

Programmabegroting 2024

Concept

VEILIGHEIDSREGIO TWENTE
Samen werken aan een veilige regio

Kijk voor meer informatie op www.vrtwente.nl

Versiegegevens

VERSIE:	DATUM:	OMSCHRIJVING:
Concept	30-3-2023	Programmabegroting VRT 2024

Enschede, 30-3-2023

Versie Concept

© 2023, Veiligheidsregio Twente, Enschede, auteursrechten voorbehouden.

Overname van dit rapport (of gedeelten daarvan) is toegestaan, mits de bron wordt vermeld.

Voorwoord

Met trots presenteren wij u de programmabegroting 2024 van Veiligheidsregio Twente (VRT). Zoals u kunt zien heeft deze een nieuw jasje gekregen. Maar dat niet alleen, we hebben ook een flinke slag gemaakt in de leesbaarheid en toegankelijkheid van het stuk. Zo hopen we aan een nog bredere doelgroep te kunnen laten zien waar we als veiligheidsregio het komende jaar de focus op gaan leggen en welke financiële onderbouwing daarbij hoort. Op de volgende pagina vindt u onze begroting in één oogopslag, een mooi voorbeeld van hoe we helder willen communiceren over onze inkomsten en uitgaven.

Stabiele factor in tijden van verandering

De titel van ons beleidsplan is actueler dan ooit. De ontwikkelingen in de maatschappij gaan snel en er komt veel op ons af. De coronacrisis lijkt gelukkig eindelijk achter de rug maar de oorlog in Oekraïne is nog steeds niet voorbij. Ook dichterbij huis zijn er ontwikkelingen die ons raken. Bij de verkiezingen voor de Provinciale Staten heeft er in Nederland een politieke aardverschuiving plaatsgevonden. Vluchtelingenopvang zorgt voor hoofdbrekens en de energiecrisis brengt veel mensen in problemen. De polarisatie in de samenleving neemt toe en er zijn vaker verstoringen in de openbare orde en veiligheid. Dit alles zorgt voor een onveilig gevoel.

Als organisatie merken we dat het behouden en vinden van voldoende gekwalificeerd personeel steeds meer inspanning vraagt. Ook 24/7 paraat staan voor de inwoners en ondernemers van Twente vergt aandacht. Vanuit het Rijk wordt extra geld geïnvesteerd in het versterken van de crisisbeheersing en de informatiepositie van veiligheidsregio's. Wat dit concreet gaat betekenen voor de VRT wordt de komende periode bekeken.

De thema's informatievoorziening en informatieveiligheid nemen een steeds grotere rol in. Goede informatievoorziening en datahuishouding is cruciaal voor het goed uitoefenen van ons werk. Hier komen ook uitdagingen bij kijken op het gebied van informatieveiligheid en cyberweerbaarheid. Verder zijn er veel ontwikkelingen en nieuwe technologische toepassingen op het gebied van de energietransitie. Dit brengt de nodige veiligheidsrisico's met zich mee die nog niet altijd duidelijk zijn. Hier moeten wij ons op voorbereiden.

Tot slot is er een kentering te zien van het type crises waar we als veiligheidsregio mee te maken hebben. Waar we eerder uitsluitend optraden bij de klassieke, fysieke 'flitscrisis' is er een verschuiving te zien naar een andere type crisis: een die langdurig is en waarbij andere thema's spelen. Denk aan de coronacrisis en de vluchtelingcrisis. Dit vraagt wezenlijk wat anders van ons als veiligheidsregio.

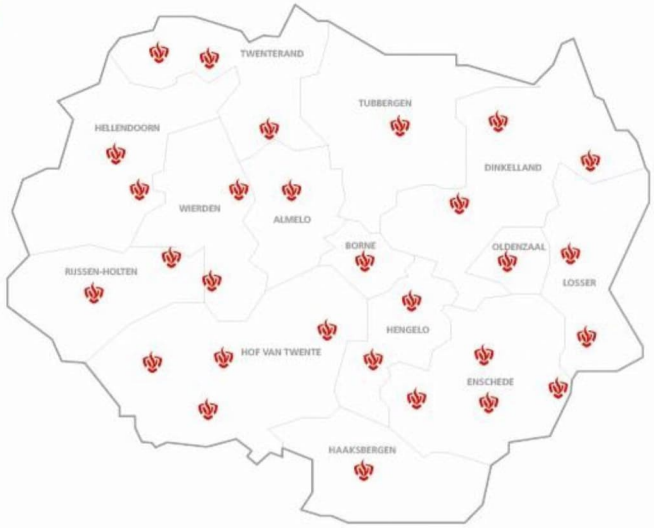
Toch zien we de toekomst vol vertrouwen tegemoet en volgen we de rode draad uit ons beleidsplan: we zetten in op behoud van wat we hebben in een samenleving waarin veel verandert. Daarbij bouwen we met onze eigen medewerkers en onze partners verder aan diverse mooie projecten!

Enschede, juni 2023

Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Twente

VEILIGHEIDSREGIO TWENTE

BEGROTING 2024 IN ÉÉN OOGOPSLAG



Veiligheidsregio Twente staat zeven dagen per week, 24 uur per dag paraat om hulp te bieden. Dit doen we met zo'n 700 brandweervrijwilligers en 300 medewerkers en vanuit onze 29 kazernes.

Met onze kerntaken crisisbeheersing en rampenbestrijding, geneeskundige hulpverlening en brandweerzorg, staan wij voor een veilig Twente. In 2024 ligt onze focus op verschillende thema's zoals invulling geven aan de Contourennota 'Versterking crisisbeheersing en brandweerzorg', de paraatheid van de brandweer op basis van beroeps en vrijwilligers, informatieveiligheid en internationale samenwerking.

INKOMSTEN



GEMEENTEN **54,4 mln**

HET RIJK **8,9 mln**

OVERIGE BIJDRAGE **5,5 mln**

UITGAVEN



VOORBEREIDEN EN BESTRIJDEN **58,4 mln**

VOORKOMEN **5,8 mln**

OVERIGE **4.6 mln**

Inhoudsopgave

Voorwoord 3

Inhoudsopgave 5

1 Stabiele factor in tijden van verandering 6

2 Basistaken – voorkomen 10

3 Basistaken – voorbereiden en bestrijden 12

4 Aanvullende opdrachten 15

5 Vernieuwen en ontwikkelen 18

6 Verplichte paragrafen 20

7 Financiële begroting 2024 32

Bijlagen 41

Bijlage 1 Toelichting gemeentelijke bijdrage 41

Bijlage 2 Gemeentelijke bijdrage 2024 43

Bijlage 3 Lijst met afkortingen 44

1 Stabiele factor in tijden van verandering

Als VRT staan wij 24 uur per dag, 7 dagen per week paraat om hulp te bieden wanneer dit nodig is. Dit doen we met zo'n 700 brandweervrijwilligers en 300 medewerkers vanuit onze 29 kazernes. We hebben een risicogerichte benadering en richten ons niet alleen op de bestrijding van, maar ook op het voorkomen van incidenten. Met onze kerntaken, crisisbeheersing en rampenbestrijding, geneeskundige hulpverlening en brandweerzorg, staan wij voor een veilig Twente.

De ontwikkelingen in de maatschappij gaan snel en dat is ook merkbaar in het veiligheidsdomein. Deze ontwikkelingen bieden kansen maar komen ook met de nodige uitdagingen. Dit vraagt van onze organisatie flexibiliteit en wendbaarheid om onze kerntaken goed uit te blijven voeren. De komende jaren ligt de nadruk op het in stand houden van een stabiele organisatie in een samenleving waarin veel verandert. Dit is ook vastgelegd in het beleidsplan 2021-2024. Als VRT zijn wij een stabiele factor in tijden van verandering.

In ons beleidsplan zijn een aantal thema's benoemd waar uitdagingen liggen voor onze organisatie. Per thema is aangegeven welke ontwikkelingen er in 2024 op dat gebied spelen en vanuit onze organisatie (extra) aandacht vraagt.

Continuïteit en stabiliteit

Gekwalificeerd personeel

Voor een goede uitvoering van ons werk zijn wij afhankelijk van onze mensen. Het vinden en behouden van de juiste, gekwalificeerde mensen in de huidige arbeidsmarkt is een uitdaging. Op bepaalde gebieden concurreren we ook met het bedrijfsleven. Het vraagt creativiteit om de komende tijd alle vacatures te vullen. We proberen mensen te behouden door het zijn van een aantrekkelijke werkgever waar medewerkers met plezier werken. Een organisatie waar medewerkers zich gewaardeerd voelen, ruimte is voor ontwikkeling en waar we medewerkers stimuleren om fit en vitaal te blijven.

Paraatheid brandweer

Vrijwilligers zijn essentieel voor de brandweerzorg in Twente, het grootste gedeelte van het personeelsbestand bestaat uit vrijwilligers. Brandweer Twente koestert vrijwilligheid, maar dit is ook kwetsbaar. We zien dat de beschikbaarheid van vrijwilligers vooral overdag lastiger wordt. Ook het vinden en behouden van vrijwilligers is al jaren een opgave. We proberen op verschillende manieren te zorgen dat het vrijwilligersbestand op peil blijft. Niet alleen door te kijken naar onze manier van werven maar ook door te kijken naar de functie van vrijwilliger, kan deze ook op andere manieren worden ingevuld? Ook proberen we waar mogelijk gebruik te maken van technologische middelen om paraatheid goed in beeld te krijgen. Zo beschikken vrijwilligers over een 'slimme' pager (waarmee je aan kunt geven dat je beschikbaar bent) en hebben we een repressief dashboard waarmee we paraatheid monitoren. Ook kijken we naar mogelijkheden om meer grip te krijgen op onze capaciteit en de beroepsbezetting in Twente waar mogelijk te flexibiliseren en Twents te benutten.

