Programmabegroting 2021
en meerjarenraming 2022 - 2024
Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

Brandweer, GHOR, Gemeentelijke Bevolkingszorg,
Crisisbeheersing en rampenbestrijding

veiligheidsregio
gooi en vechtstreek

Colofon

Dit is een uitgave van:

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
Kamerlingh Onnesweg 148
1223 JN Hilversum
Postbus 57
1200 AB Hilversum

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 3
Voorwoord 5
Bestuurssamenvatting 6
Deel I: de beleidsbegroting 11
1. Het meerjarenperspectief: actualisatie van het beleidsplan 2020-2023 13
2. Opgaven beleidsplan vertaald naar beleidsvoornemens 14
3. Uitwerking beleidsthema's 2020 16
3.1 Algemeen 16
3.2 Financiële dekking 16
3.3 Actuele ontwikkelingen 17
3.4 Autonome ontwikkelingen 18
3.5 Uitbreiding bestaand beleid 19
3.6 Bedrijfsvoering 24
4. Reguliere taken per kolom 27
4.1 Inleiding 27
4.2 Brandweer 27
4.3 Meldkamer 28
4.4 GHOR 29
4.5 Gemeentelijke bevolkingszorg 30
4.6 Crisisbeheersing en Rampenbestrijding 31
4.7 Dekkingsmiddelen 32
5. Paragrafen 34
5.1 Weerstandsvermogen 34
5.2 Bedrijfsvoering 35
5.3 Financiering 36
5.4 Onderhoud kapitaalgoederen 37
5.5 Verbonden partijen 37
Deel II: de financiële begroting 39
6. Overzicht (meerjaren)exploitatie 41
6.1 Uitgangspunten 41
6.2 Uiteenzetting financiële positie- Investeringen 42
6.3 Uiteenzetting financiële positie- overige balansposten 43

BIJLAGEN 45
Bijlage 1 Berekening bijdragen externe partijen 47
Bijlage 2 Toelichting risico's 48
Bijlage 3 EMU Enquete 56
Bijlage 4 Taakveldenlijst VRGV 57

Voorwoord

Geachte lezer,

Voor u ligt de programmabegroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 voor onze veiligheidsregio. Hierin staan de beleidsvoornemens beschreven van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek voor 2021, soms met een doorkijk naar de jaren daaropvolgend.

In deze programmabegroting leest u over nieuw voorgenomen beleid, maar u zult ook lezen dat we veelal voortborduren op ontwikkelingen die eerder in gang zijn gezet. Ontbreekt het ons daarmee aan ambitie? Zeker niet, maar de afgelopen jaren zijn we een aantal wegen ingeslagen die om een meerjarige aanpak vragen. Een zeer belangrijke daarbij is de samenwerking met veiligheidsregio Flevoland die ook in 2021 een verdere doorontwikkeling kent. Maar ik zou ook zaken willen benoemen als de omgevingswet, onze relatie met de gemeenten of het informatiegestuurd werken.

Samenwerken beperkt zich niet alleen tot Flevoland. Ook met de veiligheidsregio Utrecht (VRU) hebben we, samen met Flevoland, een aantal strategische trajecten lopen, zoals het project Drieslag (zie hoofdstuk 3). Ook met onze crisispartners wordt samengewerkt om ons goed voor te bereiden op incidenten en deze zo efficiënt mogelijk te kunnen bestrijden. Samenwerking streven we natuurlijk ook na met de gemeenten. Al jaren hebben we periodiek overleg met de werkgroep raadsleden en organiseren we, incidenteel en structureel, bijeenkomsten voor ambtenaren en raadsleden. De verbinding met gemeenten is in 2021 een van onze speerpunten.

Dat brengt mij op een ander punt wat ik graag ter sprake breng. Samen met alle medewerkers streven we naar een toekomstbestendige organisatie. Daarbij spelen zaken als zorg voor onze medewerkers, vrijwilligers alsook de beroepskrachten, maar ook onderwerpen als duurzaamheid (maatschappelijk verantwoord ondernemen) en innovatie een belangrijke rol.

Wij zijn ambitieus, maar vragen geen extra financiering. Onze speerpunten zijn uit te voeren binnen de bestaande begroting. Het is wel van belang om realistisch te zijn: geen extra financiering betekent dat we goed moeten gaan wegen waaraan en wanneer we ons geld uitgeven. Ook dat is een bewuste keuze. Soms betekent dit dat we zaken tijdelijk niet doen of iets minder snel doen. Met andere woorden: we koppelen onze ambities aan de financiele werkelijkheid. Dat is niets meer en niets minder dan ons gezonde verstand gebruiken.

Namens het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Gooi en vechtstreek,

J.A. van der Zwan, voorzitter veiligheidsdirectie

Bestuurssamenvatting

Inleiding
In de voorliggende ontwerp Programmabegroting 2021 (hierna: Programmabegroting) hebben wij onze beleidsvoornemens voor 2021 uiteengezet. Deze zijn vertaald vanuit de vijf strategische opgaven die in het beleidsplan 2019-2022 zijn opgesteld en uiteengezet aan de hand van een aantal concrete vragen: wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen? Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we? En hoe gaan we het meten?
In deze samenvatting nemen we u mee in deze doelstellingen voor 2021. Ons uitgangspunt is dat we voor een groot deel voortbouwen op bestaand beleid, aangezien de ambities binnen dit beleid groot zijn. Een tweede uitgangspunt is dat we niet om extra financiële middelen vragen om onze beleidsvoornemens te realiseren. Dat kan echter ook betekenen dat we onze beleidsvoornemens deels moeten uitstellen of in een langzamer tempo kunnen uitvoeren dat wat we nu verwachten.

De strategische opgaven in het beleidsplan
In 2021 bouwen we voort op de vijf strategische opgaven die in het beleidsplan 2019-2022 zijn opgesteld, te weten:
1) aansluiten op maatschappelijke opgaven;
2) verbinden met externe partijen;
3) samenwerken met de veiligheidsregio's Flevoland (VRF) en Utrecht (VRU);
4) integraal adviseren op risicobeheersing;
5) integrale sturing en uitvoering.

Strategische opgaven vertaald naar beleidsvoornemens voor 2021
Binnen de vijf strategische opgaven zijn verschillende beleidsvoornemens uitgewerkt waar we ons in 2021 op zullen focussen.
Ten eerste is het van belang om de betekenis van *maatschappelijke veranderingen* voor onze taakuitvoering te onderkennen en hier op te anticiperen. Op deze wijze blijven wij van toegevoegde waarde voor de maatschappij. Daarom zullen wij ons blijvend voorbereiden op nieuwe crises. Verder ligt de focus op het doorontwikkelen van de brandweerzorg, waarbij we de brandweerkazernes onder andere maatschappelijk willen benutten. Bovendien is de toekomst van bevolkingszorg een thema waar we in 2021 mee aan de slag gaan en zetten we ons in op duurzaam verantwoord ondernemen.

Voor wat betreft de *verbinding met externe partijen* ligt de focus in 2021 op de versterking van onze verbinding met gemeenten. Daarnaast willen wij ons als veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek profileren als een platform voor veiligheidsvraagstukken, waarin partijen samenkomen om gezamenlijk antwoorden te vinden op veiligheidsvraagstukken. Dit platform wordt geïnitieerd op basis van de visie die in 2020 wordt geschreven.

Samenwerken met de veiligheidsregio's Flevoland en Utrecht is één van de belangrijkste voornemens voor het jaar 2021. In 2019 is de samenwerking met veiligheidsregio Flevoland officieel bekrachtigd door het tekenen van de Samenwerkingsovereenkomst (SOK). In de komende jaren zal de samenwerking tussen deze twee regio's op alle fronten verder worden doorontwikkeld, waarbij gedacht kan worden aan de vorming van teams die voor twee regio's gaan werken en het harmoniseren van diverse werkprocessen. Dit alles met als doel om als organisatie uiteindelijk minder meerkosten te hebben, minder kwetsbaar te zijn, en meer kwaliteit te kunnen leveren.
De focus op samenwerking betreft niet alleen Flevoland. Ook het uitbouwen van samenwerking binnen onze eigen veiligheidsregio, met de gemeenten binnen onze regio (zie hierboven) alsook de samenwerking met Flevoland en VRU samen op een aantal grote dossiers is een logisch vervolg op het ingezette beleid van de afgelopen jaren.
Binnen het programma Drieslag staan drie onderdelen centraal, namelijk het ontwikkelen van een Interregionaal Kennis- en Vakbekwaamheidscentrum (IKVC), de gemeenschappelijke meldkamer en de professionalisering van de crisisorganisatie (het IRCC).
Onze ambities op het gebied van samenwerking zijn groot, wat zorgt voor een duidelijke koers, maar wat er ook voor kan zorgen dat sommige zaken wellicht niet (of in een langzamer tempo) haalbaar zijn. We zijn ons er van bewust dat de koers die we inslaan niet altijd zonder slag of stoot zal gaan, maar zien komend jaar dan ook juist als 'ontdekkingstocht' om de samenwerking op verschillende fronten en weloverwogen uit te bouwen. Zoals gezegd is bij deze ontdekkingstocht naar samenwerking de bewuste keuze gemaakt om geen beroep te doen op extra financiële middelen. Het

is natuurlijk een risico om vast te houden aan de huidige bijdrage, maar wel een die passend is bij de focus van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek op dit moment.

Met betrekking tot *de integrale advisering op risicobeheersing* zetten we de ontwikkelingen rondom de omgevingswet en risicocommunicatie voort. We gaan werken conform de uitgangspunten van de nieuwe omgevingswet, die in 2021 in werking treedt. Verder bouwen we verder aan effectieve risicocommunicatie waarbij alle doelgroepen bereikt worden.

Tot slot *is integrale sturing en uitvoering* een belangrijke opgave om als veiligheidsregio kwaliteit te kunnen garanderen. Hierbij zullen we ons in 2021 o.a. focussen op de profilering van ons als veiligheidsregio, een integrale informatievoorziening en binnen kwaliteitszorg ligt de focus op de rechtmatigheidsverklaring die in 2021 vormgegeven wordt.

Uitbreiding bestaand beleid en anticiperen op actuele ontwikkelingen
Zoals aangegeven wordt binnen de beleidsvoornemens van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek dus vooral gefocust op het uitbreiden van bestaand beleid en het anticiperen op actuele ontwikkelingen. Daarbij verliezen we verschillende autonome ontwikkelingen niet uit het oog en zullen we ook blijven inzetten op het bevorderen van de bedrijfsvoering binnen de veiligheidsregio.

In onderstaand overzicht zijn alle beleidsvoornemens voor 2021 geplot, waarbij de opgaven uit het beleidsplan zijn gekoppeld aan de (beleids)ontwikkelingen.

	Actuele ontwikkelingen	Autonome ontwikkelingen	Uitbreiding bestaand beleid	Bedrijfsvoerings-thema's
Aansluiten op maatschappelijke veranderingen	-Voorbereiden op nieuwe crises		-Ontwikkeling brandweerzorg -Maatschappelijke benutting brandweerkazernes -Toekomst bevolkingszorg	-maatschappelijk verantwoord ondernemen
Verbinding met externe partijen			-Verbinding met gemeenten -Veiligheidsregio als platform voor veiligheidsvraagstukken	
Samenwerking met Flevoland en Utrecht	-Interregionaal Kennis- en vakbekwaamheids-centrum		-Samenwerking met Flevoland -Gemeenschappelijke meldkamer -Professionaliseren crisisorganisatie/IRCC	
Integraal adviseren op risicobeheersing			-Omgevingswet -Risicocommunicatie	
Integrale sturing en uitvoering	-Profilering veiligheidsregio			-Integrale informatievoorziening Kwaliteitszorg
Overige		-Ontwikkelingen lonen -Ontwikkeling ABP -Ontwikkelingen consumentenprijsindex		

Speerpunten regulier werk
De beleidsvoornemens die hierboven zijn geschetst betreffen incidenteel werk. In de programmabegroting zijn daarnaast ook per programma speerpunten gedefinieerd voor het komende jaar, met daarbij toegelicht hoe de resultaten van deze speerpunten worden gemeten, wat de kosten zijn en hoe hierover verantwoording wordt afgelegd. In hoofdstuk 4 van de programmabegroting wordt een uitgebreide toelichting gegeven op de verschillende programma's.

Per programma zijn de volgende speerpunten voor 2021 gedefinieerd:

Programma	Speerpunten 2021	Te vinden in begroting op pagina
Brandweer	• De primaire processen binnen de brandweer, te weten Risicobeheersing en Incidentbestrijding gaan vraag- en informatiegestuurde dienstverlening verzorgen. • Brandweerzorg anticipeert op ontwikkelingen en verandert mee. De effecten van taakdifferentiatie vrijwilligheid worden hierin meegenomen.. • Continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening cf de vastgestelde uitgangspunten in het dekkingsplan • Paraat en voldoende opgeleid en getraind personeel binnen de brandweerorganisatie.	p. 27
Meldkamer	• Bijdragen aan de continuïteit, het behoud van kwaliteit en verbeteren van efficiëntie en dienstverlening van de meldkamer GV en FL • Nauwe samenwerking met de LMS voor beheer meldkamer	p. 28
GHOR	• Drijvende kracht achter een sterke crisisbeheersing in de witte kolom • Verbindende schakel tussen zorg en veiligheid binnen de veiligheidsregio • Verbinder van gezondheidszorg met veiligheid en het openbaar bestuur	p. 29
Gemeentelijke Bevolkingszorg	• Doorontwikkeling van bevolkingszorg binnen Gooi en Vechtstreek en Flevoland • Verantwoordelijkheid en inbreng van bevolkingszorg in strategische interregionale trajecten • Voldoende interregionale crisisfunctionarissen	p. 30
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	• Implementatie van het gezamenlijk veiligheidsbureau Gooi en Vechtstreek en Flevoland • Samenwerking met diensten en crisispartners voor het realiseren van de taakvelden risicobeheersing, incidentbeheersing en vakbekwaamheid • Realiseren producten, zoals adviezen, incidentbestrijdingsplannen en organiseren van bijscholingen en oefeningen	p. 31

Samenvatting financiële begroting

Programma-onderdeel	Uitgaven 2021	Inkomsten 2021	Saldo 2021
Brandweerzorg	18.243.756	-904.669	17.339.087
Meldkamer	740.232		740.232
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	609.581		609.581
GHOR	1.042.000		1.042.000
Bevolkingszorg	641.636	-115.000	526.636
Bevolkingszorg adm	569.663	-569.663	0
Totaal	**21.846.869**	**-1.589.332**	**20.257.537**
Bijdrage gemeente		-20.712.663	-20.712.663
Bijdrage huisvesting		-933.284	-933.284
Bijdrage bevolkingszog		-526.636	-526.636
Bijdrage C&R		-389.572	-389.572
Rijksbijdrage (Bdur)		-3.276.851	-3.276.851
Financieringsfunctie	207.188	-482.000	-274.812
Totaal	**207.188**	**-26.321.007**	**-26.113.819**
Overhead	5.876.282		5.876.282
Totaal	**5.876.282**	**0**	**5.876.282**
Bedrag voor de heffing voor de VPB	**0**	**0**	**0**
mutaties reserves	**0**	**-20.000**	-20.000
Totaal	**27.930.339**	**-27.930.339**	**0**

De programmabegroting 2021 is in lijn met de programmabegroting 2020 en sluit volledig aan bij het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). De gemeentelijke bijdrage is verhoogd met de opgenomen onderdelen vanuit de kadernota 2021 conform onderstaand overzicht.

Financiele effecten per begrotingsjaar	minder meer kosten	2021	2022	2023	2024
Autonome ontwikkelingen					
Autonome ontwikkelingen loon-prijscompensatie					
Looncompensatie 2,5%		375.000	375.000	375.000	375.000
Looncompensatie effect cao 2019-2020		170.000	170.000	170.000	170.000
Prijscompensatie 2,5%		180.000	180.000	180.000	180.000
ABP premie 2020 15k		0	0	0	0
Subtotaal autonome ontwikkelingen loon-pijscompensatie		*725.000*	*725.000*	*725.000*	*725.000*
Meerjarig effect Algemene uitkering (vm. BDuR) junibrief'19		*-39.000*	-39.000	-39.000	-39.000
Besluiten algemeen bestuur					
Vernietigingslocatie regio GV (*gemiddeld per jaar*)		5.000	5.000	5.000	5.000
Koude processen - uitbreiding vrijwilligers		120.000	120.000	120.000	120.000
Subtotaal Besluiten algemeen bestuur		*125.000*	*125.000*	*125.000*	*125.000*
Totaal autonome ontwikkelingen en besluiten algemeen bestuur		***811.000***	***811.000***	***811.000***	***811.000***
Effect samenwerking Veiligheidsregio Flevoland					
Minder meer kosten samenwerking (rapport KocksdeVoogd)	*-350.000*				
Reeds gefinancierd vanuit de meer-minder kosten					
Invulling 2 vacatures Veiligheidsbureau (pgb 2020)	130.000				
Extra formatie vrijwilligers (2021)	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Totaal Minder Meer kosten samenwerking Veiligheidsregio Flevoland		***-120.000***	***-120.000***	***-120.000***	***-120.000***
Totale extra kosten per jaar		**691.000**	**691.000**	**691.000**	**691.000**

Tijdens het opstellen van de kadernota 2021 was de aanpassing van ABP-pensioenpremie nog niet bekend, zoals aangegeven hebben we deze in deze programmabegroting opgenomen. Het financiële effect hiervan is een structureel bedrag van € 15.000 per jaar dat we binnen de eigen budgetten zullen opvangen.

