromingsrisico's);

- bouwen;
- brandveilig gebruik van gebouwen en bouwwerken;
- milieu;
- evenementen.

4.2.3 Risicogericht toezicht

We houden risicogericht toezicht op (brand)veiligheid in bestaande bouw en bij evenementen en adviseren het bevoegd gezag over te nemen maatregelen. Waar nodig verzoeken wij het bevoegd gezag handhavend op te treden in het kader van de brandveiligheid. Dit geldt ook voor het (wettelijk bij de Veiligheidsregio neergelegde) toezicht op bedrijven waar vuurwerk ligt opgeslagen en de BRZO bedrijven. Dit betekent voor sommige bedrijven dat het bestuur van de VRU bedrijven kan aanwijzen als bedrijfsbrandweerplichtig.

Tijdens dit toezicht zetten wij steeds meer in op communicatie over het belang van een goede naleving en het verkleinen van risico's. Hiermee vergroten we (ook) het veiligheidsbewustzijn, inzicht in de eigen verantwoordelijkheid en het handelingsperspectief bij bedrijven en instellingen.

4.2.4 Vergroten veiligheidsbewustzijn

De ontwikkelingen in onze samenleving maken het noodzakelijk dat burgers, bedrijven en instellingen veiligheidsbewust en handelingsbekwaam worden om de (brand)risico's die er zijn zoveel mogelijk te beperken. Risicovolle situaties nemen af als burgers, bedrijven en instellingen veilig(er) gaan handelen. Daarom is het nodig dat naast bewustwording:

- de nieuwe generatie al vanaf kinds af aan bekend wordt gemaakt met (brand)preventie. Hoe vaker dit in een terugkerend thema wordt in ieders' leven hoe adequater men wordt in het veilig omgaan met risico's;
- de burgers, bedrijven en instellingen concrete handelingsperspectieven worden geboden waarbij vanuit de gedragspsychologie wordt gekeken welke methode het beste aansluit bij welke doelgroep en situatie om zo effectief mogelijk het gedrag te beïnvloeden.

Het programma Stimulerende Preventie sluit aan op al eerder ingezette ontwikkelingen zoals Brandweer overmorgen, Veiligheidszorg op maat, het risicogerichte werken binnen V&A en T&H, en het landelijke (brand)veilig leven.

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 verstrekte adviezen Externe veiligheid |
| 2 | Het aantal verstrekte adviezen Bouw |
| 3 | Het aantal verstrekte adviezen Milieu |
| 4 | Het aantal verstrekte adviezen Gebruik |
| 5 | Het aantal verstrekte adviezen Evenementen |
| 6 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken realisatie Bouw |
| 7 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu |
| 8 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw |
| 9 | Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen |
| 10 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO (incl. bedrijfsbrandweer) |
| 11 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken vuurwerk |

4.3.2 Prestatieverantwoording

| | |
|---|---|
| 1 | Het risicobeeld is actueel |
| 2 | Twee maal per jaar is met de gemeente het risicobeeld en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken |
| 3 | Het jaarplan stimulerende preventie is uitgevoerd |
| 4 | Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met het bevoegd gezag) |
| 5 | Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Risicobeheersingsthema's |

4.4 Wat kost het programma Risicobeheersing?

| Bedragen x € 1.000 | Programma Risicobeheersing | | |
|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | Begroting 2018 |
| Lasten | | | |
| Directe lasten | 8.074 | 8.609 | 8.347 |
| Lasten overhead | 4.656 | 4.684 | 4.943 |
| Totaal Lasten | 12.730 | 13.293 | 13.290 |
| Baten | | | |
| Directe baten | 0 | 0 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo van baten en lasten | -12.730 | -13.293 | -13.290 |
| Toevoeging aan reserves | 0 | 0 | 0 |
| Ottrekking van reserves | 0 | 0 | 0 |
| Geraamd resultaat | -12.730 | -13.293 | -13.290 |

Toelichting:

De stijging van de lasten wordt met name veroorzaakt door hogere loonkosten als gevolg van de cao 2016-2017 en de gestegen pensioenpremies vanaf 2017. Daarnaast heeft Risicobeheersing incidentele lasten in 2017 voor de invoering van de Omgevingswet en de wet VTH.

5 Programma Crisisbeheersing

5.1 Wat willen we bereiken?

Zodra een gemeente getroffen wordt door een grote ramp, trekken hulpdiensten en gemeenten binnen Veiligheidsregio Utrecht gezamenlijk op 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:

| | |
|--------------------------|--|
| Veiligheidsregio Utrecht | Melding en alarmering, op- en afschaling, leiding en coördinatie en informatiemanagement |
| Brandweer | Bron- en emissiebestrijding, Redding, Inschatting Effectgebied en Ontsmetting |
| Politie (en OM) | Ordehandhaving, Mobiliteit, Opsporen en Bewaken & Beveiligen |
| GHOR | Opgeschaalde spoedeisende medische hulpverlening en Publieke Gezondheidszorg |
| Gemeenten | Bevolkingszorg; Crisiscommunicatie, Publieke zorg en Preparatie nafase |

5.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma crisisbeheersing wordt uitgevoerd op vier inzetgebieden:

1. Beheer en paraatheid Crisisorganisatie;
2. OTO Crisisorganisatie;
3. Bevolkingszorg & Partners;
4. Veiligheidsinformatiecentrum.

5.2.1 Beheer en paraatheid Crisisorganisatie

Het regionale crisisplan 2014-2017, dat in 2017 wordt geactualiseerd, helpt ons om flexibel in te spelen op uiteenlopende crises die onze regio kunnen treffen. Dit betekent dat we inzetten op deregulering 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.

5.2.2 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 VRU OTO 2016-2019 (Opleiden, Trainen en Oefenen).

Dit beleidsplan OTO is gebaseerd op de regionale risico's uit het Regionaal 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.

5.2.3 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. Voor de regionale en lokale functionarissen verzorgen wij ook het totale opleiding, training en oefentraject. Ook onze partners nemen deel aan de oefenkalender.

Onze experts zetten wij regionaal in op het gebied van crisiscommunicatie, "publieke zorg" en "voorbereiding nafase". Deze experts werken samen met lokale kernteams. Wij leiden alle piketfunctionarissen op en zorgen dat zij getraind en geoefend zijn.

Daarnaast leggen we contacten met netwerkpartners, maken afspraken over hun bijdragen aan de crisisbeheersing en leggen die waar nodig in convenanten en andere afspraken vast. De werkwijze voor samenwerking tussen de VRU en haar partners ligt vast in het uitvoeringsprogramma Partners 2016-2019.

5.2.4 Veiligheidsinformatiecentrum

Het VIC heeft met behulp van een actueel risicobeeld, zicht op de stand van zaken en de ontwikkeling 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 en wanneer nodig de parate organisatie, gemeenten en partners.

Tijdens een ramp of crisis zal het VIC de Operationeel Leider ondersteunen door bijvoorbeeld scenario's te schetsen. In de lauwe en warme fase gebruikt het VIC hiervoor een operationeel dashboard. In een GRIP 4 situatie wordt de ruimte van het VIC ingezet als actiecentrum voor de omgevingsanalisten.

5.3 Waarop sturen we?

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

5.3.1 Productieverantwoording

| | |
|----|---|
| 1a | Het aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen |
| 1b | Het aantal uren besteed aan de opleiding van regionale functionarissen |
| 1c | Het aantal uren besteed aan de opleiding van lokale (kern)functionarissen |
| 2a | Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau individueel (piketfunctionarissen) |
| 2b | Het aantal uren besteed aan het oefenen van regionale functionarissen |
| 2c | Het aantal uren besteed aan het oefenen van lokale (kern)functionarissen |
| 3 | Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van team (Copi, ROT, GBT, RBT) |
| 4 | Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van proces (partners) |
| | Het aantal uren besteed aan het oefenen op het niveau van het systeem (totale crisisbeheersingsorganisatie) |
| 5 | Het aantal periodiek verstrekte informatiebulletins van het VIC |
| 6 | Het aantal incidenteel verstrekte VIC-berichtgeving, -adviezen en -analyses |
| 7 | Het aantal platformoverleggen 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 incidenten |

5.3.2 Prestatieverantwoording

| | |
|---|---|
| 1 | Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is actueel en bekend bij belanghebbenden |
| 2 | De kwaliteit van de gezamenlijke voorbereiding en uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken |
| 3 | De kwaliteit van de 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 |

5.4 Wat kost het programma Crisisbeheersing?

| Bedragen x € 1.000 | Programma Crisisbeheersing | | |
|----------------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | Begroting 2018 |
| Lasten | | | |
| Directe lasten | 3.107 | 3.449 | 3.472 |
| Lasten overhead | 1.230 | 1.237 | 1.306 |
| Totaal Lasten | 4.337 | 4.687 | 4.777 |
| Baten | | | |
| Directe baten | 0 | 96 | 74 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 0 | 96 | 74 |
| Saldo van baten en lasten | -4.337 | -4.591 | -4.703 |
| Toevoeging aan reserves | 0 | 0 | -49 |
| Onttrekking van reserves | 0 | 0 | 0 |
| Geraamd resultaat | -4.337 | -4.591 | -4.655 |

Toelichting:

De stijging van de lasten wordt met name veroorzaakt door hogere loonkosten als gevolg van de cao 2016-2017 en de gestegen pensioenpremies vanaf 2017. Wat betreft de baten zijn er incidenteel detacheringsofbrengsten begroot.

6 Programma GHOR

6.1 Wat willen we bereiken?

Crisissituaties kunnen uiteenlopen van een grootschalige stroomuitval tot een ongeval met een groot aantal slachtoffers en recentelijk natuurlijk de dreiging van aanslagen en daaruit voortvloeiend maatschappelijke onrust.

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.

6.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma GHOR wordt uitgevoerd op twee inzetgebieden:

1. Opgeschaalde Spoedeisende Medische Hulpverlening

Dit is het proces Acute Zorg. Hieronder verstaan we 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, in samenwerking met de GGDrU;
- het gezondheidskundig adviseren bij risico's met gevaarlijke stoffen, ook wel omschreven als medisch milieukunde, in casu de Gezondheidskundige Advisering Gevaarlijke Stoffen (GAGS);
- de verantwoordelijkheid voor de bestrijding van infectieziekten ligt primair bij de GGDrU. Echter in geval dat er sprake is van een zgn. A-ziekte is het bestuur van de Veiligheidsregio verantwoordelijk voor de preparatie en aansturing;
- advisering gezondheidsonderzoek richt zich ten slotte op het onderzoeken, dan wel het uitsluiten van lichamelijk, psychisch of sociaal letsel als gevolgen van een grootschalig incident op populatie niveau.

De planvorming wordt met de relevante partijen opgesteld, beoefend en getraind.

6.2.1 Werkzaamheden tijdens crisissituaties

Tijdens crisissituaties houden we ons bezig met het bestrijden van de crisis. Wij coördineren bijvoorbeeld de inzet van de geneeskundige

hulpverleners en treden daarbij niet in hun wettelijke verantwoordelijk- en bevoegdheden. 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, ambulancezorg en ziekenhuizen.

6.2.2 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 hieronder ook het op aanvraag adviseren van organisaties, die verantwoordelijk zijn voor de zorg aan (sterk) verminderd zelfredzamen in het kader van zorg-continuïteit. Ook in het kader van de omgevingswet levert de GHOR haar deel aan VRU adviezen aan gemeenten.

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, oefenen en evalueren

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. We evalueren gestructureerd en verbeteren ons presterend vermogen hierdoor.

