Veiligheidsregio Flevoland

Programmabegroting 2024

En meerjarenraming 2025 - 2027



Versie: 28 juni 2023
Veiligheidsregio Flevoland
Brandweer, GHOR, Bevolkingszorg, Veiligheidsbureau

kadernota | **programmabegroting** | bestuursrapportage | jaarstukken

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

2024 op hoofdlijnen

In deze programmabegroting presenteren wij onze beleidsvoornemens voor 2024, gebaseerd op het gezamenlijk beleidsplan van en Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. In het beleidsplan wordt de focus gelegd op vier centrale opgaven waar beide veiligheidsregio's zich aan committeren. De beleidsthema's die in deze programmabegroting – en eerder al in de Kadernota 2024- zijn beschreven, sluiten uiteraard aan bij deze opgaven.

Voor diverse beleidsthema's geldt dat 2024 een jaar is waarin geoogst wordt. Meerdere onderwerpen betreffen ontwikkeltrajecten die al eerder in gang zijn gezet en die we in 2024 hopen af te ronden. En dat allemaal met het doel de taakuitvoering en kwaliteit van de organisatie te versterken.

Beleidsthema's 2024

Begin 2022 hadden wij als organisatie de verwachting dat we de intensieve inzet op COVID-19 behoorlijk achter ons zouden kunnen laten. Daarmee zou aandacht besteed kunnen worden aan het inlopen van achterstanden en zouden we kunnen toewerken naar 'het nieuwe normaal'. Niets bleek minder waar; 24 februari begon Rusland de oorlog op Oekraïens grondgebied. Dit was het begin van een volgende langdurige crisis waar wij als veiligheidsregio wederom een nadrukkelijke rol in vervullen. Eerst het vraagstuk rond de opvang van ontheemden uit Oekraïne en vervolgens het vraagstuk rond de crisisnoodopvang van asielzoekers. We houden er rekening mee dat wij als veiligheidsregio ook in 2024 de effecten van de crises in afgelopen jaren zullen blijven ervaren.

Versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing

Genoemde crises hebben geresulteerd in een ander bewustzijn op rijksniveau. Het Rijk houdt er sterk rekening mee dat langdurige en ongekende crises de veiligheidsregio's vaker zullen belasten.
Om die reden heeft het Rijk vanaf 2023 structureel extra middelen beschikbaar gesteld voor het project *versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing*.
Versterkingsmaatregelen dienen eraan bij te dragen dat de veiligheidsregio meer robuust en toekomstbestendig is voorbereid op de thema's die het Rijk, via de Contourennota 2022, heeft gekoppeld aan de extra beschikbaar gestelde middelen. De focus ligt met name op versterking van de crisisbeheersing en informatiepositie. Zoals inmiddels gebruikelijk zal ook dit project worden uitgevoerd in samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV). De verwachting is dat de uitkomsten van het project vanaf 2024 geïmplementeerd zullen worden.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Het jaar 2024 zal ook in het teken staan van het verder borgen en doorontwikkelen van (ICT-))systemen en processen. De verwachting is dat de uitvoeringsorganisatie in 2024 haar werkzaamheden met centraal ingerichte systemen en volledig geharmoniseerd kan gaan uitvoeren. Ook dit proces wordt ten uitvoer gebracht in samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. Deze succesvolle samenwerking wordt in 2024 tevens ingebed in de gemeenschappelijke regeling.

Verplichtend karakter
Onder verantwoordelijkheid van het landelijk Veiligheidsberaad is in 2022 gewerkt aan het implementatieplan voor het afschaffen van verplichte consignatie en kazernering van vrijwilligers, landelijk bekend onder de projectnaam 'verplichtend karakter'. Een landelijk besluit in 2023 moet duidelijkheid bieden over de wijze van implementeren en de *financiering*. De gevolgen die het landelijke besluit heeft voor de regio, worden voorgelegd aan het algemeen bestuur. De implementatie zal naar verwachting meerdere jaren in beslag nemen.

Doorontwikkeling bevolkingszorg
Bij bevolkingszorg wordt, in aansluiting op de evaluatie Wet veiligheidsregio's, toegewerkt naar een *landelijk kwaliteitsniveau* in de taakuitvoering. Landelijke kwaliteitsnormen, de invoering van een centraal vakbekwaamheidsniveau en het eenduidig beschrijven van de regierol van bevolkingszorg en crisiscommunicatie binnen de veiligheidsregio zijn zaken die naar verwachting in 2024 verder worden doorgevoerd.

Informatieveiligheid
Vanuit het landelijke Versnellingsplan *Informatieveiligheid* wordt -in opdracht van het Veiligheidsberaad, december 2020- gewerkt aan het versterken van de cyberweerbaarheid van de veiligheidsregio's en het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV). Dit gebeurt op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), de standaard die verplicht is voor overheidsorganisaties. De nog in te richten BIO-beheersmaatregelen betreffen een groot aantal producten, processen, technische maatregelen, contractuele afspraken, etc.

Meldkamer Midden-Nederland
In 2024 wordt ten slotte ook de transitie van de regionale meldkameromgeving naar de *meldkamer Midden-Nederland* gerealiseerd. Met het operationeel worden van de nieuwbouw zal de meldkamer ook aangesloten zijn op het landelijk netwerk van gemeenschappelijke meldkamers. Hiermee wordt een belangrijke stap gezet in het versterken van de kwaliteit en continuïteit binnen het meldkamerdomein. Deze transitie vraagt een inzet van centralisten en de ondersteunende organisatie. Het is hierbij van belang om te melden dat dit proces plaats zal vinden terwijl 'de winkel open blijft'.

VeiligheidsregioFlevoland

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting

De financiële begroting

Bijlagen

Duurzaamheid

Ten slotte, willen we niet onvermeld laten dat onze veiligheidsregio toewerkt naar een steeds meer *duurzame organisatie*. Resultaten worden gemeten met de CO_2-prestatieladder. De grootste reductie van de CO_2-voetafdruk kan behaald worden op het brandstofverbruik van ons wagenpark en het gasverbruik van onze kazernes. We denken hiermee een reductie van 55% ten opzichte van 2020 te kunnen behalen.

Speerpunten regulier werk

Behalve bovenstaande thema's zijn in de programmabegroting per kolom speerpunten in het reguliere werk benoemd. Enkele voorbeelden hiervan zijn:

- Vitale repressieve brandweerposten door versterking van de informatiesturing.
- Doorontwikkeling van planvorming en vakbekwaamheid die de samenhang van de crisisorganisatie GHOR en multi-optreden gaan verbinden.
- Het versterkingsprogramma vakbekwame crisisfunctionarissen bevolkingszorg.
- Het verder uitwerken van het Veiligheidsinformatiecentrum Flevoland/Gooi en Vechtstreek (FGV) door het veiligheidsbureau.

Blik op de toekomst

Als veiligheidsregio opereren we in een dynamische en complexe omgeving. Dat zal in de nabije toekomst niet anders zijn. We zien daarbij dat we ons in de crises van afgelopen jaren hebben bewezen als betrouwbare speler, waardoor de rol die de veiligheidsregio wordt toegedicht belangrijker is geworden. De veiligheidsregio wordt steeds meer gezien als de 'regisseur in het netwerk van veiligheid'. Een rol die we goed en volwaardig willen vervullen. Een rol ook waarin we moeten omgaan met tal van onzekerheden, zowel in ons handelen alsook in financieel opzicht. We doen ons best, maar kunnen niet op alle ontwikkelingen anticiperen. Dat vraagt van ons als organisatie om waar mogelijk vooruit te kijken én om flexibiliteit. En daarbij hoort soms ook het maken van keuzes en stellen van prioriteiten.

Onze samenwerking met Gooi en Vechtstreek helpt ons hierbij. Grote (en kleine) onderwerpen kunnen efficiënter en met meer slagkracht worden opgepakt. Als regio's zien we de toekomst met vertrouwen tegemoet. Samen voor veiligheid!

VeiligheidsregioFlevoland

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting

De financiële begroting

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Samenvatting financiële begroting

Programma-onderdeel	Lasten 2024	Baten 2024	Saldo 2024
Brandweer	24.341.067	-28.961	24.312.106
GHOR	2.091.784	0	2.091.784
Bevolkingszorg	543.020	0	543.020
Veiligheidsbureau	1.265.518	0	1.265.518
Totaal	**28.241.389**	**-28.961**	**28.212.428**
Bijdragen gemeenten		-27.818.631	-27.818.631
Rijksbijdrage (BDuR)		-7.072.356	-7.072.356
Totaal	**0**	**-34.890.988**	**-34.890.988**
Overhead	7.410.290	0	7.410.290
Totaal	**7.410.290**	**0**	**7.410.290**
Mutaties reserves	0	-731.731	-731.731
Totaal	**35.651.679**	**-35.651.679**	**0**

De Programmabegroting 2024 is qua opzet in lijn met de Programmabegroting 2023 en sluit volledig aan bij het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Vanaf 2023 heeft het Rijk structureel extra middelen beschikbaar gesteld voor het project versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing. In de Programmabegroting 2024 zijn deze extra baten opgenomen onder Rijksbijdrage (BDuR) en zijn verantwoord onder het programma Algemene dekkingsmiddelen. De lasten zijn volledig verantwoord bij het programma Brandweer. In de tweede helft van 2023 zal inzake deze extra middelen een begrotingswijziging aan het algemeen bestuur voorgelegd worden waarbij de extra middelen verdeeld worden over meerdere programma's.

De onttrekking aan de reserves heeft betrekking op de egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen. In 2024 wordt € 731.731 aan deze reserve onttrokken t.b.v. het ingroeipad van de verhoging van de gemeentelijke bijdragen. Dit ingroeipad is conform de bestuurlijke besluitvorming in 2021 verlengd van 5 naar 7 jaar. In 2026 vindt de laatste onttrekking plaats aan deze egalisatiereserve.

De Programmabegroting 2024 is verhoogd met de opgenomen onderdelen vanuit de Kadernota 2024 conform het overzicht in paragraaf 6.1. Daarnaast is een structureel bedrag opgenomen voor de taken Risicobeheersing die Veiligheidsregio Flevoland gaat uitvoeren voor de gemeente Noordoostpolder. Dit structurele bedrag wordt als maatwerk voor 100% doorberekend aan de gemeente Noordoostpolder. Tevens is in het overzicht een regel opgenomen met de toename van de gemeentelijke bijdragen inzake de ingroei van de nieuwe verdeelsleutel.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
   - 1.1 Actualisatie gezamenlijk beleidsplan
   - 1.2 Inhoud gezamenlijk beleidsplan
   - 1.3 Uitvoeringsprogramma beleidsplan
   - 1.4 De opgaven uit het beleidsplan
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma

Het beleidsplan beschrijft welke opgaven Veiligheidsregio Flevoland (VRF) zich de komende jaren stelt en welke strategische doelen de organisatie wil bereiken. Het geeft daarmee richting aan de ontwikkeling van de veiligheidsregio en draagt bij aan een transparante sturing door bestuur en management. Vanwege de intensieve samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV) is gekozen voor één *gezamenlijk beleidsplan voor twee veiligheidsregio's*.

1.1 Actualisatie gezamenlijk beleidsplan

Vanuit de Wet veiligheidsregio's (Wvr) is voorgeschreven dat tenminste eenmaal in de vier jaar een beleidsplan wordt opgesteld. VRF en VRGV hebben samen gekozen voor een jaarlijkse ambtelijke bijstelling. Dit stelt ons in staat om een passende doorwerking van het beleidsplan in de begroting te realiseren. De bestuurlijke vaststelling vindt in beginsel eenmaal in de vier jaar plaats. In 2023 is de voorbereiding van een nieuw beleidsplan gestart.

1.2 Inhoud gezamenlijk beleidsplan

De kernboodschap van het gezamenlijk beleidsplan is:
'Als veiligheidsregio's investeren wij in veiligheid en dragen wij bij aan een redzame samenleving. Want veiligheid maken we met elkaar en als veiligheidsregio's staan we hiervoor. Samen voor veiligheid.'

Vanuit bovenstaande kernboodschap werken wij samen met VRGV aan de volgende vier opgaven:

1. Wij voorkomen onveiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving.
2. Wij zijn de zichtbare en deskundige netwerkpartner voor veiligheid.
3. Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar.
4. Wij staan er als het onverhoopt toch nodig is.