Als gevolg van een interne beoordeling van formatie en beschikbaarheid op de brandweerposten is de conclusie dat de formatie van vrijwilligers op een aantal posten uitgebreid moet worden. Deze uitbreiding heeft effect op de structurele financiële middelen.

P&C cyclus 2022
In de kadernota en programmabegroting voor 2021 is voor het eerst afstemming gezocht tussen Gooi en Vechtstreek en Flevoland over de begroting. Vanaf 2022 zal deze cyclus gezamenlijk opgepakt worden.

Deel I: de beleidsbegroting

1. Het meerjarenperspectief: actualisatie van het beleidsplan 2020-2023

Doel beleidsplan

Het beleidsplan beschrijft de belangrijke, strategische beleidskeuzen van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV). Het geeft daarmee richting aan de ontwikkeling van de VRGV en draagt bij aan een transparante sturing door bestuur en management.

Proces beleidsplan

De wet verplicht ons om een beleidsplan op te stellen. Maar waar de wetgever vraagt om dit ten minste eenmaal in de vier jaar te doen, kiezen wij voor een jaarlijkse ambtelijke bijstelling. Dit verhoogt naar onze mening de realiteitswaarde van het beleidsplan en stelt ons in staat om een passende doorwerking van het beleidsplan in de begroting te realiseren.
De bestuurlijke vaststelling vindt een keer in de vier jaar plaats. Dit om de bestuurlijke drukte te verminderen. Bij belangrijke beleidsontwikkelingen wordt het beleidsplan ook tussentijds aan het bestuur voorgelegd en bespreekt de burgemeester het met zijn raad (cf. artikel 14 van de Wet veiligheidsregio's). Dit betekent overigens niet dat de gemeenten bij een ambtelijke actualisatie niet betrokken worden: de nieuwe of gewijzigde beleidsvoornemens worden immers opgenomen in de kadernota en de programmabegroting, waarbij de gemeentebesturen gebruik kunnen maken van hun reguliere bevoegdheden (zoals zienswijze en instemming).

Inhoud beleidsplan

De volgende vijf opgaven staan centraal in het beleidsplan 2020-2023:

1. Aansluiten op maatschappelijke opgaven;
2. Verbinden met externe partijen;
3. Samenwerken met de veiligheidsregio's Flevoland (VRF) en Utrecht (VRU);
4. Integraal adviseren op risicobeheersing;
5. Integrale sturing en uitvoering.

In hoofdstuk 2 worden deze vijf opgaven toegelicht. Daarbij geven wij ook aan welk beleid wij zullen ontwikkelen en welke activiteiten en projecten wij zullen uitvoeren om aan deze opgaven te werken.
De belangrijkste prioriteit voor de komende jaren is de verdergaande samenwerking met de Veiligheidsregio Flevoland (VRF). Hierbij richten wij ons op het behoud van kwaliteit, vermindering van de kwetsbaarheid en het beheersen van de verwachte kostenstijging (minder meerkosten). Op langere termijn willen we komen tot een bestuurlijke fusie met VRF.

Uitvoeringsprogramma

Het beleidsplan bevat ook een uitvoeringsprogramma. Dit programma beschrijft de projecten die voortvloeien uit het beleidsplan en verbindt daarmee het beleidsplan direct aan de kadernota, begroting en jaarstukken. Niet alle onderwerpen uit het beleidsplan worden in het uitvoeringsprogramma opgenomen. Soms is een projectaanpak (nog) niet nodig en soms kunnen onderwerpen direct in de reguliere werkprocessen van de organisatie worden ingebed.
Het huidige uitvoeringsprogramma heeft nog een beperkte doorkijk en focust zich vooral op 2020. De koppeling met deze programmabegroting (2021 e.v.) is daarmee nog niet optimaal. Bij de komende actualisaties van het beleidsplan en het uitvoeringsprogramma, zal de doorkijk verlengd worden tot vier jaar. Hiermee wordt een directe koppeling gerealiseerd tussen het beleidsplan en uitvoeringsprogramma enerzijds en de kadernota en programmabegroting anderzijds.

2. Opgaven beleidsplan vertaald naar beleidsvoornemens

Het beleidsplan 2019-2022 legt de focus op vijf opgaven waarvoor de VRGV zich in de komende jaren weet gesteld. De beleidsthema's (beleidsontwikkeling) die we in de kadernota hebben beschreven, sluiten aan bij deze opgaven. Deze koppeling tussen opgaven van het beleidsplan enerzijds en de uitwerking van beleidsthema's 2020 anderzijds wordt in dit hoofdstuk nader geduid. In hoofdstuk 3 zijn de genoemde beleidsthema's inhoudelijk uitgewerkt.

Opgave 1: Aansluiten op maatschappelijke veranderingen

De VRGV staat midden in de maatschappij. In een veranderde maatschappij, welteverstaan. Zo werken onze brandweervrijwilligers steeds vaker buiten hun woonplaats en zijn ze overdag dus minder beschikbaar voor de uitruk. Hervormt de Rijksoverheid de positie van de ambtenaren en bevordert zij de re-integratie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. En verwacht de maatschappij van ons dat we ons bekommeren over het klimaat en duurzaamheid.

Onze opgave is om de betekenis van deze maatschappelijke veranderingen voor onze taakuitvoering te onderkennen en hier op te anticiperen. Op deze wijze blijven wij van toegevoegde waarde voor de maatschappij. Dit vraagt sensitiviteit en aanpassingsvermogen van de VRGV.

In 2021 voeren wij onder meer de volgende activiteiten uit om een antwoord te geven op de veranderingen in de maatschappij:

- Voorbereiden op nieuwe crises
- Ontwikkelen van de brandweerzorg (visie op de toekomstige operationele brandweerzorg)
- Maatschappelijke benutting brandweerkazernes
- Toekomst bevolkingszorg
- Duurzaam bedrijfsvoeren

Opgave 2: Verbinden met externe partijen

De VRGV spant zich in voor de veiligheid en gezondheid van de inwoners en bezoekers van onze regio. Vanzelfsprekend doen we dit niet alleen, maar samen met onze inwoners, bedrijven en (overheids)organisaties. Denk hierbij aan gemeenten, zorginstellingen, waterschappen, scholen, de politie en Rijkswaterstaat.

Onze opgave is om de samenwerkingsrelaties die van belang zijn voor onze taakuitvoering te ontwikkelen en onderhouden. Zodat we gezamenlijk de veiligheid in onze regio vergroten.
In 2021 versterken wij de verbinding met externe partijen door in ieder geval uitvoering te geven aan de volgende activiteiten:

- Verbinding met gemeenten
- VRGV als platform voor veiligheidsvraagstukken

Opgave 3: Samenwerken met Flevoland en Utrecht

Al in 2015 stelden wij vast dat de schaal van de VRGV te klein is om te kunnen blijven voldoen aan de (wettelijke) eisen die aan ons worden gesteld. Geconcludeerd werd dat verdergaande samenwerking met de VRF en VRU ten goede komt aan de kwaliteit van onze producten en de (personele) continuïteit van de organisatie.

Onze opgave is om de functionele samenwerking met de VRF en VRU te vergroten, gericht op het behalen van schaalvoordelen. De intensivering van de samenwerking met VRF krijgt hierbij prioriteit. Op langere termijn willen wij zelfs komen tot een bestuurlijke fusie met VRF, maar hiervoor moet eerst de Wet veiligheidsregio's worden aangepast.

De samenwerking met Utrecht en Flevoland gezamenlijk richt zich de komende jaren op een gezamenlijk kennis- en oefencentrum, de gezamenlijke meldkamer en een gezamenlijk veiligheidsbureau (ook wel 'de drieslag' genoemd).

In 2021 geven wij de samenwerking met VRF en VRU met de volgende activiteiten vorm:

- Interregionaal Kennis- en vakbekwaamheids-centrum
- Schaalvergroting door samenwerking met VRF
- Gemeenschappelijke meldkamer
- Professionaliseren crisisorganisatie/IRCC

Opgave 4: Integraal adviseren op risicobeheersing

Deze opgave is tweeledig. Het heeft enerzijds betrekking op de integraliteit van onze advisering. De verschillende hulpdiensten hebben een eigenstandige verantwoordelijkheid voor advisering over de fysieke veiligheid bij evenementen, ruimtelijk ordening en dergelijke. De toenemende complexiteit van deze advisering vragen echter om bundeling van expertise en een integrale, eenduidige advisering aan de vergunningverlener.
Anderzijds richt deze opgave zich op de versterking van de risicobeheersing. Met andere woorden: de focus van de hulpdiensten verbreedt zich van het verlenen van hulp bij een incident naar het voorkomen dat een incident zich voordoet.

In 2021 geven wij prioriteit aan de volgende activiteiten om tegemoet te komen aan deze opgave:
- Omgevingswet
- Risicocommunicatie

Opgave 5: Integrale sturing en uitvoering

Deze laatste opgave is een interne opgave voor het bestuur, de veiligheidsdirectie en de medewerkers van de VRGV. Het gaat hierbij om het verbeteren van de aansturing en uitvoering van de werkzaamheden. Voorbeelden hiervan zijn: kolomoverstijgend werken, informatiegestuurd werken, vakbekwaam worden en blijven en kwaliteitszorg.

In 2021 werken wij middels de volgende activiteiten aan deze opgave:
- Profilering veiligheidsregio
- Integrale informatievoorziening
- Kwaliteitssysteem.

3. Uitwerking beleidsthema's 2020

3.1 Algemeen

In navolging van de kadernota is er in deze programmabegroting voor gekozen om de beleidsthema's 2021 te categoriseren. We onderscheiden hierin aan de ene kant de opgaven uit het beleidsplan en aan de andere kant actuele ontwikkelingen, autonome ontwikkelingen, uitbreiding bestaand beleid en bedrijfsvoeringsthema's.

	actuele ontwikkelingen	autonome ontwikkelingen	uitbreiding bestaand beleid	Bedrijfsvoerings-thema's
aansluiten op maatschappelijke veranderingen	-Voorbereiden op nieuwe crises		-Ontwikkeling brandweerzorg -Maatschappelijke benutting brandweerkazernes -Toekomst bevolkingszorg	-Duurzaam bedrijfsvoeren
Verbinding met externe partijen			-Verbinding met gemeenten -Veiligheidsregio als platform voor veiligheidsvraagstukken	
samenwerking met Flevoland en Utrecht	-Interregionaal Kennis- en vakbekwaamheids-centrum		-Samenwerking met Flevoland -Gemeenschappelijke meldkamer -Professionaliseren crisisorganisatie/IRCC	
Integraal adviseren op risicobeheersing			-Omgevingswet -Risicocommunicatie	
Integrale sturing en uitvoering	-Profilering veiligheidsregio			-Integrale informatievoorziening Kwaliteitszorg
overige		-Ontwikkelingen lonen -Ontwikkeling ABP -Ontwikkelingen consumentenprijsindex		

Uit bovenstaand overzicht wordt duidelijk dat in 2021 veelal wordt voortgeborduurd op bestaand beleid. Dat doen we omdat we:

- zaken willen afmaken waar we in 2020 (of eerder) aan begonnen zijn (uitbreiding bestaand beleid);
- naar verwachting in 2021 veel tijd en energie zullen besteden aan het doorontwikkelen van de samenwerking met de VRF (actuele ontwikkeling).

Op autonome ontwikkelingen hebben we geen invloed; die moeten opgepakt worden.

3.2 Financiële dekking

Autonome ontwikkelingen zijn grotendeels ontwikkelingen waar de VRGV geen invloed op heeft of kan gaan hebben en waarvoor wij aan de gemeenten om financiële dekking vragen. Het gaat om financiële dekking voor met name de loon- en prijscompensatie (€ 691k). De loon- en prijscompensatie percentages zijn in overleg met de Regio Gooi en Vechtstreek vastgesteld.

De financiële dekking voor uitvoering van de beleidsthema's (incidenteel geld) wordt bekostigd uit de reguliere begroting, waarbij wordt voorgesteld om de uitbreiding van de vrijwilligers van de ontwikkeling koude processen te bekostigen uit de minder meerkosten die ontstaan door de samenwerking met Flevoland. Daarmee is € 250k van de beoogde beparing van € 350k ingevuld.

Daarmee is zeker niet gezegd dat er financiële ruimte in de begroting zit. De consequentie van deze keuze is dat er – net zoals is voorgesteld voor 2020 - minder tijd en geld besteed zal worden op de uitvoering van onze reguliere taken, dan wel dat we (reguliere) taken op een later moment uitvoeren.

3.3 Actuele ontwikkelingen

3.3.1 Voorbereiden op nieuwe crises

Wat willen we bereiken?

De wereld om ons heen verandert. En daarmee veranderen ook de risico's die op ons afkomen: digitale verstoringen, langdurige droogte of juist extreme neerslag, aanhoudende protesten, terrorismegevolgbestrijding (TGB). Als grote delen van de samenleving, vitale organisaties of het openbaar bestuur hierdoor worden geraakt, ligt maatschappelijke ontwrichting op de loer. Dit betekent een verbreding van alleen fysieke risico's naar risico's met een fysieke en maatschappelijke impact.

De veiligheidsregio brengt deze nieuwe risico's in kaart en draagt bij aan het terugdringen van deze risico's, zodat maatschappelijke ontwrichting zoveel mogelijk wordt voorkomen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Het realiseren van een strategie voor risicobeheersing
- Inventariseren en analyseren van de (nieuwe) risico's en mogelijke crises die zij veroorzaken;
- In kaart brengen welke maatregelen er (nog) kunnen worden getroffen om de risico's te verminderen
- Uitvoeren van verbetermaatregelen (waar de veiligheidsregio verantwoordelijk voor is) of stimuleren uitvoering verbetermaatregelen (waar andere overheden of organisaties verantwoordelijk voor zijn).

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?

- Realisatie van het Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
- Opstellen regionaal risicoprofiel (gereed in 2020) en doorontwikkeling hiervan in een strategie;
- Bereidheid van andere overheden en organisaties om de benodigde verbetermaatregelen te treffen.
- Het realiseren van een toekomstproof crisisorganisatie voor de veranderende maatschappelijke omgeving

Hoe gaan we dit meten?

- Document waarin de strategie voor risicobeheersing is beschreven
- Aantal gewenste en opgestelde beïnvloedingsanalyses met voorgestelde en uitgevoerd verbetermaatregelen.
- De verbeterpunten die volgen uit de evaluaties van oefeningen en incidenten.

3.3.2 Interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC)

Wat willen we bereiken?

De realisatie van het IKVC voor de drie veiligheidsregio's in Midden Nederland, met als onderdeel een opleidings-, trainings- en oefenfaciliteit gevestigd in Lelystad in de Veiligheidsregio Flevoland. Binnen het programma IKVC wordt tevens onderzocht of het multidisciplinair oefenen van de crisisorganisatie hier onderdeel van uit kan gaan maken.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om het oefenen voor de eigen brandweermedewerkers hoogwaardig vorm te geven, willen onze drie veiligheidsregio's gezamenlijk een eigen vakbekwaamheidscentrum als onderdeel van een interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC) inrichten. Het kunnen beschikken over een hoogwaardige faciliteit in de eigen omgeving is een belangrijke voorwaarde om het oefenen kwalitatief te verbeteren. Deze faciliteit zal gezien mogen gaan worden als het oefencentrum van de toekomst waarin virtueel oefenen meer de standaard zal gaan zijn. Het centrum is geschikt voor mono en multidisciplinaire trainingen en oefeningen en biedt ook mogelijkheden voor brand- en forensisch onderzoek. Het IKVC draagt daarnaast bij aan een brandveilige samenleving, door het verzorgen van trainingen en opleidingen en het geven van voorlichting aan scholen en instellingen. Het IKVC reikt overigens verder dan alleen opleiden, trainen en oefenen (OTO)-activiteiten; het is ook een kenniscentrum, gericht op de brandweeronderdelen brandonderzoek, leeragentschap waarmee de leercontent binnen de brandweer verbreed en verdiept kan worden. en omdat.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- De realisatie van het IKVC heeft een relatie met de beleidsplanopgave “samenwerking met VR Flevoland en Utrecht”
- Het vormt een onderdeel van het Strategisch Programma Drieslag “Samen kwalitatief sterker” (naast de andere onderdelen interregionale crisisorganisatie/veiligheidsbureau en de gemeenschappelijke meldkamer Midden Nederland)
- De financiele haalbaarheid van het IKVC is mede afhankelijk van keuzen die gemaakt gaan worden naar aanleiding van de businesscase die in 2020 wordt opgesteld.

Hoe gaan we dit meten?
De programmamanager Drieslag doet periodiek verslag aan een ambtelijke- en bestuurlijke stuurgroep middels voortgangsrapportages. Binnen het programmaplan, en daaronder liggend projectplan zijn specifieke mijlpalen opgenomen voor het IKVC.

3.3.3 Profilering veiligheidsregio

Wat willen we bereiken?
De veiligheidsregio omvat de (wettelijk verplichte) samenwerking tussen de kolommen brandweer, GHOR, en bevolkingszorg. Daarnaast zijn er diverse taken in de wet toebedeeld aan de veiligheidsregio, waaronder de voorbereiding op de crisisbeheersing. Hierdoor profileert de organisatie zich de ene keer als sterke kolom en de andere keer als veiligheidsregio.
Bij te veel focus op de kolommen worden de mogelijkheden en de kracht van het geheel van de organisatie onvoldoende benut. Bij de kolommen ligt het accent vooral op de uitvoeringstaken van de organisatie en de herkenbaarheid van de hulpverlening voor de burger. Het begrip veiligheidsregio weerspiegelt vooral de netwerk- en platformfunctie van de organisatie en de herkenbaarheid voor bestuurders, gemeenten en externe (crisis)partners. Deze nieuwe benaderingswijze is van eminent belang en vraagt om een andere regierol voor de veiligheidsregio om de nieuwe maatschappelijke risico’s inzichtelijk en beheersbaar te maken. Het is dan ook van belang om hierin de juiste balans te vinden.