6.2.3 Samenwerking met partners

Voor een goede hulpverlening tijdens crisissituaties is samenwerking van belang en worden de afspraken schriftelijk vastgelegd conform art. 33 lid 2 van de Wvr. We werken 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

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 uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen |
| 2 | Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR <ul style="list-style-type: none"> - Op individueel niveau - Op teamniveau - Op procesniveau - Op systeemniveau |
| 3 | Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen cf. artikel 33 lid 1 (waaronder ziekenhuizen en traumacentrum) |
| 4 | Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg (waaronder huisartsen en verloskundigen) |
| 5 | Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio (RAVU en GGDrU) |
| 6 | Het aantal instellingen dat aantoonbaar geprepareerd is op continuïteit op het leveren van verantwoorde zorg tijdens crisissomstandigheden. |
| 7 | Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening ex art. 34.1 Wvr |
| 8 | Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2 |
| 9 | Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen |
| 10 | Het aantal verstrekte adviezen aan gemeenten en andere partners bij evenementen |
| 11 | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij evenementen |

6.3.2 Prestatieverantwoording

| | |
|---|---|
| 1 | Rapporteren op beschikbaarheid en actualiteit rampenopvangplannen en OTO-jaarplannen conform branchenormen |
| 2 | Concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen in zorgvoorzieningen/ instellingen 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 vakbekwaam |
| 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 |

6.4 Wat kost het programma GHOR?

| Bedragen x € 1.000 | Programma GHOR | | |
|----------------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | Begroting 2018 |
| Lasten | | | |
| Directe lasten | 1.106 | 1.682 | 1.444 |
| Lasten overhead | 369 | 372 | 392 |
| Totaal Lasten | 1.475 | 2.053 | 1.836 |
| Baten | | | |
| Directe baten | 0 | 0 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo van baten en lasten | -1.475 | -2.053 | -1.836 |
| Toevoeging aan reserves | 0 | 35 | 35 |
| Ottrekking van reserves | 0 | 0 | 0 |
| Geraamd resultaat | -1.475 | -2.088 | -1.871 |

Toelichting:

De stijging van de lasten wordt met name veroorzaakt door hogere loonkosten als gevolg van de cao 2016-2017 en de gestegen pensioenpremies vanaf 2017. Daarnaast heeft de GHOR in 2017 incidentele lasten inzake de omgevingswet, informatiemanagement en versterken van de crisisorganisatie.

De storting in de reserve betreft de toevoeging aan de reserve egalisatie kapitaallasten.

7 Programma Brandweerrepressie

7.1 Wat willen we bereiken?

Onze meest bekende activiteit is het redden van mensen, 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 staat altijd (24 uur per dag; 7 dagen in de week) klaar om burgers in nood te helpen en gevaarlijke situaties het hoofd te bieden. Alles moet kloppen; het juiste materieel, de snelste route naar het incident en de vakbekwaamheid van onze brandweermensen zodat ze weten wat ze moeten doen. Uiteraard is hierbij ook de veiligheid, waaronder de zorg voor goede arbeidshygiëne, van onze hulpverleners zelf van belang.

Daarnaast werken wij aan het voorkomen van brand en ongevallen. Dat doen we onder andere door het stimuleren van het (brand) veilig gedrag en het vergroten van het veiligheidsbewustzijn bij burgers, bedrijven en instellingen. De feitelijke uitvoering van deze taken behoort tot het programma Risicobeheersing.

7.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma brandweerrepressie wordt uitgevoerd op zes inzetgebieden:

1. Paraatheid;
2. Opleiden, trainen en oefenen;
3. Preparatie;
4. Repressie;
5. Regionale alarmcentrale / meldkamer Brandweer;
6. Beleid & expertise.

7.2.1 Paraatheid

De brandweer redt mensen, 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 in 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.

De huidige paraatheidsorganisatie willen we beter afstemmen op de aanwezige risico's in het verzorgingsgebied. Om die reden start in 2018 onderzoek om beter inzicht te krijgen in paraatheidsprestaties van de brandweer. Vooruitlopend op de uitkomsten experimenteren we met nieuwe vormen van paraatheidsbeheer.

7.2.2 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 het oefenprogramma gebaseerd op het regionale risicoprofiel.

Onze jeugdbrandweer is een belangrijke kweekvijver voor onze toekomstige brandweer. Wij bevorderen de toestroom van leden vanuit alle gemeenten en de uiteindelijke doorstroom naar alle brandweerposten in onze regio.

7.2.3 Preparatie

Goed voorbereide brandweermensen hebben spullen nodig om hun werk te doen. Wij borgen dat we beschikken over voldoende en inzetbaar materieel en gereedschappen voor de uitvoering van onze operationele taak. Alle voertuigen en gereedschappen worden efficiënt en professioneel onderhouden en periodiek gekeurd. Voor risicovolle en kwetsbare objecten in onze regio beschikken we over actuele aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten.

7.2.4 Repressie

Na binnenkomst van een incidentmelding arriveren onze parate brandweereenheden binnen de afgesproken tijd ter plaatse van het incident. We voldoen hiermee aan de norm- en meettijden zoals opgenomen in het Dekkingsplan 2.0. Indien meer potentieel nodig is schalen we soepel op of worden specialistische eenheden gealarmeerd. Ons uitgangspunt is dat de burger in nood kan rekenen op de snelst mogelijke hulp. We hebben de opvang en nazorg aan onze brandweermensen professioneel en op lokaal niveau georganiseerd.

7.2.5 Regionale alarmcentrale / meldkamer brandweer

Binnen het verband van Midden-Nederland werken wij samen met de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland, de politie en de regionale ambulancevoorzieningen aan het samenvoegen van de meldkamers. De projectorganisatie onder leiding van de regionale stuurgroep is belast met de voorbereiding van de huisvesting en de ICT-voorziening.

Wij dragen zorg voor de continuïteit van de meldkamerfunctie in aanloop naar de samenvoeging, onder meer door harmonisatie van de meldkamerprocessen.

In gebouwen waar brand bijzondere risico's met zich meebrengt, zoals hotels, zorginstellingen, grote winkels en hoge gebouwen, zijn automatische brandmeldinstallaties verplicht. De installaties waarschuwen bij een beginnende brand de mensen in het gebouw én de brandweer. Deze installaties redden levens en beperken brandschade. 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.

7.2.6 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 brandweerpelotons, specialisten Logistiek & Ondersteuning en specialisten informatievoorziening.

Rietkapbrandbestrijding

In onze regio staan relatief veel gebouwen met een rieten kap, zoals boerderijen en villa's. Wij beschikken over enkele teams die gespecialiseerd zijn in rietkapbrandbestrijding. Onze teams worden vanwege hun expertise en speciale blusgereedschappen ook ingezet bij branden in omliggende regio's.

Hoogteredding

We beschikken over een team (ca. 16 personen) dat gespecialiseerd is in het redden van mens en dier op hoogte, diepte of onbereikbare plaatsen (bijvoorbeeld opslagtanks). Zij hebben zowel klim- als afdaalgereedschap. Het team wordt (interregionaal) ingezet bij incidenten in Midden- en Noord-Nederland.

Incidentbestrijding 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

We beschikken over specifieke brandweervoertuigen die geschikt zijn om door natuurgebied te rijden en aanvullend materieel om bluswater beschikbaar te maken: pompen en bassins.

Preventief zetten we bij aanhoudend 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 basisbrandweereenheid. Soms volstaat de bepakkings van zo'n eenheid niet en wordt een specialistisch team opgeroepen met andere en zwaardere hulpverleningsgereedschappen.

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 meldingen dat bij de regionale alarmcentrale is aangenomen |
| 2 | Het aantal uitrukken voor redding en brandbestrijding |
| 3 | Het aantal uitrukken voor waterongevallenbestrijding |
| 4 | Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening |
| 5 | Het aantal uitrukken voor AED inzet |
| 6 | Het aantal uitrukken incidentbestrijding gevaarlijke stoffen |
| 7 | Het aantal beschikbare aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten |
| 8 | Het aantal uren besteed aan het vakbekwaam worden en blijven van incidentbestrijders |
| 9 | Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie brandweer (ROT) |
| 10 | Het aantal geredde slachtoffers bij brand |
| 11 | Het aantal branden dat binnen het (brand)compartiment gebleven is |
| 12 | Het aantal nazorg gesprekken met bewoners in gemeenten bij incidenten |
| 13 | Het aantal inzetten voor en in buurregio's |

7.3.2 Prestatieverantwoording

| | |
|---|---|
| 1 | De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden) |
| 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 vakbekwaam |
| 5 | De kwantiteit en kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken |
| 6 | Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de brandweer(ontwikkel)thema 's |
| 7 | Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19 jarige leeftijd |
| 8 | Het percentage uitgestroomde jeugdbrandweerleden dat kiest voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein |

7.4 Wat kost het programma Brandweerrepressie?

| Bedragen x € 1.000 | Programma Brandweerrepressie | | |
|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | Begroting 2018 |
| Lasten | | | |
| Directe lasten | 47.195 | 46.049 | 45.736 |
| Lasten overhead | 15.546 | 15.639 | 16.503 |
| Totaal Lasten | 62.741 | 61.688 | 62.239 |
| Baten | | | |
| Directe baten | 1.167 | 1.297 | 1.167 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 1.167 | 1.297 | 1.167 |
| Saldo van baten en lasten | -61.574 | -60.391 | -61.073 |
| Toevoeging aan reserves | 98 | 1.779 | 1151 |
| Onttrekking van reserves | 273 | 293 | 661 |
| Geraamd resultaat | -61.400 | -61.878 | -61.563 |

Toelichting: de totale lasten van Brandweerrepressie dalen per saldo als gevolg van lagere afschrijvingslasten van materiaal en voertuigen die voorvloeien uit de nieuwe Meerjareninvesteringsplanning. Dit voordeel wordt gestort in de egalisatiereserve kapitaallasten (stijging van de toevoeging aan reserves). De onttrekking aan de reserves betreft de onttrekking aan de reserve repressieve efficiency Utrecht.

8 Programma Organisatieontwikkeling

8.1 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 wij presteren. 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.

8.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Het programma Organisatieontwikkeling heeft een looptijd vanaf 2015 van 4 jaar en heeft als belangrijkste doel om onze basis op orde te brengen. Daartoe zijn er nu nog drie deelprogramma's:

1. Harmonisatie Brandweer;
2. Basis op orde en meer in control;
3. Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak.

In elk deelprogramma zijn verschillende projecten ondergebracht. Een deel van de projecten is inmiddels afgerond en wordt in deze begroting niet meer nader toegelicht.

8.2.1 Harmonisatie Brandweer

In dit deelprogramma zijn voor 2017 en 2018 de volgende projecten opgenomen:

Materieel & uitrusting

We inventariseren al het huidige materieel en nemen dat op in een meerjaren investerings- en onderhoudsplanning. In deze begroting 2018 is voor het eerst een overzicht van de investeringen op basis van de meerjareninvesteringsplanning opgenomen.

Repressieve huisvesting

In het AB van 28 november 2016 is een besluit genomen voor de variant "gebruik om niet, beheer bij de gemeente". Deze variant wordt in een nieuw project nader uitgewerkt en wordt medio 2017 geïmplementeerd.

Harmonisatie uitrukvoorstellen

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

8.2.2 Basis op orde en meer in control

In dit deelprogramma zijn voor 2017 en 2018 de volgende projecten opgenomen:

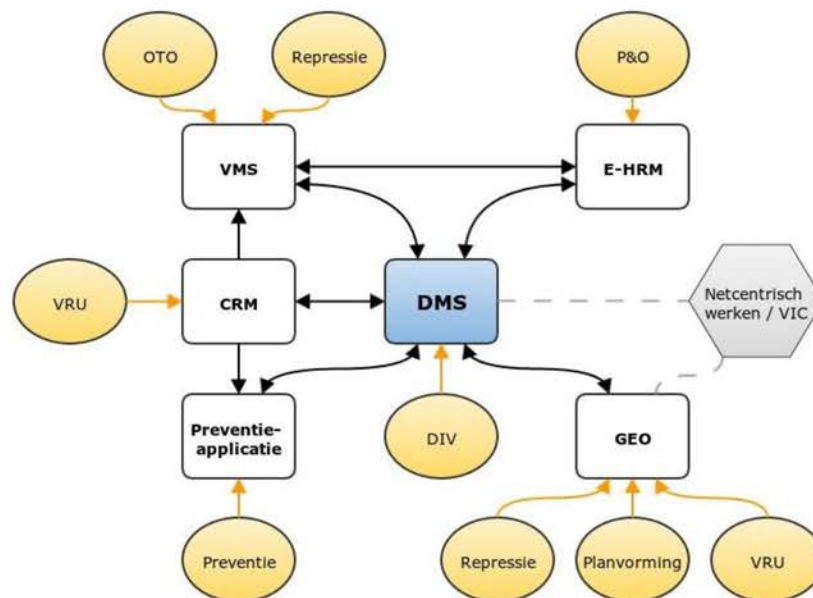
Loketgericht werken (administratiehuis)

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.

Digi-VRU

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

- DMS;
- GEO-informatie;
- DIV-functie;
- Preventieapplicatie;
- E-hrm;
- Vakbekwaamheidssysteem (VMS);
- CRM.



8.2.3 Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak

In dit deelprogramma zijn voor 2017 en 2018 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. Dit project wordt in 2017 afgerond.