Deze opgaven zijn vertaald in speerpunten en activiteiten.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
   - 1.1 Actualisatie gezamenlijk beleidsplan
   - 1.2 Inhoud gezamenlijk beleidsplan
   - 1.3 Uitvoeringsprogramma beleidsplan
   - 1.4 De opgaven uit het beleidsplan
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

1.3 Uitvoeringsprogramma beleidsplan

Het beleidsplan bevat ook een uitvoeringsprogramma voor de beide veiligheidsregio's. Dit programma beschrijft de projecten, processen en speerpunten in het reguliere werk die voortvloeien uit het beleidsplan en verbindt daarmee het beleidsplan direct aan kadernota, begroting en jaarstukken. In het kader van de samenwerking worden zoveel mogelijk zaken samen opgepakt, waar nodig en gewenst worden ook regiospecifieke onderwerpen meegenomen.

Voor de periode 2025-2028 wordt in de loop van 2024 een nieuw beleidsplan verwacht.

1.4 De opgaven uit het beleidsplan

Het beleidsplan 2021-2024 legt de focus op vier opgaven waarvoor VRF zich in deze jaren gesteld weet. De beleidsthema's die we in de kadernota hebben beschreven, sluiten aan bij deze opgaven. De koppeling tussen opgaven van het beleidsplan enerzijds en de uitwerking naar beleidsthema's voor 2024 anderzijds wordt in deze paragraaf nader geduid. Het gaat daarbij niet per se om zaken waar eerder geen aandacht aan is besteed. Wel is de verwachting dat ze in 2024 (opnieuw) een prominente(re) plaats in gaan nemen in ons handelen en daarmee een behoorlijke impact hebben op onze strategische agenda. In hoofdstuk 2 zijn de beleidsthema's inhoudelijk uitgewerkt.

Opgave 1: Wij voorkomen onveiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving

Wij zorgen ervoor dat risico's zo klein mogelijk zijn. Voorkomen van onveiligheid is nu eenmaal beter dan genezen. Daar doen we als veiligheidsregio's zelf veel aan: door risico's in beeld te brengen, te adviseren over maatregelen en – waar mogelijk – zelf maatregelen te treffen. We werken hierin nauw samen met gemeenten en andere partijen. De Omgevingswet is hierbij bijvoorbeeld een belangrijk middel.

Samenwerking is een cruciaal begrip in deze. Wij willen onveiligheid zoveel mogelijk voorkomen en de zelfredzaamheid bevorderen door in 2024 de samenwerking verder te verstevigen. Een tweede beleidsvoornemen op dit gebied betreft de *kwaliteitsverbetering bevolkingszorg.*

Opgave 2: Wij zijn de zichtbare en deskundige netwerkpartner voor veiligheid

Veiligheid maken we samen. Als veiligheidsregio's werken wij samen met gemeenten, hulpverleningspartners, inwoners en tal van andere organisaties aan veiligheid. Voor al deze organisaties is de veiligheidsregio de natuurlijke netwerkpartner waar veiligheid, hulpverlening en crisisbeheersing samenkomen.

In 2024 geven wij invulling aan deze opgave door uitvoering van activiteiten die passen onder de noemer versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing. Dit is een thema dat ook landelijk volop aandacht krijgt.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
   - 1.1 Actualisatie gezamenlijk beleidsplan
   - 1.2 Inhoud gezamenlijk beleidsplan
   - 1.3 Uitvoeringsprogramma beleidsplan
   - 1.4 De opgaven uit het beleidsplan
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Opgave 3: Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar

Goed vakmanschap is de basis van ons werk. Daarom blijven we investeren in de professionaliteit en vakbekwaamheid van onze medewerkers. Ook vinden we nieuwe oplossingen om ons werk nog beter te kunnen doen.
Onze samenleving staat niet stil. Zo is de ontwikkeling van de informatiemaatschappij een onderwerp waar wij in ons werk mee te maken hebben. In het verlengde hiervan is het veilig opslaan en gebruiken van informatie van steeds groter belang. Om in de toekomst samen aan veiligheid te werken moeten wij wendbaar zijn en inspelen op veranderingen. Wij zien dat er ook een uitdaging ligt op het gebied van duurzaamheid en wij vinden het belangrijk bij te dragen aan een duurzame toekomst.

In 2024 geven wij in samenwerking met VRGV vorm aan deze opgave uit het beleidsplan door uitwerking van de volgende beleidsvoornemens: verplichtend karakter (voorheen taakdifferentiatie), duurzaamheid, informatieveiligheid.

Opgave 4: Wij staan er als het onverhoopt toch nodig is

Alle onveiligheid voorkomen lukt niet. Daarom staan wij dag en nacht klaar om hulp te verlenen als het toch misgaat. Deze hulp bieden wij bij kleine en grote incidenten. Om dit te kunnen doen staat er een responsorganisatie klaar, bestaande uit verschillende slagvaardige onderdelen zoals de meldkamer brandweerposten en een crisisorganisatie. Al deze organisatieonderdelen zijn voorbereid op hun taak.

Onder deze opgave staat voor 2024 de *transitie meldkamer van regionaal naar Midden-Nederland* hoog op onze agenda.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

2. Beleidsthema's 2024

In dit hoofdstuk zijn de beleidsthema's uit de Kadernota 2024 verder uitgewerkt aan de hand van de zogeheten drie W-vragen (wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, wat mag het kosten). Wij hebben daar een vierde vraag aan toegevoegd, namelijk: welke afhankelijkheden worden er onderkend? Voorafgaand aan de beschrijvingen gaan we kort in op de financiële dekking van onze beleidsvoornemens.

2.1 Beleidsthema's 2024

Net als voorgaande jaren is een bewuste keuze gemaakt om terughoudend te zijn wat betreft onze beleidsvoornemens. Deze voorzichtigheid heeft te maken met de grootschalige en landurige crises COVID-19 en de oorlog in Oekraïne. De langetermijneffecten vragen veel van onze aandacht, waardoor er een permanente druk op onze organisatie is ontstaan. Deze druk wordt verder versterkt door de krapte op de arbeidsmarkt. Vrijgekomen functies kunnen hierdoor niet altijd meteen worden ingevuld.
Een aantal van de beschreven thema's hieronder zijn niet nieuw. Wel staan ze opnieuw hoog op de bestuurlijke, strategische agenda of is de focus anders dan in een voorgaand jaar. In beperkte mate is er sprake van beleidsthema's die vallen onder de noemer 'nieuw beleid'. We willen (en soms: moeten) aansluiten bij ontwikkelingen die ook in andere veiligheidsregio's spelen. Wij zijn daarbij altijd kritisch naar ons eigen handelen en maken de afweging of we (tijdelijk) kunnen minderen op reguliere taken of welke onderwerpen wij kunnen doorschuiven naar een later moment.

2.2 Financiële dekking

Uitgangspunt voor wat betreft de benodigde financiële middelen is, zoals ook opgenomen in de kadernota, dat er geen extra financiële middelen worden gevraagd voor nieuw beleid.
Het zogenaamde 'nieuw-voor-oud' is het vertrekpunt. Een uitzondering hierop is de uitvoering van het project Versterking Veiligheidsregio en Crisisbeheersing, waarvoor structureel extra middelen via de BDuR beschikbaar worden gesteld. Voor de reguliere autonome ontwikkelingen zoals loon- en prijscompensatie wordt zoals gebruikelijk financiële dekking gevraagd. De structurele en incidentele financiële implicaties van de PM-posten zijn op dit moment nog niet exact te bepalen, waarmee ook het dekkingsvraagstuk nog niet te beantwoorden is. Zodra de implicaties bekend zijn zal hierover gerapporteerd worden aan het algemeen bestuur.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024

2.3.1 Verder verstevigen van de samenwerking

Wat willen we bereiken?
De samenwerkingsovereenkomst tussen de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek, de GGD Flevoland en GHOR Gooi en Vechtstreek is aantoonbaar succesvol. Dit is ook geconcludeerd na een evaluatie die eind 2021 is vastgesteld door de betrokken bestuurders. In navolging op de evaluatie is eveneens benoemd dat kan worden voortgebouwd op verdere versteviging van de samenwerking. Harmoniseren en doorontwikkelen binnen de samenwerking maakt dat er sterker grip gehouden kan worden in navolging van bestuurlijke kaders, zoals blijvende beheersing op kosten, behoud of versterken van de kwaliteit van dienstverlening, relatiemanagement en het verder borgen van de continuïteit van onze dienstverlening. Deze ontwikkelingen in onze samenwerking sluiten mooi aan op het proces van versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing dat landelijk is geïnitieerd.

Wat gaan we daarvoor doen?
In 2024 zal de harmonisatie van werkwijzen in beide veiligheidsregio's verder toenemen. Systemen, organisatie- en werkprocessen zijn zodanig (centraal) ingericht dat kwaliteit en continuïteit verstevigd worden. Ook de gemeenschappelijke regelingen zullen in 2024 herijkt zijn, waarbij de eerder doorgevoerde elementen van de samenwerking geharmoniseerd en geborgd worden.

Met de beide algemeen besturen wordt periodiek afgestemd over voortgang. Visievorming, meningsvorming en besluitvorming vindt plaats in het gezamenlijk bestuurlijk overleg.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
Een belangrijke pijler in de samenwerking is het proces versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing (2.3.2). Bij beide processen zijn de 3 k's ((minder meer)kosten-kwaliteit-kwetsbaarheid) expliciet benoemd.

Hoe gaan we dit meten?
De voortgang op de samenwerking zal via de reguliere producten van planning en control worden gemonitord.

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij voorkomen onveiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving'.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

2.3.2 Versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

De laatste jaren wordt er veel en steeds meer gevraagd van de veiligheidsregio's op het gebied van crisisbeheersing, een hoofdtaak van deze organisaties. Het verder op orde brengen van de basis van de crisisbeheersing, het toekomstbestendiger maken en het versterken van de organisatiekracht is daarmee een opgave met prioriteit in de komende jaren. Het doel is om de crisisbeheersing in de volle breedte verder op orde te brengen. Daarom zijn er regionaal meerdere trajecten gaande ter versterking van de organisatie van de crisisbeheersing of trajecten die daar direct of indirect van invloed op zijn:

- Visie en strategie Crisisbeheersing Flevoland en Gooi en Vechtstreek;
- Samenwerkingsovereenkomst Flevoland en Gooi en Vechtstreek (SOK);
- Herziening Wet veiligheidsregio (Wvr);
- Bestuursafspraken 'Uit de crisis': structurele verhoging BDuR voor crisisbeheersing;
- Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg.

De uitvoering van de taken staat onder druk en de verwachting is dat deze druk zal toenemen richting 2024. Deze toenemende druk zal zich vertalen in versterking op capaciteit.
Vanuit het Rijk wordt de noodzaak voor investering in de crisisbeheersing onderstreept en aangejaagd. Hiertoe wordt extra budget beschikbaar gesteld via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR).

Wat gaan we daarvoor doen?

Onder verantwoordelijkheid van de veiligheidsdirectie worden versterkingsmaatregelen uitgewerkt. Het bestuur van beide veiligheidsregio's wordt periodiek betrokken bij de voortgang en besluitvorming.
Het hele proces wordt uitgewerkt aan de hand van een nog op te stellen implementatieplan. Daarbij worden ook de te verwachten effecten van de maatregelen in beeld gebracht.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?

De versterking van crisisbeheersing sluit naadloos aan bij het gewenste vervolg in de samenwerking tussen beide regio's. Het tempo waarin dit proces vorm krijgt, is direct afhankelijk van de randvoorwaarden die landelijk worden afgesproken en de kwaliteitscriteria die daaruit voortkomen.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Hoe gaan we dit meten?
De voortgang op de versterking crisisbeheersing wordt via de instrumenten van planning en control gemonitord.

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij zijn de zichtbare en deskundige netwerkpartner voor veiligheid'.

2.3.3 Verplichtend karakter (voorheen taakdifferentiatie)

Wat willen we bereiken?
Onder verantwoordelijkheid van het landelijk Veiligheidsberaad is in 2022 gewerkt aan het implementatieplan voor het afschaffen van verplichte consignatie en kazernering van vrijwilligers, landelijk bekend onder de projectnaam 'verplichtend karakter'. Elementen die voor de brandweerorganisaties Flevoland en Gooi en Vechtstreek van belang zijn. Als een van de voorwaarden voor implementatie is gesteld dat Rijksfinanciering beschikbaar moet worden gesteld. De verwachting is dat landelijke besluitvorming op het implementatieplan in de loop van 2023 zal volgen in het Veiligheidsberaad.
Een landelijk besluit moet duidelijkheid scheppen over de betaalbaarheid. De gevolgen die het landelijke besluit heeft voor de regio, worden voorgelegd aan het algemeen bestuur. Dat zal leiden tot een structurele wijze van financieren.

Wat gaan we daarvoor doen?
Als landelijk het besluit tot implementatie is genomen, zal een regionaal implementatieplan worden opgesteld voor de aanpassing van de huidige organisatievorm. De implementatiemogelijkheden zijn afhankelijk van de invulling van de landelijk gestelde randvoorwaarden op juridisch en financieel vlak.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
De voortgang in dit traject is sterk afhankelijk van de landelijke ontwikkelingen.