De samenleving

Nieuwe type crises

We monitoren continu de risico's in Twente en ontwikkelingen die op de risico's van invloed zijn. Deze staan beschreven in het Regionaal Risicoprofiel. De samenleving verandert steeds en dit brengt nieuwe typen crises met zich mee. Waar we als VRT eerder bijna uitsluitend optraden bij de klassieke, fysieke 'flitscrises' is er een kentering te zien naar andere type crises. Deze type crises zijn langdurig en met andere thema's (bijv. corona, cyber en noodopvang), dit vraagt ook wat anders van ons als veiligheidsregio.

Demografie

De leeftijdsopbouw van de Twentse bevolking verandert en dit betekent dat we als VRT daarop moeten anticiperen. Zo neemt de vergrijzing toe en blijven ouderen en andere kwetsbare groepen langer thuis wonen. Er wordt in toenemende mate een beroep gedaan op de zelfredzaamheid van deze groepen. Dit vraagt vanuit ons aandacht op zowel het gebied van preventie als tijdens ons repressief optreden. Het is hierbij een uitdaging om deze specifieke doelgroep te bereiken en het bewustzijn en de kennis rondom (brand)veiligheid te vergroten.

Informatievoorziening

Een goede informatievoorziening en datahuishouding is cruciaal voor het goed uitoefenen van ons werk. We werken steeds meer digitaal doordat onze werkomgeving online makkelijk overal toegankelijk is. De ontwikkelingen op dit gebied gaan ook razendsnel en bieden tal van mogelijkheden. Zo streven we naar een dynamisch en altijd actueel beeld van de risico's in Twente. Om dit te ondersteunen verbreden we ons Informatie- en Operationeel Centrum de komende jaren naar een Veiligheidsinformatieknooppunt. Naast de vele voordelen brengt het ook een aantal uitdagingen mee op het gebied van informatieveiligheid en cyberweerbaarheid. Dit thema heeft dan ook onze aandacht en hierop wordt in de komende jaren ook flink geïnvesteerd. De focus ligt in eerste instantie in de basis op orde krijgen en te voldoen aan de BIO (Baseline Informatieveiligheid Overheid). Wat daarnaast loopt is het traject om verschillende processen van de veiligheidsreigo's als vitaal aan te merken. Dit heeft als gevolg dat er hogere eisen gesteld worden aan informatieveiligheid. De precieze consequenties hiervan zijn nog niet te overzien.

Klimaat

Voorbereiden op risico's energietransitie

Er is een transitie gaande van fossiele energiebronnen naar duurzame energiebronnen. Op dit gebied zijn er veel ontwikkelingen met allerlei nieuwe technologieën en innovatieve toepassingen. Dit brengt echter ook bepaalde veiligheidsrisico's met zich mee. Wat deze risico's zijn is niet altijd duidelijk of onderzocht en er zijn (nog) niet altijd wettelijke kaders. Wanneer er een incident is met nieuwe energiebronnen moeten wij wel in actie komen. Het is daarom noodzakelijk om kennis te hebben van de werking en de risico's zodat er bij een incident veilig kan worden opgetreden. Daarnaast heeft de brandweer de kennis nodig goed haar adviestaak uit te kunnen voeren. Om goed voorbereid te zijn is het van belang aan te sluiten op deze ontwikkelingen, kennis op te doen, bij te houden en te delen.

Natuurbranden

We hebben te maken met veranderingen in de risico's in Twente. Zo hebben we door de klimaatverandering vaker te maken met extremer weer. Dit uit zich onder andere in meer perioden van extreem weer (langdurige droogte of heftige regenval). Een van de gevolgen hiervan is dat de kans op en impact van natuurbranden groter is geworden. Grotere natuurbranden zijn lastig te bestrijden, vaak langdurig en vragen veel van de brandweer. Wat hier ook speelt is dat droge en warme periodes vaak in het hele land voorkomt wat de kans op gelijktijdigheid van natuurbranden groter maakt. De (reguliere) brandweerzorg komt in zulke situaties onder druk te staan. Dit is een landelijke ontwikkeling die ook landelijk de aandacht heeft waarbij er niet alleen gekeken wordt naar het bestrijden van maar ook naar preventie en mogelijkheden om de impact te verkleinen (bijvoorbeeld landschapsinrichting). Hier werken we samen met andere partijen.

Wet- en regelgeving

Contourennota 'Versterking crisisbeheersing en brandweerzorg'

In 2022 is de contourennota 'Versterking crisisbeheersing en brandweerzorg' gepubliceerd. De contourennota beschrijft de richting die het Rijk op wil in relatie tot brandweerzorg en crisisbeheersing. Het laat zien hoe het Rijk de aanbevelingen uit het rapport 'Evaluatie Wet veiligheidsregio's' opvolgt. Er zijn extra gelden beschikbaar gesteld voor o.a. het versterken van de crisisbeheersing en het verbeteren van de informatiepositie van veiligheidsregio's bij crisis. De komende periode wordt bekeken wat dit concreet voor Twente betekent.

EU-regelgeving omtrent vrijwilligheid (bouwsteen verplichtend karakter)

Het huidige brandweerstelsel met vrijwilligers is strijdig met de Europese wet- en regelgeving omdat vrijwilligers te veel hetzelfde zijn als beroeps (en gelijk werk is gelijk betalen). Er is onderzocht welke mogelijkheden er zijn om vrijwilligers en beroeps zo te differentiëren dat er geen spanning meer is met de wet- en regelgeving. Begin 2021 heeft de daartoe ingerichte denktank hiervoor een denkrichting opgeleverd. Deze denkrichting bestond in eerste aanleg uit 4 bouwstenen. Na nader juridisch advies hebben veiligheidsberaad en de minister van JenV geconcludeerd dat uitwerking van bouwsteen 1 (het zogenoemde 'verplichtend karakter') voldoende is. De essentie van de bouwsteen is dat de vrijwilliger niet meer verplicht mag worden om taken uit te voeren of aanwezig en/of beschikbaar te zijn op een bepaald moment (waartegen een beroeps verplicht kan worden). Er is een implementatieplan opgesteld om dit uit te voeren. Voor Twente betekent dit dat vormen als consignatie, piket en kazernering van vrijwilligers niet meer mogelijk zijn. Vooruitlopend op het plan was Twente al gestart met het uitdenken van scenario's om de denkrichting uit te kunnen voeren. De financiële consequenties hiervan zijn benoemd in de meerjarenraming VRT. De implementatie start pas op het moment dat het veiligheidsberaad en de minister van JenV definitieve afspraken hebben gemaakt (o.a. over de financiering).

Omgevingsrecht

De komende jaren vinden er diverse veranderingen plaats in het omgevingsrecht. Zo wordt de Omgevingswet ingevoerd per 1 januari 2024. Deze wet bundelt en moderniseert in één wet veel van de huidige regelgeving voor de leefomgeving. In omgevingsplannen moet rekening worden gehouden met de mogelijkheden van het voorkomen, beperken en bestrijden van een brand, ramp of crisis. Ook de wet kwaliteitsborging voor het bouwen komt eraan, deze wet is gekoppeld aan de Omgevingswet. Het doel van deze wet is dat de bouwkwaliteit verbeterd wordt en de positie van de consument versterkt. De impact van de invoering van deze wetten is groot en hebben invloed op de rol en werkzaamheden van ons als organisatie. Dit vraagt om een meer proactieve en risicogerichte werkwijze. De afgelopen jaren zijn er al veel stappen gezet om ons hierop voor te bereiden.

Meerjarenperspectief vanuit kadernotitie 2024

In de kadernotitie 2024 zijn de ontwikkelingen voor de komende jaren geschetst. Hieruit resulteert het volgende meerjarenperspectief.

Meerjarenperspectief ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

	2024	2025	2026	2027
Beleidsintensivering				
Beleidsintensiveringen	0	0	0,38	0,38
Nieuwe ontwikkelingen	0	0	0	0
Mutaties going concern:				
Effecten in de kapitaalsfeer	-0,10	0,05	0,10	0,15
Doorwerking effecten BERAP	0,10	0	0	0
Totaal	0	0,05	0,48	0,53
Indexatie *(obv principe-akkoord)*	4,80	5,90	7,00	8,10
Totaal	**4,80**	**5,95**	**7,48**	**8,63**

De doorrekening hiervan in de meerjarige begrotingstotalen en gemeentelijke bijdrage is opgenomen in hoofdstuk 7.

2 Basistaken – voorkomen

Een veilig Twente, dat is het streven van de VRT. Veiligheid begint bij de basis, bij het beperken van risico's en het waar mogelijk voorkomen van onveilige situaties en incidenten. Veel van onze activiteiten zijn dan ook gericht op het versterken van de voorkant van de veiligheidsketen. Hierbij maken we gebruik van ons sterke netwerk. We zoeken proactief de samenwerking met betrokken veiligheidspartners en kijken hierbij verder dan onze eigen veiligheidsregio. Een belangrijke rol is ook weggelegd voor de inwoners, bedrijven en instellingen in Twente, we stimuleren hen om zelf een actieve bijdrage te leveren aan een veilig Twente. Samen werken we zo aan het vergroten van de veiligheid in Twente. De basistaak voorkomen is opgesplitst in twee thema's: brandveiligheid en risicobeheersing. Beide richten zich op risico's in Twente waarbij de focus bij brandveiligheid op fysieke- en brandrisico's ligt en risicobeheersing multidisciplinair is en zich ook richt op meer sociale risico's zoals maatschappelijke onrust .

Brandveiligheid

Wat willen we bereiken?

Naast het bestrijden van branden en incidenten en het bieden van hulpverlening is er ook een belangrijk rol weggelegd voor ons als brandweer bij het voorkomen en het zo beperkt mogelijk houden van de effecten van een incident of brand. We kijken hierbij naar de risico's en zetten ons in daar waar de kansen en effecten het grootst zijn. We zijn een expert op het gebied van brandveiligheid. We streven naar minder branden, minder slachtoffers en minder schade.

Wat gaan we doen?

We hebben beeld van de (brandveiligheids)risico's in Twente en inventariseren, analyseren en duiden deze risico's. Dit maken we inzichtelijk via ons brandrisicoprofiel. We anticiperen op de risico's, onder meer door deze te vertalen naar repressief optreden en door risicogericht te oefenen. We monitoren ontwikkelingen die van invloed kunnen zijn op ons vakgebied

Risicobeheersing

Wat willen we bereiken?