Verbeteren VIC en crisiscommunicatie

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. 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. De projecten Verbeteren Crisiscommunicatie en Verbeteren VIC hangen nauw met elkaar samen. Op basis van de eerste resultaten worden deze projecten in een overkoepelend project (vanaf 2017) voortgezet. In dit project komen de doorontwikkeling van het systeem- en doctrine portaal (crisisutrecht.nl), doorontwikkeling van het dashboard VIC en het verbeteren van de link tussen risico- en crisiscommunicatie bij elkaar om daarmee de crisisorganisatie optimaal te kunnen faciliteren in de (lauwe en warme fase).

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. GC2.0 is reeds geïmplementeerd. Het verbeteren van de alarmering functionarissen bevolkingszorg ronden we in een project in 2017 af.

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.

8.3 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.

8.3.1 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 |

8.3.2 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 |

8.4 Wat kost het programma Organisatieontwikkeling?

Het programma Organisatieontwikkeling is opgesteld voor de duur van vier jaar (2015-2018). Het budget is geormerkt voor de genoemde periode en wordt niet overschreden.

| Bedragen x € 1.000 | Programma Organisatieontwikkeling | | |
|----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------|----------------|
| | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | Begroting 2018 |
| Lasten | | | |
| Directe lasten | 30 | 1.653 | 119 |
| Lasten overhead | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Lasten | 30 | 1.653 | 119 |
| Baten | | | |
| Directe baten | 0 | 0 | 0 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 0 | 0 | 0 |
| Saldo van baten en lasten | -30 | -1.653 | -119 |
| Toevoeging aan reserves | 0 | 0 | 0 |
| Onttrekking van reserves | 312 | 1.653 | 119 |
| Geraamd resultaat | 282 | 0 | 0 |

De verdeling van de lasten over de drie deelprogramma's is als volgt:

| Bedragen x € 1.000 | 1e wijziging begroting 2017 | Programma begroting 2018 |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Harmonisatie Brandweer | 391 | - |
| Basis op Orde | 932 | 69 |
| Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak | 330 | 50 |
| Totaal | 1.653 | 119 |

9 Paragrafen

In deze begroting worden de volgende beheersmatige aspecten vastgelegd:

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

9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid behoeft te worden aangepast.

Risicobeheersing is gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken.

9.1.1 Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringsreserve laat de weerstandscapaciteit van ons zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

De stand van de weerstandscapaciteit is als volgt:

| Bedragen in € 1.000 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|--------------|--------------|
| Bedrijfsvoeringsreserve | 1.313 | 1.313 |
| Totaal weerstandscapaciteit | 1.313 | 1.313 |

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.

9.1.2 Risico- inventarisatie

Op de volgende pagina 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.

Bedragen in € 1.000

| Onderwerp: | Omschrijving: | Gevolg: | Effect | Kans | Risico |
|-----------------------------|---|---|--------|------|--------|
| Openbaar Meld Systeem (OMS) | Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar tien meldkamergebieden. Het toekomst-vast herinrichten van het OMS systeem dient fasegewijs binnen de kaders van wet- en regelgeving plaats te vinden middels een zorgvuldige transitie, ook richting de burgers die al jaren gebruik maken van de OMS dienstverlening. Veiligheid en continuïteit m.b.t. de uitvoering van de kerntaken dient steeds zo goed mogelijk gewaarborgd te worden waarbij ook gelet op de moet worden op het voorkomen van nodeloze alarmeringen en onnodig uitrukken van de brandweer. Vanwege de overdracht van OMS meldingen op termijn naar het landelijke meldkamerdiensten-centrum (MDC) zullen mogelijk nadelige effecten in de begroting ontstaan. | Wegvallen OMS-opbrengst. Het moment en tempo waarmee deze opbrengsten worden afgebouwd zijn onbekend. Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde effect bedraagt derhalve de OMS opbrengsten van één jaar. | 1.067 | 25% | 267 |
| Rechtpositie ambtenaren | Bij de 1e Kamer ligt een wetsvoorstel voor dat ziet op normalisatie van de rechtpositie van ambtenaren. De financiële consequenties hiervan zijn nog onbekend. | Mogelijke frictiekosten | PM | PM | |
| Meldkamer | a) Frictie- en ontvlechtingkosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU. | Hogere bijdrage aan LMO | 500 | 50% | 250 |
| | b) Nieuwe financieringssysteem meldkamer | Lagere bijdrage door herverdeeleffect | 250 | 50% | 125 |
| Arbeidshygiëne | Uit internationaal onderzoek is gebleken dat brandweermensen een verhoogd risico hebben op het opnemen van kankerverwekkende stoffen via de huid. | Maatregelen treffen ter voorkoming van beroepsziekten | 600 | 50% | 300 |
| Individueel Keuzebudget | In 2017 is het Individueel Keuzebudget ingevoerd (onderdeel van de CAR). Door de komst van het IKB verandert de uitbetaling van het vakantiegeld, de eindejaarsuitkering en levensloopbijdragen. Ook het bovenwettelijk verlof van 14,4 uur per | Behalve de inzet van het bovenwettelijke verlof, zijn alle IKB bronnen al onderdeel van de begroting. Het bovenwettelijke verlof werd t/m 2016 alleen in (verlof)uren beschikbaar gesteld en niet uitbetaald. Door | 300 | 50% | 150 |

Bedragen in € 1.000

| Onderwerp: | Omschrijving: | Gevolg: | Effect | Kans | Risico |
|----------------------------------|---|---|--------------|------|--------|
| | medewerker per jaar kan als bron worden ingezet. Medewerkers kunnen zelf bepalen of ze dit laten uitbetalen of inzetten om verlof te kopen. | de invoering van het IKB, kunnen medewerkers ervoor kiezen om geen (extra) verlof te kopen, zodat alle IKB bronnen worden uitbetaald. Ten aanzien van het bovenwettelijke verlof levert dit een extra financiële last op ten opzichte van voorgaande jaren, waarin niet is voorzien door de loonaanpassing. Het financiële risico, (wanneer iedereen dat zou doen) bedraagt € 300K. | | | |
| Inhuur ter vervanging van uitval | Langdurige ziekte | Inhuur is nodig om de weggevallen capaciteit op te vangen als deze kosten niet kunnen worden opgevangen door incidentele onderbestedingen, bijvoorbeeld als gevolg openstaande vacatures. | 500 | 25% | 125 |
| Evaluatie/nazorg | De kosten evaluatie en nazorg bij een crisissituatie zijn niet begroot | Ongedekte uitgaven | 100 | 50% | 50 |
| Totaal | | | 1.267 | | |

9.1.3 Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1,3 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,3 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar / nodig) 1,0. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende gedekt.

9.1.4 Financiële kengetallen

Volgens de richtlijnen van het BBV zijn hieronder vier van de zes kengetallen weergegeven, waar de wetgever inzicht wil hebben in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid (de mate waarin bij een tegenvaller financieel kan worden bijgestuurd). De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte wij beschikken om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. De kengetallen dienen te worden beoordeeld in samenhang met elkaar en met de financiële positie.

| Omschrijving | Kengetal | | | Berekening |
|--|----------|-------|-------|---|
| | 2016 | 2017 | 2018 | |
| Netto schuldquote | 24,7% | 46,0% | 58,9% | totale schulden minus liquide middelen en uitgeleende gelden totale baten |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 25,0% | 45,7% | 58,6% | totale schulden minus liquide middelen totale baten |
| Solvabiliteitsratio | 12,6% | 8,3% | 7,0% | Eigen vermogen Balanstotaal |
| Structurele exploitatieruimte | 2,0% | -0,3% | -0,3% | structurele baten - /- lasten totale baten |

Netto schuldquote

Onze positie met betrekking tot de schuldquote is gunstig te noemen. De norm ligt tussen de 0-100%. Wij liggen hiermee ruimschoots onder het maximum van 100%. Wel neemt de schuldquote toe als gevolg de financiering (vreemd vermogen) van de nieuwe investeringen in 2017 en 2018.

Wij hebben voor deze ratio nog geen norm vastgesteld.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit daalt licht in 2017 en 2018. Dit komt met name door de toename van de langlopende schulden als gevolg van de geplande investeringen 2017 en 2018 (materiële vaste activa), terwijl het eigen vermogen licht daalt als gevolg van onttrekkingen aan de bestemmingsreserves. Wij hebben voor deze ratio nog geen norm vastgesteld.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft inzicht in de beschikbare structurele ruimte. Geconcludeerd kan worden dat er geen sprake is structurele begrotingsruimte.

De overige twee door het BBV voorgeschreven kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) zijn niet van toepassing op onze organisatie.

9.2 Onderhoud kapitaalgoederen

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

9.2.1 Kapitaalgoederen

Waardering en afschrijving van activa

Conform artikel 59 van de BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringsen schrijven wij lineair af vanaf het jaar opvolgend op het investeringsjaar.

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

Investeringsen in gebouwen

De VRU heeft zes brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld van de VRU. Investeringsen in gebouwen die in eigendom van de gemeenten zijn, komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investeringsen in gebouwen die eigendom zijn van de VRU, worden bij de VRU geactiveerd. De kosten voor rente en afschrijving worden doorbelast aan de gemeenten die de gebouwen aan de VRU hebben overgedragen.

Investeringsen in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringsen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) is in 2016 een meerjarig investeringsplan opgesteld. In de begroting is een constant bedrag opgenomen voor kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren. Tezamen met het meerjaren investeringsplan is daarom ook een egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld om de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten op te vangen. Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting.

9.2.2 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 huisvestingsen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de

gemeenten. Deze kosten zijn inclusief btw. De btw op de reguliere kosten van beheer en onderhoud wordt tot en met 2017 door de VRU gecompenseerd aan de gemeenten. Vanaf 2018 vervalt de compensatie van de BTW voor beheer en onderhoud aan gemeenten. De bijdrage voor het basistakenpakket vanaf 2018 wordt hiervoor verlaagd met € 450K (zie paragraaf 2.3.5).

9.2.3 Onderhoud materieel

De afgelopen jaren is fors geïnvesteerd in het harmoniseren en standaardiseren van onderhoudsplannen voor het materieel. Hiertoe is het aanwezige materieel in kaart gebracht, waarbij de status van het onderhoud wordt vermeld.

Op basis hiervan kan een goede inschatting worden gemaakt van de benodigde werkzaamheden en onderhoudsuren (meerjarig). 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.

9.3 Financiering

Het wettelijke kader voor externe financiering is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).

Ons treasurybeleid ligt vast in het treasurystatuut (d.d.21 juni 2010).

9.3.1 Financieringsportefeuille

Wij zijn externe financiering overeengekomen bij:

- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank);
- Gemeente Amersfoort (onderhandse lening).

Het verloop en de hoogte van de huidige leningen zijn als volgt weer te geven:

| Type lening | Saldo 31-12-2016 | Saldo 31-12-2017 | Saldo 31-12-2018 | Saldo 31-12-2019 | Saldo 31-12-2020 | Saldo 31-12-2021 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lening UG975a 13-10-1997/30 jr 6,05% lineair | 36.604 | 33.276 | 29.948 | 26.620 | 23.292 | 19.964 |
| Lening UG9904c 14-07-1999/30 jr 5,43% lineair | 688.233 | 635.292 | 582.351 | 529.410 | 476.469 | 423.528 |
| Onderhandse lening Gemeente Amersfoort | € 724.837 | € 668.568 | € 612.299 | € 556.030 | € 499.761 | € 443.492 |
| BNG lening 40.106325 | € 6.666.667 | € 6.000.000 | € 5.333.333 | € 4.666.667 | € 4.000.000 | € 3.333.333 |
| BNG lening 40.106326 | € 10.000.000 | € 9.600.000 | € 9.200.000 | € 8.800.000 | € 8.400.000 | € 8.000.000 |
| Onderhandse lening Bank BNG | € 16.666.667 | € 15.600.000 | € 14.533.333 | € 13.466.667 | € 12.400.000 | € 11.333.333 |
| Totale vaste schulden | € 17.391.504 | € 16.268.568 | € 15.145.632 | € 14.022.697 | € 12.899.761 | € 11.776.825 |

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

Bij de BNG-Bank zijn rekening-courantfaciliteiten afgesloten ter grootte van € 7 miljoen.

Wat betreft de financieringsbehoefte zullen voor de financiering van de nieuwe investeringen in 2017 en 2018 nieuwe langlopende leningen worden aangetrokken. Op basis van de huidige MIP gaat het om ca. € 21 mln in 2017 en ca. € 16 mln in 2018.