Hoe gaan we dit meten?
De voortgang wordt toegelicht in de bestuursrapportage en jaarstukken. Indien nodig wordt het bestuur tussentijds geïnformeerd over de voortgang, of wordt hen om besluitvorming gevraagd.

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar'.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

2.3.4 Duurzaamheid

Wat willen we bereiken?

Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek conformeren zich aan de rijksdoelstelling van 55% CO_2-reductie ten opzichte van het referentiejaar 1990. VRF en VRGV gaan daar echter nog een stap verder in door 2020 als referentiejaar te nemen. Nederland als geheel stoot anno 2023 namelijk minder CO_2 uit dan in 1990. Het inwoneraantal binnen het verzorgingsgebied van onze twee veiligheidsregio's is sinds 1990 daarentegen flink gestegen. Een reductie ten opzichte van de CO_2-voetafdruk in 1990 zou dan in schril contrast staan tot de organisatie die de samenwerkende Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland nu zijn en de ambitie die we samen hebben.
VRF en VRGV werken aan de hand van de CO_2-prestatieladder aan de duurzaamheid van de beide organisaties. De grootste reductie van de CO_2-voetafdruk kan behaald worden op het brandstofverbruik van ons wagenpark en het gasverbruik van onze kazernes. Het gasloos maken van de eigen kazernes gaat de komende zes jaar gebeuren conform het verduurzaamde meerjarenonderhoudsplan (MJOP). Vanaf 2024 zullen we gaan starten met het implementeren van HVO100 hernieuwbare diesel. Daarnaast wordt veel aandacht besteed aan bewustwording bij de collega's.
De structurele en incidentele financiële implicaties van deze ontwikkeling voor 2024 zijn op dit moment nog niet exact te bepalen, maar zullen naar verwachting beperkt blijven.

Wat gaan we daarvoor doen?

VRF streeft ernaar onderhoud en vervanging van gebouwgebonden installaties steeds duurzamer uit te voeren, waarbij het gasloos maken van de kazernes die in eigendom van de veiligheidsregio zijn, een stip aan de horizon is. We hebben geen directe zeggenschap over de kazernes die niet in eigendom zijn, maar we stimuleren de desbetreffende gemeenten graag om in onze duurzame ambitie mee te gaan. Daarnaast zijn hybride en volledig elektrische poolauto's in bestelling en we onderzoeken hoe we de CO_2-voetafdruk van onze vrachtwagens kunnen reduceren.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?

We kunnen alleen de CO_2-uitstoot verkleinen van de aspecten waar we invloed op hebben. Onze visie is ook om via goed voorbeeld onze ketenpartners te verleiden ook hun CO_2-voetafdruk te verkleinen.

HVO100

Hernieuwbare diesel – ook wel HVO100 genoemd – is één van de oplossingen die nodig is om de klimaatdoelen te halen en de CO2-uitstoot terug te dringen. De afkorting HVO staat voor 'Hydrotreated Vegetable Oil'. De hernieuwbare diesel bestaat uit hernieuwbare grondstoffen, zoals afvalvetten, restmateriaal en plantaardige oliën en vermindert de CO₂-uitstoot tot wel 90 procent vergeleken met fossiele diesel. Hierdoor is het een direct toepasbaar en duurzamer alternatief voor fossiele diesel.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Hoe gaan we dit meten?
Via de CO_2-prestatieladder wordt jaarlijks een audit uitgevoerd om de voortgang te meten.

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar'.

2.3.5 Informatieveiligheid

Wat willen we bereiken?
Vanuit het landelijke Versnellingsplan Informatieveiligheid wordt in opdracht van het Veiligheidsberaad gewerkt aan het versterken van de cyberweerbaarheid van de veiligheidsregio's en het NIPV. Dit gebeurt op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), de standaard die verplicht is voor overheidsorganisaties. Onderdeel daarvan is het organiseren van de functies 'monitoring van dreigingen en kwetsbaarheden' (SOC, Security Operations Centre) en 'incident response op digitale incidenten' (CERT, Computer Emergency Response Team).
Als onderdeel van het landelijke programma informatieveiligheid is in 2021 een haalbaarheidsonderzoek gedaan naar mogelijke scenario's voor SOC en CERT. Hierbij is geconcludeerd dat het Rijk hiervoor een sectorale/ collectieve oplossing verwacht. Dit is tevens de meest efficiënte oplossing. De noodzaak om dit te organiseren is ook helder. Het is niet de vraag 'of' we dit moeten organiseren, maar 'hoe'. Ook met de verwachte status als vitale aanbieder (veiligheidsregio's als onderdeel van de vitale infrastructuur in Nederland), is een sterke collectieve cyberweerbaarheid noodzakelijk.
Na het uitwerken van mogelijke gezamenlijke scenario's en het doorlopen van de benodigde besluitvorming kan een gezamenlijke oplossing voor SOC en CERT als structurele oplossing worden ontwikkeld en geïmplementeerd. De verwachting is echter dat dat nog tot 2024 of 2025 op zich laat wachten, wat betekent dat bij alle regio's een kortetermijnoplossing noodzakelijk is. Een CERT-abonnement met een leverancier kan bijvoorbeeld zo'n oplossing zijn (zogeheten 'verhoogde dijkbewaking'). Voor de individuele veiligheidsregio's zijn de kosten van de tijdelijke oplossing niet bekend. Die zijn bovendien afhankelijk van meerdere factoren. Eind 2023 verwachten we de kosten voor de korte en lange termijn nader in beeld te kunnen brengen.

Wat gaan we daarvoor doen?
De nog in te richten BIO-beheersmaatregelen betreffen een groot aantal producten, processen, technische maatregelen, contractuele afspraken, etc. Om de inrichting van de beheersmaatregelen beheersbaar te maken zijn er werkpakketten samengesteld waar de betrokken medewerkers onder leiding van de externe projectleiders mee aan de slag zijn. In 2024 verwachten we de stap te kunnen gaan maken naar ISO27001-certificering van ons Information Security Management System (ISMS).

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
Er zal veel projectondersteuning noodzakelijk zijn. Naast de realisatie van het inrichten van een ISMS vraagt het gebruik daarvan begeleiding binnen de organisatie. Dit geldt evenzo voor het realiseren van ISO-certificering. Dit vraagt voorafgaand aan de implementatie om opleiding en begeleiding.

Hoe gaan we dit meten?
We werken toe naar een BIO-compliant inrichting waarvan de voortgang door het NIPV voor alle veiligheidsregio's gemonitord wordt. Daarnaast wordt er een audit uitgevoerd voor een ISO27001-certificering op ons Information Security Management System (ISMS).

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar'.

2.3.6 Transitie meldkamer van regionaal naar Midden-Nederland

Wat willen we bereiken?
In 2024 zal de realisatie van Meldkamer Midden-Nederland zich in een afrondende fase bevinden. Volgens de planning van het totale project dient in 2025 de nieuwe Meldkamer Midden-Nederland operationeel te zijn. Met het operationeel worden van de nieuwbouw zal de meldkamer ook aangesloten zijn op het landelijk netwerk van gemeenschappelijke meldkamers. Hiermee wordt een belangrijke stap gezet in het versterken van kwaliteit en continuïteit binnen het meldkamerdomein.
Het jaar 2024 zal dan ook in het teken staan van de transitie van de regionale meldkameromgeving naar de Meldkamer Midden-Nederland. In 2024 wordt de organisatie zo ingericht dat de meldkamerfuncties op het gebied van brandweerzorg en multi-inzet geborgd zijn. Dit proces zal veel inzet vragen van centralisten en de ondersteunende organisatie.
Het is hierbij van belang om te melden dat dit proces plaats zal vinden terwijl 'de winkel open blijft'. Het is in dit kader ook van belang om de continuïteit en kwaliteit van de huidige gemeenschappelijke meldkamer in Lelystad goed te blijven monitoren.

Wat gaan we daarvoor doen?
Een projectorganisatie personeel meldkamer en multi-opschaling op het niveau van Midden-Nederland zal invulling geven aan de uitwerking van alle elementen die nodig zijn om de inhoudelijke taken rond de brandweermeldkamer en multi-opschaling in te kunnen vullen. 2024 zal hierin vooral in het teken staan van kwartiermaken, zodat in 2025 de overgang naar de nieuwe Meldkamer Midden-Nederland een soepel vervolg kan krijgen.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
De belangrijkste afhankelijkheid is de voortgang op de fysieke realisatie van de gemeenschappelijke Meldkamer Midden-Nederland die gepland staat in 2025.

Hoe gaan we dit meten?
De voortgang op de transitie van de meldkamer wordt via de instrumenten van planning en control gemonitord.

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij staan er als het onverhoopt toch nodig is'.

2.3.7 Kwaliteitsverbetering bevolkingszorg

Wat willen we bereiken?
In 2020 is de Wet veiligheidsregio's geëvalueerd. Naar aanleiding van de evaluatie is door het Veiligheidsberaad besloten om een project te starten om te komen tot een landelijk uniform kwaliteitsniveau voor bevolkingszorg. Besluitvorming wordt in 2023 verwacht, implementatie in de veiligheidsregio's in 2024.

Het project richt zich op de volgende resultaten:
1. een eenduidige beschrijving van bevolkingszorg;
2. landelijke kwaliteitsnormen voor bevolkingszorg inclusief crisiscommunicatie;
3. kaders en een implementatieadvies voor de vakbekwaamheid van functionarissen;
4. een eenduidige beschrijving van de regierol van veiligheidsregio's, waarbij bevolkingszorg en crisiscommunicatie worden meegenomen.

Wat gaan we daarvoor doen?
Bevolkingszorg participeert in de landelijke werkgroep en volgt de ontwikkelingen nauwgezet. De uitkomsten van deze landelijke besprekingen over bijvoorbeeld de kwaliteitsnormen voor bevolkingszorg leveren zodoende de kaders op voor een vertaling op regionaal niveau. Denk bijvoorbeeld aan de uitwerking van eisen waaraan lokale en regionale crisisfunctionarissen in onze regio moeten voldoen. Ook het inregelen van de regierol door het algemeen bestuur ten aanzien van bevolkingszorg zal in 2024 de nodige aandacht krijgen.

Welke belangrijke afhankelijkheden onderkennen we?
De snelheid van de besluitvorming op landelijk niveau bepaalt voor een deel ook de snelheid en de ontwikkelingen op regionaal niveau. Door actief te participeren op de landelijke besluitvorming bevorderen we vlotte verbetering van de kwaliteit van bevolkingszorg in beide regio's. In 2023 zal hiervoor via het extra budget in het kader van de Brede

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
   - 2.1 Beleidsthema's 2024
   - 2.2 Financiële dekking
   - 2.3 Uitwerking van de beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR (zie: *versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing*) capaciteit beschikbaar komen.

Hoe gaan we dit meten?
In het kader van de regierol van het algemeen bestuur van de veiligheidsregio ten aanzien van bevolkingszorg zal bepaald worden met welke frequentie en ten aanzien van welke onderwerpen er gerapporteerd zal worden aan het algemeen bestuur.

Dit thema sluit aan bij de beleidsplanopgave 'Wij voorkomen onveiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving'.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

3. Reguliere taken per kolom

In onderstaande paragrafen gaan we in op de reguliere taken van iedere kolom. We geven daartoe een korte beschrijving van de speerpunten van iedere kolom alsook de kosten die daarmee naar verwachting gemoeid zijn. Om te zijner tijd verantwoording te kunnen afleggen is bij de speerpunten ook aangegeven hoe de (voortgang of) resultaten worden gemeten. Dat kan zijn in 'harde getallen' of middels een kwalitatieve beschrijving (prestatieverantwoording).

3.1 Brandweer

De brandweer vormt de grootste kolom van de veiligheidsregio en is de professionele partner in het voorkomen en bestrijden van brand, ongevallen en crises en draagt zo bij aan een veilige leefomgeving.
De brandweer heeft haar werkzaamheden georganiseerd in vijf taakvelden, te weten: risicobeheersing, incidentbestrijding, vakbekwaamheid, operationele voorbereiding (inclusief koppeling met de meldkamer brandweer) en techniek & logistiek.
De brandweer zoekt voortdurend naar versterking van de taakuitvoering, onder meer door de realisatie van een intensieve samenwerking met de buurregio. Nieuw beleid wordt direct voor twee regio's opgepakt en knelpunten worden in gezamenlijkheid opgelost.
Ook wordt voortdurend gezocht naar vernieuwende ideeën om de dienstverlening te verbeteren. Het gaat dan bijvoorbeeld om innovaties op het gebied van opleiden, kleding (bescherming) en materieel en het gebruik van nieuwe materialen of technieken.