We richten ons op het versterken van de voorkant van de veiligheidsketen met als doel de veiligheid in Twente te vergroten en de gevolgen van een crisis of incident te beperken. Dit doen we door het signaleren, monitoren en beperken van de risico's en het vergroten van de veerkracht van inwoners en ondernemers in Twente.

Wat gaan we doen?

Er zijn verschillende manieren waarop we werken aan het vergroten van de veiligheid in Twente en het versterken van de voorkant van de veiligheidsketen. We richten ons onder andere op het volgende:
Vergroten risicobewustzijn: we maken inwoners en ondernemers bewust van risico's en onveilige situaties zoals de risico's van gevaarlijke stoffen

en werken samen met bedrijven en onderwijsinstellingen om kennis te delen en elkaar op het gebied van veiligheid te versterken. Daarnaast verzamelen en analyseren we steeds meer data. Deze informatie geeft ons inzicht om onderbouwde keuzes te maken. We proberen de risico's te verkleinen door het geven van advies en het houden van toezicht. Dit doen we in het algemeen en specifiek voor de BRZO-bedrijven. Door middel van voorlichting en communicatie zetten we in op het vergroten van het veiligheidsbewustzijn en gedragsverandering rondom brandveiligheid. Hierbij zoeken we naar effectieve manieren om de verschillende doelgroepen te bereiken.

over het spoor. We geven inzicht in de voorbereidingen die ze zelf kunnen treffen om de risico's te verkleinen of incidenten te voorkomen. We bieden handelingsperspectieven zodat inwoners weten hoe ze moeten handelen tijdens een incident. Hierbij richten we ons niet alleen op het algemene publiek maar ook op specifieke, kwetsbare doelgroepen zoals ouderen en de jeugd.

Inzicht risico's: we hebben continu risico's in Twente en de gevolgen daarvan in beeld, voor tactische, strategische en operationele doeleinden. We bereiden ons voor op deze risico's en hebben oog voor nieuwe risico's die zich voordoen. Een voorbeeld hiervan is het Zorgrisicoprofiel (ZRP), dit maakt risico's in de geneeskundige keten inzichtelijk.

Samenwerken: we werken samen met allerlei partners uit het veiligheidsdomein en daarbuiten. Niet alleen in onze eigen regio maar ook daarbuiten en over de grens. Deze samenwerking is breed en richt zich op verschillende aspecten van veiligheid. We zetten ons ook in om de samenwerking tussen verschillende partners te stimuleren en te faciliteren.

Prestatie-indicatoren

- We beschikken 24/7 over een actueel beeld van risico's in Twente
- Alle BRZO-bedrijven zijn geïnspecteerd
- De zelfredzaamheid van inwoners rondom het spoor is verbeterd ten opzichte van 2023
- 95% van de uitgebrachte adviezen worden afgehandeld binnen de afgesproken adviestermijn

Wat gaat het kosten?

	LASTEN	BATEN
VOORKOMEN	5.793.975	270.000

3 Basistaken – voorbereiden en bestrijden

Ondanks alle inspanningen aan de voorkant om risico's te verkleinen is een incident of een crisis niet altijd te voorkomen. Wanneer een incident of crisis zich toch voordoet staan wij 24/7 paraat om deze bestrijden. Om slagvaardig en veilig te kunnen optreden is een goede voorbereiding cruciaal. Onze mensen worden daarom doorlopend opgeleid en getraind en er is een intensieve samenwerking met partners in én buiten het veiligheidsdomein. De basistaak voorbereiden en bestrijden is opgesplitst in 3 thema's: brandweerzorg, crisisbeheersing en GHOR. Brandweerzorg gaat specifiek over de inzet van de brandweer ten tijde van een incident, ramp of crisis. Crisisbeheersing heeft betrekking op de multidisciplinaire samenwerking bij bestrijding van een incident, ramp of crisis en de GHOR richt zich op de geneeskundige hulpverlening.

Brandweerzorg

Wat willen we bereiken?

Als brandweer staan we 24/7 paraat om uit te rukken vanuit onze 29 kazernes in Twente. We streven naar een professionele en slagvaardige brandweerzorg, die voldoet aan wensen en verwachtingen van inwoners. Passend binnen de wet en wat het bestuur van ons verwacht.

Crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

We streven naar een parate crisisorganisatie die bij crises flexibel, slagvaardig en naar buiten gericht is. Alle functionarissen in de crisisorganisatie zijn professioneel, goed opgeleid en getraind. Zij hebben zelf inzicht en regie over hun vakbekwaamheid. Er is heldere crisiscommunicatie die aansluit bij het type crisis en inspeelt op wat leeft ten tijde van het incident. Er is een goede informatievoorziening om alle functionarissen van de juiste informatie te voorzien en ondersteunt in het nemen van beslissingen.

GHOR

Wat willen we bereiken?

Als GHOR zorgen we voor de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises. We zijn een betrouwbare partner en de schakel tussen zorg, veiligheid en openbaar bestuur. We treden op als adviseur voor onze keten- en multi partners en we werken samen met hen aan een goede voorbereiding van de geneeskundige hulpverlening tijdens crises. Hierbij is de informatie gestuurde GHOR een noodzakelijk onderdeel van ons werk. De GHOR werkt aan de voorkant van informatiestromen en wij monitoren deze voor onze ketenpartners.

Wat gaan we doen?

We staan 24/7 paraat om in heel Twente brandweerzorg en crisisbeheersing te leveren. Dit doen we met goed opgeleide en geoefende mensen (vrijwilligers en beroeps) vanuit onze 29 kazernes. Onze kazernes, materieel en materiaal is goed onderhouden en kwalitatief in goede staat. Daarvoor is er actuele informatievoorziening die essentieel is voor het leveren van goede brandweerzorg . We zijn een vakbekwame organisatie en zorgen ervoor dat onze brandweermensen geoefend blijven en beschikken over de benodigde en actuele kennis. We leren van incidenten door bijzondere inzetten te evalueren.

Wat gaan we doen?

Crisisorganisatie: we beschikken over een goed georganiseerde crisisorganisatie door te zorgen voor de juiste en goed gekwalificeerde functionarissen op de crisisfuncties. We blijven vakbekwaam als crisisorganisatie door regelmatig te trainen en oefenen (conform de visie op Leren). We beschikken over een actueel crisisplan en actuele rampbestrijdingsplannen. We bereiden ons voor op zowel de klassieke crises als op de nieuwe type crises (bijvoorbeeld cyber, klimaat of langduriger van aard). Ook hebben we aandacht voor bovenregionale crises.

Crisiscommunicatie: we coördineren de processen rondom crisiscommunicatie in zowel de koude als de warme fase. Hierbij werken we nauw samen met de 14 Twentse gemeenten. We zorgen ervoor dat alle functionarissen in de crisiscommunicatie opgeleid, getraind en geoefend zijn.

Bevolkingszorg: we zorgen dat gemeenten goed voorbereid zijn om tijdens (en ook na) een crisis voor hun bevolking te zorgen. Dit doen we samen met ambtelijke medewerkers van de gemeenten waarin alle functionarissen regionaal als één geheel samenwerken. We zorgen dat alle functionarissen vakbekwaam worden en blijven.

Wat gaan we doen?

We coördineren en geven leiding tijdens rampen en crises aan de geneeskundige keten. Daarnaast bieden we ondersteuning en advies aan de geneeskundige keten ter voorbereiding hierop. Zorgcontinuïteit en continuïteit van zorg zijn hierbij belangrijke speerpunten, zowel in het reguliere werk als ten tijde van rampen, crisis en in het kader van de pandemische paraatheid. We zorgen voor duiding en monitoring van informatiestromen voor onze ketenpartners. Daarnaast geven wij gevraagd en ongevraagd advies o.a. in het kader van nieuwe uitdagingen zoals langdurige crises, gevolgen van klimaatveranderingen en cyber.

Zorgrisicoprofiel

Voor GHOR Twente en haar ketenpartners is het cruciaal om inzicht te hebben in risico's en eventuele disbalansen tussen vraag en aanbod in het publieke en acute zorgdomein. Het zorgrisicoprofiel geeft inzicht in waar de geneeskundige keten het meest kwetsbaar is ten tijde van een ramp en/of crisis. Het beschrijft de risico's voor de GHOR en haar ketenpartners en geeft aan wat de zorgsector zelf als risico inschat. Samen met haar ketenpartners houdt de GHOR het ZRP actueel.

Prestatie-indicatoren

- Er worden 14 systeemoefeningen (1 per gemeente) per jaar gehouden
- We voldoen aan de opkomsttijden zoals opgenomen in het dekkingsplan Brandweer 2021-2024
- Alle sleutelfuncties in de crisisorganisatie zijn ingevuld
- We hebben de brandweercapaciteit en slagkracht 24/7in beeld

Wat gaat het kosten?

	LASTEN	BATEN
VOORBEREIDEN EN BESTRIJDEN	58.412.643	675.272

4 Aanvullende opdrachten

In het verlengde van de basistaken die wij als VRT uitvoeren zijn er ook een aantal taken die niet tot het (wettelijke) basispakket behoren van een veiligheidsregio. Sommige van deze taken vloeien wel voort uit andere wetgeving en/of zijn in opdracht van de gemeenten belegd bij de VRT. Deze taken zijn bij de VRT belegd omdat het logisch of efficiënt is om dit in gezamenlijkheid op te pakken. De taken worden uitgevoerd door de VRT omdat het bijdraagt aan de veiligheid in Twente. Voor een aantal van deze taken bestaat ook een andere financieringssystematiek. De taken worden hieronder verder toegelicht.

