

Begroting 2016

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Naam

Datum

3 april 2015

Status

Ontwerpbegroting, versie
zienswijze gemeenten

Versie

1.0



Colofon

Opdrachtgever
Algemeen Bestuur

Auteur(s)
Erik Grummels

Eindredactie
Laurens Arts
Arno van Mullekom

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
2	Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen	5
2.1	Inleiding	5
2.2	Toekomstvisie Brandweezorg	5
2.3	Meerjarenbeleidsplan	6
2.4	Indexering gemeentelijke bijdrage	6
2.5	Indexering kosten in begroting	6
3	Begroting per programmaproduct	8
3.1	Inleiding	8
3.2	Brandweezorg	8
3.3	Veiligheid	11
3.4	Zorg	16
4	Financiële overzichten	18
4.1	Emu-saldo	18
4.2	Schatkistbankieren	18
4.3	Overzicht van baten en lasten	19
4.4	Investeringsbegroting	20
4.5	Meerjarenbegroting 2016 – 2019	21
4.6	Overzicht incidentele baten en lasten	22
5	Verplichte paragrafen	23
5.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	23
5.2	Staat van reserves en voorziening	26
5.3	Toelichting op de staat van reserves en voorzieningen	27
5.4	Onderhoud kapitaalgoederen	31
5.5	Financiering	31
5.6	Bedrijfsvoering	32
5.7	Lokale heffingen	33
5.8	Verbonden partijen	33
5.9	Grondbeleid	33
6	Vaststelling	34
	Bijlage 1: Gemeentelijke bijdrage 2016	35
	Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage, jaarschijf 2016	36
	Bijlage 3: Formatieoverzicht	37

1 Inleiding

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost stelt jaarlijks de begroting op. De begroting heeft tot doel om expliciet vast te stellen wat we als organisatie willen bereiken, wat we daar voor gaan doen en wat dit mag kosten. Hierbij is er vooral aandacht voor de onderwerpen waarbij het beleid afwijkt van vorige jaren. Complicerend bij deze editie van de begroting is dat het Beleidsplan 2015 – 2018 op 3 juli 2015 gelijktijdig met deze begroting bestuurlijk wordt vastgesteld. Om te voorkomen dat de begroting moet worden aangepast indien er budgetneutrale aanpassingen komen op het Beleidsplan, wordt er zoveel mogelijk verwezen naar dit Beleidsplan.

De begroting beschrijft als eerste de algemene inhoudelijke en financiële ontwikkelingen. Vervolgens worden per programmaonderdeel van de begroting de ontwikkelingen besproken. De nota sluit af met de hoofdpunten met betrekking tot risico's en beheersmaatregelen.

Bij de vaststelling van de begroting bestaat VRBZO in zijn huidige vorm 18 maanden. Op basis van het verleden, de kennis die we overgedragen hebben gekregen en de taakstellingen welke we moeten realiseren, maakt dat we (nog) geconfronteerd worden met onzekerheden (positief en negatief) en dat de begroting zich nog verder moet zetten om stabiel en voorspelbaar te worden. Hier wordt aan gewerkt zodat we scherper aan de wind kunnen zeilen. Tot die tijd geniet het voorzichtigheidsprincipe de voorkeur.

2 Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen

2.1 Inleiding

In dit hoofdstuk worden de bestuurlijke of financiële ontwikkelingen weergegeven die op meerdere onderdelen van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost betrekking hebben. Verdere concretisering van de hier genoemde onderwerpen vindt plaats in hoofdstuk drie.

2.2 Toekomstvisie Brandweezorg

Het Algemeen Bestuur heeft medio 2013 een bestuurlijke werkgroep Toekomstvisie Brandweezorg ingesteld. Centrale vraag voor deze bestuurlijke werkgroep was hoe brandweezorg er in de toekomst uit zou moeten zien, met als perspectief 2018. In december 2014 is het resultaat van deze werkgroep door het Algemeen Bestuur bekrachtigd in de vorm van een voorgenomen besluit ten aanzien van de Toekomstvisie Brandweezorg. Dit voorgenomen besluit is toegezonden aan de 21 colleges van B&W in de regio. Dit met het verzoek het dossier ter consultatie voor te leggen aan de gemeenteraden met de uitnodiging de zienswijze van de raad uiterlijk 6 maart 2015 aan het bestuur VRBZO kenbaar te maken. Op basis van deze zienswijzen heeft het Algemeen Bestuur op 26 maart 2015 een definitief besluit genomen. De financiële kaders uit deze Toekomstvisie zijn verwerkt in de 1e wijziging van de begroting 2015 die eveneens aan de raden is voorgelegd voor een zienswijze en is vastgesteld. In de begroting 2016 zal worden uitgegaan van de fasering in de bezuinigingen zoals opgenomen in de Toekomstvisie.

De Toekomstvisie Brandweezorg gaat uit van een te realiseren bezuiniging van totaal €4.510.000 uiterlijk op 1 januari 2018 ten opzichte van de begroting 2014. Voor de jaarschijf 2015 bedraagt de bezuiniging zoals verwerkt in de 1e wijziging van de begroting 2015 € 1.840.000. De bezuiniging voor de jaarschijf 2016 ten opzichte van de begroting 2015 bedraagt € 650.000. Gecumuleerd is daarmee voor 2015 en 2016 totaal € 2.490.000 ingeboekt van het totaal te bezuinigen bedrag van € 4.510.000. In Tabel 1 is een overzicht opgenomen van de bezuinigingen per jaarschijf. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 maart 2015 is besloten dat op basis van de Toekomstvisie Brandweezorg een operationeel plan wordt opgesteld. In dit plan is een verdere detaillering van de uitwerking van de Toekomstvisie opgenomen. In deze begroting 2016 zijn de bezuinigingen die als gevolg van de Toekomstvisie worden uitgevoerd via stelposten in de begroting verwerkt. Zodra het operationele plan gereed is, zullen de stelposten verder worden verwerkt in de begroting.

Tabel 1: Overzicht bezuiniging als gevolg toekomstvisie

Jaar	Bezuiniging (cumulatief)
2015	€ 1.841.000
2016	€ 2.488.000
2017	€ 3.246.000
2018	€ 4.509.000

2.3 Meerjarenbeleidsplan

Gelijk met de vaststelling van de Kadernota 2016 en de Toekomstvisie Brandweerzorg ligt bestuurlijk het Meerjarenbeleidsplan 2015 – 2019 voor. Conform artikel 14 van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) stelt het bestuur van VRBZO tenminste één maal in de vier jaar een beleidsplan vast. Dit beleidsplan geeft richting aan de inspanningen om de aan VRBZO toebedeelde taken op de best mogelijke wijze uit te voeren. Tevens wordt in het beleidsplan de samenwerking tussen VRBZO en haar partners in veiligheid beschreven. Het beleidsplan vormt een integraal strategisch en multidisciplinair beleidskader voor een planperiode van vier jaar (2015-2019). Het beleidsplan kent een sobere invulling. Er worden slechts nieuwe initiatieven gestart indien deze in de plaats komen van bestaande activiteiten. In financiële zin zijn de huidige kaders en de Toekomstvisie Brandweerzorg leidend.

2.4 Indexering gemeentelijke bijdrage

Jaarlijks wordt de gemeentelijke bijdrage in de begroting geïndexeerd. De hoogte van de indexeringen is gebaseerd op de door het Centraal Planbureau opgestelde de raming in de Meerjaren Economische Verkenning (MEV). Hierbij wordt steeds de MEV gehanteerd die betrekking heeft op het jaar voorafgaand op het begrotingsjaar. Voor de begroting 2016 baseert Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost zich op de MEV die betrekking heeft op 2015. Hier is voor gekozen omdat de MEV steeds in september uitkomt en dan betrekking heeft op het aanstaande kalenderjaar.

Het voorstel voor de indexering van de gemeentelijke bijdragen is gebaseerd op twee indicatoren:

- Prijs netto materiële overheidsconsumptie (Imoc)
- Loonvoet sector overheid

Het gewogen gemiddelde van deze beide indicatoren bepaalt de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Voor 2016 wordt op basis hiervan de indexering van de gemeentelijke bijdrage vastgesteld op 1,56%. In Tabel 2 is een onderbouwing van de berekening opgenomen.

Tabel 2: indexering gemeentelijke bijdrage

	Weging	Waarde 2016
Prijs netto materiële overheidsconsumptie (Imoc)	37,50%	101,25
Loonvoet sector overheid	62,50%	101,75
Indexering gemeentelijke bijdrage VRBZO 2016		101,56

2.5 Indexering kosten in begroting

Naast de indexering van de gemeentelijke bijdrage, worden ook de lasten in de begroting geïndexeerd. Hiervoor worden twee methoden toegepast, een voor de indexering van loonkosten en een voor de overige indexeringen.