Wat zijn de speerpunten

De brandweer richt zich in 2024 op het verder toekomstbestendig maken van de repressieve organisatie. Speerpunt hierbij is het vitaal houden van de posten, zodat de repressieve dekking kan worden gegarandeerd. Aandacht is er ook voor de mentale fitheid van het repressieve personeel en de doorontwikkeling van de operationele leiding.
De brandweer speelt daarbij steeds beter in op maatschappelijke ontwikkelingen door gebruik te maken van data en informatie en het toepassen van nieuwe technologische ontwikkelingen. De repressieve samenwerking met buurregio's en ketenpartners wordt steeds verder geïntensiveerd vanuit een interregionale en een integrale benadering van veiligheids- en hulpverleningsvraagstukken.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Hoe gaan we deze speerpunten meten

Voor de vitale posten is een monitoringsinstrument ontwikkeld. Zo hebben de posten een instrument voor sturing in handen. Rapportage met betrekking tot de repressieve dekking vindt plaats in de bestuursrapportage en de jaarstukken.

Wat mag het kosten

(Bedragen zijn x € 1.000)

Lasten en Baten Programma	Saldo JR2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024	Saldo PGB2025	Saldo PGB2026	Saldo PGB2027
Brandweer lasten	28.764	21.080	24.341	24.676	24.885	24.885
Brandweer baten	-2.922	-28	-29	-29	-29	-29
Overhead	0	6.226	7.189	7.288	7.349	7.349
Resultaat voor bestemming	**25.842**	**27.278**	**31.501**	**31.934**	**32.205**	**32.205**
Storting reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**25.842**	**27.278**	**31.501**	**31.934**	**32.205**	**32.205**

3.2 GHOR

De GHOR werkt samen met haar partners aan de best mogelijke acute en publieke gezondheidszorg voor de inwoners van Flevoland en Gooi en Vechtstreek in crisissituaties.
De GHOR stuurt de geneeskundige hulpverlening aan tijdens rampen en crises en coördineert de voorbereiding hierop. Daarnaast adviseert en informeert de GHOR het openbaar bestuur en de partners vanuit het perspectief van (risico's voor de) volksgezondheid en een gezonde leefomgeving.
De GHOR valt onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van de veiligheidsregio. De leiding aan de GHOR is bij wet belegd bij de Directeur Publieke Gezondheid (DPG). Het veiligheidsbestuur heeft ervoor gekozen om de uitvoerende taken van de GHOR te beleggen bij de GGD. De GHOR is hiermee binnen de publieke gezondheid (met o.a. Medische Milieukunde, Infectieziekten) gepositioneerd. Hiermee zijn de belangrijkste onderdelen voor de geneeskundige hulpverlening robuust en onder één dak georganiseerd. Dit resulteert in een sterke witte kolom bij rampen en crises.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Wat zijn de speerpunten

De GHOR is de verbindende schakel tussen zorg en veiligheid binnen de veiligheidsregio
De GHOR is vanuit de positionering een netwerkorganisatie pur sang. Zij beschikt namelijk niet over een eigen uitvoeringsorganisatie, maar acteert via netwerksamenwerking. Om elkaar tijdens crises te kunnen vinden en vertrouwen, investeert zij ook buiten crisistijd actief in het netwerk van zorg- en veiligheidspartners. Dit betekent onder andere dat de DPG samen met de GHOR partijen verbindt die een taak (kunnen) hebben in de crisisbeheersing. Door het vastleggen van afspraken in gezamelijke planvorming en deze te beoefenen, weet elke schakel wat zijn/haar taak is. Zodra deze verbinding is gelegd laat de GHOR de uitvoering bij de betreffende partijen en verschuift haar focus naar een monitorende, ondersteunende rol.
Ten tijde van een crisis vertegenwoordigt de DPG, samen met de crisisorganisatie GHOR, de witte kolom binnen de algemene crisisstructuren en zorgt zij voor verbinding tussen het optreden in de witte kolom, het multidisciplinaire optreden en de bestuurlijke besluitvorming.

De GHOR is de drijvende kracht achter een sterke crisisbeheersing van de witte kolom
In de voorbereiding op, tijdens en in de afwikkeling na crises treedt de GHOR op als initiator van samenwerkingsverbanden en fungeert zij als 'de smeerolie' in de witte kolom. De GHOR monitort de regionale zorgcontinuïteit en maakt zorgpartners bewust van de onderlinge afhankelijkheden in de keten en de eigen verantwoordelijkheid die zij hierin hebben. De crisisorganisatie GHOR is 24/7 bereikbaar en kan daardoor altijd een ondersteunende rol vervullen binnen de witte kolom.

De GHOR adviseert en informeert gezondheidszorg, veiligheid en het openbaar bestuur.
De GHOR brengt samen met haar veiligheidspartners de risico's in de regio in kaart en vertaalt deze naar implicaties voor de witte kolom. Ook haalt zij bij haar zorgpartners zorgspecifieke risico's op, die zij verwerkt in het regionale risicoprofiel. Op basis hiervan waakt en rapporteert de DPG over de mate van voorbereiding van de zorgsector op een eventuele crisis. Ook adviseert de DPG, door middel van de GHOR, het openbaar bestuur over evenementen- en omgevingsveiligheid. Zij geeft hierbij een integraal advies via de GGD, waarbij alle belangen van de zorgpartners en de impact op de regionale zorgcontinuïteit zijn meegenomen.
Tot slot vervult de GHOR de rol van informatieknooppunt en informeert zij de betrokken partners realtime over de voortgang van de geneeskundige hulpverlening bij een (dreigende) crisis. De GHOR verzamelt relevante gegevens en levert op basis daarvan informatie aan voor de zorgpartners, voor veiligheidspartners en voor het openbaar bestuur. Hiermee stelt de GHOR deze partijen in staat om zich op basis van een actueel en gedeeld beeld voor te bereiden op crises en in het geval van een crisis deze adequaat te managen.

Programma-begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting 2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting

De financiële begroting

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Hoe gaan we deze speerpunten meten

- De overeenkomsten met de zorgpartners zijn actueel.
- De GHOR geeft op alle aanvragen van de gemeenten een integraal advies, waarbij alle belangen van de zorgpartners en de impact op de regionale zorgcontinuïteit zijn meegenomen.
- Alle GHOR-functionarissen volgen een cyclisch scholingsprogramma, waardoor ze vakbekwaam zijn en blijven.
- Er worden meerdere netwerkversterkende activiteiten georganiseerd om de samenwerking in de witte keten te bestendigen.

Wat mag het kosten

(Bedragen zijn x € 1.000)

Lasten en Baten Programma	Saldo JR2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024	Saldo PGB2025	Saldo PGB2026	Saldo PGB2027
GHOR lasten	1.576	2.022	2.092	2.092	2.092	2.092
GHOR baten	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	0	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming	**1.576**	**2.022**	**2.092**	**2.092**	**2.092**	**2.092**
Storting reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**1.576**	**2.022**	**2.092**	**2.092**	**2.092**	**2.092**

3.3 Bevolkingszorg

Het programma Bevolkingszorg is een gezamenlijk programma van VRF en VRGV. Bevolkingszorg is een netwerkorganisatie met een kleine staf met ambassadeurs voor bevolkingszorg in de gemeenten in de beide regio's. De kracht van de organisatie ligt in het gezamenlijk uitvoering geven aan de taak van bevolkingszorg zoals het Veiligheidsberaad deze in de rapportage 'Bevolkingszorg 2.0' heeft aangegeven. 2024 zal naar verwachting met name in het teken staan van de kwaliteitsverbetering bevolkingszorg. De evaluatie van de Wet veiligheidsregio's geeft aan dat zowel de gemeentelijke bevolkingszorg als de crisiscommunicatie verantwoordelijkheden van de gemeenten zijn en blijven, waarbij de veiligheidsregio een regisserende rol krijgt. Samen met de gemeenten zal invulling worden gegeven aan de wijze waarop de gemeenten deze verantwoordelijkheden invullen, en de rol die de veiligheidsregio daarbij inneemt. Verwacht wordt dat de organisatie zoals deze in Flevoland en Gooi en Vechtstreek al sinds 2014 gerealiseerd is, grotendeels zal aansluiten op de verwachte landelijke beschrijvingen.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Wat zijn de speerpunten

Registratie van vakbekwaamheid
In 2023 worden de kaders voor de vakbekwaamheid van de functionarissen bevolkingszorg opgesteld. In 2024 zal de systematische registratie van vakbekwaamheid worden gerealiseerd. Daarmee wordt duidelijk of crisisfunctionarissen voldoen aan de vakbekwaamheidseisen. Voor de lokale crisisfunctionarissen is het aan de gemeenten om waar nodig maatregelen te nemen, zodat de crisisorganisatie voldoende vakbekwaam is. Bevolkingszorg kan daarbij ondersteunen. Voor de regionale crisisfuncionarissen zullen deze maatregelen vanuit bevolkingszorg worden voorgesteld.

Hoe gaan we deze speerpunten meten

Vanuit de eerder genoemde registratie wordt periodiek een rapportage over het niveau van vakbekwaamheid opgesteld voor zowel het algemeen bestuur alsook de afzonderlijke gemeenten.

Wat mag het kosten

(Bedragen zijn x € 1.000)

Lasten en Baten Programma	Saldo JR2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024	Saldo PGB2025	Saldo PGB2026	Saldo PGB2027
Bevolkingszorg lasten	361	525	543	543	543	543
Bevolkingszorg baten	0	0	0	0	0	0
Overhead	43	63	65	65	65	65
Resultaat voor bestemming	**404**	**588**	**608**	**608**	**608**	**608**
Storting reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**404**	**588**	**608**	**608**	**608**	**608**

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek

Crisisbeheersing is een hoofdtaak van de veiligheidsregio's en Veiligheidsbureau FGV is gericht op het voorkomen, beperken en bestrijden van (de effecten van) crises in Flevoland en Gooi en Vechtstreek. In het veiligheidsbureau werken de kernpartners gezamenlijk met crisispartners als politie, Defensie, Rijkswaterstaat, waterschappen en de bedrijven in de vitale infrastructuur (zoals drinkwater-, gas- en elektraleveranciers).
De wereld verandert snel en we worden in toenemende mate geconfronteerd met risicovolle situaties. Versterking van de crisisbeheersing is daarom noodzakelijk en hier wordt zowel landelijk als regionaal vorm en inhoud aan gegeven. Een voorbeeld hiervan is de Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg (2022). Deze versterking is dan ook een belangrijk onderdeel van het in 2023 opgestarte project 'Versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing'. Het realiseren van de doelen van de vastgestelde "Visie en Strategie Crisisbeheersing 2022-2024" maakt hier een belangrijk onderdeel van uit. In deze visie staan de bestuurlijk vastgestelde koers en de concrete maatregelen beschreven waar beide veiligheidsregio's op het gebied van crisisbeheersing aan werken op de onderdelen: voorkomen, beperken en bestrijden, versterken en organisatiekracht.

Wat zijn de speerpunten

Onderstaande speerpunten kennen op verschillende onderdelen een samenhang en afhankelijkheden.

Versterking organisatiekracht crisisbeheersing door uitbreiding en beschikbaarheid capaciteit

Het versterken van de crisisbeheersing is het belangrijkste speerpunt. Crisisbeheersing vergt organisatiekracht. Dit betekent dat er op de taakvelden van Veiligheidsbureau FGV voldoende mensen en middelen aanwezig moeten zijn om de opgaven waar te maken. Deze organisatiekracht vraagt –meer dan voorheen- een gemeenschappelijke inspanning. Naast een redundante vaste capaciteit op Veiligheidsbureau FGV geldt dit ook voor het leveren van capaciteit in de flexibele crisisorganisatie en voor bijzondere specifieke thema's en projecten. Daarom is gestart met versterking van de benodigde

Contourennota Versterking Crisisbeheersing en Brandweerzorg

Naar aanleiding van de vele crises waarmee de maatschappij is geconfronteerd de afgelopen jaren, heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid het stelsel van crisisbeheersing onder de loep genomen. Daarop heeft zij eind 2022 een Contourennota gepresenteerd. Hierin wordt geschetst voor welke opgaven het Rijk de veiligheidsregio's gesteld ziet. De nadruk wordt vooral gelegd op de versterking van informatievoorziening (en -beveiliging) en crisisbeheersing. De versterkingsopgave treft alle kolommen binnen onze organisatie. Om de veiligheidsregio's in staat te stellen op deze gebieden te versterken, stelt het Rijk via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) vanaf 2023 structureel extra gelden beschikbaar.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

personele capaciteit, die in 2024 moet leiden tot een voldoende bezetting alsook een kwalitatief volwaardige bezetting.