Platformfunctie

De VRT dient als gastheer voor een aantal taken. De Twentse gemeenten hebben voor deze taken de samenwerking gezocht omdat dit zorgt voor een effectievere en efficiëntere uitvoering van deze taken. Gezien de functie van de VRT in het veiligheidsdomein is het passend om deze taken bij de VRT onder te brengen. Deels betreffen dit taken waarvan de wettelijke grondslag bij de gemeenten ligt. Het gaat om de volgende taken:

- ***Platform Integrale Veiligheidszorg (IVZ)*** – het Platform IVZ werkt aan het verhogen van de veiligheid en de bestrijding van (georganiseerde) criminaliteit en overlast binnen Twente. Het is een samenwerking van verschillende partners uit het veiligheidsdomein.
- ***Zorg en Veiligheidshuis Twente (ZVHT)*** – het ZVHT brengt bij complexe (gezins)situaties informatie van partners uit het strafrecht, de zorg en gemeenten samen. Het ZVHT functioneert als hulp in de uitvoering in de integrale aanpak van overlast gevende criminaliteit. Het gaat om ernstige problemen die vragen om een integrale aanpak omdat de situatie onveilig is.
- ***Kenniscentrum Mensenhandel Twente (KMT)*** – het KMT is onderdeel van Zorg en Veiligheidshuis Twente en zet zich in voor de strijd tegen mensenhandel. Dit doet het KMT samen met gemeenten en andere partners zoals politie, het Openbaar Ministerie en zorgorganisaties.
- ***Veiligheidsnetwerk Oost-Nederland (VNONL)*** – VNONL is een samenwerkingsverband in Oost- Nederland tussen diverse partners op het gebied van sociale veiligheid.

Taken in het kader van veiligheid in Twente

Er zijn een aantal taken die de VRT uitvoert die geen wettelijke basis kennen maar wel bijdragen aan de veiligheid in Twente. Het gaat om de volgende taken:

- ***Adviseren bij (grootschalige) evenementen*** – het organiseren van een evenement brengt in meer of mindere mate bepaalde risico's met zich mee. In Twente gebeurt advisering omtrent veiligheid bij evenementen middels een regionale werkwijze. De VRT heeft hier de

coördinerende rol in het multidisciplinair adviesproces van politie, brandweer en GHOR richting de gemeenten.

- ***Grensoverschrijdende samenwerking*** – Twente grenst aan twee Duitse deelstaten, Nedersaksen en Noordrijn-Westfalen. Bij een incident, ramp of crisis wordt er met enige regelmaat samengewerkt. Daarvoor zijn er diverse convenanten afgesloten. Het is van essentieel belang dat de samenwerking goed verloopt. Daarom zetten we als VRT in op goede grensoverschrijdende samenwerking.
- ***Regionale Toezichtsruimte (RTR)*** – de RTR is de voorziening t.b.v. cameratoezicht in het publieke domein in Twente. De gemeenten Enschede, Hengelo, Almelo en Borne zijn hierbij aangesloten.
- ***Coördinatie vluchtelingen*** – de VRT ondersteunt en coördineert gemeenten bij de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Ook heeft de VRT een rol bij de crisisnoodopvang voor asielzoekers. Hoelang de VRT hier een rol in blijft spelen is nog onbekend. De verwachting is dat dit ook nog (deels) in 2024 zal doorlopen.

Wat gaat het kosten?

Voor de taken genoemd onder het kopje platformfunctie, de RTR en de coördinatie vluchtelingen geldt een eigen financiering. Zij zijn dan ook geen onderdeel van de gemeentelijke bijdrage.

	LASTEN	BATEN
PLATFORMFUNCTIE EN OVERIGE TAKEN VEILIGHEID	1.320.551	1.320.551

Twente Safety Campus

De Twente Safety Campus (TSC) is een plek waar partners op het gebied van veiligheid elkaar ontmoeten en samenwerken. De TSC is opgezet vanuit het denken-doen-beleven concept. De TSC bestaat uit drie onderdelen:

- Safety Field lab – de plek waar kennis centraal staat. Samen met kennisinstituten en bedrijven worden producten en ideeën ontwikkeld met als doel deze in de veiligheidspraktijk te brengen.
- Troned – het oefencentrum waar verschillende hulpdiensten werken aan hun vakbekwaamheid. Er is ruimte om te oefenen, te experimenteren en bezig te zijn met de praktijk. Het centrum wordt gebruikt door Brandweer Twente maar ook door andere regio's en partners in het veiligheidsdomein.

Wat willen we bereiken?

Met de TSC willen we de vakbekwaamheid en professionaliteit van hulpverleners en de hulpverlenersorganisatie stimuleren en vergroten. We vergroten het veiligheidsbewustzijn van de burgers in Twente. Daarnaast dragen we bij aan een veilig Twente door in samenwerking met kennisinstellingen en bedrijven op zoek te gaan naar innovatieve veiligheidsoplossingen. Dit doen we op een bedrijfseconomische manier.

Wat gaan we doen?

De TSC biedt diverse activiteiten aan die gericht zijn op de verschillende doelgroepen:

- Oefenprogramma's en trainingen voor hulpverleners (Troned)
- Mogelijkheden voor testen, simulaties en experimenteermogelijkheden voor bedrijven (Safety Field Lab)

Wat gaat het kosten?

	LASTEN	BATEN
TSC	3.260.093	3.260.093

5 Vernieuwen en ontwikkelen

De VRT is een innovatieve organisatie en altijd op zoek naar mogelijkheden om nieuwe ontwikkelingen en technologie slim in te zetten. We zoeken hiervoor ook de samenwerking met kennisinstellingen, bedrijven, ondernemers en onze inwoners. Het doel is altijd het vergroten van de veiligheid in Twente. Daarnaast zijn we altijd op zoek naar manieren om ons verder te ontwikkelen om efficiënter of effectiever te kunnen werken en te kunnen bijdragen aan de veiligheid in Twente. In dit hoofdstuk worden een aantal innovatieve onderwerpen en thema's waar wij als VRT extra op inzetten uitgelicht.

Drones

Wat willen we bereiken?

Drones bieden op verschillende manieren kansen, het kan bijdragen aan de beeldvorming bij bestrijding van incidenten maar kan ook een rol spelen bij het vergroten van de (brand)veiligheid in Twente. We willen beschikken over een (sluitend) dronenetwerk voor heel Twente met een goed opgeleide drone ploeg. De drones kunnen op verschillende manieren worden ingezet en voor verschillende doeleinden gebruikt worden.

Wat gaan we doen?

In samenwerking met partners werken we aan de doorontwikkeling van drones en zoeken we naar manieren waarop drones kunnen bijdragen aan het vergroten van de veiligheid. Hierbij ligt de focus niet alleen op reactief gebruik maar ook op preventieve inzet. We testen met drones op de TSC. Brandweer Twente beschikt over een drone ploeg en de kazerne Glanerbrug beschikt als eerste kazerne over een drone platform. In de komende jaren willen we dit gaan uitbreiden. Daarnaast kijken we of drones ingezet kunnen worden bij

Risk Factory - doelgroep voortgezet onderwijs

Wat willen we bereiken?

De Risk Factory is de plek waar veiligheid 'beleefd' kan worden. De Risk Factory is het (wetenschappelijk onderbouwde) veiligheidseducatiecentrum waar verschillende doelgroepen in Twente op een realistische en interactieve manier bewust gemaakt worden van risico's. Dit gebeurt in samenwerking met verschillende partners in het veiligheidsdomein. Het doel is het vergroten van het veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van burgers.

Wat gaan we doen?

De Risk Factory is ingericht voor verschillende doelgroepen maar de primaire doelgroep zijn groep 8 basisschoolleerlingen. Naast het bestaande lesprogramma voor deze doelgroep, is er inmiddels ook een programma voor tweedejaars leerlingen uit het voortgezet onderwijs. Dit programma wordt verder doorontwikkeld en moet worden bestendigd. Uiteindelijk moet de doelgroep voortgezet onderwijs een vast onderdeel zijn van de Risk Factory. De twee programma's vormen gezamenlijk een leerlijn, die de basis van de

andersoortige incidenten en bij zaken zoals evenementen. We zijn hierbij ook afhankelijk van wet- en regelgeving.

Risk Factory zal zijn. Daarnaast kijken we, ook in samenspraak met gemeenten, naar mogelijkheden om een programma op te zetten voor thuiswonende ouderen.

Versterken internationale samenwerking

Wat willen we bereiken?

Veiligheid houdt niet op bij de grens, het is daarom belangrijk dat er een goede samenwerking is met onze buurregio's. Als veiligheidsregio grenzen wij aan twee Duits deelstaten: Nedersaksen en Noordrijn-Westfalen. Op verschillende gebieden is er samenwerking en zijn er afspraken gemaakt. We streven ernaar om deze samenwerking verder uit te breiden en te versterken. Hierbij richten we ons zowel op het gezamenlijk voorbereiden op als het gezamenlijk bestrijden van incidenten.

Wat gaan we doen?

We gaan op verschillende gebieden aan de slag met het versterken van internationale samenwerking. De insteek is om de samenwerking zowel in beleidsmatig als operationeel opzicht te versterken. Het gaat onder meer om het organiseren van gezamenlijke oefenmomenten en het borgen van een grensliaison ten behoeve van crisisbeheersing. Ook het meer gestructureerd uitwisselen van informatie, zowel in de voorbereidingsfase als tijdens een crisis heeft de aandacht. Daarnaast willen we toe naar een grensoverschrijdend beeld van de risico's in de grensstreek. Specifiek voor de brandweer zijn er momenteel al met verschillende buurregio's afspraken gemaakt of convenanten gesloten over de brandweerzorg over de grens. Hierbij gaat o.a. over grensoverschrijdende incidentbestrijding en periodiek samen oefenen. We willen de komende jaren investeren in het verstevigen van het contact, het gezamenlijk oefenen en leren van elkaar maar ook het verbeteren van de informatie-uitwisseling.

Wat gaat het kosten?

De innovaties worden voor een groot deel gerealiseerd door bestaande budgetten op een andere wijze in te zetten.

6 Verplichte paragrafen

6.1 Bedrijfsvoering

Voor de gehele VRT is de bedrijfsvoering centraal geregeld. Hieronder staan een aantal ontwikkelingen toegelicht op het gebied van bedrijfsvoering die spelen in 2024. Deze ontwikkelingen hebben we onderverdeeld in drie thema's: mens, organisatie en informatie.

