Datum
15 april 2021

Aan de gemeenteraden van de deelnemende VRU-gemeenten
Ter attentie van de voorzitter, en
Aan de colleges van burgemeesters en wethouders

contactpersoon
B. van 't Hoog
Concerncontroller

Archimedeslaan 6
3584 BA Utrecht

088 878 1000
accountmanagement@vru.nl

Ons kenmerk
21.0000807

Uw kenmerk
-

Bijlagen
4

Onderwerp
Uitnodiging zienswijze diverse financiële stukken

Geachte raad,

Op 29 maart jl. heeft het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) ingestemd met de voorlopige jaarstukken 2020 en de ontwerpbegroting 2022/geactualiseerde begroting 2021. Conform geldende procedure van de gemeenschappelijke regeling nodigen wij de gemeenteraden uit hierop hun zienswijze te geven.

In deze brief vindt u een toelichting op de belangrijkste onderwerpen uit de genoemde stukken, waarmee we u een samenhangend overzicht willen geven van zowel de verantwoording over het afgelopen jaar als de ontwikkelingen die van invloed zijn op de begroting van 2021 en 2022.

1. Voorlopige jaarstukken 2020

Zoals u kunt lezen in het voorwoord van de jaarstukken kijken we terug op een bewogen en bijzonder jaar dat vooral in het teken stond van de coronacrisis. In het eerste kwartaal van 2020 heeft de verspreiding van COVID-19 zich in Nederland gemanifesteerd. De veiligheidsregio heeft het afgelopen jaar, samen met alle 26 gemeenten, een belangrijke bijdrage geleverd aan de coördinatie van de crisisbeheersing. Sinds 12 maart 2020 is de regionale crisisorganisatie actief en sindsdien zijn in samenwerking met onze partners grote inspanningen geleverd voor het bestrijden van de coronacrisis.

Voor de VRU hebben de ontwikkelingen rond COVID-19 ook organisatorische consequenties gehad. Naast directe inzet van VRU-medewerkers bij de crisisbeheersing, is een bijdrage geleverd aan landelijke voorzieningen en heeft de VRU maatregelen getroffen om te zorgen voor de veiligheid van onze medewerkers (beschermingsmiddelen en handelingsprotocollen) en het borgen continuïteit van de hulpverlening en de bedrijfsvoering. Hierdoor is naast de inzet voor de coronacrisis ook de reguliere taakuitvoering binnen de mogelijkheden van de beperkingen voortgezet en zijn ook weer stappen gezet ten aanzien van de strategische doelstellingen uit het beleidsplan.

Net als bij andere bedrijven was de VRU gedwongen om veel werk vanuit huis en online uit te voeren. De organisatie heeft flexibiliteit en creativiteit getoond door bijvoorbeeld digitale middelen te ontwikkelen voor het vergroten van het risicobewustzijn, online huisbezoeken en webinars. Het thuiswerken heeft impact gehad op het werk, maar we kijken positief terug naar de wijze waarop dit in 2020 heeft gefunctioneerd. Veel van onze collega's konden niet thuiswerken, omdat het veiligheidswerk in de samenleving plaatsvindt. Denk hierbij aan alle brandweermensen, piketfunctionarissen en medewerkers in de COVID-19 crisisorganisatie. Het ter plaatse moeten gaan in de wetenschap dat het besmettingsrisico hoog kan zijn, vraagt om respect.

Veiligheidsregio Utrecht
Postbus 3154
3502 GD Utrecht
088 878 1000
info@vru.nl
www.vru.nl
brandweer.nl/utrecht
veiligheidsregioutrecht
@vrutrecht
@vrubrandweer

Iban
NL18 BNGH 0285 1331 79

kvk
51817330

We hebben in 2020 niet alles kunnen realiseren dat door ons gepland was, maar ook veel wel. De voorliggende jaarstukken bevatten de financiële verantwoording over 2020. Daarnaast wordt per programma inzicht gegeven in de geleverde prestaties. De gegevens van de jaarstukken 2020 zijn samengevat in de bijgevoegde infographic.

Financieel resultaat 2020 en resultaatbestemming

Wij sluiten 2020 af met een positief resultaat van € 2,1 miljoen. Dit is ongeveer 2,2% van de begroting. Dit positieve resultaat is vooral incidenteel van aard. In het jaarverslag is in paragraaf 1.1 een beknopte toelichting op het rekeningresultaat opgenomen.

Het algemeen bestuur van de VRU heeft besloten om het positieve rekeningresultaat vrijwel geheel in te zetten voor het instellen van het OMS-fonds. Een bedrag van € 2,1 miljoen van het positieve rekeningresultaat wordt in een OMS-fonds gestort. Op die manier wordt een stijging van de gemeentelijke bijdrage voor dit onderwerp in deze beleidsperiode (tot en met 2023) voorkomen. Het resterende deel van het positieve rekeningresultaat wordt, conform de bestuurlijk vastgestelde spelregels, gestort in de ontwikkel- en egalisatiereserve. De inzet van de middelen uit deze reserve is verwerkt in voorliggende ontwerpbegroting.

Tabel 1: voorstel bestemming rekeningresultaat 2020

Bedragen x € 1.000	
Voorstel resultaatbestemming 2020	**Bedrag**
Storting OMS-fonds	2.104
Storting ontwikkel- en egalisatiereserve	25
Totaal	**2.129**

2. Ontwerpbegroting 2022 / geactualiseerde begroting 2021

Hoofdlijnen geactualiseerde begroting 2021

De geactualiseerde begroting 2021 is gebaseerd op de begroting 2021 die op 6 juli 2020 is vastgesteld door het algemeen bestuur. Naast de reguliere bijstelling van de loon- en prijsaanpassing (die overeenkomt met de loon- en prijsontwikkeling van het gemeentefonds) wordt een aantal voordelen doorberekend in de gemeentelijke bijdrage. Per saldo daalt de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket daardoor met € 57K ten opzichte van de begroting 2021.

Hoofdlijnen ontwerpbegroting 2022

De ontwerpbegroting 2022 is gebaseerd op de geactualiseerde begroting 2021 en de in de kadernota 2022 opgenomen mutaties. De mutaties zijn niet gewijzigd ten opzichte van de kadernota 2022, met uitzondering van de mutatie ten aanzien van de ademluchtbescherming (AB) werkplaatsen. Voor dit onderwerp stijgt de bijdrage met € 32K minder dan in de kadernota 2022 was voorzien.

U bent in de gelegenheid gesteld om uw zienswijze te geven op de kadernota 2022. De nota zienswijzen kadernota 2022 is bijgevoegd als bijlage. Voorafgaand aan de vaststelling van de ontwerpbegroting zijn de zienswijzen besproken in het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur heeft besloten om de voorstellen uit de kadernota met inachtneming van een aantal opmerkingen ongewijzigd te verwerken in de voorliggende ontwerpbegroting.

In de zienswijzen op de kadernota 2022 is aandacht gevraagd voor de financiële positie van de gemeenten. Door een aantal gemeenten is gevraagd om het wegvallen van de OMS-opbrengsten

structureel op te vangen binnen de begroting van de VRU door nieuwe bezuinigingen door te voeren. Eventuele bezuinigingen van deze omvang vragen om fundamentele keuzes in de taakuitvoering. Het OMS-fonds zorgt ervoor dat een stijging van de bijdrage voor dit onderwerp tot en met 2023 wordt voorkomen en maakt het daarmee mogelijk om de bestuurlijke keuzes ten aanzien van de taakuitvoering te overwegen in het perspectief van de nieuwe beleidsperiode (2024-2027). Naast het instellen van het OMS-fonds wordt in de voorliggende stukken ook op andere manieren rekening gehouden met de financiële situatie van gemeenten. Zo worden – naast de reguliere en noodzakelijke stijgingen door voornamelijk loon- en prijsaanpassingen – in totaal voor € 0,5 miljoen aan financiële voordelen en besparingen doorberekend in de gemeentelijke bijdrage. Daarnaast is een incidentele stijging van € 0,2 miljoen in 2021 en 2022 voorkomen door de kosten voor het tijdelijk behouden van het redvoertuig in Vianen binnen de begroting te dekken.

3. Zienswijze

Wij nodigen u uit om uw zienswijzen te formuleren op de voorlopige jaarstukken 2020 (inclusief resultaatbestemming) en de ontwerpbegroting 2022/geactualiseerde begroting 2021. Wij verzoeken u om uw zienswijze uiterlijk 11 juni 2021 aan het bestuur van de VRU kenbaar te maken, ter attentie van de concerncontroller, de heer Van 't Hoog.
De zienswijzen worden betrokken bij het opstellen van de definitieve jaarstukken 2020 en begroting 2022/geactualiseerde begroting 2021, die 5 juli 2021 in de vergadering van het algemeen bestuur ter vaststelling voorliggen.

Afsluitend

Zoals vorig jaar zomer aangekondigd neem ik binnenkort, na een periode van 8,5 jaar, afscheid als algemeen directeur-secretaris van de VRU. Met gepaste trots en grote dank kijk ik terug op de resultaten die we met elkaar hebben bereikt. Mijn doelstelling was de VRU een veiligheidsorganisatie van en voor alle gemeenten, ongeacht hun omvang, te laten zijn. Een veiligheidsregio die aansluit op de specifieke veiligheidsbehoeften van de gemeenten, in het besef dat eenieder in de samenleving in gelijke mate onze professionele hulp toekomt. Wij hebben de organisatie steeds verder verbeterd en het traject van regionalisering in nagenoeg al zijn facetten afgrond. Juist door verbinding te zoeken, betrouwbaar te zijn, steeds transparant dicht bij de gemeenten te staan en door gedurende achtereenvolgende begrotingsjaren, fors bezuinigend, oog te hebben voor de financiële positie van gemeenten. Onze doelstelling was en is ons werk steeds beter te doen en onderweg te leren, in een goede balans tussen onze professionele opvatting als veiligheidsdeskundigen en uw kaders als eigenaren en opdrachtgevers van de VRU.

Ik dank u voor de samenwerking en uw vertrouwen.

Namens het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht,

dr. P.L.J. Bos
secretaris

Bijlagen:

1. Voorlopige Jaarstukken 2020
2. Infographic VRU jaaroverzicht 2020
3. Ontwerpbegroting 2022/geactualiseerde begroting 2021
4. Nota zienswijzen kadernota 2022

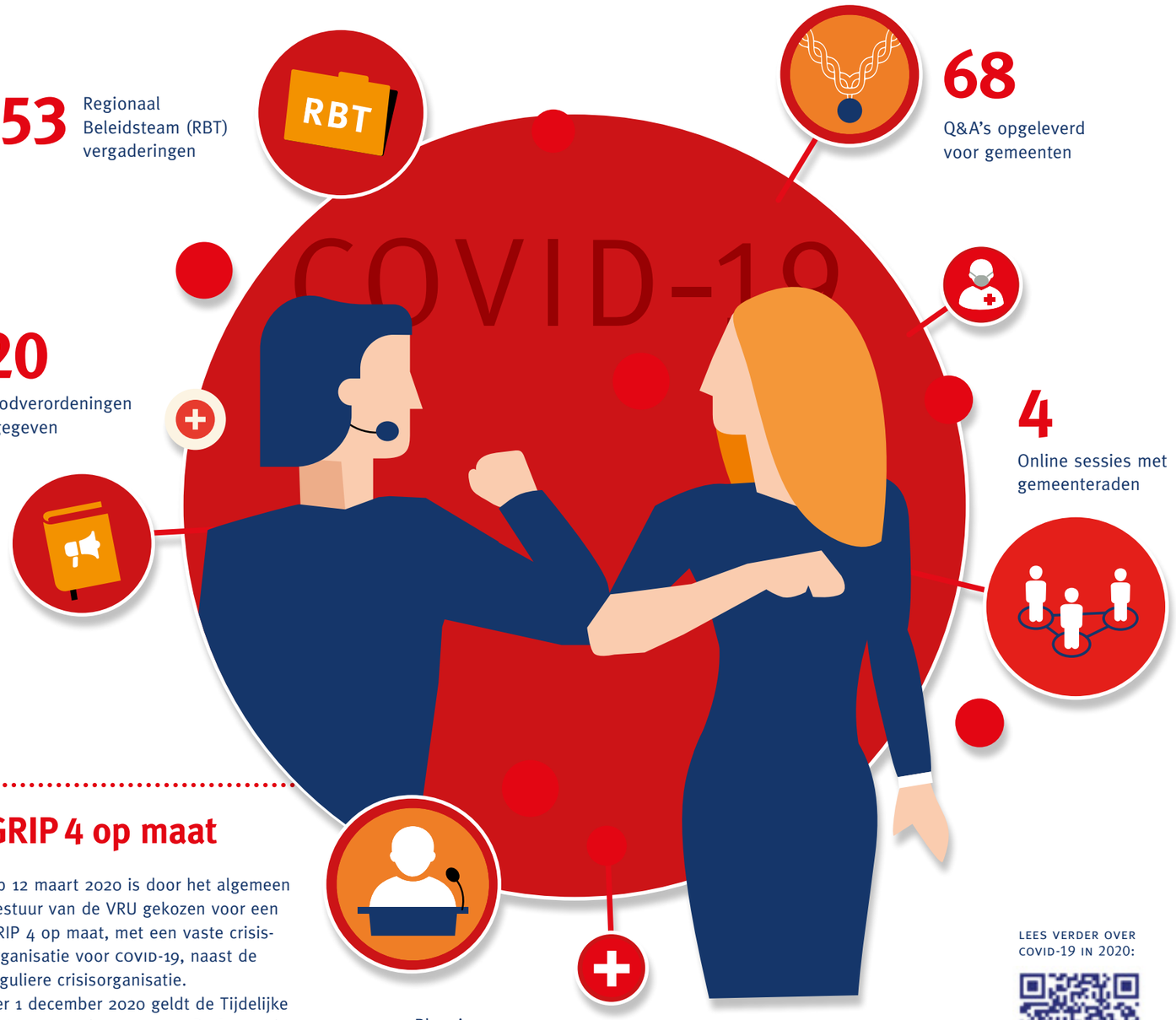
UW VEILIGHEID, ONS WERK

2020

Veiligheidsregio Utrecht (VRU) is een samenwerkingsverband van 26 Utrechtse gemeenten op het gebied van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening en gemeentelijke crisisbeheersing. Vanaf 12 maart 2020 heeft ons werk voor een groot deel in het teken gestaan van COVID-19. Zo werkt de VRU met een vaste crisisorganisatie voor COVID-19 naast de al bestaande reguliere crisisorganisatie.

wat doet de veiligheidsregio nog meer?
kijk op www.vru.nl voor meer informatie.
@vrutrecht
@veiligheidsregioutrecht
@veiligheidsregio-utrecht

VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT



53 Regionaal Beleidsteam (RBT) vergaderingen

68 Q&A's opgeleverd voor gemeenten

20 Noodverordeningen afgegeven

4 Online sessies met gemeenteraden

14 Plenaire vergaderingen met burgemeesters

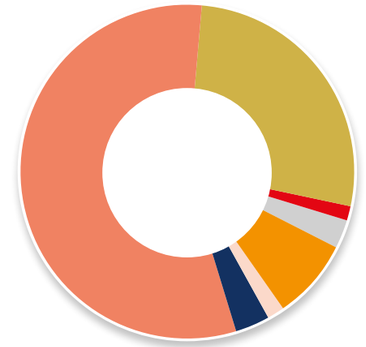
GRIP 4 op maat

Op 12 maart 2020 is door het algemeen bestuur van de VRU gekozen voor een GRIP 4 op maat, met een vaste crisisorganisatie voor COVID-19, naast de reguliere crisisorganisatie.
Per 1 december 2020 geldt de Tijdelijke wet maatregelen COVID-19. De ingestelde crisisorganisatie is aangepast op de inwerkingtreding van deze wet.

LEES VERDER OVER COVID-19 IN 2020:

OPBRENGSTEN & KOSTEN x €1.000

RIJKSBIJDRAGE 10.642
GEMEENTEN 85.357
OPENBAAR MELDSYSTEEM 1.096
OVERIGE OPBRENGSTEN 1.227



TOTAAL OPBRENGSTEN 98.322

Risicobeheersing	7.627
GHOR	1.549
Crisisbeheersing	3.255
Brandweer	53.961
Bedrijfsvoering	25.967
Meldkamer	1.311
Mutaties reserves	2.523
TOTAAL KOSTEN	**96.193**
Rekeningresultaat	2.129

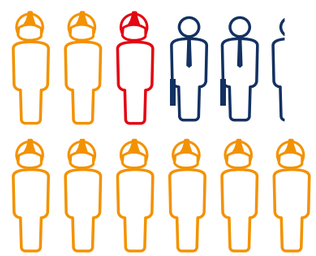
477 VIC-BERICHTEN

Het Veiligheidsinformatiecentrum (VIC) heeft een continu beeld van het verzorgingsgebied, komen er dreigingen op ons af, welke bijzondere gebeurtenissen vinden er plaats en welke trends kunnen we daarin zien?

STIMULERENDE PREVENTIE

Gegeven voorlichtingen	**67**
Inzetten roadshow	**1**
Contacten via e-mail, telefoon, whatsapp	**603**
Zorginstellingen die actief de toolbox gebruiken	**28**
Scholen met lespakketten 'brandweer op school'	**137**

2.381 MEDEWERKERS



Uitrukpersoneel beroeps	**214**
Kantoorpersoneel	**514**
Vrijwillige brandweer	**1.653**

DE BRANDWEER IN BEELD

2020

VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT

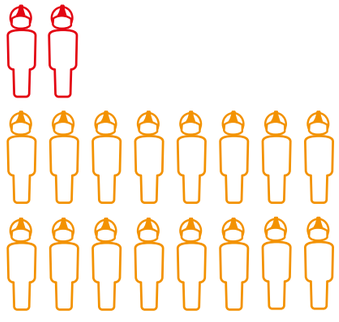
71 POSTEN

ER ZIJN IN DE VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT:
- 71 BRANDWEERPOSTEN
- IN 26 GEMEENTEN

20 JEUGDBRANDWEER-KORPSEN

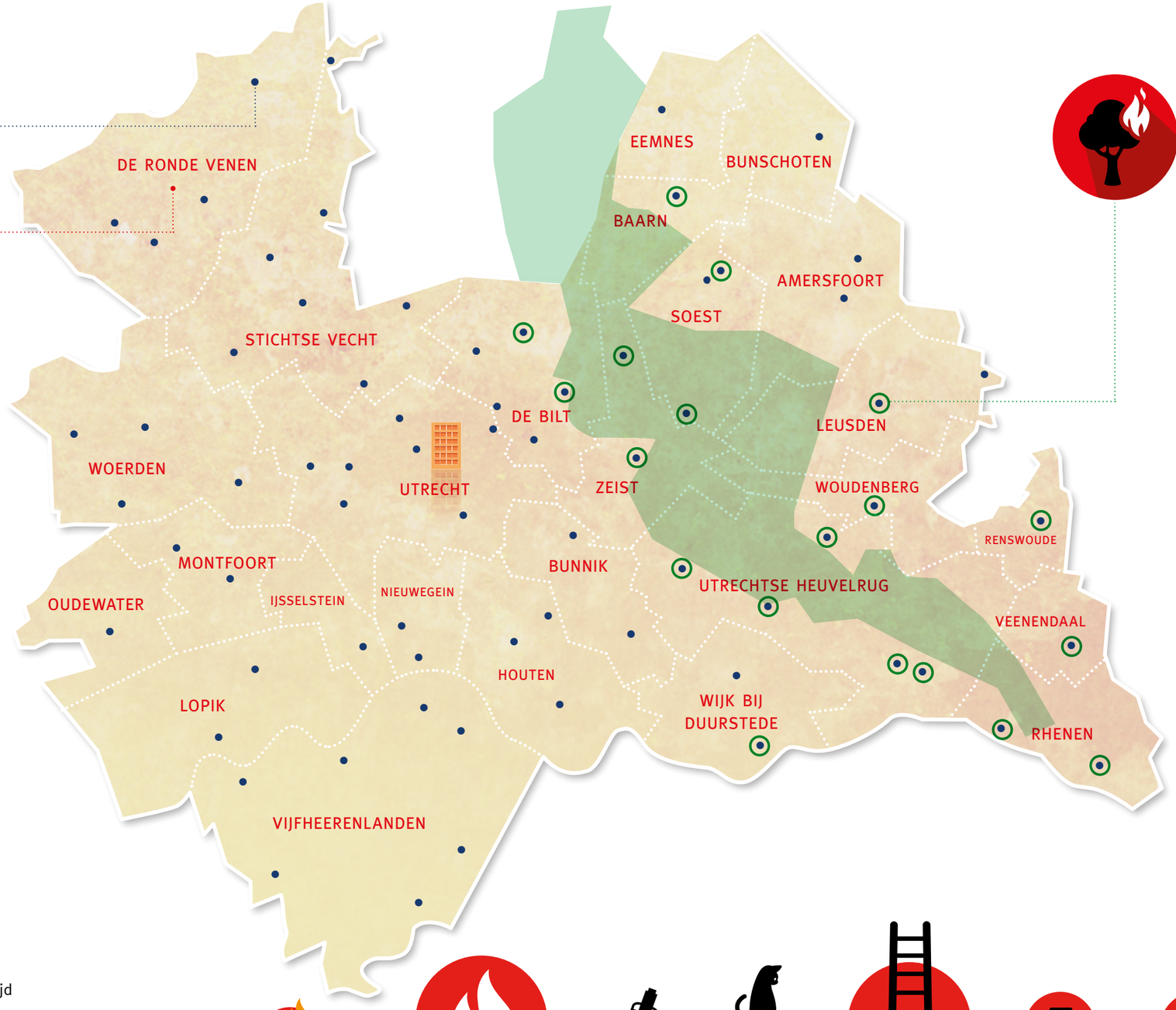
In deze korpsen leren jongens en meisjes tussen 12 en 18 jaar diverse brandweertechnieken. Ook doen zij kennis op over brandveiligheid. Veel jeugdbrandweerleden worden na hun 18e lid van de vrijwillige brandweer.

BRANDWEERMENSEN



Uitrukpersoneel beroeps: 214
Beroepsbrandweermensen werken in dag- of 24-uursdiensten en verblijven gedurende die tijd op een brandweerpost.

Vrijwillige brandweer: 1.653
Vrijwilligers hebben naast hun reguliere werk een functie bij de brandweer. Zij rukken uit naar incidenten vanuit huis of werk.



116 VOERTUIGEN

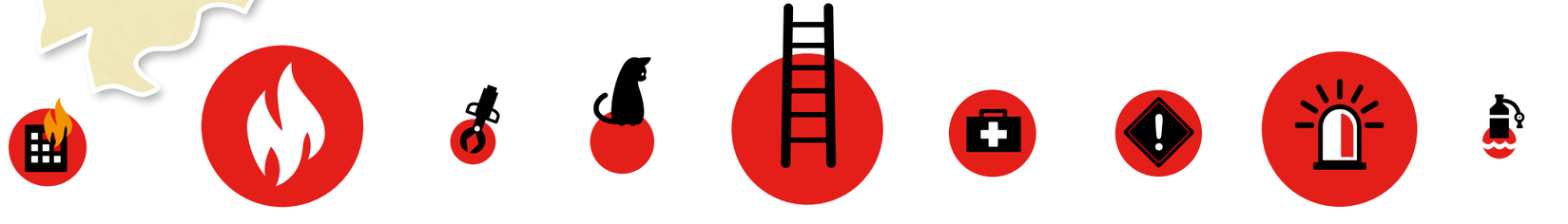
Er zijn 116 blus-, hulpverlenings- en redvoertuigen en nog diverse andere specialistische voertuigen, waaronder die voor natuurbrandbestrijding:

Blusvoertuigen	**89**
Hulpverleningsvoertuigen	**13**
Redvoertuigen	**14**
Duikteams	**7**

20.177 MELDINGEN

bij de regionale alarmcentrale. Centralisten nemen daar 24/7 meldingen aan en handelen de meldingen met zorg voor de melder af.

8.744 UITRUKKEN:



521 GEBOUWBRANDEN

2.250 OVERIGE BRANDEN

177 TECHNISCHE HULPVERLENING

353 HULPVERLENING AAN DIEREN

1.971 OVERIGE HULPVERLENING

654 AED INZETTEN

645 BASISBEHANDELINGEN GEVAARLIJKE STOFFEN

2.074 NODELOZE UITRUKKEN OMS-SYSTEEM

99 ONDERSTEUNING WATERONGEVALLEN

VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT

Zienswijzen Kadernota 2022

Versie 11 maart 2021



Inhoudsopgave

1	**Inleiding**	**3**
1.1	Inhoud en opbouw notitie	3
1.2	Samenvatting strekking zienswijzen	3
2	**Algemene opmerkingen zienswijzen**	**4**
3	**Financieel kader**	**9**
4	**Hervorming van het OMS-stelsel**	**10**
5	**Zienswijzen overige onderwerpen kadernota**	**13**

1 Inleiding

1.1 Inhoud en opbouw notitie

In deze notitie zijn de zienswijzen van de gemeenten op de kadernota 2022 VRU opgenomen.

In paragraaf 1.2 is een samenvatting opgenomen van de strekkingen van de zienswijzen.
In hoofdstuk 2 zijn algemene opmerkingen vanuit de zienswijzen opgenomen. In hoofdstuk 3 zijn de zienswijzen ten aanzien het financieel kader opgenomen. In hoofdstuk 4 zijn de zienswijzen opgenomen die zich richten op de herziening van het OMS stelsel. In hoofdstuk 5 zij de opmerkingen uit de zienswijzen ondergebracht die niet passen in de eerdere hoofdstukken.

Bij elk hoofdstuk is, indien aan de orde, bij de zienswijze aangegeven of er sprake is van geen of gedeeltelijke steun of een inhoudelijke vraag of opmerking is gemaakt.

1.2 Samenvatting strekking zienswijzen

De onderstaande tabel bevat een beknopte samenvatting van de strekking van de zienswijzen per onderwerp van de kadernota.

Onderwerp	Steun	Gedeeltelijke steun	Geen steun	Inhoudelijke vraag/opmerking	Totaal
Financieel kader	24	-	1	1	26
Hervorming OMS-stelsel	18	6	2	-	26
Overige onderwerpen kadernota	24	-	1	1	26
Onderwerpen buiten kadernota	-	-	-	2	2

2 Algemene opmerkingen zienswijzen

In deze paragraaf zijn de algemene opmerkingen opgenomen op de Kadernota 2022. Naast algemene opmerkingen doen enkele gemeenten de oproep tot bezuinigingen en worden er opmerkingen gemaakt over de inzet van het positieve rekeningresultaat van 2020 om de gemeentelijke bijdrage zo veel mogelijk te beperken.

Amersfoort:
De raad van Amersfoort gaat er vanuit dat de VRU zich ook bij opstelling van de ontwerpbegroting rekenschap geeft van de positie van gemeenten, en doorlopend blijft zoeken naar manieren om de lastenstijging daar waar mogelijk te beperken. Voorop staat dat de veiligheidszorg op niveau blijft.

Baarn:
Geen zienswijze.

Bunnik:
Het is u bekend dat gemeentefinanciën onder druk staan. Wij betreuren het derhalve dat ten opzichte van de begroting 2021 de bijdrage voor het gemeentelijk basispakket iets stijgt, zowel incidenteel als structureel als gevolg van ontwikkelingen die voortkomen uit bestaand beleid. Wij ondersteunen uw uitgangspunt geen aanvullende nieuwe bijdrage te vragen voor het opstellen van nieuw beleid, maar zijn van mening dat kosten op grond van bestaand beleid in de bestaande begroting gedekt moeten worden en derhalve niet tot verhoging van de gemeentelijke bijdrage kan leiden.

Daarnaast verzoeken wij u eventuele positieve resultaten terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten en de gemeenteraden direct te informeren bij financiële risico's zoals de hervorming van het OMS stelsel en wellicht Covid-19.

Wij gaan ervan uit u hiermee voor dit moment voldoende te hebben geïnformeerd en zien graag dat u deze zienswijze betrekt bij de behandeling van de Kadernota 2022 in de vergadering van het Algemeen Bestuur VRU op 8 februari 2021 en deze daarna eveneens te betrekken bij het opstellen van de ontwerpbegroting 2022.

➔ *Inhoudelijke vraag/opmerking*

Bunschoten:
Geen zienswijze.

De Bilt:
Gemeente De Bilt is zich er van bewust dat de toename van de totale gemeentelijke bijdrage bestaat uit de reguliere technische toepassing van het financiële kader, met daarin de loon- en prijsaanpassing.
Het algemeen bestuur heeft een reserve ingesteld die het mogelijk maakt om positieve rekeningresultaten in te zetten om incidentele verhogingen van de gemeentelijke bijdrage als gevolg van exogene factoren in de toekomst zoveel mogelijk te beperken.
Echter vallen hier de loon- en prijsaanpassingen buiten. Elk jaar zien wij dat de loon- en prijsaanpassingen stijgen waardoor de totale gemeentelijke bijdrage alsnog omhoog gaat. Door alle nieuwe bezuinigen waar verschillende gemeenten mee te maken hebben willen wij u alsnog vragen om met een voorstel te komen om bezuinigen door te voeren zodat de gemeentelijke bijdrage minder zal stijgen.
➔ *Geen steun voor mutaties gemeentelijke bijdragen (op alle onderdelen). Verzoek om bezuinigingstaakstelling.*

De Ronde Venen:
Allereerst onze complimenten voor het heldere en overzichtelijke beeld dat u in de kadernota geschetst hebt. Wij stellen vast dat de kadernota 2022 voldoende onderbouwd is. Toch willen we nog aantal kanttekeningen plaatsen.

Hoewel het hier gaat om de zienswijze voor de kadernota 2022, dringen we er reeds voor het jaar 2021 op aan om rekening te houden met de slechte financiële positie van de meeste gemeenten waaronder ook die van gemeente De Ronde Venen. Dat houdt concreet in dat voorkomen moet worden dat beleidsontwikkelingen tot structurele verhoging van de gemeentelijke bijdragen leiden.

In het verlengde hiervan vereist dit dat het noodzakelijk is dat er het kritisch wordt gekeken naar de kosten die betrekking hebben op de uitvoering en de mogelijkheden worden bekeken hoe hierop te besparen.

Voorts merkt De Ronde Venen op dat zij als raad actief betrokken wenst te worden bij de evaluatie van de Wet op de veiligheidsregio's en de mogelijke consequenties die hier op basis van de evaluatie uit volgen.
➔ *Inhoudelijke vraag/opmerking (onderwerp buiten kadernota)*

Eemnes:
Twee belangrijke regio-overstijgende ontwikkelingen zijn het dekkingsplan en de drieslag. Het dekkingsplan is bepalend voor de snelheid van optreden van onze brandweerorganisatie in samenhang met buurregio's. De drieslag moet met een interregionale meldkamer, oefencentrum en veiligheidsbureau extra slagkracht bieden voor onze multidisciplinaire crisisorganisatie. Deze vereisen een investering, maar moeten ook leiden tot een hogere mate van efficiency door schaalvoordelen. In de kadernota komt wat ons betreft onvoldoende naar voren wat de verwachte baten en lasten zijn van zowel het dekkingsplan als de drieslag. De effecten daarvan op de begrotingen zouden voor de komende jaren zichtbaar moeten zijn. Een intensievere samenwerking (en op termijn fusie) tussen met name VRU en VR Gooi & Vecht (en mogelijk VR Flevoland) stelt deze Veiligheidsregio's in staat robuust op te (blijven) treden, maar ook om synergie en daarmee lagere kosten te realiseren.
➔ *Inhoudelijke vraag/opmerking (onderwerp buiten kadernota)*

Dat schaalgrootte niet altijd het beoogde voordeel biedt, merken wij ook. Ook voor onze Gemeente betekenen de oplopende kosten en uitblijvende inkomsten van het Rijk dat er bezuinigd moet worden. Dit betekent voor Eemnes dat wij vanaf 2023 geen schoonmaakpakket (pluspakket) meer van de VRU zullen afnemen.

Daarnaast merken we dat de coronacrisis de nodige financiële impact heeft. Afhankelijk van de toekomstige rijksbijdrage verandert ook onze bezuinigingsopgave. Dat betekent dat onze bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen, dus ook de VRU, mogelijk opnieuw beoordeeld moet worden. We hebben veel waardering voor de door de VRU al doorgevoerde bezuinigingen in de afgelopen jaren. Echter de financiële ruimte van veel gemeenten staat behoorlijk onder druk. We vragen u dan ook om met dit scenario rekening te houden en te verkennen welke mogelijkheden er zijn om wederom kritisch te kijken naar mogelijke besparingen. Nieuwe wensen kunnen alleen uit besparingen gehonoreerd worden (oud voor nieuw), maar als de financiële positie van de gemeenten niet verbeterd zal naast het zwembad, de bibliotheek en de zorg ook gekeken moeten worden naar de uitgaven voor veiligheid.
➔ *Steun op alle onderdelen, met verzoek om voorbereid te zijn op eventuele bezuinigingen als de financiële positie van de gemeenten niet verbetert.*

Houten:
Gemeente Houten vindt het een goede ontwikkeling dat zij al in een vroeg stadium de Kadernota 2022 mochten ontvangen. Dit geeft hen het vertrouwen dat zij betrokken kunnen zijn bij de kaders en de programmabegroting 2022, zoals door het algemeen bestuur wordt opgesteld en vastgesteld.
In onze raad is besloten op de Kadernota VRU 2022 de zienswijze in te dienen dat de raad:
a. Hervorming OMS-stelsel (hoofdstuk 4);
b. voor het overige kan instemmen met de Kadernota VRU 2022.

IJsselstein:
Geen zienswijze.

Lopik:
Geen zienswijze.

Montfoort:
De bevoegdheid tot het indienen van zienswijzen op begrotingsdocumenten van Gemeenschappelijke regelingen is door de gemeenteraad van Montfoort gedelegeerd aan hun college. Op 22 december jl. hebben zij de concept kadernota besproken. zij hebben kennisgenomen van de uitgangspunten voor opstellen van de begroting 2022, zoals, onder andere, geen bijdrage vragen voor nieuw beleid in de beleidsperiode tot en met 2023 en voor incidentele kosten voor de organisatieontwikkeling. Daarnaast worden egalisatiereserves ingezet om schommelingen van gemeentelijke bijdragen tegen te gaan. Verder wordt het positieve rekeningresultaat ingezet om een incidentele bijdrage voor de onvermijdelijke kosten voor het FLO-overgangsrecht in 2020 en 2021 te voorkomen. Het wegvallen van concessie-opbrengsten van het zogenaamd openbaar meldsysteem (OMS), die als algemeen dekkingsmiddel in de begroting zijn opgenomen, zal voorlopig worden opgevangen door een fonds, te voeden door het te verwachten positieve rekeningresultaat van 2020.

Dit alles heeft erin geresulteerd dat de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket voor Montfoort in 2022 uitkomt op C 817.000,-, C 4.000,- meer dan de bijdrage voor 2021. Dit betekent dat sprake is van een beperkte stijging. Deze bedraagt 0,507% en is lager dan het prijsindexcijfer uit de septembercirculaire 2020 voor de jaarschijf 2022. Met het oog hierop heeft het college besloten geen zienswijze op de concept kadernota 2022 in te dienen.

Nieuwegein:
Geen zienswijze.

Oudewater:
De gemeenteraad maakt zich zorgen over de mogelijke financiële consequenties van de risico's waarmee in de begroting nog geen rekening is gehouden. Wij gaan er dan ook vanuit dat u zich maximaal zult inspannen om deze consequenties te beperken. Het inzetten van een mogelijk rekeningoverschot over het jaar 2020 vinden we in dit kader prematuur. Hoewel we uw gedachtegang begrijpen, willen we pas een uitspraak doen over het bestemmen van een rekeningoverschot bij het vaststellen van de jaarrekening 2020.

Renswoude:
Renswoude heeft kennisgenomen van de kadernota 2022 van de VRU. In de kadernota zijn op overzichtelijke en gestructureerde wijze het financiële kader, de belangrijkste financiële ontwikkelingen en effecten daarvan op de begroting weergegeven. Wij begrijpen de gevolgen van het financieel kader zoals weergegeven in deze kadernota en constateren met u dat dit onvermijdelijke kosten zijn.

Rhenen:
Gemeente heeft kennisgenomen van de kadernota 2022 van de VRU. In de kadernota zijn op overzichtelijke en gestructureerde wijze het financiële kader, de belangrijkste financiële ontwikkelingen en effecten daarvan op de begroting weergegeven. Wij begrijpen de gevolgen van het financieel kader zoals weergegeven in deze kadernota en constateren met u dat dit onvermijdelijke kosten zijn.

Soest:
Geen zienswijze.

Stichtse Vecht:
Stichtse Vecht neemt op dit moment de Kadernota 2022 voor kennisgeving aan, met daarin opgenomen het voorstel om het jaarrekeningresultaat op te nemen in de bestemmingsreserve OMS. De gemeenteraad van Stichtse Vecht komt mogelijk in de zienswijze op de jaarrekening 2020 met een afwijkende zienswijze.
De Kadernota 2022 Veiligheidsregio Utrecht is duidelijk en voldoende onderbouwd. Zij hebben geen inhoudelijke opmerkingen.

Utrecht:
Gemeente Utrecht geeft een positieve zienswijze af op de kadernota 2022 waarbij zij verzoeken onderstaande in acht te nemen.
U geeft aan zich te realiseren dat de gemeentefinanciën onder druk staan en dat de VRU binnen de bestuurlijk vastgestelde kaders actief zoekt naar mogelijkheden om de gemeentelijke bijdrage voor 2021 en 2022 verder te beperken. Wij willen hiervoor onze waardering uitspreken.

Utrechtse Heuvelrug:
Allereerst willen wij u bedanken voor uw inspanningen om tijdig te komen tot een duidelijke 'VRU Kadernota 2022'. De 'VRU Kadernota 2022' heeft voor ons een positieve boodschap. De gemeente Utrechtse Heuvelrug is hiermee niet gevraagd om een verhoogde gemeentelijke bijdrage. Wij waarderen uw inspanningen om de financiële impact van landelijke ontwikkelingen zo beperkt mogelijk te houden en, daar waar mogelijk, financiële voordelen terug te laten vloeien naar de deelnemende gemeenten.

Gelet op de financiële situatie van de gemeente Utrechtse Heuvelrug willen wij u desondanks vragen om met een tweetal punten rekening te houden bij het opstellen van de ontwerpbegroting voor 2022. Allereerst is het voor ons van groot belang dat eventuele positieve resultaten, zoals eerder geprognosticeerd, waar mogelijk in mindering worden gebracht op de gemeentelijke bijdrage.

Ten tweede waarderen wij uw terughoudendheid in het initiëren van nieuw beleid. Het devies 'nieuw voor oud' kan nog steeds rekenen op onze steun. Sterker nog, ook dit keer vragen wij u met klem om toekomstige beleidskeuzen die voortkomen uit exogene ontwikkelingen tijdig en helder met ons te communiceren. Ons inziens kan er ook in 2022 geen sprake zijn van financiële implicaties op de gemeentelijke bijdrage zonder daaraan voorafgaande weloverwogen lokale besluitvorming.

Veenendaal:
Veenendaal heeft kennisgenomen van de kadernota 2022 van de VRU. In de kadernota zijn op overzichtelijke en gestructureerde wijze het financiële kader, de belangrijkste financiële ontwikkelingen en effecten daarvan op de begroting weergegeven. Wij begrijpen de gevolgen van het financieel kader zoals weergegeven in deze kadernota en constateren met u dat dit onvermijdelijke kosten zijn.

Vijfheerenlanden:
Geen zienswijze.

Wijk bij Duurstede:
Wijk bij Duurstede stelt vast dat de VRU hen in staat gesteld heeft om vroegtijdig kennis te nemen van de financiële effecten van de kadernota. Allereerst willen wij u danken voor alle inspanningen en verrichtingen aangaande de bestrijding van Covid-19. Tevens danken wij u voor uw inspanningen om te komen tot een duidelijke VRU Kadernota 2022.

Woerden:
De gemeenteraad van Woerden is wederom tevreden over het feit dat de jaarlijkse kadernota van de VRU beleidsarm is ingestoken. Het principe dat aan gemeenten geen aanvullende bijdrage wordt gevraagd voor het uitvoeren van nieuw beleid kan op onze goedkeuring rekenen. De gemeenteraad stemt dan ook in met de Kadernota 2022 zonder aanvullende zienswijze in te dienen.

Woudenberg:
De gemeente Woudenberg heeft besloten gebruik te maken van de mogelijkheid om zienswijzen kenbaar te maken en nadere toelichting te vragen. Allereerst willen onze waardering uitspreken dat u bij het opstellen van de kadernota 2022 VRU aandacht heeft voor de huidige financiële positie van de gemeente.

Zeist:
De gemeente Zeist heeft kennis genomen van de kadernota en spreekt graag haar dank uit voor de helderheid ervan. Waardering is er ook voor het feit dat er geen structurele bijdrage gevraagd wordt voor nieuw beleid.

De gemeente Zeist stelt vast dat de stijging van de kosten van het gemeentelijk basispakket en het individueel gemeentelijk pluspakket nagenoeg geheel het gevolg zijn van externe factoren, zoals de prijs- en loonontwikkeling en een wijziging in de FLO-regelgeving. Deze ontwikkelingen liggen dus buiten de invloedssfeer van de VRU. De Kadernota van de VRU geeft dan ook aanleiding tot een ondersteunende en instemmende zienswijze, waarbij wel aangeven moet worden dat wij, net als andere gemeenten, voor een significante financiële uitdaging staan. We hebben alle gemeenschappelijke regelingen, waarin Zeist deelneemt, gevraagd een bijdrage te leveren om deze uitdaging het hoofd te bieden. Hierop zullen we later bij u terugkomen.

3 Financieel kader

Bunnik:
Zie algemeen

De Bilt:
Zie algemeen
➔ *Geen steun*

Woudenberg:
Op basis van de voorliggende kadernota verzoekt de gemeente de verdelingsgrondslag (bladzijde 4), de ijkpuntscore van 0,77% voor de gemeente Woudenberg te verduidelijken. Na een aantal berekeningen heeft de gemeente een hoger percentage becijferd.
➔ *Inhoudelijke vraag*

4 Hervorming van het OMS-stelsel

Bunnik:
Zie algemeen.

De Bilt:
Zie algemeen
➔ *Geen steun*

Houten:
Gemeente Houten begrijpt dat is voorgesteld een Openbaar Meldsysteem(OMS)-fonds te vormen vanuit het verwachte positieve resultaat 2020, maar dat dit de VRU niet onttrekt van haar verplichting om te onderzoeken waar het vervallen van de concessievergoeding OMS binnen de bestaande begroting structureel kan worden opgevangen.
➔ *Gedeeltelijke steun: steun voor tijdelijke dekking, steun onder voorbehoud voor structurele verhoging gemeentelijke bijdrage. Verzoek om te onderzoeken of het wegvallen van de OMS-vergoeding binnen de bestaande begroting kan worden opgevangen.*

Leusden:
Gemeente Leusden vraagt de VRU om in het kader van de Kadernota 2023 en de Kadernota 2024 te onderzoeken in hoeverre in de begroting ruimte kan worden gevonden om de wegvallende inkomsten ten gevolge van het wegvallen van de OMS opbrengsten te compenseren.
➔ *Gedeeltelijke steun: steun voor tijdelijke dekking, geen steun voor structurele verhoging gemeentelijke bijdrage. Verzoek om te onderzoeken of het wegvallen van de OMS-vergoeding binnen de bestaande begroting kan worden opgevangen.*

Oudewater
De gemeenteraad maakt zich zorgen over de mogelijke financiële consequenties van de risico's waarmee in de begroting nog geen rekening is gehouden. Wij gaan er dan ook vanuit dat u zich maximaal zult inspannen om deze consequenties te beperken. Het inzetten van een mogelijk rekeningoverschot over het jaar 2020 vinden we in dit kader prematuur. Hoewel we uw gedachtegang begrijpen, willen we pas een uitspraak doen over het bestemmen van een rekeningoverschot bij het vaststellen van de jaarrekening 2020.
➔ *Gedeeltelijke steun: verzoek tot besluiten over het bestemmen van het positieve rekeningresultaat 2020 bij vaststellen van jaarrekening 2020*

Renswoude:
Renswoude constateert dat er sprake is van een ontwikkeling welke van invloed is op de toekomstige gemeentelijke bijdrage aan de VRU. Wij plaatsen hierbij een kanttekening:
Het instellen van een OMS fonds zal een totale omvang hebben van € 2,9 miljoen om de gevolgen van het wegvallen van de concessievergoeding van € 1,05 miljoen te compenseren. Met het instellen van dit fonds kunnen de financiële gevolgen tot begin 2024 worden opgevangen. In de kadernota 2022 wordt aangegeven dat de totale gemeentelijke bijdrage in 2024 met € 0,81 miljoen en in 2025 met € 1,05 miljoen zal stijgen.

In het beleidsplan VRU 2020-2023 is opgenomen dat voor nieuw beleid geen extra bijdrage wordt gevraagd aan gemeenten. Voor Renswoude zal dit ook het uitgangspunt zijn ten aanzien van het beleidsplan VRU 2024-2027. De jaarlijkse bijdrage in deze periode kan alleen met de trendmatige loon-en prijsstijging worden verhoogd. Dit betekent dat de VRU het wegvallen van de concessievergoeding OMS, vanaf 2024 binnen de eigen exploitatie zou moeten opvangen. Om die reden vragen wij u de mogelijkheden van een taakstellende bezuiniging te bezien in aanloop naar de nieuwe beleidsperiode.

➔ *Gedeeltelijke steun: steun voor tijdelijke dekking, geen steun voor structurele verhoging gemeentelijke bijdrage. Verzoek om taakstellende bezuiniging om de afname van de OMS-vergoeding te dekken.*

Rhenen:
Rhenen constateert dat er sprake is van een ontwikkeling welke van invloed is op de toekomstige gemeentelijke bijdrage aan de VRU.
Het instellen van een OMS fonds zal een totale omvang hebben van € 2,9 miljoen om de gevolgen van het wegvallen van de concessievergoeding van € 1,05 miljoen te compenseren. Met het instellen van dit fonds kunnen de financiële gevolgen tot begin 2024 worden opgevangen. In de kadernota 2022 wordt aangegeven dat de totale gemeentelijke bijdrage in 2024 met € 0,81 miljoen en in 2025 met € 1,05 miljoen zal stijgen.
In het beleidsplan VRU 2020-2023 is opgenomen dat voor nieuw beleid geen extra bijdrage wordt gevraagd aan gemeenten. Voor Rhenen zal dit ook de verwachting zijn ten aanzien van het beleidsplan VRU 2024-2027. De jaarlijkse bijdrage in deze periode kan alleen met de trendmatige loon-en prijsstijging worden verhoogd. Dit betekent dat de VRU het wegvallen van de concessievergoeding OMS, vanaf 2024 binnen de eigen exploitatie zou moeten opvangen.
Om die reden vragen wij u de mogelijkheden van een taakstellende bezuiniging te bezien in aanloop naar de nieuwe beleidsperiode.
➔ *Gedeeltelijke steun: steun voor tijdelijke dekking, geen steun voor structurele verhoging gemeentelijke bijdrage. Verzoek om taakstellende bezuiniging om de afname van de OMS-vergoeding te dekken.*

Utrecht:
…de VRU geeft aan dat er sprake is van een externe ontwikkeling die aanleiding geeft om de concessievergoeding aan te passen, namelijk het operationaliseren van een landelijke voorziening voor de ontvangst van meldingen van brandmeldinstallaties. Deze voorziening vervangt de huidige regionale werkwijze voor de ontvangst van brandmeldingen via het openbaar meldsysteem. De concessievergoeding die de VRU ontvangt vanuit de leverancier komt hiermee te vervallen (€ 1,1 miljoen euro).

Wij begrijpen dat u in eerdere begrotingen rekening heeft gehouden met deze baten en dat een aanpassing leidt tot een begrotingswijziging. Om de gemeentelijke bijdrage in de toekomstige jaren, als gevolg van het wegvallen van de concessievergoeding OMS, te beperken verzoeken wij u om een tijdelijke reserve OMS-fonds te vormen uit het positieve saldo 2020 met een maximale omvang van 2,860 miljoen euro minus eventuele besparingen op niet meer te verrichten taken.

Veenendaal:
Veenendaal constateert dat er sprake is van een ontwikkeling welke van invloed is op de toekomstige gemeentelijke bijdrage aan de VRU. Wij plaatsen hierbij een kanttekening:
Het instellen van een OMS fonds zal een totale omvang hebben van € 2,9 miljoen om de gevolgen van het wegvallen van de concessievergoeding van € 1,05 miljoen te compenseren. Met het instellen van dit fonds kunnen de financiële gevolgen tot begin 2024 worden opgevangen. In de kadernota 2022 wordt aangegeven dat de totale gemeentelijke bijdrage in 2024 met € 0,81 miljoen en in 2025 met € 1,05 miljoen zal stijgen.

In het beleidsplan VRU 2020-2023 is opgenomen dat voor nieuw beleid geen extra bijdrage wordt gevraagd aan gemeenten. Voor Veenendaal zal dit ook het uitgangspunt zijn ten aanzien van het beleidsplan VRU 2024-2027. De jaarlijkse bijdrage in deze periode kan alleen met de trendmatige loon-en prijsstijging worden verhoogd. Dit betekent dat de VRU het wegvallen van de concessievergoeding OMS, vanaf 2024 binnen de eigen exploitatie zou moeten opvangen. Om die reden vragen wij u de mogelijkheden van een taakstellende bezuiniging te bezien in aanloop naar de nieuwe beleidsperiode.