Voorkomen: vergroten risicogerichtheid en redzaamheid

Bij het voorkomen van risico's wordt uitgegaan van het regionaal risicoprofiel en speciale risicoanalyses. Deze worden minimaal jaarlijks gecheckt. Waar nodig wordt een vertaling naar lokale risico's gemaakt als input voor gemeentelijke veiligheidsplannen. Het continu monitoren van risico's, waarbij afstemming plaatsvindt tussen Rijk en veiligheidsregio, is onderdeel van de strategie.
De nadruk bij crisisbeheersing ligt steeds meer op het voorkomen en beperken van crises. Daarbij worden mogelijkheden tot het beïnvloeden van risico's onderzocht en waar mogelijk opgepakt. Het vergroten van de zelfredzaamheid en samenredzaamheid van burgers en bedrijven vormt een belangrijk uitgangspunt. Hierbij wordt gekeken naar meer vormen van burgerparticipatie. Een beter gestructureerde en geïmplementeerde risicocommunicatie moet deze bewegingen ondersteunen.

Versterking op informatie, advies en netwerkmanagement

Gericht op het beperken en bestrijden van crisis is in 2023 gestart met het project Crisisorganisatie 2.0. We werken aan een crisisorganisatie die geschikt is voor alle typen crises; lokaal, regionaal en bovenregionaal. Deze organisatie kent een flexibele structuur, die zich aanpast aan de soort, omvang en duur van crises. In alle fasen van crisisbeheersing is informatie van groot belang. Dit belang neemt toe.
In 2023 wordt vorm gegeven aan het Veiligheidsinformatiecentrum (VIC). Dit VIC werkt nauw samen met het VIC van de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) en ontwikkelt zich tot een VIC Midden-Nederland. Er wordt ook samengewerkt met de andere regionale informatiecentra en op landelijke niveau in de ontwikkeling van het Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio (KCR2).
Het VIC onderhoudt 24/7 een regionaal actueel beeld door risicovolle situaties te inventariseren, te analyseren en te duiden. Dit beeld wordt gebruikt in advisering aan gemeenten en crisisfunctionarissen. Het zal duidelijk zijn dat er aan de preparatieve kant ook slagen gemaakt moeten worden in de digitalisering en toegankelijkheid van plannen, procedures en dergelijke.

Hoe gaan we deze speerpunten meten

De bereikte resultaten worden teruggekoppeld via de reguliere producten van de P&C-cyclus.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Wat mag het kosten

(Bedragen zijn x € 1.000)

Lasten en Baten Programma	Saldo JR2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024	Saldo PGB2025	Saldo PGB2026	Saldo PGB2027
Veiligheidsbureau lasten	905	1.223	1.266	1.266	1.266	1.266
Veiligheidsbureau baten	0	0	0	0	0	0
Overhead	64	151	156	156	156	156
Resultaat voor bestemming	**969**	**1.375**	**1.422**	**1.422**	**1.422**	**1.422**
Storting reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	0	0	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	**969**	**1.375**	**1.422**	**1.422**	**1.422**	**1.422**

3.5 Dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

(Bedragen zijn x € 1.000)

Lasten en Baten Programma	Saldo JR2022	Saldo PGB2023	Saldo PGB2024	Saldo PGB2025	Saldo PGB2026	Saldo PGB2027
Algemene dekkingsmiddelen lasten	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen baten	-30.168	-30.390	-34.891	-35.460	-36.031	-36.327
Overhead	0	0	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming	**-30.168**	**-30.390**	**-34.891**	**-35.460**	**-36.031**	**-36.327**
Storting reserves	844	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	-1.124	-872	-732	-596	-296	0
Totaal resultaat na bestemming	**-30.448**	**-31.263**	**-35.623**	**-36.056**	**-36.327**	**-36.327**

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
   - 3.1 Brandweer
   - 3.2 GHOR
   - 3.3 Bevolkingszorg
   - 3.4 Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek
   - 3.5 Dekkingsmiddelen
4. Paragrafen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Bijdragen van de gemeenten

2024	Maatwerk	Oud	Nieuw	Totaal
Almere	481.112	2.597.380	9.734.445	12.812.938
Dronten	198.330	908.999	1.590.457	2.697.786
Lelystad	453.515	1.135.923	3.889.877	5.479.314
NOP	236.934	1.329.076	2.051.068	3.617.078
Urk	92.909	435.420	605.886	1.134.215
Zeewolde	409.864	601.556	1.065.881	2.077.301
totaal	**1.872.664**	**7.008.355**	**18.937.613**	**27.818.631**

Bijdrage van het Rijk

De hoogte van de rijksbijdrage (BDuR) is gebaseerd op de decembercirculaire 2022 en bedraagt voor de jaarschijf 2024 € 7.072.356. Dit is inclusief de extra middelen voor het project versterking veiligheidsregio en crisisbeheersing.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen

Inleiding

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

Algemeen

Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten schrijft voor dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks de weerstandscapaciteit en de risico's inventariseren en hierover beleid formuleren.

Artikel 11 van dat Besluit definieert het weerstandsvermogen als de verhouding tussen:

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

Gewenste weerstandscapaciteit

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

Beleid weerstandsvermogen

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

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Daarnaast moet er een gefundeerde grondslag bepaald worden voor het berekenen van de gewenste weerstandscapaciteit.
De organisatie is in beweging, wat resulteert in een dynamisch risicoprofiel. Continue aandacht en herijking van het risicoprofiel is daarom van wezenlijk belang voor een goed inzicht in de toereikendheid van de financiële positie van VRF. In deze begroting is een risicoprofiel voor 2023-2024 gemaakt, zie hiervoor *bijlage 2*.

Afspraken gemeenten: spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen
Met de gemeenten zijn afspraken gemaakt over hoe om te gaan met risico's, (bestemmings)reserves en voorzieningen. Kort samengevat komen de afspraken erop neer dat VRF haar risico's naar alle redelijkheid in kaart brengt bij de jaarrekening, de kadernota en de begroting en dat bestemmingsreserves en voorzieningen onderbouwd zijn.

Beschikbare weerstandscapaciteit 2024
In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves, die een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's.

Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt hieronder een overzicht gegeven van de stand van de verschillende vrij aanwendbare reserves per 31-12-2022:

Weerstandsvermogen	JR 2022	PGB 2023	PGB 2024
Algemene Reserve	2.358	858	858
Bedrag voor onvoorzien	0	0	0
Vrij aanwendbare bestemmingsreserves	0	0	0
Stille reserves	0	0	0
Totaal	**2.358**	**858**	**858**

Reserves (JR2022)	2.357.723
Weerstandsratio	1,70

Risicoprofiel
Een risico wordt gedefinieerd als 'de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor VRF'. Het risicoprofiel komt uit op € 1.386.300. Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van het weerstandsvermogen. De tabel is in *bijlage 2* opgenomen.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Ratio weerstandsvermogen

Het ratio weerstandsvermogen 2022 is 1,7. Deze score valt in de categorie 1,4 tot 2,0 en scoort daarmee "Ruim Voldoende" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR).
Voor het inhoudelijke overzicht van het risicoprofiel verwijzen wij naar *bijlage 2.*

Conclusie

We concluderen dat de weerstandscapaciteit de risico's kan opvangen zonder extra bijstorting van de deelnemende gemeenten of allocatie van interne middelen.
De ratio weerstandsvermogen is met 1,7 hoger dan het bestuurlijk beoogde maximum van 1,4 zoals vastgelegd in de Nota Weerstandsvermogen 2021. Bij de Jaarstukken 2022 wordt het algemeen bestuur voorgesteld de algemene reserve af te romen tot het niveau van weerstandsratio 1,4 en het verschil ad € 416.903 uit te keren aan de gemeenten. Doordat de besluitvorming hierover bij het opstellen van deze ontwerpbegroting nog niet heeft plaatsgevonden, zijn de bedragen van de algemene reserve hierop nog niet aangepast.

We blijven in afwachting van landelijke besluitvorming op het onderwerp verplichtend karakter. Het uitgangspunt is onveranderd dat alle kosten die verband houden met de afschaffing van het verplichtend karakter door het Rijk worden vergoed.

Financiële kengetallen

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

Financiele kengetallen	JR2022	PGB2023	PGB2024	PGB2025	PGB2026	PGB2027
1A. Netto schuldquote	63%	56%	59%	51%	45%	40%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63%	56%	59%	51%	45%	40%
2. Solvabiliteitsratio	46%	45%	35%	32%	31%	30%
3. Structurele exploitatieruimte	-2,8%	0%	0%	0%	0%	0%

Conclusie

De schuldquote neemt eerst af als gevolg van de aflossing van de geldleningen. In 2024 stijgt deze door een extra lening van € 5 mln. Daarna neemt hij weer af door verdere aflossingen. De solvabiliteitsratio neemt geleidelijk af.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

4.2 Bedrijfsvoering

Het BBV beschrijft een aantal op te nemen prestatieindicatoren. Deze zijn voor VRF als volgt:

Indicator	Eenheid	JR2022	PGB2023	PGB2024
Formatie	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,45	0,45	0,46
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,44	0,45	0,46
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 20,87	€ 19,13	€ 22,17
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	9,6%	5,6%	4,9%
Overhead	% van de totale lasten	21,3%	20,6%	20,8%

4.3 Financiering

Wettelijk kader

De uitvoering van de financieringsfunctie dient plaats te vinden binnen de wettelijk kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido). In de wet staan transparantie en risicobeheersing centraal. De transparantie komt tot uitdrukking in een verplicht treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting en de jaarrekening. Het geactualiseerde treasurystatuut van VRF is 6 juli 2022 vastgesteld.

Ontwikkeling liquiditeitspositie

In 2011 en 2012 heeft VRF twee lineaire leningen afgesloten voor de overname en inrichting van de brandweerkazerne in Zeewolde. De ene lening heeft een looptijd van 20 jaar tegen 4,43% rente, jaarlijks wordt er € 37.500 afgelost. De andere lening heeft een looptijd van 18 jaar tegen 2,75% rente, jaarlijks wordt er € 65.789 afgelost.

In 2019 is een nieuwe lening van € 6.500.000 afgesloten ten behoeve van het doen van investeringen en ter versterking van het werkkapitaal. De lening heeft een looptijd van 15 jaar tegen 0,855% rente, jaarlijks wordt er € 433.333 afgelost. Naar verwachting wordt in 2024 een nieuwe lening afgesloten voor 5 miljoen euro ten behoeve van de geplande investeringen.

Kasgeldlimiet

Voor 2024 is het begrotingstotaal € 35.7 mln., dus is het toegestane kasgeldlimiet ruim € 2.9 mln.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Berekening kasgeldlimiet in mln.	2023	2024	2025	2026	2027
1. Toegestane kasgeldlimiet					
in procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
in bedrag	2,6	2,9	3,0	3,0	3,0
2. Omvang vlottende schuld	2,1	2,1	2,1	2,1	2,1
3. Vlottende middelen	6,6	4,1	2,3	1,4	0,9
Toets kasgeldlimiet					
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-4,4	-2,0	-0,2	0,7	1,2
Toegestane kasgeldlimiet	2,6	2,9	3,0	3,0	3,0
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	**7,0**	**4,9**	**3,2**	**2,3**	**1,8**

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

Voor het beheersen van de renterisico's op de lange termijn dient VRF de renterisico's van de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm in beeld te brengen.
Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen die tot de vaste schuld (herfinanciering) behoren, en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de leningsvoorwaarden niet kan beïnvloeden (renteherziening). De renterisiconorm wordt berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld. Hierbij geldt een drempelbedrag van € 2.5 mln. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

Berekening renterisiconorm (x € 1.000)	2023	2024
Begrotingstotaal	31.290	35.652
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	**6.258**	**7.130**
Renteherziening op leningen o/g	0	0
Betaalde aflossingen	537	870
Renterisico	**537**	**870**
Ruimte onder renterisiconorm	**5.721**	**6.260**

Conclusie: Er wordt in 2023 en 2024 voldaan aan de renterisiconorm.

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

Rentetoerekening

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

Renteschema (x € 1.000)	PGB 2024	PGB 2025	PGB 2026	PGB 2027
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	243	224	205	186
b. Externe rentebaten	0	0	0	0
Saldo rentelasten en rentebaten	**243**	**224**	**205**	**186**
c1. Rente over eigen vermogen (toevoegd aan exploitatie)	0	0	0	0
c2. Rente over voorzieningen	0	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**0**	**0**	**0**	**0**
d. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	243	224	205	186
e. Renteresultaat op het taakveld Treasury	**0**	**0**	**0**	**0**

4.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Meerjareninvesteringsplan materieel/materiaal

Met de overdracht van de lokale brandweertaken van de zes gemeenten naar VRF zijn ook de voertuigen, materiaal, inrichting e.d. overgegaan naar de veiligheidsregio. De overname hiervan is per gemeente geregeld in het overdrachtsdossier. In de bijdragen van de gemeenten zijn ook budgetten voor kapitaallasten en onderhoud opgenomen.