Wat gaan we daarvoor doen?
Wij gaan op zoek naar de juiste regierol voor de veiligheidsregio die zorgt voor balans tussen de kolommen en de veiligheidsregio en leggen deze vast in een visie.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- Samenwerking Veiligheidsregio’s Flevoland en Gooi en Vechstreek
- Samenwerking met Veiligheidsregio Utrecht (Drieslag)

Hoe gaan we dit meten?
- Visiedocument inzake de gewenste doorontwikkeling van de veiligheidsregio

3.4 Autonome ontwikkelingen

3.4.1 Ontwikkelingen lonen
De huidige cao loopt tot 1 januari 2021.
Gezien de economische groei van de Nederlandse economie en de uitspraak van de regering dat een ieder hiervan moet profiteren wordt er wederom een grote loonstijging verwacht voor 2021. Ook de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) zal een stuwend effect hebben op de loonstijging.
De verwachting is dat de lonen in 2021 met 2,5% (inclusief IKB) zullen gaan stijgen.
Dit zal een stijging van de loonkosten met zich meebrengen van € 375.000 per jaar.
De looncompensatie die de afgelopen jaren via de programmabegroting is verstrekt bleek niet voldoende om de verhoging van 6,25%, zoals afgesproken in de nieuw afgesloten cao, te dekken. Het tekort op de looncompensatie in de programmabegrotingen van 2019 (2,5%) en 2020 (2,5%) betreft € 170.000 (1,25%)
Mochten er in de nieuwe cao (wederom) hogere indexatiepercentages worden afgesproken dan zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename van de loonkosten op te vangen binnen de begroting

3.4.2 Ontwikkelingen Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds

De premie van het ABP was bij het opstellen van de kadernota 2021 nog niet bekend, inmiddels is bekend dat de premie licht zal stijgen, welke neerkomt voor de veiligheidsregio op € 15.000 per jaar. Gelet op het relatief lage bedrag zal dit worden opgevangen binnen de bestaande budgetten.

3.4.3 Ontwikkelingen consumentenprijsindex

Om de CPI voor 2021 te bepalen, is de September circulaire gemeentefonds 2019 als uitgangspunt genomen. Hierin is in het meerjarenperspectief een percentage opgenomen voor de Nationale consumentenprijsindex (cpi) van 1,5%.
De financiële stijging van deze inflatie is berekend op € 180.000 per jaar.

3.5 Uitbreiding bestaand beleid

3.5.1 Ontwikkelingen brandweerzorg

Wat willen we bereiken?

Brandweer Nederland is volop in beweging. In 2018 is er een landelijke uitvoeringsagenda brandweer vastgesteld waarin de ontwikkeling van brandweer Nederland naar de nabije toekomst geschetst is. In 2020 zijn belangrijke aspecten die ook onderdeel uitmaken van deze uitvoeringsagenda opgenomen in het beleidsplan Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en Flevoland[1]. Een belangrijk signaal dat ook de ontwikkelingen binnen brandweerzorg iets is wat samen gedaan wordt.

In 2021 zullen de ontwikkelingen binnen brandweerzorg zich richten op de verdere uitbouw van informatiegstuurde brandweerzorg. Door meer op informatiesturing in te zetten wordt het ook mogelijk de effectiviteit van het brandweeroptreden nog verder te versterken, dan wel op de maat van beschikbare informatie in te richten. Na een voorbereidingsjaar in 2020 worden in 2021 de eerste concrete processen en technieken daadwerkelijk ingericht om de informatiegestuurde brandweerorganisatie te zijn die wij graag voor ogen hebben. Deze maatregelen gaan voor alle taakvelden binnen brandweerzorg impact hebben.

Verder wordt zichtbaar dat de landelijke energietransitie vraagstukken met zich meebrengt die op de volle breedte van de brandweer impact kunnen en zullen hebben. Elektrische voertuigen, gasloos bouwen, zonnepanelen en Energie Opslag Systemen leveren niet alleen operationele, maar ook vraagstukken op het gebied van risicobeheersing op. In 2021 gaan we als brandweerorganisatie concrete stappen zetten om de vraagstukken rond dit nieuwe thema meer invulling te geven.

Wat gaan we daarvoor doen?

Samen met het team I&A wordt een brede projectorganisatie ingericht om de uitkomsten van het voorbereidende project van 2020 tot uitvoering te kunnen brengen. Dit zal gaan betekenen dat binnen het taakveld risicobeheersing de digitale werkomgeving volledig opnieuw ingericht en herzien zal gaan worden. Binnen het taakveld Brandveilig leven kan de werkvoorraad daarmee ook meer worden ingericht op data gestuurde analyses. Dit zal leiden tot gerichtere voorlichting en informatievoorziening aan burgers en bedrijven.

De operationele dienst zal gerichter georganiseerd kunnen worden en de data die incidenten opleveren kunnen daarmee ook sterker bijdragen aan het verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening. Vraagstukken als taakdifferentiatie vrijwlligers zullen ook aandachtig betrokken worden bij de uitwerking van deze organisatie ontwikkelingen binnen brandweerzorg.

De inzichten op het vlak van de energietransitie zullen gaan leiden tot een bredere vorm van advisering binnen het taakveld risicobeheersing. Binnen de operationele dienst kan het leiden tot aanpassing van procedures en planvorming. De genoemde energievraagstukken vragen versterking van vakbekwaamheid van het personeel binnen de uitrukdienst. Daarnaast zullen taakvelden als risicobeheersing en operationele voorbereiding zich versterken in de benodigde expertice op dit onderwerp.

[1] *VRGV heeft een beleidsplan dat jaarlijks wordt geactualiseerd. Het meest actuele beleidsplan gaat over de periode 2019-2022. In 2020 wordt een gezamenlijk beleidsplan 2021-2024 opgesteld voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Hierin worden de (beleids)opgaven voor de komende jaren vastgelegd met daaraan gekoppeld een uitvoeringsprogramma per regio.*

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- Het aspect informatiegstuurde brandweerzorg hangt direct samen met de uitwerking van het informatiebeleidsplan.
- De ontwikkelingen rond de Veilige Energie Transitie houden ook verband met de wijze van advisering richting gemeenten-burgers en bedrijven. Goede en concrete procesafspraken met deze partijen zijn hierbij cruciaal.

Hoe gaan we dit meten?
- Het project operationele informatievoorziening brandweerzorg zal volgens een integrale planning met mijlpalen worden bewaakt. Daar waar dit al mogelijk is worden prestatiemetingen ook verwerkt binnen de rapportageinstrumenten van de cyclus planning & control.
- Voor het project Veilige Energie Transitie wordt een projectplan opgeteld waarin belangrijke mijlpalen zullen worden benoemd.

3.5.2 Maatschappelijke benutting brandweerkazernes

Wat willen we bereiken?
De afgelopen jaren heeft Brandweer Gooi en Vechtstreek zich ingezet om de lokale brandweerposten in de regio meer zichtbaar te maken en deze breder in te zetten op het gebied van veiligheid; de zgn. wijkgerichte posten.

Wat gaan we daarvoor doen?
Alhoewel volgens planning een aantal posten in 2020 al een transformatie hebben doorgemaakt, zal de implementatie in 2021 op een aantal uitruklocaties nog doorlopen. De Wijkgerichte post is een centrale en toegankelijke plek voor veiligheidsvragen van inwoners en organisaties. Daarnaast vervult de post een netwerkfunctie binnen de buurt of gemeente, waar vanuit behoefte van de lokale gemeenschap allerlei activiteiten op het gebied van onder andere veiligheid worden georganiseerd. In 2021 zal voor de posten, die al wat meer ervaring hebben opgedaan, geëvalueerd worden hoe de nieuwe functie binnen de buurt of gemeente beleefd wordt en welke bijstelling of uitbreiding van de opzet eventueel wenselijk is.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- Aansluiten bij maatschappelijke veranderingen; de activiteiten op de post zullen in belangrijke mate op de lokale behoeften vanuit de inwoners worden afgestemd. Bij nieuwe ontwikkelingen kan ook het aanbod worden aangepast.
- Verbinden met externe partijen; de meerwaarde van de wijkgerichte post wordt versterkt wanneer integraal kan worden samengewerkt met andere veiligheidspartners (bv. gemeente, wijkagent, BOA´s, buurtpreventiegroepen e.d.)
- Afstemming met inzet Wijkbrandweer; in beperkte mate zal gebruik gemaakt worden van de activiteiten van de Wijkbrandweer, wanneer synergie mogelijk is, maar een te groot capaciteitsbeslag zal worden voorkomen.

Hoe gaan we dit meten?
Rapportage postactiviteiten en voorlichtingen in reguliere Brandveilig Leven rapportages.

3.5.3 Toekomst bevolkingszorg

Wat willen we bereiken?
Het Veiligheidsberaad heeft een toekomstagenda bevolkingszorg uitgewerkt, die naar verwachting in Q1 2020 wordt vastgesteld Daarbij zijn onderwerpen uitgewerkt als: uniformiteit, kwaliteit, nieuwe crises, risico- en crisiscommunicatie, positionering (o.a. verlengd lokaal bestuur) en verantwoordelijkheden.
De landelijke agenda zal impact hebben op het regionale niveau en ook regionaal wordt dus gewerkt aan een toekomstbestendige bevolkingszorg. Op dit moment zijn de maatregelen nog niet concreet. We verwachten een regionale toekomstagenda medio 2020 aan het algemeen bestuur te kunnen presenteren. Het bestuur zal een keuze maken welke richting wordt opgegaan met bevolkingszorg. De

keuze zal in overleg plaatsvinden tussen het bestuur van de VRF en VRGV. De uitwerking van deze keuze (implementatiefase) vindt plaats in 2021.

Wat gaan we daarvoor doen?
Bevolkingszorg vertaalt de landelijke agenda naar een gezamenlijke regionale agenda voor Gooi en Vechtstreek en Flevoland. In Q3 2020 wordt naar verwaching meer duidelijk over de positie van de kolom bevolkingszorg in de toekomst. Op grond van de keuzes die het AB maakt, wordt een verdere uitwerking gegeven aan de taken en bevoegdheden van bevolkingszorg 2.0.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
Knelpunten die bestuurlijk moeten worden opgepakt.
Knelpunten zullen waarschijnlijk ook financieel vertaald moeten worden.

Hoe gaan we dit meten?
Bevolkingzorg zal in de burap 2021 verslag doen van de voortgang op bovengenoemd onderwerp.

3.5.4 Verbinding met gemeenten

Wat willen we bereiken?
De veiligheidsregio's voeren hun werkzaamheden uit voor de gemeenten. Verbinding met de gemeenten – met bestuur, organisatie en maatschappij – is daarom essentieel. Al vele jaren is met succes geïnvesteerd in de verbinding met de gemeentebesturen. En dat willen wij de komende jaren blijven doen. Wij willen zichtbaar zijn op lokaal niveau, benaderbaar zijn voor burgers en bestuurders en transparant zijn over onze keuzes en besluiten. Wij staan midden in de maatschappij en dragen hier graag aan bij.

Wat gaan we daarvoor doen?
- Continueren uitbrengen raadsinformatiebrief na elke vergadering van het algemeen bestuur
- Continueren organiseren themabijeenkomsten over belangrijke onderwerpen voor raadsleden
- Continueren bijeenkomsten van de werkgroep raadsleden (ad-hoc bij speciale onderwerpen)
- Vroegtijdig betrekken gemeenteraden bij totstandkoming van beleid (risicoprofiel, beleidsplan en begroting)
- Continueren en uitbouwen van de wijkbrandweerman in alle kernen
- Continueren inzet van brandweerkazernes voor sociale functies en informatie- en contactpunt voor de bevolking.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
In 2020 voeren we een verkenning uit naar mogelijkheden om de (wederzijdse) verbinding tussen ambtelijke organisaties van gemeenten en veiligheidsregio te vergroten. De uitkomst van deze verkenning bepaalt in belangrijke mate de te treffen verbetermaatregelen.

Hoe gaan we dit meten?
Periodieke voortgangsrapportages in de bestuursrapportage en jaarstukken.

3.5.5 Veiligheidsregio als platform voor veiligheidsvraagstukken

Wat willen we bereiken?
De veiligheidsregio ontwikkelt zich steeds mee tot het regionaal platform voor veiligheidsvraagstukken. We brengen partijen bijeen om gezamenlijk antwoorden te vinden op veiligheidsvraagstukken. Soms ook als deze vraagstukken buiten ons traditionele werkveld vallen. Hierbij hebben we soms een regisserende, soms een adviserende en soms een ondersteunende rol.

Wat gaan we daarvoor doen?
In 2020 stellen wij een visie op voor de doorontwikkeling van de veiligheidsregio tot regionaal platform voor veiligheidsvraagtsukken. Vanaf 2021 zullen wij de eerste stappen zetten in de doorontwikkeling van onze veiligheidsregio tot een samenwerkings- en netwerkorganisatie. De precieze invulling hiervan volgt uit de visie.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
Er is een duidelijke relatie met de samenwerkingsovereenkomst (SOK) en het project Drieslag.

Hoe gaan we dit meten?
- Aanwezigheid van een visie wat betreft het regionaal platform voor veiligheidsvraagstukken.
- Stand van zaken wat betreft de punten in deze visie.

3.5.6 Samenwerking met Flevoland

Wat willen we bereiken?
Op grond van de eind 2019 getekende SOK, werken de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland steeds intensiever samen in de uitvoering van de primaire wettelijke taken, alsmede taken op het gebied van bedrijfsvoering. Het doel hiervan is de kwetsbaarheid in de taakuitvoering te verkleinen, de continuïteit te waarborgen, een integrale werkwijze te bevorderen, een vermindering van de meerkosten te realiseren en de kwaliteit van de taakuitoefening op peil te houden of zo mogelijk te verhogen.

Wat gaan we daarvoor doen?
De in 2020 gerealiseerde eenhoofdige leiding voor (bijna) alle afdelingen wordt (zo nodig) afgerond en gecontinueerd. Binnen de afdelingen voor de primaire taken wordt optimaal samengewerkt en zijn werkprocessen grotendeels geuniformeerd, waarbij lokaal maatwerk behouden blijft. Er wordt een evaluatie van de samenwerkingsovereenkomst uitgevoerd, die eventueel kan leiden tot aanpassing of bijstelling van de gemaakte afspraken. Wanneer meer zicht is op de planning voor herziening van de Wet veiligheidsregio's, zullen plannen worden gemaakt voor vervolgstappen in het samenwerkings-traject.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- De beoogde evaluatie (en herziening) van de Wet veiligheidsregio's, die waarschijnlijk pas na 2021 zal plaatsvinden. De SOK blijft in principe van kracht tot de aanpassing van de wet.

Hoe gaan we dit meten?
Jaarlijkse evaluatie van de SOK door de Bestuurlijke Stuurgroep.

3.5.7 Gemeenschappelijke meldkamer

Wat willen we bereiken?
De veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek, Flevoland en Utrecht zullen samen met de andere betrokken partners komen tot één nieuwe meldkamer Midden-Nederland, als onderdeel van de landelijke meldkamer samenwerking (LMS) (voorheen landelijke meldkamerorganisatie, LMO). De nieuwe meldkamer Midden-Nederland staat gepland om in 2025 operationeel te zijn. De veiligheidsregio Gooi en Vechstreek bereidt zich, samen met de andere betrokken veiligheidsregio's vanuit Midden-Nederland, voor op deze ontwikkeling. Daarnaast is het van belang om in de landelijk gestuurde vorming van de LMS de belangen te behartigen zoals de eigen veiligheidsregio deze kent. Ook hierin wordt de samenwerking gezocht met de twee andere veiligheidsregio's binnen het meldkamergebied Midden-Nederland.

Wat gaan we daarvoor doen?
- Participeren op bestuurlijk niveau binnen de hiervoor ingerichte gremia: de Stuurgroep Meldkamer Midden-Nederland en op landelijk niveau het Veiligheidsberaad.
- Participeren in (ambtelijke) gremia in relatie tot de totstandkoming van de meldkamer Midden-Nederland. Daarnaast dienen de landelijke ontwikkelingen gevolgd te worden in relatie tot de vorming van de LMS en heeft de veiligheidsregio op diverse onderwerpen en thema's haar inbreng.
- Zorgdragen voor het in stand houden van een optimale samenwerking binnen Midden-Nederland tussen betrokken partijen om zodoende de belangen van de veiligheidsregio's optimaal te behartigen. Hierbij worden de belangen ook in breder perspectief bekeken kijkende naar de nieuwe meldkamer Midden-Nederland.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- Beleids- en wettelijke bepalingen vanuit het Ministerie van J&V op het gebied van meldkamers.
- Landelijke planning realisatie LMS meldkamers
- Capaciteit en expertise bij de betrokken partners

Hoe gaan we dit meten?
- Voortgangsrapportages Meldkamer Midden-Nederland

3.5.8 Professionaliseren crisisorganisatie

Wat willen we bereiken?
De crisisorganisatie dient goed te zijn ingericht en voorbereid op alle vormen van crises. Op basis van eerdere besluitvorming wordt de crisisorganisatie op de schaal van Midden Nederland vorm gegeven. Dit ondermeer om kwetsbaarheden te verminderen en de kwaliteiten te verbeteren.
Deze crisisorganisatie Midden Nederland zal eind 2021 operationeel zijn. Dit omvat onder andere afgestemde plannen en procedures, vakbekwame mensen en de juiste faciliteiten en middelen.