2.5.1 Indexering loonkosten

Voor de indexering van de loonkosten is aangenomen dat de loonkosten per medewerker met 1% stijgen, naast een eventuele stijging als gevolg van jaarlijkse tredeverhoging. Deze verhoging ligt in de ordegrrootte van de verhoging die medewerkers gemiddeld jaarlijks over de periode 2013 tot en met 2015 ontvingen. De CAO loonstijging bedroeg toen in totaal 2,5%.

2.5.2 Indexering overige kosten

Voor de overige kosten wordt een budget gereserveerd in de begroting waarmee waar nodig indexeringen kunnen worden toegepast. Deze reservering vindt per programmaproduct plaats, waardoor de daadwerkelijke verhoging van individuele budgetten als administratieve wijziging kan worden uitgevoerd en daarmee niet nogmaals om bestuurlijke goedkeuring vraagt.

Verwacht wordt dat een algemene indexering voor de te verwachten prijsstijging voor 2016 nodig is van 1%. Deze aanname is gebaseerd op de uitgangspunten die in meerdere gemeenschappelijke regelingen wordt gehanteerd.

2.5.3 Toelicht op indexering

Tijdens de vergadering van het algemeen bestuur werd de vraag gesteld hoe het kan dat het indexeringspercentage hoger is dan de verwachte kostenontwikkelingen (lonen, prijzen en kapitaalslasten) in de begroting? De indexeringsmethode heeft tot doel om te bepalen welke aanpassing van de gemeentelijke bijdrage nodig is voor de uitvoering van de taken van de Veiligheidsregio bij ongewijzigd beleid. Bij het opstellen van de procedure indexering gemeentelijke bijdrage zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. er vindt geen nacalculatie op de inwonerbijdrage plaats;
2. de indexering vindt plaats op basis van landelijk bepaalde indicatoren;
3. de methode dient transparant en eenvoudig te zijn. Dit om de administratieve last van de indexering zo laag mogelijk te houden en besluitvorming te vergemakkelijken.

Besloten is om gebruik te maken van twee indicatoren die veelvuldig binnen overheden worden gebruikt voor indexeringen:

- a) prijs overheidsconsumptie, netto materieel (IMOC); dit is de gemiddelde stijging van de prijzen van nettelijke consumptie van de collectieve sector.
- b) Loonvoet sector overheid; dit is de gemiddelde loonvoetontwikkeling in de sector overheid (per fulltime equivalent). De loonvoet is inclusief de incidentele loonontwikkeling.

Beide indicatoren worden jaarlijks gepubliceerd in de Macro economische verkenningen (MEV) van het CBS. De indexering van de gemeentelijke bijdrage wordt samengesteld uit gepubliceerde gegevens. De indexering van de kosten

in de begroting betreft een raming door de organisatie van de ontwikkeling van de lonen, prijzen en kapitaalslasten. De raming wordt beadviseerd door de controllers en gemeentesecretarissen in de Adviescommissie Financiën en Bedrijfsvoering. Doordat de indexering van de bijdrage door gemeenten gebaseerd is op gepubliceerde cijfers en de kosten gebaseerd zijn op inschattingen kunnen er verschillen ontstaan, zowel positief als negatief. Zo was er voor begroting 2014 een negatief verschil en is er voor 2015 een positief verschil. Doordat de indicatoren voor de indexering gebaseerd zijn op werkelijke ontwikkelingen wordt het verschil tussen indexering en raming over de jaren opgeheven. Er zijn andere methoden om de indexering te berekenen. Deze zijn ook voorgelegd aan de Adviescommissie Financiën en Bedrijfsvoering. De methoden werden vooral als complex en bij een methode zelfs als erg risicovol beschreven. Vandaar dat de in 2012 vastgestelde methode is voortgezet.

3 Begroting per programmaproduct

3.1 Inleiding

In dit hoofdstuk worden de relevante ontwikkelingen per begrotingsonderdeel beschreven.

3.2 Brandweezorg

3.2.1 Incidentbestrijding

Inhoudelijk

De inhoudelijke kaders voor 2016 zijn voor het onderdeel Incidentbestrijding vooral afkomstig uit de Toekomstvisie Brandweezorg en het Meerjarenbeleidsplan 2015 -2019. Samengevat zijn daarmee voor het onderdeel Incidentbestrijding de volgende drie thema's relevant:

1. Implementatie Toekomstvisie;
2. Doorontwikkeling sector, zoals vastgelegd in het document Doorontwikkeling naar een krachtige sector Incidentbestrijding;
3. Dagelijkse brandweezorg op niveau houden (going concern taken).

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel Incidentbestrijding zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast zijn er de onderstaande specifieke indicatoren ontwikkeld voor het onderdeel Incidentbestrijding. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
------------------	---------------------	------------------

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Geoefendheid brandweerpersoneel	Hoeveel procent van de medewerkers (zowel beroeps- als vrijwillig brandweerpersoneel met een repressieve functie) is opgeleid en geoefend conform de gestelde eisen in het regionaal vastgestelde opleidings- en oefenplan?	≥80% voldoet aan de eisen
Opkomsttijd sleutelfunctionarissen brandweer	In hoeveel procent van de gevallen was/waren de commandant van Dienst (Bij VRBZO: Algemeen Commandant Brandweer) / hoofdofficier van Dienst / officier van Dienst binnen de regionaal vastgestelde opkomsttijd na alarmering ter plaatse (mono- en multidisciplinair)?	Alle sleutelfunctionarissen voldoen aan de norm van: in ≥90% van de inzetten is de sleutelfunctionaris binnen de normtijd ter plaatse
Uitrukken brandweer die voldoen aan de normtijd	In hoeveel procent van de uitrukken prioriteit 1 wordt de vastgestelde normtijd (is voor brandweer Uitruktijd + Aanrijdtijd) behaald?	≥90% van de uitrukken voldoet aan de norm
Terechte uitrukken brandweer	Het aantal terechte uitrukken als gevolg van automatisch brandalarm ten opzichte van het totaal aantal automatische brandalarmen.	≥50% van de uitrukken is terecht

Financieel

Het financiële kader voor 2016 komt op hoofdlijnen overeen met de begroting 2015, voorzien van twee mutaties:

- De lasten worden verhoogd met een indexering;
- De tweede jaarschijf van de bezuinigingen Toekomstvisie brandweezorg wordt toegepast. Dit komt overeen met een taakstelling voor 2016 voor Incidentbestrijding van €620.000 ten opzichte van de begroting 2015. De totale bezuiniging voor het onderdeel Incidentbestrijding komt daarmee in 2016 uit op €2.730.000;
- Tot slot is in de begroting het actuele personeels- en investeringsoverzicht verwerkt.

	Lasten 2015 na 2e wijziging	2016	Baten 2015 na 2e wijziging	2016
Product Incidentbestrijding	€ 37.357.715	€ 36.852.056	€ 1.210.400-	€ 1.210.400-

3.2.2 Risicobeheersing

Inhoudelijk

Ook voor de sector Risicobeheersing zijn de belangrijkste kaders opgenomen in de Toekomstvisie Brandweezorg en het meerjarenbeleidsplan 2015-2019. Specifiek voor de sector Risicobeheersing speelt daarbij een uitbreiding van het takenpakket op het gebied van Brandveilig Leven. Hoe Brandveilig Leven zal worden uitgerold wordt momenteel uitgewerkt in een plan van aanpak dat in 2015 aan het Algemeen Bestuur zal worden voorgelegd.

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel Risicobeheersing zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast is de onderstaande specifieke indicator ontwikkeld voor het onderdeel Risicobeheersing. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Verwerkingstijd vergunningsaanvraag gebruiksvergunningen	In welk percentage van de ontvangen adviesaanvragen voor vergunning zijn deze binnen de wettelijke termijn van 6 weken geleverd.	80% van de ontvangen adviesaanvragen is binnen de termijn van 6 weken geleverd.

Financieel

- In de begroting 2016 wordt wat betreft Brandveilig Leven de lijn van de 1^e begrotingswijziging 2015 doorgetrokken. Het extra budget voor Brandveilig Leven is opgenomen in de begroting 2016
- Verder is de tweede jaarschijf van de Toekomstvisie Brandweezorg toegepast. Rekening houdende met het extra budget voor Brandveilig Leven komt de budgetverhoging tot en met de jaarschijf 2016 voor dit onderdeel uit op €250.000 ten opzichte van de begroting 2014. Ten opzichte van de begroting 2015 na 1^e wijziging leidt de jaarschijf 2016 van de Toekomstvisie tot een bezuiniging van €10.000.
- Tot slot is de begroting het actuele personeels- en investeringsoverzicht verwerkt.