Mens

Tweede loopbaanbeleid

Door ontwikkelingen in het brandweervak en veranderde inzichten is het de vraag of het tweede loopbaanbeleid nog werkbaar is zoals bedacht. De Universiteit Maastricht voert daarom een vier jaar durend onderzoek uit naar de belasting van brandweerwerk. Dit leidt mogelijk tot aanpassingen van het beleid. Gedurende de looptijd van het onderzoek zijn er aanvullende afspraken gemaakt voor een specifieke groep medewerkers die onder dit beleid vallen.

Goed werkgeverschap bij ongevallen

Vanwege de situatie op de verzekeringsmarkt (fors opgelopen premies, onverzekerbare risico's, schrijnende letselschadetrajecten) is er in het kader van goedwerkgeverschap besloten om als veiligheidsregio's op dit onderwerp samen te gaan werken. Voor de gezamenlijke bemiddelingsactiviteiten en advisering over risico's is een stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's opgericht. Begin 2024 wordt voor de collectieve financiering van aanspraken een gemeenschappelijk Waarborgfonds opgericht.

Organisatie

Integriteit en fraude

Er is op dit moment veel beweging rondom het thema integriteit, het is goed om hier als organisatie aandacht voor te hebben en periodiek kritisch te kijken naar je normen en waarden. De komende jaren wordt het huidige beleid omtrent integriteit opnieuw bekeken en geactualiseerd.
Hiermee samenhangend worden de risico's op fraude ook meer stelselmatig geïnventariseerd en beoordeeld.

Financieel gezonde organisatie

Financieel zijn er een aantal nadelige effecten merkbaar die zonder ingrijpen doorwerken naar volgende jaren. Er is dus noodzaak om te focussen op kostenbeheersing. Dit thema is in 2023 dan ook nadrukkelijk geagendeerd door het management van de brandweer en zal ook de komende jaren een thema blijven.

Duurzaamheid

Duurzaamheid is een steeds belangrijker thema in de maatschappij. Ook als VRT willen wij graag een duurzame organisatie zijn. Dit doen we al door bijvoorbeeld bij nieuw- en verbouw van onze kazernes duurzame keuzes te maken. We zien echter nog meer kansen op het gebied van duurzaamheid. We hanteren hierbij de volgende definitie van duurzaamheid: 'ontwikkeling die voorziet in de behoeften van de huidige generatie, zonder de behoeften van de toekomstige generaties, zowel hier als in andere delen van de wereld, in gevaar te brengen'. In 2023 wordt een visie- en ambitiedocument op het gebied van duurzaamheid opgesteld. In 2024 en verder wordt er uitvoering gegeven aan het ambitie document en de daarin beschreven doelstellingen.

Inkoop

Als VRT zijn we bezig met het doorontwikkelen en verder professionaliseren van onze inkoopfunctie. Er is een inkoopvisie opgesteld die richting geeft aan waar we als VRT naartoe willen. De komende jaren wordt hier verder invulling aangegeven.

Rechtmatigheidsverantwoording

M.i.v. 2023 legt het DB een verklaring af over de financiële rechtmatigheid van activiteiten van de organisatie. Als uitvloeisel daarvan wordt in deze paragraaf ook verslag gedaan over eventuele bevindingen rondom fraude, treasury en naleving van de wet Markt & Overheid. De nieuwe wijze van verantwoording wordt in 2023 nader uitgewerkt.

Informatie

Informatievoorziening

We verzamelen en beschikken over veel data. Deze data is waardevol en bevat veel informatie die ons helpt in ons werk. Het Informatie en Operationeel Centrum (IOC) verzamelt, verbindt en analyseert deze data. Door deze data om te zetten in informatie en overzichtelijk weer te geven gebruiken we het om (onderbouwde) keuzes te maken en te kunnen sturen. Zo wordt de data onder meer gebruikt om operationele brandweerinformatie via een dashboard inzichtelijk te maken (en zo onder andere te kunnen sturen op paraatheid). Er staat nu een mooie basis maar er zijn nog veel meer mogelijkheden. De komende jaren zal de ontwikkeling op dit gebied dan ook door gaan.

Informatieveiligheid

De afgelopen jaren is er steeds meer aandacht gekomen voor informatiebeveiliging. Voor ons als VRT is het cruciaal dat de bedrijfscontinuïteit gewaarborgd is gezien de rol die VRT speelt bij incidenten, rampen en crises. De VRT werkt momenteel aan verdere implementatie van de Baseline Informatiebeveiliging Overheden. De BIO is het basisniveau voor informatiebeveiliging voor overheden. Over de voortgang wordt gerapporteerd in het jaarlijkse auditverslag. Het doel is om uiterlijk 2024 te voldoen aan de BIO.

Woo en de archiefwet

In 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden als vervanger van de Wet openbaarheid van bestuur. De Woo moet zorgen voor meer transparantie en voor goed vindbare overheidsinformatie. De Woo schrijft o.a. voor dat overheidsorganisaties actief bepaalde informatie openbaar moeten maken. De Woo wordt gefaseerd ingevoerd. Naast de invoering van de Woo wordt ook de archiefwet vernieuwd. In de nieuwe archiefwet wordt meer nadruk gelegd op het (digitale) informatiebeheer. Dit heeft ook raakvlakken met de Woo en wordt daarom ook betrokken bij de implementatie van de Woo. Voor de invoering trekt de VRT op met Samen Twente.

6.2 Verbonden partijen

Deze paragraaf betreft derde rechtspersonen waarmee Veiligheidsregio Twente een bestuurlijke én financiële band heeft, door een participatie in een vennootschap of deelnemingen in stichtingen. Met een bestuurlijk belang wordt bedoelen we een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Een financieel belang houdt in dat de organisatie middelen ter beschikking heeft gesteld en die verliest bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op haar verhaald kunnen worden. Van een financieel belang is ook sprake als Veiligheidsregio Twente bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

Visie en beleid op verbonden partijen

Veiligheidsregio Twente heeft geen specifieke visie ontwikkeld op gebied van verbonden partijen. Het belang daarvan groeit naarmate de organisatie zich verbindt aan meer partijen. Maar dat is niet het geval. Het aantal verbonden partijen van VRT is sinds oprichting stabiel.

Risicoanalyse verbonden partijen

Het is niet nodig om de partijen waarmee VRT zich heeft verbonden te voorzien van een risicoscore. Zowel de vereniging van eigenaren als de stichting Meldkamer Twente zijn rechtspersonen die enkel in het leven zijn geroepen om de uitvoering van zaken te waarborgen. Het zijn bovendien rechtspersonen zonder personeel (en dus zonder eigen wil).

Lijst met verbonden partijen

De Veiligheidsregio Twente heeft geen verbonden partijen. Overige partijen zijn onderstaand toegelicht;

Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's

Vanuit de Veiligheidsregio Twente is niemand afgevaardigd in het bestuur. De Veiligheidsregio is om reden daarvan niet bestuurlijk vertegenwoordigd binnen de stichting. Om reden hiervan ontbreekt het bestuurlijk belang.

Meldkamer Oost-Nederland

Binnen de meldkamer Oost-Nederland heeft de Veiligheidsregio Twente een financieel en bestuurlijk belang echter ontbreekt een formele entiteit voor de meldkamer. De meldkamer is onderdeel van de VNOG. Om reden daarvan is de meldkamer niet opgenomen als verbonden partij.

BOGO

De Veiligheidsregio Twente heeft binnen de BOGO geen bestuurlijk belang. De commandant van Brandweer Twente zit in het bestuur echter op eigen titel. De BOGO heeft beleidsvrijheid om benoeming van het bestuur zelf te regisseren.

NIPV

Voor het NIPV ontbreekt het financieel belang. De Veiligheidsregio Twente heeft geen middelen ter beschikking gesteld aan het NIPV maar betaalt een jaarlijkse bijdrage waar een directe tegenprestatie tegenover staat. Daarbij is het NIPV een zelfstandig bestuursorgaan en daarmee kunnen zij geen beroep op de Veiligheidsregio doen bij financiële problemen.

6.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Actueel risicobeeld

Jaarlijks wordt het financiële risicobeeld in termen van kans en impact geactualiseerd. Door middel van scores op kans en impact worden risico's in oplopende zwaarte ingedeeld in groene, oranje en rode risico's. Oranje en rode risico's wegen mee in de benodigde weerstandscapaciteit. Groene risico's in beginsel niet, tenzij het geheel ervan uitstijgt boven 1% van het begrotingsniveau. Begin 2023 is het risicobeeld geactualiseerd. In de volgende tabel zijn de belangrijkste risico's (met een oranje score) opgenomen. Het zwaarstwegende risico betreft prijsstijgingen die boven de indexering van de inkomsten uitgaan. Het risico is breed geformuleerd. Gedacht kan worden aan o.a. energiekosten, bouwkosten, salariskosten en de komende aanbesteding voor verzekering van het wagenpark.

Risico-omschrijving	Kans x Impact
Prijsstijgingen hoger dan indexering inkomsten	€ 632.000
Twente Safety Campus exploitatieverlies	€ 375.000
Langdurig verzuim en arbeidsongeschiktheid	€ 182.000
Informatieveiligheid	€ 100.000
Totaal	**€ 1.289.000**

Toekomstige risico's, dat wil zeggen risico's die pas na 2024 kunnen optreden, tellen nog niet mee in de benodigde weerstandscapaciteit. De volgende toekomstige risico's zijn nu in beeld:

Risico-omschrijving
Twente Safety Campus actualisatie/afloop vergunning
Bouwsteen verplichtend karakter: onvoldoende compensatie Rijk voor meerkosten
Omgevingswet: onvoldoende compensatie Rijk voor meerkosten
Afloop werkkostenregeling onkosten vrijwilligers (per 2025)

Beoordeling weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan hoe de beschikbare weerstandscapaciteit zich verhoudt tot de benodigde capaciteit. Dit wordt uitgedrukt in de weerstandsratio.