Afgelopen jaren is de onderhoudstoestand van het materieel en voertuigen geïnventariseerd. Inmiddels zijn nieuwe contracten afgesloten waarbij de tijdigheid en kwaliteit van het onderhoud, de actualisering van de certificeringen alsook de planning van de keuringen gewaarborgd worden.
Voor 2024 staat in de planning om voor circa € 7.7 miljoen aan voertuigen te vervangen, € 0.3 miljoen aan een COPI container, daarnaast ook voor € 0.6 miljoen aan oefenmiddelen en ICT.

Programma-
begroting 2024

Bestuurlijke samenvatting
2024 op hoofdlijnen

1. Het meerjarenperspectief: het beleidsplan en uitvoeringsprogramma
2. Uitwerking beleidsthema's 2024
3. Reguliere taken per kolom
4. Paragrafen
   - 4.1 Weerstandsvermogen
   - 4.2 Bedrijfsvoering
   - 4.3 Financiering
   - 4.4 Onderhoud kapitaalgoederen
   - 4.5 Verbonden partijen

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Gebouwen
Medio 2012 heeft VRF de brandweerkazerne in Zeewolde in eigendom en in gebruik genomen. In 2022 is het meerjarenonderhoudsplan voor deze kazerne geactualiseerd en is de voorziening voor het groot onderhoud hierop aangepast. In 2016 is in Zeewolde het boothuis in gebruik genomen. De overige gebouwen zijn om niet in gebruik door de veiligheidsregio, conform het besluit van het bestuur uit december 2013. In 2015 en 2016 zijn overeenkomsten tussen de gemeenten en VRF afgesloten met nadere afspraken over beheer en onderhoud van de brandweerkazernes.

4.5 Verbonden partijen

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

In 2024 heeft VRF twee verbonden partjen, te weten het Nederland Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) en stichting Expertisebureau Risicobeheer Veiligheidsregio's.

Naam: Nederland Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) te Arnhem.
De geschatte financiële bijdrage aan het NIPV van VRF over het jaar 2024 is € 350.000.

Naam: Stichting Expertisebureau Risicobeheer Veiligheidsregio's, die namens VRF ondersteuning biedt bij onder meer risicobeheer en de gezamenlijke inkoop van een ongevallenverzekering.
De geschatte financiële bijdrage van VRF over het jaar 2024 is € 100.000

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
5.1 Uitgangspunten
5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie

5.1 Uitgangspunten

Hieronder is de exploitatie van de Programmabegroting 2023, 2024 en de meerjarenbegroting 2025-2027 opgenomen.

Programma-onderdeel	Saldo 2023	Saldo 2024	Saldo 2025	Saldo 2026	Saldo 2027
Brandweer	21.051.952	24.312.106	24.646.707	24.855.832	24.855.832
GHOR	2.022.317	2.091.784	2.091.784	2.091.784	2.091.784
Bevolkingszorg	524.987	543.020	543.020	543.020	543.020
Veiligheidsbureau	1.223.491	1.265.518	1.265.518	1.265.518	1.265.518
Totaal	**24.822.747**	**28.212.428**	**28.547.028**	**28.756.154**	**28.756.154**
Bijdragen gemeenten	-25.030.340	-27.818.631	-27.954.639	-28.254.318	-28.550.362
Rijksbijdrage (BDuR)	-5.359.928	-7.072.356	-7.505.776	-7.776.664	-7.776.664
Totaal	**-30.390.268**	**-34.890.988**	**-35.460.415**	**-36.030.982**	**-36.327.026**
Overhead	6.439.807	7.410.290	7.509.110	7.570.872	7.570.872
Totaal	**6.439.807**	**7.410.290**	**7.509.110**	**7.570.872**	**7.570.872**
Mutaties reserves	-872.286	-731.731	-595.724	-296.044	0
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Besluit Begroting en Verantwoording

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

Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage bestaat uit drie componenten:

1. Bijdrage gemeenten oude verdeelsleutel.
2. Bijdrage gemeenten maatwerk.
3. Bijdrage gemeenten nieuwe verdeelsleutel.

Voor de gemeentelijke bijdragen is besloten om per 1 januari 2021 een nieuwe verdeelsleutel te hanteren op basis van de verhouding van het fictief budget Gemeentefonds met betrekking tot subcluster brandweer en rampenbestrijding van de deelnemende gemeenten. Deze verdeelsleutel wordt voor de voordeelgemeenten (Almere en Lelystad) in vijf jaar en voor de nadeelgemeenten in zeven jaar ingevoerd. De 'oude' verdeelsleutel bestaat uit de historische inbreng per gemeente voor de lokale brandweer en voor de overige regionale taken de verhouding per gemeente o.b.v. 70% aantal inwoners en o.b.v. 30% hectaren. Daarnaast gelden maatwerkafspraken met gemeenten inzake o.a. FLO, risicobeheersing en huisvesting. Deze maatwerkafspraken worden 100% doorbelast naar de betreffende gemeenten. De afbouw van de oude verdeelsleutel en de opbouw van de nieuwe verdeelsleutel zal in 2027 afgerond zijn.

Looncompensatie

Voor de ontwikkeling van de lonen is gekeken naar de verwachtingen voor het jaar 2024 in de septembercirculaire gemeentefonds 2022. De hierin afgegeven verwachte loonindexatie is 3,9% voor prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers. Dit brengt een structurele stijging van de loonkosten met zich mee van € 853.354 per jaar.
Vlak voor het behandelen van de ontwerpbegroting is een principeakkoord bereikt over de nieuwe cao voor veiligheidsregio's. Deze gaat met terugwerkende kracht in per 1 januari 2023 en heeft een duur van 16 maanden. De overeengekomen loonstijging bedraagt 5,5% en een bedrag van 100 euro bruto per maand per medewerker. Daarnaast gaat de eindejaarsuitkering met 1,58% omhoog. De vrijwilligersvergoedingen gaan met 9,3% omhoog. Het akkoord is in april 2023 definitief geworden en de effecten zijn confom bestuurlijke afspraak opgenomen in deze Programmabegroting 2024. Het financiele effect van de nieuwe CAO is structureel 1.070.000 euro. Hierbij is reeds rekening gehouden met de opgestelde looncompensaties 2023 en 2024.

Ontwikkelingen consumentenprijsindex (CPI)

Om de prijsontwikkeling voor 2024 te bepalen is de septembercirculaire gemeentefonds 2022 als uitgangspunt genomen. In het meerjarenperspectief voor 2024 is hierin een percentage opgenomen voor prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc) van 2,4%. De financiële stijging van deze inflatie is berekend op structureel € 235.933 per jaar.

Aanpassing Prijscompensatie 2023

Conform de afspraken is er in de programmabegroting van 2023 een prijscompensatie opgenomen van 1,5% (inflatiecijfer voor de prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)). Echter, gezien de aanzienlijke inflatie als gevolg van economische en maatschappelijke ontwikkelingen in 2022 is het in de septembercirculaire gemeentefonds 2022 genoemde inflatiecijfer voor 2023 bijgesteld naar 5,9%, een toename van 4,4%. De prijsstijging wordt in alle geledingen van de organisatie gevoeld. We beseffen dat het een uitzonderlijke vraag is om de eerdere prijscompensatie naar boven bij te stellen, maar het is ook een uitzonderlijk tijdsgewricht. Deze tijd met alle crises legitimeert ons inziens deze vraag. Een dergelijke stijging is binnen de huidige begroting niet op te vangen. Het financiële effect hiervan is structureel € 420.847 per jaar.

Meerjarig effect Algemene Uitkering (BDuR)
In 2022 is er een structurele aanpassing voor loon- en prijscompensatie geweest van de Brede doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). Dit heeft geresulteerd in een structureel hogere bijdrage vanuit het Rijk van € 168.369. Dit bedrag wordt verrekend met de gemeentelijke bijdragen.

Uitvoering van taken risicobeheersing voor Noordoostpolder
Afgelopen jaar zijn tussen VRF en gemeente Noordoostpolder meerdere gesprekken gevoerd over de mogelijkheid taken op het gebied van omgevingsveiligheid, brandveiligheid en brandveilig leven uit te laten voeren door VRF. Voor de gemeenten Dronten, Lelystad, Urk en Zeewolde worden deze taken al uitgevoerd door VRF.
Op 20 februari 2023 is voor de uitvoering van deze taken een Service Level Agreement (SLA) ondertekend door de gemeente Noordoostpolder en VRF. De SLA gaat met terugwerkende kracht in vanaf 1 januari 2023.
Gemeente Noordoostpolder gaat vanaf 2023 € 228.040 voor deze taken betalen via verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Dit bedrag wordt in de begroting onder “maatwerk” opgenomen en wordt alleen aan de gemeente Noordoostpolder doorberekend. Jaarlijks zal dit bedrag met loonindexatie verhoogd worden. Hiervoor is een begrotingswijziging 2023 gemaakt. De structurele effecten zijn verwerkt in de Ontwerp-programmabegroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027.

Overige bijstellingen:

Documentaire Informatievoorziening (DIV)
Er is door een extern onderzoeksbureau onderzoek gedaan naar de taak Documentaire informatievoorziening (DIV). We moeten namelijk voldoen aan de archiefwet alsmede de Wet open overheid (Woo) die in 2022 in werking is getreden. Hier heeft het adviesbureau ook langs getoetst. Conclusie van dit onderzoek is dat deze taak de nodige aandacht behoeft.
Om uitvoering te kunnen geven aan de gestelde uitkomsten van het onderzoek zullen diverse acties moeten worden ondernomen waarvoor input van kwaliteit en capaciteit benodigd is. Op dit moment zijn de financiële consequenties hiervan nog niet eenduidig te bepalen, waarmee ook het dekkingsvraagstuk nog niet te beantwoorden is.

Wet open overheid
In 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en is bedoeld om de overheid transparanter te maken. Op basis van deze wet hebben we een inspanningsverplichting om informatie actief openbaar te maken. Deze verplichting vormt een aanvulling op de al bestaande mogelijkheid om informatie bij de veiligheidsregio op te vragen. Door hieraan te voldoen, willen wij ons als veiligheidsregio op een tijdige, zorgvuldige en transparante wijze verantwoorden.

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
5.1 Uitgangspunten
5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

In dienst van deze doelstelling werkt de veiligheidsregio doorlopend aan de implementatie van de Wet open overheid. Hiervoor is een Woo-contactpersoon aangesteld, richten wij processen in voor de publicatie van bestuurlijk vastgestelde stukken en werken wij aan een betere toegankelijkheid van de reeds gepubliceerde stukken op de website van de veiligheidsregio. Bovendien wordt intensief ingezet op een betere informatiehuishouding. Hetgeen intern zal resulteren in een betere aansluiting op de wettelijke verplichtingen en extern in een snellere en betere behandeling van informatieverzoeken.

Om aan de Woo te kunnen voldoen is het van belang dat wij beschikken over de benodigde capaciteit en de juiste (juridische) expertise. De structurele en incidentele financiële implicaties van deze ontwikkeling voor 2024 zijn op dit moment nog niet exact te bepalen, waarmee ook het dekkingsvraagstuk nog niet te beantwoorden is.

Omgevingswet

De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) heeft in maart 2021 aan de Tweede Kamer gerapporteerd over de financiële consequenties van de invoering van de Omgevingswet. In mei 2021 heeft het Veiligheidsberaad vervolgens om bijstelling van deze prognose gevraagd, gebaseerd op het rapport van beleidsadviserend centrum Cebeon van maart 2021. Dit rapport toont aan dat alleen voor veiligheidsregio´s landelijk al sprake is van 20 à 30 mln. euro aan transitiekosten. Daarnaast moet rekening worden gehouden met 15 tot 20 mln. euro aan structurele meerkosten. Inmiddels is in de meicirculaire 2022 bekend gemaakt welke rijksbijdragen dit jaar aan gemeenten worden verstrekt voor de transitie-kosten van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). De verdeling via gemeentefonds moet nog bepaald worden.

Op basis van de methodiek van het Cebeon-rapport is voor VRF een nadere analyse gemaakt, waarbij de gevolgen voor de taakvelden advisering, toezicht, bedrijfsbrandweer en Brandveilig Leven in beeld zijn gebracht. De transitiekosten zijn de afgelopen jaren opgevangen binnen de reguliere begroting (mede dankzij de lange looptijd van het project).