	Lasten 2015 na 2e wijziging	2016	Baten 2015 na 2e wijziging	2016
Product Incidentbestrijding	€ 37.357.715	€ 36.852.056	€ 1.210.400-	€ 1.210.400-

3.3 Veiligheid

3.3.1 GHOR

Inhoud

Voor de GHOR worden geen inhoudelijke beleidswijzigingen verwacht die relevant zijn om in de Begroting 2016 te worden opgenomen. Voor algemene beleidsontwikkelingen wordt verwezen naar het Meerjarenbeleidsplan 2015 – 2019.

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel GHOR zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast zijn er de onderstaande specifieke indicatoren ontwikkeld voor het onderdeel GHOR. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Geoefendheid GHOR-functionarissen	Hoeveel procent van de sleutelfunctionarissen is opgeleid, getraind en geoefend conform de hiervoor gestelde eisen in het jaarplan GHOR OTO (volgens Besluit veiligheidsregio's art 2, HKZ-certificatieschema GHOR, 2010, norm 2.6)?	≥90% van alle GHOR-functionarissen voldoen aan de norm
Opkomsttijd GHOR-functionarissen bij GRIP	In hoeveel procent van de GRIP-incidenten zijn de gealarmeerde GHOR-functionarissen met opkomstverplichting binnen de daarvoor vastgestelde c.q. wettelijk verplichte tijden aan de uitvoering van zijn taken begonnen (volgens Besluit veiligheidsregio's art. 2.3.1, Regionaal Crisisplan)?	≥90% van de GHOR-functionarissen voldoen aan de norm

Financieel

Voor de GHOR zijn geen andere financiële ontwikkelingen relevant dan de algemene indexering en een actualisatie van de begroting op basis van het actuele personeels- en investeringsoverzicht.

	Lasten 2015 na 2e wijziging	2016	Baten 2015 na 2e wijziging	2016
Product GHOR	€ 1.305.566	€ 1.266.317		

De daling van de lasten wordt veroorzaakt door:

- een afname van de kapitaalslasten;
- een daling van de loonkosten als gevolg van de toerekening van de kosten van het sectorhoofd aan de producten.

3.3.2 Crisisbeheersing

Inhoud

Voor Crisisbeheersing worden geen inhoudelijke beleidswijzigingen verwacht. Voor algemene beleidsontwikkelingen wordt verwezen naar het Meerjarenbeleidsplan 2015 – 2019.

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel Crisisbeheersing zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast zijn er de onderstaande specifieke indicatoren ontwikkeld voor het onderdeel Crisisbeheersing. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Geoefendheid sleutelfunctionarissen in crisisteam	<p>Het percentage sleutelfunctionarissen, die deel uit maken van een crisisteam en voldoet aan de door de VRBZO in het multidisciplinaire opleidings- en oefenplan gestelde eisen.</p> <p><i>Aristoteles: Hoeveel procent van de sleutelfunctionarissen die deel uit maken van een crisisteam (alle teams die ingezet kunnen worden tijdens een ramp of crisis) zijn opgeleid en geoefend volgens het vastgestelde multidisciplinaire opleidings- en oefenplan (volgens Besluit Veiligheidsregio's 2009)?</i></p>	≥85% voldoet aan de norm

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Opkomsttijden crisisteams	Het percentage GRIP-incidenten waarbij de gealarmeerde crisisteams (kernbezetting) na alarmering binnen de hiervoor gestelde norm aanwezig zijn (≥ GRIP 1). <i>Aristoteles: In hoeveel procent van de GRIP-1+ incidenten waren de gealarmeerde crisisteams (kernbezetting) na alarmering binnen de hiervoor vastgestelde opkomsttijden aanwezig (volgens Besluit Veiligheidsregio's 2009)?</i>	100% < norm (Alle teams voldoen aan de norm: in 85% van de gevallen voldoen de gealarmeerde teams aan de vastgestelde opkomsttijden)

Financieel

Voor Crisisbeheersing zijn geen andere financiële ontwikkelingen relevant dan de algemene indexering en een actualisatie van de begroting op basis van het actuele personeels- en investeringsoverzicht.

	Lasten 2015 na 2e wijziging	2016	Baten 2015 na 2e wijziging	2016
Product Crisisbeheersing	€ 400.479	€ 461.325		

3.3.3 Bevolkingszorg

Inhoud

Voor Bevolkingszorg worden geen inhoudelijke beleidswijzigingen verwacht. Voor algemene beleidsontwikkelingen wordt verwezen naar het Meerjarenbeleidsplan 2015 – 2019.

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel Bevolkingszorg zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast zijn er voor het onderdeel Bevolkingszorg geen specifieke prestatie-indicatoren ontwikkeld. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Financieel

De financiering van Bevolkingszorg wijkt af van de financiering van de andere organisatieonderdelen die gemeentelijk, via het rijk of de zorgverzekeraars gefinancierd zijn. Voor de bijdrage ten behoeve van Bevolkingszorg worden twee specifieke verdeelsleutels gehanteerd, naast de algemene verdeelsleutel. Hoewel het hanteren van deze afzonderlijke sleutels zijn oorzaak en verklaring heeft, is de Kadernota voorgesteld deze vanaf de begroting 2016 af te schaffen. Echter, doordat een er algemene beleidsnotitie wordt voorbereid over de positie van bevolkingszorg en crisisbeheersing

binnen de Veiligheidsregio is er voor gekozen de financiering in deze begroting 2016 nog niet aan te passen. Naar aanleiding van de beleidsnotitie kan er indien wenselijk een begrotingswijziging worden opgesteld.

	Lasten		Baten	
	2015 na 2e wijziging	2016	2015 na 2e wijziging	2016
Product Bevolkingszorg	€ 495.879	€ 487.141	€ 230.800-	€ 232.712-

De daling van de lasten wordt veroorzaakt doordat de loonkosten lager geraamd worden als gevolg van het beëindigen van de inhuur van een afdelingshoofd. In plaats van deze loonkosten van het afdelingshoofd, zijn nu de normloonkosten die samenhangen met een vacature in de begroting opgenomen. De stijging van de baten is het gevolg van indexering.

3.3.4 Gemeenschappelijke meldkamer (Excl. Meldkamer Ambulancezorg)

Inhoud

De Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK) zal onderdeel worden van de Landelijke Meldkamer Organisatie. Het is nog niet bekend wanneer deze overgang zal plaatsvinden. De voorbereidingen voor de overgang kunnen effect hebben op de activiteiten van de GMK in 2016. Belangrijk voor de GMK zullen de voorstellen voor de financiering van de Landelijke Meldkamer Organisatie en de uitname van de budgetten zijn.

Voor overige algemene beleidsontwikkelingen wordt verwezen naar het Meerjarenbeleidsplan 2015 – 2019.

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel GMK zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast zijn er de onderstaande specifieke indicatoren ontwikkeld voor het onderdeel GMK. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Begroting 2016

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Verwerkingstijd meldkamer	In welk percentage van de gevallen haalt de alarmcentrale de bestuurlijk vastgestelde verwerkingstijd (brandweer, politie en ambulance)? Regionale definitie: Verwerkingstijd MKB en MKA is de tijd die verstrijkt tussen het aannemen van een spoedeisende melding door de centralist MKB en MKA tot het moment waarop de centralist MKB en MKA de brandweer en ambulance bemanning heeft gealarmeerd. Deze indicator is een samenvoeging van AristM4, AristM5 en Arist M6.	≥90% van de meldingen alarmcentrale wordt verwerkt binnen de normtijd.

Financieel

Voor de begroting 2016 wordt aangenomen dat de GMK nog onderdeel uitmaakt van de Veiligheidsregio en niet al onderdeel van de Landelijke Meldkamer Organisatie zal zijn.

Als gevolg van de overgang naar de Landelijke Meldkamer Organisatie kunnen frictiekosten ontstaan. Om deze frictiekosten waar mogelijk te voorkomen, worden slechts die investeringen uitgevoerd die noodzakelijk zijn om de dagelijkse bedrijfsvoering te waarborgen. In eerdere bezuinigingen is er al vanuit gegaan dat er minder investeringen zullen plaatsvinden op de meldkamer. De terughoudendheid die voor 2016 wordt betracht, leidt daarmee niet tot een daling van de begroting.

Verder vindt ook voor de budgetten van de GMK de algemene indexering plaats en wordt er een actualisatie van de begroting op basis van het actuele personeels- en investeringsoverzicht toegepast.