➔ *Gedeeltelijke steun: steun voor tijdelijke dekking, geen steun voor structurele verhoging gemeentelijke bijdrage. Verzoek om taakstellende bezuiniging om de afname van de OMS-vergoeding te dekken.*

Wijk bij Duurstede:
Wijk bij Duurstede verzoekt ons eventuele ontwikkelingen vanuit het OMS-stelsel met mogelijke financiële effecten tijdig en helder met hen te communiceren en hen waar mogelijk te betrekken bij daarbij behorende beleidskeuzes.

Woudenberg:
Woudenberg stemt niet in met het instellen van een OMS-fonds uit het positief resultaat van 2020 om op deze manier het wegvallen van de concessievergoeding te compenseren.
Het positief resultaat van 2020 moet naar rato aan de deelnemende gemeenten worden teruggegeven. Het wegvallen van de concessievergoeding moet structureel opgevangen worden binnen de huidige begroting door bijvoorbeeld te bezuinigen, her-prioriteren of door efficiency.
➔ *Geen steun*

5 Zienswijzen overige onderwerpen kadernota

Bunnik:
Zie algemeen

De Bilt:
Zie algemeen
➔ *Geen steun*

De Ronde Venen
Gemeente De Ronde Venen blijft graag betrokken bij de ontwikkelingen op het gebied van de taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepskrachten.

Wijk bij Duurstede:
Wijk bij Duurstede verzoekt de VRU eventuele ontwikkelingen vanuit taakdifferentiatie met mogelijke financiële effecten tijdig en helder met hen te communiceren en hen waar mogelijk te betrekken bij daarbij behorende beleidskeuzes.

Woudenberg:
Op basis van de voorliggende kadernota verzoekt de gemeente de verdelingsgrondslag (bladzijde 4), de ijkpuntscore van 0,77% voor de gemeente Woudenberg te verduidelijken. Na een aantal berekeningen heeft de gemeente een hoger percentage becijferd.

Daarnaast vraagt u voor het huren van een bestaande locatie voor het vestigen van een AB-werkplaats een financiële bijdrage. Heeft u ook bij deelnemende gemeenten nagevraagd of zij een locatie beschikbaar hebben voor een gereduceerd tarief?
➔ *Inhoudelijke vragen*

VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT

Ontwerp-Begroting 2022

& geactualiseerde begroting 2021 (concept)

Versie gemeenten 15 april 2021



Colofon
Stafafdeling Bestuur & Control
Team Planning & Control

Documentnummer: [corsa nummer]
Vastgesteld op: 5 juli 2021
Door: Algemeen bestuur VRU

Voorwoord

Graag bied ik u namens het algemeen bestuur van de VRU de begroting 2022 en de geactualiseerde begroting 2021 aan. Deze begroting is gebaseerd op de Kadernota 2022 die in november 2020 door ons algemeen bestuur is vastgesteld. De bijdrage voor het gemeentelijk basispakket 2022 wijzigt niet ten opzichte van die Kadernota.

De ambitie is uitgesproken om in de beleidsperiode 2020-2023 (de looptijd van het vigerende beleidsplan) geen aanvullende structurele bijdrage te vragen voor nieuw beleid. Dat kan ook. De in het beleidsplan opgenomen beleidsambities vragen niet primair om structurele begrotingsimpulsen, maar zijn veelal richtsnoeren en gearticuleerde versterkingswensen op allerlei thema's die vragen om passende sturing, hernieuwde focus en een voortdurend efficiënt en actief inspelen op veranderingen in het veiligheidsdomein.

In dat veiligheidsdomein ligt onze wettelijke en collectief opgedragen gemeentelijke taak. Wij streven ernaar om die steeds beter uit te voeren. Wij willen snel ter plaatse komen, redden, blussen, goed communiceren bij incidenten en crises, deskundig en gericht adviseren over veiligheid, risico's onderkennen en helpen wegnemen, en veiligheidspartners laten samenwerken. Dat doen wij met elkaar voor iedereen die elke dag in deze regio woont en verblijft. Veiligheid maken wij samen!

Naast onze vaste taken zoals beschreven in deze begroting, willen we ook vooral leren van de coronacrisis waarvan we nu in het laatste stuk zitten. Op welke punten kon onze organisatie dankzij een crisis efficiënter werken dan normaal, wat is blijven liggen en is dat erg? Hoe konden we digitaal beter samenwerken, wat hebben onze partners en gemeenten fijn gevonden in de samenwerking en wat hebben ze gemist? Kortom: wat moeten we vooral behouden en waarvan kunnen we leren.

In alles staat voorop waar we het voor doen. Onze motivatie is helder: "wij helpen mensen in nood, motiveren mensen om zelfredzaam te zijn en dragen bij aan het wegnemen van onveilige situaties. Elke dag weer, en steeds beter".

Wij hopen dat wij samen met onze gemeenten en onze partners deze begrotingsperiode succesvol kunnen inzetten, vanzelfsprekend altijd aanspreekbaar op onze prestaties en bereid te leren en te verantwoorden.

Namens het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Utrecht,

dr. Peter L.J. Bos
Algemeen directeur

Inhoudsopgave

Voorwoord **3**

1 Inleiding **7**
1.1 Opbouw begroting 7
1.2 Proces totstandkoming begroting 7
1.2.1 Geactualiseerde begroting 2021 *7*
1.2.2 Begroting 2022 *8*
1.2.3 Beleidsplan 2020-2023 *10*

2 Financiële hoofdlijnen **11**
2.1 Financieel kader 11
2.1.1 Bijstelling gemeentefonds *11*
2.1.2 Loonaanpassing *12*
2.1.3 Prijsaanpassing *13*
2.1.4 Lasten FLO-overgangsrecht *14*
2.1.5 Brede doeluitkering Rampenbestrijding *15*
2.1.6 Samenvatting effect mutaties financieel kader *16*
2.2 Ontwikkelingen bestaand beleid 17
2.2.1 Hervorming OMS-stelsel *17*
2.2.2 Regionale uitwerking landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen *19*
2.2.3 Heroriëntatie AB-werkplaatsen *20*
2.2.4 Overdracht beheer meldkamer *21*
2.2.5 Licentiekosten LCMS GZ *22*
2.2.6 Wet kwaliteitsborging voor het bouwen *22*
2.2.7 Versterking GHOR *23*
2.2.8 Tijdelijk behoud redvoertuig in Vianen *23*
2.2.9 Samenvatting effect mutaties bijstellingen bestaand beleid *23*
2.3 Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket 24
2.4 Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket 25

3 Beleidsbegroting – Programmaplan **26**
3.1 Risicobeheersing 26
3.1.1 Wat willen we bereiken? *26*
3.1.2 Wat gaan we daarvoor doen? *26*
3.1.3 Waarop sturen we? *28*
3.1.4 Wat kost het? *29*
3.2 Crisisbeheersing 30
3.2.1 Wat willen we bereiken? *30*
3.2.2 Wat gaan we daarvoor doen? *30*
3.2.3 Waarop sturen we? *32*
3.2.4 Wat kost het? *33*
3.3 GHOR 33
3.3.1 Wat willen we bereiken? *33*
3.3.2 Wat gaan we daarvoor doen? *33*
3.3.3 Waarop sturen we? *34*
3.3.4 Wat kost het? *35*
3.4 Brandweer 35
3.4.1 Wat willen we bereiken? *35*
3.4.2 Wat gaan we daarvoor doen? *36*
3.4.3 Waarop sturen we? *40*
3.4.4 Wat kost het? *41*

3.5 Meldkamer 41
3.5.1 Wat willen we bereiken? 41
3.5.2 Wat gaan we daarvoor doen? 41
3.5.3 Waarop sturen we? 42
3.5.4 Wat kost het? 43
3.6 Algemeen 44
3.6.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen 44
3.6.2 Overhead 44
3.6.3 Onvoorzien 45

4 Beleidsbegroting – Paragrafen 46
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 46
4.1.1 Weerstandscapaciteit 46
4.1.2 Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit 46
4.1.3 Kengetallen 47
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen 48
4.2.1 Kapitaalgoederen 48
4.2.2 Onderhoud gebouwen en installaties 49
4.2.3 Onderhoud materieel 49
4.3 Financiering 49
4.3.1 Financieringsportefeuille 49
4.3.2 Risicobeheer 50
4.3.3 Verloop reserves 52
4.4 Bedrijfsvoering 54
4.4.1 Inleiding 54
4.4.2 Personeel 54
4.4.3 Interne beheersing 55
4.4.4 Duurzaamheid 55
4.4.5 Privacy 56
4.4.6 Vennootschapsbelasting 56
4.5 Verbonden partijen 56

5 Financiële begroting – baten en lasten 2021 en 2022 57
5.1 Baten en lasten 57
5.2 Overzicht van baten en lasten 57
5.3 Incidentele baten en lasten 58

6 Financiële begroting – Meerjarenraming 2022-2025 59
6.1 Meerjarenraming 2022-2025 59
6.2 Stand en meerjarig verloop reserves 60
6.3 Gemeentelijke bijdrage 2022-2025 60

7 Financiële begroting – uiteenzetting financiële positie 62
7.1 Geprognosticeerde balans 62
7.2 EMU-saldo 63

Bijlage 1: Overzicht bijstelling bijdrage gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) 64

Bijlage 2: Meerjarenraming bijdrage GBTP 2022-2025 66

Bijlage 3: Baten en lasten per taakveld 67

Bijlage 4: Tarieventabel 2021 en 2022 68

Bijlage 5: Vergoedingentabel 2021 en 2022 **69**

Bijlage 6: Compensatiebedragen **71**

Bijlage 7: Verdelingsgrondslag bijdrage gemeentelijk basistakenpakket **72**

Bijlage 8: Investeringen 2021-2022 **73**

Bijlage 9: Begrippen en afkortingen **74**

1 Inleiding

1.1 Opbouw begroting

Deze begroting is als volgt opgebouwd:

- Een inleiding met daarin het proces van de totstandkoming van deze begroting en de financiële hoofdlijnen, die ook zijn opgenomen in de kadernota 2022;
- De beleidsbegroting met daarin een weergave van onze primaire producten c.q. diensten in het programmaplan. Daarnaast zijn in de paragrafen de beheersmatige aspecten vastgelegd;
- De financiële begroting met daarin de lasten en baten voor de jaren 2021 en 2022, gevolgd door de meerjarenraming voor de jaren 2022 t/m 2025 en een uiteenzetting van de financiële positie. Tevens bevat de financiële begroting een aantal (deels verplichte) bijlagen.

Figuur 1 Opbouw begroting



1.2 Proces totstandkoming begroting

De basis voor deze begroting zijn de vastgestelde begroting 2021, de kadernota 2022 en de zienswijzen daarop van de gemeenteraden.

Figuur 2 Proces begroten en verantwoorden VRU



1.2.1 Geactualiseerde begroting 2021

De geactualiseerde begroting 2021 is gebaseerd op de vastgestelde begroting 2021, waarop de volgende aanpassingen zijn doorgevoerd:

- De beleidsteksten en indicatoren zijn geactualiseerd;
- Het financiële kader is geactualiseerd (o.a. de reguliere loon- en prijsaanpassing);
- Een aantal beleidsontwikkelingen als gevolg van exogene ontwikkelingen is verwerkt
- Een aantal (incidentele) technische wijzigingen voor het lopende boekjaar is doorgevoerd zonder effect op de gemeentelijke bijdrage.

De financiële positie van de gemeenten is betrokken bij de invulling van de financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting 2022. Het dagelijks bestuur zal actief blijven zoeken naar mogelijkheden om – binnen de bestuurlijk vastgestelde kaders – de gemeentelijke bijdrage voor 2021 en 2022 verder te beperken, bijvoorbeeld door inzet van het verwachte positieve rekeningresultaat van 2020.

Restant taakstelling repressieve efficiency Utrecht
Het grootste deel van de specifieke bezuinigingstaakstelling voor (brandweer)repressie in het gebied van de gemeente Utrecht is inmiddels ingevuld. Het resterende deel bedraagt € 283K. Vanaf 2018 is het restant van de taakstelling ingevuld met incidentele middelen uit de bestemmingsreserve Repressieve Efficiency Utrecht. Zowel door het financiële toezicht van de Provincie Utrecht als de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering en Financiën is gewezen op de noodzaak om tot een structurele invulling te komen. We zien op dit moment geen mogelijkheden om dit restant in te vullen zonder dat dit gevolgen heeft voor de dienstverlening in het kader van de brandweerzorg in het gebied van de gemeente Utrecht. In de bestemmingsreserve Repressieve Efficiency Utrecht is nog incidentele dekking aanwezig voor 2021. We zijn met de gemeente Utrecht in gesprek om in samenhang met het individueel gemeentelijk pluspakket te komen tot een structurele invulling van het resterende deel van de taakstelling die per 2022 kan worden geeffectueerd.

Kosten tijdelijk behoud van het redvoertuig in Vianen
Op 6 juli 2020 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het tijdelijk behouden van het redvoertuig in Vianen tijdens de beleidsplanperiode 2020-2023. De daarmee gemoeide kosten van € 90K per jaar zouden bij de actualisatie van de begroting 2021 worden verwerkt. Om de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te beperken, is voor de voorzienbare kosten gezocht naar incidentele dekking binnen de begroting voor de jaren 2021 en 2022. Hierdoor wordt een incidentele stijging van de bijdrage van in totaal € 180K voorkomen.

COVID-19
De ontwikkelingen rond COVID-19 hebben ook voor de begroting 2021 consequenties voor de VRU, omdat de veiligheidsregio's ook in 2021 een centrale rol vervullen bij de coördinatie van crisisbeheersing. De extra kosten die wij voor 2021 verwachten zijn geraamd op € 0,5 miljoen. Deze meerkosten kunnen wij in ieder geval t/m het tweede kwartaal declareren bij het rijk (Ministerie van VWS) en hebben wij derhalve als opbrengst geraamd. Omdat de vergoeding van de meerkosten pas definitief wordt na controle en vaststelling op deze declaratie hebben wij deze opbrengst als stelpost in de begroting 2021 opgenomen en vermeld in de risicoparagraaf. Per saldo heeft COVID-19 daarmee geen gevolgen voor de hoogte van de gemeenschappelijke bijdrage voor het basistakenpakket zoals opgenomen in voorliggende begroting.

1.2.2 Begroting 2022
Hieronder volgt een beschrijving van het proces van de totstandkoming van de begroting 2022, vanaf de concept-kadernota 2022 tot de voorliggende begroting 2022.

Het eerste concept van de kadernota 2022 is in september 2020 voor het eerst besproken met de gemeentelijke ambtenaren en in oktober 2020 voorgelegd aan de adviescommissie gemeentesecretarissen, het dagelijks bestuur en de bestuurlijke adviescommissie (BAC) Bedrijfsvoering en Financiën.

Naar aanleiding hiervan zijn de volgende aanpassingen doorgevoerd en adviezen overgenomen:
- De voortgang van het herijkingsonderzoek is specifiek toegelicht in relatie tot het mogelijk effect op de ijkpuntscores die als verdelingsgrondslag van de gemeentelijke bijdrage van het basistaken dient;
- De consequenties van de recente ontwikkelingen op het gebied van OMS zijn uitgezocht en in beeld gebracht;
- De argumentatie en toelichting bij paragraaf 3.3 'Heroriëntatie AB-werkplaatsen' zijn aangescherpt;
- In de aanbiedingsbrief bij de kadernota is nader toegelicht hoe rekening wordt gehouden met de financiële situatie van de gemeenten.

De gewijzigde concept-kadernota 2022 is op 2 november 2020 nogmaals besproken met betrokken ambtenaren van de gemeenten via een online bijeenkomst. De kadernota is op 9 november jl. behandeld in het algemeen bestuur van de VRU, bestaande uit alle burgemeesters van gemeenten in de provincie. Hierbij is besloten om in te stemmen met het voornemen om een bestemmingsreserve in de vorm van een OMS-fonds in te stellen voor de duur van de huidige concessieperiode. Ook is opdracht gegeven om in de begroting 2022 het doel, de hoogte, de looptijd en de inzet van deze reserve vast te leggen. De kadernota 2022 is - met inachtneming van de hiervoor vermelde aanvullingen - op 9 november 2020 vastgesteld door het algemeen bestuur. Vervolgens is de kadernota op 12 november 2020 aangeboden aan de gemeenteraden met daarbij de uitnodiging om hun zienswijze kenbaar te maken.

Zienswijzen kadernota 2022
In de BAC bedrijfsvoering en financiën is op 27 januari 2020 gesproken over de tot dan toe ontvangen zienswijzen op de kadernota 2022. De BAC heeft eerder al positief geadviseerd op de voorstellen in de kadernota en ziet naar aanleiding van de zienswijzen geen aanleiding tot inhoudelijke wijzigingen. De BAC adviseert om voorbereid te zijn op mogelijk negatieve effecten van wijziging van het landelijk verdeelmodel van het gemeentefonds. Deze kunnen leiden tot lastige keuzen en bezuinigingen en inspanningen om de VRU betaalbaar te houden. Daarnaast is geadviseerd om besluiten over een eventuele financiële bezuinigingstaakstelling te koppelen aan fundamentele keuzes in de taakuitvoering. Het ligt voor de hand om te besluiten over dergelijke keuzes in het licht van het volgende beleidsplan. Op basis van de stand van de ingekomen zienswijzen op 28 januari 2021 heeft het dagelijks bestuur aan het algemeen bestuur voorgesteld met inachtneming van het advies van de BAC bedrijfsvoering en financiën de voorstellen uit de kadernota ongewijzigd te verwerken in de ontwerpbegroting 2022.

De zienswijzen op de kadernota zijn vervolgens op 8 februari 2021 in het algemeen bestuur besproken. Naar aanleiding hiervan is afgesproken de kadernota 2022 verder uit te werken in de ontwerpbegroting 2022. Dit betekent dat bij besluitvorming over de voorlopige jaarstukken 2020 wordt voorgesteld om een belangrijk deel van het positieve rekeningresultaat 2020 in te zetten voor de hervorming van het OMS-stelsel. In de kadernota 2022 is reeds voorgesteld een OMS-fonds in te richten, gefinancierd uit het jaarresultaat 2020. Voor de hoogte van het fonds is in de kadernota nog uitgegaan van een bedrag van € 2,6 miljoen om hiermee de gemiste opbrengsten in de periode 2021-2024 te kunnen dekken. In de voorliggende (concept)begroting is dit bedrag naar beneden bijgesteld. Nu wordt uitgegaan van een bedrag van € 2,1 miljoen die in 2022 en 2023 wordt ingezet om het wegvallen van de opbrengsten in 2022 en 2023 volledig te dekken. Hiermee wordt een incidentele stijging van de gemeentelijke bijdrage in de huidige beleidsperiode van 2020-2023 voorkomen. Voor 2021 schatten wij in de reeds begrote opbrengsten te kunnen realiseren. Daarnaast bevat de begroting 2022 ook een aantal positieve bijstellingen die in mindering worden gebracht op de gemeentelijke bijdrage en is incidentele dekking gevonden voor het tijdelijk behouden van het redvoertuig in Vianen.

Lasten FLO-overgangsrecht
Na het vaststellen van de kadernota 2022 is er een aantal ontwikkelingen op het gebied van de lasten voor het FLO-overgangsrecht geweest. We wachten nog op nadere informatie over de uitwerking (LOGA-brief) die medio maart 2021 beschikbaar komt. De financiële effecten zijn op dit moment nog niet duidelijk en daarom ook nog niet verwerkt in de voorliggende stukken. Wel is zeker dat de ontwikkelingen zullen leiden tot een kostenstijging. In de bestuurlijke adviescommissie bedrijfsvoering en financiën is hier over gesproken. De komende weken zullen we de meerjarenraming voor de lasten van het FLO-overgangsrecht actualiseren en (laten) valideren. We zullen de geactualiseerde meerjarenraming voor de FLO-lasten verwerken in de versie van de begroting voor het AB van 5 juli. In aanloop daar naartoe wordt bezien of een begrotingswijziging nodig.

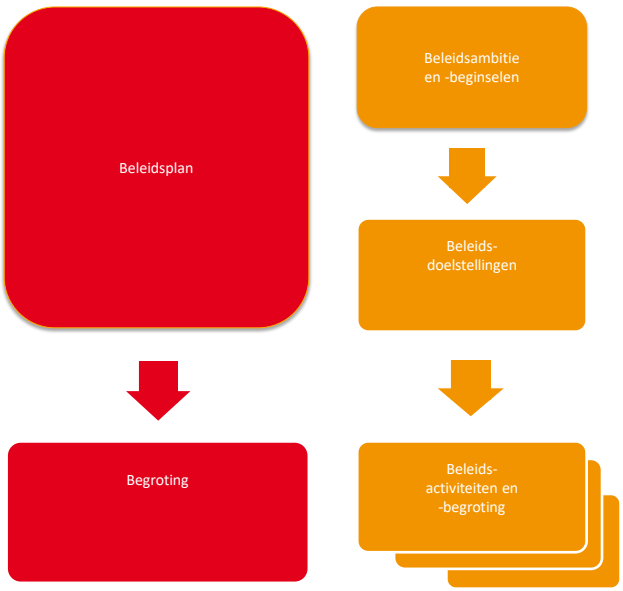
1.2.3 Beleidsplan 2020-2023

De opbouw van het huidige beleidsplan dat het AB in juli 2019 vaststelde, volgt de indeling van de programmaonderdelen van de begroting van de VRU. Hiermee is een optimale aansluiting tussen de beleidscyclus en de planning-en-controlcyclus geborgd.

Deze begroting heeft betrekking op het derde jaar van de huidige beleidsperiode. De strategische doelstellingen die in het beleidsplan zijn opgenomen worden via de reguliere begrotingscyclus nader uitgewerkt in concrete beleidsactiviteiten per jaar. Op basis daarvan wordt de meerjarenraming jaarlijks bijgesteld.

Begrotingswijzigingen die effect hebben op de hoogte van de gemeentelijke bijdragen worden altijd voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraden. De gemeenten worden op deze manier in de gelegenheid gebracht om zowel invloed uit te oefenen op de strategische koers van de VRU die wordt beschreven in het beleidsplan, als de concrete uitwerking en financiële vertaling daarvan in de begroting.

Figuur 3 Samenhang beleidscyclus en planning-en-controlcyclus



2 Financiële hoofdlijnen

2.1 Financieel kader

2.1.1 Bijstelling gemeentefonds

De ontwikkeling van het gemeentefonds is van invloed op de begroting van de VRU. De voorliggende begroting is gebaseerd op de septembercirculaire 2020 van het gemeentefonds. De meeste gemeentebegrotingen zijn gebaseerd op de daarop volgende meicirculaire.

In 2020 is een landelijk herijkingsonderzoek voor het gemeentefonds uitgevoerd. Op 7 december 2020 hebben de fondsbeheerders de Tweede Kamer per brief geïnformeerd over het vervolgproces van de herijking van de verdeling van het gemeentefonds. De fondsbeheerders hebben besloten de besluitvorming over de invoering van de nieuwe verdeling van het gemeentefonds aan het volgend kabinet te laten. Dit betekent dat de invoering van de nieuwe verdeling opschuift naar 1 januari 2023. Reden hiervoor is onder andere de huidige financiële positie van gemeenten.
De effecten van het herijkingsonderzoek op het verdeelmodel van de VRU en daarmee op de individuele bijdrage per gemeente zullen niet eerder dan bij besluitvorming over de kadernota 2023 (najaar 2021) of de begroting 2023 (voorjaar 2022) specifiek aan het algemeen bestuur worden voorgelegd.

Op basis van gangbare normeringssystematiek worden de gemeenten bij de meicirculaire 2021 via de uitkering van het gemeentefonds voor het jaar 2022 gecompenseerd voor zowel de wijzigingen van de verdeling van de gemeentelijke bijdrage als de loon- en prijsontwikkeling voor 2022. Het financiële effect van de loon- en prijsontwikkeling, zoals opgenomen in de kadernota 2022 van de VRU, wordt daarmee indirect gecompenseerd via de algemene uitkering die gemeenten van het Rijk ontvangen.[1]

Conform artikel 4.2 A van de Gemeenschappelijke Regeling vormen de ijkpuntscores van het Gemeentefonds voor het onderdeel Brandweer en Rampenbestrijding de grondslag voor het relatieve aandeel van de gemeenten in de totale bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (hierna GBTP). De ijkpuntscores leiden niet tot een verandering van de totale bijdrage voor het GBTP. De ijkpuntscores worden alleen gebruikt om de verdeling tussen de gemeenten onderling te berekenen. Op totaalniveau is de bijstelling van de ijkpuntscores dus per saldo neutraal. Per gemeente kunnen wel verschuivingen plaatsvinden, afhankelijk van de ontwikkeling van de ijkpuntscores.

In tabel 1 zijn de geactualiseerde percentages voor de begroting 2021 en de percentages voor 2022 opgenomen op basis van de septembercirculaire 2020 van het gemeentefonds. Ter vergelijking zijn ook de percentages uit de begroting 2021 vermeld.

[1] Het is mogelijk dat de loon- en prijsontwikkelingen bij het Rijk niet volledig gelijk zijn aan de loon- en prijsontwikkelingen bij gemeenten maar deze ontwikkelingen volgen wel eenzelfde trend.

Tabel 1 Verdelingsgrondslag (relatief aandeel ijkpuntscores) bijdrage GBTP

Verdelingsgrondslag bijdrage GBTP			
Gemeente	**Begroting 2021**	**Begroting 2021a**	**Kadernota 2022**
Renswoude	0,37%	0,39%	0,39%
Eemnes	0,60%	0,61%	0,61%
Oudewater	0,65%	0,65%	0,65%
Woudenberg	0,76%	0,77%	0,77%
Montfoort	0,90%	0,89%	0,89%
Lopik	0,95%	0,96%	0,95%
Bunnik	1,07%	1,07%	1,06%
Bunschoten	1,26%	1,27%	1,27%
Rhenen	1,32%	1,32%	1,32%
Wijk bij Duurstede	1,53%	1,52%	1,52%
Baarn	1,77%	1,75%	1,75%
Leusden	1,89%	1,89%	1,89%
IJsselstein	2,04%	2,02%	2,02%
De Bilt	2,98%	2,92%	2,92%
De Ronde Venen	2,97%	2,97%	2,97%
Soest	3,05%	3,00%	3,00%
Houten	3,07%	3,05%	3,05%
Utrechtse Heuvelrug	3,48%	3,38%	3,38%
Woerden	3,45%	3,42%	3,42%
Vijfheerenlanden	3,51%	3,68%	3,68%
Stichtse Vecht	4,39%	4,35%	4,34%
Nieuwegein	4,51%	4,45%	4,46%
Veenendaal	4,59%	4,57%	4,57%
Zeist	4,57%	4,58%	4,58%
Amersfoort	11,38%	11,22%	11,22%
Utrecht	32,94%	33,32%	33,33%
TOTAAL	**100%**	**100%**	**100%**

Wijzigingen in de ijkpuntscores lopen synchroon met de hoeveelheidsmutatie van de algemene uitkering[2] die de individuele gemeenten van het rijk ontvangen. Dit betekent dat een wijziging in het relatieve aandeel in de ijkpuntscores indirect gecompenseerd wordt door een mutatie in de algemene uitkering.

In tabel 16 is per gemeente de bijdrage aan het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) voor 2021 en 2022 opgenomen. Deze bijdrage is gerelateerd aan het relatieve aandeel in de ijkpuntscores. In tabel 17 is de vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) voor 2021 en 2022 opgenomen. De vergoeding die gemeenten betalen is gebaseerd op taakuitvoerings-overeenkomsten (TUO's) die de VRU met individuele gemeenten heeft gesloten.

2.1.2 Loonaanpassing

De gemeentelijk bijdrage wordt geïndexeerd volgens artikel 4.3 van de Gemeenschappelijke Regeling. De loonaanpassing volgt de algemene loonontwikkeling[3]. In tabel 2 is het financiële

[2] De mutatie als gevolg van de actualisatie van de maatstaven die gerelateerd zijn aan het cluster Brandweer- en rampenbestrijding, gebaseerd op de septembercirculaire 2020.
[3] Bijdrageverordening, artikel 1: de loonontwikkeling conform de Collectieve Arbeidsregeling (CAR) en mutaties in de premieplichtigen van de werkgever op basis van wet CAR en rechtspositieregeling.

effect van de loonontwikkeling op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) opgenomen[4].

Tabel 2 Financieel effect loonaanpassing GBTP

Bedragen x € 1.000		Financieel effect GBTP		
Loonaanpassing GBTP	**% Loon-aanpassing**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Cumulatief 2022**
Mutatie stelpost looncompensatie 2021	0,10%	65	-	**65**
Stelpost looncompensatie 2022	1,30%	-	859	**859**
Totaal effect GBTP	**1,40%**	**65**	**859**	**924**

Bij het opstellen van deze begroting is er nog geen nieuwe CAO afgesloten voor de periode vanaf 1 januari 2021. Om de loonontwikkeling goed te kunnen volgen is hiervoor bij het opstellen van de kadernota 2022 een stelpost voor looncompensatie opgenomen. De berekening van deze stelpost is gebaseerd op de indexcijfers uit de circulaires van het gemeentefonds. Voor de begroting 2021 is al een percentage van +2,6% aan looncompensatie in de begroting verwerkt. Het percentage voor 2021 is op basis van de septembercirculaire 2020 bijgesteld van 2,6% naar 2,7% (+ 0,1%).
De premieontwikkeling ABP en sociale verzekeringslasten hebben ook invloed op de loonkosten. De ABP-premies voor 2021 zijn in december 2020 vastgesteld en samen met een stijging van sociale lasten per 1 januari 2021 leidt dit tot een stijging van het werkgeversaandeel in 2021 met 1,06%. Deze stijging wordt in principe gedekt uit de genoemde stelpost voor loonontwikkeling. Het restant van de stelpost looncompensatie 2021 is bedoeld voor de CAO 2021 en bedraagt +1,6% (€ 1.042K).

Voor de loonontwikkeling 2022 (CAO en premies) is ook een stelpost in de begroting opgenomen. Voor 2022 bedraagt het percentage voor looncompensatie +1,3% (€ 859K). In totaal bedraagt de structurele loonaanpassing voor 2022 inclusief de doorwerking van de structurele aanpassing in 2021 +1,4%. Bij actualisatie van de begroting 2022 wordt het percentage voor 2022 structureel bijgesteld op basis van de dan geldende CAO en vastgestelde premie's. Hiermee wordt de stelpost structureel vertaald naar de werkelijke loonontwikkeling en indien van toepassing verrekend met de gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket.

2.1.3 Prijsaanpassing

Voor de prijsaanpassing hanteert de VRU de procentuele mutatie van het Bruto Binnenlands Product zoals berekend door het Centraal Plan Bureau en gepubliceerd in de septembercirculaire van het gemeentefonds. Dit is conform artikel 1 sub j van de Bijdrageverordening VRU. Daarbij vindt jaarlijks een correctie plaats op basis van de geactualiseerde cijfers over de voorliggende twee jaren. Zo wordt nooit te veel of te weinig geïndexeerd[5]. Tabel 3 geeft inzicht in het financieel effect van deze prijsaanpassing op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP).

[4] Het financiële effect van de loonontwikkeling zoals opgenomen in de begroting 2022 van de VRU, wordt indirect gecompenseerd via de algemene uitkering die gemeenten van het rijk ontvangen. De loonontwikkeling van het rijk wordt vertaald naar het accres van de algemene uitkering voor gemeenten. De compensatie voor de gemeentelijke loonontwikkeling 2022 wordt bij de meicirculaire 2021 toegekend.
[5] Het financieel effect van de prijsaanpassing zoals opgenomen in de begroting 2022 van de VRU, wordt indirect gecompenseerd via de algemene uitkering die gemeenten van het rijk ontvangen. De prijsontwikkeling van het rijk is cf. de begroting van de VRU gebaseerd op de procentuele mutatie van het Bruto Binnenlands Product (prijs BBP). De prijsontwikkeling wordt vertaald naar het accres van de algemene uitkering voor gemeenten (prijsmutatie). De compensatie voor de gemeentelijke prijsontwikkeling 2022 wordt bij de meicirculaire 2021 toegekend.

Tabel 3 Financieel effect prijsaanpassing GBTP

Bedragen x € 1.000		Financieel effect GBTP		
Prijsaanpassing GBTP	**% Prijs-aanpassing**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Cumulatief 2022**
Mutatie prijsaanpassing 2019	0,50%	148	-	**148**
Mutatie prijsaanpassing 2020	0,20%	59	-	**59**
Mutatie prijsaanpassing 2021	-0,20%	-59	-	**-59**
Mutatie prijsaanpassing 2021	***0,50%***	***148***	***-***	***148***
Prijsaanpassing 2022	1,40%	-	413	413
Prijsaanpassing 2022	***1,40%***	***-***	***413***	***413***
Totaal effect GBTP	**1,90%**	**148**	**413**	**561**

Voor 2021 bedraagt de correctie over 2021 en de twee voorgaande jaren +0,5%. Voor 2022 bedraagt de prijsaanpassing +1,4%. De totale prijsaanpassing voor de begroting 2022 komt daarmee uit op +1,9%.

2.1.4 Lasten FLO-overgangsrecht

Het financiële kader van de lasten FLO-overgangsrecht bestaat uit een structurele en een incidentele component. Schommelingen in de kostenprognose worden geëgaliseerd via de 'Bestemmingsreserve lasten FLO-overgangsrecht'.

Na vaststelling van de kadernota 2022 heeft zich een aantal ontwikkelingen op het gebied van het FLO-overgangsrecht voorgedaan. De financiële effecten van deze ontwikkelingen worden momenteel doorgerekend en zijn derhalve niet in de voorliggende geactualiseerde begroting 2021 en ontwerpbegroting 2022 verwerkt. Inmiddels wordt duidelijk dat er sprake is van een kostenstijging van het FLO-overgangsrecht ten opzichte van de meerjarenraming in de begroting 2021 en de kadernota 2022. In algemene zin geldt dat het FLO-overgangsrecht is gebaseerd op een netto-inkomensgarantie. Veranderingen (in premies en het fiscale regime) hebben hierdoor direct invloed op de (werkgevers)lasten van het FLO-overgangsrecht. Naast de reguliere loonaanpassing wordt de stijging van de lasten verwacht door een aantal factoren:

- Een recent aangenomen wetsvoorstel tot aanpassing van de duur van de toepassing levensloop.
- Een recente aanpassing in de zienswijze van de belastingdienst ten aanzien van de toepassing van de RVU (Regeling voor Vervroegde Uittreding)-boete.
- Voor ambtenaren met afwijkende FLO-leeftijden (FLO 60 jaar) hebben cao-partijen overeenstemming bereikt over de opname van levenslooptegoeden vóór 1 januari 2022 en over de afkoop van deze aanspraken indien de tegoeden niet of niet in zijn geheel vóór 1 januari 2022 kunnen worden opgenomen. De afkoop leidt tot incidentele kosten in 2021.
- Uit een analyse van de werkelijke kosten in 2020 is gebleken dat de begroting op een aantal onderdelen ontoereikend was. De meerjarenbegroting wordt op deze onderdelen bijgesteld.

Medio maart volgt er nog een LOGA-brief waarin een aantal nieuwe landelijke afspraken over het FLO-overgangsrecht nader zijn uitgewerkt. Deze uitwerking wordt meegenomen in de herberekening van de lasten van het FLO-overgangsrecht. De geactualiseerde meerjarenraming zal worden verwerkt in de eerste bestuurlijke rapportage van 2021. Op basis van de eerste bestuurlijke rapportage voor 2021 en de geactualiseerde meerjarenraming van de lasten voor het FLO-overgangsrecht zal worden bezien of een tussentijdse begrotingswijziging voor 2021 en 2022 noodzakelijk is, of dat de geactualiseerde meerjarenraming van de lasten voor het FLO-overgangsrecht later kan worden verwerkt als onderdeel van de reguliere herijking van het

financiële kader in de kadernota voor 2023 (najaar 2021) en de actualisatie van de begroting 2022 (voorjaar 2022). Conform eerdere toezeggingen zal hierbij worden bezien welke mogelijkheden er binnen de begroting zijn om het effect op de gemeentelijke bijdrage zo veel mogelijk te beperken.

De actualisatie van de kostenprognose is nog niet verwerkt in de meerjarenraming van de begroting 2022. In tabel 4 is de meerjarenraming van de lasten FLO-overgangsrecht weergegeven die overeenkomt met de opgave uit de begroting 2021 (geïndexeerd) en kadernota 2022.

Tabel 4: meerjarenraming lasten FLO-overgangsrecht 2021-2025

Bedragen x € 1.000					
Meerjarenraming FLO overgangsrecht	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Lasten FLO- overgangsrecht begroting 2021	4.682	2.993	3.138	3.097	2.944
Storting/ onttrekking reserve FLO-overgangsrecht	-1.677	52	-93	-52	101
Totaal lasten FLO overgangsrecht	**3.005**	**3.045**	**3.045**	**3.045**	**3.045**

De mutatie van de lasten FLO-overgangsrecht zoals opgenomen in de kadernota 2022 kan worden opgevangen door inzet van de bestemmingsreserve 'Lasten FLO-overgangsrecht'. De actualisatie van de meerjarenraming leidt in dat geval niet tot een mutatie van de gemeentelijke bijdrage. Tabel 5 geeft inzicht in het financiële effect op de gemeentelijke bijdrage voor het basistaken-pakket (GBTP) specifiek voor de jaren 2021 en 2022, zoals opgenomen in de begroting 2021 (geïndexeerd) en kadernota 2022.

Tabel 5: financieel effect mutatie lasten FLO-overgangsrecht

Bedragen x € 1.000	**Financieel effect GBTP**		
Lasten FLO-overgangsrecht	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Cumulatief 2022**
Lasten FLO-overgangsrecht 2021 structureel	3.000	3.000	6.000
Bijstelling via reguliere loon- en prijsaanpassing	5	45	50
Lasten FLO-overgangsrecht structureel	***3.005***	***3.045***	***6.050***
Lasten FLO-overgangsrecht 2021 incidenteel	1.677	-52	1.625
Lasten FLO-overgangsrecht incidenteel	***1.677***	***-52***	***1.625***
Totaal lasten FLO-overgangsrecht	***4.682***	***2.993***	***7.675***
Structurele dekking begroting 2021	-3.000	-3.000	-6.000
Storting/ onttrekking reserve FLO-overgangsrecht	-1.677	52	-1.625
Correctie loon- en prijsaanpassing 2022*	-5	-45	-50
Mutatie Lasten FLO-overgangsrecht	**-**	**-**	**-**
Totaal effect GBTP	**-**	**-**	**-**

*De loon- en prijsaanpassing met betrekking tot de lasten FLO-overgangsrecht zijn onderdeel van de totale loon- en prijsaanpassing (zie paragraaf 2.1.2 en 2.1.3). Daarom is een correctie toegepast.

2.1.5 Brede doeluitkering Rampenbestrijding

De hoogte van de 'Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)' bedraagt structureel € 9,5 miljoen. Dat is € 0,2 miljoen meer dan opgenomen in de meerjarenraming van de begroting 2021. De rijksbijdrage 'Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)' wordt jaarlijks bijgesteld op basis van de geactualiseerde verdeelmaatstaven en een aanpassing voor de loon- en prijsontwikkeling. De bijstelling voor 2021 en 2022 bedraagt respectievelijk € 208K en € 206K voordelig. Deze bijstelling wordt in mindering gebracht op de bijdrage van de gemeenten voor het GBTP omdat de bijstelling voornamelijk voortvloeit uit de loon- en prijsaanpassing en in de gemeentelijke bijdrage

al de loon- en prijsbijstelling voor de volledige begroting is opgenomen. Tabel 6 geeft inzicht in het financiële effect van de bijstelling van de BDuR.

Tabel 6 Financieel effect mutatie BDuR

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP		
Rijksbijdrage	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Cumulatief 2022**
Bijstelling regulier			
Bijstelling BDuR 2020	-218	-	**-218**
Bijstelling BDuR 2021	10	-	**10**
Bijstelling BDuR 2022	-	2	**2**
Totaal effect GBTP	**-208**	**2**	**-206**

2.1.6 Samenvatting effect mutaties financieel kader

In tabel 7 wordt het effect van de toepassing van het financieel kader op de gemeentelijke bijdrage voor het GBTP weergegeven.

Tabel 7 Effect financieel kader op bijdrage GBTP

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP		
Samenvatting mutaties financieel kader	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Cumulatief 2022**
Bijstelling ijkpuntscores gemeentefonds*	-	-	**-**
Loonaanpassing	65	859	**924**
Prijsaanpassing	148	413	**561**
Lasten FLO-overgangsrecht	pm	pm	**pm**
Brede doeluitkering Rampenbestrijding	-208	2	**-206**
Totaal mutatie bijdrage GBTP	**5**	**1.274**	**1.279**

*De bijstelling van de ijkpuntscores heeft geen effect op de totale omvang van de bijdrage GBTP. De bijstelling leidt wel tot onderlinge verschuivingen tussen de bijdragen van gemeenten.

2.2 Ontwikkelingen bestaand beleid

Deze begroting heeft betrekking op het (tweede en) derde jaar van de nieuwe beleidsperiode zoals beschreven in het beleidsplan 2020-2023. Voor deze beleidsperiode heeft de VRU zich ten doel gesteld geen aanvullende bijdrage te vragen voor nieuw beleid. Eventuele structurele kosten die voortvloeien uit nieuw beleid worden dan ook gedekt uit besparingen door efficiënter te werken en bestaand beleid te heroverwegen (nieuw voor oud).

Een aantal exogene ontwikkelingen vormt de aanleiding voor bijstellingen die nodig zijn om bestaand beleid te kunnen voortzetten. In de volgende paragrafen worden de bijstellingen nader toegelicht. Voor zover bekend, worden de effecten op de begroting weergeven en zijn deze verwerkt in (de meerjarenraming van) de begroting.

2.2.1 Hervorming OMS-stelsel

Een aantal (ca. 1250) gebouwen zijn conform hun vergunning door de gemeente verplicht tot een directe doormelding van hun brandmeldinstallatie naar de meldkamer van de regionale brandweer (Openbaar Meldsysteem; OMS). Daarnaast is bestuurlijk (bij de aanbesteding in 2014) afgesproken dat (ca. 50) gebouwen voor vitale infrastructuur en cultureel erfgoed zich op vrijwillige basis mogen aansluiten op het OMS, i.v.m. maatschappelijk belang of continuïteit van vitale processen. Per aansluiting betaalt de leverancier de VRU een concessievergoeding.

Reeds enkele jaren hebben wij het risico omtrent de houdbaarheid van het huidige regionale OMS-stelsel benoemd. Naar aanleiding van landelijk (juridisch) onderzoek naar de houdbaarheid van het huidige OMS-stelsel werd geconcludeerd dat:

- er op langere termijn nauwelijks tot geen rechtvaardiging te vinden is voor de instandhouding van het huidige OMS-stelsel, waarbij het aantal OMS-aanbieders beperkt is of wordt;
- voor de huidige praktijk van inning van de vergoedingen in de toekomst nauwelijks ruimte blijft;
- er geen wettelijke basis is voor de wijze waarop veiligheidsregio's nu de regie voeren op het tot stand komen van het OMS.

Gelet op deze conclusies en de landelijke ontwikkelingen is het risico op het wegvallen van de concessievergoeding in de begroting 2021 al verhoogd naar 'groot'. Hierbij werd ingeschat dat de contracten in onze regio tot einde van de concessieperiode (april 2024) konden worden gecontinueerd, tenzij externe ontwikkelingen aanleiding zouden geven om de concessievergoeding tussentijds aan te passen. Inmiddels doet deze ontwikkeling zich voor.

In 2021 wordt namelijk een landelijke voorziening voor de ontvangst van meldingen van brandmeldinstallaties operationeel. Dit als onderdeel van het project Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) waarbinnen het beheer van de meldkamer wettelijk aan de politie is overgedragen. Deze voorziening gaat de huidige regionale werkwijze voor de ontvangst van brandmeldingen via het openbaar meldsysteem vervangen.

De VRU heeft, samen met de regio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland, in 2014 de concessie voor het huidige regionale OMS aan zes leveranciers gegund na een rechtmatige Europese aanbesteding. Deze concessie loopt tot april 2024. Op dit moment zijn ongeveer 1.300 instellingen en bedrijven op het OMS aangesloten. In de programmabegroting 2021 zijn de inkomsten uit concessievergoeding regionale OMS geraamd op ongeveer € 1,1 miljoen.

Bijstelling

De consequentie van de hiervoor beschreven ontwikkeling is dat de concessievergoeding van € 1,1 miljoen op termijn volledig vervalt bij ingebruikname van de landelijke voorziening. Op dit moment is nog niet bekend op welke termijn en in welk tempo dit gebeurt. We gaan er

vooralsnog van uit dat de huidige op het OMS aangesloten instellingen en bedrijven niet eerder dan eind 2021 over gaan naar de landelijke voorziening. Vanaf 2022 wordt rekening gehouden met het volledig wegvallen van de concessievergoeding OMS.

Aan de OMS-opbrengsten zijn slechts in zeer beperkte mate directie(beheers)kosten (€ 27k) verbonden. De OMS-opbrengsten zijn dan ook als algemeen dekkingsmiddel in de begroting van de VRU verwerkt. Tegenover het wegvallen van de opbrengsten staat dus voor het grootste deel geen directe besparing op de kosten, waarmee deze exogene ontwikkeling niet structureel neutraal in de begroting verwerkt kan worden. Om te voorkomen dat dit in deze beleidsperiode doorwerkt als verhoging op de gemeentelijke bijdrage is voorgesteld om een OMS-fonds te vormen uit het resultaat 2020, waarmee het wegvallen van de opbrengsten tijdelijk kan worden gedekt. Het OMS-fonds vormt tevens de buffer om de onzekerheid over de termijn en het tempo van het wegvallen van de OMS-opbrengsten op te vangen zonder dat de weerstandscapaciteit wordt aangetast. De bestaande weerstandscapaciteit is met € 1,4 miljoen namelijk relatief beperkt (1,4% van de begroting) en bovendien ontoereikend om deze opbrengstendaling over een langere periode te kunnen opvangen. In tabel 8 is de meerjarenraming van de hervorming van het OMS-stelsel 2021-2025 opgenomen.

Tabel 8: meerjarenraming hervorming OMS-stelsel

Bedragen x € 1.000					
Hervorming OMS-stelsel	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Lasten OMS					
Vervallen beheerskosten OMS	-	-27	-27	-27	-27
Subtotaal lasten	**-**	***-27***	***-27***	***-27***	***-27***
Baten OMS					
Derving inkomsten uit concessieverg. OMS	-	1.079	1.079	1.079	1.079
Onttrekking OMS-fonds*	-	-1.052	-1.052	-	-
Subtotaal baten	**-**	***27***	***27***	***1.079***	***1.079***
Mutatie lasten hervorming OMS-stelsel	**-**	**-**	**-**	**1.052**	**1.052**

*De benodigde middelen in het OMS-fonds worden geraamd op € 2,1 miljoen. In tabel 10 is een overzicht gegeven van het verloop van de reserve en de daarin benodigde middelen.

In tabel 9 is het financiële effect van de hervorming van het OMS-stelsel op de gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket (GBTP) specifiek voor de jaren 2021 en 2022 weergegeven.

Tabel 9: financieel effect hervorming OMS-stelsel

Bedragen x € 1.000	**Financieel effect GBTP**		
Hervorming OMS-stelsel	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Derving inkomsten uit concessievergoeding OMS	-	-	1.079
Vervallen beheerskosten OMS	-	-	-27
Mutatie baten en lasten OMS structureel	**-**	**-**	***1.052***
Onttrekking OMS-fonds	-	-	-1.052
Mutatie baten en lasten OMS incidenteel	**-**	**-**	***-1.052***
Totaal Mutatie baten en lasten OMS	**-**	**-**	**-**
Totaal effect GBTP	**-**	**-**	**-**

De beheerskosten betreffen de capaciteit voor contactbeheer en het beheer van aansluitingen en zijn daarmee wel direct te relateren aan OMS. In tabel 10 is de opbouw van de raming van het OMS-fonds en de fasering van de onttrekking aan het OMS-fonds weergeven.

Tabel 10: verloop reserve OMS-fonds

Bedragen x € 1.000	
OMS-fonds	**2021-2023**
Stand per 31-12-2020	-
Toevoeging rekeningresultaat 2020	2.104
Verwacht saldo OMS-fonds per 1-1-2021	***2.104***
Onttrekkingen voor derving inkomsten OMS	
2022	-1.052
2023	-1.052
Totaal onttrekkingen	***-2.104***
Resterend saldo na bovenstaande onttrekkingen	**-**

2.2.2 Regionale uitwerking landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen

Parallel aan de ontwikkeling van de landelijke OMS-voorziening (zie paragraaf 2.3.1) zijn landelijke afspraken gemaakt voor de werkwijze bij automatische meldingen (Beoordelingsprotocol automatische meldingen). Het toepassen van het nieuwe protocol zorgt ervoor dat alleen bij een hoge mate van zekerheid over de noodzakelijke brandweerzorg door de meldkamer wordt gealarmeerd met prioriteit 1. Dat is het geval als, na een automatische brandmelding, uit contact met het object blijkt dat er daadwerkelijk brand is. In andere gevallen (geen contact binnen 3 minuten, onduidelijk wat er is binnen 5 minuten, of nacontrole na melding ‘brand al uit’) volgt alarmering met lagere prioriteit. Voor overige situaties (andere oorzaak dan brand, niets aan de hand) volgt geen alarmering.