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De overheid wil de rechtspositie van opdrachtgevers van bouwprojecten versterken en meer toezicht en controle in de bouw, zodat bouwers zich aan de geldende kwaliteitseisen houden. Met de intrede van de wet, die gekoppeld is aan de inwerkingtreding van de Omgevingswet, gaat een verschuiving van taken plaatsvinden van de overheid naar private partijen, zowel bij de beoordeling van bouwaanvragen als tijdens het bouwproces. In eerste instantie geldt de wet alleen voor niet-complexe bouwwerken (lage risicoklasse) en kan de bouwtechnische toets en het toezicht tijdens de bouw door private kwaliteitsborgers worden gedaan.

Totdat de wet (op zijn vroegst in 2029) formeel wordt uitgebreid naar meer complexe gebouwen, worden met de gemeenten aanvullende afspraken gemaakt om de brandveiligheid bij (reeds toegestane) proefprojecten met risicovolle bouwwerken, naast de private kwaliteitsborger, ook vanuit de brandweer te blijven beoordelen.

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
5.1 Uitgangspunten
5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

Conclusie van de analyse van de structurele kosten is dat op de taakvelden Advisering en Toezicht sprake is van structurele meerkosten voor de veiligheidsregio. De integrale benadering van advisering en het meedenken in oplossingen bij complexe vraagstukken maakt advisering arbeidsintensiever en vraagt aanvullende expertise. Ook toezicht kost meer tijd (capaciteit) vanwege risicogerichte benadering en een toename van taken bij activiteiten met een hoger risico (BEVI-activiteiten).

In welke mate het Rijk de structurele financiering voor haar rekening neemt is op dit moment nog niet exact duidelijk. Landelijk wordt dit in overleggen nader uitgelopen. We volgen deze landelijke afspraken en komen in de loop van het jaar met een voorstel over de dekking van de structurele meerkosten en de mogelijke rijksbijdrage aan gemeenten.
De regio kent nu al een groei van zowel de woningbouw als de economie. Deze groei zal fors toenemen kijkend naar de bouwopgaven die, ook vanuit het Rijk, voorzien zijn. De verwachting is dat hierbij ook nieuwe innovatieve bouwwijzen zullen ontstaan om te voorzien in de woningbouwopgave, waarmee de opgave sneller gerealiseerd kan worden.
Daarnaast spelen er in de regio diverse initiatieven in het kader van de energietransitie waarvoor de wettelijke kaders (deels) nog niet voldragen zijn. Dit heeft zijn weerslag op de capaciteit en kennis die benodigd is voor de beoordelingen van de diverse initiatieven, zowel in de initiatieffase, bouwfase als gebruiksfase. De implicaties van de groei van de regio voor de brandweer/veiligheidsregio, zullen worden opgenomen in het nieuw op te stellen beleidsplan.

De tabel loopt door op de volgende pagina

Programma-begroting 2024

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
   5.1 Uitgangspunten
   5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
   5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Financiële effecten voor gemeenten per begrotingsjaar	2024	2025	2026	2027
Autonome ontwikkelingen				
Looncompensatie 3,9%	853.354	853.354	853.354	853.354
Prijscompensatie 2,4%	235.933	235.933	235.933	235.933
Aanpassing Prijscompensatie 2023 4,4% (5,9% - 1,5%)	420.847	420.847	420.847	420.847
Meerjarig effect Algemene uitkering (BDuR)	-168.369	-168.369	-168.369	-168.369
Subtotaal autonome ontwikkelingen:	1.341.765	1.341.765	1.341.765	1.341.765
Aanpassingen na Kadernota 2024				
Bijdrage gemeente NOP taken Risicobeheersing	236.934	236.934	236.934	236.934
Stijging loonkosten door nieuwe cao 2023-2024	1.070.000	1.070.000	1.070.000	1.070.000
Loon- en prijscompensatie overige inkomsten	-962	-962	-962	-962
Subtotaal aanpassingen na Kadernota 2024	1.305.972	1.305.972	1.305.972	1.305.972
Overige bijstellingen:				
Doorontwikkeling van de Crisisbeheersing	pm	pm	pm	pm
Duurzaamheid	pm	pm	pm	pm
Documentaire Informatievoorziening (DIV)	pm	pm	pm	pm
Wet open overheid (WOO)	pm	pm	pm	pm
Omgevingswet	pm	pm	pm	pm
Subtotaal overige bijstellingen:	-	-	-	-
Totaal toename gemeentelijke bijdrage	**2.647.737**	**2.647.737**	**2.647.737**	**2.647.737**
Toename door ingroei gemeentelijke bijdrage 5-7 jaar	140.555	272.173	582.826	889.843
Werkelijke toename gemeentelijke bijdrage	**2.788.292**	**2.788.292**	**2.788.292**	**2.788.292**

Geprognosticeerde meerjarige balans

De balanspositie is overgenomen vanuit de jaarrekening 2022. Voor de jaren 2023 en verder is rekening gehouden met aantrekking lening, aflossingen leningen, investeringen, kapitaallasten en afname reserves.

Programma-begroting 2024

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
   5.1 Uitgangspunten
   5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
   5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen

x € 1.000

Investeringen 2024	Afschrijving	Bedrag
Auto ambulance	20	6
COPI container	20	300
Haakarm	15	250
HV voertuigen	15	840
Inventaris HV	15	300
Inventaris TS	15	390
RV voertuigen	15	3.150
Inventaris RV	15	45
Tankautospuiten	15	2.790
Automatisering en mobiele telefonie	4	571
Totaal		**8.642**

5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

Reserves (indicatief verloop)

x € 1.000

Reserves per 31-12	2023	2024	2025	2026	2027
Algemene reserve	858	858	858	858	858
Egalisatiereserve kapitaallasten	4.258	4.469	4.090	3.598	3.083
Ongevallen personeel	366	366	366	366	366
Ontvlechtingskosten Meldkamer	500	500	0	0	0
Egalisatie ingroei gem. bijdragen	1.683	951	356	60	0
Totaal	**7.660**	**7.145**	**5.670**	**4.882**	**4.307**

VeiligheidsregioFlevoland

Algemeen
Het overzicht is ter informatie om inzcht te geven in de dotaties en de onttrekkingen aan de reserves. Op de mutaties inzake de egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen na, zijn de mutaties vooralsnog niet vertaald in de exploitatie van de meerjarenbegroting 2025-2027.

Algemene reserve
De algemene reserve is ter dekking van de financiële risico's vanuit de paragraaf weerstandsvermogen van VRF.

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

Reserve ongevallen personeel
Veiligheidsregio Flevoland heeft voor het personeel een ongevallenverzekering afgesloten. Voor geleden schades kan zowel het (vrijwillig) personeel als hun werkgever VRF aansprakelijk stellen. Uitkeringen van de verzekering die niet tot uitbetaling leiden aan eerder genoemden worden gestort in deze reserve om mogelijke toekomstige aanspraken te kunnen dekken.

Reserve ontvlechtingskosten meldkamer
Betreft de bestemmingsreserve voor de frictiekosten inzake de landelijke ontvlechting van de meldkamers. Besteding vindt op zijn vroegst plaats in 2025 voor de de totstandkoming van de Meldkamer Midden-Nederland (Flevoland, Gooi en Vechtstreek en Utrecht).

Egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen
Vooraf afgesproken onttrekkingen ter mitigatie van de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2020 t/m 2026. Per 2021 is de ingroeitermijn verlengd van 5 naar 7 jaar.

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
5.1 Uitgangspunten
5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

Voorzieningen (indicatief verloop)

x € 1.000

Voorzieningen per 31-12	2023	2024	2025	2026	2027
3e jr WW eigen medewerkers	51	60	69	78	87
Voorziening verlofsparen	487	487	487	487	487
Voorziening transitiekosten	0	0	0	0	0
Totaal	**538**	**547**	**556**	**565**	**574**

Algemeen
Het overzicht is ter informatie, om inzicht te geven in de dotaties en onttrekkingen aan de reserves. De mutaties zijn vooralsnog niet vertaald in de exploitatie van de meerjarenbegroting 2025-2027

Voorziening WW
Vanaf 2018 zijn werkgevers verplicht om het derde jaar werkeloosheidswet (WW) zelf te betalen. Op het salaris wordt een klein percentage ingehouden en gestort in deze voorziening. Onbekend is of en wanneer er gelden aan deze voorziening onttrokken worden. Het betreft een artikel 44 lid 2 voorziening (door derden beklemde middelen). In 2023 t/m 2027 wordt per jaar € 9.000 gestort in deze voorziening.

Voorziening verlofsparen
Per 1 januari 2023 is de regeling verlofsparen (uit de cao) ingegaan. Hierbij is het openstaande verlof van alle medewerkers grotendeels in een spaarpot geplaatst. Aangezien deze verlofuren een waarde vertegenwoordigen dient conform BBV-richtlijnen een voorziening aangelegd te worden. Per eind 2022 is in deze voorziening een bedrag van € 487.250 gestort. Jaarlijks zal deze voorziening geactualiseerd worden.

Programma-begroting 2024

5. Overzicht (meerjaren)exploitatie
   5.1 Uitgangspunten
   5.2 Uiteenzetting financiële positie - Investeringen
   5.3 Uiteenzetting financiële positie - overige balansposten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Leningen

x € 1.000

Leningen per 31-12	2023	2024	2025	2026	2027
Stand leningen per 1 januari	6.129	5.592	9.722	8.852	7.982
Aflossing	-537	-870	-870	-870	-870
Opname	0	5.000	0	0	0
Eindsaldo per jaar	5.592	9.722	8.852	7.982	7.112

Op basis van de huidige liquiditeitsprognoses verwachten we in 2024 een lening van € 5 mln. af te sluiten.

Overzicht eigen vermogen en vreemd vermogen 2023-2027

x € 1.000

Stand per 31-12	2023	2024	2025	2026	2027
Reserves. = Eigen vermogen	**7.666**	**7.145**	**5.670**	**4.882**	**4.307**
Voorzieningen	538	547	556	565	574
Leningen	5.592	9.722	8.852	7.982	7.112
Lang vreemd vermogen	**6.130**	**10.269**	**9.408**	**8.547**	**7.686**
Vlottende passiva	2.138	2.138	2.138	2.138	2.138
Overlopende passiva	2.173	2.173	2.173	2.173	2.173
Kort vreemd vermogen	**4.310**	**4.310**	**4.310**	**4.310**	**4.310**
Totaal vreemd vermogen	**10.441**	**14.580**	**13.719**	**12.858**	**11.997**
totaal	**18.107**	**21.726**	**19.390**	**17.740**	**16.304**

Programma-
begroting 2024

Bijlagen

1. Bijdrage gemeenten
2. Toelichting risico's
3. EMU Enquête
4. Taakveldenlijst
5. Overzicht incidentele baten en lasten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Bijlage 1

Bijdrage gemeenten

2024	maatwerk	oud	nieuw	onttrekking reserve	totaal
Almere	481.112	2.597.380	9.734.445		12.812.938
Dronten	198.330	908.999	1.590.457		2.697.786
Lelystad	453.515	1.135.923	3.889.877		5.479.314
NOP	236.934	1.329.076	2.051.068		3.617.078
Urk	92.909	435.420	605.886		1.134.215
Zeewolde	409.864	601.556	1.065.881		2.077.301
Egalisatie reserve				731.731	731.731
totaal	**1.872.664**	**7.008.355**	**18.937.613**	**731.731**	**28.550.362**

2025	maatwerk	oud	nieuw	onttrekking reserve	totaal
Almere	481.112	-	12.282.314		12.763.426
Dronten	198.330	612.695	2.001.550		2.812.575
Lelystad	453.515	-	4.908.003		5.361.518
NOP	236.934	894.491	2.581.217		3.712.642
Urk	92.909	292.858	762.492		1.148.259
Zeewolde	409.864	404.971	1.341.384		2.156.220
Egalisatie reserve				595.724	595.724
totaal	**1.872.664**	**2.205.015**	**23.876.960**	**595.724**	**28.550.362**

2026	maatwerk	oud	nieuw	onttrekking reserve	totaal
Almere	481.112	-	12.282.314		12.763.426
Dronten	198.330	309.696	2.418.035		2.926.060
Lelystad	453.515	-	4.908.003		5.361.518
NOP	236.934	451.466	3.118.319		3.806.719
Urk	92.909	147.718	921.152		1.161.779
Zeewolde	409.864	204.453	1.620.501		2.234.817
Egalisatie reserve				296.044	296.044
totaal	**1.872.664**	**1.113.331**	**25.268.323**	**296.044**	**28.550.362**

2027	maatwerk	oud	nieuw	onttrekking reserve	totaal
Almere	481.112	-	12.282.314		12.763.426
Dronten	198.330	-	2.839.911		3.038.240
Lelystad	453.515	-	4.908.003		5.361.518
NOP	236.934	-	3.662.375		3.899.309
Urk	92.909	-	1.081.866		1.174.775
Zeewolde	409.864	-	1.903.230		2.313.095
Egalisatie reserve				0	-
totaal	**1.872.664**	**0**	**26.677.698**	**0**	**28.550.362**

In bovenstaande berekeningen is bij "oud" uitgegaan van de oude verdeling o.b.v. de vergoeding van de lokale (brandweer)taken en de regionale taken die een verhouding van 70% o.b.v. inwoneraantallen per 31-12-2022 en 30% o.b.v. hectaren kent.