	Lasten		Baten	
	2015 na 2e wijziging	2016	2015 na 2e wijziging	2016
Product GMK (exc.MKA)	€ 2.331.658	€ 2.380.575	€ 59.700-	€ 59.700-

3.4 Zorg

3.4.1 Ambulancezorg en MKA

Inhoud

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost is vergunninghouder voor de uitvoering van de ambulancezorg. De daadwerkelijke uitvoering vindt in samenwerking met de GGD Brabant-Zuidoost plaats. In de aanloop naar 2018 zal deze vergunning opnieuw worden aanbesteed vanuit het Ministerie van VWS. De vorm waarin dit gebeurt is nog onbekend. In verband met deze aanbesteding is een onderzoek uitgevoerd naar de optimale positionering van de ambulancezorg in Zuidoost-Brabant. Onderzocht is binnen welke van de twee moederorganisaties de ambulancezorg de beste uitgangspositie heeft voor het verwerven van de nieuwe vergunning. Hoewel het onderzoek inmiddels is afgerond, moet bestuurlijke besluitvorming hierover nog plaatsvinden. Naar verwachting zal het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost hier in de zomer van 2015 een definitief besluit over nemen.

Prestatie-indicatoren

Op het onderdeel Zorg zijn de algemene prestatie-indicatoren over bedrijfsvoering van toepassing. Deze algemene prestatie-indicatoren zijn opgenomen in paragraaf 5.6. Daarnaast zijn er de onderstaande specifieke indicatoren ontwikkeld voor het onderdeel Zorg. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
A1 spoedinzetten binnen 15 minuten	Percentage van de spoedinzetten met A1 urgentie waarbij de ambulance binnen 15 minuten na aanname van de melding bij de MKA bij de patiënt arriveert.	>=92,5%
A2 spoedinzetten binnen 30 minuten	Percentage van de spoedinzetten met A2 urgentie waarbij de ambulance binnen 30 minuten na aanname van de melding bij de MKA bij de patiënt arriveert.	>=95%

Financieel

De definitieve besluitvorming over de positionering van de RAV vindt plaats in de zomer van 2015. De begroting 2016 is op dat moment al opgesteld. In de begroting 2016 wordt er daarom nog vanuit gegaan dat de RAV onderdeel is van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Indien besloten wordt tot overheveling van de vergunning naar de GGD Brabant-Zuidoost zal ook een uitspraak moeten komen over de positionering van het RAV-bureau en de Meldkamer Ambulancezorg.

Begroting 2016

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

De indexering van de baten en lasten wijkt voor de RAV af van de overige indexeringen. De baten voor de ambulancezorg en MKA worden geïndexeerd op basis van de indexering van de Nederlandse Zorgautoriteit. De omvang van de indexering wordt pas bekend bij het opstellen van de productieafspraken 2016, welke dit najaar wordt vastgesteld. De baten en lasten voor het onderdeel Zorg zijn daarom nog niet geïndexeerd.

	Lasten		Baten	
	2015 na 2e wijziging	2016	2015 na 2e wijziging	2016
Product Ambulancezorg	€ 17.335.509	€ 17.264.188	€ 17.335.509-	€ 17.335.509-
Product MKA	€ 2.227.648	€ 2.383.431	€ 1.642.140-	€ 1.642.140-

4 Financiële overzichten

4.1 Emu-saldo

De Wet Hof (Wet Houdbare overheidsfinanciën) is ingegaan 1 januari 2014. In de wet staat dat gemeenten een gelijkwaardige bijdrage moeten leveren aan het terugdringen van het EMU-tekort. Daarvoor moeten gemeenten per kabinetsperiode met het kabinet afspraken maken over het EMU-saldopad voor gemeenten. Het EMU-tekort pad wat is afgesproken tussen decentrale overheden en de rijksoverheid loopt af van 0,5% van het BBP in 2014 en 2015 naar 0,3% in 2017 met de uitgesproken intentie om dit naar 0% te laten lopen. Inhoudelijk houdt dit in dat het doen van investeringen onder druk komt te staan voor decentrale overheden omdat ze anders niet meer zullen voldoen aan de Wet Hof. Echter, sancties zullen bij overschrijding van het EMU-tekort pas worden toegepast als het macroplafond van het EMU-tekort wordt overschreden door de decentrale overheden gezamenlijk. Sancties worden voorafgegaan door bestuurlijk in overleg te treden waardoor er verwacht wordt dat in de praktijk nog voldoende bijsturingmogelijkheden zijn.

Decentrale overheden hebben allen een individuele referentiewaarde ontvangen op basis waarvan een decentrale overheid een EMU-tekort mag voeren. Voor gemeenschappelijke regelingen, zoals VRBZO, zijn er geen individuele referentiewaarden toegekend. Dit heeft enerzijds te maken met het feit dat er berekend is dat op macroniveau GR's doorgaans een EMU saldo van € 0 presenteren. Anderzijds is door het Ministerie van Financiën bevestigd dat het EMU-saldo/tekort van de GR verdisconteerd zit in de individuele referentiewaarde van de deelnemende gemeenten.

Voor 2016 zal VRBZO, als alle voorziene investeringen gerealiseerd worden, een beperkt EMU-tekort van € 0,2 miljoen hebben. De historie leert dat de voorziene investeringen niet allemaal gerealiseerd worden.

4.2 Schatkistbankieren

Bij schatkistbankieren dienen de decentrale overheden, alsook VRBZO, hun tegoeden aan te houden bij het Ministerie van Financiën. Bij verplicht schatkistbankieren is het niet meer mogelijk beleggingen en deposito's zelfstandig aan te gaan buiten het drempelbedrag. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal van de decentrale overheid. Voor VRBZO geldt dat het drempelbedrag in 2016 ongeveer € 510.000 groot is. Bij het opstellen van de bestuurlijke tussenrapportages en de jaarrekening zal gerapporteerd worden over in hoeverre aan dit drempelbedrag is voldaan.

Begroting 2016
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

4.3 Overzicht van baten en lasten

Programma	Product	Lasten		Baten	
		2015 na 2e wijziging	2016	2015 na 2e wijziging	2016
Programma Brandweezorg	Risicobeheersing	€ 6.730.920	€ 6.665.369	€ 583.000-	€ 583.000-
	Incidentbestrijding	€ 37.357.715	€ 36.852.056	€ 1.210.400-	€ 1.210.400-
Totaal Programma Brandweezorg		€ 44.088.634	€ 43.517.425	€ 1.793.400-	€ 1.793.400-
Programma Veiligheid	GHOR	€ 1.305.566	€ 1.266.317		
	Crisisbeheersing	€ 400.479	€ 461.325		
	Bevolkingszorg	€ 495.879	€ 487.141	€ 230.800-	€ 232.712-
	GMK (exc. MKA)	€ 2.331.658	€ 2.380.575	€ 59.700-	€ 59.700-
Totaal Programma Veiligheid		€ 4.533.583	€ 4.595.359	€ 290.500-	€ 292.412-
Programma Zorg	Product Ambulancezorg	€ 17.335.509	€ 17.264.188	€ 17.335.509-	€ 17.335.509-
	Product MKA	€ 2.227.648	€ 2.383.431	€ 1.642.140-	€ 1.642.140-
Totaal Programma Zorg		€ 19.563.157	€ 19.647.619	€ 18.977.649-	€ 18.977.649-
Programma Financiering	Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	€ 335.400	€ 335.400	€ 47.361.125-	€ 47.032.341-
Totaal Programma Financiering		€ 335.400	€ 335.400	€ 47.361.125-	€ 47.032.341-
Programma Reserves	Toev/Onttrekking bestemm reserve			€ 98.100-	
Totaal Programma Reserves				€ 98.100-	
Eindtotaal		€ 68.520.774	€ 68.095.802	€ 68.520.774-	€ 68.095.802-

Begroting 2016
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

4.4 Investeringsbegroting

Hoofdcategorie	Investerings < 2015	Investering 2015	Investering 2016	Afschrijving 2016	Rente 2016	Investerings 2017	Investerings 2018	Investerings 2019
Gronden en terreinen				€ 0	€ 26.998			
Bedrijfsgebouwen				€ 409.003	€ 197.765			
Vervoermiddelen	€ 3.856.894	€ 5.132.500	€ 3.700.200	€ 2.062.331	€ 439.618	€ 3.200.000	€ 480.000	€ 240.209
Machines; apparaten & installaties	€ 2.852.628	€ 423.800	€ 454.300	€ 1.137.761	€ 86.214	€ 784.500	€ 584.700	€ 503.208
Overige materiele vast activa	€ 1.176.538	€ 869.400	€ 582.500	€ 940.240	€ 96.465	€ 562.600	€ 462.400	€ 296.108
Eindtotaal	€ 7.886.060	€ 6.425.700	€ 4.737.000	€ 4.549.335	€ 847.060	€ 4.547.100	€ 1.527.100	€ 1.039.526