Wat gaan we daarvoor doen?
In 2021 wordt de crisisorganisatie Midden Nederland geïmplementeerd. Dit betekent ondermeer het afstemmen van plannen en procedure en het realiseren van een bijscholings- en trainingsprogramma.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- Voortgang in de realisatie van de Drieslag
- Samenwerking tussen de drie betrokken veiligheidsregio's en de meest relevante crisispartners
- Voldoende aanpassingsvermogen van allen die betrokken zijn bij de crisisorganisatie Midden Nederland

Hoe gaan we dit meten?
- Nagaan of de binnen de crisisorganisatie Midden Nederland geformuleerde kwaliteitscriteria worden gehaald.

3.5.9 Omgevingswet

Wat willen we bereiken?
Vanaf begin 2021 is de Omgevingswet van kracht; een belangrijke verandering in de regelgeving voor de inrichting en het beheer van de openbare ruimte. Eén van de doelstellingen van de nieuwe wet is het creëren van een gezonde en veilige leefomgeving. De veiligheidsregio is (en blijft) daarbij een belangrijke adviseur en partner van de gemeenten, andere ketenpartners, initiatiefnemers en burgers. Leidende pricipes hierbij zijn de bestuurlijk vastgestelde Visie veilige leefomgeving en het door het gezamenlijk bestuur bepaalde ambitieniveau voor de veiligheidsregio. De voorbereidingen die de afgelopen jaren, samen met alle partnerorganisaties, zijn getroffen moeten dit jaar hun effect sorteren.

Wat gaan we daarvoor doen?
Vanaf begin 2021 zal gewerkt worden conform de uitgangspunten van de Omgevingswet. Ondanks alle voorbereidingen, zal er ook dit jaar nog het nodige moeten gebeuren om een soepele introductie van de Omgevingswet te garanderen. Met name het adviseren van gemeenten over de nieuwe planfiguren (Omgevingsvisie en Omgevingsplan), het opleiden en trainen van personeel van de afdeling Risicobeheersing en het (gefaseerd) implementeren van digitale systemen ter ondersteuning van het werken met de Omgevingswet, zullen in 2021 nog de aandacht vragen.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
- Samenwerking met gemeenten en ketenpartners, waarbij afspraken zijn gemaakt over nieuwe werkprocessen, een geactualiseerde Dienstverleningsovereenkomst is vastgesteld en gezamenlijk opleidingen, trainingen en pilots voor personeel zijn of worden gehouden.
- Invoering nieuwe Omgevingswet conform planning per 1 januari 2021; indien in de loop van 2020 alsnog vertraging optreedt, zullen voorbereidende werkzaamheden doorlopen in 2021.

- Beschikbaarheid nieuwe Risicobeheersing-software voor zaakgericht werken en aansluiting op landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet; het laatste is een minimum vereiste, het eerste zal wsl. pas in de loop van 2021 gerealiseerd kunnen worden.

Hoe gaan we dit meten?
Periodieke voortgangsrapportages in Bestuursrapportage en Jaarstukken 2021

3.5.10 Risicocommunicatie

Wat willen we bereiken?
We werken toe naar een effectieve risicocommunicatie waarbij alle doelgroepen (dus ook de verminderd zelfredzamen) bereikt worden. Momenteel doen we dit door informatie te plaatsen op de website van de veiligheidsregio over de aard en omvang van rampen/crises, de maatregelen die de overheid treft om de risico's en gevolgen te verkleinen en de maatregelen die de bevolking zelf kan nemen (handelingsperspectief).
In 2020 houden wij de effectiviteit van onze crisiscommunicatie tegen het licht. In 2021 zullen we voor de beide veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek met verbetervoorstellen komen.

Wat gaan we daarvoor doen?
Wij zullen de landelijke ontwikkelingen in 2020 volgen, deze vertalen naar een beleid voor de beide regio's en vervolgens met verbetervoorstellen komen voor de beide regio's. Die verbetervoorstellen zullen in 2021 gestalte moeten krijgen.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
Voor risicocommunicatie is geen capaciteit beschikbaar. Voor 2020 wordt dat opgelost door op projectbasis capaciteit vrij te maken. In de verbetervoorstellen zal een voorstel worden uitgewerkt voor (structurele) capaciteit op dit onderwerp vanaf 2021.

Hoe gaan we dit meten?
Periodieke voortgangsrapportages in bestuursrapportage en Jaarstukken 2021.

3.6 Bedrijfsvoering

3.6.1 Duurzaam bedrijfsvoeren

Wat willen we bereiken?
De Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek streeft een duurzame bedrijfsvoering na. Bij iedere grote bedrijfsbeslissing vindt een afweging plaats tussen de verschillende maatschappelijke en economische effecten waarbij rekening wordt gehouden met de verschillende stakeholderbelangen. Bij duurzame ontwikkeling is sprake van een ideaal evenwicht tussen sociale (people), ecologische (planet) en economische (profit) belangen, de 3 P's.
De Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek neemt de verantwoordelijkheid voor de effecten van haar bedrijfsactiviteiten op mens en milieu. We zien in 'people en planet'-vraagstukken kansen voor nieuwe producten, diensten of processen die zowel de samenleving als de onderneming ten goede komen.

Wat gaan we daarvoor doen?
Alle bedrijfsactiviteiten, processen en investeringen worden tegen het licht gehouden en gewogen of er een meer duurzamere invulling/oplossing voorhanden is.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
De VRGV vraagt in 2021 geen extra middelen, maar denkt het vooralsnog te bekostigen uit bestaande middelen wat mogelijk ten koste gaat van het tijdpad en/of voortgang en middelen van andere werkzaamheden. Naar verwachting zullen vanaf 2022 grotere investeringen gedaan worden in het kader van duurzaamheid. De verwachte financiële impact hiervan wordt te zijnertijd meegenomen in de kadernota 2022.

Hoe gaan we dit meten?

- Aantal beschrijvingen van bedrijfsactiviteiten, processen en investeringen die 'beoordeeld' zijn op mogelijkheden tot verduurzamen.
- Daarbij zullen we de mogelijke meerkosten en terugverdien tijd in beeld brengen.

3.6.2 Integrale informatievoorziening

Wat willen we bereiken?

Voor het uitwisselen van informatie is het van belang uit te kunnen gaan van goede bronbestanden, die up-to-date, herbruikbaar en vindbaar zijn. Dit geldt voor allerhande typen informatie zoals regionale plannen, objecten, adviezen, besluiten en omgevingsdata. Wanneer deze informatie centraal beschikbaar is worden daarmee processen en applicaties doorontwikkeld om slim gebruik te maken van deze informatie. Waar 2020 gebruikt wordt om de platformen op te zetten waarop deze centrale informatie komt te staan, zal 2021 worden gebruikt om deze bronnen slim te gebruiken en te integreren in verschillende processen en applicaties. Dit zal leiden tot efficiëntie, betrouwbaarheid en beter inzicht via rapportages en analyses.

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2019 is begonnen met het opzetten van 'Doorontwikkeling Team Informatisering en Automatisering voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek'. Na goedkeuring zal de tweede helft 2020 en 2021 worden gebruikt voor het oprichten en inrichten van de werkzaamheden van het aangepaste team.
Het project Digitaal Werken zal in 2021 de eerste resultaten kunnen opleveren om (co-)creatie, eenmalige opslag en vindbaarheid van bedrijfsinformatie te versimpelen en standaardiseren.
Daarnaast zal in het project Zaakgericht Werken voor Risicobeheersing in 2020 operationeel worden ter voorbereiding op de Omgevingswet en het standaardiseren van de processen.
Ook zal de server voor Geo-data in 2021 operationeel zijn, samen met het Repressie Informatiesysteem op onze voertuigen. De Geo-server zal de basis zijn voor verbeteringen in de processen en applicaties bij Risicobeheersing, Planvorming en Incidentbestrijding. Deze verbetering en doorontwikkeling zal in 2020 plaatsvinden.
Aansluitend bij de landelijke ontwikkelingen krijgt ook Business Intelligence een grotere rol in de organisatie, in 2021 zal er aandacht zijn aan het opzetten van rapportages, analyses en dashboards.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?

- Samenwerking met Flevoland
- Beschikbaarheid van medewerkers
- Doorontwikkeling van processen kan niet plaatsvinden als de ontwikkeling van de platformen en bronnen vertraging oplopen
- Samenwerking en volgordelijkheid tussen systemen: Geo-server met Repressie Informatiesysteem, Zaaksysteem met Documentmanagement Systeem, Zaakgericht Werken met de Geo-server.

Kortom, alle informatiesystemen gaan samenwerken en hebben dus een onderlinge samenhang, die daarbij ook afhankelijk zijn van elkaar.

Hoe gaan we dit meten?

Via monitoring en voortgang in de stuurgroepen van de gedefinieerde projecten. En middels de centrale regievoering op informatie.

3.6.3 Kwaliteitszorg

Wat willen we bereiken?

Binnen de Veiligheidsregio staat voor 2021 de interne rechtmatigheidsverklaring hoog op de agenda. Voor deze rechtmatigheidsverklaring is het algemeen bestuur zelf verantwoordelijk. Onderdeel van deze rechtmatigheidsverklaring is beleid en uitvoering op het gebied van administratieve organisatie, interne controle en rechtmatig inkopen. Wij zullen als onderdeel van de totale kwaliteitszorg deze aspecten in 2021 voltooien zodat wij voldoen aan de aan het bestuur gestelde verantwoordelijkheid.

Wat gaan we daarvoor doen?
Op dit moment zijn de kaders waaraan deze rechtmatigheidsverklaring moet voldoen nog niet duidelijk en is dus ook nog niet bekend hoe we hieraan zullen gaan voldoen en wat er voor nodig is om dit te realiseren. Waaraan op dit moment in ieder geval wordt gedacht is het vastleggen en vaststellen van de interne processen die van belang zullen zijn voor de verklaring en een structuur van toetsing van deze processen implementeren. Daarnaast zal er naar alle waarschijnlijkheid kritisch gekeken moeten gaan worden naar de huidige processen of deze aansluiten bij de regelgeving omtrent de nieuwe verplichte verklaring.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
De inrichting en het traject/proces om te komen tot een structureel proces van realisatie van deze verklaring kan wellicht leiden tot incidentele verzwaring van taken op het gebied van administratieve organisatie en interne controle. Dit kan leiden tot een capaciteitsvraagstuk.

Hoe gaan we dit meten?
De normen zoals wettelijk vastgelegd zullen voor ons het uitgangspunt zijn en de resultaten zullen naast de wettelijke kaders worden gelegd.

4. Reguliere taken per kolom

4.1 Inleiding

In onderstaande paragrafen gaan we kort in op de reguliere taken van iedere kolom. In het verleden zijn daarbij de drie zgh. W-vragen beantwoord: (wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, wat mag het kosten). In deze programmabegroting is er voor gekozen om een korte beschrijving op te nemen van de speerpunten plus de kosten die daarmee naar verwachting gemoeid zijn. Om te zijnertijd verantwoording te kunnen afleggen is bij de speerpunten ook aangegeven hoe de (voortgang of) resultaten worden gemeten. Dat kan zijn in 'harde getallen' of middels een kwalitatieve beschrijving (prestatieverantwoording).

4.2 Brandweer

Brandweer: Samenwerking
In aansluiting op de bestuurlijke intentie tot samenwerking met Flevoland heeft ook de brandweer forse stappen gezet in die richting. Binnen de organisatie is vooral gekeken op welke taakvelden er snel versterking aangebracht kan worden. Vrijwel op alle gebieden zijn grote stappen gezet in de samenwerking. Eenhoofdige aansturing van gelijke taakvelden (zoals bijvoorbeeld Risicobeheersing en Technische Dienst) is gerealiseerd. Daarnaast worden, daar waar dit direct ook mogelijk is, inhoudelijke taken en werkzaamheden gezamenlijk opgepakt en uitgevoerd. Hiermee worden vooral nu al kwaliteitsimpulsen en efficiency voordelen bereikt.

Brandweer: Informatiepositie
De informatiepositie van de brandweer is steeds meer de ruggegraat van alle taken die moeten worden uitgevoerd. In 2020 is hierom ook een grootschalig proces opgestart binnen de brandweer dat er voor moet gaan zorgen dat informatie tijdig en juist wordt gecreëerd en dat deze informatie ook actief bijdraagt aan de kwaliteit van de te leveren diensten binnen de brandweer. Het gaat dan niet alleen over incidentbestrijding, maar ook over risicobeheersing en vakbekwaamheid. Een nieuw repressief informatiesysteem en een vernieuwde digitale werkomgeving voor de taken rond risicobeheersing gaan hierin belangrijke eerste stappen in zijn.

Brandweer: Risicobeheersing en Brandveilig leven
Risicobeheersing richt zich op het voorkomen van onveilige situaties en het beperken van de gevolgen als deze toch ontstaan. Risico's kunnen immers niet altijd voorkomen worden. Brandveilig Leven richt zich met name op brandveiligheid in de eigen (woon)omgeving en moet in de komende jaren verder uitgroeien tot een kernactiviteit binnen brandweerzorg. Hiertoe wordt samengewerkt in een netwerk van partners, worden innovaties gestimuleerd, en wordt geïnvesteerd in kennis en kwaliteit van eigen medewerkers. De regionale inbedding van de wijkbrandweer is hierin ook een duidelijke stap in om de versterking van veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van burgers aan de voorkant van de veiligheidsketen te versterken; van bestrijden naar voorkomen.
Ten aanzien van Risicobeheersing is de brandweer al geruime tijd bezig om zich, samen met gemeenten en andere ketenpartners, voor te bereiden op de komst van de Omgevingswet en de overgang van een regelgerichte naar risicogerichte werkwijze. De bovenstaande activiteiten vragen doordachte overwegingen om binnen de huidige capaciteit en middelen resultaten te kunnen boeken.

Brandweer: Incidentbestrijding
Incidentbestrijding richt zich op het daadwerkelijk bestrijden van incidenten, passend binnen de Wet veiligheidsregio's. Brandweer Gooi en Vechtstreek heeft deze kerntaak ingericht met een systeem van variabele voertuigbezetting, waarbij passende brandweerzorg wordt geboden op basis van de principes van Uitruk op Maat.
Ter voorbereiding van incidentbestrijding worden zogenaamde preparatietaken uitgevoerd. Hieronder vallen bijvoorbeeld de zorg voor het materiaal en materieel, bluswatervoorziening, vakbekwaamheid en het in overleg met andere partijen vastleggen van (dekkings)plannen en procedures. Zo zorgt de Technische Dienst ervoor dat het materiaal en materieel beschikbaar is conform landelijke wetgeving en (onderhouds)richtlijnen.
Het taakveld Vakbekwaamheid zorgt ervoor dat repressieve medewerkers vakbekwaam worden en blijven, conform landelijke wetgeving en richtlijnen. Dit leerproces is ingericht volgens het principe van

levenslang leren.

Wat zijn de speerpunten

- De primaire processen binnen de brandweer, te weten Risicobeheersing en Incidentbestrijding gaan vraag- en informatiegestuurde dienstverlening verzorgen. Hierdoor wordt de kwaliteit van de dienstverlening van de beide hoofdprocessen versterkt en kwalitatief beter.
- De inrichting van brandweerzorg anticipeert op ontwikkelingen en verandert mee daar waar dit noodzakelijk is. De effecten van de discussie rond taakdifferentiatie vrijwilligheid zullen hierin ook verwerkt worden.
- De continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening voldoet aan de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten zoals deze omschreven zijn in het dekkingsplan
- Het personeel binnen de brandweerorganisatie is paraat en voldoende opgeleid en getraind.

Hoe gaan we dit meten

Periodieke voortgangsrapportages in Bestuursrapportage en Jaarstukken 2021

Prestatieverantwoording

- % Opkomstprestaties conform dekkingsplan
- Controles en voorlichtingen conform gemeentelijke DVO's

Wat mag het kosten

Laten en Baten Programma	Saldo JR2019	Saldo PGB2020	Saldo PGB2021	Saldo PGB2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024
Brandweer lasten	17.345	17.387	18.244	18.244	18.244	18.244
Brandweer baten	1.526	1.015	905	905	905	905
Overhead	5.286	4.553	4.990	4.990	4.990	4.990
Resultaat voor bestemming	**-21.106**	**-20.925**	**-22.329**	**-22.329**	**-22.329**	**-22.329**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**-21.106**	**-20.925**	**-22.329**	**-22.329**	**-22.329**	**-22.329**

4.3 Meldkamer

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is, samen met haar partners, verantwoordelijk voor het in stand houden van de Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK) die gevestigd is in Naarden.Tot de komst van de nieuwe meldkamer Midden-Nederland (eerste kwartaal 2022) bedient de GMK het werkingsgebied van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek onder een multidisciplinaire aansturing. De meldkamer draagt zorg voor het in stand houden van de huidige meldkamer en neemt maatregelen als het gaat om minimaliseren van de kwetsbaarheden passend bij de ontwikkelingen op dat moment.

Wat zijn de speerpunten

- Bijdragen aan de continuïteit, behoud van kwaliteit en het verbeteren van de efficientie en dienstverlening voor de samengevoegde meldkamer Gooi en Vechtstreek en Flevoland. Hierbij zal actief gekeken moeten worden naar maatregelen welke tevens ten gunste komen aan de opleverdatum van de nieuwe meldkamer Midden-Nederland.
- Nauwe samenwerking met de LMS op het gebied van het beheer van de meldkamer. Het beheer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de LMS, waarbij ook sprake is van gewijzigde werkprocessen, bijvoorbeeld als het gaat om het initiëren van nieuwe ontwikkelingen vanuit de kolommen. Dit vraagt om een nauwe samenwerking met duidelijkheid omtrent processen en werkafspraken.