In het huidige protocol past de meldkamer brandweer een verificatietijd van maximaal 3 minuten toe bij OMS-meldingen. Automatische meldingen die telefonisch door een Particuliere Alarm Centrale (PAC) aan de meldkamer van de brandweer worden doorgegeven, worden door de centralist beoordeeld en hierna vindt eventuele alarmering plaats.

Het huidige protocol voor OMS-meldingen is na akkoord van het Algemeen Bestuur ingevoerd op 10 juli 2015. Op dit moment wordt bij 72% van de OMS-meldingen de brandweerpost niet gealarmeerd doordat de melding is geverifieerd door de meldkamer. Als de brandweerpost wel wordt gealarmeerd, wordt in veel gevallen kort na de alarmering duidelijk dat geen brandweerzorg nodig is en wordt de alarmering voor de brandweerpost ingetrokken voordat het voertuig is uitgerukt. In de overige gevallen waarbij de brandweereenheid ter plaatse komt (deels gealarmeerd met lagere prioriteit, prioriteit 2), wordt na aankomst vaak geconstateerd dat geen brandweerzorg nodig is. Slechts in 5% van de alarmeringen is uiteindelijk brandweerzorg noodzakelijk.

Met het nieuwe protocol wordt meer tijd genomen voor verificatie, waardoor bij een groter deel van het aantal OMS-meldingen en PAC-meldingen de brandweerpost niet meer onnodig wordt gealarmeerd. Ook zal het aantal keren dat een brandweerpost met spoed wordt gealarmeerd (prioriteit 1) afnemen waardoor de overlast voor het overige verkeer vermindert. Als gevolg hiervan houden we rekening met een structureel voordelig financieel effect van € 50k. In tabel 11 is het effect op de gemeentelijke bijdrage (GBTP) opgenomen.

Tabel 11: regionale uitwerking landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP		
Automatische meldingen	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Afname personele kosten voor onnodige alarmeringen	-	-50	-50
Lasten automatische meldingen	**-**	**-50**	**-50**
Totaal effect GBTP	**-**	**-50**	**-50**

In het landelijke protocol wordt het alarmeren van de brandweer met lagere urgentie (prioriteit 2), bij twijfel of onduidelijkheid over een eventuele brand, als een overgangsmaatregel gezien. Uiteindelijk zal een niet geverifieerde automatische melding niet meer leiden tot een inzet van de brandweer. Bij een geleidelijke overgang krijgt de gebruiker steeds meer verantwoordelijkheid en groeit de maatschappelijke acceptatie. Een concreet voorstel voor de afbouw van de inzet van de brandweer bij twijfel of onduidelijkheid over een eventuele brand zal op termijn ter besluitvorming worden voorgelegd, inclusief eventuele financiële consequenties.
Op termijn kan het geraamde voordeel dus nog verder oplopen als de inzet van de brandweer verder wordt afgebouwd.

2.2.3 Heroriëntatie AB-werkplaatsen

De huidige werkplaatsen ademluchtbescherming zijn sterk verouderd en voldoen niet aan de geldende eisen op het gebied van arbeidshygiëne en arbo-wetgeving. Hierdoor wordt zowel in kwantitatief als kwalitatief opzicht de materiële paraatheid op het gebied van de adembeschermingsmiddelen onvoldoende geborgd. In de huidige werkplaatsen kunnen de problemen ten aanzien van arbeidshygiëne en ergonomie niet worden opgelost zonder ingrijpende verbouwingen en meerkosten. In de kadernota en begroting 2019 is daarom gekozen om niet zeven maar twee werkplaatsen te verbouwen naar de huidige eisen, om daarna efficiënter te kunnen werken en de investeringen voor de verbouwingen en apparatuur van de ademluchtwerkplaatsen zoveel mogelijk te beperken.

Initieel is gekozen om te onderzoeken of de kazernes van Woerden en Veenendaal geschikt gemaakt kunnen worden om de werkplaatsen te laten voldoen aan de geldende eisen op het gebied van arbeidshygiëne en Arbowetgeving. In de kazerne in Woerden zou het grootste deel van het (specialistische) werk verricht worden en de kazerne in Veenendaal was aangewezen om een beperkt deel van het reguliere werk en piekmomenten op te kunnen vangen. Uitgebreid onderzoek heeft uitgewezen dat het inpassen van een industriële werkplaats in de bestaande kazerne in Woerden niet realiseerbaar is vanwege beperkte mogelijkheid tot uitbreiding van de kazerne en de benodigde draagkracht van de bestaande vloeren en fundering.

Een heroriëntatie op de ademluchtwerkplaatsen was noodzakelijk omdat inhuizen in een bestaande post niet mogelijk bleek. In eerste instantie is gezocht naar een tijdelijke huisvesting voor minimaal 5 jaar. Hiermee werd de optie opengehouden om de ademluchtwerkplaats bij een eventuele nieuwbouw van een brandweerpost alsnog in te huizen. Bij de verdere uitwerking van de plannen is gebleken dat een huurtermijn van 5 jaar niet haalbaar is. De nieuwe locatie van de ademluchtwerkplaats zal voor minimaal 15, met een optie tot 20, jaar worden gehuurd. De investeringen en nutsinfrastructuur die noodzakelijk zijn om een professionele, industriële ademluchtwerkplaats te realiseren zijn van een dusdanig omvang dat een afschrijving korter dan 15 jaar bedrijfseconomisch niet verantwoord is. Het voorstel is om niet voor 5 jaar (zoals gemeld in de kadernota), maar voor een langere periode een zelfstandig pand te huren. Het inhuizen van het machinepark is te duur om voor een korte periode te doen. De technische levensduur van het machinepark is gelijk aan de huurperiode.

De beoogde locatie in Houten is centraal gelegen in de regio. De VRU heeft de mogelijkheid om een nieuw pand te betrekken en de benodigde bouwkundige en installatietechnische aanpassingen te doen om een ademluchtwerkplaats te realiseren die voldoet aan alle eisen in het kader van arbeidshygiëne en Arbowetgeving. Daarnaast wordt het mogelijk om alle ademluchtwerkzaamheden en andere hoogfrequente logistieke processen te clusteren, wat bijdraagt aan de transitie naar bedrijfsmatig werken. De eerder genoemde ademluchtwerkplaats in Veenendaal vervalt hiermee.

In de kadernota 2022 is voor de heroriëntatie AB-werkplaatsen een aanvullende structurele bijdrage opgenomen van € 155K per jaar. Op basis van de huurtermijn van 15 jaar past de realisatie van de ademluchtwerkplaats binnen deze financiële kaders. De definitieve berekening zorgt voor een verlaging van de structurele meerkosten met € 32K naar € 123K. In tabel 12 zijn de structurele meerkosten en het effect op de gemeentelijke bijdrage (GBTP opgenomen).

Tabel 12: financieel effect heroriëntatie AB-werkplaatsen

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP			
Heroriëntatie AB-werkplaatsen	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Kadernota 2022**	**Begroting 2022**
Meerkosten AB-werkplaatsen	-	-	293	261
Inzet reservering kapitaallasten	-	-	-138	-138
Lasten heroriëntatie AB-werkplaatsen	**-**	**-**	***155***	***123***
Totaal effect GBTP	**-**	**-**	**155**	**123**

Het bedrag in de kadernota 2022 was kader stellend waarbij was aangegeven dat een eventueel voordeel bij het opstellen van de begroting zal terugvloeien naar gemeenten. De verlaging van de structurele meerkosten heeft tot gevolg dat de bijdrage van het GBTP met € 32K is verlaagd ten opzichte van de bijdrage zoals deze was opgenomen in de kadernota 2022.

2.2.4 Overdracht beheer meldkamer

De overdracht van het beheer van de meldkamer per 1 januari 2020 heeft geleid tot een financieel nadeel, omdat de uitname uit de rijksbijdrage € 0,2 miljoen hoger is dan de wegvallende beheerskosten voor de VRU. Dit financiële nadeel is reeds verwerkt in de begroting 2020. Daarbij is gemeld dat de VRU dit nadeel verwacht te kunnen compenseren na de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland door het efficiencyvoordeel op de personele lasten dat daarbij ontstaat. Aanvankelijk zou de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland begin 2022 plaatsvinden. In 2020 is bekend geworden dat dit pas wordt voorzien in het eerste kwartaal van 2025 door een vertraging van de nieuwbouw in Hilversum. Door deze vertraging wordt het voorziene efficiencyvoordeel op de personele lasten pas later gerealiseerd.

Op verzoek van de VRU is een regeling met de politie getroffen om het financiële nadeel voor de VRU in de periode 2022 tot de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland te compenseren. Met deze middelen kan vanaf 2022 het financiële nadeel als gevolg van de overdracht van het beheer worden opgevangen. Vanaf 2025, na de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland, wordt verwacht dat de verlaging van de gemeentelijke bijdrage met € 0,2 miljoen structureel binnen de begroting kan worden gedekt uit het verwachte efficiencyvoordeel op de personele lasten. Dit betekent dat de gemeentelijke bijdrage reeds met ingang van 2022 structureel verlaagd kan worden met een bedrag van € 193k. In de begroting 2021 is aangegeven dat deze verlaging verwerkt zal worden bij de kadernota/ begroting 2022. In tabel 13 is het financiële effect van de compensatieregeling politie in combinatie met het verwachte efficiencyvoordeel op personele lasten opgenomen.

Tabel 13: financieel effect mutatie overdracht beheer meldkamer

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP		
Overdracht beheer Meldkamer	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Effect uitname rijksbijdrage overdracht beheer Meldkamer	-	-	-193
Verhoging gemeentelijke bijdrage begroting 2020	-	-	193
Verlaging gemeentelijke bijdrage	-	-	-193
Lasten overdracht beheer Meldkamer	**-**	**-**	***-193***
Totaal effect GBTP	**-**	**-**	**-193**

2.2.5 Licentiekosten LCMS GZ

De veiligheidsregio heeft de wettelijke taak om te zorgen voor een systeem voor informatievoorziening tijdens crisisomstandigheden (Wvr, art 46 lid 3 en 4). Het landelijk Veiligheidsberaad heeft hiervoor het Landelijk Crisis Management Systeem (LCMS) als standaard geadopteerd voor de veiligheidsregio's en hun 'witte' ketenpartners. De GHOR is een onderdeel van de Veiligheidsregio en heeft dientengevolge ook de verplichting om haar informatievoorziening op orde te hebben. Hierin wordt voorzien met een aanvullende LCMS omgeving waar alle zorgketenpartners op worden aangesloten: LCMS GZ. Dit om informatie snel en adequaat te delen en inwinnen van informatie over actuele incidenten, rampen en crisis en geplande evenementen.

Via de kadernota en begroting 2019 is de gemeentelijke bijdrage met € 48k verhoogd voor de licentiekosten van LCMS GZ. Hierbij is destijds aangegeven dat op termijn een daling van de licentiekosten werd voorzien, naarmate het aantal gebruikers toeneemt. Inmiddels is gebleken dat deze licentiekosten inderdaad zijn gedaald. Conform de toezegging bij de kadernota en begroting 2019 wordt deze verlaging doorberekend in de gemeentelijke bijdrage. In tabel 14 is het financiële effect op de gemeentelijke bijdrage (GBTP) weergeven.

Tabel 14: financieel effect mutatie licentiekosten LCMS GZ

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP		
Licentiekosten LCMS GZ	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Licentiekosten LCMS GZ conform kadernota/begroting 2019	-	-48	-48
Indexering	-	-1	-1
Licentiekosten LCMS GZ huidig	-	37	37
licentiekosten LCMS GZ	**-**	***-12***	***-12***
Totaal effect GBTP	**-**	**-12**	**-12**

2.2.6 Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) gaat naar verwachting vanaf 1 januari 2022 stapsgewijs in. Dat hebben de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten aangegeven.
De veranderingen uit de Wkb gelden (naar verwachting) tot en met 2024 alleen voor eenvoudige (nieuwbouw) bouwwerken. Dit zijn bijvoorbeeld eengezinswoningen en kleinere bedrijfspanden. Vanaf 2025 volgen de andere bouwwerken. Hierdoor kunnen kwaliteitsborgers stap voor stap ervaring opdoen met het nieuwe toezicht in de bouw.
Ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 is nog onvoldoende duidelijk welke gevolgen dit heeft voor onze werkzaamheden. Er zullen werkzaamheden verdwijnen, maar mogelijk leidt dit ook tot een verschuiving van advieswerk naar toezicht. Wij blijven graag met gemeenten in gesprek over de komende ontwikkelingen en wijzigingen in rollen en taken.

2.2.7 Versterking GHOR

In de begroting 2021 zijn ontwikkelingen in het spoed-zorgveld geduid die vragen om de versterking van de GHOR op het gebied van netwerkcoördinatie en informatiemanagement. In 2020 is een intern verkenningstraject gestart om de mogelijkheden tot versterking binnen de VRU te onderzoeken en in de samenwerking met anderen. Door de coronacrisis doorzien we scherp waar de versterking nodig is. De beweging die de GHOR moet maken ten aanzien van netwerkcoördinatie is om van operationeel/tactische regievoering naar strategische regievoering te komen en daarbij het niet-acute zorgnetwerk aan te haken. Het aanhaken van het niet-acute zorgnetwerk vraagt ook om meer regie op het informatiemanagement binnen het netwerk. Beide sporen zijn de afgelopen periode cruciaal gebleken in de samenwerking met het netwerk. Inhoudelijk is in de afgelopen periode een grote inhaalslag gemaakt, die nu bestendigd moet worden in de organisatie. Conform de bestuurlijke opdracht en het uitgangspunt 'nieuw voor oud' van het vigerende beleidsplan is het uitgangspunt dat dit binnen de bestaande kaders gebeurt.

2.2.8 Tijdelijk behoud redvoertuig in Vianen

Om het risico op oplopende opkomsttijden in Vianen, vanwege de aangekondigde werkzaamheden aan de A27, te verminderen en de huidige kwetsbare beschikbaarheid van een redvoertuig in dit gebied te beperken, heeft het algemeen bestuur op 6 juli 2020 besloten om gedurende deze beleidsperiode (tot en met 2023) een extra redvoertuig te behouden op de post Vianen. Als de situatie met betrekking tot de werkzaamheden aan de A27 en daarmee de bereikbaarheid van Vianen dit toelaat, kan dit betekenen dat het redvoertuig risicogericht op andere locaties ingezet wordt ten gunste van de regionale dekking.

De kosten voor het tijdelijk behouden van het redvoertuig in 2021, 2022 en 2023 zijn geraamd op 90K per jaar. Bij de besluitvorming in 2020 is bepaald dat deze kosten als incidentele verhoging van de gemeentelijk bijdrage worden verwerkt in de geactualiseerde begroting 2021. Conform de toezegging in de aanbiedingsbrief bij de kadernota 2022 is gezocht naar incidentele dekking binnen de begroting, om een incidentele stijging van de gemeentelijke bijdrage van in totaal 180K in 2021 en 2022 te voorkomen. De incidentele kosten voor het reguliere onderhoud en overige vaste lasten van het extra redvoertuig worden gedekt uit een incidentele besparing op de kapitaallasten door uitgestelde investeringen in 2020.

2.2.9 Samenvatting effect mutaties bijstellingen bestaand beleid

Tabel 15: Effect mutaties bijstellingen bestaand beleid op bijdrage GBTP

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP			
Samenvatting bijstellingen bestaand beleid	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Mutatie 2022**	**Begroting 2022**
Hervorming OMS-stelsel	-	-	1.052	1.052
Regionale uitwerking landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen	-	-50	-	-50
Heroriëntatie AB-werkplaatsen	-	-	123	123
Overdracht beheer meldkamer	-	-	-193	-193
Licentiekosten LCMS GZ	-	-12	-	-12
Wet kwaliteitsborging voor het bouwen	-	-	-	-
Versterking GHOR	-	-	-	-
Tijdelijk behoud redvoertuig Vianen	-	-	-	-
Bijstellingen bestaand beleid structureel	***-***	***-62***	***982***	***920***
Onttrekking OMS-fonds	-	-	-1.052	-1.052
Bijstellingen bestaand beleid incidenteel	***-***	***-***	***-1.052***	***-1.052***
Totaal mutatie bijdrage GBTP	**-**	**-62**	**-70**	**-132**

2.3 Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket

Tabel 16: Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) 2021 en 2022 per gemeente

Bedragen x € 1.000		Mutaties actualisatie 2021			Mutaties begroting 2022		
Gemeente	**Bijdrage GBTP Begroting 2021**	**Mutaties financieel kader structureel**	**Mutaties bijstellingen bestaand beleid**	**Bijdrage GBTP Actualisatie 2021**	**Mutaties financieel kader structureel**	**Mutaties bijstellingen bestaand beleid**	**Bijdrage GBTP Begroting 2022**
Renswoude	345	8	-0	353	5	-0	358
Eemnes	546	2	-0	547	8	-0	554
Oudewater	591	-3	-0	588	8	-0	596
Woudenberg	688	0	-0	688	10	-1	697
Montfoort	813	-7	-1	806	11	-1	816
Lopik	861	1	-1	862	11	-1	872
Bunnik	942	-7	-1	935	13	-1	947
Bunschoten	1.104	7	-1	1.110	17	-1	1.126
Rhenen	1.141	-0	-1	1.140	16	-1	1.155
Wijk bij Duurstede	1.382	-6	-1	1.375	18	-1	1.393
Baarn	1.554	-17	-1	1.536	22	-1	1.557
Leusden	1.612	0	-1	1.611	24	-1	1.634
IJsselstein	1.700	-0	-1	1.698	26	-1	1.723
De Bilt	2.655	-46	-2	2.607	37	-2	2.641
De Ronde Venen	2.601	-3	-2	2.597	37	-2	2.632
Soest	2.691	-41	-2	2.648	39	-2	2.685
Houten	2.295	-0	-2	2.293	39	-2	2.329
Utrechtse Heuvelrug	3.135	-82	-2	3.051	43	-2	3.091
Woerden	2.994	-22	-2	2.969	43	-2	3.010
Vijfheerenlanden	3.312	117	-2	3.427	46	-3	3.471
Stichtse Vecht	3.910	-37	-3	3.870	53	-3	3.920
Nieuwegein	3.715	-1	-3	3.711	57	-3	3.765
Veenendaal	3.131	-0	-3	3.128	58	-3	3.183
Zeist	4.051	-5	-3	4.044	60	-3	4.100
Amersfoort	9.860	-121	-7	9.733	146	-8	9.870
Utrecht	26.805	269	-21	27.053	428	-23	27.458
Totaal	**84.437**	**5**	**-62**	**84.380**	**1.274**	**-70**	**85.584**

2.4 Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket

Tabel 17: Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) personeel en materieel 2021 en 2022

Bedragen in euro's

Gemeente	Vergoeding IGPP begroting 2021	Mutaties TUO's 2021a	Loon- & prijs-aanpassing 2021a	Vergoeding IGPP actualisatie 2021	Mutaties TUO's 2022	Loon- & prijs-aanpassing 2022	Vergoeding IGPP begroting 2022
Renswoude	-	-	-	-	-	-	-
Eemnes	38	-	0	39	-	1	39
Oudewater	19	-	0	19	-	0	19
Woudenberg	19	-	0	19	-	0	19
Montfoort	-	-	-	-	-	-	-
Lopik	-	-	-	-	-	-	-
Bunnik	-	-	-	-	-	-	-
Bunschoten	19	-	0	19	-	0	19
Rhenen	-	-	-	-	-	-	-
Wijk bij Duurstede	92	-	0	92	-1	0	91
Baarn	36	-	0	36	-	0	36
Leusden	-	-	-	-	-	-	-
IJsselstein	16	-	0	16	-	0	16
De Bilt	-	-	-	-	-	-	-
De Ronde Venen	-	-	-	-	-	-	-
Soest	75	-	0	76	-	1	77
Houten	66	-	0	66	-1	0	65
Utrechtse Heuvelrug	104	-	0	104	-1	1	104
Woerden	127	-	1	127	-	2	129
Vijfheerenlanden	163	-	0	163	-	0	163
Stichtse Vecht	-	-	-	-	-	-	-
Nieuwegein	12	-	0	12	-	0	12
Veenendaal	69	-	0	69	-	1	70
Zeist	896	-4	4	897	-	13	909
Amersfoort	447	-	2	449	-	6	455
Utrecht	1.240	-	4	1.244	-	17	1.261
Nog toe te rekenen	527	-	1	527	-	7	534
Totaal	**3.965**	**-4**	**13**	**3.974**	**-3**	**49**	**4.020**

3 Beleidsbegroting – Programmaplan

3.1 Risicobeheersing

3.1.1 Wat willen we bereiken?

Met risicobeheersing willen we bereiken dat de fysieke veiligheid in het verzorgingsgebied van een hoog niveau is. We leveren samen met gemeenten, instellingen, bedrijven en burgers een bijdrage aan omgevingsveiligheid. Onze bijdrage zit aan de voorkant van de veiligheidsketen; in het voorkomen en beperken van fysieke onveiligheid.

Hiertoe inventariseren we risico's van branden, rampen en crises. Wij adviseren bevoegd gezag gevraagd en ongevraagd over de risico's, zodat bevoegd gezag bewust de afwegingen kan meenemen bij besluitvorming over ontwikkelingen in het fysieke domein. Wij richten ons op het voorkomen en beperken van (brand)gevaar en op het optreden van ongevallen voor mens en dier door o.a. brand of gevaarlijke stoffen. Hierin betrekken wij actief burgers, bedrijven en instellingen om zo het veiligheidsbewustzijn en veilig handelen te stimuleren.

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 hebben wij voor Risicobeheersing drie doelstellingen opgenomen:

- Wij gaan meer gericht het veiligheidsbewustzijn en veilig gedrag van burgers, instellingen en bedrijven stimuleren: samen maken wij veiligheid.
- Wij willen meer en beter zicht krijgen op de voor ons relevante trends en ontwikkelingen in de samenleving en hier alerter en effectiever op gaan inspelen door risicogericht(er) te gaan werken.
- Wij zorgen ervoor dat wij beter en eerder worden betrokken bij visievorming, planvorming en besluitvorming rondom omgevingsveiligheid, om onze bijdrage te leveren aan een veilig ontwerp van de fysieke omgeving.

3.1.2 Wat gaan we daarvoor doen?

We zien dat de inhoud van ons werk verandert. Met de beschikbare capaciteit moeten we prioriteren en focussen op zaken die er echt toe doen (risicogericht werken). Door de energietransitie krijgen we te maken met nieuwe, vaak complexere risico's. De komst van de Omgevingswet vereist een andere manier van adviseren en toezicht houden. Daarnaast heeft COVID-19 gevolgen voor veel van onze reguliere processen. We gaan op zoek naar nieuwe manieren om een bijdrage te leveren aan een (brand)veilige samenleving. Daarvoor investeren we in de ontwikkeling van de medewerkers; in kennis, kunde en competenties.

Beleidsactiviteiten

Voor bovengenoemde beleidsdoelstellingen voeren we de volgende activiteiten uit:

- We richten ons programma (Brand)Veilig Leven op specifieke doelgroepen. Daarbij zoeken we aansluiting bij relevante partners, om in samenwerking te komen tot maximale invloed.
- We hebben ons risicobeeld op orde en monitoren de relevante trends. Uitgangspunt is dat wij adviezen, toezicht en activiteiten in het kader van brandveilig leven, risicogericht uitvoeren. Concreet betekent dit dat wij in onze adviezen en in onze inspectierapportages bij toezicht op zoek gaan naar mogelijkheden tot verbetering van de brandveiligheid, ook daar waar de regelgeving (nog) niet in voorziet.
- Met de verwachte invoering van de Omgevingswet per 2022 moet veiligheid vastgelegd worden in de ontwerpfase. Daartoe leveren we de gemeenten input om het thema 'veilige en gezonde leefomgeving' te borgen in hun omgevingsvisie en omgevingsplannen. Ook hier

is samenwerking met verschillende externe partners van belang om omgevingsveiligheid te realiseren.

Inzicht in risico's en ontwikkelingen

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

- regionaal risicoprofiel en de provinciale risicokaart;
- (toekomstige) omgevingsvisies en omgevingsplannen;
- integrale veiligheidsplannen;
- brandrisicoprofiel.

Om het risicobeeld actueel te houden ontwikkelen, ontsluiten en beheren we relevante data. We analyseren effecten van primaire processen, waaronder de resultaten uit ons brandonderzoek. Het inzicht in risico's wordt gebruikt om gerichte keuzes te maken in de realisatie van fysieke veiligheid. We volgen de technische ontwikkelingen. Deze brengen andere risico's (bijvoorbeeld als gevolg van de energietransitie, klimaatadaptatie en vergrijzing) én nieuwe oplossingen. Op lokale en landelijke maatschappelijke en politieke ontwikkelingen monitoren en anticiperen we. Belangrijke ontwikkelingen zijn bijvoorbeeld de inwerkingtreding van de Omgevingswet en – gelijktijdig- de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) per (naar verwachting) 1 januari 2022.

Gemeentes en ketenpartners zijn druk bezig met voorbereidingen op de implementatie van deze wetten. De VRU is hierbij goed aangesloten.

De invoering van de Wkb zal ook invloed hebben op de VRU.
De eerste veranderingen uit de Wkb gelden (naar verwachting) tot en met 2024 alleen voor eenvoudige (nieuwbouw) bouwwerken. Dit zijn bijvoorbeeld eengezinswoningen en kleinere bedrijfspanden. Vanaf 2025 volgen de andere bouwwerken. Hierdoor kunnen kwaliteitsborgers stap voor stap ervaring opdoen met het nieuwe toezicht in de bouw.

Ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 is nog onvoldoende duidelijk welke gevolgen dit heeft voor onze werkzaamheden. Er zullen werkzaamheden verdwijnen, maar mogelijk leidt dit ook tot een verschuiving binnen het advieswerk (van bouwkundig toets naar een ruimtelijke toets) en meer toezicht. Wij blijven graag met gemeenten in gesprek over de komende ontwikkelingen en wijzigingen in rollen en taken.

Advisering ter voorkoming van onveiligheid

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

- omgevingsvisies en -plannen;
- ruimtelijke ordening & externe veiligheid (incl. overstromingsrisico's);
- bouwen;
- brandveilig gebruik van gebouwen en bouwwerken;
- milieu;
- evenementen.

De afgelopen jaren zagen we in veel gemeenten nog een toename van bouwactiviteiten. Deze toename vlakt af (mogelijk ook veroorzaakt door de stikstofcrisis). Vanaf 2020 hebben we de beschikbare capaciteit per gemeente verdeeld over Advies, Toezicht en (Brand)Veilig Leven-taken. Daar waar sprake is van (bovenmatige) overschrijding van de met de gemeente afgesproken aantallen zoals genoemd in het jaarplan, worden de daadwerkelijk gemaakte uren via het IGPP op basis van nacalculatie aan de gemeente belast. Voor 2020 is de uitbreiding van de adviescapaciteit

via IGPP-afspraken niet ingezet, omdat –als gevolg van COVID-19- er geschoven is met capaciteit. De ontwikkeling voor 2021 en 2022 is nog niet duidelijk.

Risicogericht toezicht

We houden risicogericht toezicht namens het bevoegd gezag op (brand)veiligheid tijdens de bouw en het gebruik van bestaande gebouwen, bouwwerken en milieu-inrichtingen. Ook houden we risicogericht toezicht bij evenementen. Vaak doen we dit in samenwerking met onze VTH-partners (gemeenten, politie en de omgevingsdiensten). Waar nodig adviseren wij het bevoegd gezag handhavend op te treden in het kader van de brandveiligheid en ondersteunen dat inhoudelijk. Dit geldt ook voor het toezicht op bedrijven waar vuurwerk ligt opgeslagen. Samen met de inspectiepartners voert de VRU BRZO-inspecties uit bij de BRZO-bedrijven in onze regio.

Vergroten veiligheidsbewustzijn

De ontwikkelingen in onze samenleving maken het noodzakelijk dat burgers, bedrijven en instellingen veiligheidsbewust en handelingsbekwaam worden om de (brand)risico's die er zijn zoveel mogelijk te beperken. Met de ontwikkeling van nieuwe middelen blijven we inspelen op actuele (brand)risico's in de maatschappij.

Risicovolle situaties nemen af als burgers, bedrijven en instellingen veilig(er) gaan handelen. We communiceren over het belang van een goede naleving en het verkleinen van risico's, mede in lijn met de landelijke handhavingsstrategie. Binnen (Brand)veilig leven richten we ons aan de hand van actualiteit op verschillende doelgroepen:

- Algemene publiekscommunicatie. Hiervoor zetten we o.a. de roadshow in, maar ook geven we voorlichting op verzoek van de samenleving of na brand. We beantwoorden burgervragen en plaatsen boodschappen op (sociale) media.
- De brandveilige generatie. We zorgen ervoor dat de nieuwe generatie al vanaf kinds af aan bekend is met (brand)preventie, door lesprogramma's op scholen en voorlichting aan stakeholders. In 2021 gaan we –naast basisscholen- ook programma's aanbieden aan ROC's en middelbare scholen.
- Kwetsbare burgers. Samen met zorginstellingen werken we aan de (brand)veiligheid; door implementatie van de toolbox en door (samen met repressie) te oefenen bij zorginstellingen. We geven voorlichting in het netwerk van kwetsbare burgers over mogelijke risico's en innovaties (zoals het gebruik van 'slimme melders').
- Ondernemers. Door deelname aan programma's gericht op ondernemers geven we bedrijven en instellingen concrete handelingsperspectieven om veilig om te gaan met risico's.

3.1.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als op kwalitatieve prestaties. Hieronder een overzicht van de voor dit programmaonderdeel relevante criteria.

In onderstaande tabel zijn enkele vakken grijs gearceerd. Van deze indicatoren is de productie afhankelijk van de COVID-19-situatie in Nederland.

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Advisering ter voorkoming van onveiligheid				
1	Het aantal verstrekte adviezen Ruimtelijke Ordening	313	180	250	250
2	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw	3.194	2.640	3.200	3.100
3	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu	136	120	120	120
4	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik	919	850	850	850
5	Het aantal verstrekte adviezen voor Evenementen (integraal)	854	2.100	1.500	2.100
	Risicogericht toezicht				
6	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken real. Bouw	1.855	2.300	2.100	2.100
7	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu	37	75	75	75
8	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw	4.016	5.000	5.000	5.000
8a	Het percentage hercontroles Bestaande bouw (complementair met het naleefgedrag)	0,28	0,15	0,15	0,20
9	Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen	68	800	800	800
10	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO	10	10	10	10
11	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk	96	100	100	95
	Vergroten veiligheidsbewustzijn				
12	Het aantal gegeven voorlichtingen	67	150	150	150
13	Het aantal inzetten Roadshow	1	40	40	40
14	Het aantal behandelde vragen per mail, telefoon en WhatsApp, etc.	603	700	700	700
15	Het aantal zorginstellingen dat actief de toolbox gebruikt op de werkvloer	28	40	40	40
16	Het aantal scholen dat het lespakket 'Brandweer op school' gebruikt	137	250	250	250

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Inzicht in risico's en ontwikkelingen				
1	Het risicobeeld is actueel	ja	ja	ja	ja
2	Twee maal per jaar is met de gemeente het risicobeeld en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken	ja	ja	ja	ja
	Vergroten veiligheidsbewustzijn				
3	Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met het bevoegd gezag)	nee/deels	ja	ja	ja
4	Het jaarplan Stimulerende Preventie is uitgevoerd	ja	ja	ja	ja

3.1.4 Wat kost het?

Tabel 18: Baten en lasten Risicobeheersing

Bedragen x € 1.000 **Risicobeheersing**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Lasten			
Directe lasten	7.627	8.668	8.700
Totaal Lasten	***7.627***	***8.668***	***8.700***
Baten			
Directe baten	130	406	548
Totaal Baten	***130***	***406***	***548***
Saldo van baten en lasten	***-7.498***	***-8.262***	***-8.152***
Toevoeging aan reserves		-	-
Onttrekking van reserves	32	222	-
Geraamd resultaat	**-7.466**	**-8.040**	**-8.152**

3.2 Crisisbeheersing

3.2.1 Wat willen we bereiken?

Op basis van het risicoprofiel maken wij afspraken met onze partners in de veiligheidsketen over welke maatregelen we vooraf en tijdens een crisis of brand kunnen treffen en welke inzet een ieder kan leveren ten tijde van een crisis. Zodra een gemeente getroffen wordt door een groot incident, crisis of ramp, trekken hulpdiensten en gemeenten binnen Veiligheidsregio Utrecht gezamenlijk op. Dit op zowel het gebied van coördinatie, als voorbereiding, beheersing en bestrijding van crises.
Met het Regionaal Crisisplan 2020-2023 als basis werken we als veiligheidsregio samen met gemeenten en partners. Het doel van dit gezamenlijke opereren is om de dagelijkse, 'normale' situatie zo snel mogelijk te laten terugkeren. Het maatschappelijk leven moet immers zo min mogelijk worden ontwricht. Met de regio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland hebben we afspraken gemaakt over hoe de crisisorganisatie bij elkaar aansluiten en gealarmeerd wordt door de landelijke meldkamer.

Beleidsdoelstellingen
In het Beleidsplan VRU 2020-2023 hebben wij voor Crisisbeheersing vier doelstellingen opgenomen:

- Wij willen een slagvaardiger crisisbeheersing, met een snellere en effectievere besluitvorming op operationeel en bestuurlijk niveau, ondersteund door een goede informatievoorziening.
- Wij overzien het fysieke veiligheidsdomein. Door informatie van betrokken partijen te combineren, te verrijken en te borgen zorgen wij dat onze organisatie, partners en de samenleving kunnen beschikken over tijdige en betrouwbare informatie.
- Wij nodigen gemeenten uit individueel met ons in gesprek te gaan over de versterking van de gemeentelijke crisisbeheersing.
- Wij willen de crisisorganisatie nadrukkelijker voorbereiden op herstelmanagement als onderdeel van crisisbeheersing, met in het bijzonder aandacht voor de continuïteit van vitale processen.

3.2.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsactiviteiten
Met onze reguliere activiteiten die hierna beschreven (tabel indicatoren) staan, geven wij uitvoering aan de beleidsdoelstellingen. Daarnaast geven wij een impuls aan de beleidsdoelstellingen met de volgende activiteiten:

- Wij vervolgen onze transitie naar adequate, compacte en digitaal doorzoekbare plannen.
- We verbeteren het inzicht in de kwaliteit van de crisisorganisatie.
- We gaan verder met de doorontwikkeling van de flexibiliteit en compactheid van de crisisorganisatie.
- We gaan verder invulling geven aan het herijken van gemeentelijke crisisbeheersing.
- We verbeteren het strategisch crisismanagement door onder andere de strategisch adviseurs van de beleidsteams (op schaal van Midden-Nederland) een gezamenlijke training aan te bieden.
- We implementeren afspraken die uit het programma Drieslag kwamen over interregionale samenwerking ten aanzien van de crisisorganisatie en het VIC.
- We maken afspraken met onze omgeving over overbruggingsmaatregelen om de (effecten van) discontinuïteit te herstellen (herstelmanagement).

Uitgelicht

Crisisorganisatie
Daarnaast wordt aan een doorontwikkeling van de crisisorganisatie gewerkt om de crisisorganisatie ook toe te rusten op nieuwe crises.

Informatievoorziening
Het VIC voorziet ook in de informatievoorziening ten behoeve van de crisisorganisatie ter ondersteuning van goede besluitvorming en betekenisgeving. Hiervoor worden de ontwikkelingen op het vlak van data-analyse, business intelligence en voorspellen organisatie breed ingezet. De verbeteringen, die in samenspraak met gemeenten en partners kunnen worden ontwikkeld, moeten zorgen dat besluitvorming gerichter, sneller en effectiever kan plaatsvinden.

Gemeentelijke crisisbeheersing
We zijn met gemeenten in gesprek over de toekomst van crisiscommunicatie. Na een gedragen standpunt gaan we verder met de uitwerking ervan.

Platform voor partners
De VRU wil in nauwe samenwerking met de partners uitvoering geven aan de gezamenlijke strategische agenda (meerjarig). Binnen deze agenda worden inhoudelijke thema's en ook gezamenlijke doelen geformuleerd. Deelnemen aan elkaars OTO activiteiten is hiervan een belangrijk onderdeel.

3.2.3 Waarop sturen we?

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Crisisorganisatie en informatie voorziening				
1a	Het aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen (inclusief loco's)	260	300	300	300
1b	Het aantal uren besteed aan de opleiding van regionale functionarissen	48	250	250	250
1c	Het aantal uren besteed aan de opleiding van lokale (kern)functionarissen	96	300	300	300
2a	Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau individueel (piketfunctionarissen)	266	1.500	1.500	1.500
2b	Het aantal uren besteed aan het oefenen van regionale functionarissen	0	1.500	1.500	1.500
2c	Het aantal uren besteed aan het oefenen van lokale (kern)functionarissen	0	1.100	1.100	1.100
3	Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van team (Copi, ROT, GBT, RBT)	304	1.000	1.000	1.000
3c	Het aantal uren besteed aan het opleiden en trainen Strategisch Crisismanagement (tactisch en strategisch niveau)	576			
4	Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van proces (partners)	0	200	200	200
5	Het aantal uren besteed aan het oefenen op het niveau van het systeem (totale crisisbeheersingsorganisatie)	0	130	130	130
6	Het aantal periodiek verstrekte informatiebulletins van	104 (ma-do)	104 (ma-do)	104 (ma-do)	104 (ma-do)
	het VIC	260 (24-uurs)	260 (24-uurs)	260 (24-uurs)	260 (24-uurs)
7	Het aantal incidenteel verstrekte VIC-berichtgeving, -adviezen en –analyses	77	100	100	100
8	Het aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen	5 evaluaties	≥ aantal GRIP-incidenten	≥ aantal GRIP-incidenten	≥ aantal GRIP-incidenten
9	Het aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen	1	2	2	2
10	Het aantal GRIP incidenten	8	15	15	15
	Platform voor partners				
11	Het aantal platformoverleggen met crisispartners	0	7	7	7

Nr.	Prestatie-indicator	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Crisisorganisatie en informatievoorziening				
1	Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is actueel en bekend bij belanghebbenden	ja	ja	ja	ja
2	De kwaliteit van de gezamenlijke voorbereiding en uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken	ja	ja	ja	ja
3	De kwaliteit van de uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken	ja	ja	ja	ja
4	De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen (M&A; O&A; L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken	ja	ja	ja	ja
5	De piketfunctionarissen van de VRU (niet GHOR) zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel	nee	ja	ja	ja
6	Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's	deels	ja	ja	ja

3.2.4 Wat kost het?

Tabel 19: Baten en lasten Crisisbeheersing

Bedragen x € 1.000 **Crisisbeheersing**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Lasten			
Directe lasten	3.255	3.384	3.409
Totaal Lasten	***3.255***	***3.384***	***3.409***
Baten			
Directe baten	195	75	61
Totaal Baten	***195***	***75***	***61***
Saldo van baten en lasten	***-3.060***	***-3.309***	***-3.348***
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	28	-	-
Geraamd resultaat	**-3.032**	**-3.309**	**-3.348**

3.3 GHOR

3.3.1 Wat willen we bereiken?

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

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

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 hebben wij voor GHOR twee doelstellingen opgenomen:

- Wij willen een stevigere regiepositie innemen als het gaat om voldoende capaciteit voor en het presterend vermogen van spoedzorg.
- Wij willen vanuit onze toezichtsrol actief signaleren, stimuleren en handhaven, opdat de zorgcontinuïteit in het complexe zorglandschap voldoende voorbereid is.

3.3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsactiviteiten

Wij geven een impuls aan de beleidsdoelstellingen met deze specifieke beleidsactiviteiten:

Steviger regiepositie op presterend vermogen spoedzorg:

De spoedzorgketen vormt de basis voor de opschaling, maar verschuiving in het zorglandschap betekent dat de capaciteit voor spoedzorg en daarmee de opgeschaalde voorzieningen, onder druk staan. De GHOR wil het voortouw nemen in het met zorgketenpartners werken aan het waarborgen van de capaciteit voor opgeschaalde spoedzorg. Daartoe zal de GHOR nadrukkelijk,

vanuit het traumanetwerk Midden Nederland ROAZ, het onderwerp landelijk adresseren bij de relevante partijen (Min VWS, GGD GHOR Ned, ziektekostenverzekeraars etc.) en regionaal passende maatregelen verkennen. Samenwerking met de omliggende regio's is hierbij evident.

Toezichtsrol zorgcontinuïteit:
Om de invulling van de aan de veiligheidsregio opgedragen toezichtrol te versterken is het nodig om meer zicht te krijgen op het zorgrisicoprofiel van de regio. De toezichtsrol vraagt dat de GHOR ook steeds actief blijft investeren in een goede relatie met lokale besturen van zorgaanbieders en -instellingen in de regio.

3.3.3 Waarop sturen we?

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Toezichtsrol zorgcontinuïteit				
1	Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen	70	300	300	300
2	Het aantal uren besteed aan het oefenen van de crisisorganisatie GHOR				
	- Op individueel niveau	60	245	245	245
	- Op teamniveau	20	260	260	260
	- Op procesniveau	50	134	134	134
	- Op systeemniveau	0	170	170	170
3	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen cf. artikel 33 lid 1 (waaronder ziekenhuizen en traumacentrum)	0	1	1	1
4	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg (waaronder huisartsen en verloskundigen)	0	0	0	0
5	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio (RAVU en GGDrU)	0	1	1	1
	Regiepositie presterend vermogen spoezorg				
6	Het aantal instellingen dat aantoonbaar geprepareerd is op continuïteit op het leveren van verantwoorde zorg tijdens crisisomstandigheden.	12	12	12	12
7	Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening ex art. 34.1 Wvr	geen	geen	geen	geen
8	Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2	geen	geen	geen	geen
9	Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen	geen	geen	geen	geen

Nr.	Prestatie-indicator	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Toezichtsrol zorgcontinuïteit				
1	Rapporteren op beschikbaarheid en actualiteit rampenopvangplannen en OTO-jaarplannen conform branchenormen	geen	geen	geen	geen
2	Concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen in zorgvoorzieningen/ instellingen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie	GHOR4all operationeel	GHOR4all operationeel	GHOR4all operationeel	GHOR4all operationeel
3	De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken	ja	ja	ja	ja
4	De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam	deels	0,94	0,94	0,94
5	De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken	geen	geen	geen	geen
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's	ja	ja	ja	ja

3.3.4 Wat kost het?

Tabel 20: Baten en lasten GHOR

Bedragen x € 1.000 GHOR	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Begroting 2022
Lasten			
Directe lasten	1.549	1.857	1.878
Totaal Lasten	***1.549***	***1.857***	***1.878***
Baten			
Directe baten	54	-	-
Totaal Baten	***54***	***-***	***-***
Saldo van baten en lasten	***-1.495***	***-1.857***	***-1.878***
Toevoeging aan reserves	37	-	-
Onttrekking van reserves		-	-
Geraamd resultaat	**-1.532**	**-1.857**	**-1.878**

3.4 Brandweer

3.4.1 Wat willen we bereiken?

Onze meest bekende activiteit is het blussen van branden. De brandweer doet echter veel meer. We verlenen hulp bij ongevallen, bij incidenten met gevaarlijke stoffen, bij waterongevallen. Wat er ook gebeurt, de brandweer staat 24 uur per dag, 7 dagen in de week klaar om burgers in nood te helpen en gevaarlijke situaties het hoofd te bieden.

Als organisatie zijn we voortdurend aan de slag om deze hulp 24/7 te kunnen borgen. Om ons werk goed te kunnen doen moet immers alles kloppen: het juiste materieel, de juiste route naar het incident en de vakbekwaamheid van onze brandweermensen. Uiteraard is hierbij ook de eigen veiligheid van belang, waaronder de zorg voor goede arbeidshygiëne van onze hulpverleners zelf. Al deze voorwaarden moeten op orde zijn om op een goede wijze de incidenten te kunnen bestrijden. Dit vergt een permanente en solide investering in mensen en middelen. Wat gaan we daarvoor doen?

<u>Beleidsdoelstellingen</u>

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 hebben wij voor Brandweer 6 doelstellingen opgenomen:

- Wij vinden het personeel en materieel gelijkwaardig belangrijk voor de paraatheid van onze brandweer. Wij zorgen voor een paraatheidsorganisatie waarin aan beide elementen van de paraatheid evenveel aandacht wordt gegeven;
- Wij zorgen er voor dat er een sluitende paraatheidsmatch komt op de posten die een gekazerneerde bezetting hebben kleiner dan op 24-uurs basis (de dagdienstposten);
- Wij willen de inzetbaarheid van de niet-gekazerneerde posten verhogen en manieren vinden om op momenten van onderbezetting de dekking van de brandweerzorg op gelijk niveau te houden;
- Onze brandweerpost staat midden in de samenleving, verbonden met de gemeenschap, bereikbaar en herkenbaar en, waar wenselijk, met een bredere maatschappelijke functie;

- Wij koesteren de betrokkenheid van onze brandweercollega's in de uitruk, zowel onze beroeps in roosterdienst als onze vrijwilligers. Wij stellen alles in het werk om onze beroeps en vrijwilligers te blijven binden en boeien voor de VRU-organisatie;
- Wij koersen op regiobrede harmonie in kazerneringsroosters zodat we ongeacht de locatie zo goed mogelijk kunnen sturen op de paraatheid van onze gekazerneerde posten en de flexibele en duurzame inzetbaarheid van onze beroepsbrandweermensen.

3.4.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsactiviteiten

Met onze reguliere activiteiten die hierna beschreven staan, geven wij uitvoering aan de beleidsdoelstellingen, Daarnaast geven wij een impuls aan de beleidsdoelstellingen met de volgende activiteiten:

- Wij implementeren op alle posten in onze regio het nieuwe Materieel en personeelsbeheer- en spreidingsplan.
- Wij gaan aan de slag met de resultaten van de proeftuinen paraatheid.
- Wij ontwerpen een regiobrede roosterregeling.
- Wij ronden de implementatie van het Bedrijf Preparatie Brandweer af.
- Wij realiseren een (tijdelijke) adembeschermingswerkplaats.
- Wij werken binnen de mogelijkheden van de uitvoering van Vakbekwaamheid i.v.m. de coronacrisis aan het herontwerp van onze oefensystematiek.
- We organiseren brandweerzorg, rekening houdend met de uitkomsten van de discussie rondom de taakdifferentiatie. (voor nadere uitwerking zie risicoparagraaf "Taakdifferentiatie/ (On)gelijke behandeling vrijwilligers").
- Vrijwilligheid blijft een van de pijlers van de brandweerorganisatie, waarbij de ondersteuning van de brandweerposten en het blijvend boeien en binden van vrijwilligers noodzakelijke aandacht blijft krijgen.
- Wij dragen bij aan het opstellen van een herijkte onafhankelijke bestuurlijke businesscase voor een basisoefen- en trainingscentrum brandweer in Lelystad.

Paraatheid

Ter ondersteuning van de (dagelijkse bedrijfsvoering van de) operationele brandweerorganisatie hanteert de commandant van de brandweer een materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan (MPBSP), dat in afstemming met de posten tot stand komt. Zodoende kan de inrichting van de brandweerzorg beter afgestemd worden op de veranderingen die gedurende de planperiode optreden in het verzorgingsgebied.

In de afgelopen jaren zijn diverse proeftuinen uitgevoerd met als doel verbetermogelijkheden voor paraatheid te ontwikkelen. In 2021 worden deze proeftuinen voortgezet en deels afgerond. Verbeteringen worden ingevoerd.

Incidenten bestrijden

Na binnenkomst van een incidentmelding worden de benodigde brandweereenheden gealarmeerd. Indien meer potentieel noodzakelijk is, schalen we soepel op of worden specialistische eenheden gealarmeerd. Ons uitgangspunt is dat de burger in nood kan rekenen op de snelst mogelijke hulp. Bij niet-maatgevende incidenten willen wij elke post en ploeg de mogelijkheid geven om vraaggericht uit te kunnen rukken met een TS4 zonder tweezijdig te hoeven aanrijden. Daarnaast hebben we met de zeven omliggende veiligheidsregio's onderzocht en in convenanten vastgelegd welke post op welke grenslocaties de snelste hulp kan bieden.

Implementatie landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen

Het algemeen bestuur heeft op 9 november 2020 ingestemd met gebruik van het nieuwe protocol op de meldkamer. De implementatie zal per 1 februari 2021 plaats vinden.

Met het nieuwe protocol wordt het mogelijk een groter deel van het aantal OMS-meldingen af te vangen door de meldkamer, zodat een brandweerpost minder vaak onnodig wordt gealarmeerd. De verwachting is dat daardoor het aantal keren dat een brandweerpost met spoed wordt gealarmeerd (prioriteit 1) zal afnemen.

Specialismen
Een basiseenheid van een tankautospuit is uitgerust om de vier basistaken van de brandweer uit te voeren. Daarnaast kennen we binnen de VRU de volgende specialismen:

- Brandweerduiken
- Hoogteredding
- Optreden bij grof en extreem geweld
- Technische hulpverlening
- Natuurbrandbestrijding
- Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen
- Rietenkapbrandbestrijding
- Grootschalig brandweeroptreden

Hiernaast wordt de pilot met specialistische brandbestrijding (BBM) verlengd tot eind 2021. De pilot moet inzicht geven in de toegevoegde waarde van deze specialistische middelen boven op het huidige materieel wat ingezet kan bij het bestrijden van incidenten.