Begroting 2016
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

4.5 Meerjarenbegroting 2016 – 2019

Alle bedragen zijn prijspeil 2016

Programma	Product	2016		2017		2018		2019	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma Brandweezorg	Risicobeheersing	€ 6.665.369	€ 583.000-	€ 6.626.947	€ 583.000-	€ 6.585.394	€ 583.000-	€ 6.585.394	€ 583.000-
	Incidentbestrijding	€ 36.852.056	€ 1.210.400-	€ 36.131.748	€ 1.210.400-	€ 34.910.738	€ 1.210.400-	€ 34.910.738	€ 1.210.400-
Totaal Programma Brandweezorg		€ 43.517.425	€ 1.793.400-	€ 42.758.695	€ 1.793.400-	€ 41.496.132	€ 1.793.400-	€ 41.496.132	€ 1.793.400-
Programma Veiligheid	GHOR	€ 1.266.317		€ 1.266.317		€ 1.266.317		€ 1.266.317	
	Crisisbeheersing	€ 461.325		€ 461.325		€ 461.325		€ 461.325	
	Bevolkingszorg	€ 487.141	€ 232.712-	€ 487.141	€ 232.712-	€ 487.141	€ 232.712-	€ 487.141	€ 232.712-
	GMK (exc.MKA)	€ 2.380.575	€ 59.700-	€ 2.380.575	€ 59.700-	€ 2.380.575	€ 59.700-	€ 2.380.575	€ 59.700-
Totaal Programma Veiligheid		€ 4.595.359	€ 292.412-	€ 4.595.359	€ 292.412-	€ 4.595.359	€ 292.412-	€ 4.595.359	€ 292.412-
Programma Zorg	Ambulancezorg	€ 17.264.188	€ 17.335.509-	€ 17.264.188	€ 17.335.509-	€ 17.264.188	€ 17.335.509-	€ 17.264.188	€ 17.335.509-
	MKA	€ 2.383.431	€ 1.642.140-	€ 2.383.431	€ 1.642.140-	€ 2.383.431	€ 1.642.140-	€ 2.383.431	€ 1.642.140-
Totaal Programma Zorg		€ 19.647.619	€ 18.977.649-	€ 19.647.619	€ 18.977.649-	€ 19.647.619	€ 18.977.649-	€ 19.647.619	€ 18.977.649-
Programma Financiering	Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	€ 335.400	€ 47.032.341-	€ 335.400	€ 46.273.611-	€ 335.400	€ 45.011.048-	€ 335.400	€ 45.011.048-
Totaal Programma Financiering		€ 335.400	€ 47.032.341-	€ 335.400	€ 46.273.611-	€ 335.400	€ 45.011.048-	€ 335.400	€ 45.011.048-
Eindtotaal		€ 68.095.802	€ 68.095.802-	€ 67.337.072	€ 67.337.072-	€ 66.074.509	€ 66.074.509-	€ 66.074.509	€ 66.074.509-

4.6 Overzicht incidentele baten en lasten

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kent de volgende incidentele baten:

Onderwerp	Begroting 2016
Subsidie Opleiding crisiscommunicatie	€10.500
Subsidie Externe Veiligheid	€129.600
Totaal	€ 140.100

Aan deze incidentele baten zijn structurele kosten verbonden. Indien de incidentele baten wegvallen, kan Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost haar bedrijfsvoering hierop op diverse manieren aanpassen. Zo beschikt Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost over een flexibele schil personele schil, die in omvang aanzienlijk groter is dan €140.100

5 Verplichte paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De Veiligheidsregio stelt in 2015 nieuw beleid op met betrekking tot risicomanagement. Onderdeel hiervan zal ook een hernieuwde en meer uitgebreide beschrijving van de risico's worden uitgewerkt. Tevens wordt dan een voorstel gedaan voor de het benodigde risicovermogen.

5.1.1 Algemene risico's

De risico's die voorzien worden voor het begrotingsjaar 2016 zijn o.a. de volgende:

- de financiering van de ambulancezorg in onze regio in relatie tot het vergunninghouderschap;
- de overdracht van taken van het rijk naar regio's, zoals onder andere het overdragen en vervangen van materieel dat in het verleden verstrekt is door het rijk;
- het in voldoende mate overdragen van gemeentelijke middelen voor brandweezorg in relatie tot de regionale uitvoering;
- verlaging van verplichte doormeldingen op het Openbaar Meld Systeem (OMS);
- de mogelijke financiële risico's voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost bij grootschalige brandweerinzetten.

5.1.2 Specifieke nieuwe risico's

Brede doeluitkering rampenbestrijding

Risico

Uit een tussentijdse rapportage van de herijking van de Brede doeluitkering rampenbestrijding en het gemeentefonds, subcluster brandweezorg en rampenbestrijding blijkt dat de Brede doeluitkering rampenbestrijding mogelijk met circa €300.000 wordt verlaagd en dat gelijktijdig de uitkering van het gemeentefonds, subcluster brandweezorg en rampenbestrijding met een groter bedrag zal stijgen.

Doordat de omvang van de begroting van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost niet is gekoppeld aan de omvang van de uitkering die gemeenten ontvangen vanuit het gemeentefonds, heeft Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost hier geen direct voordeel van. Wel heeft ze een direct nadeel van de daling van de Brede doeluitkering rampenbestrijding.

Kwantificering

Het risico bedraagt €300.000 per jaar.

Beheersmaatregel

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost levert input aan Brandweer Nederland met betrekking tot het onderzoek. Daarnaast wordt gezocht naar mogelijkheden de verlaging van de uitkering binnen de exploitatie op te kunnen vangen.

Individueel Keuzebudget

Risico

In 2016 start het Individueel Keuzebudget (IKB). Dit Individueel Keuzebudget vervangt de huidige vakantie- en eindejaarsuitkering, de levensloopbijdrage en twee dagen bovenwettelijk verlof. De werknemer is vrij in zijn keuze de manier waarop hij het Individueel Keuzebudget gaat invullen. Zo kan hij kiezen voor uitbetaling als loon, voor een extra pensioenstorting of voor opname als verlof. De precieze regeling is nog niet bekend. De nieuwe regeling brengt hierdoor het risico met zich mee dat kosten hoger of lager uitvallen dan voorheen, of dat medewerkers budgetten kunnen opsparen. De precieze omvang van het risico is nog niet bekend. Door de invoering van het Individueel Keuzebudget ontstaat een mogelijk budgettair knelpunt inzake de vakantie-uitkering. Op basis van het huidige BBV is geen reservering mogelijk van vakantie-uitkeringen. Door de flexibilisering van de arbeidsvoorwaarden en het mogelijke tijdstip van aanspraak op de budgetten heeft VRBZO besloten dit punt op te nemen in de risicoparagraaf van de begroting. De vraag en antwoordcommissie BBV heeft het onderwerp in beraad.

Kwantificering

De precieze omvang van het risico is nog niet bekend. Het Individueel Keuzebudget heeft betrekking op 15% van de loonkosten en daarmee op een budget van bijna € 5.000.000. Relatief kleine veranderingen met betrekking tot deze kosten, zorgen daarmee in absolute zin tot mogelijk forse kostenveranderingen.

Beheersmaatregel

Vanaf het voorjaar van 2015 start een werkgroep die de gevolgen van de regeling in beeld brengt. Indien daar aanleiding voor is zal er voor 2016 een begrotingswijziging worden opgesteld om de effecten van het Individueel Keuzebudget te verwerken.

Bezoldigingsverordening

Risico

Tegelijk met het Individueel Keuzebudget vervalt ook onze lokale bezoldigingsverordening. Hiervoor in de plaats komt een centrale bezoldigingsverordening, als onderdeel van de CAR-UWO. Het is nog onbekend of deze nieuwe verordening structureel tot hogere of lagere kosten leidt. Als onderdeel van de regeling lijkt er sprake van een overgangsregeling voor medewerkers die er in de regeling op achteruit gaan.

Kwantificering

Het financiële effect van deze regeling is nog niet bekend. Mogelijk dat de overgangsregeling tot incidentele of structurele kosten leidt. Bij Veiligheidsregios's worden door de aard van de werkzaamheden relatief meer toeslagen betaald dan bij

gemeenten. Een groot deel van de medewerkers werkt immers in een 24-uurs ritme, of heeft een piketverplichting.

Beheersmaatregel

Vanaf februari 2015 start een werkgroep die de gevolgen van de regeling in beeld brengt. Indien daar aanleiding voor is zal er voor 2016 een begrotingswijziging worden opgesteld om de effecten van de bezoldigingsverordening te verwerken.