9.3.2 Risicobeheer

Om de risico's van het treasury beleid te beheren zijn er normen vastgesteld in de Wet Fido. Deze normen bestaan uit een:

- Kasgeldlimiet;
- Renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet laat het maximum bedrag zien waarop een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming.

Voor 2018 bedraagt de limiet 8,2% van € 82,261 miljoen (omvang begroting) = € 6,75 miljoen.

De liquide middelen bestaan uit rekening courant tegoeden en deposito's.

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 kasgeldlimiet 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.

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| kasgeldlimiet | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| | 8,2% | 8,2% | 8,2% | 8,2% |
| kasgeldlimiet | 6.745 | 6.794 | 6.756 | 6.705 |

Renterisiconorm

De renterisiconorm wil het renterisico bij herfinanciering beheersen. Dat houdt in, dat de jaarlijkse renteherzieningen en de verplichte aflossingen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

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

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| renterisiconorm | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| omvang begroting | 82.261 | 82.859 | 82.394 | 81.767 |
| Renterisiconorm (20% begroting) | 16.452 | 16.572 | 16.479 | 16.353 |
| Aflossingen van leningen | 1.123 | 1.123 | 1.123 | 1.123 |
| Ruimte onder renterisiconorm | 15.329 | 15.449 | 15.356 | 15.230 |

Renteschema

Om ervoor te zorgen dat in de begroting de totale rentelast en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in artikel 13 van het BBV voorgeschreven dat de paragraaf Financiering vanaf 2018 ook inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente aan taakvelden worden toegerekend. De commissie BBV adviseert om hiervoor onderstaand renteschema op te nemen:

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | |
|--|-------------|
| Renteschema | 2018 |
| Totale rentelasten | 1.109 |
| Totale rentebaten | -132 |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (A): | 977 |
| taakveld crisisbeheersing en brandweer | 850 |
| taakveld overhead | 127 |
| De aan taakvelden toegerekende rente (B): | 977 |
| Renteresultaat op taakveld Treasury (A-B) | 0 |

De verdeling van de aan de taakvelden toegerekende rente is gebaseerd op de boekwaarde per 1 januari 2018 van de activa die betrekking hebben op deze taakvelden.

9.3.3 Verloop reserves en voorzieningen

Hierna een overzicht met het verloop van de reserves zoals dit tot en met ultimo 2017 wordt voorzien. Het meerjarige verloop is opgenomen in paragraaf 11.2.

| Bedragen x € 1.000 | Boek- waarde 31-12- 2016 | Toe- voeging 2017 | Onttrek- king 2017 | Boek- waarde 31-12- 2017 | Toe- voeging 2018 | Onttrek- king 2018 | Boek- waarde 31-12- 2018 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Bedrijfsvoeringsreserve VRU | 1.313 | | | 1.313 | | | 1.313 |
| Algemene reserves | 1.313 | - | - | 1.313 | - | - | 1.313 |
| Egalisatiereserve BTW | 100 | - | 100 | - | - | - | - |
| Organisatieontwikkeling | 1.772 | - | 1.653 | 119 | | 119 | - |
| Veiligheidszorg op maat (VOM) | 33 | - | 33 | - | - | - | - |
| Repressieve efficiency Utrecht | 1.309 | - | 260 | 1.049 | - | 661 | 388 |
| Tweede loopbaanontwikkeling | 98 | 98 | - | 196 | 98 | - | 294 |
| Omgevingswet | 262 | - | - | 262 | - | - | 262 |
| FLO | 227 | - | - | 227 | - | 214 | 13 |
| Egalisatiereserve kapitaalslasten | 428 | 2.022 | - | 2.450 | 723 | - | 3.173 |
| Reserve BDUR | 371 | - | 371 | - | - | - | - |
| Bestemmingsreserves | 4.600 | 2.120 | 2.417 | 4.303 | 821 | 994 | 4.130 |
| Totaal reserves | 5.913 | 2.120 | 2.417 | 5.616 | 821 | 994 | 5.443 |

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 deze reserve.

Een uitgebreide risicoanalyse laat 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. De bedrijfsvoeringsreserve valt in 2017 en 2018 binnen deze afgesproken bandbreedte.

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 onze begroting op of kunnen wij deze in ieder geval dempen. Hierdoor voorkomen wij dat verschillen direct afgerekend moeten worden met de deelnemende gemeenten.

Omdat de werkelijke kosten de afgelopen jaren ca. € 100K hoger zijn uitgevallen dan begroot, wordt in 2017 € 100K onttrokken aan de egalisatiereserve BTW.

Reserve Organisatieontwikkeling

In 2017 wordt een bedrag onttrokken van € 1.653K voor het programma Organisatieontwikkeling en in 2018 € 119K. Dit programma kent een looptijd van vier jaar, 2015 – 2018.

Reserve VOM

In 2017 wordt € 33K aan de reserve onttrokken voor Veiligheidszorg op Maat. Daarmee is de reserve volledig benut.

Reserve repressieve efficiency Utrecht

In verband met de egalisatie van de besparingen van repressieve efficiëntie Utrecht wordt in 2017 een bedrag onttrokken ter grootte van € 260K en in 2018 een bedrag van € 661K.

Reserve Tweede loopbaanontwikkeling

Vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel is tweede loopbaanbeleid geïntroduceerd. Om hieraan uitvoering te kunnen gaan geven, is de reserve Tweede loopbaanontwikkeling gevormd. In 2017 en in 2018 wordt hierin een bedrag gestort van € 98K.

Reserve Omgevingswet

De werkelijke kosten voor de invoering van de omgevingswet worden ultimo 2017 uit de reserve onttrokken. In 2016 is een bedrag van € 138K uit de reserve onttrokken.

Reserve FLO

Bij de bestemming van het resultaat over 2015 is een reserve gevormd om een verhoging van de lasten voor het FLO-overgangsrecht op te kunnen vangen binnen de begroting van de VRU. In 2018 wordt € 214K uit de reserve onttrokken.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Op 28 september 2016 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de vorming van een egalisatiereserve kapitaallasten vanaf 2016. De kapitaallasten zijn gebaseerd op de Meerjaren Investeringsplanning (MIP).

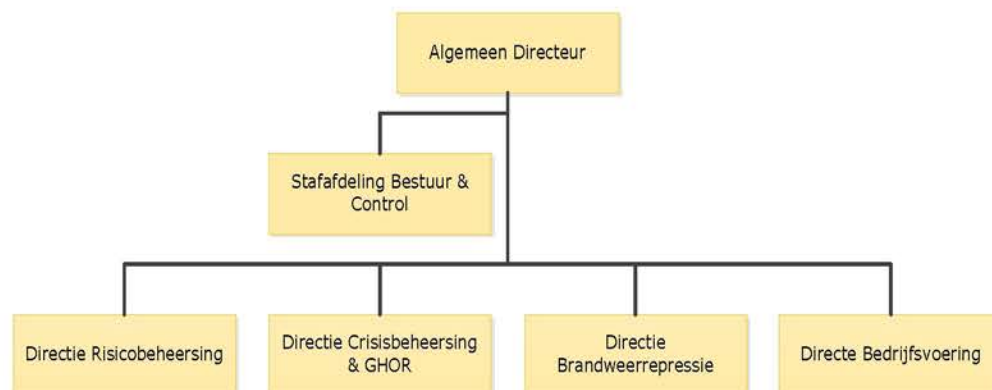
Reserve BDUR

Om een deel van de verlaging van de BDUR in 2017 op te kunnen vangen, is bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2016 een bedrag van € 371K gereserveerd. Deze reserve wordt in 2017 geheel ingezet.

9.4 Bedrijfsvoering

9.4.1 Inleiding

De hoofdstructuur van onze organisatie ziet er als volgt uit:



In dit hoofdstuk zijn de belangrijkste ontwikkelingen in onze bedrijfsvoering in 2018 uitgewerkt. Dit wordt per thema weergegeven.

De uitwerking van de meeste ontwikkelingen op het gebied van bedrijfsvoering vinden plaats middels het programma Organisatieontwikkeling, zie hoofdstuk 0.

9.4.2 Personeel

Uit eind 2016 zijn 1.584 vrijwilligers in dienst van de VRU. De formatie voor de beroepsbrandweer en kantoorfuncties bestaat op 31 december 2016 uit in totaal 664 fte. De bezetting bedraagt 638 fte. De formatie is exclusief jeugdbrandweer en instructeurs die worden ingehuurd voor opleiden en oefenen.

Vanaf het begrotingsjaar 2018 zijn Veiligheidsregio's, vanwege de wijziging van het BBV, verplicht om de volgende beleidsindicatoren in de begroting en jaarrekening op te nemen:

Op basis van CBS-prognose Provincie Utrecht 2020 is voor 2018 uitgegaan van 1.293.000 inwoners.

| Naam indicator | Eenheid | 2018: |
|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| Formatie | Fte per 1000 inwoners | 0,51 |
| Bezetting | Fte per 1000 inwoners | 0,49 |
| Apparaatskosten *) | Kosten per inwoner | € 62,78 |
| Externe inhuur **) | Kosten als % van totale loonsom | 2% |
| Externe inhuur **) | Totale kosten inhuur externen | € 1.003K |
| Overhead ***) | % van de totale lasten | 22,7% |

*) Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisatie. Dit

zijn in feite de totale lasten van de VRU minus de jaarlijkse bijdrages aan het IFV en de GMU.

** Het betreft voornamelijk inhuur van instructeurs voor opleiden, trainen en oefenen en inhuur ten behoeve van het tijdelijke programma Organisatieontwikkeling.

***) Voor de berekening van de overhead verwijzen naar bijlage 2 Overhead.

9.4.3 Informatie en ICT beleid

Ook in het jaar 2018 gaan wij verder met het implementeren van de opgestelde informatiestrategie. Hierbij worden diverse in voorgaande jaren opgestarte ICT-projecten doorgezet. Er wordt verder gewerkt aan het VRU-breed verbeteren van informatisering en automatisering. Enerzijds door uitvoering te geven aan de geplande vervangingen/ vernieuwingen zoals opgenomen in de meerjaren investeringsplanning, anderzijds door invulling te geven aan de beleidsdoelstelling om als VRU te ontwikkelen naar Informatieautoriteit. Voor dit laatste is een programmaplan opgesteld, opdrachtgeverschap is belegd bij de plaatsvervangend algemeen directeur. Tot slot zal door de afdeling Informatiemanagement en ICT een wezenlijke bijdrage worden geleverd aan grote ontwikkelprogramma's binnen de diverse directies, waaronder de inrichting van een uniforme materieel- en materiaalorganisatie, de herinrichting van de regionale crisisorganisatie en overige harmonisatieprojecten.

9.4.4 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 risicogericht intern controleplan opgesteld en voert dit op basis van 'key controls' uit. 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.

9.4.5 Duurzaamheid

Wij zijn een maatschappelijke organisatie die zichtbaar is in de maatschappij. Er worden vanuit deze voorbeeldfunctie eisen gesteld aan duurzaamheid op het gebied van klimaat, energie, innovatie, materialen en consumenten. De duurzaamheidseisen zijn vastgelegd in ons inkoopbeleid. Daarnaast is het aspect duurzaamheid een criterium bij de uitvoering van facilitaire werkzaamheden.

Duurzaamheid betekent ook dat wij onze eigen medewerkers activeren om te werken aan hun eigen duurzame inzetbaarheid. We moeten immers allemaal langer doorwerken en de VRU kent zware beroepen. Duurzame inzetbaarheid kent een wederkerig belang: de organisatie en de medewerkers zetten elkaar in hun kracht. In 2016 is hiertoe een programma gestart, dat ook in 2018 loopt. Bij de VRU gaat duurzame inzetbaarheid over interventies die zorgen dat mensen meer energie krijgen en/of gezonder worden. Onder duurzame inzetbaarheid valt ook mobiliteit en tweede loopbaan. Sinds 2016/2017 wordt hier beleid voor aangeboden en dit loopt in 2018 door.

Het realiseren van duurzame werkgelegenheid voor mensen uit de doelgroep garantiebannen is voor de VRU een secundaire maatschappelijke opdracht. De VRU zorgt in 2018 voor nieuwe werkgelegenheid binnen alle directies. Daarnaast wordt de doelgroep actief benaderd om werkervaringsplaatsen en stageplaatsen bij de VRU in te vullen. De realisatie van garantiebannen wordt gemonitord. In 2018 worden vanuit alle directies stageplaatsen opengesteld. De opdrachten worden zowel actief uitgezet als gerealiseerd op basis van verzoeken van studenten. De stageplaatsen bieden ruimte aan verschillende opleidingsniveaus.