Aantal geïdentificeerde risico's	13
Aantal groene scores	9
Aantal oranje scores	4
Aantal rode scores	0
Benodigde weerstandscapaciteit	€ 1.289.000
Beschikbare weerstandscapaciteit (31-12-2022)	€ 991.000
Weerstandsratio	77%
Weerstandsratio norm (cf. beleidskader)	70%

Tot de beschikbare weerstandscapaciteit worden gerekend de algemene reserve en de bestemmingsreserves waarop nog geen verplichtingen rusten. In het beleidskader risicomanagement en weerstandsvermogen is vastgelegd dat VRT een weerstandsratio van 70% hanteert als richtsnoer. De feitelijke weerstandsratio per 31-12-2022 is wat hoger.

Financiële kengetallen

De door BBV voorgeschreven kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte Veiligheidsregio Twente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of op te vangen. Het gaat om de kengetallen:
De **netto schuldquote** laat het niveau van de schuldenlast zien, ten opzichte van de baten. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de exploitatie drukken.
De **solvabiliteitsratio** is de verhouding eigen vermogen/ totaal vermogen en geeft inzicht in de mate waarin een organisatie in staat is op de langere termijn aan haar financiële verplichtingen te voldoen.
De **structurele exploitatieruimte** laat zien welke structurele ruimte nodig is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

	Jaarrekening	**Begroting**				
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Netto schuldquote	92,5%	104,5%	112,8%	112,7%	109,0%	104,2%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	92,5%	104,5%	112,8%	112,7%	109,0%	104,2%
Solvabiliteitsratio	2,9%	0,7%	0,1%	0,2%	1,0%	2,0%
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

De toename van de netto schuldquote in 2023 en 2024 resulteert uit de hoge investeringen en de daarvoor benodigde financiering. Na 2024 wordt een lager investeringsniveau verwacht, zodat de schuldquotes weer afnemen.
VRT heeft al sinds de oprichting een beperkt eigen vermogen en daarmee een lage solvabiliteit. De terugval tot en met 2024 en het herstel daarna komen voort uit de mutaties in de FLO-reserves. De structurele baten en lasten zijn in evenwicht. Het eigen vermogen is klein en kan tijdelijke verstoringen in dit evenwicht maar beperkt opvangen.

6.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Gebouwen

Voor de brandweer zijn 29 gebouwen (ca. 35.000 m2 BVO) in gebruik (de brandweerkazernes), waarvan 27 in eigendom zijn. Daarnaast bezit de Veiligheidsregio Twente nog een pand aan de Demmersweg (beoogde verkoop na overgang Meldkamer) en diverse panden op de Twente Safety Campus. De boekwaarde van alle panden in bezit tezamen bedraagt per 2022 € 32 mln.

Voor het dagelijkse beheer van het vastgoed is een Servicedesk ingericht die 24/7 bereikbaar is voor storingen, klachten en schades. Het onderhoud wordt uitgevoerd op basis van onderliggende onderhoud- en beheersplannen. Uitgangspunt daarbij is dat het onderhoud wordt afgestemd op conditieniveau 3.
Het bijbehorende onderhoudsbudget is ca. € 0,8 mln. Gemiddeld genomen is dit budget toereikend.

Voor 2024 staan o.a. de volgende thema's op de rol:

- Ingebruikname van de verbouwde onderdelen van kazerne Hengelo. Deze verbouwing, die start in 2023, komt voort uit het optimaal benutten van de beschikbare ruimte, verduurzaming en het invlechten van functionaliteiten die nu in het pand Demmersweg zijn ondergebracht.
- Uitvoering geven aan het strategisch huisvestingsplan (deze wordt opgesteld in 2023)
- Verkenning mogelijkheden tot nieuwbouw kazerne Markelo

Materieel

VRT beschikt over een groot arsenaal aan voertuigen. Ruwweg zijn deze op te delen in voertuigen die voor operationele taken worden ingezet (zoals tankautospuiten) en dienstvoertuigen. In totaal gaat het om ca. 95 voertuigen voor incidentbestrijdende activiteiten. En ca. 85 dienstvoertuigen bedoeld voor brandveiligheidstaken, aan de operatie ondersteunende activiteiten (zoals logistiek) en personele vervoersbewegingen binnen en buiten Twente.

Voor al dit materieel is een bumper-tot-bumper-concept geïntroduceerd, waarmee zowel de voertuigen als materialen zoals ademluchtapparatuur op één locatie worden onderhouden en gekeurd. Het bijbehorende onderhoudsbudget (out-of-pocket) bedraagt € 0,25 mln.

Momenteel wordt de organisatie geconfronteerd met oplopende onderhoudsuitgaven. De aanschaf van nieuwe tankautospuiten zal een positieve invloed hebben.
Een deel van de aan te schaffen dienstvoertuigen zijn elektrische voertuigen, het onderhoud hiervan is grotendeels in het contract opgenomen. Dit zal ook de onderhoudskosten gaan verminderen.

Voor 2024 is de aandacht o.a. gevestigd op de volgende thema's:

- Ingebruikname 17 tankautospuiten
- Ingebruikname 7 natuurbrandvoertuigen
- Aanbesteding van haakarmvoertuigen

6.5 Financiering

Wettelijke kengetallen

Vanuit de regelgeving zijn er drie kengetallen die periodiek moeten worden berekend. De kasgeldlimiet en het schatkistbankierenpercentage worden achteraf gemiddeld per kwartaal berekend. Voor de renterisiconorm wordt vooruit gekeken met een berekening voor het komende jaar en een doorkijk naar de volgende jaren.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. Deze limiet beperkt het aandeel van de financieringsbehoefte dat met kortlopend vreemd vermogen mag worden gefinancierd. Bij wet is het maximum gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal. Dat komt voor de organisatie neer op een bedrag van ca. € 5,1 mln.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat decentrale overheden de verplichting hebben om hun middelen aan te houden bij het ministerie van financiën. Voor de middelen beneden het drempelbedrag (0,75% van het begrotingstotaal) geldt deze verplichting niet. Met de bank is afgesproken om automatisch saldo af te dragen.

Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat van de vaste schuld jaarlijks een bedrag van maximaal 20% (€ 13,8 mln.) van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een grens gesteld aan het renterisico op de leningenportefeuille. De renterisicopercentages voor de komende jaren staan in onderstaande tabel.

	Maximum	2024	2025	2026	2027
Renterisiconorm	20%	0,0%	3,2%	5,1%	3,6%

In 2025, 2026 en 2027 lopen onderdelen van de langlopende leningenportefeuille af. Het gaat om resp. € 2,2 mln., € 3,5 mln. en € 2,5 mln. Hiermee wordt de renterisiconorm niet overschreden.

Leningenportefeuille

De langlopende leningenportefeuille bedraagt in totaal € 45,7 miljoen (stand ultimo 2022). Onderstaande grafiek geeft de verdeling van deze portefeuille naar afloopdata. In 2023 loopt een lening van € 3,0 mln. af. Het totaal aan geraamde investeringen in 2023 en 2024 is hoog. Resultaat hiervan is dat de langlopende leningenportefeuille per saldo aanzienlijk zal toenemen.



Omslagrentepercentage

Het omslagrentepercentage wordt berekend door de verwachte rentelasten te delen door de verwachte boekwaarde van de vaste activa per 1 januari van het begrotingsjaar. De rente wordt doorberekend aan de taakvelden waar de vaste activa bij behoren. Het gecalculeerde omslagpercentage mag op een veelvoud van 0,5% worden afgerond. Een actuele prognose van het omslagpercentage voor 2024 komt uit op 2,24%. Bij de keuze voor de kleinste afronding komt de te hanteren omslagrente uit op 2,0%. De externe rentelasten, renteomslag en renteresultaat zijn opgenomen in onderstaand renteschema.
Met deze cijfers is het tot nog toe jaarlijks aanwezige rentevoordeel in de begroting (stelpost) verdwenen. Als de rentestanden verder stijgen, slaat dit zelfs om in een nadeel. In de Berap zal hierover worden gerapporteerd.

Renteschema 2024 (x € 1.000)	
Externe rentelasten over korte en lange financiering	1.502
Externe rentebaten over de korte en lange financiering	n.v.t.
Saldo rentelasten en rentebaten	1.502
Aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	1.340
Renteresultaat op het taakveld treasury	162 -/-

6.6 Investeringen

Veiligheidsregio Twente is een relatief kapitaalintensieve organisatie. De organisatie beschikt over veel vastgoed (kazernes) en een wagenpark van dienstvoertuigen en hulpverleningsvoertuigen. In deze paragraaf komen de volgende onderwerpen aan bod:

- Investeringsplanning
- Investeringsruimte
- Investeringen in 2024 in detail

A: Investeringsplanning

De vervangingsinvesteringen worden planmatig uitgevoerd om budgettaire en aanbestedingstechnische redenen. Het geplande investeringsbeeld wordt regelmatig bijgewerkt. Daarbij wordt een horizon van drie jaar aangehouden. Het laatste investeringsbeeld dateert van maart 2023 en ziet er als volgt uit:

Tabel A: investeringsplanning 2023-2025 (mln.)

Categorie	2023	2024	2025
Gebouwen	4,2	8,6	4,3
Materieel	7,8	9,3	1,5
Materialen (w.o. pers. uitrusting)	2,6	0,6	0,5
ICT	1,1	0,4	0,2
Totaal	**15,6**	**18,9**	**6,5**

Belangrijkste investeringen qua gebouwen zijn de verbouwing van de kazerne Hengelo, het testcentrum en nieuwbouw diverse kleinere kazernes. De grootste investering in het wagenpark is de aanschaf van tankautospuiten. De planning hiervoor is naar voren gehaald vanwege het gebruik kunnen maken van een gunstige prijsvast-garantie. Per saldo is de investeringsbehoefte voor genoemde periode berekend op **€ 41,0 mln.**

B: Investeringsruimte (excl. geplande investeringen)

Bij beoordeling van de uitvoerbaarheid van de investeringsplanning vormt het begrotingskader de leidraad. In de begroting wordt feitelijk rekening gehouden met een gemiddelde vrijval van ca. € 6,5 mln. (= niveau afschrijvingen). De beschikbare investeringsruimte in enig jaar hangt echter af van de mate waarin de werkelijke

investeringen zich in bedrag en tempo hebben verhouden tot die van de begroting. Verschillende factoren spelen daarin een rol. Zo kunnen aanbestedingsperikelen, bestemmingsplannen die op zich laten wachten of interne discussie over de exacte behoeftestelling een oorzaak zijn. Soms is vervanging op het geraamde moment ook nog niet nodig, omdat de goederen nog in goede staat verkeren. Bij aankoopbeslissingen wordt standaard gekeken naar nut en noodzaak.