Hoe gaan we dit meten

Kwantitatief:

- Totaal aantal binnengekomen meldingen
- Verwerkingstijd politiemeldingen prioriteit 1
- Verwerkingstijd brandweermeldingen prioriteit 1

- Verwerkingstijd ambulancezorgmeldingen prioriteit 1

Kwalitatief:
- Voortgang meldkamer Midden-Nederland (LMS-traject)
- Inspectierapport systeemtest

Prestatieverantwoording
Normen horende bij de kwantitatieve meetpunten:
- Verwerkingstijd politiemeldingen: 90% binnen 3 minuten bij prio 1
- Verwerkingstijd brandweermeldingen: 1 minuut bij prio 1, automatische meldingen 2 minuten
- Verwerkingstijd ambulancezorgmeldingen: 2 minuten bij prio 1

Wat mag het kosten

Laten en Baten Programma	Saldo JR2019	Saldo PGB2020	Saldo PGB2021	Saldo PGB2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024
Meldkamer lasten	862	1.272	740	740	740	740
Meldkamer baten	0	0	0	0	0	0
Overhead	263	354	202	202	202	202
Resultaat voor bestemming	**-1.125**	**-1.626**	**-943**	**-943**	**-943**	**-943**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**-1.125**	**-1.626**	**-943**	**-943**	**-943**	**-943**

4.4 GHOR

Positionering
Sinds 2019 wordt gewerkt aan de totstandkoming van één GHOR-team voor twee veiligheidsregio's. Dit is per januari 2020 een feit. Zolang er sprake is van samenwerking (en geen fusie) valt de GHOR onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van de VRGV. De leiding aan de GHOR (namens het bestuur van de veiligheidsregio) is bij wet belegd bij de DPG. Het Veiligheidsbestuur heeft er voor gekozen om de uitvoerende taken van de GHOR te beleggen bij de GGD. De GHOR is hiermee binnen de publieke gezondheid (met o.a. Medische Milieukunde, Infectieziekten) en naast de geïntegreerde RAV's gepositioneerd. Hiermee zijn de belangrijkste onderdelen voor de geneeskundige hulpverlening robuust en onder één dak georganiseerd, wat resulteert in een sterke witte kolom bij rampen en crises.

Opdracht GHOR
De GHOR werkt samen met haar partners aan de best mogelijke acute en publieke gezondheidszorg voor de inwoners van Flevoland en Gooi & Vechtstreek in crisissituaties.
De GHOR stuurt de geneeskundige hulpverlening aan tijdens rampen en crises en coördineert de voorbereiding hierop. Daarnaast adviseert en informeert de GHOR het openbaar bestuur en de partners vanuit het perspectief van (risico's voor de) volksgezondheid en een gezonde leefomgeving.

De GHOR binnen de VRGV
Het GHOR team werkt samen met de andere crisispartners aan de gewenste producten op het gebied van risicobeheersing, operationele voorbereiding en vakbekwaamheid en levert daarvoor capaciteit aan het veiligheidsbureau.
Het beleidsplan van de GHOR sluit aan en draagt bij aan de uitvoering van het beleidsplan van de VR Gooi en Vechtstreek.

Wat zijn de speerpunten
Het GHOR-team voor Gooi en Vechtstreek en Flevoland heeft als speerpunten geformuleerd:

- De GHOR is de drijvende kracht achter een sterke crisisbeheersing van de witte kolom;
- De GHOR is de verbindende schakel tussen zorg en veiligheid[2] binnen de veiligheidsregio ;
- de GHOR verbindt gezondheidszorg met veiligheid en het openbaar bestuur.

[2] *Hiermee richten we ons op de fysieke veiligheidsthema's: brandweerzorg, rampen- en crisisbeheersing, openbare orde en veiligheid*

Hoe gaan we dit meten

- Aantal convenanten (en indien juridisch mogelijk in gezamenlijkheid met Flevoland) met zorg- en ketenpartners (nieuw, geactualiseerd);
- Aantal schriftelijke adviezen van de GHOR aan openbaar bestuur en zorgpartners vanuit perspectief van (risico's voor de) volksgezondheid en een gezonde leefomgeving;
- Beschikbaar gestelde capaciteit voor Crisisbeheersing & Rampenbestrijding (veiligheidsbureau) is conform afspraak.

Prestatieverantwoording

- Er is een gezamenlijk (meerjaren)beleidsplan GHOR Gooi en Vechtstreek & Flevoland;
- Met relevante en ketenpartners zijn actuele schriftelijke afspraken gemaakt;
- De GHOR adviseert de gemeente(n) bij de aanvragen voor het verstrekken van de vergunningen voor publieksevenementen.

Wat mag het kosten

Laten en Baten Programma	Saldo JR2019	Saldo PGB2020	Saldo PGB2021	Saldo PGB2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024
GHOR lasten	1.042	951	1.042	1.042	1.042	1.042
GHOR baten	0	0	0	0	0	0
Overhead	318	264	285	285	285	285
Resultaat voor bestemming	**-1.360**	**-1.215**	**-1.327**	**-1.327**	**-1.327**	**-1.327**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**-1.360**	**-1.215**	**-1.327**	**-1.327**	**-1.327**	**-1.327**

4.5 Gemeentelijke bevolkingszorg

Het programma Bevolkingszorg is een gezamenlijk programma van de VRGV en VRF. Bevolkingszorg is een netwerkorganisatie met een kleine staf met ambassadeurs voor Bevolkingszorg in de gemeenten in de beide regio's. De kracht van de organisatie ligt in het gezamenlijk uitvoering geven aan de taak van Bevolkingszorg zoals het Veiligheidsberaad deze in de rapportage 'Bevolkingszorg 2.0' heeft aangegeven.
2021 zal naar verwachting met name in het teken staan van de doorontwikkeling bevolkingszorg. Daarbij zal o.a. ook bepaald worden welke rol bevolkingzorg krijgt binnen trajecten zoals de Drieslag.

Wat zijn de speerpunten

Doorontwikkeling bevolkingszorg binnen Gooi en Vechtstreek en Flevoland.
Bevolkingszorg faciliteeert de gemeenten in hun rol als crisisorganisatie, zowel lokaal, regionaal als interregionaal. Uitgangspunt daarbij is de invulling van de in de wet Veiligheidsregio's genoemde rol van de coördinerend orgaan. Gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor de (lokale) crisisorganisatie, bevolkingszorg bevordert dat zij zich in deze rol als sterk en betrouwbaar kunnen profileren.

Verantwoordelijkheid en inbreng van bevolkingszorg in strategische interregionale trajecten
In het verlengde van bovenstaand speerpunt zal ook gestreefd worden naar meer betrokkenheid van de bevolkingszorg bij gemeentelijke strategische interregionale besluitvormingstrajecten. Dit doen we onder andere door het versterken van de rol van het BFGV (overleg ambtenaren rampenbestrijding) als het adviseursoverleg (dat uit de leden van het BFGV bestaat, aangevuld met specifieke deskundigen).

Voldoende interregionale crisisfunctionarissen
Er blijft een groot natuurlijk verloop onder de interregionale crisisfunctionarissen. Dit betekent dat ook een groot deel van de capaciteit voor opleiden, trainen en oefenen in het opleiden van (steeds) nieuwe functionarissen gaat zitten. We hebben dit probleem de afgelopen jaren al gesignaleerd, maar nog geen afdoende oplossing gevonden. Dit onderwerp speelt ook landelijk en is meegenomen in de toekomstagenda bevolkingszorg (zie 3.5.3).

Hoe gaan we dit meten
De speerpunten ‘doorontwikkeling bevolkingszorg’ en ‘verantwoordelijkheid/inbreng bevolkingszorg’ zijn lastig te meten in de vorm van harde getallen. Wel kan periodiek in woorden gerapporteerd worden over voortgang alsook eventuele successen en knelpunten.
Voor wat betreft voldoende crisisfunctionarissen streven we een daling van het natuurlijk verloop van crisisfunctionarissen Bevolkingszorg naar 20%.

Prestatieverantwoording
We zullen rapporteren over voortgang op bovengenoemde in de burap en jaarstukken 2021.

Wat mag het kosten

Laten en Baten Programma	Saldo JR2019	Saldo PGB2020	Saldo PGB2021	Saldo PGB2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024
Bevolkingszorg lasten	534	550	642	642	642	642
Bevolkingszorg baten	115	115	115	115	115	115
Overhead	163	144	175	175	175	175
Resultaat voor bestemming	**-582**	**-579**	**-702**	**-702**	**-702**	**-702**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**-582**	**-579**	**-702**	**-702**	**-702**	**-702**

4.6 Crisisbeheersing en Rampenbestrijding

De VRGV is verantwoordelijk voor de voorbereiding op en de organisatie van de crisisbeheersing en de rampenbestrijding in de regio Gooi en Vechtstreek. Binnen dit programma werken de hulpverleningsdiensten – de brandweer, de GHOR, bevolkingszorg en de politie – gezamenlijk aan de grootschalige hulpverlening aan de burger. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met crisispartners als defensie, Rijkswaterstaat, het waterschap en bedrijven in de vitale infrastructuur (zoals drinkwaterleveranciers, gas- en elektraleveranciers).

Wat zijn de speerpunten
Het jaar 2021 zal voor een groot deel in het teken staan van de implementatie van het Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Naast de bedrijfsvoering van het veiligheidsbureau zal meer richting worden gegeven aan de samenwerking met diensten en crisispartners en de aan inhoudelijke taakvelden risicobeheersing, incidentbeheersing en vakbekwaamheid. Het geheel dient te leiden tot een veiligheidsbureau dat de vastgestelde normen met betrekking tot kwaliteit behaald.
Daarnaast worden de gebruikelijke producten van het veiligheidsbureau gerealiseerd, zoals bijvoorbeeld adviezen, incidentbestrijdingsplannen en het organiseren van bijscholingen en oefeningen en het leren van incidenten en oefeningen.

Hoe gaan we dit meten
- Realiseren van een duidelijke, gesloten PDCA-cyclus als onderdeel van een kwaliteitssystematiek risico- en crisisbeheersing
- Realiseren van een strategie op de taakgebieden risicobeheersing, incidentbeheersing en multidisciplinair opleiden en oefenen

Prestatieverantwoording
- Door het vaststellen, monitoren en evalueren van normeringen op de genoemde taakgebieden (KPI’s)

Wat mag het kosten

Laten en Baten Programma	Saldo JR2019	Saldo PGB2020	Saldo PGB2021	Saldo PGB2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024
Crisisheersing en rampenbestrijding lasten	507	601	610	610	610	610
Crisisheersing en rampenbestrijding baten	31		0	0	0	0
Overhead	154	167	167	167	167	167
Resultaat voor bestemming	**-630**	**-768**	**-776**	**-776**	**-776**	**-776**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**-630**	**-768**	**-776**	**-776**	**-776**	**-776**

Vooralsnog wordt er van uitgegaan dat het Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek binnen de bestaande begroting kan worden geimplementeerd. E.e.a. is sterk afhankelijk van de omvang van het takenpakket en het gewenste kwaliteitsniveau. Zonodig kan er een groeipad worden geintroduceerd.

4.7 Dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Laten en Baten Programma	Saldo JR2019	Saldo PGB2020	Saldo PGB2021	Saldo PGB2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024
Algemene dekkingsmiddelen lasten	251	237	207	207	207	207
Algemene dekkingszmiddelen baten	24.975	25.578	26.321	26.321	26.321	26.321
Overhead	77	66	57	57	57	57
Resultaat voor bestemming	**24.647**	**25.275**	**26.057**	**26.057**	**26.057**	**26.057**
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Storting in de reserves	202	81	0	0	0	0
Onttrekking van de reserves	467	0	20	20	20	20
Totaal resultaat na bestemming	**24.913**	**25.194**	**26.077**	**26.077**	**26.077**	**26.077**

Bijdragen van de gemeenten

Gemeente	Algemeen	Bevolkingszorg	Totaal
Blaricum	844.342	49.404	893.746
Gooise meren	4.479.539	97.100	4.576.639
Hilversum	8.055.635	130.823	8.186.458
Huizen	3.006.503	79.878	3.086.382
Laren	875.628	49.161	924.789
Weesp	1.525.879	57.743	1.583.622
Wijdemeren	1.925.137	62.526	1.987.663
Totaal	**20.712.663**	**526.636**	**21.239.299**

Conform de overeengekomen afspraken met de deelnemende gemeenten.

Bijdrage gemeenten huisvesting

Gemeente	2020	2021	2022	2023	2024
Hilversum	385.864	379.457	373.009	366.544	359.808
Huizen	23.285	22.952	22.620	22.288	21.956
Weesp	248.422	246.266	244.124	241.996	224.416
Wijdemeren	275.714	279.153	274.981	278.829	282.773
Totaal	933.284	927.828	914.734	909.658	888.954

Conform de maatwerkafspraken met de gemeenten bij de overname van de kazerne(s).

Bijdrage van het rijk
De hoogte van de rijksbijdrage (voorheen:BDuR) is gebaseerd op de decembercirculaire 2019.

Saldo financieringsfunctie
Het saldo bedraagt € 274.812 voordelig. De uitgaven op deze functie hebben betrekking op de langlopende geldleningen. De inkomsten zijn de toegerekende rente aan de activa op basis van rentepercentage variërend van 2,8%.

5. Paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen

Inleiding
Het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) vereist dat in de begroting en in de jaarrekening diverse paragrafen worden opgenomen die een dwarsdoorsnede bieden van de jaarstukken. In dit hoofdstuk treft u de paragrafen aan die relevant zijn voor de VRGV.

Algemeen
Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten schrijft voor dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks de weerstandscapaciteit en de risico's inventariseren en hierover beleid formuleren.
Artikel 11 van dat Besluit definieert het weerstandsvermogen als de verhouding tussen:

a. de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de VRGV beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en
b. alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie
c. (ongedekte risico's).

Gewenste weerstandscapaciteit
Op grond van artikel 11 (zie hierboven) wordt een uitspraak over het weerstandsvermogen onderbouwd door een vergelijking van de resterende (i.c. niet-gedekte) risico's met de beschikbare weerstandscapaciteit. Een dergelijke uitspraak wordt uitgedrukt in termen van gewenste weerstandscapaciteit, gelet op de aard en omvang van de resterende risico's. De gewenste weerstandscapaciteit is het bedrag waarover de organisatie zou moeten beschikken op grond van de resterende risico's (risicoprofiel). Voor de financiële positie van de organisatie is het van belang in hoeverre daadwerkelijk weerstandscapaciteit beschikbaar is om het gewenste weerstandsvermogen te vormen.

Beleid weerstandsvermogen
Het beleid van de VRGV over het weerstandsvermogen is dat de niet gedekte risico's (met inachtneming van de beheersmaatregelen en de reeds opgenomen voorzieningen) worden gedekt door de algemene reserve.
Het verstandig omgaan met risico's betekent dat om vastgestelde doelstellingen te kunnen realiseren de organisatie risico's mag lopen, zolang dit een bewuste (bestuurlijke) keuze is en de weerstandscapaciteit voldoende is om eventuele risico's op te vangen.

Daarnaast moet er een gefundeerde grondslag bepaald worden voor het berekenen van de gewenste weerstandscapaciteit. De organisatie is in beweging, wat resulteert in een dynamisch risicoprofiel. Continue aandacht en herijking van het risicoprofiel is daarom van wezenlijk belang voor een goed inzicht in de toereikendheid van de financiële positie van de VRGV. In deze paragraaf (zie tabel hieronder) is een risicoprofiel voor 2020-2024 gemaakt.

Afspraken gemeenten: Spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen
Met de gemeenten zijn afspraken gemaakt hoe om te gaan met risico's en (bestemmings)reserves en voorzieningen. Kort samengevat komen de afspraken erop neer dat de VRGV haar risico's naar alle redelijkheid in kaart brengt bij de jaarrekening en de begroting en dat bestemmingsreserves en voorzieningen onderbouwd zijn.
De gemeenten verplichten zich om er voor te zorgen dat de VRGV haar ratio weerstandsvermogen van 1 (verhouding benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit) te allen tijde beschikbaar heeft in haar algemene reserve, bestemmingsreserves en de post onvoorzien.

Beschikbare weerstandscapaciteit 2021
In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves, die een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's.

Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt hieronder een overzicht gegeven van de stand van de verschillende vrij aanwendbare reserves per 31-12-2020:

Reserves	2020	2021	2022	2023
Algemene reserve	890.783	890.783	890.783	890.783
Bestemmingsreserves	564.108	564.108	564.108	564.108
Bedrag voor onvoorzien	100.000	100.000	100.000	100.000
Stille reserves*	0	0	0	0
Totaal	**1.554.891**	**1.554.891**	**1.554.891**	**1.554.891**

Risicoprofiel

Een risico wordt gedefinieerd als 'de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de VRGV. Het risicoprofiel komt uit op € 1.606.588 (2021).
Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van het weerstandsvermogen (de tabel is in de bijlage opgenomen).

Ratio Weerstandsvermogen

De totale meerjarige weerstandscapaciteit is net niet voldoende om de ratio van 1 te realiseren. Het Ratio weerstandsvermogen 2021 is 0,968 . Deze score valt buiten de categorie 1,0 tot 1,4 en scoort daarmee "voldoende" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Tevens is dit 0,032 minder dan volgens de spelregels zou mogen.
Voor de inhoudelijke overzicht van het risicoprofiel verwijzen wij u naar bijlage 2.

Conclusie

Als we de weerstandscapaciteit in relatie tot het risicoprofiel bekijken, kunnen we concluderen dat op dit moment de weerstandscapaciteit de risico's net niet kan opvangen zonder bijstorting van de gemeenten. In de jaarstukken 2020-2021 zullen we de definitieve berekening en afrekening met de deelnemende gemeenten maken.