Sinds 2019 wordt in de vakbekwaamheid van de eenheden bijzondere aandacht besteed aan het brandweeroptreden bij grof en extreem geweld. Wij trainen de basiseenheden voor deze specifieke taak en hebben een Quick Response Team (QRT) aangewezen, getraind en operationeel om basiseenheden te ondersteunen waar nodig.

AED/First Responder-taak
Sinds de zomer van 2016 rukken alle VRU-brandweerposten voor de AED/First Responder taak uit. Dit is geen wettelijke, maar wel een collectieve taak: het bestuur heeft in 2015 besloten dat de VRU deze taak uitvoert. In 2015 werd op basis van ervaringen uit de pilot rekening gehouden met jaarlijks circa 100 extra uitrukken. Inmiddels is gebleken dat het aantal AED-uitrukken fors meer bedraagt (circa 600-700 uitrukken per jaar).

Op basis van de tweede bestuurlijke evaluatie heeft het algemeen bestuur op 27 maart 2019 besloten om de AED/First Responder taak voorlopig tot en met 2021 te continueren. Aan de VRU is de opdracht gegeven om te zoeken naar efficiency bevorderende maatregelen. In 2021 volgt er een derde bestuurlijke evaluatie, waarbij ook de beleving van de uitvoering van de taak op de brandweerpopulatie wordt onderzocht.

Nazorg
We hebben de opvang en nazorg aan onze brandweermensen professioneel georganiseerd. Wanneer er na afloop van incidenten behoefte is aan nazorg, wordt deze lokaal, op de betreffende brandweerpost geleverd. Daarbij is gespecialiseerde ondersteuning als aanvulling op onze nazorg georganiseerd en beschikbaar.

<u>Jeugdbrandweer</u>
Onze jeugdbrandweer is een belangrijke kweekvijver voor onze toekomstige brandweer, maar kent ook een zeer belangrijke maatschappelijke taak in het uitdragen van brandveilig leven. Wij bevorderen de toestroom van leden vanuit alle gemeenten en de uiteindelijke doorstroom naar alle brandweerposten in onze regio.

<u>Informatievoorziening</u>

Als ondersteuning bij de bestrijding van incidenten bij risicovolle en kwetsbare objecten in onze regio maken we gebruik van aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten. Deze willen we verder digitaal beschikbaar maken. Ook onderzoeken we nieuwe mogelijkheden voor routenavigatie.

Materiële paraatheid

Met betrekking tot de paraatheid is de doelstelling om de materiële paraatheid te versterken. De bedrijfsprocessen worden ingericht met als streven 100% materiële paraatheid. Zonder materieel kan immers geen inzet gepleegd worden. Alle voertuigen en gereedschappen worden efficiënt en professioneel onderhouden en periodiek gekeurd.

Heroriëntatie AB-werkplaatsen

De huidige werkplaatsen ademluchtbescherming zijn sterk verouderd en voldoen niet aan de geldende eisen op het gebied van arbeidshygiëne en arbo-wetgeving. Hierdoor wordt zowel in kwantitatief als kwalitatief opzicht de materiële paraatheid op het gebied van de adembeschermingsmiddelen onvoldoende geborgd. In de huidige werkplaatsen kunnen de problemen ten aanzien van arbeidshygiëne en ergonomie niet worden opgelost zonder ingrijpende verbouwingen en meerkosten. In de kadernota en begroting 2019 is daarom gekozen om niet zeven maar twee werkplaatsen te verbouwen naar de huidige eisen, om daarna efficiënter te kunnen werken en de investeringen voor de verbouwingen en apparatuur van de ademluchtwerkplaatsen zoveel mogelijk te beperken.

Initieel is gekozen om te onderzoeken of de kazernes van Woerden en Veenendaal geschikt gemaakt kunnen worden om de werkplaatsen te laten voldoen aan de geldende eisen op het gebied van arbeidshygiëne en Arbowetgeving. In de kazerne in Woerden zou het grootste deel van het (specialistische) werk verricht worden en de kazerne in Veenendaal was aangewezen om een beperkt deel van het reguliere werk en piekmomenten op te kunnen vangen. Uitgebreid onderzoek heeft uitgewezen dat het inpassen van een industriële werkplaats in de bestaande kazerne in Woerden niet realiseerbaar is vanwege beperkte mogelijkheid tot uitbreiding van de kazerne en de benodigde draagkracht van de bestaande vloeren en fundering.

Een heroriëntatie op de ademluchtwerkplaatsen was noodzakelijk omdat inhuizen in een bestaande post niet mogelijk bleek. In eerste instantie is gezocht naar een tijdelijke huisvesting voor minimaal 5 jaar. Hiermee werd de optie opengehouden om de ademluchtwerkplaats bij een eventuele nieuwbouw van een brandweerpost alsnog in te huizen. Bij de verdere uitwerking van de plannen is gebleken dat een huurtermijn van 5 jaar niet haalbaar is. De nieuwe locatie van de ademluchtwerkplaats zal voor minimaal 15, met een optie tot 20, jaar worden gehuurd. De investeringen en nutsinfrastructuur die noodzakelijk zijn om een professionele, industriële ademluchtwerkplaats te realiseren zijn van een dusdanig omvang dat een afschrijving korter dan 15 jaar bedrijfseconomisch niet verantwoord is. Het voorstel is om niet voor 5 jaar (zoals gemeld in de kadernota), maar voor een langere periode een zelfstandig pand te huren. Het inhuizen van het machinepark is te duur om voor een korte periode te doen. De technische levensduur van het machinepark is gelijk aan de huurperiode.

De beoogde locatie in Houten is centraal gelegen in de regio. De VRU heeft de mogelijkheid om een nieuw pand te betrekken en de benodigde bouwkundige en installatietechnische aanpassingen te doen om een ademluchtwerkplaats te realiseren die voldoet aan alle eisen in het kader van arbeidshygiëne en Arbowetgeving. Daarnaast wordt het mogelijk om alle ademluchtwerkzaamheden en andere hoogfrequente logistieke processen te clusteren, wat bijdraagt aan de transitie naar bedrijfsmatig werken. De eerder genoemde ademluchtwerkplaats in Veenendaal vervalt hiermee.

In de kadernota 2022 is voor de heroriëntatie AB-werkplaatsen een aanvullende structurele bijdrage opgenomen van € 155K per jaar. Op basis van de huurtermijn van 15 jaar past de

realisatie van de ademluchtwerkplaats binnen deze financiële kaders. De definitieve berekening zorgt voor een verlaging van de structurele meerkosten met € 32K naar € 123K. In tabel 21 zijn de structurele meerkosten en het effect op de gemeentelijke bijdrage (GBTP opgenomen).

Tabel 21: financieel effect heroriëntatie AB-werkplaatsen

Bedragen x € 1.000	**Financieel effect GBTP**		
Heroriëntatie AB-werkplaatsen	**Kadernota 2022**	**Mutatie 2022**	**Begroting 2022**
Meerkosten AB-werkplaatsen	293	-32	261
Inzet reservering kapitaallasten	-138	-	-138
Lasten heroriëntatie AB-werkplaatsen	***155***	***-32***	***123***
Totaal effect GBTP	**155**	**-32**	**123**

Het bedrag in de kadernota 2022 was kader stellend waarbij was aangegeven dat een eventueel voordeel bij het opstellen van de begroting zal terugvloeien naar gemeenten. De verlaging van de structurele meerkosten heeft tot gevolg dat de bijdrage van het GBTP met € 32K is verlaagd ten opzichte van de bijdrage zoals deze was opgenomen in de kadernota 2022.

Vakbekwaamheid

De initiële vakbekwaamheid van ons repressieve brandweerpersoneel wordt verzorgd door het Opleidingsinstituut Brandweeropleidingen VRU. Aspiranten worden hier opgeleid tot manschap. Daarnaast biedt het instituut opleidingen aan voor de diverse functies die binnen de brandweer worden uitgevoerd.

Na het volgen van de initiële opleiding wordt de vakbekwaamheid van het repressieve brandweerpersoneel op niveau gehouden door middel van oefeningen en bijscholingen.

Gezamenlijke project basisoefen- en trainingscentrum brandweer

In het najaar van 2019 werd het strategische programmaplan ‘Drieslag’ bestuurlijk vastgesteld. Doel van het programma was door een gezamenlijke aanpak met de veiligheidsregio’s Flevoland en Gooi & Vechtstreek een bijdrage te leveren aan de kwaliteit van de taakuitvoering en aan beperking van (meerkosten) en kwetsbaarheid. Eén van de drie onderdelen van de onderdelen van het programma was het verkennen en mogelijk realiseren van een ‘Interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC)’

In 2020 is het gezamenlijke opleidings-, trainings- en oefenbeleid (IOTO-beleid) van de drie veiligheidsregio’s door de organisaties geformuleerd. Dit beleid voldoet aan professionele standaarden. Het vaststellen en definiëren van het IOTO-beleid heeft in deze fase geen andere betekenis dan dat de individuele leden van de bestuurlijke stuurgroep elk de wenselijkheid en betaalbaarheid (en daarmee de haalbaarheid) ervan hebben beoordeeld binnen het kader van de eigen begroting (budgettair neutraal). Op basis van de dimensies van dit IOTO-beleid en budget neutraliteit is de focus verlegd naar de haalbaarheid van een basisoefen- en trainingscentrum brandweer voor drie veiligheidsregio’s gezamenlijk in Lelystad. Bij het basisoefen- en trainingscentrum brandweer ligt de focus op de trainingen die te maken hebben met rook en vuur (realistische trainingen).

Consequentie van die hernieuwde focus is dat de geplande onafhankelijke bestuurlijke businesscase van het ‘Interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC)’ zal worden herijkt op het niveau van een ‘Basisoefen- en trainingscentrum brandweer’. De herijkte businesscase zal daarmee, gegeven de vaste gemaximeerde IOTO-inputwaarden, inzicht geven in de uiteindelijk te berekenen kostprijs. Hiermee wordt een vertrekpunt gecreëerd om in 2021 tot

besluitvorming te komen over de haalbaarheid en daarmee realisatie van een basisoefen- en trainingscentrum voor de brandweer.

3.4.3 Waarop sturen we?

Nr.	Productie-indicatoren	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Incidenten bestrijden				
1	Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding	4.845	4.100	4.250	4.250
	1a. Het aantal uitrukken voor gebouwbranden	521	700	550	550
	1b. Het aantal uitrukken voor overige branden	2.250	1.900	2.150	2.150
	1c. Het aantal uitrukken voor onechte of onterechte OMS-meldingen	2.074	1.500	1.550	1.550
2	Het aantal uitrukken voor hulpverlening	3.155	3.750	3.400	3.400
	2a. Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening	177	250	200	200
	2b. Het aantal uitrukken voor hulpverleningen m.b.t. dieren	353	350	350	350
	2c. Het aantal uitrukken voor overige hulpverlening, waaronder assistentie politie en ambulance	1.971	2.500	2.200	2.200
	2d. Het aantal uitrukken voor AED-inzet	654	650	650	650
3	Het aantal uitrukken voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen	645	600	600	600
4	Het aantal uitrukken voor ondersteuning bij waterongevallen	99	90	100	100
5	Het totaal aantal uitrukken	8.744	8.540	8.350	8.350
6	Het aantal geredde slachtoffers	10			
7	Het aantal nazorg gesprekken met bewoners bij incidenten	2			
8	Het aantal inzetten voor en in buurregio's	165	120	160	160
	Vakbekwaamheid				
9	Het aantal uren besteed aan de vakbekwaamheid van incidentbestrijders	135.000	180.000	180.000	180.000
10	Aantal cursisten manschap A dat de opleiding heeft afgerond	42	70	96	96
11	Aantal cursisten dat de opleiding bevelvoerder heeft afgerond	24	20	20	20
12	Aantal cursisten dat de opleiding voertuigbediener-pompbediende heeft afgerond	24	44	44	44

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	Paraatheid & Vakbekwaamheid				
1	De opkomsttijden van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden)	83%	80%	80%	80%
2	De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd	Nee, i.v.m Covid-19	ja	ja	ja
3	De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest	ja	ja	ja	ja
4	De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam	Nee, i.v.m Covid-19	ja	ja	ja
5	De kwantiteit en kwaliteit van de brandweerinzetten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken	ja	ja	ja	ja
	Jeugdbrandweer				
6	Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19 jarige leeftijd	40%	15%	15%	15%
7	Het percentage uitgestroomde jeugdbrandweerleden dat kiest voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein	0%	15%	15%	15%

3.4.4 Wat kost het?

Tabel 22: Baten en lasten Brandweer

Bedragen x € 1.000 **Brandweer**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Lasten			
Directe lasten	53.960	59.301	58.363
Totaal Lasten	***53.960***	***59.301***	***58.363***
Baten			
Directe baten	1.910	1.432	1.274
Totaal Baten	***1.910***	***1.432***	***1.274***
Saldo van baten en lasten	***-52.050***	***-57.869***	***-57.089***
Toevoeging aan reserves	2.980	518	383
Onttrekking van reserves	1.869	2.199	452
Geraamd resultaat	**-53.161**	**-56.188**	**-57.020**

3.5 Meldkamer

3.5.1 Wat willen we bereiken?

De meldkamer is het kloppend hart van de hulpdiensten. De meldkamer neemt 24 uur per dag en 7 dagen per week hulpverzoeken van burgers in nood aan en dirigeert de hulpverleners snel en efficiënt naar de plaats van het incident. De centralisten vormen daarbij de ogen en oren van de brandweer, vanaf een incidentmelding tot het moment dat een leidinggevende op de plek van het incident arriveert en de aansturing van de collega's op straat overneemt. De brandweer deelt de meldkamer met de politie en de ambulancedienst. Voor incidenten die om een multidisciplinaire aanpak vragen, kan daardoor snel een calamiteitencoördinator worden ingezet die alle drie de hulpdiensten kan aansturen.

Beleidsdoelstellingen

In het Beleidsplan VRU 2020-2023 hebben wij voor het programma Meldkamer 2 doelstellingen opgenomen:

- Wij willen meldingen van burgers sneller en slimmer ontvangen, registreren, beoordelen en bewaken, ten einde nog sneller en adequater hulp te kunnen bieden.
- Wij sturen op de kwaliteit en de bruikbaarheid van de informatie waarover de meldkamer beschikt, en de snelheid waarmee deze beschikbaar komt ten behoeve van de uitvoering van ons werk.

3.5.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Beleidsactiviteiten

Wij geven een impuls aan de beleidsdoelstellingen met een paar specifieke beleidsactiviteiten:

Meldingen sneller en slimmer ontvangen en verwerken

De meldkamer moet ons helpen de hulpverlening aan de burger betrouwbaar en steeds zo snel mogelijk te laten plaatsvinden. Daarom wordt de meldkamer Utrecht volgens de planning van de LMS in het najaar van 2021 aangesloten op de landelijke ICT-infrastructuur. Voor de middellange

termijn bouwen wij samen met de politie, de veiligheidsregio's van Flevoland en Gooi en Vechtstreek, en de Regionale Ambulancevoorzieningen van Gooi en Vechtstreek, Flevoland en Utrecht, aan de nieuwe, innovatieve meldkamer Midden-Nederland die in 2025 operationeel moet zijn. Naast de fysieke totstandkoming van de meldkamerlocatie staan daarbij de harmonisatie en synchronisatie van de regionale meldkamerprocessen centraal.

Sturen op kwaliteit en bruikbaarheid van informatie
Voor veel taken in onze organisatie maken wij gebruik van informatie. Van het in kaart brengen van risico's en het bepalen van de beste inzet bij een brand, tot het rapporteren over incidenten en opkomsttijden. De meldkamer beschikt over een belangrijk deel van de informatie die nodig is voor ons presterend vermogen. Het is daarom van belang voor onze organisatie, partners en de samenleving dat wij kunnen sturen op de bruikbaarheid en kwaliteit van deze informatie, alsmede op de snelheid waarmee deze ter beschikking komt.

Implementatie landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen
Parallel aan de ontwikkeling van de landelijke OMS-voorziening zijn landelijke afspraken gemaakt voor de werkwijze bij automatische meldingen (Beoordelingsprotocol automatische meldingen). Het algemeen bestuur heeft op 9 november 2020 ingestemd met gebruik van het nieuwe protocol op de meldkamer. De implementatie zal per 1 februari 2021 plaatsvinden.

Overdracht beheer meldkamer
De overdracht van het beheer van de meldkamer naar de politie in 2020 heeft geleid tot een financieel nadeel, omdat de uitname uit de rijksbijdrage € 0,2 miljoen hoger is dan de wegvallende beheerskosten voor de VRU. De VRU verwacht dit nadeel te kunnen compenseren na de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland door het efficiencyvoordeel op de personele lasten dat daarbij ontstaat. Aanvankelijk zou de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland begin 2022 plaatsvinden. In 2020 is bekend geworden dat dit pas wordt voorzien in het eerste kwartaal van 2025 door een vertraging van de nieuwbouw in Hilversum. Door deze vertraging wordt het voorziene efficiencyvoordeel op de personele lasten pas later gerealiseerd.

Met de politie is een regeling getroffen om het financiële nadeel voor de VRU in de periode 2022 tot de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland te compenseren. Met deze middelen kan vanaf 2022 het financiële nadeel als gevolg van de overdracht van het beheer worden opgevangen. Vanaf 2025, na de ingebruikname van de Meldkamer Midden-Nederland, wordt verwacht dat de verlaging van de gemeentelijke bijdrage met € 0,2 miljoen structureel binnen de begroting kan worden gedekt uit het verwachte efficiencyvoordeel op de personele lasten. Dit betekent dat de gemeentelijke bijdrage met ingang van 2022 structureel verlaagd kan worden met een bedrag van € 193k.

3.5.3 Waarop sturen we?

Nr.	Productie-indicatoren	Realisatie 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
1	Het aantal meldingen dat bij de regionale alarmcentrale is aangenomen	20.177	18.500	18.500	18.500
2	Het aantal vanuit de meldkamer begeleide en ondersteunde uitrukken	8.744	8.540	8.540	8.540
3	Verwerkingstijd meldingen	34	60 sec.	60 sec.	60 sec.
4	Het percentage GRIP incidenten met inzet CaCo	43% GRIP 4 COVID19 niet meegerekend	1	1	1
5	Multidiciplinair beeld is binnen 5 minuten beschikbaar	43% GRIP 4 COVID19 niet meegerekend	1	1	1

3.5.4 Wat kost het?

Tabel 23: Baten en lasten Meldkamer

Bedragen x € 1.000 **Meldkamer**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Lasten			
Directe lasten	1.311	1.477	1.496
Totaal Lasten	***1.311***	***1.477***	***1.496***
Baten			
Directe baten	272	-68	-261
Totaal Baten	***272***	***-68***	***-261***
Saldo van baten en lasten	***-1.038***	***-1.545***	***-1.757***
Toevoeging aan reserves	500	704	704
Onttrekking van reserves		-	423
Geraamd resultaat	**-1.538**	**-2.249**	**-2.038**

3.6 Algemeen

3.6.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Tabel 24: Baten en lasten Algemeen

Bedragen x € 1.000 **Algemeen**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Lasten			
Directe lasten	25.967	28.702	27.125
Totaal Lasten	***25.967***	***28.702***	***27.125***
Baten			
Directe baten	95.762	98.961	98.509
Totaal Baten	***95.762***	***98.961***	***98.509***
Saldo van baten en lasten	***69.794***	***70.259***	***71.384***
Toevoeging aan reserves	1.757	-	-
Onttrekking van reserves	822	1.385	1.052
Geraamd resultaat	**68.859**	**71.643**	**72.436**

Het programmaonderdeel 'Algemeen' geeft de indirecte baten en lasten weer. Alleen directe baten en lasten die zijn toe te rekenen aan de verschillende programmaonderdelen zijn bij deze specifieke onderdelen opgenomen. De overige baten en lasten zijn opgenomen in het programmaonderdeel 'Algemeen'.

De algemene dekkingsmiddelen bestaan met name uit de totale bijdrage van gemeenten (GBTP) en de BDuR bijdrage vanuit het Rijk.
De mutatie in de gemeentelijke bijdrage wordt gespecificeerd in bijlage 1.

De mutaties op de reserves worden gespecificeerd in paragraaf 4.3.3 'Verloop reserves'.

3.6.2 Overhead

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

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

1. De programmaonderdelen Bedrijfsvoering en Directie & Staf zijn in principe overhead, met uitzondering van:
    a. de centrale personeelsbudgetten die onder deze programmaonderdelen zijn opgenomen (deze worden op basis van formatie verdeeld over de taakvelden);

b. de lasten van het FLO-overgangsrecht;

c. de kosten met betrekking tot de kazernes;

d. bijdragen aan IFV;

e. kosten van bestuursondersteuning.

2. Overheadkosten in de overige programmaonderdelen (primair proces) zijn:

a. Directeuren en afdelingshoofden: 100%

b. Managementondersteuning: 100%

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten is het overzicht van de kosten van overhead voor 2021 en 2022 als volgt:

Tabel 25: Overzicht overhead

Bedragen x € 1.000 **Overhead**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2020**	**Begroting 2021**
Personeelskosten	18.471	19.392	17.185
Gebouwkosten	1.068	1.094	1.091
Kantoorkosten	2.977	3.322	3.338
Overige kosten	777	336	340
Operationele middelen	0	0	0
Financiële kosten	8	8	8
Overige baten	-497	0	-26
Mutaties in reserves	-360	-1.527	0
Totaal overhead:	**22.444**	**22.625**	**21.936**
% overhead:	**22,68%**	**21,63%**	**21,49%**

3.6.3 Onvoorzien

De begroting van de VRU bevat geen post voor onvoorzien. Eventuele onvoorziene situaties met de daaruit volgende kosten, dienen op dat moment van dekking te worden voorzien. In de risicoparagraaf, die gekoppeld is aan de weerstandscapaciteit, is het risico van onvoorziene uitgaven opgenomen.

4 Beleidsbegroting – Paragrafen

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

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid behoeft te worden aangepast. Risicobeheersing is gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken.

4.1.1 Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringreserve laat de weerstandscapaciteit van de VRU zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (mogelijke toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

Op basis van de risico-inventarisatie (zie paragraaf 4.1.2) bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2021 € 0,6 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) per 1 januari 2021 groter dan 1 (2,3).

Bedragen in € 1.000	**2021**	**2022**
Bedrijfsvoeringsreserve per 1 januari	1.409	1.409
Totaal weerstandscapaciteit	**1.409**	**1.409**

Hierbij moet worden opgemerkt dat het risico in relatie tot de gevolgen van toekomstige besluitvorming over taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepskrachten in de voorliggende begroting als pm-post is opgenomen. De VRU monitort de risico's en informeert het algemeen bestuur en gemeenten over relevante ontwikkelingen. Als daar aanleiding voor is worden eventuele financiële consequenties via een begrotingswijziging voorgelegd aan het algemeen bestuur en de gemeenten.

4.1.2 Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit

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

Tabel 26 Risico-inventarisatie

Bedragen in € 1.000

Onderwerp:	Omschrijving risico:	Toelichting effect en kans:	Effect	Kans 2021	Risico 2021	Kans 2022	Risico 2022
Taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepskrachten	De minister van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad laten onderzoeken hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten zodat wordt voldaan aan de normen uit Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie van het Europese Hof van Justitie. De mogelijke consequenties voor de brandweerorganisatie worden door alle veiligheidsregio's waaronder de VRU in het eerste halfjaar van 2021 in kaart gebracht. In de denkrichting wordt een taakdifferentiatie voorgesteld tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers, waarbij het systeem van vrijwilligheid behouden blijft. Uitgangspunt van de denkrichting is een werkbaar en fundamenteel onderscheid te maken tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers dat geen afbreuk doet aan het niveau en de kwaliteit van brandweerzorg. Om te komen tot een fundamenteel onderscheid tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers zijn diverse denkrichtingen uitgewerkt. Aan de minister van Veiligheid en Justitie wordt gevraagd te onderzoeken wat nodig is om de voorliggende denkrichting(en) juridisch mogelijk te maken en om het financieringsvraagstuk voor zowel de incidentele als de structurele meerkosten te beleggen bij het nieuwe kabinet.	Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweerzorg als gevolg van de taakdifferentiatie op basis van de genoemde denkrichtingen significant stijgen. De eventuele verschuiving van taken van vrijwilligers naar beroepskrachten kan leiden tot meer (parttime) beroepsaanstellingen en daarmee tot extra loonkosten voor de werkgever. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog geen duidelijkheid over de omvang en fasering van de eventuele meerkosten als gevolg van de vrijwilligersproblematiek. Waar zich het risico van een zeer substantiële kostenverhoging gaat voordoen en het tempo van die kostenverhoging is nog niet in te schatten, omdat een eventueel besluit om het gedachte model van taakdifferentiatie in te voeren nog gekoppeld zou kunnen worden aan een derogatiebesluit (uitstel van invoering) vanuit Europa. Dit betekent ook dat de duur van het verleende uitstel van de inwerkingtreding van de Wnra voor personeel van de veiligheidsregio's nog niet bekend is. Uitgangspunt hierbij is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.	pm	25%	pm	75%	pm
Compensatie-maatregelen FLO-overgangsrecht	De nieuwe landelijke afspraken over het FLO-overgangsrecht bevatten onder meer een aantal compensatiemaatregelen. De compensatiemaatregelen zijn onderdeel van de uitwerking van het landelijk afgesloten akkoord over de reparatie van het FLO-overgangsrecht. Deze waren voorzien vanaf 2023, maar daar wordt landelijk eerder mee gestart.	Op voorhand is niet duidelijk wat de omvang van de compensatiemaatregelen is. Dit komt omdat de hoogte van de te compenseren bedragen afhangt van de persoonlijke situatie van de medewerkers waar de VRU op voorhand geen inzicht in – en invloed op heeft. De meerjarenraming van de lasten van het FLO-overgangsrecht inclusief de uitwerking van de compensatiemaatregelen wordt op basis van de LOGA-brief die medio maart 2021 wordt verwacht, nader uitgewerkt.	pm	onbe-kend	pm	onbe-kend	pm
(Niet) honoreren MEERkosten COVID-19	De directe extra kosten – behoudens kosten voor inzet van eigen personeel – verband houdend met COVID-19 kunnen bij het Ministerie van VWS worden gedeclareerd. Deze kosten worden bij wijze van voorschot uitgekeerd en na accountantscontrole definitief vastgesteld. Het risico bestaat dat een deel van deze kosten niet voor vergoeding in aanmerking komt. Deze kosten komen dan alsnog voor rekening van de VRU.	Het maximale effect bedraagt de omvang van het totaal gedeclareerde bedrag. De incidentele (meer)kosten voor 2021 zijn begroot op een € 0,5 miljoen. De kans dat het effect zich voordoet wordt voor 2021 ingeschat op 'klein'. Voor 2022 wordt doit risico als pm post opgenomen	500	25%	125	onbe-kend	pm
Overige (onvoorziene) exploitatierisico's	De veiligheidsregio kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen.	Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het maximaal een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde risico wordt ingeschat op 0,5% van de totale kosten.			509		508
Totaal					**634**		**508**

4.1.3 Kengetallen

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

Tabel 27 Financiële kengetallen

Bedragen x € 1.000		Netto schuldquote		
Omschrijving	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
A Vaste schulden (cf.art. 46 BBV)	30.900	48.777	65.654
B Netto vlottende schuld (cf.art. 48 BBV)	2.303	4.250	4.250
C Overlopende passiva (cf.art. 49 BBV)	13.995	8.800	8.800
D Financiële vaste activa (cf.art. 36 lid d, e en f)			
E Uitzettingen < 1 jaar (cf.art. 39 BBV)	13.311	15.069	19.795
F Liquide middelen (cf.art. 40 BBV)	506	500	500
G Overlopende activa (cf.art. 40a BBV)	1.650	2.000	2.000
H Totale baten (cf.art. 17 lid c BBV (dus excl.mutaties reserves))	98.322	100.806	100.130
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	**32,3%**	**43,9%**	**56,3%**

Bedragen x € 1.000	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen		
Omschrijving	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
A Vaste schulden (cf.art. 46 BBV)	30.900	48.777	65.654
B Netto vlottende schuld (cf.art. 48 BBV)	2.303	4.250	4.250
C Overlopende passiva (cf.art. 49 BBV)	13.995	8.800	8.800
D Financiële vaste activa (cf.art. 36 lid d, e en f)	201	191	181
E Uitzettingen < 1 jaar (cf.art. 39 BBV)	13.311	15.069	19.795
F Liquide middelen (cf.art. 40 BBV)	506	500	500
G Overlopende activa (cf.art. 40a BBV)	1.650	2.000	2.000
H Totale baten (cf.art. 17 lid c BBV (dus excl.mutaties reserves))	98.322	100.806	100.130
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%	**32,1%**	**43,7%**	**56,2%**

Bedragen x € 1.000			
Omschrijving	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
A Eigen vermogen (cf.art.42 BBV)	17.732	15.680	14.835
B Balanstotaal	64.910	77.507	93.538
Solvabiliteit (A/B) x 100%	**27,3%**	**20,2%**	**15,9%**

Bedragen x € 1.000	Structurele exploitatieruimte		
Omschrijving	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
A Totale structurele lasten	96.420	101.749	100.302
B Totale structurele baten	103.597	101.749	100.302
C Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-	-
D Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	-	-	-
E Totale baten	98.322	100.806	100.130
Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%	**7,3%**	**0,0%**	**0,0%**

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

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

4.2.1 Kapitaalgoederen

Conform artikel 59 van de BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringen schrijven wij lineair af vanaf het jaar opvolgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 10.000 per object. In de Nota Activabeleid VRU zijn alle uitgangspunten opgenomen.

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

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

4.2.2 Onderhoud gebouwen en installaties

Het hoofdkantoor van de VRU is gehuisvest in het Provinciehuis en dit betreft huur. Het onderhoud voor deze locatie is daarmee onderdeel van de servicekosten die wij naast de huursom aan de provincie Utrecht betalen.

De kosten voor het beheer en onderhoud van de decentrale huisvestingen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de gemeenten.

4.2.3 Onderhoud materieel

Het Bedrijf Preparatie Brandweer is ingericht binnen de directie Brandweerrepressie. Hiermee borgen we dat we beschikken over vakbekwaam repressief personeel en daarnaast over voldoende en inzetbaar materieel en gereedschappen voor de uitvoering van onze operationele taak. Onderhoud van het materieel zal met dit nieuwe onderdeel door een centraal aangestuurde afdeling Materieel & Logistiek plaatsvinden.

4.3 Financiering

Het wettelijke kader voor externe financiering is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido). Ons treasurybeleid ligt vast in het treasurystatuut. Het treasurystatuut is op 19 februari 2018 vastgesteld door het algemeen bestuur.

4.3.1 Financieringsportefeuille

Wij zijn externe financiering overeengekomen bij:

- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)
- Gemeente Amersfoort (onderhandse lening)
- De Nederlandse Waterschapsbank (NWB Bank)

In tabel 28 wordt het verloop en de hoogte van de huidige leningen weergegeven.

Tabel 28 Leningenportefeuille

Bedragen x € 1.000

Type lening	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2022	Saldo 31-12-2023	Saldo 31-12-2024	Saldo 31-12-2025
Lening UG975a						
13-10-1997/30 jr 6,05% lineair	23	20	17	13	10	7
Lening UG9904c						
14-07-1999/30 jr 5,43% lineair	476	424	371	318	265	212
Onderhandse lening Gemeente Amersfoort	***501***	***443***	***387***	***331***	***275***	***218***
BNG lening 40.106325	4.000	3.333	2.667	2.000	1.333	667
BNG lening 40.106326	8.400	8.000	7.600	7.200	6.800	6.400
Onderhandse lening Bank BNG	***12.399***	***11.333***	***10.267***	***9.200***	***8.133***	***7.067***
NWB Bank lening NK/1-29713	18.000	17.000	16.000	15.000	14.000	13.000
Lening Nederlandse Waterschapsbank	***18.000***	***17.000***	***16.000***	***15.000***	***14.000***	***13.000***
Totale vaste schulden	**30.900**	**28.777**	**26.654**	**24.531**	**22.408**	**20.285**

Bij BNG Bank is een rekening-courantfaciliteit beschikbaar ter grootte van € 3 miljoen om te voorzien in de kortlopende financieringsbehoefte.
Wat betreft de financieringsbehoefte zullen voor de financiering van de nieuwe investeringen in 2021 en 2022 nieuwe langlopende leningen worden aangetrokken. Op basis van de huidige Meerjareninvesterings-planning in relatie tot de boekwaarde van de activa en de leningenportefeuille gaat het om ca. € 20 miljoen in 2021 en ca. € 20 miljoen in 2022. Zie bijlage 8 voor een overzicht van de geplande investeringen in 2021 en 2022.

4.3.2 Risicobeheer

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

- Kasgeldlimiet
- Renterisiconorm

Kasgeldlimiet

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

Voor 2022 bedraagt de limiet 8,2% van € 102,0 miljoen (omvang begroting) = € 8,4 miljoen.

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

Per kwartaal controleren wij de kasgeldlimiet. De ruimte die de kasgeldlimiet biedt, wordt zoveel mogelijk benut. De reden hiervoor is dat kort geld aanzienlijk goedkoper is dan lang geld. Indien nodig worden langlopende leningen aangegaan om een overschrijding van de kasgeldlimiet tegen te gaan. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op korte termijn maatregelen voor te stellen.

Tabel 29 Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000

Kasgeldlimiet	2021a	2022	2023	2024	2025
Norm % begrotingstotaal	*8,2%*	*8,2%*	*8,2%*	*8,2%*	*8,2%*
Kasgeldlimiet	**8.578**	**8.369**	**8.310**	**8.310**	**8.282**

Renterisiconorm

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

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

Tabel 30 Renterisiconorm

Bedragen x € 1.000 **Renterisiconorm**	**2021a**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
omvang begroting	104.611	102.058	101.345	101.338	100.998
Renterisiconorm (20% begroting)	20.922	20.412	20.269	20.268	20.200
Aflossingen van leningen	3.932	6.375	7.656	8.379	8.380
Ruimte onder renterisiconorm	**16.990**	**14.037**	**12.613**	**11.889**	**11.820**

Renteschema

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

Tabel 31 Renteschema

Bedragen x € 1.000 **Renteschema**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Totale rentelasten	1.412	1.432
Totale rentebaten	-110	-107
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (A):	**1.302**	**1.325**
taakveld crisisbeheersing en brandweer	1.302	1.325
taakveld overhead	0	0
De aan taakvelden toegerekende rente (B):	**1.302**	**1.325**
Renteresultaat op taakveld Treasury (A-B)	**-**	**-**

4.3.3 Verloop reserves

Hierna een overzicht met het verloop van de reserves zoals dit tot en met ultimo 2022 wordt voorzien.

Tabel 32 Reserves 2021 en 2022

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Resultaat-bestemming 2020	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging 2022	Onttrekking 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.409		-	-	1.409	-	-	1.409
Algemene reserves	***1.409***		***-***	***-***	***1.409***	***-***	***-***	***1.409***
Repressieve efficiency Utrecht	181		-	181	-	-	-	-
Tweede loopbaanontwikkeling	479		378	258	599	383	452	530
Omgevingswet	142		-	142	-	-	-	-
FLO- overgangsrecht	1.677			1.677	-	-	-	-
Egalisatiereserve kapitaallasten	10.377		140	878	9.639	-	-	9.639
Meldkamer Midden-Nederland	500		704	-	1.204	704	423	1.485
Reserve OMS-fonds	-	2.104	-	-	2.104	-	1.052	1.052
Ontwikkel- en egalisatiereserve	839	25	-	669	195	-	-	195
Bestemmingsreserves	***14.194***	***2.129***	***1.222***	***3.804***	***13.741***	***1.087***	***1.927***	***12.901***
Totaal reserves	**15.603**	**2.129**	**1.222**	**3.804**	**15.150**	**1.087**	**1.927**	**14.310**

Bedrijfsvoeringreserve

Door het aanhouden van een reserve is de VRU in staat om een deel van de risico's op te vangen, zonder dat dit direct afgewenteld hoeft te worden op de gemeenten. De schommelingen die optreden worden opgevangen met deze reserve. De omvang van de bedrijfsvoeringreserve (weerstandvermogen) is minimaal gelijk aan de op basis benodigde weerstandscapaciteit (zie paragraaf 4.1.1). De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,4% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

Reserve Tweede loopbaanontwikkeling

Vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel is tweede loopbaanbeleid geïntroduceerd. Om hieraan uitvoering te kunnen gaan geven, is de reserve Tweede loopbaanontwikkeling gevormd. Vanaf 2021 wordt hierin jaarlijks een bedrag gestort van € 378K, dat geïndexeerd wordt. De werkelijke kosten voor tweede loopbaanbeleid worden jaarlijks aan deze reserve onttrokken.

Reserve Omgevingswet

De kosten voor de invoering van de omgevingswet worden uit deze reserve onttrokken.

Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht

De reserve 'lasten FLO-overgangsrecht' wordt ingezet om de kosten voor het FLO-overgangsrecht meerjarig te kunnen egaliseren. Naar verwachting kan de gemeentelijke bijdrage hierdoor vanaf 2022 constant kan blijven. Voor 2021 is een incidentele onttrekking nodig van € 1.677k om de incidentele kosten voor het versneld sparen te dekken.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Het meerjarig investeringsplan kent een wisselend verloop van investeringen. Jaarlijks worden niet-bestede kapitaallasten die vrijvallen in het rekeningresultaat, toegevoegd aan deze egalisatiereserve ter dekking van toekomstige kapitaallasten. Hierdoor creëren we rust in de VRU-begroting en voorkomt dit sterke mutaties in de gemeentelijke bijdragen.

Meldkamer Midden-Nederland

De Meldkamer Midden-Nederland zal naar verwachting in 2025 in gebruik genomen worden. Middels deze reserve worden de door het rijk en de Nationale Politie toegekende middelen ingezet als dekking voor de te verwachten project- en frictiekosten in de jaren 2022 t/m 2025.

Reserve OMS-fonds

De OMS-opbrengsten zijn als algemeen dekkingsmiddel in de begroting van de VRU verwerkt. De reserve OMS-fonds is ingesteld om te voorkomen dat het wegvallen van de opbrengsten als gevolg van het in gebruik nemen van een landelijke voorziening voor de ontvangst van meldingen van brandmeldinstallaties in deze beleidsperiode doorwerkt als verhoging op de gemeentelijke bijdrage. Het OMS-fonds vormt tevens de buffer om de onzekerheid over de termijn en het tempo van het wegvallen van de OMS-opbrengsten op te vangen zonder dat de weerstandscapaciteit wordt aangetast.

Ontwikkel- en egalisatiereserve

De ontwikkel- en egalisatiereserve heeft tot doel om incidentele verhogingen of teruggaven van de gemeentelijke bijdragen te vermijden (egalisatiefunctie). Dit leidt tot financiële stabiliteit in de begroting van de VRU en de bijdrage van de gemeenten. De middelen uit de reserve zijn bestemd voor:

- Het mogelijk maken van incidentele/projectmatige (beleids-)activiteiten om de beleidsdoelstellingen uit het beleidsplan of structurele efficiencyvoordelen te realiseren.
- Het dekken van incidentele kosten die voortvloeien uit exogene factoren.

De omvang van de reserve is maximaal € 1,8 miljoen en de looptijd van de reserve is tot en met 2023 (einde beleidsperiode, behorende bij het beleidsplan 2020-2023). Bij het instellen van de reserve zijn nadere spelregels vastgesteld over de besteding en verantwoording van de middelen.

Inzet middelen ontwikkel- en egalisatiereserve 2021

Tabel 33 toont het saldo en de begrote mutaties ten laste van de ontwikkel- en egalisatiereserve. Een deel van de onttrekkingen is gereserveerd voor doorlopende projectactiviteiten in het kader van harmonisering arbeidsvoorwaarden (€381K). De overige onttrekkingen (€ 288K) hebben betrekking op een aantal activiteiten uit 2020 die doorlopen in 2021.

Tabel 33 Mutaties ontwikkel- en egalisatiereserve 2021

Bedragen x € 1.000	
Ontwikkel- en egalisatiereserve	**2021**
Stand per 31-12-2020	839
Toevoeging rekeneningresultaat 2020	25
Verwacht saldo ontwikkel- en egalisatiereserve per 1-1-2021	***864***
Onttrekkingen voor ontwikkelactiviteiten	
Programma harmonisering arbeidsvoorwaarden	-381
Onttrekkingen voor doorlopende activiteiten uit 2020	
Extra bijdrage saamhorigheid vrijwilligers	-83
Digitalisering dossiers risicobeheersing	-80
Restant inkoopcapaciteit	-26
Project verzekeringen	-59
RI&E waterongevallen	-40
Subtotaal onttrekkingen voor doorlopende activiteiten 2020	*-288*
Totaal onttrekkingen	***-669***
Resterend saldo na bovenstaande onttrekkingen	**195**

Het resterend saldo wordt deels gereserveerd voor een inhaalslag op het gebied van vakbekwaamheid (opleiden en oefenen). Gelet op het voorlopig voortduren van de beperkende coronamaatregelen, wordt in de loop van 2021 een plan opgesteld om de achterstand in te halen voor de onderdelen waarvoor dit noodzakelijk is.

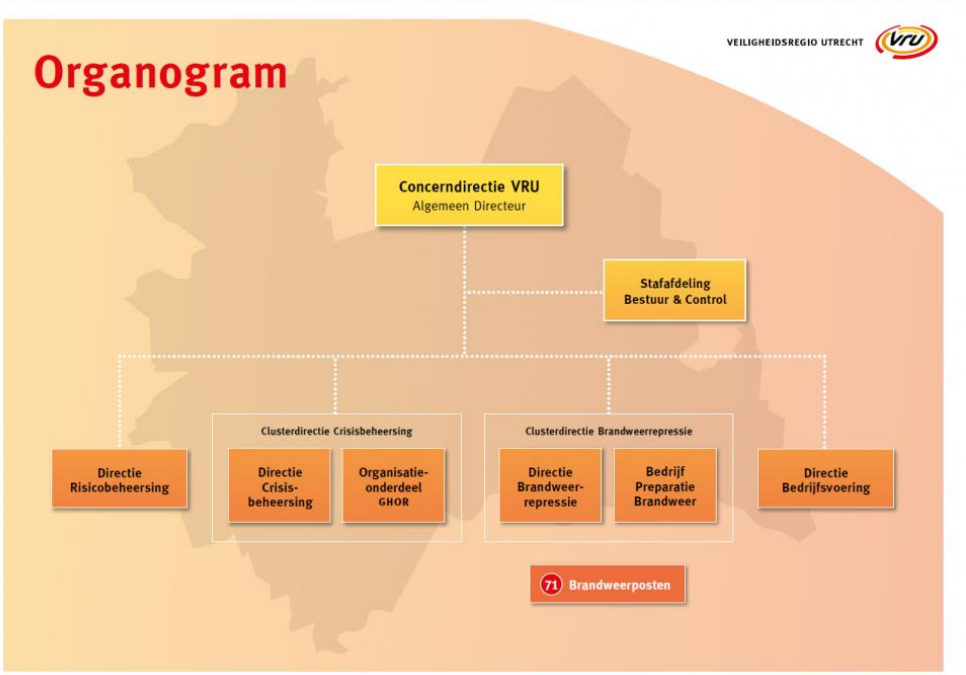
4.4 Bedrijfsvoering

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

4.4.1 Inleiding

De hoofdstructuur van onze organisatie ziet er als volgt uit:

Figuur 4 organogram Veiligheidsregio Utrecht



4.4.2 Personeel

Per 1-1-2021 zijn 1.647 vrijwilligers in dienst van de VRU. De formatie voor de beroepsbrandweer en overig personeel bestaat per 1-1-2021 uit in totaal 696 fte. De bezetting bedraagt 652 fte.

Wij hebben aandacht voor de diversiteit van ons personeelsbestand waarbij wij bij de werving van nieuw personeel streven naar inclusiviteit en talent. De VRU werft mensen met de beste capaciteiten en laat zich niet leiden door culturele achtergrond, fysieke of mentale beperking, genderidentiteit, geloofsovertuiging, geaardheid of leeftijd.
De veiligheidsregio is op basis van wettelijke regelgeving (BBV) verplicht om de volgende beleidsindicatoren in de begroting en jaarrekening op te nemen.

Tabel 34 Beleidsindicatoren BBV

Nr.	Productie-indicator	Eenheid	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Begroting 2022
1	Formatie	Fte per 1000 inwoners	0,51	0,52	0,51
2	Bezetting	Fte per 1000 inwoners	0,48	0,48	0,48
3	Apparaatskosten*)	Kosten per inwoner	€ 66,0	€ 76,5	€ 74,7
4	Externe inhuur**	Kosten als % van totale loonsom	9%	7%	3%
5	Externe inhuur**)	Totale kosten inhuur externen	€ 3,8 mln	€ 3,5 mln	€ 1,5 mln
6	Overhead***)	% van de totale lasten	23%	22%	21%

Op basis van CBS-prognose is uitgegaan van 1.342.158 inwoners voor de provincie Utrecht, op peildatum 1-1-2020

* Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisatie. Dit zijn in feite de totale lasten van de VRU minus de jaarlijkse bijdrage aan het IFV.
** Het betreft voornamelijk inhuur van instructeurs voor opleiden, trainen en oefenen.
*** Voor de berekening van de overhead verwijzen we naar paragraaf 3.6.2.

Wet banenafspraak

Het realiseren van duurzame werkgelegenheid voor de doelgroep uit de banenafspraak is voor de VRU een maatschappelijke opdracht. De VRU heeft inmiddels gezorgd voor nieuwe werkgelegenheid in de vorm van 14,4 garantiebanen. Doordat ook binnen deze groep sprake is geweest van verloop (-2,4 fte) zijn per 1-1-2021 12 garantiebanen ingevuld.
Daarnaast wordt de doelgroep actief benaderd om werkervaringsplaatsen en stageplaatsen bij de VRU in te vullen. De VRU spant zich volop in om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt een plek te geven binnen onze organisatie. De VRU zich ten doel gesteld om 15 garantiebanen te realiseren in de periode 2021-2022 waarbij wij voor de gehele beleidsperiode 2020-2023 streven naar een invulling van 20 garantiebanen. Onze ambitie is om een groot deel (80%) van deze banen te realiseren binnen de bestaande formatieve kaders zodat een aanvullende bijdrage vanuit de gemeenten zo veel mogelijk kan worden beperkt. Om de doelstellingen te realiseren is een coördinator aangesteld.

4.4.3 Interne beheersing

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

- bereiken van strategische doelstellingen;
- effectiviteit en efficiëntie van bedrijfsprocessen;
- betrouwbaarheid van de financiële informatieverzorging;
- naleving wet– en regelgeving.

Jaarlijks worden interne controles uitgevoerd op basis van het risicogericht intern controleplan. Dit plan wordt periodiek herijkt. In het interne controleplan zijn ‘key controls’ gedefinieerd om ervoor te zorgen dat we onze interne controlecapaciteit zo effectief en efficiënt mogelijk uitvoeren. Op basis hiervan vinden door het jaar heen diverse interne controles plaats om de werking van processen te beoordelen, de betrouwbaarheid van de financiële informatie te waarborgen en fraude/misbruik te signaleren. Hierover wordt vanuit de ambtelijke organisatie periodiek gerapporteerd aan de bestuurlijk portefeuillehouder. Daarnaast voert de externe accountant op gezette momenten ook controles uit.

4.4.4 Duurzaamheid

In ons beleidsplan 2020-2023 hebben wij het volgende beleidsbeginsel opgenomen:

“Wij streven naar een duurzame bedrijfsvoering waarbij wij met onze activiteiten bijdragen aan een gezonde en veilige samenleving.”

In ons inkoopbeleid is duurzaamheid al een criterium. Om verder uitvoering te geven aan deze ambitie hanteert de VRU een adaptieve benadering. We volgen drie sporen: we denken na over Energie, Mobiliteit en Anders Organiseren, om daarmee een bijdrage te leveren aan de circulaire economie.

Concreet worden in de komende jaren de volgende activiteiten voorzien:

- Een communicatiecampagne om duurzaam gedrag te bevorderen;
- In accountgesprekken structureel aandacht vragen voor verduurzaming van de brandweerposten;
- Een aanbesteding voor nieuwe multifunctionals, waardoor het technisch mogelijk wordt om het papier- en tonerverbruik te meten op persoons- team en afdelingsniveau;

- Vermindering papiergebruik, door nog meer digitalisering. Dit doen we door steeds minder stukken op papier te verstrekken en meer gebruik te maken van websites, applicaties of e-mail;
- Vermindering van reisbewegingen door vaker telefonisch of via beeldverbinding te vergaderen, spaarzaam extern te vergaderen en te carpoolen;
- Verduurzaming van ondersteunende dienstvoertuigen door bij vervanging over te gaan op elektrische voertuigen.

4.4.5 Privacy

In 2021 en 2022 wordt verder gewerkt aan de implementatie en het beheer van de privacyaspecten binnen de VRU met de volgende aandachtspunten:

1. Het borgen van de naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming;
2. Het bieden van advies, ondersteuning en het beheer van privacy producten;
3. Het verhogen van de bewustwording in de organisatie via managementteams, de centrale ondernemingsraad en privacy aanspreekpunten.