Programma-
begroting 2024

Bijlagen

1. Bijdrage gemeenten
2. Toelichting risico's
3. EMU Enquête
4. Taakveldenlijst
5. Overzicht incidentele baten en lasten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Bijlage 2

Toelichting risico's

Risico's	Financiële omvang risico (in €)	Kans	Benodigde dekking (in €)	Horizon in jaren	Benodigde dekking gemeenten	Benodigde dekking VRF	Structureel (S) / Incidenteel (I)
Veranderende wet- en regelgeving							
Wet Datalekken	900.000	15%	135.000	2		67.500	I
Inkoop en facilitair							
Inventaris (niet verzekerd)	200.000	15%	30.000	2		30.000	S
Personeel							
Taakdifferentatie brandweerpers. ('verplichtend karakter')	4.100.000	30%	1.230.000	1		1.230.000	I
Samenwerkingsverbanden							
Stoppen Samenwerking met VRGV	294.000	10%	29.400	2		58.800	S
Totaal Risicoprofiel	**5.494.000**		**1.424.400**		**0**	**1.386.300**	
Algemene reserve (JR2022)						**2.357.723**	
Weerstandsratio						**1,70**	

Hieronder een aantal risico's die mogelijk kunnen optreden met de maximale financiële omvang, waarbij ook de kans hierop is meegenomen. Dit laatste is enigszins arbitrair, maar er is geprobeerd een zo reëel mogelijke kans in te schatten.

Voor de horizon is twee jaren genomen, omdat als een risico zich in enig jaar voordoet, dit risico niet direct structureel is opgelost. Dit gebeurt doorgaans in de daarop eerstvolgende op te stellen begroting. Hierdoor is in ieder geval incidentele dekking (algemene reserve) nodig in het betreffende jaar en ook het daarop volgende jaar.

Programma-
begroting 2024

Bijlagen

1. Bijdrage gemeenten
2. Toelichting risico's
3. EMU Enquête
4. Taakveldenlijst
5. Overzicht incidentele baten en lasten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Bovenstaand overzicht is tot stand gekomen conform de bestuurlijk vastgelegde afspraken in de "Nota Weerstandsvermogen 2021 VRF". De risico's zijn met een horizon van twee jaar opgenomen voor de periode 2023-2024 en zijn afgestemd met de adviseurs van de gemeenten. Naar aanleiding van overleg met de financieel toezichthouder bij de Provincie Flevoland zijn geen PM-posten meer opgenomen in het risicoprofiel.

Toelichting risico's

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

Wet Datalekken

Omschrijving risico

Vanuit de nieuwe Wet Datalekken zijn organisaties waar een 'lek' zich voordoet verplicht dit te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Het gaat om een datalek waarbij gevoelige informatie op 'straat' kan komen te liggen. Deze melding moet binnen 72 uur worden gedaan. Doet men dit niet dan kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen van maximaal € 900.000.

Beheersmaatregelen

Binnen de veiligheidsregio zijn we bezig om bewustwording aangaande deze wet te vergroten. Daarnaast zijn we op informatisering en automatiseringsgebied bezig om onze ICT-omgeving hierop aan te passen. Daarnaast zet het NIPV zich in op dit onderwerp.

Restrisico en dekking

Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een 'lek' kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te late aangifte kan er een boete worden opgelegd. Deze kans schatten wij in op 15%, dat het zich voor kan doen in de komende vier jaar. Omdat het gaat om een incidenteel financieel risico delen we het percentage en daarmee het bedrag door twee, derhalve nemen we € 67.500 op.

Niet verzekerde inventaris gebouwen

Omschrijving risico

De inventaris die in de kazernes zich bevindt, is grotendeels overdragen door de gemeenten naar de veiligheidsregio. Deze inventaris is niet verzekerd.

Beheersmaatregelen
Overwogen wordt om het inventaris, zoals bij VRGV al toegepast wordt, te verzekeren.

Restrisico en dekking
De veiligheidsregio heeft de afweging gemaakt om niet alle inventaris te verzekeren. De inventaris in de kazernes vertegenwoordigen samen wel kapitaal, per individuele kazerne valt dit echter weer mee. Er zal per onderdeel worden beoordeeld of het financieel aantrekkelijk is om het wel te gaan verzekeren of niet. Totaalwaarde van de niet-verzekerde inventaris is ongeveer € 200.000. De kans dat schade hieraan ontstaat schatten wij in op 15%. Het financieel risisco bedraagt € 30.000.

Verplichtend karakter brandweerpersoneel (voorheen: Taakdifferentiatie brandweerpersoneel)

Omschrijving risico
In december 2019 is een voorlopig besluit genomen in het Veiligheidsberaad om taakdifferentiatie tussen beroeps en vrijwilligers nader uit te werken. Inmiddels is dit bekend onder de noemer 'verplichtend karakter'. Daarbij gaat het er om dat er objectief vastgesteld kan worden dat er verschil is tussen een vrijwilliger en beroeps. Te denken valt aan differentiatie in zwaarte van de opleiding, het uitvoeren van specialismen, belasting in tijd en beschikbaarheid etc. In de eerste helft van 2022 zal er meer duidelijkheid komen in de gevolgen van taakdifferentiatie.

Beheersmaatregelen
Als VRF hebben we geen invloed op het vervolgtraject dat gelopen wordt met de betrokken partijen (werkgevers, werknemers en het ministerie van Justitie en Veiligheid).

Financieel risico
Het financiële risico is voor het gehele land fors, maar met name voor de veiligheidsregio's die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. Gelet op de eerste aannames blijkt dat er bij VRF een minimaal risico is van € 4.100.000 per jaar. Het standpunt van de veiligheidsregio's is dat de extra kosten door taakdifferentiatie volledig door het ministerie van Justitie en Veiligheid gecompenseerd moeten worden. Doordat de verdeling van de rijksmiddelen op dit moment ongewis is loopt de VRGV een financieel risico. We gaan ervan uit dat vanaf 2023 invulling aan taakdifferentiatie zal worden gegeven. Het financieel risico schatten we in op 30% van de extra kosten. Over een jaar gerekend is het financieel risico € 1.230.000.

Programma-
begroting 2024

Bijlagen

1. Bijdrage gemeenten
2. Toelichting risico's
3. EMU Enquête
4. Taakveldenlijst
5. Overzicht incidentele baten en lasten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Stoppen van de samenwerking met VRGV

Omschrijving risico

In december 2019 hebben de besturen van de veiligheidsregio's en GGD'en van Flevoland en Gooi en Vechtstreek een samenwerkingsovereenkomst (SOK) ondertekend.
De samenwerking heeft in 2020 geleid tot het samenvoegen van teams en afdelingen. Vanuit extern onderzoek is berekend dat de samenwerking voor VRF een structureel efficiencyvoordeel oplevert van € 294.000. Dit bedrag is taakstellend verwerkt in de begroting. Mocht de samenwerking stoppen dan vervalt het voordeel.

Beheersmaatregelen

Zowel ambtelijk als bestuurlijk wordt de draagkracht voor de samenwerking zo veel mogelijk ondersteund.

Restrisico en dekking

Mocht de samenwerking ten einde komen dan vervallen de efficiencyvoordelen. De kans dat dit risico waarheid wordt is ingeschat op 10%. Over twee jaar gerekend is het financieel risico € 58.800.

Bijlage 3
EMU Enquête

Centraal Bureau voor de Statistiek

Vragenlijst
Berekening EMU-saldo

Algemene gegevens:	
Overheidslaag:	Gemeenschappelijke Regeling
Berichtgevernaam	Veiligheidsregio Flevoland
Berichtgevernummer:	50638
Jaar:	2023
Bestandsnaam:	EMU2200550638.XLS

	Omschrijving	**2022** **x € 1000,-** Volgens realisatie tot en met sept. 2022, aangevuld met raming resterende periode	**2023** **x € 1000,-** Volgens begroting 2023	**2024** **x € 1000,-** Volgens meerjarenraming in begroting 2024
1.	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1001	-872	-732
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	8797	-1458	-717
3.	Mutatie voorzieningen	10	10	10
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
	Berekend EMU-saldo	**-9.788**	**596**	**-5**

Programma-
begroting 2024

Bijlagen

1. Bijdrage gemeenten
2. Toelichting risico's
3. EMU Enquête
4. Taakveldenlijst
5. Overzicht incidentele baten en lasten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Bijlage 4
Taakveldenlijst

Begroting 2024	Baten	Lasten	Saldo
0.4 Overhead	0	7.410	7.410
0.5 Treasury	0	0	0
0.10 Mutatie reserves	-732	0	-732
0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-34.920	28.241	-6.679
Totaal	**-35.652**	**35.652**	**0**

Programma-
begroting 2024

Bijlagen

1. Bijdrage gemeenten
2. Toelichting risico's
3. EMU Enquête
4. Taakveldenlijst
5. Overzicht incidentele baten en lasten

De beleidsbegroting
De financiële begroting
Bijlagen

Bijlage 5

Overzicht incidentele baten en lasten

x € 1.000

Presentatie van het structureel begrotingssaldo	2024	2025	2026	2027
Saldo baten en lasten	732	596	296	0
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-732	-596	-296	0
Begotingssaldo na bestemming	0	0	0	0
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-732	-596	-296	0
Structureel begrotingssaldo	**-732**	**-596**	**-296**	**0**

Voordelen				
Onttrekking reserves	732	596	296	0
Totaal	**732**	**596**	**296**	**0**

Nadelen				
geen	0	0	0	0
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**

X € 1.000

Financiele positie / begroting	W	P	PB	MJR	MJR	MJR
Structureel evenwicht	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Totaal						
Totaal baten	31.449	30.418	34.920	35.489	36.060	36.356
Totaal lasten	-32.346	-31.291	-35.652	-36.085	-36.356	-36.356
Resultaat exploitatie (voor mutatie reserves)	**-897**	**-872**	**-732**	**-596**	**-296**	**0**
Onttrekking reserves (baten)	1.782	872	732	596	296	0
Dotatie reserves (lasten)	-839	0	0	0	0	0
Resultaat reserves	943	872	732	596	296	0
Totaal baten (na bestemming reserves)	33.231	31.291	-34.920	36.085	36.356	36.356
Totaal lasten (na bestemming reserves)	-33.185	-31.291	34.920	-36.085	-36.356	-36.356
Totaal resultaat (na mutatie reserves)	**46**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Incidenteel						
Totaal baten	714	0	0	0	0	0
Totaal lasten	-681	0	0	0	0	0
Incidenteel resultaat exploitatie (voor mutatie reserves)	**33**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekking uit incidenteel reserves (baten)	1.782	872	732	596	296	0
Dotatie aan incidenteel reserves (lasten)	-55	0	0	0	0	0
Incidenteel resultaat reserves	**1.727**	**872**	**732**	**596**	**296**	**0**
Totaal baten (na bestemming reserves)	2.496	872	732	596	296	0
Totaal lasten (na bestemming reserves)	-736	0	0	0	0	0
Totaal incidenteel resultaat (na mutatie reserves)	**1.760**	**872**	**732**	**596**	**296**	**0**

De tabel loopt door op de volgende pagina

Financiele positie / begroting	W	P	PB	MJR	MJR	MJR
Structureel evenwicht	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Structureel						
Totaal baten	30.735	30.418	-35.652	35.489	36.060	36.356
Totaal lasten	-31.665	-31.291	34.920	-36.085	-36.356	-36.356
Structureel resultaat exploitatie (voor mutatie reserves)	**-930**	**-872**	**-732**	**-596**	**-296**	**0**
Onttrekking reserves (baten)	0	0	0	0	0	0
Dotatie reserves (lasten)	-784	0	0	0	0	0
Structureel resultaat reserves	**-784**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal baten (na bestemming reserves)	30.735	30.418	-35.652	35.489	36.060	36.356
Totaal lasten (na bestemming reserves)	-32.449	-31.291	34.920	-36.085	-36.356	-36.356
Totaal structureel resultaat (na mutatie reserves)	**-1.714**	**-872**	**-732**	**-596**	**-296**	**0**