9.4.6 Visitatie 2018

In de Wet veiligheidsregio's is vastgelegd dat elke veiligheidsregio ervoor zorg draagt dat één keer per 5 jaar een visitatie door een (externe) visitatiecommissie wordt verricht. De visitatie bestaat uit twee delen: een organisatiebeschrijving (kenschets van de regio en resultaten van de zelfevaluatie) en het daadwerkelijke visitatiebezoek.

Wij hebben ons aangemeld voor visitatie in najaar 2018. De visitatie vindt plaats volgens een landelijke methodiek die reeds in verschillende regio's beproefd is.

9.5 Verbonden partijen

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

| Naam | Doel | Belang | Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2016 (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 efficiencyverbeteringen. | 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 directeuren van de verschillende hulpverleningsdienst en. De bijdrage van de VRU aan de GMU bedraagt € 532K voor 2017. | Eigen vermogen: 31/12/2015 € 539K 31/12/2016 € 539K Vreemd vermogen: 31/12/2015 € 14K 31/12/2016 € 0 K Voor 2018 is geen informatie beschikbaar op basis waarvan substantiële wijzigingen in resultaat en/of vermogen te verwachten zijn. | € 222K |

10 Financiële begroting

10.1 Financiële toelichting

Op basis van de indeling in kosten- en opbrengstenrubrieken ziet onze begroting er voor 2017 en 2018 als volgt uit:

| Bedragen x € 1.000 | | | | | | |
|--------------------|--|----------------|------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Rubr. | | Begroting 2017 | 1e gewijzigde Begroting 2017 | verschil | Begroting 2018 | Verschil |
| | LASTEN | | | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 55.893 | 58.012 | 2.118 | 57.623 | -389 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 6.301 | 6.036 | -265 | 6.330 | 294 |
| C | Personele kosten additionele werkzaamheden | 30 | 1.823 | 1.793 | 119 | -1.704 |
| D | Gebouwkosten | 1.459 | 1.753 | 294 | 1.312 | -441 |
| E | Operationele middelen | 10.776 | 8.919 | -1.857 | 9.310 | 391 |
| F | Kantoorkosten | 3.823 | 4.017 | 194 | 4.369 | 352 |
| G | Financiële rekeningen | 1.361 | 977 | -385 | 1.116 | 140 |
| H | Overige kosten | 1.669 | 1.837 | 168 | 2.082 | 245 |
| | Taakstelling | | | | | |
| | Totaal lasten | 81.313 | 83.374 | 2.061 | 82.261 | -1.112 |
| | BATEN | | | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | 70.220 | 71.892 | 1.672 | 71.100 | -792 |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | 9.343 | 9.434 | 91 | 9.434 | 0 |
| L | Vergoeding OMS | 1.067 | 1.067 | 0 | 1.067 | 0 |
| M | Doorbelaste kapitaallasten kazernes | 0 | 221 | 221 | 217 | -4 |
| N | Overige baten | 197 | 463 | 266 | 271 | -192 |
| | Totaal baten | 80.826 | 83.077 | 2.250 | 82.089 | -988 |
| | Saldo van baten en lasten | -486 | -297 | 189 | -173 | 125 |
| | Toevoeging aan reserves | 98 | 2.120 | 2.022 | 821 | -1.298 |
| | Onttrekking van reserves | 585 | 2.417 | 1.832 | 994 | -1.423 |
| | Geraamd resultaat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

Toelichting op de ontwikkelingen:

Personele kosten (rubriek A en B)

De personele kosten stijgen vanaf 2017 met ca. € 1,8 mln ten opzichte van de programmabegroting 2017. Dit wordt veroorzaakt door de cao 2016-2017 en de gestegen pensioenpremies vanaf 1 januari 2017. Zie voor een nadere toelichting paragraaf 2.3.1 inzake loonontwikkelingen.

Personele kosten additionele werkzaamheden (rubriek C)

Dit betreft de kosten van het programma Organisatieontwikkeling in 2017 en 2018.

Gebouwkosten (rubriek D)

De gebouwgebonden kosten dalen vanaf 2018 vanwege het wegvallen van het budget voor BTW-compensatie aan gemeenten van € 450K. Hier staat een verlaging van de gemeentelijke bijdrage van € 450K tegenover.

Operationele middelen (rubriek E)

De lasten van de operationele middelen wijzigingen met name als gevolg van de nieuwe afschrijvingsbedragen zoals die voortvloeien uit de Meerjareninvesteringsplanning.

Kantoorkosten (rubriek F)

De kantoorkosten nemen toe vanwege de gestegen licentiekosten en onderhoudskosten van ICT.

Financiële rekeningen (rubriek G)

Dit betreft met name de rentelast van onze leningenportefeuille, mede gebaseerd op verwachte nieuwe investeringen zoals opgenomen in de Meerjareninvesteringsplanning.

Overige kosten (rubriek H)

De overige kosten nemen toe onder meer als gevolg van hogere contributie voor IFV en GMU.

Voor een toelichting op de baten verwijzen we naar paragraaf 3.3 Dekkingsmiddelen.

De toename van de storting in de reserves betreft de storting in de egaliseringsreserve kapitaallasten. De mutaties in de reserves worden toegelicht in paragraaf 9.3.3.

10.2 Overzicht van baten en lasten

Vanwege de wijzigingen in het BBV (artikel 17) dient vanaf 2018 in de financiële begroting een overzicht van baten en lasten opgenomen te worden waarbij apart inzichtelijk wordt gemaakt:

- de baten en lasten per programma (exclusief overhead)
- algemene dekkingsmiddelen
- kosten van overhead
- bedrag voor de vennootschapsbelasting
- bedrag voor onvoorzien
- de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves per programma
- het geraamde resultaat.

Hierbij dienen tevens de vergelijkende cijfers van het voorvorige (2016) en vorige begrotingsjaar (2017) vermeld te worden:

Bedragen x € 1000

| overzicht van baten en lasten | jaarrekening 2016 | | | begroting 2017-I | | | begroting 2018 | | |
|--|-------------------|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| Risicobeheersing | 13.784 | 36 | -13.748 | 13.293 | - | -13.293 | 13.290 | - | -13.290 |
| Crisisbeheersing | 4.225 | 93 | -4.132 | 4.687 | 96 | -4.591 | 4.777 | 74 | -4.703 |
| GHOR | 1.434 | 1 | -1.433 | 2.053 | - | -2.053 | 1.836 | - | -1.836 |
| Brandweerrepressie | 65.106 | 1.532 | -63.574 | 61.688 | 1.297 | -60.391 | 62.240 | 1.167 | -61.073 |
| Organisatieontwikkeling | 574 | - | -574 | 1.653 | - | -1.653 | 119 | - | -119 |
| Overhead verdeeld over de programma's *) | | | - | | | - | -18.883 | 182 | 19.065 |
| Totaal programma's | 85.123 | 1.662 | -83.461 | 83.374 | 1.393 | -81.981 | 63.379 | 1.423 | -61.956 |
| Algemene dekkingsmiddelen | - | 83.733 | 83.733 | - | 81.684 | 81.684 | - | 80.666 | 80.666 |
| Overhead *) | | | - | | | - | 18.883 | - | -18.883 |
| Vennootschapsbelasting | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Onvoorzien | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Saldo van baten en lasten | 85.123 | 85.395 | 272 | 83.374 | 83.077 | -297 | 82.262 | 82.089 | -173 |
| Mutaties in reserves: | | | | | | | | | |
| Risicobeheersing | | 428 | 428 | - | - | - | - | - | - |
| Crisisbeheersing | | 65 | 65 | - | - | - | -49 | - | 49 |
| GHOR | | 22 | 22 | 35 | - | -35 | 35 | - | -35 |
| Brandweerrepressie | 636 | 820 | 184 | 1.779 | 293 | -1.486 | 1.151 | 661 | -490 |
| Organisatieontwikkeling | | 247 | 247 | - | 1.653 | 1.653 | - | 119 | 119 |
| Directie, Staf en Bedrijfsvoering | | 528 | 528 | 306 | 471 | 165 | -316 | 214 | 530 |
| Totaal | 85.759 | 87.505 | 1.746 | 85.494 | 85.494 | - | 83.083 | 83.083 | - |

*) vanaf 2018 moet de overhead in de programma's afzonderlijk inzichtelijk gemaakt worden.

10.2.1 Toelichting op overzicht van baten en lasten

De grondslagen waarop de ramingen van de baten en lasten zijn gebaseerd, waaronder de jaarlijkse loon-en prijsindexatie, zijn opgenomen in paragraaf 2.3 Financieel Kader. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

10.2.2 Incidentele baten en lasten

In de begrotingen 2017 en 2018 zijn de onderstaande incidentele baten en lasten opgenomen. Alle mutaties in de reserves zijn incidenteel, er zijn geen structurele toevoegingen en stortingen aan de reserves.

| Bedragen x € 1.000 | | |
|--|--------------------|--------------------|
| Incidentele lasten | Lasten 2017 | Lasten 2018 |
| Inhuur vacatures agv detacheringen | 226 | 75 |
| Opleidingen | 193 | |
| Toevoeging Tweede loopbaanontwikkeling | 98 | 98 |
| Toevoeging Egalisatiereserve kapitaallasten | 2.022 | 723 |
| Programma Organisatieontwikkeling | 1.653 | 119 |
| Totaal | 4.192 | 1.015 |
| | | |
| Incidentele baten | Baten 2017 | Baten 2018 |
| Opbrengst detacheringen | 362 | 170 |
| Onttrekking reserve Repressieve efficiency Utrecht | 260 | 661 |
| Onttrekking reserve Organisatieontwikkeling | 1.653 | 119 |
| Onttrekking Egalisatiereserve BTW | 100 | |
| Onttrekking Veiligheidszorg op maat (VOM) | 33 | |
| Onttrekking Reserve BDUR | 371 | |
| Onttrekking FLO | | 214 |
| Totaal | 2.779 | 1.164 |

10.3 Financiële positie

De financiële gevolgen van het bestaand beleid zoals dat op de beleidsprogramma's is opgenomen, leidt tot het overzicht van baten en lasten in paragraaf 3.2.

Wat betreft de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen: vanwege de invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB) per 2017 verandert de uitbetaling van het vakantiegeld, de eindejaarsuitkering en levensloopbijdragen. In het jaar voorafgaand aan de invoering van het IKB is sprake van een eenmalige last van zeven maanden vakantiegeld (juni t/m december 2016). In de jaarrekening 2016 is de betreffende reserve volledig ingezet om de extra lasten in 2016 te dekken. Als bij de uitbetaling van het vakantiegeld in mei 2017 blijkt dat een voordeel ontstaat, dan zal dit volledig ten gunste komen van het rekeningresultaat 2017.

10.3.1 Geprognosticeerde balans

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| VASTE ACTIVA | | | |
| Materiële vaste activa: | 27.965 | 43.584 | 53.548 |
| Financiële vaste activa: | 254 | 246 | 238 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar: | 20.344 | 20.000 | 20.000 |
| Liquide middelen: | - | | |
| Overlopende activa: | 6.049 | 4.000 | 4.000 |
| Totaal activa | 54.612 | 67.830 | 77.786 |
| | | | |
| | 2016 | 2017 | 2018 |
| VASTE PASSIVA | | | |
| Eigen vermogen | | | |
| Algemene reserve: | 1.313 | 1.313 | 1.313 |
| Bestemmingsreserves: | 3.800 | 4.303 | 4.130 |
| Gerealiseerde resultaat: | 1.746 | - | - |
| | 6.859 | 5.616 | 5.443 |
| Langlopende schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar: | 17.392 | 31.888 | 40.729 |
| VLOTTENDE PASSIVA | | | |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar: | 22.097 | 22.000 | 22.000 |
| Overlopende passiva: | 8.264 | 8.326 | 9.614 |
| Totaal passiva | 54.612 | 67.830 | 77.786 |

Toelichting:

De ramingen van de materiële vaste activa en de langlopende schulden zijn ontleend aan de Meerjareninvesteringsplanning en de daaruit voortvloeiende financieringsbehoefte. De VRU heeft alleen investeringen met economisch nut, geen investeringen met maatschappelijk nut. Zie bijlage 7 voor een overzicht van de investeringskredieten voor 2017 en 2018.

Het verloop van het eigen vermogen is ontleend aan de staat van reserves (zie paragraaf 11.2). De kortlopende activa en passiva worden constant verondersteld.