4.4.6 Vennootschapsbelasting

Een drietal activiteiten van de VRU zijn belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De positieve fiscale resultaten die de VRU hiermee behaalt, zijn zodanig klein van omvang dat de belastinglast beperkt blijft tot ca. € 4K op jaarbasis.

4.5 Verbonden partijen

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

Tabel 35 Verbonden partijen

Naam	Doel	Belang	Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2020	Jaarresultaat 2020
Instituut Fysieke Veiligheid te Arnhem	Het IFV is de landelijke ondersteuningsorganisatie voor de veiligheidsregio's (versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing). Via de Wet veiligheidsregio's zijn verschillende wettelijke taken overgeheveld naar het IFV. Het IFV is een bij wet opgericht zelfstandig bestuursorgaan (ZBO).	De stichting wordt gefinancierd door de Veiligheidsregio's. Het aandeel van de VRU in de exploitatie bedraagt 7%. De 25 voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. De bijdrage van de VRU aan het IFV bedroeg € 615K over 2020.	Niet bekend	Niet bekend
Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU) te Utrecht		De GMU is geliquideerd per 31-12-2020 en derhalve geen verbonden partij meer.		

5 Financiële begroting – baten en lasten 2021 en 2022

De in het programmaplan opgenomen programmaonderdelen vormen tezamen het begrotingsprogramma Veiligheidsregio Utrecht.

5.1 Baten en lasten

Tabel 36 Baten en lasten

Bedragen x € 1.000 Rubr.		Rekening 2020	Begroting 2021	Actualisatie 2021	Begroting 2022
	LASTEN				
A	Personeelskosten reguliere werkzaamheden	66.528	70.934	71.459	70.747
B	Ondersteunende personeelskosten	5.890	6.753	7.071	6.914
C	Personeelskosten additionele werkzaamheden	1.888	872	1.990	283
D	Gebouwkosten	3.098	3.302	3.349	3.374
E	Kosten operationele middelen	10.239	11.820	11.964	11.978
F	Kantoorkosten	3.996	4.278	4.223	4.251
G	Kosten financiële rekeningen	-348	1.412	1.419	1.439
H	Overige kosten	2.375	2.082	2.008	2.260
I	Vennootschapsbelasting	4	8	8	8
	Nog in te vullen taakstelling*		-283	-102	-283
	Totaal Lasten	***93.669***	***101.179***	***103.389***	***100.971***
	BATEN				
K	Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen	85.357	88.402	88.354	89.604
L	Rijksbijdrage	10.642	9.295	10.003	9.501
M	Openbaar Meldsysteem	1.096	1.079	1.079	-
N	Overige baten	1.227	1.346	1.369	1.026
	Totaal Baten	***98.322***	***100.123***	***100.806***	***100.130***
	Saldo van baten en lasten	***4.653***	***-1.056***	***-2.583***	***-841***
O	Storting reserves	5.274	1.513	1.222	1.087
P	Onttrekking reserves	2.751	2.570	3.805	1.927
	Resultaat	**2.129**	**-**	**-**	**-**

De volgende mutaties zijn verwerkt:

- Mutaties met effect op de gemeentelijke bijdragen:
  -Toepassing financieel kader (zie paragraaf 2.1)
  -Ontwikkelingen op bestaand beleid (zie paragraaf 2.2)
- Mutaties zonder effect op de gemeentelijke bijdragen:
  -Mutaties in de reserves
  -Overige saldo-neutrale mutaties binnen en tussen de rubrieken

5.2 Overzicht van baten en lasten

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

Tabel 37 Overzicht baten en lasten per programma

Bedragen x € 1000	Rekening 2020			Actualisatie 2021			Begroting 2022		
Overzicht van baten en lasten	**lasten**	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**	**lasten**	**baten**	**saldo**
Veiligheidsregio Utrecht	70.369	97.826	27.457	79.238	100.806	21.568	79.008	100.157	21.148
Overhead	23.301	497	-22.804	24.151	-	-24.151	21.963	-26	-21.989
Saldo van baten en lasten	***93.669***	***98.322***	***4.653***	***103.389***	***100.806***	***-2.584***	***100.971***	***100.130***	***-841***
Mutaties in reserves	**dotatie**	**onttrekking**	**saldo**	**dotatie**	**onttrekking**	**saldo**	**dotatie**	**onttrekking**	**saldo**
Veiligheidsregio Utrecht	4.812	1.929	-2.884	1.222	2.279	1.057	1.087	1.927	841
Overhead	462	822	360	-	1.527	1.527	-	-	-
Saldo mutaties in reserves	***5.274***	***2.751***	***-2.524***	***1.222***	***3.805***	***2.583***	***1.087***	***1.927***	***841***
Totaal	**98.944**	**101.073**	**2.129**	**104.611**	**104.611**	**-**	**102.058**	**102.058**	**-**

5.3 Incidentele baten en lasten

Tabel 38 Incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Financieel effect GBTP		
Incidentele baten en lasten	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**
Invoering omgevingswet*	-	100	-
Wet normalisering rechtspositie ambtenaren*	381	381	-
Subtotaal incidentale baten en lasten via bijdrage GBTP	***381***	***481***	***-***
Lasten FLO- overgangsrecht	1.677	1.677	-
Meldkamer**	704	704	704
Hervorming OMS-stelsel***			1.052
Totaal incidentele baten en lasten	**2.762**	**2.862**	**1.756**

* Doorgeschoven activiteiten uit 2020

**Ten laste van incidentele bijdragen derden

*** Ten laste van resultaatbestemming 2020

6 Financiële begroting – Meerjarenraming 2022-2025

6.1 Meerjarenraming 2022-2025

Tabel 39 Meerjarenraming 2022-2025

Bedragen x € 1.000 Rubr.		Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	LASTEN				
A	Personeelskosten reguliere werkzaamheden	70.747	70.764	70.737	70.480
B	Ondersteunende personeelskosten	6.914	6.978	6.991	6.974
C	Personeelskosten additionele werkzaamheden	283	283	283	283
D	Gebouwkosten	3.374	3.351	3.348	3.345
E	Kosten operationele middelen	11.978	11.978	11.973	11.944
F	Kantoorkosten	4.251	4.251	4.251	4.251
G	Kosten financiële rekeningen	1.439	1.439	1.439	1.439
H	Overige kosten	2.260	2.193	2.207	2.173
I	Vennootschapsbelasting	8	8	8	8
	Nog in te vullen taakstelling*	-283	-283	-283	-283
	Totaal Lasten	***100.971***	***100.963***	***100.955***	***100.614***
	BATEN				
K	Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen	89.604	89.600	90.648	90.637
L	Rijksbijdrage	9.501	9.501	9.501	9.501
M	Openbaar Meldsysteem	-	-	-	-
N	Overige baten	1.026	130	130	131
	Totaal Baten	***100.130***	***99.231***	***100.279***	***100.269***
	Saldo van baten en lasten	***-841***	***-1.732***	***-676***	***-346***
O	Storting reserves	1.087	383	383	383
P	Onttrekking reserves	1.927	2.114	1.058	729
	Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**

*Betreft restant van de specifieke bezuinigingstaakstelling voor (brandweer)repressie in het gebied van de gemeente Utrecht.

6.2 Stand en meerjarig verloop reserves

Tabel 40 Meerjarig verloop reserves

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Resultaat-bestemming 2020	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoeging 2022	Onttrekking 2022	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging 2023	Onttrekking 2023	Boekwaarde 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Boekwaarde 31-12-2024	Toevoeging 2025	Onttrekking 2025	Boekwaarde 31-12-2025
Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.409		-	-	1.409	-	-	1.409	-	-	1.409	-	-	1.409	-	-	1.409
Algemene reserves	***1.409***		***-***	***-***	***1.409***	***-***	***-***	***1.409***	***-***	***-***	***1.409***	***-***	***-***	***1.409***	***-***	***-***	***1.409***
Repressieve efficiency Utrecht	181		-	181	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tweede loopbaanontwikkeling	479		378	258	599	383	452	530	383	630	283	383	617	48	383	617	-186
Omgevingswet	142		-	142	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLO- overgangsrecht	1.677			1.677	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egalisatiereserve kapitaallasten	10.377		140	878	9.639	-	-	9.639	-	-	9.639	-	-	9.639	-	-	9.639
Meldkamer Midden-Nederland	500		704	-	1.204	704	423	1.485	-	432	1.053	-	441	612	-	112	500
Reserve OMS-fonds	-	2.104	-	-	2.104	-	1.052	1.052	-	1.052	-	-	-	-	-	-	-
Ontwikkel- en egalisatiereserve	839	25	-	669	195	-	-	195	-	-	195	-	-	195	-	-	195
Bestemmingsreserves	***14.194***	***2.129***	***1.222***	***3.804***	***13.741***	***1.087***	***1.927***	***12.901***	***383***	***2.114***	***11.170***	***383***	***1.058***	***10.494***	***383***	***729***	***10.148***
Totaal reserves	**15.603**	**2.129**	**1.222**	**3.804**	**15.150**	**1.087**	**1.927**	**14.310**	**383**	**2.114**	**12.579**	**383**	**1.058**	**11.904**	**383**	**729**	**11.557**

6.3 Gemeentelijke bijdrage 2022-2025

In tabel 41 is een meerjarenraming opgenomen voor de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket 2022 t/m 2025. De meerjarenraming bevat geen mutaties die een effect hebben op de gemeentelijke bijdrage.

Tabel 41 Meerjarenraming gemeentelijke bijdrage 2022-2025

Bedragen x € 1.000

Gemeente	GBTP 2022	IGPP 2022	Bijdrage 2022	GBTP 2023	IGPP 2023	Bijdrage 2023	GBTP 2024	IGPP 2024	Bijdrage 2024	GBTP* 2025	IGPP 2025	Bijdrage 2025
Renswoude	358	-	358	358	-	358	362	-	362	362	-	362
Eemnes	554	39	594	554	39	594	561	39	600	561	39	600
Oudewater	596	19	615	596	19	615	602	19	621	602	19	621
Woudenberg	697	19	716	697	19	716	705	19	724	705	19	724
Montfoort	816	-	816	816	-	816	826	-	826	826	-	826
Lopik	872	-	872	872	-	872	882	-	882	882	-	882
Bunnik	947	-	947	947	-	947	958	-	958	958	-	958
Bunschoten	1.126	19	1.146	1.126	19	1.146	1.140	19	1.159	1.140	19	1.159
Rhenen	1.155	-	1.155	1.155	-	1.155	1.169	-	1.169	1.169	-	1.169
Wijk bij Duurstede	1.393	91	1.484	1.393	90	1.483	1.409	89	1.497	1.409	87	1.496
Baarn	1.557	36	1.594	1.557	36	1.594	1.576	36	1.612	1.576	36	1.612
Leusden	1.634	-	1.634	1.634	-	1.634	1.654	-	1.654	1.654	-	1.654
IJsselstein	1.723	16	1.739	1.723	16	1.739	1.744	15	1.759	1.744	15	1.759
De Bilt	2.641	-	2.641	2.641	-	2.641	2.672	-	2.672	2.672	-	2.672
De Ronde Venen	2.632	-	2.632	2.632	-	2.632	2.663	-	2.663	2.663	-	2.663
Soest	2.685	77	2.761	2.685	77	2.761	2.716	77	2.793	2.716	77	2.793
Houten	2.329	65	2.394	2.329	64	2.393	2.361	63	2.424	2.361	62	2.424
Utrechtse Heuvelrug	3.091	104	3.195	3.091	103	3.194	3.127	102	3.228	3.127	100	3.227
Woerden	3.010	129	3.139	3.010	129	3.139	3.046	129	3.175	3.046	129	3.175
Vijfheerenlanden	3.471	163	3.634	3.471	163	3.634	3.509	163	3.673	3.509	163	3.673
Stichtse Vecht	3.920	-	3.920	3.920	-	3.920	3.966	-	3.966	3.966	-	3.966
Nieuwegein	3.765	12	3.777	3.765	12	3.777	3.812	12	3.824	3.812	12	3.824
Veenendaal	3.183	70	3.252	3.183	70	3.252	3.231	70	3.301	3.231	62	3.293
Zeist	4.100	909	5.009	4.100	909	5.009	4.148	909	5.058	4.148	909	5.058
Amersfoort	9.870	455	10.326	9.870	455	10.326	9.989	455	10.444	9.989	455	10.444
Utrecht	27.458	1.261	28.719	27.458	1.261	28.719	27.808	1.261	29.069	27.808	1.261	29.069
Nog toe te rekenen	-	534	534	-	534	534	-	534	534	-	534	534
Totaal	**85.584**	**4.020**	**89.604**	**85.584**	**4.016**	**89.600**	**86.636**	**4.012**	**90.648**	**86.636**	**4.001**	**90.637**

De structurele bijdrage voor het basistakenpakket (GBTP) stijgt met € 1,05 miljoen in 2024 ten opzichte van 2022 en 2023 als gevolg van de hervorming van het OMS-stelsel (zie paragraaf 2.2.1).
*De berekening van de individuele bijdrage per gemeente voor het basistakenpakket (GBTP) wijkt in geringe mate af van de kadernota 2022 (tabel 22). De berekening van de compensatie van de nadeelgemeenten in de kadernota 2022 was niet over het juiste basisbedrag toegepast.
De vergoeding voor het IGPP kan in het meerjarig perspectief nog wijzigen. Met de gemeente Utrecht vindt nog overleg plaats over de verwerking van een aantal afspraken uit de taakuitvoeringsovereenkomst (TUO).

7 Financiële begroting – uiteenzetting financiële positie

De financiële gevolgen van het bestaand beleid zoals dat in de beleidsprogrammaonderdelen is opgenomen, leidt tot het overzicht van baten en lasten in hoofdstuk 5.

7.1 Geprognosticeerde balans

Tabel 42: Geprognosticeerde balans

Bedragen x € 1.000 **Geprognosticeerde balans**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa:	48.558	59.748	71.063	72.221
Financiële vaste activa:	201	191	181	171
VLOTTENDE ACTIVA				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar:	13.995	15.069	19.795	22.787
Liquide middelen:	506	500	500	500
Overlopende activa:	1.650	2.000	2.000	2.000
Totaal activa	**64.910**	**77.508**	**93.539**	**97.679**

Bedragen x € 1.000 **Geprognosticeerde balans**	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Begroting 2022**	**Begroting 2023**
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve:	1.409	1.409	1.409	1.409
Bestemmingsreserves:	14.194	14.271	13.425	11.689
Gerealiseerde resultaat:	2.129	-	-	-
	17.732	***15.680***	***14.835***	***13.098***
Voorzieningen	17	-	-	-
Langlopende schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar:	30.900	48.777	65.654	71.531
VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar:	2.303	4.250	4.250	4.250
Overlopende passiva:	13.959	8.800	8.800	8.800
Totaal passiva	**64.910**	**77.507**	**93.538**	**97.679**

Toelichting:
De ramingen van de materiële vaste activa en de langlopende schulden zijn ontleend aan de meerjareninvesteringsplanning en de daaruit voortvloeiende financieringsbehoefte. De VRU heeft alleen investeringen met economisch nut, geen investeringen met maatschappelijk nut. Zie bijlage 8 voor een overzicht van de investeringskredieten voor 2021 en 2022.

Het verloop van het eigen vermogen is ontleend aan de staat van reserves (zie paragraaf 6.2). De kortlopende activa en passiva worden constant verondersteld.

7.2 EMU-saldo

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

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

De geraamde EMU-saldi voor 2021, 2022 en 2023 zijn als volgt:

Tabel 43: EMU-saldo

Bedragen x € 1.000	**2021**	**2022**	**2023**
EMU-saldo	-14.676	-16.887	-5.887

Het negatieve EMU-saldo wordt met name veroorzaakt door de financiering van de investeringen in 2021, 2022 en 2023 (toename vaste schulden).

Bijlage 1: Overzicht bijstelling bijdrage gemeentelijk basistakenpakket (GBTP)

Tabel 44: Bijstelling bijdrage GBTP ten opzichte van resp. begroting en kadernota 2022

Bedragen x € 1.000	**Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket**			
Gemeente	**Begroting 2021**	**Actualisatie 2021**	**Kadernota 2022**	**Begroting 2022**
Renswoude	345	353	358	358
Eemnes	546	547	555	554
Oudewater	591	588	596	596
Woudenberg	688	688	697	697
Montfoort	813	806	817	816
Lopik	861	862	873	872
Bunnik	942	935	947	947
Bunschoten	1.104	1.110	1.127	1.126
Rhenen	1.141	1.140	1.156	1.155
Wijk bij Duurstede	1.382	1.375	1.393	1.393
Baarn	1.554	1.536	1.558	1.557
Leusden	1.612	1.611	1.635	1.634
IJsselstein	1.700	1.698	1.723	1.723
De Bilt	2.655	2.607	2.642	2.641
De Ronde Venen	2.601	2.597	2.633	2.632
Soest	2.691	2.648	2.686	2.685
Houten	2.295	2.293	2.330	2.329
Utrechtse Heuvelrug	3.135	3.051	3.092	3.091
Woerden	2.994	2.969	3.011	3.010
Vijfheerenlanden	3.312	3.427	3.472	3.471
Stichtse Vecht	3.910	3.870	3.922	3.920
Nieuwegein	3.715	3.711	3.766	3.765
Veenendaal	3.131	3.128	3.184	3.183
Zeist	4.051	4.044	4.102	4.100
Amersfoort	9.860	9.733	9.874	9.870
Utrecht	26.805	27.053	27.468	27.458
Totaal	**84.437**	**84.380**	**85.616**	**85.584**

Tabel 45 geeft inzicht in de bijstelling van de geactualiseerde bijdrage 2021 voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) ten opzichte van de begroting 2021.

Tabel 45: Bijstelling geactualiseerde bijdrage GBTP 2021 ten opzichte van de vastgestelde begroting 2021

Bedragen x € 1.000			
Mutatie bijdrage GBTP	**Structureel**	**Incidenteel**	**Totaal**
Bijdrage GBTP vastgestelde begroting 2021	**84.437**	**-**	**84.437**
Mutaties financieel kader 2021			
Mutaties financieel kader loon- en prijsaanpassing	213	-	**213**
Mutaties financieel kader lasten FLO-overgangsrecht	pm	-	**pm**
Mutaties financieel kader mutatie rijksbijdrage	-208	-	**-208**
Subtotaal mutaties actualisatie 2021 financieel kader	5	-	***5***
Mutaties bijstellingen bestaand beleid 2021			
Landelijk beoordelingsprotocol automatische meldingen	-50	-	**-50**
Licentiekosten LCMS GZ	-12	-	**-12**
Tijdelijk behoud redvoertuig Vianen	-	-	**-**
Subtotaal mutaties actualisatie 2021 beleidsbijstellingen	-62	-	***-62***
Bijdrage GBTP geactualiseerde begroting 2021	**84.380**	**-**	**84.380**

De geactualiseerde begroting 2021 is gebaseerd op de begroting 2021 die op 6 juli 2020 is vastgesteld. Naast de reguliere bijstelling van de loon- en prijsaanpassing (die overeenkomt met de loon- en prijsontwikkeling van het gemeentefonds) wordt een aantal voordelen doorberekend in de gemeentelijke bijdrage. Per saldo daalt de bijdrage voor het gemeentelijke basistakenpakket daardoor met € 57K ten opzichte van de begroting 2021

Tabel 46 geeft inzicht in de bijstelling van de begroting 2022 voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) ten opzichte van de kadernota 2022.

Tabel 46: Bijstelling bijdrage GBTP 2022 ten opzichte van de vastgestelde begroting 2021

Bedragen x € 1.000			
Mutatie bijdrage GBTP	**Structureel**	**Incidenteel**	**Totaal**
Bijdrage GBTP kadernota 2022	**85.616**		**85.616**
Mutaties financieel kader 2022			
Mutaties financieel kader lasten FLO-overgangsrecht	pm	-	**pm**
Subtotaal mutaties begroting 2022 financieel kader	pm	-	**pm**
Mutaties bijstellingen bestaand beleid 2022			
Heroriëntatie AB-werkplaatsen	-32		**-32**
Subtotaal mutaties begroting 2022 beleidsbijstellingen	-32	-	***-32***
Bijdrage GBTP begroting 2022	**85.584**	**-**	**85.584**

De mutaties zijn niet gewijzigd ten opzichte van de kadernota 2022, met uitzondering van de mutatie ten aanzien van de ademluchtbescherming (AB)-werkplaatsen. Voor dit onderwerp stijgt de bijdrage met 32K minder dan in de kadernota 2022 was voorzien.

Bijlage 2: Meerjarenraming bijdrage GBTP 2022-2025

Tabel 47: Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) 2022-2025 per gemeente

Bedragen x € 1.000

Gemeente	Bijdrage GBTP Begroting 2022	Mutaties bijstellingen beleid structureel	Mutaties bijstellingen beleid incidenteel	Bijdrage GBTP Begroting 2023	Mutaties bijstellingen beleid structureel	Mutaties bijstellingen beleid incidenteel	Bijdrage GBTP Begroting 2024	Bijdrage GBTP Begroting 2025
Renswoude	358	4	-4	358	4	-	362	362
Eemnes	554	6	-6	554	6	-	561	561
Oudewater	596	7	-7	596	7	-	602	602
Woudenberg	697	8	-8	697	8	-	705	705
Montfoort	816	9	-9	816	9	-	826	826
Lopik	872	10	-10	872	10	-	882	882
Bunnik	947	11	-11	947	11	-	958	958
Bunschoten	1.126	13	-13	1.126	13	-	1.140	1.140
Rhenen	1.155	14	-14	1.155	14	-	1.169	1.169
Wijk bij Duurstede	1.393	16	-16	1.393	16	-	1.409	1.409
Baarn	1.557	18	-18	1.557	18	-	1.576	1.576
Leusden	1.634	20	-20	1.634	20	-	1.654	1.654
IJsselstein	1.723	21	-21	1.723	21	-	1.744	1.744
De Bilt	2.641	31	-31	2.641	31	-	2.672	2.672
De Ronde Venen	2.632	31	-31	2.632	31	-	2.663	2.663
Soest	2.685	32	-32	2.685	32	-	2.716	2.716
Houten	2.329	32	-32	2.329	32	-	2.361	2.361
Utrechtse Heuvelrug	3.091	36	-36	3.091	36	-	3.127	3.127
Woerden	3.010	36	-36	3.010	36	-	3.046	3.046
Vijfheerenlanden	3.471	39	-39	3.471	39	-	3.509	3.509
Stichtse Vecht	3.920	46	-46	3.920	46	-	3.966	3.966
Nieuwegein	3.765	47	-47	3.765	47	-	3.812	3.812
Veenendaal	3.183	48	-48	3.183	48	-	3.231	3.231
Zeist	4.100	48	-48	4.100	48	-	4.148	4.148
Amersfoort	9.870	118	-118	9.870	118	-	9.989	9.989
Utrecht	27.458	351	-351	27.458	351	-	27.808	27.808
Totaal	**85.584**	**1.052**	**-1.052**	**85.584**	**1.052**	**-**	**86.636**	**86.636**

Bijlage 3: Baten en lasten per taakveld

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

Het overzicht van de baten en lasten per taakveld voor 2021 en 2022 is als volgt:

Tabel 48: Taakvelden BBV

Bedragen x € 1000	**Rekening 2020**		**Actualisatie 2021**		**Begroting 2022**	
Taakvelden volgens BBV	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**	**lasten**	**baten**
0.1 Bestuur	557		206	-	208	-
0.4 Overhead	23.301	-497	24.151	-	21.963	-26
0.5 Treasury	-356		1.411	-	1.431	-
0.8 Overige baten en lasten	569	-	749	-353	1.333	-147
0.9 Vennootschapsbelasting	3		8	-	8	-
0.1 Mutaties in reserves	5.274	-2.751	1.222	-3.805	1.087	-1.927
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	67.246	-97.805	73.979	-99.924	73.106	-99.429
8.3 Wonen en bouwen	2.349	-20	2.885	-529	2.923	-529
Totaal	**98.944**	**-101.073**	**104.611**	**-104.611**	**102.058**	**-102.058**

De kosten van het taakveld 0.1 bestuur betreffen accountantskosten en bestuursondersteuning. Voor de berekening van de lasten van het taakveld 0.4 overhead wordt verwezen naar het programmaonderdeel Algemeen.
De baten en lasten van het taakveld 0.5 treasury worden toegelicht in de paragraaf Financiering, onderdeel renteschema. De doorbelaste rente aan de taakvelden 0.4 overhead en 1.1 crisisbeheersing en brandweer is hierbij als negatieve last opgenomen op taakveld 0.5 treasury.

Verdeling van de taakvelden over de programma's:
De lasten van het taakveld 1.1 crisisbeheersing en brandweer zijn opgenomen in de inhoudelijke programmaonderdelen Risicobeheersing, GHOR, Crisisbeheersing en Brandweer. De kosten van 8.3 Bouwen en Wonen komen volledig ten laste van het programmaonderdeel Risicobeheersing. Dit betreft met name preventiemedewerkers Vergunningverlening en Advies.

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

Bijlage 4: Tarieventabel 2021 en 2022

Op grond van artikel 8 Financiële verordening moeten de prijzen van goederen en diensten van het openbaar lichaam in de begroting worden opgenomen. Deze bijlage bevat de tarieven zoals die gelden voor dienstverlening aan derden in 2021 en 2022. Uitgangspunt bij de berekening van de tarieven is kostendekkendheid. Jaarlijks worden de tarieven geïndexeerd volgens de reguliere loon-en prijsindexatie van de lasten om ervoor te zorgen dat de tarieven kostendekkend blijven.

Tabel 49: Tarieventabel 2021 en 2022

Tarieventabel Veiligheidsregio Utrecht					
Nr.	**Omschrijving**	**Eenheid**	**Tarief 2021***	**Tarief 2021a***	**Tarief 2022***
1.	**Inzet van personeel en materieel**	**Per**			
1.1	**Inzet operationeel personeel**				
1.1.1	Inzet operationeel personeel voor operationele werkzaamheden	Per uur, per persoon (gemiddeld uurtarief bezetting)	48,40	48,44	49,07
1.2	**Inzet van materieel**				
1.2.1	Tankautospuit	Per uur	200,07	201,07	203,89
1.2.2	Redvoertuig Autoladder/Hoogwerker	Per uur	304,66	306,18	310,47
1.2.3	Groot materieel	Per uur	102,98	103,49	104,94
1.2.4	Klein materieel	Per uur	34,97	35,14	35,64
2.	**Overige dienstverlening**				
2.1	**Ademlucht**				
2.1.1	Reinigen en testen Pantser	Per stuk	22,14	22,25	22,56
2.1.2	Reinigen en testen gelaatsstuk	Per stuk	16,59	16,67	16,90
2.1.3	Cilinder Hervullen	Per stuk	10,10	10,15	10,29
2.1.4	Keuren ademluchtcilinder	Per stuk	49,93	50,18	50,88
2.2	**Inzet niet operationeel personeel*** **				
2.2.1	Medewerker I	Per uur, per persoon	108,20	108,30	109,71
2.2.2	Medewerker II	Per uur, per persoon	102,11	102,21	103,54
2.2.3	Medewerker III	Per uur, per persoon	96,06	96,15	97,40
2.2.4	Medewerker IV	Per uur, per persoon	90,23	90,32	91,50
2.2.5	Medewerker V	Per uur, per persoon	84,41	84,49	85,59
2.2.6	Medewerker VI	Per uur, per persoon	76,01	76,08	77,07
2.2.7	Medewerker VII	Per uur, per persoon	67,22	67,29	68,16
2.2.8	Medewerker VIII	Per uur, per persoon	59,23	59,29	60,06
2.2.9	Medewerker IX	Per uur, per persoon	53,97	54,02	54,72
2.3	**Deelname VRU-opleiding**				
2.3.1	Deelname VRU-opleiding externe	Per deelnemer per cursus. Meerkosten worden in rekening gebracht**			
2.4	**Openbaar Meld Systeem**				
2.4.1	Concessievergoeding	per stuk	862,57	862,57	-
2.5	**Overig**				
2.5.1	Werkzaamheden uitgevoerd door derden	Gefactureerde kosten leverancier**			
2.5.2	Stallingskosten	per m2	223,91	226,15	228,41

* Tarieven zijn opgenomen zonder omzetbelasting (BTW).
** Werkelijke kosten plus opslag handelings fee (2%)
*** Bij inzet niet-operationeel personeel voor detachering geldt geen overheadtarief maar wel de handlings fee a 2%

Bijlage 5: Vergoedingentabel 2021 en 2022

De vergoedingen voor het IGPP zoals opgenomen in paragraaf zijn gebaseerd op onderstaande tarieven voor 2021 en 2022. Uitgangspunt bij de berekening van de tarieven is kostendekkendheid. Jaarlijks worden de tarieven geïndexeerd volgens de reguliere loon-en prijsindexatie van de lasten om ervoor te zorgen dat de tarieven kostendekkend blijven.

Tabel 50: Vergoedingentabel 2021 en 2022

Nr.	Vergoedingentabel VRU IGPP 2021-2022 Omschrijving		Tarief 2021	Tarief 2021-a	Tarief 2022
1.	**Personeel en materieel**	**Per**			
1.1	**Inzet operationeel personeel**				
1.1.1	Inzet operationeel personeel hulpverlening	persoon per jaar	65.504	65.578	66.433
1.2	**Inzet niet-operationeel personeel**				
1.2.1	Postcommandant	0,2 fte (270 uur)	18.901	18.920	19.166
1.2.2	Vrijwilligersvergoeding postcommandant:				
	Postcommandant A	persoon per jaar	4.293	4.298	4.353
	Postcommandant B	persoon per jaar	5.591	5.597	5.669
1.2.3	Tunneladviseur	0,2 fte (270 uur)	21.296	21.402	21.702
1.2.4	Medewerker Risicobeheersing*	persoon per jaar	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
1.3	**Inzet van materieel**				
1.3.1	Tankautospuit: exploitatielasten	stuk	10.645	10.698	10.848
1.3.1	Tankautospuit: kapitaallasten	stuk	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
1.3.2	Personeel Materieel voertuig: exploitatielasten	stuk	3.546	3.564	3.614
1.3.2	Personeel Materieel voertuig: kapitaallasten	stuk	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
1.3.3	Motorspuitaanhanger	stuk	2.277	2.289	2.321
1.3.4	Bergingsvoertuig	stuk	8.679	8.723	8.845
1.3.5	Haakarmvoertuig: exploitatielasten	stuk	8.679	8.723	8.845
1.3.5	Haakarmvoertuig: kapitaallasten	stuk	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
1.3.6	Voertuig bestrijding olievlekken	stuk	3.546	3.564	3.614
1.3.7	Aanhanger noodstroom	stuk	4.511	4.534	4.597
1.3.8	Scooter:exploitatielasten	stuk	1.065	1.071	1.086
1.3.8	Scooter:kapitaallasten	stuk	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.	**Gebouwen**				
2.1	**Beheerpakketten repressieve huisvesting**				
2.1.1	Vastgoedbeheer tactisch	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.1.2	Vastgoedbeheer operationeel	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.1.3	Energie en Water	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.1.4	Schoonmaak compleet	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.1.5	Gezondheid en Veiligheid	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.2	**Eigenaarslasten kazernes in eigendom VRU**				
2.2.1	kapitaallasten: rente en afschrijving	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
2.2.2	overige eigenaarslasten (gem. heffingen,verzekeringen)	kazerne	werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten
3.	**Overige plustaken**				
3.1	Werkzaamheden uitgevoerd door derden		Gefactureerde kosten leverancier +2% handelingsfee	Gefactureerde kosten leverancier +2% handelingsfee	Gefactureerde kosten leverancier +2% handelingsfee
3.2	Overige taken		werkelijke lasten	werkelijke lasten	werkelijke lasten

*Toelichting 1.2.4 medewerker Risicobeheersing:

Voor elke gemeente is in overleg met de gemeente een jaarplan opgesteld, met daarin vastgelegd de activiteiten die Risicobeheersing dat jaar gaat uitvoeren.
Met de gemeente wordt tijdens het jaar de voortgang van de uitvoering van het jaarplan gemonitord, zowel op productie als –daarmee samenhangend- de ingezette capaciteit.

Mocht daartoe aanleiding zijn, dan kan er –binnen de gemeentelijk beschikbare capaciteit- een herprioritering van de jaarplanactiviteiten plaatsvinden, wat leidt tot nieuwe jaarplanafspraken tussen de VRU en de gemeente.

Daar waar sprake is van een vraag van de gemeente die leidt tot extra benodigde capaciteit (bovenop de binnen de voor die gemeente beschikbare capaciteit), dan maakt de VRU de afweging;

-Of de werkzaamheden alsnog kunnen worden uitgevoerd zonder inhuur. Dit is in principe alleen mogelijk als er werkzaamheden bij andere gemeenten wegvallen en er dus restcapaciteit beschikbaar is.

-Of de VRU hiervoor moet gaan inhuren. In dit laatste geval wordt de aanvullende afspraak vastgelegd, gebaseerd op een offerte waarin de werkelijke kosten zijn opgenomen.

Bijlage 6: Compensatiebedragen

Jaarlijks wordt het te compenseren nadeel berekend in het financieringsmodel. In de berekening van de compensatiebedragen per gemeente zijn de volgende compensatiebedragen per gemeente opgenomen:

Tabel 51: Compensatiebedragen 2021 en 2022 per gemeente

Bedragen x €1.000 Gemeente	Compensatie 2021	Compensatie 2022
Renswoude	-20	-20
Eemnes	-24	-24
Oudewater	-27	-27
Woudenberg	-28	-28
Montfoort	-39	-39
Lopik	-40	-40
Bunnik	-18	-19
Bunschoten	-13	-13
Rhenen	-4	-4
Wijk bij Duurstede	-66	-66
Baarn	-34	-34
Leusden	17	17
IJsselstein	38	37
De Bilt	-92	-92
De Ronde Venen	-43	-43
Soest	-69	-69
Houten	334	334
Utrechtse Heuvelrug	-147	-147
Woerden	-26	-26
Vijfheerenlanden	-168	-168
Stichtse Vecht	-131	-131
Nieuwegein	124	126
Veenendaal	806	807
Zeist	-105	-105
Amersfoort	-75	-75
Utrecht	-151	-151
Totaal	**-**	**-**

Bijlage 7: Verdelingsgrondslag bijdrage gemeentelijk basistakenpakket

Tabel 52: Verdelingsgrondslag van de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP): bedragen gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding per gemeente

Bedragen x € 1.000	**Bedrag subcluster Brandweer en Rampenbestrijding**			
Gemeente	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**
Renswoude	338	350	378	388
Eemnes	536	563	594	609
Oudewater	585	611	637	653
Woudenberg	683	713	749	769
Montfoort	802	839	872	894
Lopik	852	889	934	957
Bunnik	958	1.003	1.042	1.068
Bunschoten	1.120	1.180	1.246	1.279
Rhenen	1.180	1.235	1.291	1.324
Wijk bij Duurstede	1.361	1.426	1.489	1.526
Baarn	1.565	1.649	1.707	1.751
Leusden	1.678	1.762	1.849	1.897
IJsselstein	1.812	1.908	1.975	2.025
De Bilt	2.646	2.785	2.860	2.933
De Ronde Venen	2.642	2.773	2.901	2.976
Soest	2.700	2.846	2.931	3.008
Houten	2.722	2.866	2.979	3.057
Utrechtse Heuvelrug	3.100	3.253	3.306	3.391
Woerden	3.064	3.221	3.344	3.431
Vijfheerenlanden	3.134	3.280	3.602	3.694
Stichtse Vecht	3.902	4.101	4.251	4.358
Nieuwegein	3.989	4.212	4.355	4.471
Veenendaal	4.052	4.281	4.468	4.585
Zeist	4.046	4.270	4.474	4.592
Amersfoort	10.061	10.624	10.973	11.262
Utrecht	29.105	30.750	32.585	33.438
Totaal	**88.634**	**93.389**	**97.792**	**100.337**

Opgemerkt wordt dat de begroting van gemeenten ten aanzien van de brandweer en rampenbestrijding naast de bijdrage aan de VRU ook bestaat uit andere kosten zoals de huisvestingskosten voor de brandweerposten (voor zover dit niet via het individueel gemeentelijk pluspakket bij de VRU wordt afgenomen), de kosten voor de gemeentelijke crisisbeheersing en de bluswatervoorziening.

Bijlage 8: Investeringen 2021-2022

Tabel 53: Investeringen 2021 en 2022

Bedragen x € 1.000 **Categorie investering:**	**2021**	**2021-a**	**2022**
Voertuigen	17.195	8.689	10.427
Materiaal	4.315	1.570	5.167
Automatisering/ ICT	2.916	4.086	789
Inventaris en installaties	-	3.321	3.198
Totaal investeringen	**24.426**	**17.666**	**19.582**

Tabel 54: Verloop egalisatiereserve kapitaallasten

Bedragen x € 1.000 **kapitaallasten**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Verwachte realisatie*		10.486	10.730	11.414	11.499	9.934
Begroot		9.797	9.934	9.934	9.934	9.934
Verschil	***0***	***-689***	***-796***	***-1.480***	***-1.565***	***0***
Verloop egalisatiereserve	**10.377**	**9.688**	**8.892**	**7.412**	**5.847**	**5.848**

*de berekening van de kapitaallasten wordt voor 1 juli nog geactualiseerd en verwerkt in de geactualiseerde begroting 2021 en begroting 2022

Bijlage 9: Begrippen en afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AC	Algemeen commandant
AED	Automatische externe defibrillator
AOW	Algemene Ouderdomswet
ARBO	Arbeidsomstandigheden
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BCF	Btw compensatiefonds
BDuR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BHV	Bedrijfshulpverlening
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
B&W	Burgemeester & Wethouders
BPV	Besluit personeel veiligheidsregio's
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
BZK	Ministerie van binnenlandse zaken & koninkrijksrelaties
Caco	Calamiteiten-Coördinator
CAR	Collectieve arbeidsregeling
CdK	Commissaris der Koning
COH	Commando haakarmbak
CoPI	Commando plaats incident
COT	Instituut voor veiligheids- en crisismanagement (crisis onderzoeksteam)
CPB	Centraal Plan Bureau
CvD	Commandant van dienst (-G: geneeskundig, -P: politie, -B: brandweer)
DB	Dagelijks bestuur
DIV	Documentaire informatievoorziening
DT	Directieteam
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EHBO	Eerste Hulp Bij Ongelukken
EMU	Europese Monetaire Unie
EVPB	Experiment Verbeteren Paraatheid Brandweer
EV	Externe veiligheid
FIDO	Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
GBTP	Gemeentelijk basistakenpakket
GGDrU	GGD regio Utrecht
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GMK	Gemeenschappelijke meldkamer
GMU	Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht
GR	Gemeenschappelijke regeling
GRIP	Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure
IGPP	Individueel gemeentelijk pluspakket
I&I	Informatiemanagement & ICT
IV&E	Interdisciplinaire voorbereiding & evaluatie
JDE	JD Edwards (systeem voor Financiën)
J&V	Ministerie van Justitie en Veiligheid
KING	Kennisinstituut Nederlandse Gemeenten
LCMS GZ	Landelijk Crisismanagement systeem Gezondheidszorg
LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie

LMS	Landelijke Meldkamer Samenwerking
MKA	Meldkamer Ambulance
MKD	Meldkamerdomein
MIP	Meerjareninvesteringsplanning
MT	Managementteam
NBB	Natuurbrandbestrijding
NIFV	Nederlands instituut fysieke veiligheid
NVBR	Nederlandse vereniging van brandweer en rampenbestrijding
NCTV	Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid
NWB	Nederlandse Waterschaps Bank
OCML	Operationeel Centrum Midden Nederland
OL	Operationeel leider
OLO	Omgevingsloket online
OM	Openbaar Ministerie
OMS	Openbaar (brand)meldsysteem
OR	Ondersteuning & repressie
Osio	Ongewenste situaties, incidenten en ongevallen
OTO	Opleiden, trainen en oefenen
OvD	Officier van dienst (-G: geneeskundig, -P: politie, -B: brandweer)
PPMO	Preventief periodiek medisch onderzoek
Prevap	Preventieactiviteitenplan
PvA	Plan van aanpak
RAC	Regionale Alarmcentrale
RAVU	Regionale ambulancevoorziening voor de provincie Utrecht
RBT	Regionaal beleidsteam
RI&E	Risico inventarisatie & evaluatie
RISC	Database regionaal risicoprofiel
ROT	Regionaal operationeel team
SIS	Slachtoffer informatie systematiek
SVS	Slachtoffervolgsysteem
T&H	Toezicht & Handhaving
TSC-test	Taakspecifieke conditietest
TUO	Taakuitvoeringsovereenkomst
UBV	Utrechtse Bosbrandweer vereniging
UMCU	Universitair medisch centrum Utrecht
UML/TD	Uitrusting, materieel & logistiek/technische dienst
VC	Verbindingscommandowagen
V&A	Vergunningverlening & Advisering
VIC	Veiligheidsinformatiecentrum
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VPB	Vennootschapsbelasting
VR	Veiligheidsregio
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VTH	Vergunningverlening, toezicht en Handhaving
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WO	Waterongevallen
WOB	Wet openbaarheid van bestuur
WKR	Werkkostenregeling
WNRA	Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
Wvr	Wet Veiligheidsregio’s

VEILIGHEIDSREGIO UTRECHT

Voorlopige jaarstukken 2020

Verslag & rekening

Versie gemeente 15 april 2021



Colofon
Stafafdeling Bestuur & Control
Team Planning & Control

Documentnummer: [corsa nummer]
Vastgesteld op: 5 juli 2021
Door: Algemeen bestuur VRU

Voorwoord

Graag bied ik u hierbij de jaarstukken 2020 van Veiligheidsregio Utrecht (VRU) aan. De VRU sluit het jaar met een positief resultaat voor bestemming van € 2,1 miljoen.

Wij kijken terug op een bewogen en bijzonder jaar. Een jaar waarin de VRU, net als andere organisaties, gedwongen was veel werk online te organiseren. In bepaalde gevallen moest een stapje extra worden gezet, om het werk op te vangen voor collega's die langdurig in de Covid-crisisorganisatie moesten worden ingezet. En we moesten creatief te werk gaan. Het vergroten van risicobewustzijn is een belangrijk speerpunt voor ons. In plaats van *roadshows* en voorlichtingen, hebben we digitale middelen ontwikkeld. Online huisbezoeken via whatsapp, *webinars* via facebook en digitale leermiddelen voor het onderwijs.

Het thuiswerken heeft veel gevraagd van onze mensen, maar onderzoeken tonen aan dat het in het algemeen goed heeft gefunctioneerd, niet in de laatste plaats omdat we beschikken over verantwoordelijke en zelfstandige en collegiale professionals.

Niet iedereen kon of mocht thuis werken. Dat gold natuurlijk voor de mensen in de Covid-crisisorganisatie en voor iedereen die op een VRU-locatie moest zijn om de vitale processen gaande te houden. Maar de VRU is ook een organisatie die mensen op straat moet brengen om het werk te kunnen doen. Dat zijn onze brandweercollega's, beroeps en vrijwillig, en onze toezichthouders, controleurs en piketfunctionarissen. Het ter plaatse moeten gaan in de wetenschap dat het besmettingsrisico hoog kan zijn, vraagt om respect.

Laten we ook de mensen van de meldkamer niet vergeten. Onze meldkamer ontving ruim 20.000 meldingen, waarvan er ruim 8.500 leidden tot een uitruk. Maar er gebeurt veel achter de 'kale' meldingscijfers. Wij kunnen dat niet genoeg benadrukken. En in de fysieke beslotenheid van hun werkruimte, waar het virus evengoed zijn werk deed, was afmelden geen optie. Hulde voor onze centralisten en hun leidinggevenden.

We hebben in 2020 niet alles kunnen realiseren van wat door ons gepland was. Maar veel ook wel. We zijn ook streng geweest, bijvoorbeeld wat betreft het oefenen van de brandweer. Dat stond noodgedwongen op een laag pitje, met als negatieve bijkomstigheid het gemis aan sociaal contact en binding op de posten. Het elkaar even ontmoeten werd gemist. Het past, al onze medewerkers de bedanken voor hun niet aflatende inzet, soms onder in potentie onveilige omstandigheden.

2020 was ook een jaar waarin we als veiligheidsregio's een belangrijke bijdrage aan het Covid-crisismanagement mochten leveren, samen met gemeenten en collega-organisaties. Aanvankelijk door de verplichte noodverordeningen die vanuit de voorzitter van de veiligheidsregio van kracht waren en later in een aangepaste rol onder de tijdelijke wet. We vonden het zaak de crisisondersteuning *dedicated* te organiseren, om zodoende ook voor niet-Covid-crises en andersoortige incidenten slagvaardig te kunnen zijn. Ook namen we samen met het IFV het voortouw bij het organiseren van de landelijke verbinding tussen regio's en rijk: het LOT-C. We hebben als veiligheidsregio steeds geprobeerd een steunende, verbindende en welbegrepen bescheiden rol te nemen, in de wetenschap dat de veiligheidsregio van alle gemeenten is, ongeacht hun omvang. Voor het ons gegeven vertrouwen zijn wij dankbaar.

Onze verslagenheid was groot toen onze collega Pim van der Bruggen bij een uitruk het leven liet. Een noodlottig ongeval, als gevolg waarvan Pim een jong gezin achterliet. Ons verdriet is groot en het verlies wordt overal gevoeld. Hoe goed was het te zien dat de VRU-mensen Pim's gezin steunden, elkaar opvingen en ondertussen doorgingen met het werk dat gedaan moest worden.

In de verantwoording op ons begrotingsprogramma laten we zien wat de VRU in 2020 met haar diversiteit aan prestaties en productie in samenwerking met de gemeenten heeft bereikt. Ik nodig u graag uit daarvan kennis te nemen. We kijken terug op een succesvolle inzet en zijn graag bereid over onze productie en prestaties verantwoording af te leggen.

Namens het bestuur,

Dr. Peter L.J. Bos
Algemeen directeur

Inhoudsopgave

Voorwoord **3**

Inhoudsopgave **5**

1 Financiële samenvatting **9**
1.1 Samenvatting toelichting jaarrekeningresultaat 9
1.2 Voorstel bestemming rekeningresultaat 10
1.3 Ontwikkelingen COVID-19 10

Jaarverslag 2020 **11**

Programmaverantwoording **12**

2 Risicobeheersing **13**
2.1 Productie-indicatoren 13
2.2 Prestatie-indicatoren 16
2.3 Gerealiseerde baten en lasten 17

3 Crisisbeheersing **18**
3.1 Productie-indicatoren 18
3.2 Prestatie-indicatoren 20
3.3 Gerealiseerde baten en lasten 22

4 GHOR **23**
4.1 Productie-indicatoren 23
4.2 Prestatie-indicatoren 24
4.3 Gerealiseerde baten en lasten 26

5 Brandweer **27**
5.1 Productie-indicatoren 28
5.2 Prestatie-indicatoren 30
5.3 Gerealiseerde baten en lasten 31

6 Meldkamer **32**
6.1 Productie-indicatoren 33
6.2 Gerealiseerde baten en lasten 35

7 Algemeen **36**
7.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen 36
7.2 Overhead 36
7.3 Onvoorzien 37
7.4 Gerealiseerde baten en lasten 37

8 Paragrafen **38**

9 Weerstandsvermogen en risicobeheersing **39**
9.1 Weerstandscapaciteit 39
9.2 Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit 39

9.2.1 Verzekeringen 41
9.2.2 Kengetallen 41
9.2.3 Netto schuldquote 41
9.2.4 Solvabiliteitsratio 41
9.2.5 Structurele exploitatieruimte 41

10 Onderhoud kapitaalgoederen 42
10.1 Activeren en afschrijven 42
10.1.1 Investeringen in gebouwen 42
10.1.2 Investeringen in overige kapitaalgoederen 42
10.1.3 Onderhoud gebouwen en installaties 42
10.1.4 Onderhoud materieel 42

11 Financiering 43
11.1 Financieringsportefeuille 43
11.2 Risicobeheer 43
11.2.1 Kasgeldlimiet 43
11.2.2 Renterisiconorm 44

12 Bedrijfsvoering 45
12.1 Personeel 45
12.1.1 Formatie en bezetting 45
12.1.2 Wet banenafspraak 45
12.1.3 Diversiteit 45
12.1.4 Verzuim 2020 46
12.1.5 Vrijwilligers 46
12.2 Inhuur 47
12.3 Beleidsindicatoren 47
12.4 Vennootschapsbelasting 47
12.5 Duurzaamheid 48
12.6 Privacy 49

13 Verbonden partijen 50

14 Declaratie COVID-19 51

Jaarrekening 2020 53

1 Balans per 31 december 54

2 Rekeningresultaat 55
2.1 Overzicht van baten en lasten naar rubriek 55
2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten naar rubriek 56
2.2.1 Rubriek A – Personele kosten reguliere werkzaamheden 56
2.2.2 Rubriek B – Ondersteunende personele kosten 57
2.2.3 Rubriek C – Personele kosten additionele werkzaamheden 58
2.2.4 Rubriek D – Gebouwkosten 58
2.2.5 Rubriek E – Operationele middelen 59
2.2.6 Rubriek F - Kantoorkosten 59
2.2.7 Rubriek G – Financiële rekeningen 60
2.2.8 Rubriek H – Overige kosten 60
2.2.9 Rubriek K – Gemeentelijke bijdrage en vergoeding 61
2.2.10 Rubriek L - Rijksbijdrage 61
2.2.11 Rubriek M – OMS 61

2.2.12 Rubriek N – Overige baten *61*
2.2.13 Rubriek O – Storting reserves *62*
2.2.14 Rubriek P – Onttrekking reserves *62*
2.3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020 63

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling **64**
3.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening 64
3.1.1 Vaste activa *64*
3.1.2 Vlottende activa *65*
3.1.3 Vaste passiva *65*
3.1.4 Vlottende passiva *65*
3.1.5 Resultaatbepaling *65*

4 Toelichting op de balans **67**
4.1 Vaste activa 67
4.2 Vlottende activa 68
4.3 Vaste passiva 69
4.4 Vlottende passiva 71
4.5 Waarborg en garanties 72
4.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen 72
4.7 Gebeurtenissen na balansdatum 73

5 Wet normering topinkomens (WNT) **74**
5.1 Bezoldiging topfunctionarissen 2020 74
5.2 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT 75

6 Single information Single Audit **76**

7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant **77**

Bijlage 1 **82**
Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen 2020 82

Bijlage 2 **83**
Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld 83

Bijlage 3 **84**
Overzicht berekening overhead 84

Bijlage 4 **85**
7.1 Materiële vaste activa staat nieuwe categorie indeling 85

Bijlage 5 **86**
Begrippen en afkortingen 86

1 Financiële samenvatting

Op 6 juli 2020 heeft het Algemeen Bestuur de wijzigingen op de geactualiseerde begroting 2020 vastgesteld. De realisatie cijfers uit deze jaarstukken worden vergeleken met deze geactualiseerde begroting 2020.