Volgend overzicht geeft de beschikbare investeringsruimte weer plus de vrijval voor de komende jaren.
Ruimte die dus kan worden ingezet om de bovenstaande investeringsplanning (tabel A) te financieren.

Tabel B: investeringsruimte 2023-2025 (mln.)

Categorie	2023			Vrijval 2024	Vrijval 2025
	Per 1-1	vrijval	Totaal		
Gebouwen	0,4	5,8	6,2	1,1	0,3
Materieel	13,7	1,9	15,5	6,5	1,9
Materialen	1,6	0,8	2,5	0,6	1,2
ICT	1,3	0,6	1,8	0,2	0,6
Totaal	17,0	9,0	26,0	8,5	4,0

De beschikbare investeringsruimte voor de komende periode neer op **€ 38,4 mln.**

De investeringsplannen (A) en de financiële investeringsmogelijkheden (B) houden in de periode 2023-2025 geen gelijke tred. Het overschot op de investeringsbegroting is per begin 2023 nog groot, maar zal in de komende periode afnemen en negatief worden. De knelpunten waarvoor een stapsgewijze ophoging van de gemeentelijke bijdrage is toegekend (voor o.a. BTW-nadeel, vervanging onroerende activa) werken langjarig door. De effecten t/m 2022 zijn begrotingstechnisch afgedekt, maar niet voor de periode daarna, dat geldt m.n. voor de categorie gebouwen.
De negatieve investeringsruimte per ultimo 2025 is dan ook geheel toe te schrijven aan de categorie gebouwen. De overige categorieën zijn positief. Gezien de lange gemiddelde afschrijvingstermijn van de categorie gebouwen, in vergelijking met de andere categorieën, leidt dit voor alle categorieën samen toch niet tot een negatieve resultaat qua kapitaallast. Het opstellen van het Strategisch Huisvestingsplan staat op de planning voor 2023 en zal onder andere ingaan op de mogelijkheden om het tekort op de investeringsruimte Gebouwen om te buigen.

Planning (tabel A) versus ruimte (tabel B) 2023-2025 (mln.)

Ruimte	*ultimo 2022*	*ultimo 2023*	*ultimo 2024*	*ultimo 2025*
Totaal	17,0	10,4	0,0	2,6-

C: Investeringen 2024

Zoals in tabel A weergegeven bedraagt de investeringsbehoefte voor de jaarschijf 2024 € 18,9 mln. Dit zijn ramingen die in structurele zin worden geacht te passen binnen het bestaande budgettaire kader. Daarom wordt gevraagd om bij vaststelling van de begroting 2024 tevens akkoord te gaan met de geraamde investeringen voor 2024. De investeringen zijn hieronder nader gespecificeerd. **De autorisatie is op het niveau van de categorieën.** Ter verhoging van het inzicht zijn ook de grootste investeringen aangegeven.

Investeringen per categorie (mln.)

Categorie	Bedrag 2024
Gebouwen	8,6
Materieel	9,3
Materialen	0,6
ICT	0,4
Totaal	18,9

Grootste investeringen (mln.)

Categorie	Investering	Bedrag 2024
Gebouwen	Batterijtestcentrum	1,3
	Verbouwing Hengelo	3,6*
	Nieuwbouw Basis kazerne	1,8
Materieel	Tankautospuiten incl. bepakking (17x)	6,2
	Natuurbrandvoertuigen (7x)	2,5

* Totale investering is 5,5

7 Financiële begroting 2024

Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Allereerst een overzicht van de lasten en baten per programma, aangevuld met de algemene Rijksbijdrage en gemeentelijke bijdrage.

Programma (x € 1.000)	**Lasten**	**Baten**
Basistaken – Voorkomen	5.794	270
Basistaken – Voorbereiden en bestrijden	58.413	675
Aanvullende opdrachten	4.581	4.581
Vernieuwen en ontwikkelen		
Rijksbijdrage algemeen		8.858
Gemeentelijke bijdrage		54.403
Totaal	68.787	68.787

In onderstaand overzicht worden naast de vier kolommen (organisatorische indeling) de algemene dekkingsmiddelen, overhead, heffing vennootschapsbelasting (Vpb) en het bedrag voor onvoorzien gepresenteerd. **De autorisatie van de begroting is op het niveau van onderstaande kolommen.**

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
Kolom	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**	**Lasten**	**Baten**	**Saldo**
Multidisciplinaire onderwerpen	4.431	5.855	1.424	1.857	2.458	601	4.500	4.420	80-
Brandweer	45.815	8.331	37.484-	46.166	8.258	37.907-	48.139	7.577	40.561-
GHOR	1.188	971	217-	1.298	955	342-	1.490	1.120	371-
Gemeenten	442	422	20-	619	581	38-	608	579	29-
Subtotaal	51.876	15.579	36.297-	49.940	12.253	37.687-	54.737	13.696	41.041-
Algemene dekkingsmiddelen					49.650	49.650		54.403	54.403
Gemeentelijke bijdrage		47.827	47.827						
Overhead	12.077	978	11.099-	12.499	536	11.713-	14.050	688	13.362-
Heffing VPB									
Bedrag onvoorzien									
Subtotaal	12.077	48.805	36.727	12.499	50.186	37.687	14.050	55.092	41.041
Totaal gerealiseerde saldo baten en lasten	63.954	64.384	430	62.439	62.439	-	68.787	68.787	-
Toevoeging/onttrekking aan reserves	266	585	319						
Onttrekking weerstandsvermogen									
Gerealiseerd resultaat	64.220	64.969	749	62.439	62.439	-	68.787	68.787	-

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Binnen Veiligheidsregio Twente zijn er geen structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Taakvelden

Het volgende overzicht geeft inzicht in het verdelingsprincipe van de taakvelden naar de kolommen voor het begrotingsjaar 2024. De lasten en baten zijn exclusief reservemutaties.

Taakveld	Multidisciplinaire onderwerpen		Brandweer		GHOR		Gemeenten		Totaal
Bedragen x €1.000,-	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
0.1 Bestuur		61							61
0.4 Overhead	3	1.027	686	12.766		257			13.362
0.5 Treasury			1.375	1.537					162
0.8 Overige baten en lasten				-553					-553
0.9 Heffing VPB									
1.1 Crisisbeheersing & Brandweer	3.381	3.671	7.255	46.541	1.120	1.490	579	608	39.976
1.2 Openbare orde & Veiligheid	1.038	768							-271
8.3 Wonen & Bouwen				1.667					1.667
Totaal	4.422	5.527	9.316	61.957	1.120	1.748	579	608	54.403

Uiteenzetting financiële positie

Deze paragraaf geeft een uiteenzetting weer van de financiële positie. De paragraaf bevat onder meer een meerjarenperspectief met daarin de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage, prognose van de balans en het EMU-saldo.

Meerjarenraming 2024-2027

Het meerjarenperspectief en daarin de ontwikkeling van de gemeentelijke bijdrage zijn hieronder beknopt weergegeven.

Meerjarenraming gemeentelijke bijdrage

BEGROTING Alle bedragen X 1.000,-	Lasten				Baten			
	Begroting 2024	Mutatie t.o.v. vorig jaar			Begroting 2024	Mutatie t.o.v. vorig jaar		
		2025	2026	2027		2025	2026	2027
VRT								
Brandweer	60.905	963	1.343	963	8.263			
GHOR	1.747	55	55	55	1.119			
Multidisciplinair	5.527	460	360	110	4.422	350	250	
Gemeenten	608	22	22	22	579			
Totaal VRT	68.787	1.500	1.780	1.150	14.383	350	250	-
Cumulatief	68.787	70.287	72.067	73.217	14.383	14.733	14.983	14.983

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

2024	54.404
2025	55.554
2026	57.084
2027	58.234

Uitgangspunten bij meerjarenraming:

1. Het meerjarige beeld zoals gepresenteerd in de kadernotitie horende bij deze ontwerpbegroting (en behandeld in het AB van 23 februari 2023) is overgenomen in deze meerjarenraming.
2. Met dien verstande dat de loonindexering voor het begrotingsjaar 2024 is aangepast van een CPB-grondslag in de kadernotitie naar een CAO-grondslag in de begroting.
3. De afschrijvingscomponent van de kapitaallasten worden geïndexeerd met 2,00% (gewogen gemiddelde index CPB)
4. Risico's, zoals beschreven in par. 4.1 treden niet op of worden eigenstandig opgevangen.

Geprognosticeerde balans

In het onderstaand overzicht is de geprognotiseerde balans (per 31-12) opgenomen voor de desbetreffende jaren.

Activa (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Materiële vaste activa	60.380	65.971	77.899	77.912	75.912	73.412
Kapitaalverstrekkingen	0	0	0	0	0	0
Leningen	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0
Totaal Vaste Activa	60.380	65.971	77.899	77.912	75.912	73.412
Voorraden	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen <1 jaar	4.371	1.239	1.857	2.744	3.311	3.557
Liquide middelen	3	0	0	0	0	0
Overlopende activa	2.875	2.375	2.375	2.375	2.375	2.375
Totaal Vlottende Activa	7.249	3.614	4.232	5.119	5.686	5.932
Totaal Activa	67.629	69.585	82.131	83.032	81.598	79.345

Passiva (x € 1.000)	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Eigen vermogen	1.963	463	55	200	812	1.603
Voorzieningen	328	283	238	193	148	103
Vaste schuld	45.700	47.700	62.700	63.500	62.000	59.500
Totaal Vaste Passiva	47.990	48.446	62.993	63.893	62.959	61.206
Vlottende schuld	14.942	16.442	14.442	14.442	13.942	13.442
Overlopende passiva	4.697	4.697	4.697	4.697	4.697	4.697
Totaal Vlottende Passiva	19.639	21.139	19.139	19.139	18.639	18.139
Totaal Passiva	67.629	69.585	82.131	83.032	81.598	79.345

Toelichting op de belangrijkste mutaties in de balansprognose

Materiële vaste activa

De geplande investeringen in 2023 en 2024 leiden tot een aanzienlijke stijging van de waarde van de vaste activa.