10.3.2 EMU-saldo

In de begroting moet volgens artikel 20 lid 1c van het BBV ook het EMU-saldo over het vorig begrotingsjaar en de berekening van het geraamde bedrag over het begrotingsjaar alsmede het jaar volgend op het begrotingsjaar worden opgenomen. Het EMU-saldo is van belang voor de berekening van het totale begrotingstekort of –overschot van de Nederlandse overheid.

Het EMU-saldo wordt als volgt berekend: de som van de mutaties van de vaste en vlottende financiële activa minus de som van de mutaties van de vaste en vlottende schuld (Wijzigingsbesluit BBV d.d. 5 maart 2016).

De geraamde EMU-saldi voor 2017, 2018 en 2019 zijn als volgt:

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 |
| EMU-saldo | -14.469 | -10.137 | -4.627 |
| | | | |

10.4 Gemeentelijke bijdrage 2017 en 2018

In de tabel hierna is per gemeente weergegeven wat de totale bijdrage voor 2017 en 2018 bedraagt, inclusief IGPP en bijdrage aan de MKA. De totalen sluiten aan op de bedragen in paragraaf 2.4.

| Gemeente | Bijdrage | Bijdrage | Bijdrage | Totaal | Bijdrage | Bijdrage | Bijdrage | Totaal |
|---------------------|-------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | GBTP | IGPP | MKA | VRU | GBTP | IGPP | MKA | VRU |
| | 2017-I | 2017-I | 2017-I | 2017-I | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 |
| Renswoude | 305.851 | - | 1.099 | 306.950 | 297.027 | - | 1.099 | 298.126 |
| Eemnes | 489.613 | 40.118 | 1.998 | 531.729 | 466.323 | 40.307 | 1.998 | 508.628 |
| Oudewater | 541.895 | - | 2.229 | 544.124 | 526.394 | - | 2.229 | 528.623 |
| Woudenberg | 614.490 | 14.980 | 2.723 | 632.193 | 599.474 | 14.980 | 2.723 | 617.177 |
| Montfoort | 736.070 | - | 3.080 | 739.150 | 710.716 | - | 3.080 | 713.796 |
| Lopik | 789.178 | - | 3.180 | 792.359 | 758.921 | - | 3.180 | 762.101 |
| Bunnik | 840.393 | 8.024 | 3.270 | 851.687 | 825.258 | 8.084 | 3.270 | 836.612 |
| Rhenen | 988.207 | - | 4.315 | 992.522 | 979.011 | - | 4.315 | 983.326 |
| Vianen | 962.527 | 83.024 | 4.448 | 1.049.999 | 944.489 | 8.084 | 4.448 | 957.021 |
| Bunschoten | 959.105 | 14.980 | 4.573 | 978.658 | 948.560 | 14.980 | 4.573 | 968.113 |
| Wijk bij Duurstede | 1.257.988 | - | 5.220 | 1.263.208 | 1.207.656 | - | 5.220 | 1.212.876 |
| Baarn | 1.368.027 | 14.980 | 5.514 | 1.388.521 | 1.352.491 | 14.980 | 5.514 | 1.372.986 |
| Leusden | 1.377.088 | - | 6.542 | 1.383.629 | 1.381.360 | - | 6.542 | 1.387.902 |
| IJsselstein | 1.439.522 | 11.072 | 7.753 | 1.458.347 | 1.448.085 | 11.155 | 7.753 | 1.466.993 |
| De Bilt | 2.397.272 | - | 9.525 | 2.406.797 | 2.333.461 | - | 9.525 | 2.342.987 |
| De Ronde Venen | 2.287.504 | - | 9.731 | 2.297.235 | 2.221.391 | - | 9.731 | 2.231.122 |
| Soest | 2.432.265 | 29.961 | 10.320 | 2.472.546 | 2.358.357 | 29.961 | 10.320 | 2.398.639 |
| Utrechtse Heuvelrug | 2.798.754 | 89.551 | 10.918 | 2.899.223 | 2.739.623 | 89.727 | 10.918 | 2.840.267 |
| Houten | 1.911.137 | 11.646 | 10.936 | 1.933.719 | 1.927.270 | 11.733 | 10.936 | 1.949.939 |
| Woerden | 2.649.655 | - | 11.334 | 2.660.989 | 2.584.006 | - | 11.334 | 2.595.340 |
| Nieuwegein | 3.152.364 | 13.152 | 13.742 | 3.179.259 | 3.167.959 | 13.251 | 13.742 | 3.194.952 |
| Zeist | 3.579.336 | 13.318 | 13.861 | 3.606.515 | 3.549.265 | 13.418 | 13.861 | 3.576.543 |
| Veenendaal | 2.537.486 | 72.389 | 14.226 | 2.624.101 | 2.573.043 | 72.633 | 14.226 | 2.659.902 |
| Stichtse Vecht | 3.537.395 | - | 14.338 | 3.551.733 | 3.445.221 | - | 14.338 | 3.459.559 |
| Amersfoort | 8.518.833 | - | 33.551 | 8.552.383 | 8.399.649 | - | 33.551 | 8.433.200 |
| Utrecht | 22.413.018 | 590.094 | 71.561 | 23.074.673 | 22.421.141 | 590.470 | 71.561 | 23.083.172 |
| Totaal | 70.884.975 | 1.007.289 | 279.987 | 72.172.251 | 70.166.152 | 933.763 | 279.987 | 71.379.902 |

11 Meerjarenraming

11.1 Meerjarenraming 2018-2021

| Bedragen x € 1.000 | | | | | |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rubr. | | Begroting 2018 | Begroting 2019 | Begroting 2020 | Begroting 2021 |
| | LASTEN | | | | |
| A | Personele kosten reguliere werkzaamheden | 57.623 | 57.601 | 57.189 | 56.615 |
| B | Ondersteunende personeelskosten | 6.330 | 6.391 | 6.391 | 6.391 |
| C | Personele kosten additionele werkzaamheden | 119 | 0 | 0 | 0 |
| D | Gebouwkosten | 1.312 | 1.312 | 1.312 | 1.312 |
| E | Operationele middelen | 9.310 | 10.050 | 10.426 | 10.426 |
| F | Kantoorkosten | 4.369 | 4.302 | 4.315 | 4.167 |
| G | Financiële rekeningen | 1.116 | 1.188 | 1.164 | 1.187 |
| H | Overige kosten | 2.082 | 2.016 | 1.986 | 2.059 |
| | Taakstelling | | | -389 | -389 |
| | Totaal lasten | 82.261 | 82.859 | 82.394 | 81.767 |
| | BATEN | | | | |
| I | Gemeentelijke bijdrage | 71.100 | 71.421 | 71.038 | 70.536 |
| J | Rijksbijdrage (BDUR) | 9.434 | 9.434 | 9.434 | 9.434 |
| L | Vergoeding OMS | 1.067 | 1.067 | 1.067 | 1.067 |
| M | Doorbelaste kapitaallasten kazernes | 217 | 214 | 210 | 207 |
| N | Overige baten | 271 | 253 | 197 | 197 |
| | Totaal baten | 82.089 | 82.388 | 81.946 | 81.440 |
| | Saldo van baten en lasten | -173 | -471 | -449 | -327 |
| | Toevoeging aan reserves | 821 | 98 | 98 | 98 |
| | Onttrekking van reserves | 994 | 569 | 547 | 425 |
| | Geraamd resultaat | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

11.2 Stand en meerjarig verloop reserves en voorzieningen

| Bedragen x € 1.000 | Boek- waarde 31-12- 2016 | Toe- voeging 2017 | Onttrek- king 2017 | Boek- waarde 31-12- 2017 | Toe- voeging 2018 | Onttrek- king 2018 | Boek- waarde 31-12- 2018 | Toe- voeging 2019 | Onttrek- king 2019 | Boek- waarde 31-12- 2019 | Toe- voeging 2020 | Onttrek- king 2020 | Boek- waarde 31-12- 2021 | Toe- voeging 2021 | Onttrek- king 2021 | Boek- waarde 31-12- 2021 |
|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Bedrijfsvoeringsreserve VRU | 1.313 | | | 1.313 | | | 1.313 | | | 1.313 | | | 1.313 | | | 1.313 |
| Algemene reserves | 1.313 | - | - | 1.313 | - | - | 1.313 | - | - | 1.313 | - | - | 1.313 | - | - | 1.313 |
| Egalisatiereserve BTW | 100 | - | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Organisatieontwikkeling | 1.772 | - | 1.653 | 119 | - | 119 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Veiligheidszorg op maat (VOM) | 33 | - | 33 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Repressieve efficiency Utrecht | 1.309 | - | 260 | 1.049 | - | 661 | 388 | - | 388 | - | - | - | - | - | - | - |
| Tweede loopbaanontwikkeling | 98 | 98 | - | 196 | 98 | - | 294 | 98 | - | 392 | 98 | - | 490 | 98 | - | 587 |
| Omgevingswet | 262 | - | - | 262 | - | - | 262 | - | - | 262 | - | - | 262 | - | - | 262 |
| FLO | 227 | - | - | 227 | - | 214 | 13 | - | - | 13 | - | - | 13 | - | - | 13 |
| Egalisatiereserve kapitaalslasten | 428 | 2.022 | - | 2.450 | 723 | - | 3.173 | - | 181 | 2.992 | - | 547 | 2.445 | - | 425 | 2.019 |
| Reserve BDUR | 371 | - | 371 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Bestemmingsreserves | 4.600 | 2.120 | 2.417 | 4.303 | 821 | 994 | 4.130 | 98 | 569 | 3.658 | 98 | 547 | 3.209 | 98 | 425 | 2.882 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Totaal reserves | 5.913 | 2.120 | 2.417 | 5.616 | 821 | 994 | 5.443 | 98 | 569 | 4.972 | 98 | 547 | 4.522 | 98 | 425 | 4.195 |