1.1 Samenvatting toelichting jaarrekeningresultaat

Het jaar 2020 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 2,1 miljoen (circa 2,2% van de begroting).

Tabel 1 Samenvatting financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Actualisatie 2020	Realisatie 2020	Afwijking	Saldo-neutrale afwijkingen	Afwijking na corr.
LASTEN					
Personele kosten	74.626	74.306	320	-489	809
Materiële kosten	20.977	19.363	1.614	763	851
Totaal lasten	***95.603***	***93.669***	***1.934***	***274***	***1.660***
BATEN					
Gemeentelijke bijdrage	85.482	85.357	-125	-129	4
Rijksbijdrage	9.785	10.642	857	674	183
Overige baten	1.851	2.323	472	189	283
Totaal baten	***97.118***	***98.322***	***1.204***	***734***	***470***
Toevoeging reserves	3.887	5.274	-1.387	-1.387	-
Onttrekking reserves	2.372	2.751	379	379	-
Totaal mutatie reserves	***-1.515***	***-2.523***	***-1.008***	***-1.008***	-
Resultaat	-	**2.129**	**2.129**	-	**2.129**

Een deel van de afwijkingen op de verschillende rubrieken is technisch van aard en aan elkaar gerelateerd. Per saldo zorgen deze afwijkingen niet voor een resultaateffect. Deze saldo-neutrale afwijkingen zijn in de bovenstaande tabel apart inzichtelijk gemaakt om vervolgens inzicht te geven in de gecorrigeerde afwijkingen die leiden tot het gerealiseerde rekeningresultaat. De gedeclareerde meerkosten voor COVID-19 zijn een voorbeeld van saldo-neutrale afwijkingen. Tegenover het saldo van de niet begrote meer- en minderkosten staat een vergoeding van het rijk voor hetzelfde bedrag.

Uit de gecorrigeerde afwijkingen blijkt dat het resultaat van ruim € 2,1 miljoen op hoofdlijnen bestaat uit lagere personele lasten (€ 0,8 miljoen) en materiële lasten (€ 0,85 miljoen) enerzijds en hogere baten (€ 0,5 miljoen) anderzijds.

De lagere personele lasten worden onder andere veroorzaakt door tijdelijk vacatureruimte. De afwijking op de materiële lasten betreft voornamelijk voertuigen en operationele middelen (€ 0,35 miljoen), kantoor- en ICT-kosten (€ 0,23 miljoen) en een voordeel op de rentekosten (€ 0,27 miljoen).

De hogere opbrengsten bestaan voor € 0,1 miljoen uit een verhoging van de reguliere rijksbijdrage, voor € 0,1 miljoen uit een hogere opbrengst uit de liquidatie van de Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU) en voor € 0,2 miljoen overige incidentele baten, zoals detacheringsopbrengsten.

In paragraaf 2.2 van de jaarrekening is een meer uitgebreide toelichting opgenomen, inclusief de saldo-neutrale afwijkingen. Hierbij wordt ook toegelicht of sprake is van een incidentele of structurele afwijking.

1.2 Voorstel bestemming rekeningresultaat

Onderstaand hebben wij het voorstel opgenomen voor de bestemming van het rekeningresultaat over 2020.

Tabel 2 Resultaatbestemming

Bedragen x € 1.000	
Voorstel resultaatbestemming 2020	**Bedrag**
Storting OMS-fonds	2.104
Storting ontwikkel- en egalisatiereserve	25
Totaal	**2.129**

Van het rekeningresultaat wordt het gehele bedrag toegevoegd aan de bestemmingsreserve OMS (OMS-fonds). Met dit bedrag kan het wegvallen van de OMS-opbrengsten worden gedekt in 2022 en 2023.

1.3 Ontwikkelingen COVID-19

In het eerste kwartaal van 2020 heeft de verspreiding van COVID-19 zich in Nederland gemanifesteerd. De veiligheidsregio's vervullen een centrale rol bij de coördinatie van crisisbeheersing. Voor de VRU hebben de ontwikkelingen rond COVID-19 organisatorische consequenties. Op aanwijzing van de accountant brengen we deze te verwachten consequenties globaal in beeld. Voor de VRU hebben de ontwikkelingen rond COVID-19 organisatorische consequenties, zoals het:

- treffen van een tijdelijke voorziening in de vorm van een dedicated operationeel team COVID-19;
- organiseren en faciliteren van bestuurlijke overleggen, mede in verband met de opschaling naar GRIP 4;
- treffen van maatregelen om te zorgen voor de veiligheid van onze medewerkers (beschermingsmiddelen en handelingsprotocollen) en het borgen van de continuïteit van de hulpverlening;
- bijdragen aan Landelijk Operationeel Team Corona (LOT-C), waaronder het verzorgen van de tijdelijke huisvesting in de kazerne van Zeist bij de start;
- beperken van de beschikbare personele capaciteit als gevolg van een hoger ziekteverzuim, verschuiving van verlofopname, langer openstaan van vacatures.
- tijdelijk afschalen van opleiding, training en oefening en andere bijeenkomsten.

Jaarverslag 2020

Programmaverantwoording

De begroting bestaat uit één programma: Veiligheidsregio Utrecht. Hierin de volgende programmaonderdelen:

- Risicobeheersing
- Crisisbeheersing
- GHOR
- Brandweer
- Meldkamer
- Algemeen

In de hoofdstukken hierna de verantwoording per programmaonderdeel.

2 Risicobeheersing

Met Risicobeheersing leveren we een bijdrage aan de voorkant van de veiligheidsketen; in het voorkomen en beperken van fysieke onveiligheid. Voor veel van onze activiteiten moest in 2020 gezocht worden naar nieuwe manieren om het doel (een brandveilige samenleving) zo goed mogelijk te realiseren. Hiervoor zijn nieuwe interventies ontwikkeld, zoals (voor een beperkte doelgroep) toezicht via beeldbellen, voorlichting via Webinars en digitale leermiddelen voor het basisonderwijs.

Naast de reguliere risicobeheersing processen zijn er zijn verschillende COVID-gerelateerde activiteiten geweest. Medewerkers Risicobeheersing zijn betrokken geweest in het ROT en actiecentra (GHOR), het VIC en het CWC. Ook voor het maken van analyses, trendontwikkelingen en dashboards voor de crisisorganisatie is een beroep gedaan op de beschikbare kennis en kwaliteiten (actueel risicobeeld) binnen de directie Risicobeheersing. Deze activiteiten zullen nog langere tijd doorlopen.

We adviseren het bevoegd gezag in het voorkomen en beperken van (brand)onveilige situaties. We zijn actief op zoek naar de samenwerking met gemeenten voor de invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen maar ook voor andere ontwikkelingen die raken aan veiligheid, zoals de energietransitie en klimaatadaptatie.
Door de COVID-19 crisis bleef het aantal (fysieke) toezicht bezoeken ruim achter bij de planning. Desondanks hebben we, soms na klachten van burgers, de nodige (bijzondere) handhavingsacties opgezet samen met de gemeenten. Ook zijn er specifieke advies- en toezichtsactiviteiten geweest voor noodopvanglocaties voor COVID-19-verpleging of specifieke COVID-19-gerelateerde activiteiten, zoals aangepaste Kinderdagverblijven, daklozenopvang, testlocaties en toedienlocaties. Ingegeven door de COVID-19 crisis, hebben we volop ingezet op de ontwikkeling van digitale middelen om (brand)veiligheid te bevorderen. Denk aan online huisbezoeken via WhatsApp en Webinars via Facebook.

2.1 Productie-indicatoren

Tabel 3 Productie-indicatoren Risicobeheersing

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Advisering ter voorkoming van onveiligheid			
1	Het aantal verstrekte adviezen Ruimtelijke Ordening	299	180	313
2	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw	2.699	2.640	3.194
3	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu	184	120	136
4	Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik	759	820	919
5	Het aantal verstrekte adviezen voor Evenementen (integraal)	1.964	2.100	854
	Risicogericht toezicht			
6	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken real. Bouw	2.511	2.325	1.855
7	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu	72	75	37
8	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw	5.444	5.000	4.016
8a	Het percentage hercontroles Bestaande bouw (complementair met het naleefgedrag)	15%	15%	28%
9	Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen	727	820	68
10	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO	10	11	10
11	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk	94	105*	96
	Vergroten veiligheidsbewustzijn			
12	Het aantal gegeven voorlichtingen	173	150	67
13	Het aantal inzetten Roadshow	52	40	1
14	Het aantal behandelde vragen per mail, telefoon en WhatsApp, etc.	518	700	603
15	Het aantal zorginstellingen dat actief de toolbox gebruikt op de werkvloer	28	40	28
16	Het aantal scholen dat het lespakket 'Brandweer op school' gebruikt	214	250	137

* een mogelijk (gedeeltelijk) vuurwerkverbod op consumentenvuurwerk kan leiden tot wijzigingen

Toelichting
Advisering door de VRU is vraag-gestuurd. Met de gemeenten maken we in jaarplangesprekken een prognose van de verwachte adviesaanvragen. Alle adviesaanvragen zijn in behandeling genomen en binnen de gestelde termijnen afgerond. COVID-19 heeft alleen gezorgd voor lagere aantallen evenementadvies.

Advisering ter voorkoming van onveiligheid

1 Het aantal verstrekte adviezen Ruimtelijk Ordening (RO):
Er wordt bij steeds meer bouwplannen getoetst of het plan gevolgen heeft voor de Omgevingsveiligheid (integraal advies). Deze deeladviezen worden nu meegeteld als RO-advies. Dit betreft 303 adviezen bestemmingsplan incl. externe veiligheid. Daarnaast hebben we geadviseerd op 10 omgevingsvisies.

2 Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw:
Het aantal adviezen WABO-bouw is uitgekomen op bijna 3.200, dit is 121% hoger dan de begroting (2.640).

3 Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu:
De advisering milieuvergunningen (milieu-(72) en vuurwerkvergunningen (62)) zit boven de planning (113%).

4 Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik:
We zijn uiteindelijk iets hoger uitgekomen dan de begroting (820 adviezen). Over het hele jaar komen we uit op ruim 112% van de planning.

5 Het aantal verstrekte adviezen Evenementen (integraal):
Als gevolg van COVID-19 is het aantal adviezen Evenementen in het aantal adviezen sterk achtergebleven op de begroting (41%). Capaciteit is ingezet t.b.v. het COVID-19-multiteam Evenementen. Daarnaast zijn medewerkers ingezet bij de overige adviestaken.

Risicogericht toezicht

6 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken realisatie Bouw:
Het aantal controles Bouw is achtergebleven bij de begroting (80%). Het lijkt er op dat in sommige gemeenten minder bouwactiviteiten zijn uitgevoerd. Daarnaast speelt mee dat in een aantal gemeenten minder toezichtcapaciteit bij de gemeente beschikbaar was door COVID-19 en het aantal toezichtmomenten beperkt is tot de hoogst noodzakelijke controles.

7 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu:
Na onderlinge afstemming met RUD en ODRU zijn de integrale controles in de loop van Q1 opgestart en in maart weer stil komen te liggen t.g.v. de beperkende maatregelen. De integrale controles zijn vanaf medio juni weer opgestart, maar door de 2e lockdown in het najaar zijn uiteindelijk slechts 37 inspecties bij milieu-instellingen uitgevoerd (49%).

8 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw:
Ten gevolgde van de beperkende maatregelen zijn in de periode half maart tot half juni vrijwel geen controles in de bestaande bouw uitgevoerd. De toezichtactiviteiten zijn vanaf medio juni weer opgestart. In de tweede lockdown zijn opnieuw de bestaande bouw controles stilgelegd. Omdat we na de eerste lockdown inspecties alleen konden uitvoeren na vooraf gemaakte afspraken/toestemming van de gebouweigenaar, beheerder of uitvoerder, konden m.n. bij zorginstellingen inspecties niet altijd doorgaan. Uiteindelijk is 80% van het aantal controles uitgevoerd. Hieronder valt wel een groter aandeel hercontroles dan gepland, slechts 72% van de initiële controles zijn uitgevoerd.

8a Het percentage hercontroles Bestaande bouw:
Het percentage hercontroles is hoger dan verwacht (28%). Dit wordt deels veroorzaakt door een rekenkundig punt, omdat de initiële controles werden stilgelegd in de lockdownperiodes t.g.v. de beperkende maatregelen, terwijl een deel van de hercontroles wel is uitgevoerd. Kleine overtredingen zijn middels een (administratieve) hercontrole afgehandeld.

9 Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen:
De meeste evenementencontroles zijn afgelast (188) in het afgelopen jaar. De uitgevoerde toezichtcontroles (68) betreffen kleinere evenementen, op verzoek van de gemeenten uitgevoerd, die al dan niet daadwerkelijk zijn doorgegaan. In heel 2020 is nog de nodige toezichtcapaciteit ingezet (31%) voor evenementen die in ongeveer driekwart van de gevallen uiteindelijk niet zijn doorgegaan.

10 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO:
- In 2020 zijn alle 10 BRZO-bedrijven in onze regio geïnspecteerd, in een iets aangepaste (digitale) vorm.
- In de begroting werd uitgegaan van 11 BRZO-bedrijven. De BRZO-status van de bedrijven is in 2020 nog niet aangepast (1 bedrijf moet nog (her)beoordeeld worden of het valt onder de BRZO-regelgeving).

11 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk:
- Na afstemming met RUD en ODRU zijn alle vuurwerkverkooppunten integraal door RUD/ODRU en VRU geïnspecteerd. In 2020 mocht het vuurwerk, anders dan fop- en schertsvuurwerk, niet verkocht worden, maar kon wel in opslag aanwezig zijn.
- In de begroting werd uitgegaan van 105 verkooppunten.

Vergroten veiligheidsbewustzijn

12 Het aantal gegeven voorlichtingen:
- Voorlichting is deels 'vraaggestuurd'. Het gaat hierbij om algemene publiekscommunicatie (5 voorlichtingsbijeenkomsten), voorlichting aan kwetsbare burgers (1 bijeenkomst), toolbox trainingen aan zorgteams (9 trainingen) en gericht op ondernemers (50). Hiernaast hebben we 2 webinars georganiseerd over de thema's rookmelders en CO.
- Vanwege COVID-maatregelen zijn er veel minder bijeenkomsten georganiseerd dan begroot.
- We doen niet alleen aan voorlichting op locatie (voorlichtingsbijeenkomsten); in 2020 hebben we 161 sociale-mediaberichten verspreid. De mediaberichten zijn gericht op algemene brandveiligheidsaspecten en Voorlichting Na Brand.

13 Het aantal inzetten Roadshow:
Door de COVID-19 maatregelen die evenementen/bijeenkomsten voor grotere groepen niet mogelijk maken, hebben we maar 1 roadshow kunnen draaien.

14 Het aantal behandelde burgervragen: mail, telefoon en WhatsApp, etc.:
- De burgervragenservice heeft 603 contacten gehad
- Het aantal is volledig vraaggestuurd.

15 Het aantal zorginstellingen dat actief de Toolbox gebruikt op de werkvloer:
- 28 instellingen zijn nog steeds actief bezig met de implementatie van de toolbox of hebben het al helemaal geïmplementeerd.
- Met alle zorginstellingen van wie het hoofdkantoor in regio Utrecht is gevestigd is (minimaal telefonisch of per mail) contact geweest over de inzet van de toolbox en/of voorlichting. Met 41 instellingen zijn hierover een of meerdere uitgebreide overleggen geweest. De animo voor deze gesprekken vanuit de instellingen is op dit moment laag. Dit is verklaarbaar door de extra

druk die het COVID-19virus op de zorg geeft.

16 Het aantal scholen dat het lespakket ‘Brandweer op school’ gebruikt:

- Op 137 scholen zijn vanuit de leerlijn ‘brandweer op school’ de schatkistlessen gegeven voor groep 4.
- Met scholen waarbij in het voorjaar een afspraak stond gepland, zijn in het nieuwe schooljaar afspraken gemaakt. Daar geven we indien gewenst de lessen aan groep 5. Ook zijn er inmiddels bij andere scholen afspraken voor de nieuwe groepen 4 gemaakt. Helaas hebben we half oktober met verzwaring van de maatregelen het geven van de lessen weer tot nader orde stil moeten leggen.

2.2 Prestatie-indicatoren

Tabel 4 Prestatie-indicatoren Risicobeheersing

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Inzicht in risico's en ontwikkelingen			
1	Het risicobeeld is actueel	Op schema	Ja	Ja
2	Twee maal per jaar is met de gemeente het risicobeeld en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken	Op schema	Ja	Ja
	Vergroten veiligheidsbewustzijn			
3	Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met het bevoegd gezag)	Op schema	Ja	Ja
4	Het jaarplan (Brand)Veilig Leven is uitgevoerd	Op schema	Ja	Nee/deels

Toelichting

Inzicht in risico’s en ontwikkelingen

1 Het risicobeeld is actueel:

- Het Regionaal Risicoprofiel is vastgesteld, incl. een protocol om te komen tot een dynamisch beeld.

2 Tweemaal per jaar wordt met de gemeente het risicobeeld en de uitvoering van het jaarplan en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken:
Vanwege de COVID-19crisis zijn er vanaf medio maart geen bezoeken meer aan gemeenten (hoofden VTH) gebracht en zijn de gesprekken in de zomer komen te vervallen. Voor het najaar zijn afspraken met alle gemeenten weer ingepland. De gemeenten hebben als bijlage bij de informatiebrief van 12 augustus een tussentijdse rapportage (periode jan tot juli) op de uitvoering van de jaarplan-afspraken ontvangen.

Om de gemeenten te informeren over ontwikkelingen die het VTH-domein raken, hebben we korte berichten verstuurd. Daarin is gesproken over de volgende onderwerpen:

- Evenementen (in COVID-omstandigheden) – mail d.d. 10 juli 2020
- Brandveiligheid gevels hoge gebouwen (brief d.d. 24 juni 2020)
- Lithium-ion energiedragers en brandveiligheid elektrische voertuigen (brief d.d. 15 juli 2020)

Informatiebrief met diverse onderwerpen (brief d.d. 12 augustus 2020)

Vergroten veiligheidsbewustzijn

3 In acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met bevoegd gezag):

- In 42 situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met bevoegd gezag).
- Er zijn daarnaast 161 meldingen van mogelijk brandonveilige situaties onderzocht en daar zijn acties op ondernomen.

- Samen met gemeenten zijn enkele bijzondere handhavingsacties uitgevoerd, waarvoor extra personele capaciteit is ingezet. Over heel 2020 zijn minder bijzondere handhavingsacties uitgevoerd dan in voorgaande jaren ten gevolge van de beperkende maatregelen.

4 Het jaarplan (Brand)veilig leven is uitgevoerd:

- De maatregelen vanwege het COVID-19virus hebben nog altijd grote impact op de activiteiten van (Brand)Veilig Leven. Veel van de fysieke bijeenkomsten zijn vanaf half maart tot begin september stopgezet en hebben we wederom moeten staken vanaf half oktober.
- We zijn blijven zoeken naar creatieve oplossingen om toch met verschillende partijen in contact te komen en blijven. Zo zijn er in de COVID-19 periode online huisbezoeken gedaan via Whatsapp, heeft er 2 maal een webinar op Facebook plaatsgevonden en is er een pop-up-tentoonstelling in ontwikkeling, die ingezet kan worden op locaties zoals bibliotheken om op interactieve wijze informatie te geven over brandveiligheid.

2.3 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 5 Baten en lasten Risicobeheersing

Bedragen in € 1.000	Risicobeheersing		
	Actualisatie 2020	**Realisatie 2020**	**Afw. Real. en act.**
Totaal lasten	7.979	7.627	352
Totaal baten	20	130	109
Saldo van baten en lasten	**-7.959**	**-7.498**	**461**
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	112	32	-80
Gerealiseerd resultaat	**-7.847**	**-7.466**	**381**

3 Crisisbeheersing

Crisisbeheersing heeft in 2020 natuurlijk vooral gestaan in het licht van de COVID19-crisis. Het ROT-COVID19 en het VIC zijn vanaf begin maart 2020 doorlopend in touw geweest. Uit tussentijdse evaluaties hebben we lessen getrokken voor de doorontwikkeling naar een robuuste crisisorganisatie die meer is toegerust op sluimerende crises en langdurige crises. Daarbij gaat het VIC door ontwikkelen naar een volwaardig onderdeel van de crisisorganisatie, en zal blijven functioneren als backoffice voor de IM-functie in het ROT.

3.1 Productie-indicatoren

Tabel 6 Prestatie-indicatoren Crisisbeheersing

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Crisisorganisatie en informatievoorziening			
1a	Het aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen (inclusief loco's)	571	300	260
1b	Het aantal uren besteed aan de opleiding van regionale functionarissen	1.066	250	48
1c	Het aantal uren besteed aan de opleiding van lokale (kern)functionarissen	547	300	96
2a	Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau individueel (piketfunctionarissen)	2.381	1.500	266
2b	Het aantal uren besteed aan het oefenen van regionale functionarissen	1.266	1.500	0
2c	Het aantal uren besteed aan het oefenen van lokale (kern)functionarissen	1.059	1.100	0
3	Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van team (Copi, ROT, GBT, RBT)	1.360	1.000	304
3c	Het aantal uren besteed aan het opleiden en trainen Strategisch Crisismanagement (tactisch en strategisch niveau)	1.098	1.452	576
4	Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van proces (partners)	151	200	0
5	Het aantal uren besteed aan het oefenen op het niveau van het systeem (totale crisisbeheersingsorganisatie)	80	130	0
6	Het aantal periodiek verstrekte informatiebulletins van het VIC	104 (ma-do) 255(24-uurs)	104 (ma-do) 260 (24-uurs)	104 (ma-do) 260 (24-uurs)
7	Het aantal incidenteel verstrekte VIC-berichtgeving, -adviezen en –analyses	142	100	77
8	Het aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen	18 evaluaties	> aantal GRIP-incidenten	5 evaluaties
9	Het aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen	4 RBP 1 IBP doorlopend 1 IBP	2	1
10	Het aantal GRIP incidenten	16	15	8
	Platform voor partners			
11	Het aantal platformoverleggen met crisispartners	7	7	0

Toelichting

Crisisorganisatie en informatievoorziening

1a <u>Het aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen (inclusief loco's):</u>
Het OTO-programma is vanaf 11 maart stil gelegd. Vanaf eind september is het programma in minimale vorm hervat. Noodzakelijke opleidingen hebben wel doorgang gevonden in het kader van de continuïteit van de crisisorganisatie.

1b <u>Het aantal uren besteed aan de opleiding van regionale functionarissen:</u>
Zie toelichting bij 1a.

1c <u>Het aantal uren besteed aan de opleiding van lokale (kern)functionarissen:</u>
Zie toelichting bij 1a.

2a Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau individueel (piketfunctionarissen):
Het OTO-programma is vanaf 11 maart stil gelegd. Vanaf eind september is het programma in minimale vorm hervat. Noodzakelijke trainingen hebben prioriteit gekregen boven andere activiteiten. De looptijd van OTO-programma jaarplan 2020 is rekening houdend met nog een langere tijd coronacrisis verlengd t/m eind 2021. Hiermee kunnen we rekening houden met enerzijds beperkte capaciteit bij de OTO-specialisten en piketfunctionarissen als gevolg van de inzet op de coronacrisis. Anderzijds biedt dit in het programma ook ruimte om nieuwe inzichten en behoeften nav de afgelopen periode vorm te geven.

2b Het aantal uren besteed aan het oefenen van regionale functionarissen:
Dit OTO-programma is nog niet hervat in 2020. Prioriteit is gelegd bij het opleiden van nieuwe functionarissen.

2c Het aantal uren besteed aan het oefenen van lokale (kern)functionarissen:
Dit OTO-programma is nog niet hervat in 2020. Prioriteit is gelegd bij het opleiden van nieuwe functionarissen.

3 Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van team (CoPI, ROT, GBT, RBT):
Het programma op teamniveau is uitgesteld tot 2021. In januari wordt gestart met ROT-trainingen.

3c Het aantal uren besteed aan het opleiden en trainen strategisch crisismanagement (tactisch en strategisch niveau):
Het programma SCM is in maart net als de rest van het OTO-programma stilgelegd. Wel hebben er in het kader van de crisisorganisatie COVID-19 enkele bijeenkomsten met gemeentesecretarissen over dit onderwerp plaats gevonden. In 2021 wordt dit programma als onderdeel van de ROT-trainingen weer opgestart.

4 Het aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van proces (partners):
Programma is stil gelegd in verband van COVID-19.

5 Het aantal uren besteed aan het oefenen op het niveau van het systeem (totale crisisbeheersingsorganisatie:
De minister van Justitie en Veiligheid heeft laten weten dat de verplichting tot een systeemtest in 2020 vervalt. In de plaats daarvan komt een integrale evaluatie over het functioneren van de crisisorganisatie COVID-19 zowel operationeel als bestuurlijk. In maart ’21 wordt de rapportage opgeleverd en gedeeld met het bestuur.

6 Het aantal periodiek verstrekte informatiebulletins van het VIC:
Conform planning.

7 Het aantal incidenteel verstrekte VIC-berichtgeving, -adviezen en –analyses:
Er zijn 77 extra VIC-berichten verstuurd door het VIC en er zijn daarnaast meerdere analyses uitgevoerd voor het COVID 19 team, de jaarwisseling en naar aanleiding van ad hoc situaties. Tevens zijn er in samenwerking met de directie risicobeheersing geografische analyses gemaakt voor paasdrukte, slachthuizen, studentenkampen, migranten woonplaatsen, rituele slachthuizen enz. In samenwerking met de directie brandweer zorg is er met het OPC brandweer extra VIC berichten opgesteld voor de jaarwisseling.

8 Het aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen:
Bij één incident is aan de hand van het afwegingskader besloten geen evaluatie te starten.

9 Het aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen:
Een deel van de planning is gerealiseerd: Aandachtskaart ontruimen, evacueren en opvang tijdens een infectieziektecrisis vastgesteld. Twee IBP's gereed voor vaststelling, overige zijn nog in ontwikkeling en worden opgenomen in een aangepaste planning.

10 Het aantal GRIP incidenten:
Het aantal GRIP-incidenten ligt op dit moment lager dan we de afgelopen jaren gezien hebben. De crisisorganisatie COVID-19 heeft een voorbereidende en monitorende rol gehad bij de boerenprotesten en maatschappelijke onrust in Kanaleneiland. De taakverdeling tussen de reguliere en COVID-19 crisisorganisatie wordt meegenomen in de integrale evaluatie COVID-19.

11 Het aantal platformoverleggen met crisispartners:
In de eerste helft van het jaar hebben overleggen stil gelegen. Online vinden deze overleggen nu weer doorgang in aangepaste vorm.

3.2 Prestatie-indicatoren

Tabel 7 Productie-Indicatoren Crisisbeheersing

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Crisisorganisatie en informatievoorziening			
1	Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is actueel en bekend bij belanghebbenden	Ja	Ja	Ja
2	De kwaliteit van de gezamenlijke voorbereiding en uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Ja	Ja
3	De kwaliteit van de uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Ja	Ja
4	De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen (M&A; O&A; L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Ja	Ja
5	De piketfunctionarissen van de VRU (niet GHOR) zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel	Ja	Ja	Nee
6	Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's	Ja	Ja	Deels

Toelichting

Crisisorganisatie en informatievoorziening

1 Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is actueel en bekend bij belanghebbenden:
Ja. Verplichtte planvorming is actueel en bekend. Afgesproken planvorming heeft vertraging op gelopen. Vertraging heeft met name betrekking op nieuwe te vormen planvorming. Voor 2021 is een (capaciteits)planning opgesteld om een inhaalslag te maken.

2 De kwaliteit van de gezamenlijke voorbereiding en uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Ja. Er is een dialoog gevoerd is met de COFU, individuele gemeentesecretarissen, AGV en BAC CB/G over de noodzaak tot het herijken van de gemeentelijke crisisbeheersing. De planning voor dit proces wordt begin 2021 gedeeld met het bestuur.

3 De kwaliteit van de uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Ja. Continue proces binnen overleggen gemeentelijke crisisbeheersing. Feedback op verzonden berichten in het kader van (dreigende) incidenten is verwerkt in de werkwijze en vormgeving van de berichten.

4 De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen (M&A; O&A; L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken:

Ja. De processen worden na ieder GRIP-incident geëvalueerd. De evaluatierapporten worden beschikbaar gesteld aan gemeenten en de crisisorganisatie. Jaarlijks worden deze processen op GRIP 3 of 4 getoetst door de systeemtest. Dit jaar zijn de processen, met instemming van de Inspectie, getoetst aan de hand van de coronacrisis.

5 De piketfunctionarissen van de VRU (niet GHOR) zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel:
Nee. Het vakbekwaamheidsprogramma heeft vanwege COVID-19 verschillende perioden stil gelegen. Noodzakelijke opleidingen voor de continuïteit van de crisisorganisatie hebben doorgang gevonden (vakbekwaam worden). In de omschakeling naar digitale activiteiten zijn de meest noodzakelijke trainingen (vakbekwaam blijven) opgestart. Het OTO-jaarplan is daarmee niet in volle breedte gerealiseerd als wordt uitgegaan van de standaard normen. Dit zal niet direct leiden tot vakbekwaamheidsissues. Uiteraard is het wel van belang in 2021 zorg te dragen voor het zoveel mogelijk continueren van de vakbekwaamheidsprogramma's en vinger aan de pols te houden voor wat betreft behoeftes van piketfunctionarissen.

6 Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's:
Doorontwikkeling crisisorganisatie:

- Op basis van de leerpunten uit de coronacrisis en andere incidenten is eerste schets gemaakt van de richting waarin de crisisorganisatie zich zou moeten door ontwikkelen. De crisisorganisatie moet beter toegerust worden voor sluimerende/dreigende crises en ook langdurige crises vormen een aandachtspunt. In 2021 wordt dit traject voorgezet. Hierin worden ook de uitkomsten evaluatie Wvr meegenomen als mede producten die in het kader van het Programma Drieslag voor de crisisbeheersing zijn opgeleverd.

Doorontwikkeling VIC:

- De doelstelling was het VIC verder te bestendigen. Door inspanning in het kader van de coronacrisis is vooral geïnvesteerd in het verbeteren van de tooling en informatiestructuur van het VIC. En is het daarnaast weer 24/7 inzet in plaats van alleen tijdens kantoortijd. Het VIC moet zich gaan ontwikkelen tot een voorwaardig onderdeel van de (crisis)organisatie. Het zal de backoffice gaan vormen voor de IM-functie van de crisisorganisatie en een rol van betekenis kunnen spelen in de informatievoorziening van de crisisorganisatie voorafgaand of bij de start van een crisis.

Doorontwikkeling gemeentelijke crisisbeheersing:

- Dit onderwerp heeft afgelopen jaar minder prioriteit gekregen vanwege de coronacrisis. De opdracht voor het traject en vaststelling van de nul-situatie is vastgelegd. Voor 2021 zijn de processtappen uitgezet.

Doorontwikkeling samenwerking partners:

- Dit onderwerp heeft beperkt aandacht gekregen in 2020. De samenwerking met partners heeft zich vooral geconcentreerd op samenwerking in het kader van de coronacrisis.

3.3 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 8 Baten en lasten Crisisbeheersing

Bedragen in € 1.000	Crisisbeheersing		
	Actualisatie 2020	**Realisatie 2020**	**Afw. Real. en act.**
Totaal lasten	3.287	3.255	32
Totaal baten	75	195	120
Saldo van baten en lasten	**-3.212**	**-3.060**	**153**
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	28	28	-
Gerealiseerd resultaat	**-3.185**	**-3.032**	**153**

4 GHOR

De crisisorganisatie van de GHOR was vanaf medio februari volop in bedrijf om de COVID-19 crisis te managen vanuit de primaire taakstelling. De operationele leiding komt van de DPG. We bleken goed geprepareerd te zijn op onze taak. Door de COVID-19 crisis is in één klap voor veel interne en externe partijen duidelijk geworden wat de rol en taak is van de GHOR. In de COVID-19 crisis is duidelijk zichtbaar dat de continuïteit van zorg belangrijk is voor zowel de acute zorgketen als de niet acute zorg partijen. Het systeem van zorg zit onlosmakelijk aan elkaar verbonden en heeft effect op elkaar.

4.1 Productie-indicatoren

Tabel 9 Productie-indicatoren GHOR

Nr.	Productie-indicator	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Toezichtsrol zorgcontinuïteit			
1	Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen	260	300	70
2	Het aantal uren besteed aan het oefenen van de crisisorganisatie GHOR			
	- Op individueel niveau	250	245	60
	- Op teamniveau	250	260	20
	- Op procesniveau	140	134	50
	- Op systeemniveau	150	170	0
3	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen cf. artikel 33 lid 1 (waaronder ziekenhuizen en traumacentrum)	1	1	0
4	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg (waaronder huisartsen en verloskundigen)	1	0	0
5	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio (RAVU en GGDrU)	1	1	0
	Regiepositie presterend vermogen spoezorg			
6	Het aantal instellingen dat aantoonbaar geprepareerd is op continuïteit op het leveren van verantwoorde zorg tijdens crisisomstandigheden.	12	12	12
7	Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening ex art. 34.1 Wvr	Geen	Geen	geen
8	Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2	Geen	Geen	geen
9	Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen	20	Geen	geen

Toelichting

Toezicht rol zorgcontinuïteit

1 <u>Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen:</u>
Door inzet op de COVID-19 is de OTO planning 'on hold' gezet. Dit verklaard de lage aantallen uren. Daarnaast wordt er flink geïnvesteerd in versterking van de GHOR piketstructuur en in laten stromen van nieuwe piketfunctionarissen (7x).
Lid Back Office GHOR: er is besloten door de DPG om deze functie uit te faseren in 2020, deze functie wordt niet benoemt in besluit personeel VR en als VRU willen we de werkzaamheden op een andere wijze verdelen binnen de Sectie GHOR.

2 <u>Het aantal uren besteed aan het oefenen van de crisisorganisatie GHOR:</u>
Door de COVID crisis is er binnen de gegeven richtlijnen en kaders minimale aandacht besteed aan het oefenen van de crisisorganisatie. Tot op heden is het ROT en Sectie GHOR deel operationeel.

3 Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen cf. artikel 33 lid 1 (waaronder ziekenhuizen en traumacentrum):
Door de inzet van de witte kolom en ook de GHOR is herziening van en contactmomenten met de zorginstellingen vwb preparatie in waakvlam stand gezet. Operationeel is er meerdere keren per week intensief overleg vanwege de COVID-19 crisis.

4 Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg (waaronder huisartsen en verloskundigen):
Door de inzet van de witte kolom en ook de GHOR is herziening van en contactmomenten met de zorginstellingen vwb preparatie in waakvlam stand gezet. Operationeel is er meerdere keren per week intensief overleg vanwege de COVID-19 crisis.

5 Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio (RAVU en GGDrU):
Door de inzet van de witte kolom en ook de GHOR is herziening van en contactmomenten met de zorginstellingen vwb preparatie in waakvlam stand gezet. Operationeel is er meerdere keren per week intensief overleg vanwege de COVID-19 crisis.

Regiepositie presterend vermogen spoedzorg

6 Het aantal instellingen dat aantoonbaar geprepareerd is op continuïteit op het leveren van verantwoorde zorg tijdens crisisomstandigheden:
Geen bijzonderheden.

7 Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening ex art. 34.1 Wvr:
Realisatie conform planning.

8 Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet-succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2:
Realisatie conform planning.

9 Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen:
Reguliere planning is vervallen ivm COVID. De ruimte is benut door in samenwerking met de GGDrU 7 webinars te organiseren over de stand van zaken van de coronabestrijding voor verschillende doelgroepen (schoolbesturen, zorginstellingen, raadsleden en burgemeesters).

4.2 Prestatie-indicatoren

Tabel 10 Prestatie-indicatoren GHOR

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
1	Rapporteren op beschikbaarheid en actualiteit rampenopvangplannen en OTO-jaarplannen conform branchenormen	Geen	Geen	Geen
2	Alle concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie	GHOR4ALL operationeel	GHOR4ALL operationeel	GHOR4ALL operationeel
3	De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Zie toelichting	Ja
4	De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam	98%	94%	Deels
5	De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken	Geen	Geen	Geen
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's	Ja	Ja	Ja

Toelichting

Toezichtsrol zorgcontinuïteit

1 Rapporteren op beschikbaarheid en actualiteit rampenopvangplannen en OTO-jaarplannen conform branchenormen:
Bestuursrapportage preparatie zorginstellingen is behandeld in het bestuur. Hierin wordt geconcludeerd dat enkele instellingen niet alles op orde hebben. In 2020 zou de rapportage besproken worden met zorgbestuurders. Dit is door de crisis helaas nog niet volledige uitgevoerd. Het gesprek met het Meander Medisch Centrum en het St Antonius Ziekenhuis is in november / december gevoerd. De andere partijen zullen in januari/ februari ev aan de beurt komen.

2 Concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen in zorgvoorzieningen/ instellingen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie:
GHOR4ALL is de applicatie die (landelijk) gebruikt wordt om relevante objecten (o.a. zorgvoorzieningen en instellingen) in relatie tot het incident in beeld te brengen.

3 De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Jaarlijks worden middels de systeemtest de processen getoetst. In 2020 is getoetst aan de hand van de coronacrisis.

4 De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam:
Vanaf maart heeft het OTO-programma stil gelegen en is in beperkte mate herstart in september. De piketgroep Lid BO is uit gefaseerd.

5 De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken:
De GHOR-adviezen zijn integraal onderdeel van het proces vergunningverlening voor evenementen en worden niet individueel besproken.

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

Zorg continuïteit:
In de COVID-19 crisis is duidelijk zichtbaar dat de continuïteit van zorg belangrijk is voor zowel de acute zorgketen als de niet acute zorg partijen. Het systeem van zorg zit onlosmakelijk aan elkaar verbonden en heeft effect op elkaar. De gezamenlijke aanpak met Bevolkingszorg moet nog opgestart worden.

Crisisorganisatie GHOR:
- Is vanaf medio februari volop in bedrijf om de COVID-19 crisis te managen vanuit de primaire taakstelling. De operationele leiding in de geneeskundige kolom door de DPG. De preparatie de afgelopen jaren werpt haar vruchten nu af!

Zichtbaarheid GHOR:
- Door de COVID-19 crisis is in één klap voor veel interne als externe partijen duidelijk geworden wat de rol en taak is van de GHOR. Het versneld realiseren van website voorzieningen heeft hier aan bijgedragen.

Analyse GHOR-organisatie in relatie tot doelstellingen beleidsplan:
- Door de COIVID-19 crisis is de scope van activiteiten vrijwel geheel opgegaan aan het ondersteunen van de zorginstellingen bij de uitvoering van hun vaak complexe zorgtaak. Binnen de eigen begroting zijn de mogelijkheden tot versterking ingezet tbv de bestuurlijke advisering van het ROAZ en andere netwerkpartners. In het traject is ook functieonderhoud

uitgevoerd, wijzigingen naar aanleiding hiervan moeten nog worden vastgesteld. In maart ’21 ontvangt het bestuur een rapportage over de bereikte resultaten.

4.3 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 11 Baten en lasten GHOR

Bedragen in € 1.000	GHOR		
	Actualisatie 2020	**Realisatie 2020**	**Afw. Real. en act.**
Totaal lasten	1.709	1.549	160
Totaal baten	-	54	54
Saldo van baten en lasten	**-1.709**	**-1.495**	**214**
Toevoeging aan reserves	-37	-37	-
Onttrekking van reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-1.746**	**-1.532**	**214**

5 Brandweer

Onze belangrijkste activiteit is het bestrijden van incidenten. De COVID19-crisis laat zich ook zien in de brandweer activiteiten. Zo zien we een toename van buitenbranden door vermoedelijk baldadigheid/verveling. Het aantal alarmeringen van brandweereenheden voor onechte of onterechte OMS-meldingen is toegenomen. Dit komt vermoedelijk doordat de bezetting in deze objecten als gevolg van COVID-19 lager is, waardoor alarmopvolging door de gebruikers langer duurt dan normaal en de brandweer dus moeten uitrukken. Het aantal hulpverleningen was weer lager dan normale, waarschijnlijk doordat er een gedeelte van het jaar ook minder verkeersbewegingen zijn geweest.
Evenals bij de crisisorganisatie, zien we ook hier dat het aantal uren dat ingezet is op vakbekwaamheid aanzienlijk minder is dan normaal.

De dienstverlening van de brandweer is ondanks COVID-19 op peil gebleven. Om besmettingen in het brandweerkorps zoveel mogelijk te voorkomen, vonden in 2020 gedurende een groot deel van het jaar op posten alleen activiteiten plaats die noodzakelijk waren voor de paraatheid. De paraatheid wordt regiobreed gemonitord, waarbij ook vooruit wordt gekeken, zodat problemen in de paraatheid tijdig kunnen worden opgemerkt en we indien nodig maatregelen kunnen treffen. Daarbij zijn er ter ondersteuning van de paraatheid enkele gerichte experimenten (proeftuinen) gestart.
Aan de hand van een continuïteitsplan Brandweerrepressie hebben we in beeld gebracht welke maatregelen we moeten nemen om het vitale proces van aannemen, alarmeren en uitrukken te borgen, ook als een (groot) deel van het personeel uitvalt door besmetting met het coronavirus.

Vakbekwaamheid
Door de coronamaatregelen waren activiteiten op het gebied van opleiden, trainen en oefenen in mindere mate mogelijk. Daardoor kon bijvoorbeeld slechts iets meer dan de helft van het begrote aantal manschappen de opleiding afronden. Ook zijn veel nieuwe opleidingen noodgedwongen uitgesteld. Om ervoor te zorgen dat er voldoende nieuwe brandweermensen instromen, zal het aantal opleidingen de komende jaren moeten worden geïntensiveerd.
Wij zijn het gebruik van de elektronische leeromgeving (ELO) nog meer gaan stimuleren, zodat ondanks de beperkingen alle beschikbare middelen gebruikt zijn om de kennis op peil te houden.

MPBSP
Het materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan (MPBSP) is op 10 februari door het algemeen bestuur bekrachtigd. Aanvullend heeft het algemeen bestuur in juli besloten tot het tijdelijk behouden van het redvoertuig in Vianen.
De implementatie van het materieel en personeelsbeheer- en spreidingsplan is in volle gang. Voor ruim de helft van de posten geldt dat de implementatie volledig is afgerond. Voor de rest van de posten is een plan opgesteld of in afronding waarin staat hoe en wanneer te komen van de huidige tot de gewenste situatie.

Adembeschermingswerkplaats
Met betrekking tot de adembeschermingswerkplaatsen is helaas duidelijk geworden dat de geplande inpassing in de kazernes in Woerden en Veenendaal niet mogelijk is. De zoektocht naar een nieuwe locatie om de werkzaamheden uit te kunnen voeren is in volle gang. In eerste instantie zal het gaan om een tijdelijke locatie.

Taakdifferentiatie brandweer
De landelijke denktank in het kader van taakdifferentiatie bij de brandweer heeft een denkrichting opgeleverd. De VRU heeft de consequenties van de denkrichting op de

brandweerorganisatie van de VRU beoordeeld en in beeld gebracht. Daarbij is een brede vertegenwoordiging uit de organisatie betrokken geweest.

5.1 Productie-indicatoren

Tabel 12 Productie-indicatoren Brandweer

Nr.	Productie-indicatoren	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Incidenten bestrijden			
1	Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding	3.874	4.100	4.845
	1a. Het aantal uitrukken voor gebouwbranden	592	700	521
	1b. Het aantal uitrukken voor overige branden	1.791	1.900	2.250
	1c. Het aantal uitrukken voor onechte of onterechte OMS-meldingen	1.491	1.500	2.074
2	Het aantal uitrukken voor hulpverlening	4.182	3.750	3.155
	2a. Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening	655	250	177
	2b. Het aantal uitrukken voor hulpverleningen m.b.t. dieren	343	350	353
	2c. Het aantal uitrukken voor overige hulpverlening, waaronder assistentie politie en ambulance	2.627	2.500	1.971
	2d. Het aantal uitrukken voor AED-inzet	557	650	654
3	Het aantal uitrukken voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen	408	600	645
4	Het aantal uitrukken voor ondersteuning bij waterongevallen	91	90	99
5	Het totaal aantal uitrukken	8.555	8.540	8.744
6	Het aantal geredde slachtoffers	5		10
7	Het aantal nazorg gesprekken met bewoners bij incidenten	3	2	2
8	Het aantal inzetten voor en in buurregio's	137	120	165
	Vakbekwaamheid			
9	Het aantal uren besteed aan de vakbekwaamheid van incidentbestrijders	180.000	180.000	135.000
10	Aantal cursisten manschap A dat de opleiding heeft afgerond	83	70	42
11	Aantal cursisten dat de opleiding bevelvoerder heeft afgerond	24	20	24
12	Aantal cursisten dat de opleiding voertuigbediener-pompbediende heeft afgerond	50	44	24

Toelichting

Incidenten bestrijden

1 <u>Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding:</u>
Het aantal uitrukken voor brandbestrijding ligt hoger dan in 2019. Deze stijging is terug te vinden in het aantal overige branden en OMS-meldingen.

Sinds de uitbraak van COVID-19 constateren we een toename van buitenbranden door vermoedelijk baldadigheid/verveling. Door het droge voorjaar is het aantal natuurbranden hoger geweest. Ook wordt door de duiding van incidenten in eerste instantie als gebouwbrand gemelde branden in een aantal gevallen omgezet naar de categorie "overige branden".

Het aantal alarmeringen van brandweereenheden voor onechte of onterechte OMS-meldingen is toegenomen. Dit komt vermoedelijk doordat de bezetting in deze objecten als gevolg van COVID-19 lager is, waardoor alarmopvolging door de gebruikers langer duurt dan normaal en de brandweer dus moeten uitrukken.

2 <u>Het aantal uitrukken voor hulpverlening:</u>
Het aantal incidenten voor hulpverleningen m.b.t. dieren blijft constant t.o.v. 2019. Bij het aantal uitrukken voor technische hulpverlening is sprake van een afname. Er vindt een betere duiding plaats in deze categorie. Meldingen van gaslekkages en CO worden voortaan bij "Het aantal uitrukken voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen" geregistreerd. Daarnaast is er een langere periode geweest dat er, door COVID-19 minder verkeersbewegingen waren op het wegennet, waardoor ook minder (ernstige) verkeersongevallen plaats hebben gevonden.

De daling van het aantal incidenten “overige hulpverlening” komt verder doordat er in 2020 slechts een beperkt aantal “stormdagen” zijn geweest. Daarnaast waren deze zeer plaatselijk (twee keer “alleen” de Heuvelrug).

3 Het aantal uitrukken voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen:
Hoewel door de categoriewissel van CO- en gasmeldingen dit aantal is toegenomen (zie ad. 2) zijn er ook meer gas-gerelateerde incidenten geweest door klussen in en om het huis. Met name in de beginperiode toen door COVID-19 door de regering op is geroepen zo veel mogelijk thuis te werken.

4 Het aantal uitrukken voor ondersteuning bij waterongevallen:
Het aantal inzetten voor ondersteuning bij waterongevallen blijft constant t.o.v. voorgaande jaren.

5 Het totaal aantal uitrukken:
Toename van het aantal is te vinden in categorie 1b en 1c. Zie de toelichting onder ad. 1

6 Het aantal geredde slachtoffers:
Dit aantal betreft twee te water geraakte slachtoffers, één persoon die vast zat in een kruipruimte en mensen die tijdens een brand door de brandweer naar buiten zijn gebracht.

7 Het aantal nazorg gesprekken met bewoners bij incidenten:
Er hebben twee nazorggesprekken plaatsgevonden.

8 Het aantal inzetten voor en in buurregio’s:
Toename van dit aantal is conform toename van overige branden en OMS-meldingen.

Vakbekwaamheid

9 Het aantal uren besteed aan de vakbekwaamheid van incidentbestrijders:
In verband met de COVID-19 crisis zijn er minder uren besteed dan begroot.