Financiële kengetallen

Om inzicht in de financiële positie te verschaffen, nemen we een aantal relevante kengetallen op. Deze kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en bieden inzicht bij de beoordeling van de (ontwikkeling van de) financiële positie.

Financiele kengetallen	JR2018	PGB2019	JR2019	PGB2020	PGB2021	PGB2022	PGB2023	PGB2024
1A. Netto schuldquote	49,89%	21,34%	37,92%	37,92%	35,42%	33,45%	31,48%	29,51%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	49,89%	21,34%	37,92%	37,92%	35,42%	33,45%	31,48%	29,51%
2. De solvabiliteitsratio	13,00%	6,50%	8,60%	8,60%	10,89%	11,40%	12,28%	10,78%

5.2 Bedrijfsvoering

De nieuwe BBV beschrijft een aantal op te nemen prestatieindicatoren, deze zijn als volgt:

Taakveld	Indicator	Eenheid	Resultaat 2019	Resultaat 2020	Resultaat 2021
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,173	0,169	0,169
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,181	0,178	0,178
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners (vrijwillgers)	0,293	0,293	0,293
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners (vrijwilligers)	0,324	0,309	0,309
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 24,97	€ 21,76	€ 22,86
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	17,17%	16,01%	13,52%
0. Bestuur en ondersteuning	Vrijwillgers	Kosten als % van totale loonsom + brandweervrijwiligers	14,57%	14,50%	14,79%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van de totale lasten	23,01%	20,40%	21,03%

De cijfers zijn vergeleken met de cijfers van de jaarstukken 2019 en de programmabegroting 2020.

5.3 Financiering

Wettelijk kader

De uitvoering van de financieringsfunctie dient plaats te vinden binnen de wettelijk kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido), die op 1 januari 2001 is ingevoerd. In de wet staan transparantie en risicobeheersing centraal. De transparantie komt tot uitdrukking in een verplicht treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting en jaarrekening.
Het treasurystatuut van de VRGV is 7 december 2018 vastgesteld.

Ontwikkeling liquiditeitspositie

De VRGV heeft twee vaste geldleningen afgesloten ter financiering van de overname van een aantal kazernes van haar deelnemende gemeenten. De eerste lening ter waarde van € 11 mln. en een rentepercentage van 2.8% (met renteherziening in 2023) loopt t/m 2033, de twee lening ter waarde van € 1.4 mln. is afgesloten in 2018 en kent een looptijd van 30 jaar tegen een rentepercentage van 1.55%. Verder is het uitgangspunt om eventuele financieringstekorten, zover het binnen de kasgeldlimiet blijft, zoveel mogelijk te financieren met kort geld (lagere rente of zelfs geen rente). Mochten we hierdoor langdurig boven de toegestane kaslimiet opereren, zullen wij u informeren over onze vervolgstappen (wellicht het afsluiten van nog een vaste geldlening).

Kasgeldlimiet

Berekening kasgeldlimiet in mln.	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1. Toegestane kasgeldlimiet						
in procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
in bedrag	2,1	2,1	2,3	2,3	2,3	2,3
2. Omvang vlottende schuld	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
3. Vlottende middelen	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Toets kasgeldlimiet						
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Toegestaan kasgeldlimit	2,1	2,1	2,3	2,3	2,3	2,3
Ruimte (+) c.q overschrijding (-)	**0,60**	**0,60**	**0,79**	**0,79**	**0,79**	**0,79**

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

Voor het beheersen van de renterisico's op lange termijn dient VRGV de renterisico's van de vaste schuld in beeld te brengen in relatie tot de renterisiconorm.
Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld (herfinanciering), en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de leningsvoorwaarden niet kan beïnvloeden (renteherziening). De renterisiconorm kan worden berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld, waarbij een drempelbedrag van € 2,5 miljoen geldt. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

Bereking renterisiconorm (in mln.)		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	renteherziening	0	0	0	0	4,95	0
2	betaalde aflossing	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60
3	Renterisico (1+2)	*0,60*	*0,60*	*0,60*	*0,60*	*5,55*	*0,60*
4	Begrotingstotaal	27,2	27,2	27,9	27,9	27,9	27,9
5	Vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%	120%	220%
	Renterisiconorm (4x5)	*5,4*	*5,4*	*5,6*	*5,6*	*5,6*	*5,6*
Ruimte (+) c.q overschrijding (-)		**4,84**	**4,84**	**4,99**	**4,99**	**0,04**	**4,99**

Conclusie: In de periode 2021-2024 wordt voldaan aan de gestelde renterisiconorm.

Rentetoerekening

Bij de vernieuwing van de BBV is het advies opgenomen om de rentekosten op één post in de begroting op te nemen. Om ervoor te zorgen dat in de begroting en verantwoording de totale rentelasten en de daar aan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in artikel 13 van de BBV voorgeschreven dat de paragraaf financiering voortaan ook in ieder geval inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties, en taakvelden worden toegerekend.

Renteschema	JR 2019	PGB 2020	PGB 2021	PGB 2022	PGB 2023	PGB 2024
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	251	242	207	172	147	122
b. Externe rentebaten	0	0	0	0	0	0
Saldo rentelasten en rentebaten	272	257	242	227	227	227
c1. Rente over eigen vermogen (toevoegd aan exploitatie)	0	0	0	0	0	0
c2. Rente over voorzieningen	0	0	0	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		0	0	0	0	0
d. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	482	534	534	534	534	534
e. Renteresultaat op het taakveld Treasury	**-210**	**-277**	**-292**	**-307**	**-307**	**-307**

5.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Meerjareninvesteringsplan materieel/materiaal

Vanaf 2018 zal het vastgestelde investeringsplan als basis dienen voor de (toekomstige) investeringen in relatie tot de benodigde financering en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten.
In 2017 is er door het algemeen bestuur besloten om een egalisatiereserve kapitaallasten in te stellen om zo gedurende tien jaar een zogenaamde ideaalcomplex te realiseren.

Voor 2020 staat in de planning om voor circa € 1.6 mln. aan voertuigen te vervangen, daarnaast ook voor een soortgelijk bedrag aan machines, apparaten en installaties. Er zal worden gekeken of deze investeringspiek wat geegaliseerd kan worden, hiervoor zal er tzt een beoordeling plaatsvinden van de te vervangen activa. Hier zal het aspect van maatschappelijk verantwoord ondernemen onderdeel zijn van de beslissingen rondom vervanging materiaal/materieel in combinatie met beschikbare middelen en operationeel noodzakelijke voorzieningen.

Gebouwen

Het onderhoud van de (in eigendomzijnde) gebouwen vindt plaats op basis van een onderhouds-beheerplan, waarbij het kwaliteitsniveau ‘redelijke conditie’ worden gehanteerd. De uitgaven zijn de eerste jaren nog erg beperkt, vanwege het feit dat het redelijke nieuwe gebouwen zijn. Er zal worden gekeken of maatschappelijk verantwoord ondernemen (verduurzamen) onderdeel kan zijn van deze beheersplannen in relatie tot de beschikbare middelen.

5.5 Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie waarin de VRGV een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Er is sprake van een bestuurlijk belang in het geval van zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging, hetzij uit hoofde van stemrecht. Van een financieel belang is sprake als aan een verbonden partij een bedrag ter beschikking is gesteld dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat.

In 2021 heeft de VRGV geen verbonden partijen.

Deel II: de financiële begroting

6. Overzicht (meerjaren)exploitatie

6.1 Uitgangspunten

Programma-onderdeel	Saldo 2019	Saldo 2020	Uitgaven 2021	Inkomsten 2021	Saldo 2021	Saldo 2022	Saldo 2023	Saldo 2024
Brandweerzorg	15.482.120	16.296.639	18.243.756	-904.669	17.339.087	17.339.087	17.339.087	17.339.087
Meldkamer	1.240.745	1.271.764	740.232		740.232	740.232	740.232	740.232
Crisisbeheersing en Rampenbestrijding	435.572	600.572	609.581		609.581	609.581	609.581	609.581
GHOR	1.026.000	1.026.000	1.042.000		1.042.000	1.042.000	1.042.000	1.042.000
Bevolkingszorg	501.518	516.310	641.636	-115.000	526.636	526.636	526.636	526.636
Bevolkingszorg adm	0	0	569.663	-569.663	0	0	0	0
Totaal	**18.685.956**	**19.711.285**	**21.846.869**	**-1.589.332**	**20.257.537**	**20.257.537**	**20.257.537**	**20.257.537**
Bijdrage gemeente	-19.120.199	-20.021.663		-20.712.663	-20.712.663	-20.712.663	-20.712.663	-20.712.663
Bijdrage huisvesting	-944.145	-934.045		-933.284	-933.284	-933.284	-933.284	-933.284
Bijdrage bevolkingszog	-501.518	-516.310		-526.636	-526.636	-526.636	-526.636	-526.636
Bijdrage C&R	-435.572	-389.572		-389.572	-389.572	-389.572	-389.572	-389.572
Rijksbijdrage (Bdur)	-3.493.362	-3.236.447		-3.276.851	-3.276.851	-3.276.851	-3.276.851	-3.276.851
Financieringsfunctie	-411.922	-242.407	207.188	-482.000	-274.812	-274.812	-274.812	-274.812
Totaal	**-24.906.718**	**-25.340.444**	**207.188**	**-26.321.007**	**-26.113.819**	**-26.113.819**	**-26.113.819**	**-26.113.819**
Overhead	6.220.763	5.548.157	5.876.282		5.876.282	5.876.282	5.876.282	5.876.282
Totaal	**6.220.763**	**5.548.157**	**5.876.282**	**0**	**5.876.282**	**5.876.282**	**5.876.282**	**5.876.282**
Bedrag voor de heffing voor de VPB	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
mutaties reserves	**0**	**81.000**	**0**	**-20.000**	-20.000	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
Totaal	**0**	**0**	**27.930.339**	**-27.930.339**	**0**	**0**	**0**	**0**

Besluit Begroting en Verantwoording

De begroting is opgesteld overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage bestaat uit drie componenten:

1. Bijdrage gemeenten algemeen;
2. Bijdrage gemeenten huisvesting;
3. Bijdrage gemeenten bevolkingszorg.

Voor de algemene bijdrage is besloten om per 1 januari 2017 een verdeelsleutel te hanteren op basis van de verhouding van het fictief budget gemeentefonds met betrekking tot de brandweer van de deelnemende gemeenten.

De huisvestingsbijdrage is gebaseerd op individuele afspraken met de gemeenten waar de huisvesting van is overgenomen. De bijdrage voor bevolkingszorg bestaat voor 50% uit een voor alle gemeenten gelijke vaste voet en voor 50% uit een bijdrage op basis van inwonersaantal van de deelnemende gemeenten per 1 januari 2018.

Looncompensatie

De huidige cao loopt tot 1 januari 2021.
Gezien de economische groei van de Nederlandse economie en de uitspraak van de regering dat een ieder hiervan moet profiteren wordt er wederom een grote loonstijging verwacht voor 2021. Ook de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) zal een stuwend effect hebben op de loonstijging.
De verwachting is dat de lonen in 2021 met 2,5% (inclusief IKB) zullen gaan stijgen.
Dit zal een stijging van de loonkosten met zich meebrengen van € 375.000 per jaar.

De looncompensatie die de afgelopen jaren via de programmabegroting is verstrekt bleek niet voldoende om de verhoging van 6,25%, zoals afgesproken in de nieuw afgesloten cao, te dekken. Het tekort op de looncompensatie in de programmabegrotingen van 2019 (2,5%) en 2020 (2,5%) betreft € 170.000 (1,25%)

Mochten er in de nieuwe cao (wederom) hogere indexatiepercentages worden afgesproken dan zal het niet mogelijk zijn om deze extra toename van de loonkosten op te vangen binnen de begroting.

Ontwikkeling Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds

Het herstelplan van ABP dat in 2017 was gestart is ultimo 2019/2020 afgerond, echter gezien de verwachtingen rondom het ABP aangaande de aanhoudende lage rekenrente en lage rendementsverwachting van het ABP is het vaststellen van een premie voor 2020 en 2021 te vroeg (zie publicatie ABP van oktober 2019).
Genoemde elementen zijn van invloed op het vaststellen van de premie voor de komende jaren. In november is de nieuwe premie bekend geworden, dit is een structureel bedrag van € 15.000 per jaar. Gezien het geringe bedrag wordt dit binnen eigen middelen opgevangen.

Ontwikkelingen consumentenprijsindex (CPI)

Om de CPI voor 2021 te bepalen, is de September circulaire gemeentefonds 2019 als uitgangspunt genomen. Hierin is in het meerjarenperspectief een percentage opgenomen voor de Nationale consumentenprijsindex (cpi) van 1,5%.

De financiële stijging van deze inflatie is berekend op € 180.000 per jaar.

Analyse meerjarenbegroting 2022-2024 en de programmabegroting 2021

Voor de meerjarenbegroting 2022-2024 is uitgegaan van de 0-lijn. Per balanspost is wel getracht een meerjarig beeld te scheppen voor de bepaalde onderdelen, maar deze zijn niet verwerkt in het exploitatieoverzicht.

Mutatie reserves

Bij de uiteenzetting van de financiele positie-overige balansposten- is het niet verloop van de reserves opgenomen, voorzieningen en incidentele baten en lasten opgenomen. Het is ter informatie voor de uitputting en stortingen mogelijk zullen gaan verlopen.

Incidentele lasten en baten	Baten of lasten	Dekking door	2021	2022	2023	2024
Salarissen	baten	Voorziening reorganisatie	36.722	0	0	0
Onderhoud	baten	Voorziening onderhoud	163.268	96.650	186.509	186.509
Afbouw Crailo	baten	Voorziening Crailo	124.927	0	0	0
FLO 75% regeling	lasten	belasten exploitatie	507.446	213.394	0	0
Meldkamer Midden Nederland	baten	Voorziening LMS	0	0	0	500.000
Samenwerking VR Flevoland	baten	besparing samenwerking	120.000	100.000	0	0
Mutatie reserve kapitaallasten	lasten	onderuitputting kap.lsten	80.000	80.000	80.000	0
Totaal inidentele uitgaven programma brandweerzorg			**1.032.363**	**490.044**	**266.509**	**686.509**

Incidentele uitgaven	Baten of lasten	Dekking door	2021	2022	2023	2024
Versterking Veiligheidsbureau	lasten	Samenwerking VR Flevoland	100.000	105.136		
Totaal inidentele uitgaven programma C&R			**100.000**	**105.136**	**0**	**0**

6.2 Uiteenzetting financiële positie- Investeringen

Uitzetting financiele positie - investeringen	2021	2022	2023	2024
Gebouwen	0	0	0	0
Vervoersmiddelen	979.822	1.759.473	693.188	652.517
Machines, apparaten en installaties	495.115	427.525	609.678	257.150
Overige	1.171.064	753.982	39.528	272.000
Totaal	**2.646.001**	**2.940.980**	**1.342.394**	**1.181.667**

6.3 Uiteenzetting financiële positie- overige balansposten

Reserves

Reserves	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve	890.783	890.783	890.783	890.783
Bestemmingsreserve C&R	205.136	205.136	205.136	205.136
Bestemmingsreserve 3e jr WW eigen mdw.	14.767	14.767	14.767	14.767
Egalisatiereserve kapitaallasten	344.205	344.205	344.205	344.205
Totaal	**1.454.891**	**1.454.891**	**1.454.891**	**1.454.891**

Reserve
De Algemene Reserve is ter dekking van de financiele risico vanuit de paragraaf weerstandsvermogen van de VRGV.

Reserve Crisisbeheersing en Rampenbestrijding
In het kader van het versterken en professionaliseren van crisisbeheersing is in het algemeen bestuur besloten om middelen hiervoor beschikbaar te stellen. In 2020 is inmiddels gestart met deze versterking.

Reserve 3e jaar WW eigen medewerkers De medewerkers in dienst van de VRGV hebben conform de cao Gemeenten recht op een zogenaamde derde jaar WW. De inleg wordt gedaan door een premieinhouding bij de medewerkers.

Egalisatiereserve kapitaallasten
De egalisatiereserve kapitaallasten heeft als doel een (in naam) ideaalcomplex te creëren voor onze investeringen in relatie tot de daarmee gemoeide kapitaallasten in 10 jaar.

Voorzieningen

Voorzieningen	2021	2022	2023	2024
Reorganisatie	36.722	0	0	0
Groot onderhoud gebouwen	1.347.408	1.510.676	1.414.026	1.600.535
Afbouw Crailo	124.927	0	0	0
FLO	213.394	213.394	0	0
Landelijke samenwerking meldkamer	685.000	685.000	685.000	685.000
Totaal	**2.407.451**	**2.409.070**	**2.099.026**	**2.285.535**

Voorziening reorganisatie
Het algemeen bestuur heeft in het kader van de reorganisatie (2014) besloten om een voorziening in het leven te roepen voor frictiekosten. De voorziening betreft vooral uitgaven voor boventallige medewerkers als gevolg van de reorganisatie. Voorzien is dat in 2021 de laatste uitname zal zijn.

Voorziening groot onderhoud
in het kader van de verplichting onze gebouwen goed te onderhouden is in 2014 een nieuwe meerjarenonderhoudsbegroting/- planning opgesteld. De VRGV ontvangt van de gemeenten Hilversum, Weesp en Wijdemeren een bijdrage op basis van de maatwerkafspraken. Met behulp van de onderhoudsbegroting is de voorziening geherwaardeerd. De dotatie vindt plaats op het kwaliteitsniveau ‘redelijke conditie’. De eerste jaren zal er worden gespaard gezien de relatieve nieuwstaat van de gebouwen. De onttrekking heeft betrekking op kosten die voortvloeien uit het onderhoudsplan.