11.3 Gemeentelijke bijdrage GBTP en IGPP 2017-2021

Tabel: Bijdrage 2017-2021 per gemeente

| Bedragen x €1.000 | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Gemeente | Bijdrage | Bijdrage | Totale | Bijdrage | Bijdrage | Totale | Bijdrage | Bijdrage | Totale | Bijdrage | Bijdrage | Totale | Bijdrage | Bijdrage | Totale |
| | GBTP | IGPP | Bijdrage | GBTP | IGPP | Bijdrage | GBTP | IGPP | Bijdrage | GBTP | IGPP | Bijdrage | GBTP | IGPP | Bijdrage |
| | 2017 | 2017 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2019 | 2019 | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2021 | 2021 | 2021 |
| Renswoude | 306 | - | 306 | 297 | - | 297 | 298 | - | 298 | 297 | - | 297 | 295 | - | 295 |
| Eemnes | 490 | 40 | 530 | 466 | 40 | 506 | 468 | 40 | 508 | 466 | 40 | 506 | 463 | 40 | 503 |
| Oudewater | 542 | - | 542 | 526 | - | 526 | 529 | - | 529 | 526 | - | 526 | 522 | - | 522 |
| Woudenberg | 614 | 15 | 629 | 599 | 15 | 614 | 602 | 15 | 617 | 599 | 15 | 614 | 595 | 15 | 610 |
| Montfoort | 736 | - | 736 | 711 | - | 711 | 714 | - | 714 | 710 | - | 710 | 705 | - | 705 |
| Lopik | 789 | - | 789 | 759 | - | 759 | 762 | - | 762 | 758 | - | 758 | 753 | - | 753 |
| Bunnik | 840 | 8 | 848 | 825 | 8 | 833 | 829 | 8 | 837 | 825 | 8 | 833 | 819 | 8 | 827 |
| Rhenen | 988 | - | 988 | 979 | - | 979 | 983 | - | 983 | 978 | - | 978 | 971 | - | 971 |
| Vianen | 963 | 83 | 1.046 | 944 | 9 | 953 | 949 | 9 | 958 | 944 | 9 | 953 | 937 | 9 | 946 |
| Bunschoten | 959 | 15 | 974 | 949 | 15 | 964 | 953 | 15 | 968 | 948 | 15 | 963 | 941 | 15 | 956 |
| Wijk bij Duurstede | 1.258 | - | 1.258 | 1.208 | - | 1.208 | 1.213 | - | 1.213 | 1.207 | - | 1.207 | 1.199 | - | 1.199 |
| Baarn | 1.368 | 15 | 1.383 | 1.352 | 15 | 1.367 | 1.358 | 15 | 1.373 | 1.351 | 15 | 1.366 | 1.342 | 15 | 1.357 |
| Leusden | 1.377 | - | 1.377 | 1.381 | - | 1.381 | 1.388 | - | 1.388 | 1.380 | - | 1.380 | 1.370 | - | 1.370 |
| IJsselstein | 1.440 | 11 | 1.451 | 1.448 | 11 | 1.459 | 1.455 | 11 | 1.466 | 1.447 | 11 | 1.458 | 1.436 | 11 | 1.447 |
| De Bilt | 2.397 | - | 2.397 | 2.333 | - | 2.333 | 2.344 | - | 2.344 | 2.332 | - | 2.332 | 2.316 | - | 2.316 |
| De Ronde Venen | 2.288 | - | 2.288 | 2.221 | - | 2.221 | 2.231 | - | 2.231 | 2.220 | - | 2.220 | 2.204 | - | 2.204 |
| Soest | 2.432 | 30 | 2.462 | 2.358 | 30 | 2.388 | 2.369 | 30 | 2.399 | 2.356 | 30 | 2.386 | 2.340 | 30 | 2.370 |
| Utrechtse Heuvelrug | 2.799 | 90 | 2.889 | 2.740 | 90 | 2.830 | 2.751 | 90 | 2.841 | 2.737 | 90 | 2.827 | 2.719 | 90 | 2.809 |
| Houten | 1.911 | 12 | 1.923 | 1.927 | 12 | 1.939 | 1.937 | 12 | 1.949 | 1.925 | 12 | 1.937 | 1.910 | 12 | 1.922 |
| Woerden | 2.650 | - | 2.650 | 2.584 | - | 2.584 | 2.595 | - | 2.595 | 2.582 | - | 2.582 | 2.564 | - | 2.564 |
| Nieuwegein | 3.152 | 13 | 3.165 | 3.168 | 13 | 3.181 | 3.183 | 13 | 3.196 | 3.165 | 13 | 3.178 | 3.142 | 13 | 3.155 |
| Zeist | 3.579 | 13 | 3.592 | 3.549 | 13 | 3.562 | 3.565 | 13 | 3.578 | 3.546 | 13 | 3.559 | 3.522 | 13 | 3.535 |
| Veenendaal | 2.537 | 72 | 2.609 | 2.573 | 72 | 2.645 | 2.588 | 72 | 2.660 | 2.570 | 72 | 2.642 | 2.547 | 72 | 2.619 |
| Stichtse Vecht | 3.537 | - | 3.537 | 3.445 | - | 3.445 | 3.460 | - | 3.460 | 3.442 | - | 3.442 | 3.419 | - | 3.419 |
| Amersfoort | 8.519 | - | 8.519 | 8.400 | - | 8.400 | 8.437 | - | 8.437 | 8.392 | - | 8.392 | 8.334 | - | 8.334 |
| Utrecht | 22.413 | 590 | 23.003 | 22.421 | 590 | 23.011 | 22.528 | 590 | 23.118 | 22.401 | 590 | 22.991 | 22.234 | 590 | 22.824 |
| Totaal | 70.885 | 1.007 | 71.892 | 70.166 | 933 | 71.099 | 70.487 | 933 | 71.420 | 70.104 | 933 | 71.037 | 69.602 | 933 | 70.535 |

Bijlage 1: Baten en lasten per taakveld

In het BBV is voorgeschreven dat voor de uitvoeringsinformatie in de begroting gebruik wordt gemaakt van de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden. De uitvoeringsinformatie bestaat uit de een totaaloverzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld. Dit overzicht wordt als bijlage bij de begroting gevoegd. De voorgeschreven taakvelden hebben geen invloed op de indeling van de programmabegroting.

Het overzicht van de baten en lasten per taakveld voor 2018 is als volgt:

| <i>Bedragen x € 1000</i> | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Taakvelden volgens BBV | 2018 | |
| | lasten | baten |
| 0.1 bestuur | 155 | |
| 0.4 overhead | 18.883 | 182 |
| 0.5 treasury | 132 | 132 |
| 0.8 overige baten en lasten | - | - |
| 0.9 vennootschapsbelasting | - | - |
| 0.10 mutaties in reserves | 821 | 994 |
| 1.1 crisisbeheersing en brandweer | 61.456 | 81.775 |
| 8.3 bouwen en wonen | 1.636 | - |
| Totaal | 83.083 | 83.083 |

De kosten van het taakveld 0.1 bestuur betreffen accountantskosten en bestuursondersteuning.

Voor de berekening van de lasten van het taakveld 0.4 overhead wordt verwezen naar bijlage 2. De baten en lasten van het taakveld 0.5 treasury worden toegelicht in de paragraaf Financiering, onderdeel renteschema. De doorbelaste rente aan de taakvelden 0.4 overhead en 1.1 crisisbeheersing en brandweer ad € 977K is hierbij als negatieve last opgenomen op taakveld 0.5 treasury.

Verdeling van de taakvelden over de programma's:

De lasten van het taakveld 1.1 crisisbeheersing en brandweer zijn opgenomen op de inhoudelijke programma's Risicobeheersing, GHOR, Crisisbeheersing en Brandweerrepressie. De kosten van 8.3 Bouwen en Wonen komen volledig ten laste van het programma Risicobeheersing. Dit betreft met name preventiemedewerkers Vergunningverlening en Advies.

De gemeentelijke bijdragen voor het GBTP en het IGPP, de uitkering BDuR en de opbrengst van het Openbaar Meldsysteem zijn volledig als baten opgenomen op het taakveld 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer.

Bijlage 2: Overhead

Volgens het BBV artikel 8 moet in de begroting een apart overzicht opgenomen worden van de kosten van de overhead. De (BBV) definitie van overhead luidt: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Onderstaand overzicht is opgesteld aan de hand van de notitie Overhead van de commissie BBV. In tegenstelling tot het gangbare begrip 'overhead' vallen volgens het BBV ook de leidinggevenden in het primaire proces onder de overhead.

In de berekening van de totale kosten van overhead hebben wij de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De programma's Bedrijfsvoering en Directie & Staf zijn in principe overhead, met uitzondering van:
 - a. de centrale personeelsbudgetten die onder deze programma's zijn opgenomen (deze worden op basis van formatie verdeeld over de taakvelden);
 - b. de lasten van het FLO-overgangsrecht;
 - c. kosten met betrekking tot de kazernes;
 - d. rentekosten van leningen ten behoeve van het primair proces.
 - e. bijdragen aan GMU en IFV;
 - f. kosten van bestuursondersteuning.
2. Overheadkosten in de overige programma's (primair proces) zijn:
 - a. Directeuren en afdelingshoofden: 100%
 - b. Managementondersteuning: 100%

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten is het overzicht van de kosten van overhead voor 2018 als volgt:

| <i>Bedragen x € 1000</i> | |
|---|---------------|
| Taakveld overhead: | 2018 |
| Totale lasten programma Directie, Staf en Bedrijfsvoering | 23.143 |
| <i>Minus:</i> | |
| Lasten FLO-overgangsrecht | 3.086 |
| Personeelsbudgetten ten behoeve van primair proces | 1.106 |
| Gebouwwgebonden kosten (kazernes), verzekeringen, ICT, telefonie primair proces | 1.083 |
| Rente leningen ten behoeve van primair proces | 850 |
| Bijdrage aan GMU en IFV | 1.135 |
| Kosten bestuursondersteuning | 155 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>15.727</i> |
| <i>Plus:</i> | |
| Personeelskosten overhead in primair proces | 3.156 |
| Totaal lasten overhead: | 18.883 |

Bijlage 4: Mutaties bijdrage 2017 en 2018 per gemeente

| Gemeente | Bijdrage | | | | Herijking financieel kader | | Overige ontwikkeling en | | | | | | |
|---------------------|---------------|-----------------|------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|------------|------------------|-------------------------------|---------------|
| | GBTP 2017 | loon-aanpassing | FLO mutatie 2017 | Naar maatwerk afspraken | GBTP 2017-I | Mutatie n.a.v. rapport CEBEON | Bijstelling ijkpunt-scores 2018 | Taakstelling tranche 2018 | prijs-indexatie 2018 | BDUR | FLO mutatie 2018 | Wijziging ivm btw compensatie | GBTP 2018 |
| Renswoude | 298 | 8 | -1 | -0 | 306 | -2 | -1 | -7 | 1 | 1 | 1 | -2 | 297 |
| Eemnes | 478 | 13 | -1 | -0 | 490 | -2 | -14 | -9 | 1 | 2 | 1 | -3 | 466 |
| Oudewater | 529 | 14 | -1 | -0 | 542 | -3 | -7 | -8 | 1 | 3 | 2 | -3 | 526 |
| Woudenberg | 600 | 16 | -2 | -0 | 614 | -3 | -5 | -9 | 2 | 3 | 2 | -4 | 599 |
| Montfoort | 719 | 20 | -2 | -0 | 736 | -3 | -13 | -12 | 2 | 3 | 2 | -4 | 711 |
| Lopik | 771 | 21 | -2 | -0 | 789 | -3 | -17 | -13 | 2 | 4 | 2 | -5 | 759 |
| Bunnik | 821 | 22 | -2 | -0 | 840 | -2 | -10 | -7 | 2 | 4 | 3 | -5 | 825 |
| Rhenen | 966 | 25 | -2 | -0 | 988 | -1 | -7 | -5 | 3 | 5 | 3 | -6 | 979 |
| Vianen | 940 | 25 | -2 | -0 | 963 | -3 | -9 | -10 | 2 | 5 | 3 | -6 | 944 |
| Bunschoten | 937 | 25 | -2 | -0 | 959 | -2 | -5 | -8 | 3 | 5 | 3 | -6 | 949 |
| Wijk bij Duurstede | 1.228 | 34 | -3 | -1 | 1.258 | -6 | -29 | -21 | 3 | 6 | 4 | -7 | 1.208 |
| Baarn | 1.336 | 36 | -3 | -1 | 1.368 | -4 | -6 | -13 | 4 | 7 | 4 | -8 | 1.352 |
| Leusden | 1.343 | 35 | - | -1 | 1.377 | -3 | - | - | 4 | 7 | 4 | -9 | 1.381 |
| IJsselstein | 1.404 | 36 | - | -1 | 1.440 | 1 | - | - | 4 | 8 | 5 | -10 | 1.448 |
| De Bilt | 2.341 | 63 | -6 | -1 | 2.397 | -8 | -38 | -29 | 6 | 12 | 7 | -14 | 2.333 |
| De Ronde Venen | 2.235 | 59 | -6 | -1 | 2.288 | -6 | -49 | -22 | 6 | 11 | 7 | -14 | 2.221 |
| Soest | 2.383 | 63 | -12 | -1 | 2.432 | -23 | -38 | -23 | 6 | 12 | 7 | -14 | 2.358 |
| Utrechtse Heuvelrug | 2.732 | 75 | -7 | -1 | 2.799 | -13 | -15 | -43 | 7 | 13 | 8 | -16 | 2.740 |
| Houten | 1.864 | 48 | - | -1 | 1.911 | 5 | - | - | 6 | 11 | 7 | -14 | 1.927 |
| Woerden | 2.589 | 68 | -6 | -1 | 2.650 | -2 | -59 | -16 | 7 | 13 | 8 | -16 | 2.584 |
| Nieuwegein | 3.074 | 80 | - | -2 | 3.152 | 1 | - | - | 9 | 17 | 10 | -20 | 3.168 |
| Zeist | 3.490 | 92 | -1 | -2 | 3.579 | -61 | 54 | -39 | 9 | 18 | 11 | -22 | 3.549 |
| Veenendaal | 2.475 | 64 | - | -2 | 2.537 | 20 | - | - | 9 | 17 | 10 | -21 | 2.573 |
| Stichtse Vecht | 3.455 | 93 | -9 | -2 | 3.537 | -12 | -53 | -42 | 9 | 17 | 10 | -21 | 3.445 |
| Amersfoort | 8.371 | 214 | -63 | -4 | 8.519 | 53 | -156 | -54 | 23 | 43 | 26 | -52 | 8.400 |
| Utrecht | 21.925 | 590 | -91 | -11 | 22.413 | 83 | 479 | -668 | 65 | 123 | 75 | -150 | 22.421 |
| Totaal | 69.304 | 1.840 | -226 | -33 | 70.885 | - | - | -1.060 | 195 | 371 | 226 | -450 | 70.166 |

Bijlage 5: Compensatiebedragen

Jaarlijks wordt het te compenseren nadeel berekend in het financieringsmodel (zie ook paragraaf 2.3.7). In de berekening van de compensatiebedragen per gemeente zijn de volgende compensatiebedragen per gemeente opgenomen:

Tabel: compensatiebedragen 2017 en 2018 per gemeente

| <i>bedragen x € 1.000</i> | compensatie | compensatie |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| Gemeente | 2017 | 2018 |
| Renswoude | -34 | -23 |
| Eemnes | -35 | -27 |
| Oudewater | -33 | -25 |
| Woudenberg | -40 | -29 |
| Montfoort | -51 | -38 |
| Lopik | -51 | -39 |
| Bunnik | -17 | -14 |
| Rhenen | -3 | -4 |
| Vianen | -34 | -26 |
| Bunschoten | -20 | -15 |
| Wijk bij Duurstede | -85 | -65 |
| Baarn | -40 | -29 |
| Leusden | 52 | 33 |
| IJsselstein | 105 | 99 |
| De Bilt | -98 | -76 |
| De Ronde Venen | -54 | -49 |
| Soest | -82 | -54 |
| Utrechtse Heuvelrug | -185 | -129 |
| Houten | 320 | 251 |
| Woerden | -5 | -20 |
| Nieuwegein | 202 | 106 |
| Zeist | -209 | -96 |
| Veenendaal | 840 | 771 |
| Stichtse Vecht | -146 | -112 |
| Amersfoort | 22 | -70 |
| Utrecht | -319 | -317 |
| Totaal | 0 | 0 |

Bijlage 6: Verdelingsgrondslag 2015-2018

Tabel: verdelingsgrondslag 2015-2018 van de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket op basis van de ijkpuntcores in het gemeentefonds, subcluster Brandweer en rampenbestrijding

| Gemeente | Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2015 | Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2016 | Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2017 | Verdelings- grondslag bijdrage GBTP 2018 |
|---------------------|---|---|---|---|
| | | | % | % |
| Renswoude | 0,38% | 0,38% | 0,38% | 0,38% |
| Eemnes | 0,62% | 0,62% | 0,63% | 0,61% |
| Oudewater | 0,66% | 0,66% | 0,71% | 0,70% |
| Woudenberg | 0,77% | 0,77% | 0,80% | 0,79% |
| Montfoort U | 0,88% | 0,88% | 0,95% | 0,93% |
| Lopik | 0,88% | 0,88% | 1,02% | 1,00% |
| Bunnik | 1,00% | 1,00% | 1,14% | 1,13% |
| Rhemen | 1,25% | 1,25% | 1,37% | 1,35% |
| Vianen | 1,28% | 1,28% | 1,29% | 1,28% |
| Bunschoten | 1,25% | 1,25% | 1,30% | 1,30% |
| Wijk bij Duurstede | 1,47% | 1,47% | 1,63% | 1,59% |
| Baarn | 1,84% | 1,84% | 1,84% | 1,84% |
| Leusden | 1,90% | 1,90% | 1,98% | 1,96% |
| IJsselstein | 2,25% | 2,25% | 2,14% | 2,15% |
| De Bilt | 2,82% | 2,82% | 3,19% | 3,14% |
| De Ronde Venen | 2,59% | 2,59% | 3,10% | 3,02% |
| Soest | 3,26% | 3,26% | 3,26% | 3,20% |
| Utrechtse Heuvelrug | 3,17% | 3,17% | 3,63% | 3,63% |
| Houten | 3,14% | 3,14% | 3,10% | 3,03% |
| Woerden | 3,42% | 3,42% | 3,67% | 3,56% |
| Nieuwegein | 4,70% | 4,70% | 4,65% | 4,55% |
| Zeist | 5,24% | 5,24% | 4,68% | 4,80% |
| Veenendaal | 4,74% | 4,74% | 4,69% | 4,64% |
| Stichtse Vecht | 4,08% | 4,08% | 4,71% | 4,63% |
| Amersfoort | 12,27% | 12,27% | 11,85% | 11,57% |
| Utrecht | 34,12% | 34,12% | 32,32% | 33,25% |
| TOTAAL | 100% | 100% | 100,00% | 100,00% |

Bijlage 7: Investeringskredieten 2017 en 2018

De komende jaren is veel van het materieel aan vervanging toe. Hierbij wordt gestreefd naar standaardisatie, innovatie en duurzame inzetbaarheid en eenheid van optreden. Daaruit volgt eenheid van opleiden, trainen en oefenen, materieelmanagement en van onderhoud.

In deze begroting hebben we een vast bedrag voor kapitaallasten opgenomen. De hoogte van de kapitaallasten is afhankelijk van de gerealiseerde investeringen en fluctueren hierdoor. Via het Meerjaren InvesteringsPlan wordt gestuurd op een meerjarig evenwicht tussen jaarlijks fluctuerende kapitaallasten en constante begroting. Om het verschil tussen de jaren op te vangen, heeft het algemeen bestuur op 28 september 2016 besloten om met ingang van 2016 een egaliseringsreserve in te stellen. Door het instellen van de egaliseringsreserve kunnen de geplande investeringen zonder dat een verhoging van de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket nodig is.

Het meerjarige verloop van de egaliseringsreserve is opgenomen in paragraaf 11.2 (meerjarig overzicht reserves).

Autorisatie van de investeringskredieten vindt plaats door middel van vaststelling van de programmabegroting en –wijziging, dit in overeenstemming met de BBV-wetgeving. In het nieuwe Meerjaren Investeringsplanning (MIP) zijn de volgende investeringskredieten voor 2017 en 2018 opgenomen:

Tabel: investeringskredieten 2017 en 2018

| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Categorie investering: | 2017 | 2018 |
| Voertuigen | 11.378 | 16.896 |
| Materiaal | 5.726 | 3.479 |
| Automatisering | 3.518 | 2.101 |
| Voorzieningen crisisorganisatie | 520 | - |
| Inventaris en installaties | 645 | 50 |
| Totaal investeringen: | 21.787 | 22.526 |

Bijlage 8: 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:

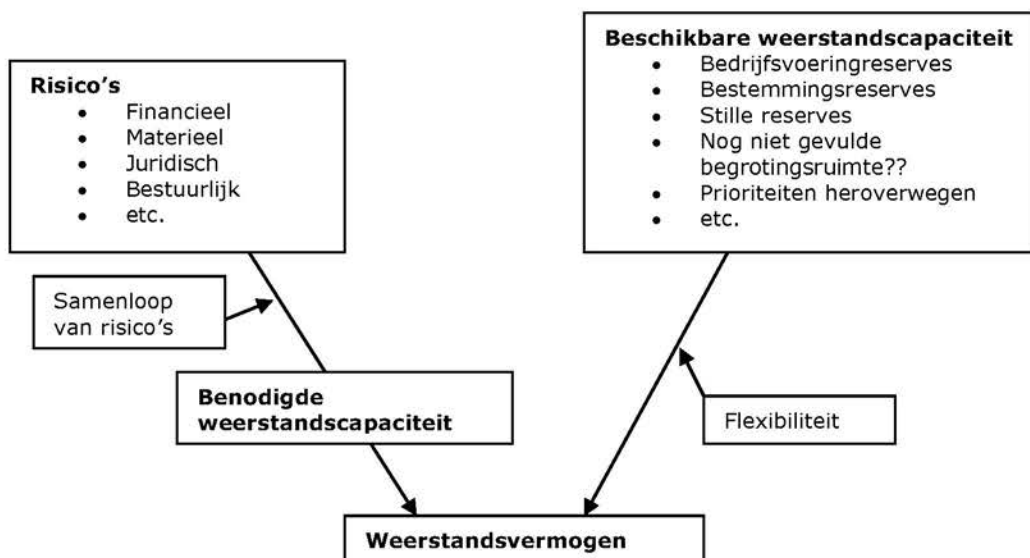
| Klasse | Referentiebeeld | % | Waarschijnlijkheid | Toelichting |
|--------|-------------------|-----|--------------------|--|
| 1 | < of 1 x 20 jaar | 5% | Zeër klein | Onwaarschijnlijk, komt slechts 1 in de 20 jaar voor. |
| 2 | 1x per 4 jaar | 25% | Klein | Niet waarschijnlijk maar mogelijk, is 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($1 \leq$) = -----
 -
 Benodigde weerstandscapaciteit

| Waarderingscijfer | 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 9: 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 10: 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 |
| MIP | Meerjareninvesteringsplanning |
| 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) |
| 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 |
| 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 | Slachtoffervolgsysteem |
| T&H | Toezicht & Handhaving |
| TOOM | Terugdringen ongewenste en onechte meldingen |
| TSC-test | Taakspecifieke conditietest |
| TUO | Taakuitvoeringsovereenkomst |
| 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 |
| VTH | Vergunningverlening, toezicht en Handhaving |
| Wabo | Wet algemene bepalingen omgevingsrecht |
| WO | Waterongevallen |
| WOB | Wet openbaarheid van bestuur |
| WKR | Werkkostenregeling |



Veiligheidsregio Utrecht
t.a.v. dhr. Buitink, Accountmanagement
Postbus 3154
3502 GD UTRECHT

De Bleek 10
3447 GV Woerden
Postbus 45
3440 AA Woerden

Telefoon 14 0348
Fax (0348) 42 84 51
stadhuis@woerden.nl
www.woerden.nl

BTW-nummer
NL0017.21.860.B.02
KvK-nummer
50177214
IBAN-nummer
NL41BNGH0285009672

Onderwerp: Zienswijze jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018
VRU

Uw Kenmerk: 17.0003393

Uw brief van: 31 maart 2017
geregistreerd onder nr.: -

Datum 24 mei 2017

Ons Kenmerk 17.U07972

Doorkiesnummer/Behandeldr:

Verz.

/ T. Vermeulen

Geachte heer Bos,

In uw schrijven van 31 maart 2017 d.d. vraagt u de deelnemende gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Utrecht om eventuele zienswijzen kenbaar te maken aangaande de jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018. De gemeente Woerden maakt graag van deze gelegenheid gebruik en stuurt u onderstaande zienswijze onder voorbehoud van instemming van de gemeenteraad toe. Wanneer de gemeenteraad wijzigingen vaststelt zal de veiligheidsregio zo snel mogelijk hiervan op de hoogte worden gebracht.

Jaarstukken 2016

Met betrekking tot de jaarrekening 2016 reageert de gemeente instemmend. Conform eerdere besluitvorming wordt een deel van het resultaat aan gemeenten geretourneerd ter compensatie van de extra kosten die voortvloeien uit de tweede begrotingswijziging 2016.

Begroting 2018/eerste begrotingswijziging 2017

Met betrekking tot de eerste begrotingswijziging en begroting 2018 reageert de gemeente tevens instemmend. De stukken zijn in lijn met de kadernota 2018 waarop de gemeente eerder een zienswijze heeft gegeven. Wel verzoekt de gemeente het proces rondom de begrotingswijzigingen te bezien: in korte tijd heeft de gemeente reeds twee begrotingswijzigingen ontvangen. Het heeft de voorkeur om het aantal begrotingswijzigingen tot een minimum te beperken.

Wij wensen u veel succes bij het verdere besluitvormingsproces rondom deze stukken.

De secretaris

De burgemeester

drs. M.H.J. van Kruijsbergen MBA

V.J.H. Molkenboer

RAADSBESLUIT

17R.00233



Agendapunt:

Onderwerp: Zienswijze jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU

De raad van de gemeente Woerden;

gelezen het voorstel d.d. 16 mei 2017 van:
burgemeester en wethouders

gelet op het bepaalde in de Gemeentewet;

b e s l u i t:

1. de zienswijze op de jaarstukken 2016, eerste begrotingswijziging 2017 en begroting 2018 VRU vast te stellen;
2. De structurele verhoging bijdrage VRU m.i.v. 2017 van €47.000,--, conform raadsbesluit d.d. 20-12-2016, als volgt te wijzigen:
 - Verwerken in bestuursrapportage 2017 van een verhoging bijdrage VRU van €60.717,-- (cfm raadsbesluit 20-12-2016) en een verlaging (tgv teruggave) bijdrage VRU van €34.000;
 - Verwerken in begroting 2018-2021:
 - 2018: verlaging bijdrage VRU van €18.932,--
 - 2019: verlaging bijdrage VRU van €8.272,--
 - 2020: verlaging bijdrage VRU van €10.272,--
 - 2021: verlaging bijdrage VRU van €28.272,--
3. De kosten voor het onderhoud en exploitatie brandweerkazernes m.i.v. 2018 structureel met €31.000,-- (niet-compensabele) BTW te verhogen.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Woerden in zijn
openbare vergadering, gehouden op 22 juni 2017

De griffier

De voorzitter

E.M. Geldorp

V.J.H. Molkenboer