10 Aantal cursisten manschap A dat de opleiding heeft afgerond:
In verband met de COVID-19 crisis zijn er minder opleidingen afgerond dan begroot.

11 Aantal cursisten dat de opleiding bevelvoerder heeft afgerond:
Geen bijzonderheden.

12 Aantal cursisten dat de opleiding voertuigbediener-pompbediende heeft afgerond:
In verband met de COVID-19 crisis zijn er minder opleiding afgerond dan begroot.

5.2 Prestatie-indicatoren

Tabel 13 Prestatie-indicatoren Brandweer

Nr.	Prestatie-indicatoren	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
	Paraatheid & Vakbekwaamheid			
1	De opkomsttijden van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden)	81%	80%	83%
2	De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd	Ja	Ja	Nee, i.v.m Covid-19
3	De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest	95%	Ja	Ja
4	De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam	Ja	Ja	Nee, i.v.m Covid-19
5	De kwantiteit en kwaliteit van de brandweerinzetten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken	Ja	Ja	Ja
	Jeugdbrandweer			
6	Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19 jarige leeftijd	30%	15%	40%
7	Het percentage uitgestroomde jeugdbrandweerleden dat kiest voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein	15%	15%	0%

Toelichting

Paraatheid

1 <u>De opkomsttijden van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden):</u>
De opkomsttijden zijn conform begroting.

2 <u>De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd:</u>
Dit heeft conform begroting plaatsgevonden.

3 <u>De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest:</u>
Dit heeft voor het grootste deel plaatsgevonden.

4 <u>De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam:</u>
In verband met COVID heeft dit niet plaatsgevonden.

5 <u>De kwantiteit en kwaliteit van de brandweerinzetten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken:</u>
Dit heeft conform begroting plaatsgevonden.

Jeugdbrandweer

6 <u>Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19 jarige leeftijd:</u>
In 2020 konden activiteiten van de jeugdbrandweer door COVID-19 grotendeels alleen online plaatsvinden. Daarom is besloten dispensatie te verlenen aan de 18-jarigen. Dit houdt in dat zij een jaar langer lid mogen blijven van de jeugdbrandweer. De uitstroom is dit jaar daarom laag: alleen de leden die geen gebruik maken van de dispensatie, zijn gestopt. Het gaat om 5 jeugdleden. Van hen stromen er 2 door naar de repressieve dienst in hun gemeente.
Geen van de 5 uitgestroomde jeugdbrandweerleden heeft gekozen voor een studie binnen het veiligheidsdomein.

7 <u>Het percentage uitgestroomde jeugdbrandweerleden dat kiest voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein:</u>
Zie voor de toelichting ad 6.

5.3 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 14 Baten en lasten Brandweer

Bedragen in € 1.000	Brandweer Actualisatie 2020	Brandweer Realisatie 2020	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	54.977	53.960	1.017
Totaal baten	1.610	1.910	300
Saldo van baten en lasten	**-53.367**	**-52.050**	**1.317**
Toevoeging aan reserves	-1.928	-2.980	-1.052
Onttrekking van reserves	1.171	1.869	698
Gerealiseerd resultaat	**-54.124**	**-53.161**	**963**

6 Meldkamer

In 2020 zijn de meldkamers VRU, Gooi- en Vechtstreek en Flevoland intensiever gaan samenwerken, in aanloop naar de samenvoeging in 2025. In 2020 is hard gewerkt aan het implementeren van de landelijke en regionaal geharmoniseerde werkprocessen. Hierbij is een groot aantal alarmerings- en classificeringscodes gewijzigd, waarbij het opnieuw geautomatiseerd kunnen toepassen van codes tijd nodig heeft gehad. Tegelijkertijd hebben we meerdere nieuwe medewerkers ingewerkt en hebben we een verbeterslag gemaakt in de – volgens landelijke afspraken – classificering van incidenten. Inmiddels werken we hard aan het weer terugbrengen van onze verwerkingstijd.

De continuïteitsplannen met betrekking tot COVID-19 van de huidige meldkamers van Utrecht en Gooi- en Vechtstreek/Flevoland zijn op elkaar afgestemd, zodat gezamenlijk meer uitval kan worden opgevangen.

In 2020 hebben we een meerjarenplan ‘vakbekwaam blijven’ opgesteld voor de meldkamer brandweer.

Ontbinding verbonden partij ‘GMU’
Conform art. 35 van de Wet veiligheidsregio’s had het bestuur van de veiligheidsregio de beschikking over een gemeenschappelijke meldkamer die was ingesteld en in stand werd gehouden ten behoeve van de brandweertaak, de geneeskundige hulpverlening, de ambulancezorg en de politietaak. De meldkamers werden ondersteund door het Facilitair Bedrijf (FB) van de stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU). Het FB beheerde de ICT-systemen en de huisvesting. De VRU participeerde samen met de politie en de RAVU in het stichtingsbestuur. Na de inwerkingtreding van de Wijzigingswet is het beheer van de meldkamer op 1 januari 2020 overgedragen aan de Nationale Politie en is de GMU eind 2020 ontbonden en vereffend.

6.1 Productie-indicatoren

Tabel 15 Productie-indicatoren Meldkamer

Nr.	Productie-indicatoren	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
1	Het aantal meldingen dat bij de regionale alarmcentrale is aangenomen	18.447	18.500	20.177
2	Het aantal vanuit de meldkamer begeleide en ondersteunde uitrukken	8.190	8.540	8.744
3	Verwerkingstijd meldingen	22 sec.	60 sec.	34 sec.
4	Het percentage GRIP incidenten met inzet CaCo	Registratie vanaf 2020	1	0,43 GRIP 4 COVID19 niet meegerekend
5	Multidiciplinair beeld is binnen 5 minuten beschikbaar	Registratie vanaf 2020	1	0,43 GRIP 4 COVID19 niet meegerekend

Toelichting

Hieronder worden de belangrijkste verschillen tussen begroting, realisatie, 2019 en 2020 toegelicht.

1 <u>Het aantal meldingen dat bij de regionale alarmcentrale is aangenomen:</u>
Het aantal meldingen dat ontvangen is bij de meldkamer. Voor een incident kan één of meerdere meldingen zijn gedaan. Door duiding kunnen we beter aangeven wat het juiste aantal meldingen is.

In het genoemde aantal van 20.177 zijn ook meldingen opgenomen die geen repressieve grondslag hebben. Zo worden testmeldingen van op te leveren brandmeldinstallaties en meldingen t.b.v. instructie van nieuwe centralisten in deze categorie weggeschreven. Ook wordt er voor de veiligheid van brandweerduikers een melding aangemaakt om direct in contact te staan met de meldkamer. Deze oefenduiken staan ook als melding in deze categorie genoteerd. Deze 3 typen “test”-meldingen zijn in 2020 in totaal 3.161 keer aangemaakt. Daarmee komt het netto aantal meldingen voor incidenten op 17.016 (20.177 – 3.161) Deze duiding hebben we ook met terugwerkende kracht voor 2019 doorgevoerd. Toen zijn er 2.179 meldingen aangemaakt waarmee het netto aantal meldingen voor 2019 op 16.268 is gekomen.

2 <u>Het aantal vanuit de meldkamer begeleide en ondersteunde uitrukken:</u>
Het aantal incidenten waar door de meldkamer één of meer brandweereenheden voor zijn gealarmeerd. Alle gealarmeerde eenheden worden begeleid en ondersteund door de meldkamer. De toename wordt veroorzaakt door een stijging van het aantal alarmeringen voor onechte of onterechte OMS-meldingen en overige branden. De stijging van de onechte of onterechte OMS-meldingen komt vermoedelijk doordat de bezetting in objecten lager (en vaak niet bezet) is waardoor alarmopvolging door de gebruikers langer duurt dan normaal.

De stijging van de uitrukken voor overige branden is waarschijnlijk een combinatie van branden als gevolg van baldadigheid/verveling en het droge voorjaar waardoor er meer natuurbranden zijn geweest.

3 <u>Verwerkingstijd meldingen:</u>
Berekening van de verwerkingstijd: de gemiddelde verwerkingstijd van alle prioriteit 1 meldingen voor gebouwbranden (conform uitgangspunt Beleidsplan VRU 2020-2023) waarvoor een brandweereenheid is gealarmeerd. Hierin zijn alleen meldingen meegenomen met een verwerkingstijd tussen 5 seconden en 10 minuten. Het kost minimaal 5 seconden om een eenheid te koppelen aan een incident. Tijden korter dan 5 seconden zijn niet representatief. Dit zijn ook meldingen die in eerste instantie door de meldkamer van de politie of de meldkamer Ambulance aangenomen zijn. Tijden langer dan 10 minuten betreffen voertuigen die bijvoorbeeld later

gekoppeld zijn aan een eerder incident of waarvan de prioriteit later aangepast is van prioriteit 2 naar prioriteit 1. Ook deze verwerkingstijden zijn niet representatief, en derhalve in de berekening niet meegenomen.

De verwerkingstijd van de meldkamer was in 2020 hoger dan in 2019. In het kader van de landelijke en regionale harmonisatie van werkprocessen is in 2019 een groot aantal alarmerings- en classificeringscodes gewijzigd, waarbij het opnieuw geautomatiseerd kunnen toepassen van codes tijd nodig heeft gehad. Tegelijkertijd werden meerdere nieuwe medewerkers ingewerkt en hebben we een verbeterslag gemaakt in de – volgens landelijke afspraken – classificering van incidenten. Inmiddels werken we hard aan het weer terugbrengen van onze verwerkingstijd.

4 <u>Het percentage GRIP incidenten met inzet CaCo:</u>
In 43% van de GRIP-incidenten (3 van de 7) was per direct een CaCo beschikbaar. In twee gevallen was de CaCo binnen afzienbare tijd beschikbaar, deze situaties zijn echter niet meegenomen in het resultaat.

Het 24/7 beschikbaar hebben van een CaCo is een wettelijke verplichting. Het issue dat de CaCo niet altijd beschikbaar is, is een reeds langer bekend knelpunt. Een knelpunt dat ook landelijk speelt. In de afgelopen jaren zijn er, naast personeel van de meldkamer, ook onder kantoorpersoneel van de VRU extra CaCo's geworven. Daarmee is de roosterdruk voor de zittende CaCo's verlicht, maar is er nog geen 24/7 bezetting bereikt. De beschikbare capaciteit wordt vooral op de dag/avond gepland. Historisch gezien vinden dan de meeste incidenten plaats. (In 2020 waren 293 van de 1098 diensten niet gevuld. Eén derde daarvan viel binnen het dagvenster (dag/avond) en twee derde buiten het dagvenster.)

De CaCo heeft ook een functie bij het beschikbaar stellen vaneen multidisciplinair beeld. Waar door de genoemde roosterproblemen de CaCo dit niet tijdig kon doen, is dit opgepakt door de informatiemanagers (lid CoPI/ROT) of door een medewerker van het VIC. De eerder genoemde doorontwikkeling van zowel de crisisorganisatie als het VIC, zijn belangrijke ontwikkelingen om aan te denken bij de oplossingsrichting voor dit knelpunt.

5 <u>Multidiciplinair beeld is binnen 5 minuten beschikbaar:</u>
In 43% van de gevallen (3 van de 7) een multidisciplinair beeld beschikbaar gesteld door de CaCo. In andere gevallen is het beeld binnen afzienbare tijd beschikbaar gesteld door de informatiemanagers (lid CoPI/ROT).

De toelichting gegeven bij indicator 12 is ook hier van toepassing. Het beschikbaar stellen van een eerste multidisciplinair beeld binnen 5 minuten is een taak van de CaCo. Als een CaCo niet beschikbaar is wordt op andere wijze zo snel mogelijk een multidisciplinair beeld beschikbaar gesteld. Meestal door de informatiemanagers ROT/CoPI of medewerker VIC.

Het VIC en de doorontwikkeling van de crisisorganisatie zijn belangrijke ontwikkelingen om aan te denken bij de oplossingsrichting voor dit knelpunt.

6.2 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 16 Baten en lasten Meldkamer

Bedragen in € 1.000	Meldkamer Actualisatie 2020	Meldkamer Realisatie 2020	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	1.464	1.311	153
Totaal baten	-272	272	544
Saldo van baten en lasten	**-1.736**	**-1.038**	**698**
Toevoeging aan reserves	-500	-500	-
Onttrekking van reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	**-2.236**	**-1.538**	**698**

7 Algemeen

7.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Tabel 17 Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000	Overzicht algemene dekkingsmiddelen		
	Begroting 2020	**Actualisatie 2020**	**Realisatie 2020**
Vergoeding OMS	1.079	1.079	1.096
Rijksbijdrage (BDuR)	9.300	9.785	10.642
Gemeentelijke bijdrage	85.262	85.482	85.357
Doorbelaste kapitaallasten kazernes	-	-	-
Overige baten	386	772	1.227
Totaal	**96.027**	**97.118**	**98.322**

Toelichting

In hoofdstuk 2 van de jaarrekening vindt u een toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie 2020 en de geactualiseerde begroting 2020.

7.2 Overhead

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

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

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten is het overzicht van de kosten van overhead voor 2020 als volgt:

Tabel 18 Kosten overhead

Bedragen in € 1.000 **Overhead**	**Actualisatie 2020**	**Realisatie 2020**	**Afw. Real. en act.**
Personeelskosten	18.262	18.471	-209
Gebouwkosten	1.109	1.068	40
Kantoorkosten	3.190	2.977	214
Overige kosten	446	777	-331
Operationele kosten	-	0	-0
Financiële kosten	8	8	-0
Overige baten	-	497	-497
Mutaties in reserve	-933	-360	574
Totaal overhead:	**22.081**	**22.444**	**-363**
% overhead	**22,19%**	**22,68%**	**0,49%**

7.3 Onvoorzien

De begroting van de VRU bevat geen post onvoorzien.

7.4 Gerealiseerde baten en lasten

Tabel 19 Baten en lasten Algemeen inclusief Overhead

Bedragen in € 1.000	Algemeen Actualisatie 2020	Algemeen Realisatie 2020	Afw. Real. en act.
Totaal lasten	26.186	25.967	219
Totaal baten	95.685	95.762	76
Saldo van baten en lasten	**69.499**	**69.794**	**295**
Toevoeging aan reserves	-1.422	-1.757	-335
Onttrekking van reserves	1.019	822	-197
Gerealiseerd resultaat	**69.095**	**68.859**	**-236**

8 Paragrafen

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

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- COVID-19.

9 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid behoeft te worden aangepast. Risicobeheersing is gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken.

9.1 Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringreserve laat de weerstandscapaciteit van de VRU zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (mogelijke toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

Op basis van de risico-inventarisatie (zie paragraaf 9.2) bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2021 € 0,6 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,4 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) groter dan 1 (2,3).

Tabel 20 Weerstandscapaciteit

Bedragen in € 1.000	**Overzicht weerstandscapaciteit**	
	2019	**2020**
Bedrijfsvoeringsreserve	1.409	1.409
Totaal weerstandscapaciteit	**1.409**	**1.409**

9.2 Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit

In de volgende tabel zijn de belangrijkste financiële risico's voor 2021 weergegeven, voor zover bekend ten tijde van het opstellen van de jaarstukken. Daarbij is een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet.

Tabel 21 Risico-inventarisatie

Bedragen in € 1.000

Onderwerp:	Omschrijving risico:	Toelichting effect en kans:	Effect	Kans 2021	Risico 2021
Taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepskrachten	De minister van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad laten onderzoeken hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten zodat wordt voldaan aan de normen uit Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie van het Europese Hof van Justitie. De mogelijke consequenties voor de brandweerorganisatie worden door alle veiligheidsregio's waaronder de VRU in het eerste halfjaar van 2021 in kaart gebracht. In de denkrichting wordt een taakdifferentiatie voorgesteld tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers, waarbij het systeem van vrijwilligheid behouden blijft. Uitgangspunt van de denkrichting is een werkbaar en fundamenteel onderscheid te maken tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers dat geen afbreuk doet aan het niveau en de kwaliteit van brandweerzorg. Om te komen tot een fundamenteel onderscheid tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers zijn diverse denkrichtingen uitgewerkt. Aan de minister van Veiligheid en Justitie wordt gevraagd te onderzoeken wat nodig is om de voorliggende denkrichting(en) juridisch mogelijk te maken en om het financieringsvraagstuk voor zowel de incidentele als de structurele meerkosten te beleggen bij het nieuwe kabinet.	Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweerzorg als gevolg van de taakdifferentiatie op basis van de genoemde denkrichtingen significant stijgen. De eventuele verschuiving van taken van vrijwilligers naar beroepskrachten kan leiden tot meer (parttime) beroepsaanstellingen en daarmee tot extra loonkosten voor de werkgever. Ook de kosten voor vakbekwaamheid kunnen toenemen als gevolg van een verschuiving van specialistische taken. Er is nog geen duidelijkheid over de omvang en fasering van de eventuele meerkosten als gevolg van de vrijwilligersproblematiek. Waar zich het risico van een zeer substantiële kostenverhoging gaat voordoen en het tempo van die kostenverhoging is nog niet in te schatten, omdat een eventueel besluit om het gedachte model van taakdifferentiatie in te voeren nog gekoppeld zou kunnen worden aan een derogatiebesluit (uitstel van invoering) vanuit Europa. Dit betekent ook dat de duur van het verleende uitstel van de inwerkingtreding van de Wnra voor personeel van de veiligheidsregio's nog niet bekend is. Uitgangspunt hierbij is dat eventuele financiële consequenties als gevolg van wijzigingen in het stelsel door het Rijk worden gecompenseerd.	pm	25%	pm
Compensatie-maatregelen FLO-overgangsrecht	De nieuwe landelijke afspraken over het FLO-overgangsrecht bevatten onder meer een aantal compensatiemaatregelen. De compensatiemaatregelen zijn onderdeel van de uitwerking van het landelijk afgesloten akkoord over de reparatie van het FLO-overgangsrecht. Deze waren voorzien vanaf 2023, maar daar wordt landelijk eerder mee gestart.	Op voorhand is niet duidelijk wat de omvang van de compensatiemaatregelen is. Dit komt omdat de hoogte van de te compenseren bedragen afhangt van de persoonlijke situatie van de medewerkers waar de VRU op voorhand geen inzicht in – en invloed op heeft. De meerjarenraming van de lasten van het FLO-overgangsrecht inclusief de uitwerking van de compensatiemaatregelen wordt op basis van de LOGA-brief die medio maart 2021 wordt verwacht, nader uitgewerkt.	pm	onbe-kend	pm
(Niet) honoreren MEERkosten COVID-19	De directe extra kosten – behoudens kosten voor inzet van eigen personeel – verband houdend met COVID-19 kunnen bij het Ministerie van VWS worden gedeclareerd. Deze kosten worden bij wijze van voorschot uitgekeerd en na accountantscontrole definitief vastgesteld. Het risico bestaat dat een deel van deze kosten niet voor vergoeding in aanmerking komt. Deze kosten komen dan alsnog voor rekening van de VRU.	Het maximale effect bedraagt de omvang van het totaal gedeclareerde bedrag. De incidentele (meer)kosten voor 2021 zijn begroot op een € 0,5 miljoen. De kans dat het effect zich voordoet wordt voor 2021 ingeschat op 'klein'. Voor 2022 wordt doit risico als pm post opgenomen	500	25%	125
Overige (onvoorziene) exploitatierisico's	De veiligheidsregio kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen.	Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het maximaal een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde risico wordt ingeschat op 0,5% van de totale kosten.			509
Totaal					**634**

9.2.1 Verzekeringen

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

9.2.2 Kengetallen

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

Tabel 22 Verplichte kengetallen

Omschrijving kengetal	2019	2020
Netto schuldquote	36,8%	32,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	36,5%	32,1%
Solvabiliteitsratio	22,8%	27,3%
Structurele exploitatieruimte	4,4%	7,3%

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote:
Het quotiënt van totale schulden minus liquide middelen minus uitgeleende gelden en de totale baten

Solvabiliteitsratio:
Het quotiënt van eigen vermogen en balanstotaal

Structurele exploitatieruimte:
Het quotiënt van structurele baten minus structurele lasten en de totale baten

9.2.3 Netto schuldquote

Onze positie met betrekking tot de schuldquote is gunstig te noemen. De norm ligt tussen de 0-100%. Wij liggen hiermee ruimschoots onder het maximum van 100%. De daling van de schuldquote is veroorzaakt door een lager saldo van de langlopende schulden door regulieren aflossingen en een hogere stand van de liquide middelen

9.2.4 Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is ten opzichte van 2019 gestegen door de toename van eigen vermogen door het rekeningresultaat 2020. Na bestemming en inzet van het rekeningresultaat daalt deze ratio weer.

9.2.5 Structurele exploitatieruimte

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

10 Onderhoud kapitaalgoederen

10.1 Activeren en afschrijven

Conform artikel 59 van het BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringen schrijven wij lineair af vanaf het jaar volgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat dit plaatsvindt vanaf € 10.000 per object.

10.1.1 Investeringen in gebouwen

De VRU had ultimo 2020 vier brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld aan de VRU. Investeringen in gebouwen die in eigendom van de gemeenten zijn, komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investeringen in gebouwen die eigendom zijn van de VRU, worden bij de VRU geactiveerd. De kapitaallasten worden doorbelast aan de gemeenten die de gebouwen aan de VRU hebben overgedragen, via het individueel gemeentelijk plus pakket.

10.1.2 Investeringen in overige kapitaalgoederen

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

10.1.3 Onderhoud gebouwen en installaties

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

Decentrale huisvesting en brandweerkazernes
De kosten voor het beheer en onderhoud van de decentrale huisvestingen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de gemeenten.

10.1.4 Onderhoud materieel

Het onderhoud van materieel wordt grotendeels in eigen beheer door - uitgevoerd of uitbesteed via het VRU-organisatieonderdeel Bedrijf Preparatie Brandweer.

Door vertraging in de investeringen in de nieuwe vervoermiddelen dient het bestaande materieel langer benut te worden. Dit heeft als consequentie dat dit niet geraamde onderhoudskosten en kosten voor vervangende huur met zich mee kan brengen.

11 Financiering

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

Ons treasury-beleid ligt vast in het treasurystatuut (d.d. 19 februari 2018).

11.1 Financieringsportefeuille

Wij hebben externe financiering aangetrokken bij Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank), de Nederlandse Waterschapsbank (NWB Bank) en gemeente Amersfoort (onderhandse lening).

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

Tabel 23 Leningen

Bedragen in € 1.000	Saldo 31-12-2019	Nieuw lening 2020	Aflossingen 2020	Saldo 31-12-2020	Rente 2020
BNG Bank	13.466	-	1.067	12.399	542
Gemeente Amersfoort	557	-	56	501	29
NWB Bank	19.000	-	1.000	18.000	249
Totaal	**33.023**	-	**2.123**	**30.900**	**819**

Bij BNG Bank is een rekening-courant kredietfaciliteit afgesloten van € 3 miljoen.

11.2 Risicobeheer

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

11.2.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet laat het maximumbedrag zien waarmee een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De landelijke norm is 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten (wat neerkomt op € 8,158 miljoen op basis van de geactualiseerde begroting).

De liquide middelen bestaan uit rekening-courant tegoeden.

Ons netto overschot in 2020 bedroeg gemiddeld € 13,1 miljoen. Onderstaande tabel laat de berekening zien van de kasgeldlimiet in 2020. Daaruit blijkt dat de gemiddelde liquiditeitspositie over heel 2020 voldoet aan de norm.

Tabel 24 Kasgeldlimiet

Bedragen x € 1.000,-		Maand v/h			
	kwartaal	**Kw 1**	**Kw 2**	**Kw 3**	**Kw 4**
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 1	7.625	3.106	6.512	4.907
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 2	6.512	3.734	6.591	7.655
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 3	6.927	3.842	4.346	15.186
(2) Vlottende middelen	maand 1	21.398	19.399	24.593	29.677
(2) Vlottende middelen	maand 2	15.048	12.223	18.731	22.534
(2) Vlottende middelen	maand 3	5.654	26.283	12.003	15.039
(3) Netto vlottende schuld (+) of Overschot vlottende middelen (-) (1-2)					
	maand 1	-13.773	-16.293	-18.081	-24.770
	maand 2	-8.536	-8.489	-12.140	-14.879
	maand 3	1.273	-22.441	-7.657	147
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) of Gemiddeld overschot vlottende middelen (-)		-7.012	-15.741	-12.626	-13.167
(5) Kasgeldlimiet		8.158	8.158	8.158	8.158
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5>4)		15.170	23.899	20.784	21.325
(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4>5)		-	-	-	-
Berekening kasgeldlimiet					
(7) Begrotingstotaal		99.490	99.490	99.490	99.490
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
(9) Kasgeldlimiet : 7 x 8 : 100		8.158	8.158	8.158	8.158

11.2.2 Renterisiconorm

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

Uit onderstaande tabel blijkt dat wordt voldaan aan de renterisiconorm.

Tabel 25 Renterisiconorm

Bedragen in € 1.000	Renterisiconorm	
	2019	**2020**
Omvang begroting	90.790	95.602
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	18.158	19.120
Renteherzieningen op leningen o/g	-	-
Betaalde aflossingen	2.123	2.123
Renterisico	**2.123**	**2.123**
Ruimte onder renterisiconorm	**16.035**	**16.997**

12 Bedrijfsvoering

12.1 Personeel

12.1.1 Formatie en bezetting

De formatie en bezetting (in fte) per ultimo 2020 zijn als volgt:

Tabel 26 Formatie & bezetting

Directie	Formatie	Bezetting	Verschil	Bezetting in %
Concerndirectie en staf	29,3	27,6	1,7	94%
Brandweerrepressie	271,2	254,6	16,6	94%
Bedrijf Preparatie Brandweer	123,8	114,3	9,6	92%
Risicobeheersing	115,8	106,4	9,4	92%
Crisisbeheersing & GHOR	45,9	43,5	2,5	95%
Bedrijfsvoering	109,4	105,3	4,1	96%
Totaal	**695,5**	**651,6**	**43,8**	**94%**

Het verschil tussen formatie en bezetting betreft een momentopname. Bij repressie is sprake van uitstroom van voornamelijk repressieve functionarissen. Om deze vacatures te bezetten is in augustus 2020 een werving en selectieprocedure opgestart, waarbij de instroom begin 2021 zal plaatsvinden. Een aantal vacatures zijn moeilijk in te vullen, mede door de coronacrisis. Daarnaast wordt een deel van de vacatures bewust aangehouden voor het creëren van een flexibele schil, waar nodig is capaciteit ingehuurd.

Ultimo 2020 bedroeg het aantal vrijwilligers dat werkzaam is voor Brandweerrepressie 1.647 (2019: 1.668).

12.1.2 Wet banenafspraak

De VRU heeft voor 2020 de ambitie gesteld om 15 garantiebanen te realiseren. In januari 2020 is gestart met 10,2 garantiebanen. Er is in 2020 een toename geweest van 4,2 fte door de komst van nieuwe collega's en uitbreiding van de reeds ingevulde garantiebanen. Doordat ook binnen deze groep sprake is geweest van verloop (-2,4 fte) zijn ultimo 2020 uiteindelijk 12 garantiebanen ingevuld.

12.1.3 Diversiteit

In wervingsuitingen geeft de VRU consequent aan naar inclusiviteit en talent te streven:
"Veiligheidsregio Utrecht werft mensen met de beste capaciteiten en laat zich niet leiden door culturele achtergrond, fysieke of mentale beperking, genderidentiteit, geloofsovertuiging, geaardheid of leeftijd. [Wij zijn] op zoek naar mensen met talent."
In 2019 is een project gestart dat tot doel heeft om meer collega's te werven uit de genoemde specifieke doelgroepen.

Vanwege de COVID-19-pandemie is dit de implementatie van dit project uitgesteld (de voorbereidingen zijn wel door gegaan, voor zover dit digitaal mogelijk was).

12.1.4 Verzuim 2020

Tabel 27 Verzuim

Directie	Kort 1-7 dagen	Middellang 8-42 dagen	Lang ≥ 42 dagen	Totaal verzuim percentage
Directie VRU	0,00%	0,00%	42,11%	42,11%
Bedrijfsvoering	0,36%	0,50%	5,05%	5,91%
Crisisbeheersing & GHOR	0,26%	0,32%	3,12%	3,71%
Bestuur & Control	0,70%	0,00%	0,47%	1,17%
Bedrijf Preparatie Brandweer	0,28%	0,58%	4,68%	5,54%
Drandweerrepressie	0,42%	1,48%	2,46%	4,36%
Risicobeheersing	0,27%	0,26%	2,04%	2,58%
Totaal	**0,36%**	**0,83%**	**3,29%**	**4,46%**

Het ziekteverzuim over heel 2020 laat een duidelijke daling zien. Zowel bij het kortdurend als het langdurig verzuim. In 2020 zijn een fors aantal langlopende dossiers afgesloten, welke een flink deel uitmaakten van het verzuimpercentage.

In de cijfers is duidelijk te zien dat het langdurige verzuim (meer dan 43 dagen) flink is afgenomen. Maar ook het aantal ziekmeldingen ligt in 2020 duidelijk lager dan in de twee jaren daarvoor. In 2018 hebben 715 medewerkers zich ziek gemeld, 2019 waren dit er 561 en in 2020 zijn er 454 ziekmeldingen geweest. Ook was de verzuimduur korter dan in 2019.

Het kort frequent verzuim laat ook een duidelijk daling zien. Het percentage medewerkers dat zich in 2018, 3 keer of vaker heeft ziek gemeld was 10,9%, in 2019 was dit nog 7,51% van de medewerkers. In 2020 daalt dit percentage verder tot 4,46%. Vermoedelijk is dit te verklaren door het thuiswerken ten gevolge van COVID-19, maar zeker ook door een proactieve signalering en het bespreekbaar maken van frequent verzuim door leidinggevenden, hierbij ondersteund door de HRM-adviseurs en verzuimcoach in de tweede lijn.

De maatregelen die in 2019 zijn genomen om het verzuim terug te dringen zijn in 2020 ook voortgezet De lijnen met de bedrijfsarts zijn nog korter geworden wat de samenwerking ten goede is gekomen. Daarnaast is medische informatie versneld opgevraagd door de bedrijfsarts en zijn interventies ingezet om de re-integratie te versnellen.

12.1.5 Vrijwilligers

In 2020 is het aantal vrijwilligers ten opzichte van 2019 afgenomen. Dit is gezien COVID-19 conform verwachting. Vanwege COVID-19 lag de actieve werving vanuit de posten stil en is er geen manschap-opleidingen gestart in september 2020.

Tabel 28 Verloop vrijwilligers

Jaar	Instroom	Uitstroom	Aantal vrijwilligers
2018	101	90	1.571
2019	209	95	1.685
2020	119	157	1.647

12.2 Inhuur

Het volgende overzicht is een weergave van de besteding per inhuurcategorie.

Tabel 29 Besteding per inhuurcategorie

Bedragen x € 1.000	Actualisatie 2020	Realisatie 2020	Afwijking
Inhuur binnen de formatie			
Vervanging i.v.m. ziekte	329	863	-533
Vervanging i.v.m. vacature	1.109	1.844	-735
Instructeurs	319	144	175
Subtotaal inhuur binnen formatie	**1.757**	**2.851**	**-1.093**
Inhuur bovenop de formatie			
Tijdelijke capaciteit voor projecten	1.240	1.565	-324
Subtotaal inhuur bovenop de formatie	**1.240**	**1.565**	**-324**
Totaal inhuur	**2.998**	**4.415**	**-1.417**

Inhuur binnen formatie
De inhuur binnen formatie zijn onderdeel van Rubriek A van de staat van baten en lasten. In 2020 is ingehuurd op een aantal moeilijk in te vullen vacatures. De dekking van de overschrijding van de inhuur binnen de formatie wordt gevonden binnen de reguliere salarisbegroting.

Inhuur boven de formatie:
De inhuur boven formatie zijn onderdeel van Rubriek C van de staat van baten en lasten. In 2020 is meer ingehuurd om een aantal projecten en additionele werkzaamheden – ondanks de coronamaatregel – toch tijdig te kunnen uitvoeren. Ook bevat deze post inhuur ten behoeve van COVID-19. Deze kosten zijn onderdeel van de gedeclareerde meerkosten.

12.3 Beleidsindicatoren

Tabel 30 Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Realisatie 2019	Actualisatie 2020	Realisatie 2020
Formatie	Fte per 1000 inwoners	0,52	0,52	0,51
Bezetting	Fte per 1000 inwoners	0,49	0,49	0,48
Apparaatskosten *)	Kosten per inwoner	€ 66	€ 73,60	€ 66
Externe inhuur **)	Kosten als % van totale loonsom	10%	6%	9%
Externe inhuur **)	Totale kosten inhuur externen	€ 4,5 mln	€ 3,0 mln	€ 3,8 mln
Overhead ***)	% van de totale lasten	21%	22%	23%

Op basis van de CBS is voor 2020 uitgegaan van 1.354.834 inwoners per 1 januari voor de provincie Utrecht.

*) Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisaties. Dit zijn in feite de totale lasten van de VRU minus de jaarlijkse bijdrages aan het IFV en de GMU.
**) Het betreft voornamelijk inhuur van instructeurs voor opleiden, trainen en oefenen en inhuur vacatures en vervanging ziekte.
***) Voor de berekening van de overhead verwijzen wij naar bijlage 3 Overhead.

12.4 Vennootschapsbelasting

Een drietal activiteiten van de VRU is belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De positieve fiscale resultaten die de VRU hiermee behaalt, zijn zodanig klein van omvang dat de belastinglast beperkt blijft tot ca. € 5K op jaarbasis.

12.5 Duurzaamheid

De afgelopen jaren is binnen de VRU steeds meer aandacht voor duurzaamheid. Dit blijkt bijvoorbeeld uit:

- het nieuwe werkplekconcept, waardoor papierloos werken de norm is geworden;
- meer accugedreven materiaal op de nieuwe tankautospuiten. Dit geldt onder andere voor het redgereedschap, handgereedschap, de overdrukventilator en mobiele werkplekverlichting;
- verduurzaming van de ademluchtwerkplaats, door:
    - 80% hergebruik van warmte uit de droogkamer;
    - onderzoek te doen naar verder hergebruik, zoals het warme water van de wasmachines en warmte uit de compressorruimte.
- de actualisatie van de 'Handreiking uitruklocatie zonder kantoorfunctie', met daarin een groot aantal duurzaamheidsaspecten, zoals:
    - Locatiekeuze: makkelijk met de fiets bereikbaar en facilitering middels fietsenstalling;
    - Veelvuldig gebruik van LED-verlichting (vaak in combinatie met (instelbare) bewegingsmelders);
    - Sensorgestuurde douchebedieningen;
    - Instelbare, programmeerbare thermostaten, voorzien van een overwerkschakelaar of aanwezigheidssensor;
    - 's Nachts in remise 'waak'-verlichting;
    - Het aantal reisbewegingen is door COVID-19 drastisch verminderd;
    - In de toekomst zal het thuiswerken blijven, zodat ook de toekomstige reisbewegingen lager zal zijn.

Daarnaast komen duurzaamheidseisen nadrukkelijker terug bij aanbestedingen:

- Catering: eisen op het gebeid van Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (MVI) worden voor 10% in de totaalbeoordeling meegenomen. Concrete invulling daarvan door leveranciers:
    - Op productniveau: vrije-uitloop eieren, vis met MSC-label, lokale producten en werken met toeleveranciers met een duurzaam productieproces.
    - Milieu: afvalscheiding en recycling, elektrische auto's voor bezorging, zo min mogelijk disposables gebruiken.
    - Social Return: mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst, erkend leerbedrijf.
- Vorkheftrucks: oude diesels uit de werkplaatsen zijn vervangen door vier elektrische vorkheftrucks.
- Wasserijdiensten voor bluspakken en persoonlijke beschermingsmiddelen:
    - Duurzaam en milieuvriendelijk wasproces op basis van CO_2;
    - Gebruik van herbruikbare waszakken (voorheen disposables: in water oplosbaar);
    - Door het CO_2-wasprocedé gaan de pakken langer mee.
- Automaterialen, autobanden en smeermiddelen:
    - Aan automaterialen worden duurzaamheidseisen gesteld m.b.t. duurzaamheidslabels en –certificaten.
    - Accu's, autobanden en smeermiddelen worden door de leverancier teruggenomen aan het einde van de levensduur.
- Overeenkomst drukwerk:
    - Leverancier is zeer gericht op duurzaamheid. Onder andere doordat bij vacatures en stages actief mensen met afstand tot de arbeidsmarkt een kans krijgen;

    - Opdrachten voor de VRU worden gedrukt met de nieuwste generatie drukpers (Anicolor). Dit bespaart papier en de drukpers is CO2-neutraal vervaardigd.
- Facturatie: De afdeling Financiën werkt sinds 1 januari 2020 duurzamer, doordat het niet meer nodig is om alle facturen uit te printen. Een nieuwe scan- en herkenfunctionaliteit biedt de mogelijkheid om digitale facturen in te lezen, de oude kon dit niet.
- Data centers: vorig jaar is de VRU overgegaan naar nieuwe data centers die veel energiezuiniger zijn. Hier is in de aanbesteding expliciet op gestuurd.
- Wagenpark: in 2020 is een start gemaakt met verduurzaming van het (ondersteunende) wagenpark en wordt er actief gestuurd op het verminderen van het aantal ondersteunende voertuigen.

Om de aandacht voor duurzaamheid vast te houden en te verstevigen is het streven naar een duurzame bedrijfsvoering als beleidsbeginsel opgenomen in het VRU-beleidsplan 2020-2023.

12.6 Privacy

De regeling bescherming persoonsgegevens VRU is begin 2020 ter instemming voorgelegd aan de COR en op 10 februari 2020 vastgesteld door het algemeen bestuur.

In 2020 zijn 17 meldingen opgenomen in het datalekregister. Elke melding wordt zorgvuldig beoordeeld zodat in een vroegtijdig stadium maatregelen genomen kunnen worden om de schade te beperken en het datalek naar de toekomst toe te voorkomen. Op basis van de risico-inschatting van de Functionaris Gegevensbescherming is één datalek binnen de termijn van 72 uur gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

13 Verbonden partijen

Tabel 31 Verbonden partijen

Naam	Doel	Belang	Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2020	Jaarresultaat 2020
Instituut Fysieke Veiligheid te Arnhem	Het IFV is de landelijke ondersteuningsorganisatie voor de veiligheidsregio's (versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing). Via de Wet veiligheidsregio's zijn verschillende wettelijke taken overgeheveld naar het IFV. Het IFV is een bij wet opgericht zelfstandig bestuursorgaan (ZBO).	De stichting wordt gefinancierd door de Veiligheidsregio's. Het aandeel van de VRU in de exploitatie bedraagt 7%. De 25 voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. De bijdrage van de VRU aan het IFV bedroeg € 615K over 2020.	Niet bekend	Niet bekend
Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht te Utrecht is geliquideerd per 31 december 2020 en derhalve geen verbonden partij meer. De liquidatie heeft tot een voordeel geleid voor de VRU voor een bedrag van € 242k.				

14 Declaratie COVID-19

Algemeen

Op 20 juli jl. heeft de minister van VWS de voorzitter van het Veiligheidsberaad geïnformeerd over de declaratie van de meerkosten COVID-19 bij het Rijk. Over de periode februari tot en met juni en daarna maandelijks van juli tot en met december zijn de direct aan de coronacrisis gerelateerde out-of-pocketkosten gedeclareerd. Op basis van nacalculatie zijn de overige meer- en minderkosten achteraf bepaald.

Tabel 32 Voorlopige opgave meerkosten COVID-19

Bedragen x € 1.000 **Kostensoort**	**Opgave kosten**
Coronahotels/centra	-
Inkoop en distributie PBM	**165.561**
Overige specifieke meerkosten	-
Overige meerkosten	
Brandweerzorg repressie/incidentenbestrijding	6.474
Meldkamer	
ROC (opleidingen)	8.791
GHOR	53.336
Preventie	
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	38.498
Risicobeheersing	
Bevolkingszorg	
Bedrijfsvoering	616.411
Overige taken/activiteiten	714.532
Subtotaal	**1.438.042**
Minder opbrengsten (verrekend met minder kosten)	
Brandweerzorg repressie/incidentenbestrijding	756.000
Meldkamer	
ROC (opleidingen)	
GHOR	
Preventie	107.000
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	
Risicobeheersing	66.000
Bevolkingszorg	
Bedrijfsvoering	
Overige taken/activiteiten	
Subtotaal	**929.000**
Totale kosten 2020	**674.603**

Meerkosten

De meerkosten betreffen uitsluitend de direct aan de coronacrisis gerelateerde out-of-pocketkosten. De kosten die in verband met COVID-19 zijn gemaakt hebben hoofdzakelijk betrekking op juridische capaciteit (juridisch loket voor gemeenten), communicatie (advisering RBT en publiekscampagne), persoonlijke beschermingsmiddelen, extra inzet van specialistische expertise en tijdelijke projectcapaciteit, ICT-voorzieningen en faciliteiten ten behoeve van veilige kantoorvoorzieningen.

Minder inkomsten

De VRU kent door COVID-19 geen minder-inkomsten. De gemeenten voldoen de gemeentelijke bijdragen conform de vastgestelde begroting en het Rijk stelt de financiële bijdrage conform de beschikking (Bdur) beschikbaar. Om deze reden is het saldo minder-inkomsten in de opgave nihil.

Minderkosten

Anders dan de meerkosten zijn de minderkosten niet apart geregistreerd en blijken deze niet één-op-één uit de administratie. Het vaststellen van de omvang van de minderkosten vereist dan ook een benadering, waarbij de volgende werkwijze is gehanteerd:

- Er is een selectie gemaakt van de positieve (niet saldo-neutrale) afwijkingen tussen realisatie en begroting die geheel of gedeeltelijk verklaard kunnen worden door de beperkingen die het gevolg zijn van de landelijke coronamaatregelen. De door het algemeen bestuur vastgestelde geactualiseerde begroting 2020 en de jaarcijfers over 2020 zijn hiervoor als uitgangspunt genomen.
- Voor zover bekend is dat een deel van de afwijking niet-COVID-19 gerelateerd is, wordt dit deel van de afwijkingen niet als minderkosten aangemerkt.
- Op basis van een beknopte cijfervergelijking tussen voorgaande jaren hebben wij bepaald welk deel van de afwijking als reguliere kostenfluctuatie kan worden aangemerkt.
- Conform het landelijk protocol zijn kosten die aantoonbaar ingehaald kunnen (en moeten) worden niet als minderkosten in aanmerking genomen.
- Het resterende afwijking is als minderkosten aangemerkt en als zodanig opgenomen in de declaratie van de meerkosten COVID-19.

De verrekende minderkosten hebben betrekking op lagere vergoedingen voor brandweervrijwilligers (169K), lagere kosten voor opleiden trainen en oefenen (brandweer: 487K, crisisbeheersing: 66K en GHOR 107K) en lagere brandstofkosten (100K). Voor de laatste post is uitgegaan van een stelpost niet precies kan worden vastgesteld welk deel van de lagere kosten het gevolg is van COVID-19 ten opzichte van andere factoren.

Jaarrekening 2020

1 Balans per 31 december

Tabel 33 Balans per 31 december

Bedragen x € 1.000

	2019	2020		2019	2020
3.2 VASTE ACTIVA			**3.4 VASTE PASSIVA**		
Materiële vaste activa			Eigen vermogen		
Gronden en terreinen	284	284	*Algemene reserve*		
Bedrijfsgebouwen	2.924	3.089	Bedrijfsvoeringsreserve	**1.409**	**1.409**
Vervoermiddelen en verbindingen	38.169	30.438			
Machines en installaties	3.040	14.126	*Bestemmingsreserves*		
Activa in uitvoering	2.729	621	Reserve repressieve eff. Utrecht	181	181
	47.146	**48.558**	Bestemmingsreserve tweede loopbaan	377	479
			Reserve gevolgen Omgevingswet	42	142
			Bestemmingsreserve Algemeen	(0)	-
			Bestemmingsreserves incidenteel	-	-
			Bestemmingsreserve Ontwikkeling en Egalisatie	728	839
			Bestemmingsreserve Meldkamer	-	500
Financiële vaste activa			Bestemmingsreserve FLO	331	1.677
Overige langlopende leningen	**211**	**201**	Bestemmingsreserve kapitaallasten	7.441	10.377
				9.099	**14.194**
			Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	**2.572**	**2.129**
				13.081	**17.732**
			Voorzieningen	**-**	**17**
			Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
			Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	32.467	30.400
			Openbare lichamen	556	500
				33.023	**30.900**
3.3 VLOTTENDE ACTIVA			**3.5 VLOTTENDE PASSIVA**		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar			*Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar*		
Vorderingen op openbare lichamen	156	467	Overige kasgeldleningen	-	-
Overige vorderingen	454	217	Banksaldi	-	-
Uitzetting in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.693	13.311	Overige schulden	1.498	2.303
	8.303	**13.995**		**1.498**	**2.303**
				-	-
Liquide middelen			*Overlopende passiva*	-	-
Banksaldi	**70**	**506**	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	9.251	13.763
			Voorschotten uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	671	196
Overlopende activa	**1.794**	**1.650**		**9.922**	**13.959**
Totaal activa	**57.524**	**64.910**	**Totaal passiva**	**57.524**	**64.910**
Recht op verliescompensatie Wet op de vennootschapsbelasting	nihil	nihil	Verstrekte borgstellingen of garantstellingen	nihil	nihil

2 Rekeningresultaat

2.1 Overzicht van baten en lasten naar rubriek

Tabel 34 Overzicht baten en lasten naar rubriek

Bedragen x € 1.000 Rubr.		Realisatie 2019	VRU Totaal Actualisatie 2020	Realisatie 2020	Afwijking realisatie en begroting
A	Personeelskosten reguliere werkzaamheden	62.370	66.510	66.528	-18
B	Ondersteunende personele kosten	6.484	6.857	5.890	967
C	Personele kosten additionele werkzaamheden	1.057	1.258	1.888	-630
D	Gebouwkosten	2.527	3.230	3.098	132
E	Operationele middelen	11.479	11.434	10.239	1.195
F	Kantoorkosten	3.858	4.029	3.996	33
G	Financiële rekeningen	-302	93	-348	441
H	Overige kosten	2.815	2.184	2.375	-192
I	Vennootschapsbelasting	3	8	4	4
	Totaal Lasten	**90.291**	**95.603**	**93.669**	**1.933**
K	Gemeentelijke bijdrage en vergoeding	80.914	85.482	85.357	-125
L	Rijksbijdrage	10.099	9.785	10.642	857
M	OMS	1.082	1.079	1.096	17
N	Overige baten	1.562	772	1.227	455
	Totaal Baten	**93.657**	**97.118**	**98.322**	**1.204**
	Saldo baten en lasten	***3.366***	***1.516***	***4.653***	***3.137***
O	Storting reserves	-2.903	-3.887	-5.274	-1.387
P	Onttrekking reserves	2.110	2.372	2.751	379
	Totaal Mutaties in reserve	**-793**	**-1.516**	**-2.524**	**-1.008**
	Gerealiseerd resultaat	**2.573**	**0**	**2.129**	**2.129**

2.2 Toelichting op het overzicht van baten en lasten naar rubriek

De tabellen geven inzicht in de afwijkingen per rubriek. De grootste (>100K) en bestuurlijk relevante afwijkingen worden vervolgens nader toelicht.