Eigen vermogen

De geraamde afname van het eigen vermogen is in 2023 deels te verklaren door de uitkering van een deel van het jaarrekeningresultaat 2022 aan de gemeenten. De mutaties in de reserves FLO werken tot en met 2024 negatief door op het eigen vermogen en daarna positief.

Vaste schuld

Voor de grote investeringen in 2023 en 2024 en door de afloop van langlopende leningen, is het noodzakelijk om langlopende leningen af te sluiten voor in totaal € 5 mln. in 2023 en naar verwachting ca. € 15 mln. in 2024. Hiermee neemt de vaste schuld per saldo aanzienlijk toe tot en met 2024.

In de posten **Uitzettingen < 1 jaar** en **Vlottende schuld** zijn de schommelingen in de liquiditeitspositie zichtbaar.

Berekening EMU-saldo

In het Verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een bij de euro aangesloten land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag bedragen. Het EMU-tekort wordt bepaald door een gezamenlijk tekort van het Rijk, lokale overheden en sociale fondsen.

In de volgende tabel is het EMU-saldo van Veiligheidsregio Twente berekend voor de jaren 2023-2027.

				2023	2024	2025	2026	2027
EMU-SALDO (x € 1.000)				-7.135	-12.382	87	2.566	3.246
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0	0	0	0	0
			Uitzettingen	0	0	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	-3.132	618	887	566	246
			Liquide middelen	-3	0	0	0	0
			Overlopende activa	-500	0	0	0	0
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	2.000	15.000	800	-1.500	-2.500
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	1.500	-2.000	0	-500	-500
			Overlopende passiva	0	0	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa								

Het negatieve EMU-saldo in 2023 en 2024 wordt veroorzaakt door het hoge investeringsniveau.

Verloopoverzicht reserves

Reserves (x € 1.000,-)	Stand 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Stand 31-12-2024
Algemene reserve	426.911			426.911
FLO Enschede	-1.034.872	235.707		-799.165
FLO Borne	-463.707		63.721	-527.428
FLO Almelo	-90.417		89.703	-180.120
Totaal algemene reserve	-1.162.085	235.707	153.424	-1.079.802
Bedrijfsvoering Troned/ TSC	297.087			297.087
FLO Hengelo	546.458		245.818	300.640
Innovatie	133.500		133.500	0
Veiligheidsstrategie	85.720			85.720
ZVHT	551.052		100.000	451.052
IVZ	11.481		11.481	0
Totaal bestemmingsreserves	1.625.298	0	490.799	1.134.499
Totaal reserves	463.213	235.707	644.223	54.697

Verloopoverzicht voorzieningen

Reserves (x € 1.000,-)	Stand 31-12-2023	Toevoeging 2024	Onttrekking 2024	Stand 31-12-2024
Verlof	254.497		50.000	204.497
Verlofspaarregeling	28.368	5.000		33.368
Totaal voorzieningen	282.865	5.000	50.000	237.865

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

In onderstaand overzicht zijn de arbeidskosten gerelateerde verplichtingen opgenomen, die jaarlijks een vergelijkbaar volume hebben. Hierbij is de nieuw voorgestelde CAO als uitgangspunt genomen met daarin de verhoging van het IKB-percentage.

Bedrag x € 1.000,-	**Jaarlijks**
Individueel Keuzebudget (IKB)	3.550
Totaal arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	**3.550**

Bijlagen

Bijlage 1 Toelichting gemeentelijke bijdrage

Het algemeen bestuur heeft ingestemd met de Kadernotitie begroting 2024. Hierin zijn de volgende technische uitgangspunten opgenomen.

Indexering

Categorie	Index	Toelichting
Loonmutaties		Voor de loonmutaties wordt uitgegaan van het principeakkoord voor het personeel van Veiligheidsregio's. Deze heeft een looptijd van 16 maand gerekend v.a. 1 januari 2023 en is als volgt in de begroting verwerkt. - Reëel effect ophoging IKB: 1,19% - Loonsverhoging: 8,4% (als gemiddelde van 5,5% relatief en € 100 euro nominaal) - Stijging tarieven vrijwilligers en overige looncomponenten: 9,3% - Indexering mei-december '24: 8/12 x 2%= 1,33% (in lijn met indexering van andere verbonden partijen) - Invoering stelpost reiskosten woon/werk verkeer (11 ct per km), ingeschat op basis van informatie fiscale uitruil in 2022.
Prijsmutaties	12,7%	Voor de prijsmutaties wordt uitgegaan van de IMOC (netto materiële overheidsconsumptie) met correcties van de indices over de jaren t-3, t-2 en t-1. Deze index is in de MEV 2023 niet berekend voor het jaar 2024 en daarom wordt voor 2024 het cijfer uit de septembercirculaire 2022 gehanteerd. Deze bedraagt 2,4%. Vorig jaar werd uitgegaan van een index voor 2023 van 1,6%, derhalve een bijstelling met 4,3%. Het CPB heeft de inflatiecijfers voor 2021 en 2022 ook weer bijgesteld met resp. 0,1% en 5,9%. In totaal bedraagt de nacalculatie 10,3%. Om die reden worden de prijsindex-gerelateerde budgetten voor het begrotingsjaar 2024 verhoogd met (2,4% + 10,3%)= 12,7%.
Vervangingsinvesteringen	12,7%	Hierbij geldt eveneens het herrekende IMOC-cijfer.

Vergelijking gemeentelijke bijdrage met vorig jaar

Verhoging gemeentelijke bijdrage		
Verhoging bijdrage		
Bijdrage begroting 2023	€ 49.649.812	
Bijdrage begroting 2024	€ 54.403.202	
Per saldo een stijging van de bijdrage 2024 t.o.v. de begroting 2023		€ 4.753.390
Uitgangspunten begroting 2024		
- Looncompensatie*	€ 3.101.987	
- Prijscompensatie	€ 625.155	
- Grondslag voor de loonsom vacatures (max -2)		
- Correctie kapitaallasten (vervangingsinvesteringen)	€ 1.026.248	
Totaal van de effecten van de uitgangspunten van begroting 2024		€ 4.753.390
Totaal verhoging gemeentelijke bijdrage		**€ 4.753.390**

*De salarissen worden geraamd volgens het principe: werkelijk niveau 31-12 (t-2) + loonindex (t-1) + loonindex (t). Voor het vergelijk tussen begroting 2023 en begroting 2024, zie onder. Voor de vergoedingen en FLO is 9,3% gehanteerd, conform de CAO.

Jaar	Begroting 2023	Begroting 2024	Verschil
2021	Werkelijk	-	
2022	4,2%	5,0% (werkelijke stijging)*	+0,8%
2023	2,3%	8,4%*	+6,1%
2024	-	1,3%*	+1,3%
Totaal			**+8,2%**

* In het percentage voor 2022 is de ophoging van het IKB verwerkt. De 8,4% heeft betrekking op periode januari 2023 t/m april 2024 en 1,3% op periode mei 2024 t/m december 2024.

Bijlage 2 Gemeentelijke bijdrage 2024

Gemeente	Bijdrage 2023	Verhoging uitgangspunten 2024	Mutaties GF subcluster Crisisbeheersing en Brandweer	Verhoging FLO met index	Bijdrage 2024
Almelo	5.829.038	532.524	-141.287	24.388	6.244.662
Borne	1.505.498	141.838	164.083	2.604	1.814.024
Dinkelland	2.166.051	208.432	-153.160		2.221.323
Enschede	14.383.188	1.277.716	162.579	91.352	15.914.832
Haaksbergen	1.721.007	165.607	-39.944		1.846.670
Hellendoorn	2.422.844	233.142	-60.920		2.595.067
Hengelo	6.736.715	613.848	179.150	29.558	7.559.271
Hof van Twente	2.750.470	264.669	-62.936		2.952.203
Losser	1.655.329	159.287	5.322		1.819.938
Oldenzaal	2.306.500	221.947	85.502		2.613.949
Rijssen / Holten	2.567.678	247.079	-22.136		2.792.622
Tubbergen	1.719.963	165.506	-170.477		1.714.992
Twenterand	2.251.811	216.684	15.940		2.484.435
Wierden	1.633.721	157.208	38.285		1.829.214
Totaal	**49.649.813**	**4.605.488**	**0**	**147.902**	**54.403.202**

Noot: de maatstaven uit het relevante cluster van het Gemeentefonds vormen de basis voor de verdeling van de gemeentelijke bijdrage. Het gaat hierbij om het cluster "Openbare Orde en Veiligheid, subcluster Crisisbeheersing en Brandweer". De verdeelmaatstaven in het Gemeentefonds zijn in 2023 herijkt. Cebeon is het bureau dat in opdracht van het Rijk zorgdraagt voor het periodieke onderhoud van het Gemeentefonds.

Bijlage 3 Lijst met afkortingen

Berap	Bestuursrapportage
BIO	Baseline Informatieveiligheid Overheid
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
BVO	Bruto vloeroppervlak
CPB	Centraal Planbureau
DB	Dagelijks bestuur
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
IKB	Individueel Keuzebudget
IMOC	Netto materiële overheidsconsumptie
IOC	Informatie- en Operationeel Centrum
IVZ	Integrale Veiligheidszorg
JenV	Justitie en Veiligheid
KMT	Kenniscentrum Mensenhandel Twente
MEV	Macro Economische Verkenning
RTR	Regionale Toezichtsruimte
TSC	Twente Safety Campus
VNONL	Veiligheidsnetwerk Oost-Nederland
VPB	Vennootschapsbelasting
VRT	Veiligheidsregio Twente
Woo	Wet open overheid
ZRP	Zorgrisicoprofiel
ZVHT	Zorg en Veiligheidshuis Twente