Voorziening afbouw locatie Crailo
in december 2016 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het opnemen van een voorziening in het kader van de afbouw Crailo. Voorzien is dat de voorziening in 2021 de laatste uitname zal plaatsvinden.

Voorziening FLO
als gevolg van de nieuwe FLO overgangsrecht vanaf 2017 is er voor toekomstige verplichtingen reeds een bedrag gestort, conform kadernota 2018. In 2019 is er een extra bedrag gestort voor de transitiekosten 2020-2022.

Landelijke samenwerking meldkamer
In de jaarrekening 2018 heeft de dotatie van de voorziening plaatsgevonden vanuit o.a. de transitiegelden van het ministerie van J&V. Dit is voor de frictiekosten inzake de LMS organisatie,

Leningen

stand per 1-1 (x € 1 mln.)	2021	2022	2023	2024
stand lening	9,05	8,45	7,85	7,25
aflossing	-0,60	-0,60	-0,60	-0,60
opname	0,00	0,00	0,00	0
Eindsaldo per jaar	**8,45**	**7,85**	**7,25**	**6,65**

In 2013 is een lening voor € 11mln. aangetrokken voor 20 jaar in verband met de financiering van de overname van een aantal gebouwen. In 2018 is een lening van € 1.4mln. aangetrokken voor 30 jaar voor de overname van de kazerne Loosdrecht. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar de treasuryparagraaf.

Overzicht eigen vermogen en vreemd vermogen 2021-2024

Overzicht eigen vermogen en vreemd vermogen 2021-2024

stand per	2021	2022	2023	2024
reserves. = EV	***1.454.891***	***1.434.891***	***1.434.891***	***1.434.891***
voorzieningen	2.407.451	2.409.070	2.099.026	2.285.535
leningen	8.450.000	7.850.000	7.250.000	6.650.000
lang VV	***10.857.451***	***10.259.070***	***9.349.026***	***8.935.535***
vlottende passiva	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
overlopende passiva	500.000	500.000	500.000	500.000
kort VV	***2.500.000***	***2.500.000***	***2.500.000***	***2.500.000***
totaal VV	***13.357.451***	***12.759.070***	***11.849.026***	***11.435.535***
totaal	**14.812.342**	**14.193.961**	**13.283.917**	**12.870.426**

BIJLAGEN

Bijlage 1 Berekening bijdragen externe partijen

Algemene bijdrage gemeenten

Gemeente	Totaal 2020	% verdeling	Bijdrage	Prijs- en	Bijdrage	Bijdrage	Bijdrage
	PB2020	GF uitkering dec 18	PGB2021	Loonindex 2021	PGB2022	PGB2023	PGB2024
Blaricum	813.226	4,0765%	844.342	28.168	844.342	844.342	844.342
Gooise meren	4.348.448	21,6271%	4.479.539	149.443	4.479.539	4.479.539	4.479.539
Hilversum	7.781.170	38,8923%	8.055.635	268.746	8.055.635	8.055.635	8.055.635
Huizen	2.920.718	14,5153%	3.006.503	100.301	3.006.503	3.006.503	3.006.503
Laren	840.958	4,2275%	875.628	29.212	875.628	875.628	875.628
Weesp	1.457.032	7,3669%	1.525.879	50.905	1.525.879	1.525.879	1.525.879
Wijdemeren	1.860.112	9,2945%	1.925.137	64.225	1.925.137	1.925.137	1.925.137
Totaal	**20.021.663**	**100%**	**20.712.663**	**691.000**	**20.712.663**	**20.712.663**	**20.712.663**

Bijdrage bevolkingszorg GV 2020

Gemeente	Inwoners per dec.2019	% verdeling totale inwoners GV	Bedrag per inwoner 2021	vast bedrag per gemeente	Totale bijdrage bevolkingszorg
Blaricum	11.509	4,4765%	11.787	37.617	49.404
Gooise meren	58.078	22,5899%	59.483	37.617	97.100
Hilversum	91.004	35,3968%	93.206	37.617	130.823
Huizen	41.263	16,0496%	42.261	37.617	79.878
Laren	11.271	4,3839%	11.544	37.617	49.161
Weesp	19.651	7,6434%	20.126	37.617	57.743
Wijdemeren	24.321	9,4599%	24.909	37.617	62.526
Totaal	**257.097**	**100%**	**263.318**	**263.318**	**526.636**

Bijlage 2 Toelichting risico's

Risico's	Financiële omvang risico (in €)	Structureel (S) / Incidenteel (I)	2020	2021	2022	2023	2024
Rijksbijdragen							
1. Nadelige BTW- compensatie	100.000	S	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Veranderende wet- en regelgeving							
2. Werkkostenregeling	50.000	S	0	0	0	12.500	12.500
3. Vennootschapsbelasting	25.000	S	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4. Wet Datalekken	830.000	S	124.500	124.500	124.500	124.500	124.500
5. Openbaar Meldsysteem	380.000	S	304.000	304.000	304.000	304.000	304.000
Inkoop en facilitair							
6. Onderhoud gebouwen	200.000	I	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
7. Inventaris (niet verzekerd)	200.000	I	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
8. ARBO - aanpassing kazernes	pm	I	pm	pm	pm	pm	pm
9. Maatschappelijk verantwoord onder	pm	S	pm	pm	pm	pm	pm
Personeel							
10. Functioneel leeftijdsontslag / 2e Loopbaanbeleid	300.000	I	0	0	0	80.000	80.000
11. Verhoging AOW leeftijd	280.000	I	137.500	137.500	137.500	137.500	137.500
12. WW risico; eigen risicodrager	200.000	I	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
13. WNRA	pm	S	pm	pm	pm	pm	pm
14. Taakdifferentatie brandweerpers.	1.176.471	S	470.588	470.588	470.588	470.588	470.588
15. Predispositie Personeelsverzekerir	pm	S	pm	pm	pm	pm	pm
Operationeel							
16. Overdracht rijksmaterieel (kap. lasten investeringen)	300.000	S	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
17. Energietransitie	pm	S	pm	pm	pm	pm	pm
Samenwerkingsverbanden							
18. Instituut Fysieke Veiligheid	150.000	I	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
19. Interregionaal crisiscentrum	430.000	S	107.500	107.500	107.500	107.500	107.500
20. Samenwerking VR Flevoland	500.000	I	pm	pm	pm	pm	pm
21. Invulling hoofdstructuur bevolking	pm	S	pm	pm	pm	pm	pm
Totaal Risicoprofiel PGB2021	**5.121.471**		**1.606.588**	**1.606.588**	**1.606.588**	**1.699.088**	**1.699.088**

Hieronder zijn de risico's omschreven. Daarbij zijn per risico de risicoafweging en beheersmaatregelen opgenomen.

1. Nadelige btw-compensatie bij wetswijziging Wet veiligheidsregio's (Wvr's)

Omschrijving risico

In de wetswijziging Wvr's is bepaald dat vanaf 1-1-2014 alle gemeenten de brandweertaken overgedragen moeten hebben aan de veiligheidsregio's. Vanaf 1-1-2014 is de mogelijkheid voor de veiligheidsregio's om de btw te verrekenen met de gemeenten op basis van de transparantiemethode vervallen, maar worden de veiligheidsregio's voor de btw gecompenseerd via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (=BDuR). De btw die gecompenseerd wordt, is bepaald door een verdeelsleutel op basis van aantal inwoners en omgevingsadressendichtheid. De compensatie bedroeg in 2014 € 0,9 mln. Deze compensatie is echter te laag om de toekomstige btw-lasten te kunnen betalen. De komende jaren zal een nadeel ontstaan vanwege bovengenoemde factoren. Het risico wordt geschat op € 0,1 mln.

Beheersmaatregelen
Vanuit veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek wordt getracht invloed uit te oefenen op de Ministeries en Brandweer Nederland om de verdeelsleutel te evalueren en bij te stellen. Daarnaast wordt er gewerkt aan een meerjarig investeringsprogramma om dit effect te kunnen beheersen door efficiënt om te gaan met investeringen.

Restrisico en dekking
Er wordt rekening gehouden met een nadelige btw-compensatie van € 0,1 mln vanaf 2014. waarbij de kans dat dit risico zich voordoet ingeschat wordt op 50%, derhalve € 50.000.
Dit risico wordt een aantal jaren gedekt via een onttrekking aan de btw-compensatie reserve, maar deze reserve is niet onuitputtelijk. Binnen de begroting en het meerjarig investeringsprogramma zal een structurele dekking moeten komen voor de komende jaren.

2. Werkkostenregeling
Omschrijving risico
Vanaf 1-1-2015 wordt de werkkostenregeling (WKR) toegepast bij VRGV. De werkkostenregeling bepaalt welke personeelskosten extra belast moeten worden. Hierbij wordt rekening gehouden met een forfait van 1.2% (2015) van de totale loonsom. Het jaar 2015 is door de veiligheidsregio gezien als een overgangsjaar, gelet op de discussie op landelijk niveau met betrekking tot de vrijwilligers en activiteitenvergoeding voor onze vrijwilligers. Door het ministerie van Financiën is een positief besluit genomen om deze vergoedingen tot 2020 vrij te stellen van de WKR. Het is mogelijk dat deze vergoeding daarna niet meer vrijgesteld is waardoor de veiligheidsregio met extra lasten wordt geconfronteerd.

Beheersmaatregelen
In 2018 hebben er diverse gesprekken tussen de VR en de Belastingdienst plaatsgevonden over dit onderwerp. Dit heeft geleid tot een verlenging van de vrijstelling tot in ieder geval 2022.

Restrisico en dekking
2019-2022 Vooralsnog wordt uitgegaan van geen extra heffing in het kader van de WKR.

3. Vennootschapsbelasting
Omschrijving risico
Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen vennootschapsbelastingplichtig als gevolg van ‘commerciële activiteiten’, die niet voortkomen uit een wettelijke taak. Uit een eigen inventarisatie en een inventarisatie van Brandweer Nederland blijkt vooralsnog geen verplichting voor ons als veiligheidsregio. De afspraken tussen de Belastingdienst en Brandweer Nederland zijn echter nog niet vastgesteld. Daarnaast heeft de Belastingdienst in het voorjaar van 2017 nadere invullingen van bepaalde regels gepubliceerd.

Beheersmaatregelen
In samenwerking met Brandweer Nederland zijn er zoveel mogelijk landelijke afspraken gemaakt tussen de veiligheidsregio’s (24 van de 25). Dit traject wordt ondersteund door een fiscalist. Hiermee hebben we op landelijk niveau standpunten ingenomen voor onze gezamenlijke activiteiten om deze vrijgesteld te krijgen van de VPB plicht. Daarnaast is aangifte over het jaar 2016 gedaan middels een zogenaamde € 0 aangifte.

Restrisico en dekking
Vanwege de onzekerheden, de Belastingdienst gaat nog nadere invulling geven aan bepaalde regels/regelingen vanuit de VPB en de afspraken tussen Brandweer Nederland en de Belastingdienst zijn formeel nog niet bekrachtigd, wordt het risico voor onze veiligheidsregio geschat op € 25.000. De kans dat dit risico zich voordoet schatten we nu in op 50%, € 12.500.

4. Wet Datalekken
Omschrijving risico
Vanuit de nieuwe Wet Datalekken zijn organisaties waar een ‘lek’ zich voordoet verplicht dit te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Het gaat om een datalek waarbij gevoelige informatie op ‘straat’ kan komen te liggen. Deze melding moet binnen 72 uur worden gedaan. Doet men dit niet dan kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen van maximaal € 830.000

Beheersmaatregelen
Binnen de veiligheidsregio zijn we bezig om bewustwording aangaande deze wet te vergroten. Ook zijn we op informatisering en automatiseringsgebied bezig om onze ICT omgeving hierop aan te passen. Er wordt gewerkt aan beleid aangaande dit punt door bijvoorbeeld meldingsprocedures etc.

Restrisico en dekking
Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een 'lek' kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te late aangifte kan er een boete worden opgelegd. Deze kans schatten wij in op 15%. Derhalve is het financiële risico € 124.500

5. Ontwikkeling lasten en baten openbaar meldsysteem (OMS)
Omschrijving risico
Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar tien meldkamergebieden. Het toekomstbestendig herinrichten van het OMS-systeem dient fasegewijs binnen de kaders van wet- en regelgeving plaats te vinden middels een zorgvuldige transitie. Veiligheid en continuïteit wat betreft de uitvoering van de kerntaken dient steeds zo goed mogelijk gewaarborgd te worden waarbij ook gelet moet worden op het voorkomen van nodeloze alarmeringen en onnodig uitrukken van de brandweer.

Beheersmaatregelen
Binnen de veiligheidsregio zijn we de toekomst van het openbaar meldsysteem aan het verkennen. De bestaande contracten moeten worden herbezien of ze standhouden in de toekomst.

Restrisico en dekking
Dat de baten en lasten van het openbaar meldsysteem komen te vervallen, schatten we vooralsnog in op 75%. Het financiële risico voor ons als veiligheidsregio, met een bate van € 380.000, komt dan neer op € 304.000.

6. Onderhoud gebouwen
Omschrijving risico
Het Algemeen Bestuur heeft eind 2013 besloten om een aantal kazernes over te nemen van de gemeenten. De kazernes zijn eigendom van de veiligheidsregio en er zal groot onderhoud aan deze gebouwen moeten worden gepleegd.

Beheersmaatregelen
De veiligheidsregio heeft de staat van het onderhoud van de kazernes door een externe partij laten onderzoeken en hiervan een financiële vertaling laten maken. Op basis van dit inzicht en het gewenste kwaliteitsniveau is met behulp van meerjarenonderhoudsplannen de omvang van het benodigde onderhoudsbudget bepaald. Daarnaast speelt vanaf 2019 ook het maatschappelijk verantwoord ondernemen. De visie die we hierop aan het ontwikkelen zijn kan leiden tot andere inzichten op het gebied van onderhoud.

Restrisico en dekking
De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek heeft het risico nu afgedekt in een onderhoudsvoorziening. Op dit moment gaan we ervan uit dat de kosten voor groot onderhoud uit deze voorziening gedekt kunnen worden. Het gekozen onderhoudsniveau is redelijk. Op dit moment wordt onderzocht of daadwerkelijk alles is opgenomen in het onderhoudsplan. Daarnaast worden opgenomen bedragen geverifieerd op realiteit. Vooralsnog gaan we ervan uit dat er wellicht nog een eenmalige financiële aanpassing in het onderhoudsvoorziening moet gaan plaats vinden. We schatten het risico in € 200.000 met een kans van 50%.

7. Niet verzekerde inventaris gebouwen
Omschrijving risico
Het veiligheidsbestuur heeft besloten eind 2013 om een aantal kazernes over te nemen van de gemeenten. De kazernes zijn dus eigendom van de veiligheidsregio en daarmee ook de inventaris. Echter voor alleen de kazerne Hilversum is een verzekering afgesloten, de inventaris van de overige kazernes is niet verzekerd.

Beheersmaatregelen
De kazernes zijn aangesloten op het openbaar meldsysteem. Bij een calamiteit vindt een melding plaats bij de meldkamer. Dit kan schade bij bijvoorbeeld brand beperken.

Restrisico en dekking
De veiligheidsregio heeft de afweging gemaakt om niet alle inventaris te verzekeren. De inventaris in de kazernes vertegenwoordigen samen wel kapitaal, per individuele kazerne valt dit echter weer mee. Er zal per onderdeel worden beoordeeld of het financieel aantrekkelijk is om het wel te gaan verzekeren of niet. Totaalwaarde van de niet-verzekerde inventaris is ongeveer € 200.000, de kans dat er schade hieraan ontstaat schatten wij in op 30%. Financieel risico € 60.000.

8. ARBO aanpassingen gebouwen
Omschrijving risico
De veiligheidsregio heeft kazernes in gebruik en in eigendom. Voor de in eigendom zijnde kazernes is de veiligheidsregio zelf verantwoordelijk voor de ARBO-maatregelen voor de medewerkers.

Beheersmaatregelen
Op basis van de warme risico-inventarisatie en evaluatie onderzoeken (RI&E) wordt periodiek gekeken naar de arbeidsveiligheid van onze medewerkers binnen de in eigendom zijnde kazernes.

Restrisico en dekking
Welke aanpassingen er benodigd zijn voor de overige kazernes is op dit moment niet bekend. Te zijner tijd zal in overleg met de gemeenten moeten worden gekeken wie verantwoordelijk is voor de kosten van deze aanpassingen. Doordat deze op dit moment onbekend zijn wordt dit als PM-post opgenomen.

9. Maatschappelijk verantwoord ondernemen
Omschrijving risico
Vanuit de visie die in 2019 zal worden opgesteld wordt een ambitie opgesteld in het kader van maatschappelijk verantwoord ondernemen. De visie zal de komende jaren leidend zijn hoe wij als organisatie richting gaan geven aan het verduurzamen van onze organisatie. Risico is dat de huidige samenstelling van activa wellicht gaat veranderen. Te denken valt hierbij aan “groene” voertuigen, andere afschrijvingstermijnen, warmtepompen in plaat van cv-ketels etc. Dit kan wellicht extra of hoge(re) investeringen en kortere afschrijvingstermijnen tot gevolg hebben.

Beheersmaatregelen
Bij alle beleidsstukken en grote investeringen wordt vanaf 2019 reeds een afweging gemaakt hoe om te gaan met MVO. Totdat de visie is vastgelegd en vastgesteld zal er bewust gekozen moeten gaan worden. Verder zal de afweging tussen visie en kosten gemaakt moeten gaan worden.