2.2.1 Rubriek A – Personele kosten reguliere werkzaamheden

Tabel 35 Personele kosten - reguliere werkzaamheden

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek A - Personeelskosten reguliere werkzaamheden	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Hogere lasten FLO-overgangsrecht	-1.115	Incidenteel
2	Lagere kosten vergoedingen brandweervrijwilligers	167	Incidenteel
3	Lagere piketkosten crisisbeheersing	85	Incidenteel
4	Lagere piketkosten GHOR	133	Gemengd
5	Saldo inhuur wegens ziekte en ontvangen uitkeringen	-180	Incidenteel
6	Lagere salariskosten door vacatures en saldo overige afwijkingen	1.465	Incidenteel
7	Saldo gedeclareerde meer- en minderkosten COVID-19	139	Saldoneutraal
8	Boekhoudkundige afwijking lasten FLO-overgangsrecht	-712	Saldoneutraal
	Totaal Rubriek A - Personeelskosten reguliere werkzaamheden	**-18**	

1. Hogere lasten FLO-overgangsrecht (-1.115K): de kosten voor het FLO-overgangsrecht waren in 2020 hoger dan begroot. Dit betreft voornamelijk kosten met een incidenteel karakter: kosten voor het versneld sparen en kosten met betrekking tot een kleine groep medewerkers met FLO-rechten tot en met 2022.
2. Lagere kosten vergoedingen brandweervrijwilligers (167K): de vrijwilligersvergoedingen waren in 2020 336K lager dan begroot. Hiervan is 169K verrekend als minderkosten COVID-19 (zie A7) in verband met lagere vergoedingen wegens het opschorten van oefeningen door beperkende coronamaatregelen. Het resterende saldo betreft gedeeltelijk lagere vrijwilligersvergoedingen voor AED-inzetten (2020: 86K, 2019: 128K). Bij geplande evaluatie van de AED-taak in 2021 zal worden bezien in welke mate deze ontwikkeling structureel van aard is, zodat de begroting neerwaarts kan worden bijgesteld als de AED-taak wordt gecontinueerd.
3. Lagere piketkosten crisisbeheersing (85K): de lagere piketkosten worden gedeeltelijk veroorzaakt doordat in 2020 minder piketkosten (36K) met betrekking tot 2019 in rekening zijn gebracht dan waarmee rekening was gehouden. Het restant van de reservering is vrijgevallen.
4. Lagere piketkosten GHOR (133K): in 2020 zijn minder piketvergoedingen uitbetaald dan begroot. Een deel van de onderbesteding (65K) blijkt structureel van aard en wordt daarom vanaf 2021 aangewend voor de versterking van de GHOR-organisatie.
5. Saldo inhuur wegens ziekte en ontvangen uitkeringen (-180K): de ontvangen incidentele ziekte- en zwangerschapsuitkeringen (353K) dekken de kosten voor inhuur wegens ziekte (-533K) niet volledig. Per saldo bedraagt de afwijking -180K.
6. Lagere salariskosten door vacatures en saldo overige afwijkingen (1.465K): dit betreft voornamelijk het voordelige saldo van lagere salarislasten door tijdelijke vacatureruimte en hogere kosten voor inhuur op vacatures. Een deel van de vacatures blijkt lastig in te vullen, zodat vacatures langer open staan en meer inspanningen verricht moeten worden om vacatures te vervullen. Tegenover een deel van de lagere salarislasten staan hogere kosten voor werving en selectie in rubriek B (zie B3).
7. Saldo gedeclareerde meer- en minderkosten COVID-19 (139K): De minderkosten betreffen lagere vrijwilligersvergoedingen (zie A2) en bedragen 169K. Daarnaast bedragen de meerkosten binnen deze rubriek 30K, waarmee per saldo 139K is verrekend in de vergoeding van de minderkosten (zie L2). Tegenover het saldo van de meer- en minderkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect.
8. Boekhoudkundige afwijking lasten FLO-overgangsrecht (-712K): In de geactualiseerde begroting 2020 is per abuis een saldo-neutrale mutatie niet verwerkt die wel was

opgenomen in de meerjarenraming van de lasten FLO-overgangsrecht. In 2020 leidt dit tot een boekhoudkundig tekort op de lasten voor het FLO-overgangsrecht waar tegenover een hogere onttrekking staat voor hetzelfde bedrag. Per saldo is geen sprake van een resultaateffect (zie P1).

2.2.2 Rubriek B – Ondersteunende personele kosten

Tabel 36 Ondersteunende personele kosten

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek B - Ondersteunende personeelskosten	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere kosten opleiden, trainen en oefenen brandweer	419	Incidenteel
2	Lagere kosten opleiden, trainen en oefenen crisisbeheersing en GHOR	100	Incidenteel
3	Hogere kosten werving en selectie	-257	Incidenteel
4	Lagere kosten opleidingen omgevingswet	112	Saldoneutraal
5	Afwijking kapitaallasten middelen vakbekwaamheid	-151	Saldoneutraal
6	Saldo gedeclareerde meer- en minderkosten COVID-19	596	Saldoneutraal
7	Saldo overige afwijkingen	148	Incidenteel
	Totaal rubriek B - Ondersteunende personeelskosten	**967**	

1. Lagere kosten opleiden, trainen en oefenen brandweer (419K): de kosten voor opleiden, trainen en oefenen van de brandweer waren in 2020 906K lager dan begroot. Hiervan is 487K verrekend als minderkosten COVID-19 (zie B6). De minderkosten betreffen voornamelijk de lagere kosten voor realistisch oefenen (402K). In 2020 zijn de realistische inzetoefeningen op het trainingscentrum in Weeze tijdelijk opgeschort als gevolg van de landelijke coronamaatregelen. Ook voor de overige activiteiten voor opleiden, trainen en oefenen brandweer geldt dat mede door de beperkingen door de landelijke coronamaatregelen niet het volledige programma uitgevoerd is. Een aanzienlijk deel daarvan betreft opleidingen voor manschappen (269K) die later moeten worden ingehaald om weer op sterkte te komen. Deze kosten zijn daarom niet als minderkosten verrekend.
2. Lagere kosten opleiden, trainen en oefenen crisisbeheersing en GHOR (100K): de waren in 2020 273K lager dan begroot. Hiervan is 173K verrekend als minderkosten COVID-19 (zie B6).
3. Hogere kosten werving en selectie (-257K): de personeelsbegroting is gebaseerd op de vastgestelde formatie. Daar tegenover staat dat geen kosten worden begroot voor werving en selectie. Kosten voor werving en selectie worden gedekt uit de lagere salarislasten als gevolg van tijdelijke vacatureruimte (zie A6).
4. Lagere kosten opleidingen omgevingswet (112K): In verband met uitstel van de omgevingswet zijn de opleidingskosten waarvoor incidentele middelen beschikbaar zijn gesteld in de begroting 2020 uitgesteld naar 2021. Tegenover de uitgestelde kosten staat een toevoeging aan de bestemmingsreserve Omgevingswet van 70K en een lagere onttrekking aan deze brestemmingsreserve van 42K. Per saldo is geen sprake van een resultaateffect (zie P4).
5. Afwijking kapitaallasten middelen vakbekwaamheid (-151K): bij de invoering van het nieuwe financiële systeem heeft een verbeterslag plaatsgevonden op de activa-administratie waardoor de berekening en de toerekening van de kapitaallasten aan de afzonderlijke rubrieken in de realisatiecijfers van 2020 is aangescherpt ten opzichte van de begroting. Dit leidt tot verschillen tussen de rubrieken. Per saldo zijn de afwijkingen ten aanzien van de kapitaallasten in totaal saldoneutraal (zie O1).
6. Saldo gedeclareerde meer- en minderkosten COVID-19 (596K): De minderkosten betreffen lagere kosten voor opleiden, trainen en oefenen (zie B1 en B2) en bedragen 660K. Daarnaast bedragen de meerkosten binnen deze rubriek 64K, waarmee per saldo 596K is verrekend in de vergoeding van de minderkosten (zie L2). Tegenover het saldo van de meer- en minderkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect.
7. Saldo overige afwijkingen (148K): het voordelige saldo op de overige afwijkingen betreft voornamelijk lagere kosten voor de overige opleidingen en trainingen.

2.2.3 Rubriek C – Personele kosten additionele werkzaamheden

Tabel 37 Personele kosten - additionele werkzaamheden

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek C - Personele kosten additionele werkzaamheden	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Hogere kosten inhuur projecten	-166	Incidenteel
2	Lagere kosten inhuur programma Harmonisering arbeidsvoorwaarden	347	Saldoneutraal
3	Gedeclareerde meerkosten COVID-19	-811	Saldoneutraal
	Totaal rubriek C - Personele kosten additionele werkzaamheden	**-630**	

1. Hogere kosten inhuur projecten (-166K): in 2020 is meer ingehuurd voor een aantal noodzakelijke ICT-projecten.
2. Lagere kosten inhuur programma Harmonisering arbeidsvoorwaarden (347K): dit betreft uitgestelde activiteiten met dekking uit de ontwikkel- en egalisatiereserve. Tegenover de 301K lagere kosten voor inhuur en lagere overige kosten van 80K (zie H2) staat een hogere storting in de ontwikkel- en egalisatiereserve van 230K (zie O2) en een lagere onttrekking aan de ontwikkel- en egalisatiereserve van 151K (zie P2), zodat deze middelen beschikbaar blijven voor de afronding in 2021. Per saldo is in 2020 geen sprake van een resultaateffect.
3. Gedeclareerde meerkosten COVID-19 (-811K): deze kosten zijn onderdeel van de gedeclareerde meerkosten (zie L2). Het betreft kosten voor extra capaciteit voor onder andere het juridische loket, crisiscommunicatie en voor projectondersteuning om een aantal noodzakelijke projecten – ondanks de coronamaatregelen – toch tijdig te kunnen uitvoeren. Tegenover deze meerkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect.

2.2.4 Rubriek D – Gebouwkosten

Tabel 38 Gebouwkosten

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek D - Gebouwkosten	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere kosten beheerpakketten brandweerposten	129	Saldoneutraal
2	Hogere kapitaallasten gebouwen	-25	Saldoneutraal
3	Gedeclareerde meerkosten COVID-19	-46	Saldoneutraal
4	Saldo overige afwijkingen	74	Incidenteel
	Totaal rubriek D - Gebouwkosten	**132**	

1. Lagere kosten beheerpakketten brandweerposten (129K): de gemeenten zijn verantwoordelijk voor de brandweerposten en stellen deze om niet ter beschikking aan de veiligheidsregio. Gemeenten kunnen via het individueel gemeentelijk pluspakket beheertaken door de VRU laten uitvoeren en betalen daarvoor een kostendekkende vergoeding. De lagere kosten in 2020 zijn verrekend in de (lagere) vergoeding voor het individueel pluspakket (zie K1). Per saldo is er dus geen sprake van een resultaateffect.
2. Hogere kapitaallasten gebouwen (-25K): zie B5
3. Gedeclareerde meerkosten COVID-19 (-46K): deze kosten zijn onderdeel van de gedeclareerde meerkosten (zie L2). Tegenover deze meerkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect.

2.2.5 Rubriek E – Operationele middelen

Tabel 39 Operationele middelen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek E - Operationele middelen	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere lasten voertuigen	110	Incidenteel
2	Lagere lasten operationele middelen en uitrusting	239	Incidenteel
3	Lagere kapitaallasten operationele middelen	895	Saldoneutraal
4	Saldo gedeclareerde meer- en minderkosten COVID-19	-49	Saldoneutraal
	Totaal rubriek E - Operationele middelen	**1.195**	

1. Lagere lasten voertuigen (110K): de lagere lasten hebben voornamelijk betrekking op het onderhoud van voertuigen. Naast de lagere lasten voor onderhoud van de voertuigen waren er ook lagere gebruikslasten. In totaal is 100K aan lagere gebruikslasten verrekend als minderkosten COVID-19 (zie E4).
2. Lagere lasten operationele middelen en uitrusting (239K): de lagere lasten hebben betrekking op persoonsgebonden uitrusting (89K) en de kosten voor aanschaf en onderhoud van operationeel materiaal (150K).
3. Lagere kapitaallasten operationele middelen (895K): zie B5.
4. Saldo gedeclareerde meer- en minderkosten COVID-19 (-49K): de verrekende minderkosten betreft 100K aan lagere brandstofkosten (zie E1). De meerkosten binnen deze rubriek (-149K) betreffen voornamelijk beschermende middelen zoals mondkapjes, brillen en vuilwerkpakken voor met name het uitrukpersoneel. Tegenover deze meerkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect (zie L2).

2.2.6 Rubriek F - Kantoorkosten

Tabel 40 Kantoorkosten

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek F - Kantoorkosten	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere kantoor- en ICT-kosten	211	Incidenteel
2	Lagere kosten digitaal stelsel omgevingswet, doorschuiven naar 2021	30	Saldoneutraal
3	Gedeclareerde meerkosten COVID-19	-183	Saldoneutraal
4	Hogere kapitaalllasten kantoorkosten	-25	Saldoneutraal
	Totaal rubriek F - Kantoorkosten	**33**	

1. Lagere kantoor- en ICT-kosten (211K): in 2020 is minder uitgegeven aan kantoorkosten (133K). Dit betreft onder andere minder vergaderkosten en kosten voor printers en overige kantoorbenodigdheden. De ICT-kosten zijn 99K lager dan begroot door een incidenteel voordeel op licentiekosten (40K) en naar 2021 uitgestelde onderhoudswerkzaamheden.
2. Lagere kosten digitaal stelsel omgevingswet, doorschuiven naar 2021 (30K): In verband met uitstel van de wet zijn de werkzaamheden met betrekking tot het digitaal stelsel omgevingswet uitgesteld naar 2021. Hiervoor waren in de begroting 2020 incidentele middelen beschikbaar gesteld. Tegenover de uitgestelde kosten staat een toevoeging aan de bestemmingsreserve Omgevingswet voor hetzelfde bedrag. Per saldo is geen sprake van een resultaateffect (zie O3).
3. Gedeclareerde meerkosten COVID-19 (-183K): deze kosten zijn onderdeel van de gedeclareerde meerkosten (zie L2). Het betreft onder andere kosten voor de ontwikkeling van informatiedashboards. Tegenover deze meerkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect.

2.2.7 Rubriek G – Financiële rekeningen

Tabel 41 Financiële rekeningen

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek G - Financiële rekeningen	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere rentekosten investeringen 2020	270	Incidenteel
2	Lagere rentekosten bestaande vaste activa	171	Saldoneutraal
	Subtotaal rubriek G - Financiële rekeningen	**441**	

1. Lagere rentekosten investeringen 2020 (270K): in 2020 is minder geïnvesteerd dan begroot. Hierdoor was ook de financieringsbehoefte in 2020 lager dan in de begroting was voorzien. In 2020 is de financieringsbehoefte volledig ingevuld met kortlopende financiering. De rente die daarvoor is betaald was lager dan begroot. In 2021 wordt een langlopende lening aangetrokken.
2. Lagere rentekosten bestaande vaste activa (171K): in 2020 is een deel van de bestaande vaste activa gefinancierd met eigen vermogen. Dit leidt tot een rentevoordeel. Tegenover de lagere rentekosten staat een lagere onttrekking uit de egalisatiereserve kapitaallasten (zie O1). Per saldo is er geen resultaateffect.

2.2.8 Rubriek H – Overige kosten

Tabel 42 Overige kosten

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek H - Overige kosten	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere kosten programma Harmonisering arbeidsvoorwaarden	80	Saldoneutraal
2	Lagere kosten activiteiten gedekt uit ontwikkel- en egalisatiereserve	106	Saldoneutraal
3	Gedeclareerde meerkosten COVID-19	-320	Saldoneutraal
4	Saldo overige afwijkingen	-57	Incidenteel
	Totaal rubriek H - Overige kosten	**-192**	

1. Lagere kosten programma Harmonisering arbeidsvoorwaarden (80K): de meeste communicatieactiviteiten zijn doorgeschoven naar 2021. Tegenover deze lagere kosten en de lagere kosten voor inhuur voor dit programma (zie C2) staat lagere onttrekking (zie P2) en een hogere storing (zie O2) aan de ontwikkel- en egalisatiereserve, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect en de voor het programma geoormerkte middelen beschikbaar krijgen voor de afronding van het programma in 2021. Per saldo is geen sprake van een resultaateffect.
2. Lagere kosten activiteiten gedekt uit ontwikkel- en egalisatiereserve (106K): dit betreft uitgestelde activiteiten (digitalisering dossiers risicobeheersing voor 80K en afronding inhaalslag inkoop voor 26K) met dekking uit de ontwikkel- en egalisatiereserve. Tegenover de lagere kosten staat een lagere onttrekking aan de ontwikkel- en egalisatiereserve zodat deze middelen beschikbaar blijven voor de afronding in 2021. Per saldo is in 2020 geen sprake van een resultaateffect (zie P2).
3. Gedeclareerde meerkosten COVID-19 (-320K): deze kosten zijn onderdeel van de gedeclareerde meerkosten (zie L2). Het betreft onder andere kosten voor de regionale publiekscampagne ‘Hou vol – zo houden we corona onder controle'. Tegenover deze meerkosten staat een niet begrote vergoeding, zodat per saldo geen sprake is van een resultaateffect.
4. Saldo overige afwijkingen (-57K): de overschrijding wordt veroorzaakt door hogere kosten voor juridische expertise op het gebied van arbeidsrecht.

2.2.9 Rubriek K – Gemeentelijke bijdrage en vergoeding

Tabel 43 Gemeentelijke bijdrage en vergoeding

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek K - Gemeentelijke bijdrage	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Lagere vergoeding beheerpakketten brandweerposten	-129	Saldoneutraal
2	Overige afwijkingen IGPP	4	Incidenteel
	Totaal rubriek K - Gemeentelijke bijdrage	**-125**	

1. Lagere vergoeding beheerpakketten brandweerposten (-129K): Zie D1.

2.2.10 Rubriek L - Rijksbijdrage

Tabel 44 Rijksbijdrage

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek L - Rijksbijdrage	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Loon- en prijsaanpassing rijksbijdrage	182	Structureel
2	Hogere baten declaratie meerkosten COVID-19	675	Saldoneutraal
	Totaal rubriek L - Rijksbijdrage	**857**	

1. Loon- en prijsaanpassing rijksbijdrage (182K): De Rijksbijdrage is omhoog bijgesteld met een loon- en prijsaanpassing. Dit voordeel is structureel van aard en wordt in de begroting 2022/geactualiseerde begroting 2021 doorberekend als verlaging van de gemeentelijke bijdrage.
2. Vergoeding meerkosten COVID-19 (675K): de vergoeding betreft het saldo van de gedeclareerde meer- (1.604K) en minderkosten (-929K) COVID-19 (zie A7, B6, C3, D3, E4, F3, H3).

2.2.11 Rubriek M – OMS

Tabel 45 OMS

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek M - OMS	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Hogere vergoeding OMS	17	Structureel
	Totaal rubriek M - OMS	**17**	

2.2.12 Rubriek N – Overige baten

Tabel 46 Overige baten

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek N - Overige baten	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Boekwinst verkoop activa	189	Saldoneutraal
2	Hogere baten ivm liquidatie GMU	90	Incidenteel
3	Hogere overige baten	176	Incidenteel
	Totaal rubriek N - Overige baten	**455**	

1. Boekwinst verkoop activa (189K): dit betreft de gerealiseerde boekwinst op de verkochte activa die conform het activabeleid wordt gedoteerd aan de egalisatiereserve kapitaallasten (zie O1). Per saldo leidt dit niet tot een resultaateffect.
2. Hogere baten liquidatie GMU (90K): in 2020 is de Gemeentelijk Meldkamer Utrecht geliquideerd. Door een hoger eigen vermogen van de GMU, is een hoger bedrag dan begroot

ontvangen. In de begroting was rekening gehouden met 150K. De opbrengst uit de liquidatie bedroeg uiteindelijk 240K.

3. Hogere overige baten (176K): dit betreft onder andere hogere opbrengsten met betrekking tot opleidingen, detacheringen en werkzaamheden voor andere overheden vanuit de werkplaatsen.

2.2.13 Rubriek O – Storting reserves

Tabel 47 Storting reserves

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek O - Storting reserves	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Hogere dotatie egalisatiereserve kapitaallasten	-1.054	Saldoneutraal
2	Hogere dotatie ontwikkel- en egalisatiereserve	-230	Saldoneutraal
3	Hogere dotatie bestemmingsreserve Omgevingswet	-100	Saldoneutraal
4	Hogere dotatie egalisatiereserve FLO- overgangsrecht	-3	Saldoneutraal
	Totaal rubriek O - Storting reserves	**-1.387**	

1. Hogere dotatie egalisatiereserve kapitaallasten (-1.054K): Zie B5, D2, E3, F4, G2 en N1.
2. Hogere dotatie ontwikkel- en egalisatiereserve (-230K): Zie C2.
3. Hogere dotatie bestemmingsreserve Omgevingswet (-100K): Zie F2.

2.2.14 Rubriek P – Onttrekking reserves

Tabel 48 Onttrekking reserves

Bedragen x € 1.000

Nr.	Rubriek P - Onttrekking reserves	Afwijking	Structureel/ incidenteel
1	Hogere onttrekking egalisatiereserve FLO- overgangsrecht	715	Saldoneutraal
2	Lagere onttrekking ontwikkel- en egalisatiereserve	-277	Saldoneutraal
3	Lagere onttrekking egalisatiereserve 2e loopbaan	-17	Saldoneutraal
4	Lagere onttrekking reserve bestemmingsreserve Omgevingswet	-42	Saldoneutraal
	Totaal rubriek P - Onttrekking reserves	**379**	

1. Hogere onttrekking egalisatiereserve FLO-overgangsrecht (714K): Zie A8.
2. Lagere onttrekking ontwikkel- en egalisatiereserve (-277K): Zie C2, H2 en H3.
3. Lagere onttrekking egalisatiereserve Tweede loopbaan (-17K): Onderdeel van B7.
4. Lagere onttrekking bestemmingsreserve Omgevingswet (42K): Zie B4.

2.3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2020

Tabel 49 Overzicht baten en lasten

Bedragen in € 1.000	Actualisatie 2020	Realisatie 2020	Afw. Real. en act.
Lasten			
Risicobeheersing	7.979	7.627	351
Crisisbeheersing	3.287	3.255	32
GHOR	1.709	1.549	160
Brandweer	54.977	53.960	1.017
Meldkamer	1.464	1.311	153
Algemeen	3.171	2.667	505
Overhead	23.015	23.301	-286
Totaal Lasten	**95.603**	**93.669**	**1.933**
Baten			
Risicobeheersing	20	130	109
Crisisbeheersing	75	195	120
GHOR	-	54	54
Brandweer	1.610	1.910	300
Meldkamer	-272	272	544
Algemeen	95.685	95.265	-420
Overhead	-	497	497
Totaal Baten	**97.118**	**98.322**	**1.204**
Mutaties in reserves			
Risicobeheersing	112	32	-80
Crisisbeheersing	28	28	-
GHOR	-37	-37	-
Brandweer	-757	-1.111	-354
Meldkamer	-500	-500	-
Algemeen	-1.295	-1.295	-
Overhead	933	360	-574
Totaal mutaties in reserves	**-1.516**	**-2.524**	**-1.008**
Gerealiseerd resultaat	**-0**	**2.129**	**2.129**

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

3.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

3.1.1 Vaste activa

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

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

Reserves mogen niet in mindering worden gebracht op de investering.

De afschrijvingstermijn per activacategorie is als volgt:

Tabel 50 Afschrijvingstermijnen per activacategorie

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Gronden en terreinen	Geen
Bedrijfsgebouwen	Variërend van 15 tot 40 jaar
Inventaris bedrijfsgebouwen	Variërend van 5 tot 20 jaar
ICT middelen	Variërend van 4 tot 5 jaar
Vervoersmiddelen	Variërend van 8 tot 20 jaar
Materieel brandweer	Variërend van 5 tot 20 jaar
Kleding en persoonlijke uitrusting	Variërend van 8 tot 10 jaar
Activa in uitvoering	Geen

N.B.: Voor een gedetailleerd overzicht van de activa en de afschrijvingstermijnen verwijzen wij naar de Nota activabeleid VRU.

Financiële vaste activa
Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

3.1.2 Vlottende activa

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

3.1.3 Vaste passiva

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

3.1.4 Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar
De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
De overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

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

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

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

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

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

Van de activa die in de loop van het jaar 2020 in gebruik zijn genomen, wordt vanaf januari 2021 gestart met afschrijven.

Aan de geactiveerde investeringen is een rekenrente van 2,56% toegerekend. De rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari en jaarlijks ten laste van de exploitatie gebracht. De hoogte van de interne rekenrente wordt bij begroting vastgesteld.

4 Toelichting op de balans

4.1 Vaste activa

Materiële vaste activa
De VRU heeft uitsluitend investeringen met een economisch nut.

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

Tabel 51 Materiële vaste activa

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-19	Investeringen 2020	Overgebracht naar activa	Desinvestering 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-20
Gronden en terreinen	284	-	-	-	-	284
Bedrijfsgebouwen	2.924	271	-	-	106	3.089
Vervoermiddelen/ voertuiginventaris	38.169	5.794	2.729	142	4.629	41.920
Machines en installaties	3.040	538	-	-	934	2.644
Activa in uitvoering	2.729	621	-2.729	-	-	621
Totaal	**47.146**	**7.224**	**-0**	**142**	**5.669**	**48.558**

De specificatie van de investeringen in 2020 is als volgt:

Tabel 52 Investeringen

Bedragen x € 1.000	
Tankautospuiten	3.696
Voertuigen	1.440
Bluskleding	760
Slangen en toebehoren	692
Redgereedschap	635
ICT	294
Verbouwing Leidsche rijn en Amersfoort	271
HRM en financieel systeem	244
Overig ondersteunen materieel	226
Overige materialen voertuig	364
Overig	710
Totaal geactiveerd	**9.331**
Activa in uitvoering per balansdatum	621
Totaal investeringen	**9.952**

Investeringsbudget
De gerealiseerde investeringen 2020 ten opzichte van het toegekende investeringsbudget is als volgt, dit is exclusief activa in uitvoering:

Tabel 53 Investeringen en budget

Bedragen x € 1.000 Soort actief	Gevoteerd budget 2020	Geïnvesteerd 2020	Verschil
Gronden en terreinen	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	-	270	-270
Vervoermiddelen/ voertuiginventaris	20.175	8.523	11.652
Machines en installaties	5.575	538	5.037
Totaal	**25.751**	**9.331**	**16.420**

Het algemeen bestuur heeft de investering in de bedrijfsgebouwen in 2018 geaccordeerd, de uitvoering en investering heeft in 2020 plaatsgevonden. Het totale bedrag in de kolom *Geïnvesteerd 2020* betreft het totaal van de activa dat in 2020 is geactiveerd. Het totaal aan Activa in uitvoering (€ 621k) wordt ten laste van het investeringsbudget 2021 gebracht. De investeringen worden voornamelijk gefinancierd vanuit leningen.

Financiële vaste activa
Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 is in onderstaand overzicht weergegeven:

Tabel 54 Financiële vaste activa

Bedragen x € 1.000	Saldo 31-12-2019	Aflossing 2020	Saldo 31-12-2020	Rente 2020
Leningen aan personeel u/g	211	9	201	6

4.2 Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar
De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen volgt worden gespecificeerd:

Tabel 55 Uitzettingen korter dan één jaar

Bedragen x € 1.000	31-12-2019	31-12-2020
Uitzetting in 's Rijks schatkist	7.693	13.311
Vorderingen op openbare lichamen	156	467
Overige vorderingen	599	310
Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-145	-94
Totaal	**8.303**	**13.995**

De vorderingen op openbare lichamen bestaat voor €242k uit tegoeden welke naar de VRU zijn toegevloeid na de liquidatie van de GMU. De Uitzetting in ’s Rijks schatkist is hoger dan ultimo 2019 doordat voorgaand jaar een nieuw opgenomen geldlening van de NWB Bank volledig is aangewend voor investeringen.

De Regeling schatkistbankieren decentrale overheden geeft de VRU de mogelijkheid om maximaal 0,75% van het begrotingstotaal aan geldmiddelen buiten ’s Rijks schatkist aan te houden. De onderstaande tabel toont dat de VRU aan deze bepaling heeft voldaan gedurende 2020.

Tabel 56 Regeling schatkistbankieren

Bedragen x € 1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	242	246	270	662
Drempelbedrag (0,75% van begrotingstotaal)	717	717	717	717
Ruimte onder drempelbedrag	475	471	447	55
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid
Dit betreft een voorziening die gevormd is wegens een juridisch geschil, waarbij de inbaarheid onzeker is.

Tabel 57 Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid

Bedragen x € 1.000	Stand 31-12-2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2020
Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	145	-	52	94

Liquide middelen

Dit betreft het saldo van de rekening-courant verhouding met BNG Bank. Deze middelen staan ter vrije beschikking van de VRU.

Tabel 58 Liquide middelen

Bedragen x € 1.000	31-12-2019	31-12-2020
Banksaldi	70	506
Totaal	**70**	**506**

Overlopende activa

De post overlopende activa is als volgt te specificeren:

Tabel 59 Overlopende activa

Bedragen x € 1.000	31-12-2019	31-12-2020
Nog te ontvangen bedragen		
Nog te ontvangen BPM	92	-
Overige overlopende activa	149	6
	241	**6**
Vooruitbetaalde bedragen		
Vooruitbetaalde bedragen	1.534	1.419
Voorschotten personeel	13	224
Overig	7	-
	1.554	**1.644**
Totaal	**1.795**	**1.650**

De vooruitbetaalde bedragen bestaan voornamelijk uit vooruitbetaalde erfpacht voor post Zeist en verzekeringen 2021.

4.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat 2020. Het verloop van het eigen vermogen in 2020 is in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Tabel 60 Eigen vermogen

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2019	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	Resultaat	Boekwaarde 31-12-2020
Bedrijfsvoeringsreserve	1.409	-	-	-	-	1.409
Algemene reserves	***1.409***	-	-	-		***1.409***
Reserve repressieve efficiency Utrecht	181	-	-	-	-	181
Tweede loopbaanontwikkeling	377	-	102	-	-	479
Bestemmingsreserve Omgevingswet	42	-	100	-	-	142
Ontwikkel- en egalisatiereserve	728	100	231	219	-	839
Bestemmingsreserve Meldkamer MIDDEN NEDERLAND	-	-	500	-	-	500
Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht	331	2.472	712	1.838	-	1.677
Egalisatiereserve kapitaallasten	7.441	-	3.628	692	-	10.377
Bestemmingsreserves	***9.100***	***2.572***	***5.274***	***2.751***	***0***	***14.194***
Gerealiseerd resultaat 2019	2.572	-2.572	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat 2020	-	-	-	-	2.129	2.129
Totaal	**13.081**	-	**5.274**	**2.751**	**2.129**	**17.732**

De onderstaande toelichting is gebaseerd op de stand van de reserves ultimo 2020. De toevoeging en onttrekkingen zijn overgenomen uit de vastgestelde resultaatbestemming bij de jaarrekening 2019 en de mutaties 2020.

Bedrijfsvoeringreserve
Door het aanhouden van een reserve is de VRU in staat om een deel van de risico's op te vangen, zonder dat dit direct afgewenteld hoeft te worden op de gemeenten. De schommelingen die optreden worden opgevangen met deze reserve. De omvang van de bedrijfsvoeringsreserve (weerstandsvermogen) is minimaal gelijk aan de op basis benodigde weerstandscapaciteit.
De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,48% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

Bestemmingsreserve Repressieve Efficiency Utrecht
Voor gemeente Utrecht is een aantal repressieve efficiency maatregelen afgesproken om een bezuiniging te realiseren. Voor de met de maatregelen samenhangende frictiekosten is in 2015 een reserve gevormd. Een deel van de bezuiniging (283K) moet nog structureel worden ingevuld.

Reserve tweede loopbaanontwikkeling
De reserve is gevormd in de 1e gewijzigde begroting 2016 vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel. Deze regeling is per januari 2006 afgeschaft. Voor medewerkers die nog niet met FLO waren, maar wel onder de FLO-regeling vielen, is het zogenaamde FLO-overgangsrecht afgesproken. Vanaf 2016 wordt jaarlijks aan deze reserve een bedrag van € 98K toegevoegd. Voor het boekjaar 2020 is het bedrag € 102k.

Bestemmingsreserve Omgevingswet
De kosten voor de invoering van de omgevingswet worden uit deze reserve onttrokken.

Ontwikkel- en egalisatiereserve
Het doel van de ontwikkel- en egalisatiereserve is het vermijden van incidentele verhogingen of teruggaven van de gemeentelijke bijdragen. Dit leidt tot financiële stabiliteit in de begroting van de VRU en de bijdrage van de gemeenten. De middelen uit de reserve zijn bestemd voor:

- Het mogelijk maken van incidentele/projectmatige (beleids)activiteiten om de beleidsdoelstellingen uit het beleidsplan of structurele efficiencyvoordelen te realiseren.
- Het dekken van incidentele kosten die voortvloeien uit exogene factoren.

De omvang van de reserve is maximaal € 1,8 miljoen en de looptijd van de reserve is tot en met 2023 (einde beleidsperiode, behorende bij het beleidsplan 2020-2023). Bij het instellen van de reserve zijn nadere spelregels vastgesteld over de besteding en verantwoording van de middelen.

Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht
De reserve is gevormd om de fluctuaties in de FLO-lasten voor de komende jaren op te kunnen vangen en daarmee de gemeentelijke bijdrage zo constant mogelijk te houden.

Bestemmingsreserve Meldkamer Midden-Nederland
De Meldkamer Midden-Nederland zal naar verwachting in 2025 in gebruik genomen worden. Middels deze reserve voor de door het rijk en de Nationale Politie toegekende middelen ingezet als dekking voor de te verwachten project- en frictiekosten in de jaren 2022 t/m 2025.

Egalisatiereserve kapitaallasten
Via het meerjarig investeringsplan wordt gestuurd op een meerjarig evenwicht tussen de begrote en gerealiseerde kapitaallasten (afschrijving en rente). Om de kosten van afschrijving en rente over de jaren te egaliseren wordt gebruik gemaakt van een egalisatiereserve. Tekorten op de kapitaallasten worden aan deze reserve onttrokken. Overschotten worden aan deze reserve gedoteerd.
Boekwinst (opbrengst activa) of –verlies (versnelde afschrijving) bij afstoten van activa wordt ten gunste of ten laste van de exploitatie gebracht en vervolgens via een dotatie/onttrekking gemuteerd in de reserve egalisatie kapitaallasten.

Voorzieningen
Het betreft een juridisch geschil met een oud-medewerker.

Tabel 61 Voorziening juridische geschillen

Bedragen x € 1.000	31-12-2019	Toevoegingen	Onttrekkingen	31-12-2020
Voorziening juridische geschillen	-	17	-	17
Totaal	-	**17**	-	**17**

Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan één jaar
In onderstaand overzicht is het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar:

Tabel 62 Vaste schulden looptijd langer dan één jaar

Bedragen in € 1.000	Saldo 31-12-2019	Nieuw lening 2020	Aflossingen 2020	Saldo 31-12-2020	Rente 2020
BNG Bank	13.466	-	1.067	12.399	542
Gemeente Amersfoort	557	-	56	501	29
NWB Bank	19.000	-	1.000	18.000	249
Totaal	**33.023**	-	**2.123**	**30.900**	**819**

4.4 Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar
De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden met een rente typische periode < 1 jaar zijn als volgt te specificeren:

Tabel 63 Vlottende schulden looptijd korter dan één jaar

Bedragen x € 1.000	31-12-2019	31-12-2020
Crediteuren	1.498	2.304
Totaal	**1.498**	**2.304**

Overlopende passiva
De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Tabel 64 Overlopende passieve activa

Bedragen x € 1.000	31-12-2019	31-12-2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)		
Belastingen en premies inzake salarissen	5.691	7.157
Nog te betalen bedragen	3.339	3.880
Nog te betalen personele lasten	-	2.464
Nog af te dragen BTW	-	160
Nog te ontvangen facturen	201	96
Vennootschapsbelasting	6	6
Overig	16	-
	9.253	***13.763***
Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	671	196
Totaal	**9.924**	**13.959**

Tabel 65 Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van vorige begrotingsjaren

Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren					
Specifieke uitkeringen	**Omschrijving project**	**Saldo eind 31-12-2019**	**Inkomsten**	**Uitgaven**	**Saldo eind 31-12-2020**
BDuR	Risicobeleid overstromingen	43	-	-	43
BDuR	Slachtofferprofielen	30	-	30	-
BDuR	Achterblijvende kosten meldkamer	500	-	500	-
Div. overheden	Samenwerkingsverband Dijkring 14/15/44	98	55	-	153
Totaal		**671**	**55**	**530**	**196**

4.5 Waarborg en garanties

Er is geen sprake van waarborgen en/of garanties.

4.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

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

Huur hoofdkantoor
Ons hoofdkantoor aan de Archimedeslaan in Utrecht is contractueel tot juni 2023 gevestigd in het Huis van de Provincie te Utrecht. De jaarlijkse huur- en servicekosten bedragen € 813K (prijspeil 2020).

Tabel 66 Verplichting: huur hoofdkantoor

Verplichting in € 1.000	< 1 jaar	tussen 1 en 5 jaar	> 5 jaar
Huur Archimedeslaan	813	1.206	-

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

4.7 Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met een materiële impact op de jaarrekening 2020.

5 Wet normering topinkomens (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Utrecht. Het voor de VRU toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000, het algemeen bezoldigingsmaximum.

5.1 Bezoldiging topfunctionarissen 2020

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling:

Tabel 67 Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1		
Gegevens 2020	**P.L.J. Bos**	**R.F.J. Frek**
Functiegegevens	Algemeen Directeur	
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/12	
Deeltijdfactor in fte	1,0	
Gewezen topfunctionaris?	Nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	174.299	
Beloningen betaalbaar op termijn	21.838	
Totaal beloning	**196.137**	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	**201.000**	
Totaal bezoldiging 2020	**196.137**	
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2019 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	147.486	146.959
Beloningen betaalbaar op termijn	21.084	19.966
Totaal bezoldiging 2019	**168.570**	**166.925**

Leidinggevende of toezichthoudende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder:

Voor alle functies in onderstaande tabel geldt dat deze onbezoldigd zijn.

Tabel 68 Toezichthoudende topfunctionarissen

Gemeente	Naam topfunctionaris	Functie	Duur dienstverband in 2020
Amersfoort	L.M.M. (Lucas) Bolsius	Voorzitter algemeen bestuur; Voorzitter dagelijks bestuur; Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/7 tot en met 6/7 16/12 tot en met 18/12 1/1 tot en met 31/12 1/1 tot en met 31/12
Baarn	M.A. (Mark) Röell	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Bunnik	R. (Ruud) van Bennekom	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Bunschoten	M. (Melis) van de Groep	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
De Bilt	S.C.C.M. (Sjoerd) Potters	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
De Ronde Venen	M. (Maarten) Divendal	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Eemnes	R. (Roland) van Benthem	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Houten	G.P. (Gilbert) Isabella	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
IJsselstein	P.J.M. (Patrick) van Domburg	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Leusden	G.J. (Gerolf) Bouwmeester	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Lopik	L. (Laurens) de Graaf	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Montfoort	P.J. (Petra) van Hartskamp-de Jong	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Nieuwegein	F.Th.J.M. (Frans) Backhuijs	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Oudewater	W.G. (Wim) Groeneweg (waarnemend)	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 15/11
	D.C. (Danny) de Vries	Lid algemeen bestuur	16/11 tot en met 31/12
Renswoude	P. (Petra) Doornenbal-van der Vlist	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Rhenen	H. (Hans) van der Pas	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Soest	R.T. (Rob) Metz	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Stichtse Vecht	Mr. Y.P. (Yvonne) van Mastrigt (waarnemend)	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 5/2
	A.J.H.T.H. (Ap) Reinders	Lid algemeen bestuur	6/2 tot en met 31/12
Utrecht	J.H.C. (Jan) van Zanen	Voorzitter algemeen bestuur; Voorzitter dagelijks bestuur	1/1 tot en met 30/6
	P.E.J. (Peter) den Oudsten (waarnemend)	Voorzitter algemeen bestuur; Voorzitter dagelijks bestuur	1/7 tot en met 16/12
	S.A.M. (Sharon) Dijksma	Voorzitter algemeen bestuur; Voorzitter dagelijks bestuur Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	19/12 tot en met 31/12 16/12 tot en met 18/12
Utrechtse Heuvelrug	F. (Frits) Naafs	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Veenendaal	K.J.G. (Gert-Jan) Kats	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Vijfheerenlanden	S. (Sjors) Fröhlich	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Wijk bij Duurstede	I.P. (Iris) Meerts	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Woerden	V.J.H. (Victor) Molkenboer	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
Woudenberg	T. (Titia) Cnossen-Looijenga	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
Zeist	J.J.L.M. (Koos) Janssen	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12

5.2 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

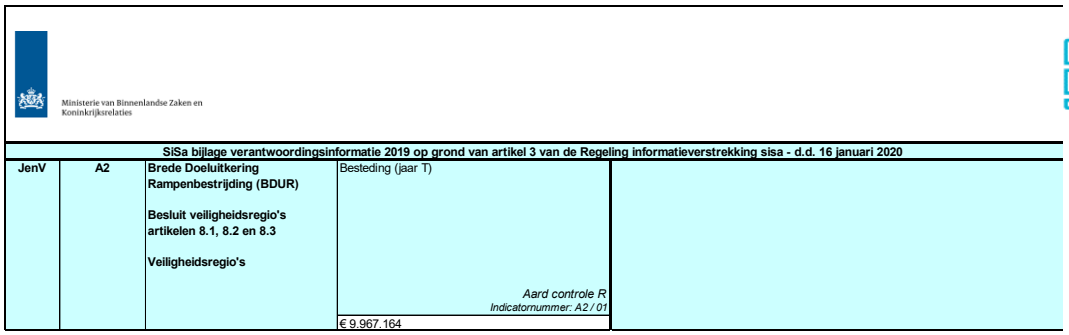
Functionaris maar geen topfunctionaris, met een dienstbetrekking op grond van de WNT norm:

Binnen de VRU heeft, gedurende 2020, een functionaris met de functie programmadirecteur, een bezoldiging ontvangen van € 237.259. De overschrijding van het bezoldigingsmaximum is veroorzaakt door een uitkering van de levensloopregeling als gevolg van de FLO-60 overgangsrecht.

Onbezoldigde ingehuurde functionaris:

In 2020 heeft de VRU de directeur Publieke gezondheid van de GGD regio Utrecht ingehuurd.

6 Single information Single Audit



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 16 januari 2020				
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicatornummer: A2 / 01* € 9.967.164	

Figuur 1 Single information Singe Audit

7 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het Algemeen Bestuur van
de Veiligheidsregio Utrecht
t.a.v. de heer dr. P.L.J. Bos MCDM
Postbus 3154
3502 GD Utrecht

Westkadijk 10c

3861 MB Nijkerk

Postbus 206

7600 AE Almelo

Tel. 088-500 95 00

E-mail info@eshuis.com

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Utrecht te Utrecht

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Utrecht te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Utrecht (verder: de VRU) op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het Normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2020;
- het overzicht van baten en lasten over 2020;
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen en;
- de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen;
- Het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld (bijlage 2);
- Het overzicht met de berekening van de overhead (bijlage 3).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader 2020 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de VRU zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Paragraaf ter benadrukking van de impact van COVID-19
Het coronavirus heeft ook invloed op de VRU. In de toelichting op pagina 10 van het jaarverslag heeft de directie de huidige impact en haar plannen om met deze gebeurtenissen of omstandigheden om te gaan toegelicht. Ons oordeel is niet aangepast met betrekking tot deze aangelegenheid.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 989.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 13 december 2013. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteits-voorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020.

Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen groter dan € 100.000 rapporteren, alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa- of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen;
- de bijlagen (1, 4 en 5).

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- Met de jaarrekening verenigbaar is zoals bedoeld in artikel 213 lid 3 sub d Gemeentewet en geen materiële afwijkingen bevat.
- Alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen, zoals opgenomen in het Normenkader.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden, waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid, waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.
Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, danwel dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen en het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;

- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

- het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde afweging dat de gemeenschappelijke regeling in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn, waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeenschappelijke regeling haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of

omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nijkerk, 15 april 2021

Eshuis Registeraccountants B.V.
Was getekend: drs. C.L. Willems RA

Bijlage 1

Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen 2020

Tabel 69 Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen 2020

Gemeente	Begroot GBTP 2020	Begroot IGPP 2020	Totaal begroot	Totaal realisatie
Renswoude	337	-	337	337
Eemnes	532	37	569	577
Oudewater	576	18	594	594
Woudenberg	670	18	688	688
Montfoort	793	-	793	793
Lopik	840	-	840	840
Bunnik	918	1	919	919
Bunschoten	1.074	18	1.092	1.092
Rhenen	1.112	-	1.112	1.112
Wijk bij Duurstede	1.347	93	1.440	1.440
Baarn	1.513	35	1.548	1.548
Leusden	1.568	-	1.568	1.568
IJsselstein	1.652	15	1.667	1.667
De Ronde Venen	2.533	-	2.533	2.533
De Bilt	2.586	32	2.618	2.622
Soest	2.618	73	2.692	2.684
Houten	2.223	66	2.289	2.289
Woerden	2.913	124	3.037	3.067
Utrechtse Heuvelrug	3.055	104	3.159	3.159
Vijfheerenlanden	3.232	165	3.397	3.397
Stichtse Vecht	3.809	-	3.809	3.809
Nieuwegein	3.609	12	3.621	3.621
Zeist	3.943	880	4.823	4.838
Veenendaal	3.023	67	3.090	3.090
Amersfoort	9.588	438	10.026	9.933
Utrecht	26.017	1.206	27.223	27.142
Totaal	**82.078**	**3.404**	**85.482**	**85.357**

Bijlage 2

Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Tabel 70 Overzicht taakvelden

Bedragen in € 1.000		Realisatie 2020		
Taakvelden gemeenten		**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
0.	**Bestuur en ondersteuning**			
0.1	Bestuur	557	-	557
0.4	Overhead	23.301	-497	22.804
0.5	Treasury	-356	-	-356
0.8	Overige baten en lasten	569	-	569
0.9	Vennootschapsbelasting	3	-	3
0.10	Mutaties reserves	5.274	-2.751	2.524
1.	**Veiligheid**			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	67.246	-97.805	-30.559
8.	**Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing**			
8.3	Wonen en bouwen	2.349	-20	2.329
	Totaal	**98.944**	**-101.073**	**2.129**

Bijlage 3

Overzicht berekening overhead

Tabel 71 Overzicht berekening overhead

Bedragen in € 1.000 **Overhead**	**Actualisatie 2020**	**Realisatie 2020**	**Afw. Real. en act.**
Personeelskosten	18.262	18.471	-209
Gebouwkosten	1.109	1.068	40
Kantoorkosten	3.190	2.977	214
Overige kosten	446	777	-331
Operationele kosten	-	0	-0
Financiële kosten	8	8	-0
Overige baten	-	497	-497
Mutaties in reserve	-933	-360	574
Totaal overhead:	**22.081**	**22.444**	**-363**
% overhead	**22,19%**	**22,68%**	**0,49%**

Bijlage 4

7.1 Materiële vaste activa staat nieuwe categorie indeling

Tabel 72 Materiële vaste activa nieuwe categorie-indeling

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-19	Investeringen 2020	Overgebracht naar activa	Desinvestering 2020	Afschrijvingen 2020	Boekwaarde 31-12-20
Gronden en terreinen	284	-	-	-	-	284
Bedrijfsgebouwen	2.924	271	-	-	106	3.089
Inventaris	1.950	27	-	-	309	1.668
ICT Middelen	1.321	538	-	-	659	1.199
Operationele dienstvoertuigen	26.282	3.489	1.173	126	2.433	28.386
Ondersteunende dienstvoertuigen	1.075	474	-	16	268	1.264
Overige operationeel materieel	520	-	-	-	80	440
Overig ondersteunend materieel	141	226	-	-	19	348
Operationeel materiaal	9.040	1.579	1.555	-	1.667	10.508
Ondersteunend materiaal	879	-	-	-	128	751
Activa in uitvoering	2.729	621	-2.729	-	-	621
Totaal	**47.146**	**7.224**	**-0**	**142**	**5.669**	**48.558**

Bijlage 5

Begrippen en afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AC	Algemeen commandant
AED	Automatische externe defibrillator
AGV	Adviesgroep Gemeentesecretarissen Veiligheid
BAC	Bestuurlijke Advies Commissie
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
BVL	Brand Veilig Leven
CB	Crisisbeheersing
CB/G	Crisisbeheersing en GHOR
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
COC	Coördinatiewerkgroep COVID-19
CaCo	Calamiteiten Coördinator
CoFu	Coördinerend functionaris
CoPI	Commando plaats incident
DB	Dagelijks Bestuur
DIV	Documentaire informatievoorziening
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
DT	Directieteam
FB	Facilitair bedrijf
Fido	Wet financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
GBT	Gemeentelijk beleidsteam
GBTP	Gemeentelijk basistakenpakket
GC2.0	Gemeentelijke Crisisbeheersing 2.0
GGDrU	Gemeentelijke Gezondheidsdiensten regio Utrecht
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMU	Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht
GRIP	Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HIN	Hoofd informatie
HON	Hoofd ondersteuning
IBP	Incident bestrijdingsplan
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
IGPP	Individueel gemeentelijk pluspakket
IM	Informatie Management
I-mgm	Informatiemanagement
KVO	Keurmerk Veilig Ondernemen
KVU	Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan
L&C	Leiding en coördinatie
LCMS	Landelijk Crisismanagement systeem
LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie
LOT-C	Landelijk operationeel Team Corona
M&A	Melding en alarmering
MPBSP	Materieel- en personeelsbeheer- en spreidingsplan

MIP	Meerjaren Investeringsplan
MKA	Meldkamer ambulance
MT	Managementteam
MVI	Maatschappelijk Verantwoord Inkopen
NBB	Natuurbrandbestrijding
NWB	Nederlandse Waterschapsbank
O&A	Op- en afschaling
ODRU	Omgevingsdienst Regio Utrecht
OL	Operationeel leider
OMS	Openbaar (brand)meldsysteem
OR	Ondersteuning & repressie
OTO	Opleiden, Trainen en Oefenen
OvD	Officier van Dienst
PSH	Psychosociale hulpverlening
RAC	Regionale Alarmcentrale
RAVU	Regionale Ambulance Voorziening Utrecht
RBP	Rampbestrijdingsplan
RBT	Regionaal beleidsteam
RO	Ruimtelijke Ordening
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROCU	Regionaal Overleg Crisisbeheersing Utrecht
ROT	Regionaal operationeel team
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht
SCM	Strategisch crisismanagement
SIS	Slachtofferinformatie systematiek
SMT	Sociaal medisch team
TUO	Taakuitvoeringsovereenkomst
VIC	Veiligheidsinformatiecentrum
VMS	Vakbekwaamheidsmanagementsysteem
VP	Veiligheidspaspoort
VR	Veiligheidsregio
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VTH	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving
VWS	Ministerie Volksgezondheid Welzijn en Sport
WABO	Wet algemene bepalingen omgevingswet
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
Wnt	Wet normering topinkomens
WO	Waterongevallen
Wvr	Wet veiligheidsregio’s