Begroting 2016
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

5.2 Staat van reserves en voorziening

Omschrijving	Saldo per 1 januari 2015*	2015		Saldo per 1 januari 2016	2016		Saldo per 31 december 2016
		Toevoegingen	Ontrek- kingen		Toevoegingen	Ontrek- kingen	
RESERVES							
Algemene reserve	€ 3.074.415			€ 3.074.415	€ -	€ -	€ 3.074.415
Algemene reserve	€ 3.074.415	€ -	€ -	€ 3.074.415	€ -	€ -	€ 3.074.415
Bestemmingsreserves :							
- Assurantie eigen risico C2000 portofoons/alarmontvangers	€ 100.000			€ 100.000	€ -	€ -	€ 100.000
- t.b.v. investeringen (cf BBV)	€ 217.807	€ -	€ 6.300	€ 211.507			€ 211.507
- egalisatie exploitatie BRWZ Helmond		€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
- egalisatie exploitatie BRWZ Eindhoven		€ -		€ -	€ -	€ -	€ -
- Meerjarenprogramma Vakbekwaamheid	€ 196.797	€ -	€ 95.000	€ 101.797	€ -		€ 101.797
- doorontwikkeling VRBZO	€ 402.000	€ -		€ 402.000	€ -	€ -	€ 402.000
Totaal bestemmingsreserves :	€ 916.603	€ -	€ 101.300	€ 815.303	€ -	€ -	€ 815.303
Totaal reserves	€ 3.991.019	€ -	€ 101.300	€ 3.889.719	€ -	€ -	€ 3.889.719
VOORZIENINGEN							
- Onderhoudsfonds gebouw ROC	€ 343.294	€ 68.400	€ 60.400	€ 351.294	€ 68.400	€ 59.700	€ 359.994
Onderhoudsvoorzieningen	€ 343.294	€ 68.400	€ 60.400	€ 351.294	€ 68.400	€ 59.700	€ 359.994
- Reserve aanvaardbare kosten MKA	€ 199.306	€ -		€ 199.306	€ -	€ -	€ 199.306
- Reserve aanvaardbare kosten AHV	€ 97.835	€ -	€ -	€ 97.835	€ -	€ -	€ 97.835
Risicovoorzieningen	€ 297.141	€ -	€ -	€ 297.141	€ -	€ -	€ 297.141
- Reorganisatie & frictiekosten VR ZOB	€ 946.769	€ -		€ 946.769	€ -	€ -	€ 946.769
- Projectkosten regionalisering brandweezorg	€ 110.000	€ -		€ 110.000	€ -	€ -	€ 110.000
- RAV-vorming	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- Scholing RAV	€ 143.743	€ -	€ -	€ 143.743	€ -	€ -	€ 143.743
Diverse overige voorzieningen	€ 1.200.512	€ -	€ -	€ 1.200.512	€ -	€ -	€ 1.200.512
Totaal voorzieningen	€ 1.840.947	€ 68.400	€ 60.400	€ 1.848.947	€ 68.400	€ 59.700	€ 1.857.647
Totaal reserves en voorzieningen	€ 5.831.966	€ 68.400	€ 161.700	€ 5.738.666	€ 68.400	€ 59.700	€ 5.747.366

* = voorlopige exploitatiesaldo VRBZO 2014

5.3 Toelichting op de staat van reserves en voorzieningen

5.3.1 Algemeen

In december 2013 heeft het Algemeen Bestuur de Nota Reserves en Voorzieningen vastgesteld. Daarin is ook opgenomen een actualisatie van de benodigde reserves en voorzieningen bij de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. In de afweging over de hoogte van de benodigde reserves en voorzieningen is meegenomen de risico's die VRBZO nu en ook na regionalisering loopt en of de voorzieningen en (bestemmings)reserves voldoende zijn om deze risico's af te dekken.

5.3.2 Reserves

Algemene reserve.

Voor de ontwikkeling van de algemene reserve van Veiligheidsregio Brabant –Zuidoost verwijzen wij u naar de toelichting zoals opgenomen in paragraaf 7.3. van de algemene toelichting op de begroting 2014 van VRBZO.

Daarin is tevens opgenomen de minimale en maximale hoogte van de reserve, gebaseerd op de uitgangspunten zoals vastgesteld door het Algemeen Bestuur in zijn vergadering van 7 november 2005.

Voor 2016 zijn geen mutaties voorzien in de algemene reserve. Dit houdt in dat de algemene reserve per 1 januari 2016 ad € 3.074.415 niet voldoet aan de uitgangspunten zoals opgenomen in de Notitie reserves en voorzieningen, vastgesteld door het Algemeen Bestuur in december 2013, namelijk minimaal 10 % van de bijdragen van de deelnemende gemeenten plus de rijksbijdrage vanuit de BDUR-regeling. De omvang van de Algemene Reserve zou daarmee tenminste €4.658.000 moeten bedragen. Er komt dit jaar nieuwe beleid met betrekking tot risicomanagement. Hierbij worden tevens de huidige normen met betrekking tot de omvang van de algemene reserve geëvalueerd.

Bestemmingsreserves.

Bestemmingsreserve Assurantie eigen risico portofoons en alarmontvangers.

Deze reserve is benodigd voor reparatie en onderhoud van C2000 apparatuur voor zover zij bij reparatie of verlies niet onder een verzekering of garantie vallen.

Aangezien gebleken is dat deze bestemmingsreserve niet benut zal worden voor zijn bestemming, omdat afwijkingen in het onderhoud op C2000-apparatuur binnen de begroting opgevangen kunnen worden, is te overwegen deze reserve op te heffen en de middelen toe te voegen aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserve t.b.v. investeringen.

In 2008 zijn er, onder andere in het kader van de vorming van VRBZO, concernbrede systemen aangeschaft zoals het financiële systeem CODA, het managementinformatiesysteem Cognos, het personeelsinformatiesysteem PIMS, een rapportgenerator voor het genereren van huisstijldocumenten en een digitaal post- en registratiesysteem Corsa.

Financiering van deze pakketten geschiedde uit de Voorziening frictie- en organisatiekosten.

Overeenkomstig de richtlijnen van BBV mogen deze investeringen niet ineens worden afgeschreven maar dienen deze te worden geactiveerd. Financiering van de jaarlijkse afschrijvingskosten komt dan uit de daarvoor gecreëerde

Bestemmingsreserve t.b.v. investeringen. Voor 2015 betref het nog een bedrag van € 6.300,-- dat benodigd is in de exploitatie ter dekking van kapitaallasten voor investeringen zoals hierboven omschreven. Voor 2016 is geen onttrekking meer voorzien.

Bestemmingsreserve egalisatie exploitatie BRWZ Helmond.

Bij de overgang van de brandweezorg van de gemeente Helmond naar VRBZO is in de dienstverleningsovereenkomst opgenomen dat VRBZO een egalisatiereserve van maximaal € 100.000,-- mag aanhouden voor het opvangen van tekorten in de reguliere exploitatie van brandweezorg Helmond. In 2011 is deze reserve gevuld uit het batig exploitatiesaldo tot het toegestane maximum. Bij vaststelling van de jaarrekening 2013 is voorgesteld deze bestemmingsreserve op te heffen door betaling aan de gemeente Helmond als gevolg van de volledige regionalisering van de brandweer. De opheffing heeft plaatsgevonden.

Bestemmingsreserve egalisatie exploitatie BRWZ Eindhoven.

Bij de overgang van de brandweezorg van de gemeente Eindhoven naar VRBZO is in de dienstverleningsovereenkomst opgenomen dat VRBZO een egalisatiereserve van maximaal € 250.000,-- mag aanhouden voor het opvangen van tekorten in de reguliere exploitatie van brandweezorg Eindhoven. In 2012 is deze reserve gevuld uit het batig exploitatiesaldo tot het toegestane maximum. Bij vaststelling van de jaarrekening 2013 is voorgesteld deze bestemmingsreserve op te heffen door betaling aan de gemeente Eindhoven als gevolg van de volledige regionalisering van de brandweer. De opheffing heeft plaatsgevonden.

Bestemmingsreserve Meerjarenprogramma Vakbekwaamheid.

In december 2012 heeft het Algemeen Bestuur van VRBZO ingestemd met de vorming van deze bestemmingsreserve gevoed middels de resultaatbestemming batig exploitatiesaldo 2011 van VRBZO.

Aanwending van deze middelen geschiedt projectmatig in de periode 2012-2015 ter verbetering van de opleidingen en bijscholing van brandweezorg. Hiervoor is voor 2014 en 2015 voor € 95.000 aan budget geraamd. Indien er aan het einde van 2015 nog een positief saldo resteert, zal dat vrijvallen waarna de reserve in 2016 kan worden opgeheven.