Restrisico en dekking
Om dit moment is het te vroeg om de restrisico en omvang in te schatten. Vooralsnog opgenomen als pm post.

10. Functioneel Leeftijdsontslag/2^{e} loopbaanbeleid
Omschrijving risico
Vanaf 2019 vinden er onderhandelingen plaats over het personeel in een bezwarende functie in dienst gekomen ná 1-1-2006. De werkgever en vakbonden hebben verschil van inzicht over hoe met deze categorie om te gaan. Waarbij de bonden zich stellen op het standpunt dat de bezwarendheid van de functie financieel gecompenseerd dient te worden of via een lifetime employment.
De inzet van de werkgever is om de zogenoemde arbeidsrelatie arrangementen te introduceren die tot gevolg hebben dat er flexibiliteit ontstaat in de contractvorm waardoor de periode van bezwarendheid kan worden begrensd.
De categorie medewerkers valt nu niet onder het flo overgangsrecht, de lopende onderhandelingen kunnen als gevolg hebben dat de Veiligheidsregio geconfronteerd wordt met meerkosten. De hoogte hiervan, is mede in het licht van de onzekerheid, niet in te schatten.

Beheersmaatregelen
Op dit moment wordt er binnen de brandweerkamer VNG gesproken over de maatregelen die moeten worden genomen om te komen tot een compromis, waarin alle partijen zich kunnen vinden.

Restrisico en dekking
Onze inschatting is dat dit risico zich de komende twee jaar kan voordoen. Financiële gevolgen zijn op dit moment niet in te schatten.

11. Verhoging AOW leeftijd
Het huidige FLO overgangsrecht voorziet een in AOW-leeftijd van 67 jaar, indien er wordt besloten om de AOW-leeftijd verder te verhogen dan moeten partijen weer om tafel en is de kans groot dat het voor de veiligheidsregio nadelige financiële gevolgen heeft, de hoogte hiervan is op dit moment niet in te schatten.

Beheersmaatregelen
Hier gaat pas over worden gesproken indien het aan de orde is. De Veiligheidsregio heeft hier geen directe invloed op anders dan vertegenwoordiging door de portefeuillehouder P&O in de Brandweerkamer.

Restrisico en dekking
Onze inschatting is dat dit risico zich na 2020 kan voordoen. Financiële gevolgen zijn op dit moment niet in te schatten.

12. WW/WIA risico
Omschrijving risico
Als veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek zijn wij eigen risicodrager voor de WW en de WIA bij respectievelijk ontslag van personeel en arbeidsongeschiktheid.

Beheersmaatregelen
De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek probeert conform de gemaakte afspraken met medewerkers, maar ook uit goed werkgeverschap, medewerkers die uitstromen indien nodig van werk naar werk te begeleiden. Hiervoor zijn een aantal beheersmaatregelen benoemd zoals opleiding van personeel, outplacementtrajecten etc.
In het kader van arbeidsongeschiktheid wordt er samen met de arbodienst naar mogelijkheden gezocht om medewerkers zo snel als mogelijk weer te laten re-integreren.

Restrisico en dekking
Het financieel risico wordt vooralsnog ingeschat op € 0,2 mln. Gezien de beheersmaatregelen voor de betreffende medewerkers schatten wij de kans dat dit zich voordoet op 15%.

13. Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)
Omschrijving risico
De Wnra heeft als doel de rechtspositie van ambtenaren zoveel mogelijk gelijk te stellen aan die van werknemers in de private sector, die werkzaam zijn op basis van een arbeidsovereenkomst. In de initiatiefwet Wnra zijn verschillende groepen uitgezonderd van de normalisering van de rechtspositie, waaronder de rechterlijke ambtenaren en politieambtenaren.

Op dit moment is onder primaire verantwoordelijkheid van de minister van BZK wetgeving in voorbereiding die noodzakelijk is voor de goede invoering van de Wnra. Het personeel van de veiligheidsregio's, waaronder brandweervrijwilligers, valt onder het bereik van de Wnra. Bij de voorbereiding van de implementatie van de Wnra is gebleken dat de situatie binnen de veiligheidsregio's uitermate complex is vanwege de verscheidenheid aan groepen medewerkers en de verschillende arbeidsvoorwaardenregelingen die voor hen gelden. Gelet op deze complexiteit en de zorgvuldigheid waarmee de overgang naar het private arbeidsrecht dient plaats te vinden, is besloten om de invoering van de Wnra voor het personeel van de veiligheidsregio's, met uitzondering van het ambulancepersoneel, uit te stellen. In eerste instantie voor de duur van 1 jaar tot 2 jaar, maar naar het zich laat aanzien zal deze termijn verder wordt verlengd naar 2023.

Beheersmaatregelen:
De Veiligheidsregio's hebben geen invloed op de invoeringsdatum van de WNRA.

Restrisico en dekking
De invoering van de WNRA op termijn zal financiële consequenties hebben als gevolg van de omzetting van aanstellingen naar arbeidscontracten. De hoogte van de financiële impact is afhankelijk van de overeengekomen cao.

14. Taakdifferentiatie brandweerpersoneel
Omschrijving risico
De Tweede kamerleden Kuiken en Laan-Geselschap hebben in hun motie van 22 november 2018 aan de regering verzocht om in het kader van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) tot een uitzonderingspositie te komen voor de brandweervrijwilligers. De minister van BZK heeft inmiddels de Wnra voor het personeel van de Veiligheidsregio's tijdelijk uitgesteld. Inwerkingtreding van de WNRA voor de Veiligheidsregio's kan pas na Koninklijk Besluit. In het komende vervolgtraject zal gekeken worden naar welke structurele oplossing passend is en recht doet aan de positie van brandweervrijwilligers, waarbij opgemerkt dient te worden dat een uitzondering op de Wnra de strijdigheid van de rechtspositie met Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie van het Europese hof niet opheft.
Inmiddels is er een voorlopig besluit genomen in december 2019 in het Veiligheidsberaad om taakdifferentiatie tussen beroeps en vrijwilligers nader uit te werken. Het gaat dan om een dergelijke differentie dat er objectief gesteld kan worden dat er verschil is tussen een vrijwilliger en beroeps. Te denken valt aan differentiatie in zwaarte van de opleiding, het uitvoeren van specialismen, belasting in tijd en beschikbaarheid etc. In mei 2020 komt de taakdifferentiatie wederom op de agenda van het veiligheidsberaad en de Minister van V&J.

Beheersmaatregelen
Als Veiligheidsregio hebben we geen invloed op het vervolgtraject wat gelopen wordt met de betrokken partijen (werkgevers, werknemers en het ministerie van V&J).

Financieel risico
Het financiële risico is voor het gehele land fors, maar met name voor de Veiligheidsregio's die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. De hoogte van de financiële impact zal in 2020 duidelijk moeten worden na analyse van de effecten van taakdifferentiatie.

Het risico wat door brandweer Nederland is berekend komt neer op € 80 mln., kortom €4,71 per inwoner van Nederland. Voor onze regio komt dat neer op 1.1 mln.

15. Predispositie Personeelsverzekering
Omschrijving risico
Letsel wat van binnenuit komt, bijvoorbeeld een hartstilstand tijdens een oefening of uitruk is uitgesloten van dekking door de Personeelsverzekering. Dit is de zogenaamde predispositie. Verzekeraars zijn niet bereid dit risico te dekken.

Beheersmaatregelen
Daar hiervoor geen dekking vanuit de verzekering bestaat wordt door de landelijke werkgroep Verzekeringen onderzocht of voor deze aanspraak iets geregeld kan worden.
Totdat er een nieuwe regeling is, zal in voorkomende gevallen intern bepaald moeten worden of een medewerker bij predispositie een uitkering krijgt. Dit is dan een kwestie van maatwerk, waarvoor geen algemene regels opgesteld kunnen worden.

Restrisico en dekking
Als Veiligheidsregio moeten we afwachten wat uit deze nieuwe regeling gaat komen. Daarnaast is het zeer moeilijk om te bepalen wat het financiële risico is. Derhalve is het risico vooralsnog pm opgenomen.

16. Overdracht Rijksmaterieel
Omschrijving risico
De aanschaf van het Rijksmaterieel is tot op heden gefinancierd door het rijk. Het ministerie van Veiligheid en Justitie wil het Rijksmaterieel dat door BIZA is verstrekt, overdragen aan de veiligheidsregio's zonder hierbij budget over te dragen voor de toekomstige vervanging van dit materieel. Indien de veiligheidsregio's zelf de vervangingen moeten financieren leidt dit tot een financieel risico.

Beheersmaatregelen
De veiligheidsregio's zijn gezamenlijk in onderhandeling met het ministerie van Veiligheid en Justitie om goede afspraken te maken over de overdracht.

Restrisico en dekking
De financiële gevolgen zijn deels te kwantificeren. Voor de vervanging van het materieel wordt een investering voorzien van rond de € 1 mln. De gebruikswijze waarop dit geregeld wordt – gezamenlijk met andere veiligheidsregio's of regionaal of lokaal – is nog niet helder. De kans dat veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek dit alleen moet dragen (kapitaallasten) wordt geschat op 50% van de kapitaallasten ad € 300.000.

17.Energietransitie
Omschrijving risico
Verder wordt zichtbaar dat de landelijke energietransitie vraagstukken met zich meebrengt die op de volle breedte van de brandweer impact kunnen en zullen hebben. Elektrische voertuigen, gasloos bouwen, zonnepanelen en warmtepompen leveren niet alleen operationele, maar ook risicobeheersvraagstukken op.

Beheersmaatregelen
De verwachting is dat in 2021 er ook concretere stappen gezet kunnen worden in het nu nog abstracte vraagstuk.

Restrisico en dekking
Als Veiligheidsregio moeten we afwachten wat uit deze nieuwe transitie gaat komen. Daarnaast is het zeer moeilijk om te bepalen wat het financiële risico is. Derhalve is het risico vooralsnog pm opgenomen.

18. Instituut Fysieke Veiligheid
Omschrijving risico
Als veiligheidsregio maken we deel uit van het Instituut Fysieke Veiligheid. Binnen dit instituut worden op landelijk niveau besluiten genomen aangaande onderwerpen die in gezamenlijkheid worden opgepakt of beleid wat landelijk moeten worden uitgevoerd vanuit het Ministerie.

Beheersmaatregelen
Op dit moment is de verdeling van de kosten 1/25 deel voor onze veiligheidsregio. Bij elk besluit waar deze verdeling in wordt opgenomen neemt onze veiligheidsregio stelling voor een andere verdeling van de kosten die meer in lijn liggen met de grootte van de veiligheidsregio's. De bijdragen van ons als kleinste veiligheidsregio van Nederland zijn gelijk aan de grote veiligheidsregio's in het land, te denken valt aan Rotterdam-Rijnmond of Amsterdam-Amstelland.

Restrisico en dekking
We schatten in dat ook in de toekomst weer nieuwe onderwerpen landelijk wordt opgepakt voor de veiligheidsregio's. We schatten deze kosten in op € 150.000 met een kans van 80% dat de verdeling op 1/25 blijft.

19. Interregionaal crisiscentrum
Omschrijving risico
Een van de landelijke meldkamers zal worden gehuisvest in Hilversum, locatie Groest. De politie heeft derhalve aan de veiligheidsregio mede gedeeld dat het gebruik van de ruimtes van het RCC door de VR komt te vervallen en dat er alternatieve huisvesting moet worden gezocht.

Beheersmaatregelen
Een alternatief kan zijn om binnen (her)inrichting van het gebouw tot landelijke meldkamer extra ruimte te creëren voor een IRCC samen met Flevoland. De financiering zal plaatsvinden vanuit de besparing van de overdracht van de meldkamers van de VR's naar de politie.

Restrisico en dekking
Een risico is dat de besparing naar het Rijk vervalt om zo de landelijke besparing op de meldkamers ad € 50 mln. te dichten. Wij hanteren de stelling dat deze besparing voor de latende organisatie is en

niet voor het Rijk. Financieel risico ad € 430.000 met een kans van 25%. Voor 2017 waren er geen financiële risico's op dit gebied, vanaf 2018 wel.

20. Samenwerking met Flevoland

Omschrijving risico

Er is een bestuurlijk besluit genomen tot samenwerking tussen de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek alsmede de GGD Flevoland en deels de regio Gooi en Vechtstreek (GHOR). Vanaf 2019 vindt een verdere uitwerking van deze samenwerking plaats, het risico hierbij is dat er projectkosten, frictiekosten, inhuurkosten etc. zich kunnen voordoen om deze samenwerking te realiseren.

Beheersmaatregelen

Er zal worden gezocht binnen de organisaties om te kijken of werkgroepen kunnen worden gevormd en/of er medewerkers beschikbaar zijn om parallel hieraan de overige werkzaamheden op te kunnen vangen.

Restrisico en dekking

In de verdiepingsfase zijn kosten opgenomen door diverse partijen die deel willen nemen aan de fusie. Vooralsnog zijn alleen onze eigen kosten in de jaarstukken 2019 opgenomen.

21. Invulling hoofdstructuur Bevolkingszorg

Omschrijving risico

Er zijn onvoldoende opgeleide medewerkers voor de (inter)regionale piket- en vrije instroomfuncties binnen de operationele hoofdstructuur van Bevolkingszorg.

Beheersmaatregelen

In 2014 is de organisatie Bevolkingszorg gestart met een (inter)regionaal budget. Een kleine kernorganisatie organiseert voor de operationele hoofdstructuur alles rondom opleiden, trainen en oefenen. De hoofdstructuur bestaat uit medewerkers die vrijwillig (inter)regionaal piket lopen of zich vrijwillig via vrije instroom beschikbaar stellen om ten tijde van een crisis opgeroepen te worden. Deze medewerkers zijn afkomstig van de gemeenten in Flevoland en Gooi en Vechtstreek.
In 2018 is 40% natuurlijk verloop geweest (tegenover normaal 20%). In de kring gemeentesecretarissen is dit onderwerp regelmatig aan de orde geweest. Er zijn diverse acties genomen om nieuwe mensen te werven en dit heeft gedeeltelijk effect gehad, maar niet voor alle functies. Voor een gemeente heeft dit geleid tot het besluit niet langer uit te gaan van vrijwilligheid maar medewerkers voor een (inter)regionale piketfunctie aan te wijzen.
Door de kernorganisatie wordt geprobeerd de piket- en vrije instroom medewerkers meer betrokken te houden door het (meer) organiseren van themabijeenkomsten en het plaatsen van de functie binnen de crisisorganisatie als onderdeel van de persoonlijke loopbaanontwikkeling onder andere door waarnemen. Dit beleid zal in de komende jaren worden gecontinueerd.

Restrisico en dekking

De te nemen maatregelen en te kiezen oplossingen worden opgesteld in overleg met de gemeenten. Veel maatregelen zijn organisatorisch en liggen in het aantrekkelijk maken van de (inter)regionale functies. Het risico ligt in het niet meer geborgd zijn van de hoofdstructuur van Bevolkingszorg, en is niet zozeer financieel. De dan te kiezen oplossingen kunnen wel financiële consequenties hebben die niet binnen de huidige begroting zijn op te vangen. Vooralsnog opgenomen als PM post.

Bijlage 3 EMU Enquete

Centraal Bureau voor de Statistiek
www.cbs.nl/kredo

Vragenlijst
Berekening EMU-saldo
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio

Algemene gegevens:	
Overheidslaag:	**Gemeenschappelijke Regeling**
Berichtgevernaam:	**Veiligheidsregio Go**
Berichtgevernummer:	**0637**
Jaar:	**2021**
Naam contactpersoon:	
Telefoon:	
E-mail:	
Bestandsnaam:	EMU210050637.XLS

	Omschrijving	2020 x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2020, aangevuld met raming resterende periode	2021 x € 1000,- Volgens begroting 2021	2022 x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2021
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)			
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	1.589	1.659	1.818
3.	Mutatie voorzieningen	-236	-236	-832
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo		**-1.825**	**-1.895**	**-2.650**

Bijlage 4 Taakveldenlijst VRGV

Taakveldenlijst		2019		2020		2021		2022		2023		2024	
Taakveld	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1	Bestuur	124.941	-45.000	110.903	0	113.676	0	113.676	0	113.676	0	113.676	0
0.4	Ondersteuning organisatie	6.260.419	0	5.548.157	0	5.876.282	0	5.876.282	0	5.876.282	0	5.876.282	0
0.5	Treasury	251.066	-486.997	237.600	-480.007	207.188	-482.000	207.188	-482.000	207.188	-482.000	207.188	-482.000
0.8	Overige baten en lasten	1.424.663	-680.526	2.050.377	-1.403.863	2.050.377	-904.669	2.050.377	-904.669	2.050.377	-904.669	2.050.377	-904.669
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	Reserves	201.965	-467.221	81.000	0	0	20.000	0	20.000	0	20.000	0	20.000
0.11	Resultaat van baten en lasten	109.941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	16.970.654	-25.173.386	18.761.840	-25.374.239	19.202.880	-26.563.670	19.202.880	-26.563.670	19.202.880	-26.563.670	19.202.880	-26.563.670
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Verkeer en vervoer	298.401	-125.309	206.827	0	211.997	0	211.997	0	211.997	0	211.997	0
8.3	Wonen en bouwen	1.362.301	-25.912	261.406	0	267.941	0	267.941	0	267.941	0	267.941	0
	Totaal	**27.004.352**	**-27.004.352**	**27.258.109**	**-27.258.109**	**27.930.339**	**-27.930.339**	**27.930.340**	**-27.930.339**	**27.930.340**	**-27.930.339**	**27.930.340**	**-27.930.339**