Bestemmingsreserve doorontwikkeling VRBZO

Deze reserve, in 2012 gevoed door een extra uitkering BDUR, is bestemd voor:

- | | |
|---------------------------------------------------------------|--------------|
| • Dekking in begroting 2014 voor extra BTW | € 100.000,-- |
| • Transitie meldkamer naar de Landelijke MeldkamerOrganisatie | € 150.000,-- |
| • Verbindend werken | € 100.000,-- |
| • Opstellen nieuw regionaal dekkingsplan | € 50.000,-- |

Totaal beschikbaar budget	<u>€ 400.000,--</u>
---------------------------	---------------------

5.3.3 Voorzieningen

Onderhoudsvoorzieningen.

Groot onderhoud ROC.

Op basis van een in 2012 opgesteld meerjarenonderhoudsplan 2012-2032 en rekening houdende met de reeds

aanwezige middelen in deze voorziening is een jaarlijks een dotatie uit de exploitatie noodzakelijk ter dekking van het groot onderhoud aan het Regionaal Opleidingscentrum "De Engelse Tuin" te Waalre.

De jaarlijkse storting in de voorziening bedraagt met ingang van 2014 € 68.400,-- .Op basis van het meerjarenonderhoudsplan wordt een onttrekking uit de voorziening van €59.700 voorzien.

Risicovoorzieningen.

Reserve aanvaardbare kosten (RAK) Meldkamer Ambulancezorg.

De verschillen in de exploitatiekosten in relatie tot de door de zorgverzekeraar toegekende lumpsumbudgetten voor de Meldkamer Ambulancezorg komen ten gunste of ten laste van de RAK. De zorgverzekeraars waken ervoor dat positieve saldi in deze voorziening worden aangewend voor de MKA. Om deze reden wordt dit fonds ook als een voorziening beschouwd overeenkomstig BBV. De voorziening bedraagt per 1 januari 2015 € 199.300,--. Voor 2015 wordt geen onttrekking of storting voorzien.

Reserve aanvaardbare kosten (RAK) Ambulancehulpverlening (AHV).

De verschillen in de exploitatiekosten in relatie tot de door de zorgverzekeraar toegekende budgetten voor de Ambulancedienst van de GGD Brabant-Zuidoost komen ten gunste of ten laste van deze RAK. Deze verschillen kunnen ontstaan bij de definitieve vaststelling van de aanvaardbare kosten welke dan ten laste of ten gunste van deze risicovoorziening worden geboekt. Deze RAK bedraagt per 1 januari 2015 € 97.835,--. Onttrekkingen of stortingen hierop zijn voor 2015 en 2016 niet voorzien.

Diverse overige voorzieningen.

Voorziening reorganisatie- en frictiekosten Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost..

In 2008 heeft het Algemeen Bestuur besloten de Bestemmingsreserve vervanging brandweermaterieel op te heffen en deze middelen toe te voegen aan de Reorganisatie- en frictiekosten VRBZO

Per 1 januari 2015 bedraagt deze voorziening € 946.769,--.

Voor 2015 zijn nog geen uitgaven voorzien ten laste van deze voorziening:

Voorziening projectkosten regionalisering brandweezorg.

Op 29 maart 2012 heeft het Algemeen Bestuur van de VRBZO ingestemd met de vorming van deze voorziening voor een bedrag van € 1.284.000,-- bestemd voor de extra te maken projectkosten in 2012 en 2013 door de projectorganisatie.

Naast financiering van de projectleiding zijn er budgetten gereserveerd voor ondersteuning van de diverse projectgroepen op het terrein van personeelszorg, financiële administratie, overdracht van kazernes en materieel en het in beeld brengen van alle fiscale consequenties. Een en ander conform de door het Algemeen Bestuur in zijn vergadering van 29 maart 2012 goedgekeurde projectbegroting. Per 1 januari 2015 is hiervoor nog beschikbaar € 110.000. Er is voor 2015 en 2016 nog geen onttrekking voorzien.

Voorziening RAV-vorming.

Door het NZA wordt vanaf 2000 via het budget van de Meldkamer Ambulancezorg middelen beschikbaar gesteld voor de financiering van Regionale Ambulance Voorziening (RAV) in de regio's. Voor zover deze middelen niet zijn aangewend zijn ze toegevoegd aan deze voorziening. Daarnaast zijn hieraan toegevoegd het restant aan provinciale middelen 2001 ter verbetering van de paraatheid van de ambulancediensten in de regio. Voor zover deze middelen niet toereikend zijn wordt het tekort onttrokken uit deze voorziening. Per 1 januari 2015 kent deze voorziening geen saldo meer.

Voorziening scholing RAV.

Met ingang van 2008 is de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost als vergunninghouder belast met de het opleiden en bijscholen van de medewerkers van de RAV. Voorheen lag deze verantwoordelijkheid bij de Ambulancedienst van de GGD Brabant-Zuidoost. Uit hoofde van deze overdracht is ook de Voorziening scholing RAV overgeheveld naar de VRZOB.

Jaarlijks ontvangt de RAV daarvoor een budget van de zorgverzekeraars. Voor zover het budget in enig jaar niet wordt aangewend wordt een overschot gestort in de Voorziening scholing RAV. Eventuele tekorten worden onttrokken uit deze voorziening. Deze voorziening bedraagt per 1 januari 2015 € 143.743,--. Begrotingstechnisch wordt jaarlijks een sluitende begroting gepresenteerd waardoor er geen stortingen of onttrekkingen zijn voorzien voor deze voorziening.

5.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost heeft geen kapitaalgoederen zoals bedoeld in het Besluit Begroting en Verantwoording (wegen, riolering, water, groen, openbare gebouwen).

Voor het onderhoud van de brandweerkazernes, in eigendom van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost, zijn specifieke afspraken gemaakt. Deze kazernes zijn in 2014 gekocht, met het doel deze na uiterlijk tien jaar weer terug te verkopen aan de betreffende gemeente. De Veiligheidsregio doet om die reden een storting in een door de betreffende gemeente beheerd onderhoudsfonds. De omvang van de storting is gebaseerd op een Meerjaren onderhoudsplan. Het onderhoud van deze brandweerkazernes sluit daarmee aan bij de gemeentelijke gebruiken.

Het onderhoud van alle overige kapitaalgoederen is er op gericht de kapitaalgoederen steeds in voldoende conditie te hebben om de operationele inzet te waarborgen.

5.5 Financiering

De financiering van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kent drie hoofdcomponenten:

1. Gemeentelijke bijdragen;
2. Bijdragen van zorgverzekeraars;
3. De Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) van het ministerie van Veiligheid en Justitie

Daarnaast ontvang Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost nog diverse kleinere bijdragen. In totaal ontvangt Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost de volgende bijdragen:

Herkomst Bijdrage	Bedrag (afgerond)
Gemeentelijke bijdragen	€ 39.770.000
Bijdrage zorgverzekeraars	€ 18.800.000
Brededoeluitkering Rampenbestrijding	€ 6.810.000
Overige	€ 1.560.000
Toegerekende rente	€ 850.000
Openbaar meldsysteem	€ 310.000
Totaal	€ 68.100.000

Een overzicht van de bijdrage per gemeente is in de bijlage van deze begroting opgenomen.

5.6 Bedrijfsvoering

5.6.1 Omvang bedrijfsvoering

De omvang van de sector Bedrijfsvoering van VRBZO is gemaximaliseerd op 15% van de totale begrotingsomvang (exclusief de bijdrage die betaald wordt aan de GGD voor de uitvoering van ambulancezorg). Middels het inrichten van een zogenaamde flexibele schil wordt er rekening gehouden met toekomstige verwachte ontwikkelingen zoals de gevolgen van de GMK transitie naar LMO en de Toekomstvisie op brandweezorg die effect hebben op de totale begrotingsomvang van de Veiligheidsregio en daarmee ook de begrotingsomvang van Bedrijfsvoering (trap op, trap af principe).

5.6.2 Speerpunten

In 2014 waren we er vooral op gericht om de organisatie in de geregionaliseerde situatie op een goede manier op gang te krijgen (inrichten en consolideren). In 2015 wordt gefocust op de vertaling van de opgedane ervaring in 2014 om, daar waar mogelijk, processen aan te scherpen. In dit kader zullen er nog de nodige concrete stappen gezet gaan worden in 2015 op het gebied van verbindend werken. In 2016 zal er met name worden gericht op het verder door ontwikkelen van processen om plaats- en tijd onafhankelijk werken te faciliteren.

Een doorlopend speerpunt voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost betreft de doorontwikkeling van de planning en control. In het jaarplan 2015 zijn bestuurlijke prestatie-indicatoren opgenomen. Deze worden in 2015 verder doorontwikkeld. Via een begrotingswijziging zullen deze ook worden toegevoegd aan de begroting 2016.

5.6.3 Samenwerking

In het voorjaar van 2014 is er vanuit het bestuur expliciet aandacht gevraagd voor de samenwerking met andere gemeenschappelijke regelingen in Brabant-Zuidoost. Er wordt naar gestreefd om deze samenwerkingen in 2016 al gedeeltelijk actief te hebben en verder uit te breiden. Concrete samenwerkingsmogelijkheden zullen in 2015 worden voorgelegd aan het bestuur.

5.6.4 Prestatie-indicatoren bedrijfsvoering

In hoofdstuk 3 van deze begroting zijn de prestatie-indicatoren per programma benoemd. In deze paragraaf zijn de algemene prestatie-indicatoren opgenomen. Alle prestatie-indicatoren worden in 2015 geëvalueerd. Indien relevant wordt het bestuur voorgesteld de prestatie-indicatoren aan te passen.

Indicator	Omschrijving	Norm 2015
Personeelsbezetting	Wat is de personeelsbezetting van de organisatie of organisatieonderdeel?	90-100% van de bezetting is gerealiseerd
Ziekteverzuimpercentage	Ziekteverzuimpercentage volgens definitie CBS (= PIM's) van de organisatie of organisatieonderdeel.	CBS 2014 = 4,8% voor Openbaar bestuur en overheidsdiensten
Ziekteverzuimfrequentie	Ziekteverzuimfrequentie volgens definitie CBS (= PIM's) van de organisatie of organisatieonderdeel.	Frequentie is <1
Besteding totaalbudget	Hoeveel procent van het totaalbudget (Year to Date) is besteed?	≤100% van het totaalbudget is besteed
Besteding budget voor opleiden en oefenen	Hoeveel procent van het budget voor opleiden en oefenen (Year tot Date) is besteed?	80-100% van het budget voor opleiden en oefenen is besteed
Besteding personeelsbudget	Hoeveel procent van het (eigen) personeelsbudget (Year tot Date) is besteed?	80-100% van het personeelsbudget is besteed
Besteding inhuurbudget	Hoeveel procent van het inhuurbudget (Year to Date) is besteed?	≤100% van het inhuurbudget is besteed
Besteding kapitaallasten	De mate waarin investeringskredieten worden benut.	≤100% van het totaalbudget is besteed
Besteding exploitatielasten	Hoeveel procent van de exploitatielasten (Year to date) is besteed?	≤100% van het totaalbudget is besteed
% uitputting van het totale opleidingsbudget	Hoeveel procent van het budget voor opleidingen (Year tot Date) is besteed?	≤100% van het totaalbudget is besteed

5.7 Lokale heffingen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kent geen lokale heffingen.

5.8 Verbonden partijen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost heeft geen verbonden partijen.

5.9 Grondbeleid

Het onderdeel grondbeleid is voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost niet relevant.

6 Vaststelling

Aldus vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost,

Eindhoven,

3 juli 2015,

De voorzitter,

De secretaris-penningmeester,

De heer R. van Gijzel

De heer H. Tuerlings

Begroting 2016
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 1: Gemeentelijke bijdrage 2016

inclusief indexering, bezuiniging jaarschijf 2016 en effect model Deurne exclusief bijdrage Bevolkingszorg.

Alle bedragen exclusief de bijdragen voor Bevolkingszorg en de Oranje kolom. Alle bedragen voor 2017 en verder zijn prijspeil 2016

	2015 na 1 ^e wijziging	2016	2017	2018	2019
Asten	€ 823.436	€ 813.688	€ 789.243	€ 754.613	€ 754.613
Bergeijk	€ 1.045.030	€ 1.003.059	€ 937.186	€ 875.423	€ 875.423
Best	€ 1.401.558	€ 1.368.537	€ 1.307.586	€ 1.238.755	€ 1.238.755
Bladel	€ 999.255	€ 987.519	€ 957.962	€ 915.993	€ 915.993
Cranendonck	€ 896.350	€ 934.738	€ 958.751	€ 960.170	€ 960.170
Deurne	€ 1.130.157	€ 1.251.755	€ 1.352.108	€ 1.419.069	€ 1.419.069
Eersel	€ 1.008.991	€ 971.545	€ 911.567	€ 853.785	€ 853.785
Eindhoven	€ 15.214.509	€ 15.032.416	€ 14.578.400	€ 13.937.345	€ 13.937.345
Geldrop-Mierlo	€ 1.627.192	€ 1.646.746	€ 1.642.344	€ 1.600.284	€ 1.600.284
Gemert-Bakel	€ 1.084.203	€ 1.154.634	€ 1.206.656	€ 1.229.739	€ 1.229.739
Heeze-Leende	€ 832.893	€ 796.882	€ 741.367	€ 690.601	€ 690.601
Helmond	€ 4.677.137	€ 4.535.742	€ 4.295.612	€ 4.047.140	€ 4.047.140
Laarbeek	€ 1.046.934	€ 1.006.907	€ 943.295	€ 882.635	€ 882.635
Nuene c.a.	€ 851.725	€ 893.907	€ 922.187	€ 928.615	€ 928.615
Oirschot	€ 933.975	€ 954.438	€ 960.758	€ 944.844	€ 944.844
Reusel-de Mierden	€ 594.259	€ 608.923	€ 614.517	€ 605.854	€ 605.854
Someren	€ 799.597	€ 822.113	€ 832.308	€ 823.132	€ 823.132
Son en Breugel	€ 798.880	€ 783.247	€ 752.258	€ 714.944	€ 714.944
Valkenswaard	€ 1.390.786	€ 1.427.090	€ 1.442.083	€ 1.423.576	€ 1.423.576
Veldhoven	€ 1.734.912	€ 1.886.986	€ 2.007.925	€ 2.079.918	€ 2.079.918
Waalre	€ 689.740	€ 671.810	€ 639.837	€ 604.952	€ 604.952
Totaal	€ 39.581.522	€ 39.552.681	€ 38.793.951	€ 37.531.388	€ 37.531.388
Bezuiniging tov 2014	€ 1.841.275	€ 2.487.587	€ 3.246.317	€ 4.508.880	€ 4.508.880
Fictief totaal	€ 41.422.796	€ 42.040.268	€ 42.040.268	€ 42.040.268	€ 42.040.268

Begroting 2016
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage, jaarschijf 2016

	2016 primair exclusief Oranje en Bevolkingsz.	2016 Bijdrage Oranje Kolom	2016 bijdrage gemeentelijke rampenbestrijding	2016 bijdr. Bevolk.zorg tbv OTO	2016 primair incl oranje en bevolkingszorg
Asten	€ 813.688	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 822.092
Bergeijk	€ 1.003.059	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 1.011.463
Best	€ 1.368.537	€ 6.363	€ 1.346	€ 1.083	€ 1.377.328
Bladel	€ 987.519	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 995.923
Cranendonck	€ 934.738	€ 6.363	€ 1.346	€ 1.083	€ 943.529
Deurne	€ 1.251.755	€ 6.363	€ 2.107	€ 1.083	€ 1.261.307
Eersel	€ 971.545	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 979.949
Eindhoven	€ 15.032.416	€ 6.363	€ 17.265	€ 9.280	€ 15.065.324
Geldrop-Mierlo	€ 1.646.746	€ 6.363	€ 3.301	€ 1.701	€ 1.658.111
Gemert-Bakel	€ 1.154.634	€ 6.363	€ 2.107	€ 1.083	€ 1.164.187
Heeze-Leende	€ 796.882	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 805.286
Helmond	€ 4.535.742	€ 6.363	€ 7.109	€ 3.712	€ 4.552.926
Laarbeek	€ 1.006.907	€ 6.363	€ 2.107	€ 1.083	€ 1.016.460
Nuenen c.a.	€ 893.907	€ 6.363	€ 2.107	€ 1.083	€ 903.460
Oirschot	€ 954.438	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 962.843
Reusel-de Mierden	€ 608.923	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 617.327
Someren	€ 822.113	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 830.518
Son en Breugel	€ 783.247	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 791.651
Valkenswaard	€ 1.427.090	€ 6.363	€ 2.107	€ 1.083	€ 1.436.643
Veldhoven	€ 1.886.986	€ 6.363	€ 3.301	€ 1.701	€ 1.898.351
Waalre	€ 671.810	€ 6.363	€ 1.346	€ 696	€ 680.214
Totaal	€ 39.552.681	€ 133.617	€ 57.661	€ 30.934	€ 39.774.893

Bijlage 3: Formatieoverzicht

Toegestane formatie		
Organisatiedeel	Regulier	Vrijwilliger
Bedrijfsvoering	61,5	
Directie	6,9	
Bevolkingszorg	2,5	
Multi Crisisbeheersing	3,3	
Overig	1,1	
Gemeenschappelijke Meldkamer	43,0	
GHOR-RAV	16,3	
Incidentbestrijding	264,7	850,0
Risicobeheersing	60,0	
Eindtotaal	452,4	850,0