VeiligheidsRegio Brabant • Zuidoost

Rapport

Naam

Datum
18 april 2018

Status
AFB verwerkt

Versie
1.3

Ontwerpbegroting 2019

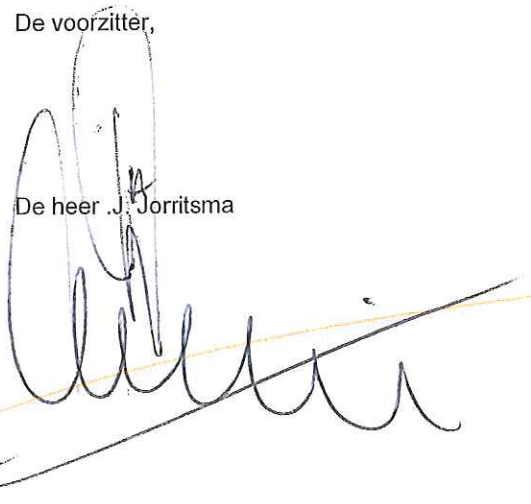
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

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

Eindhoven,

6 juli 2018,

De voorzitter,



De heer J. Jorritsma

Colofon

Opdrachtgever
Algemeen Bestuur

Auteur(s)
Erik Grummels

Eindredactie
Younes Aoujil
Laurens Arts

Inhoudsopgave

1	**Inleiding**		**5**
2	**Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen**		**6**
	2.1	Inleiding	6
	2.2	Toekomstvisie Brandweerzorg / Bestuurlijke visie basisbrandweerzorg	6
	2.3	Meerjarenbeleidsplan: Zorg voor Veiligheid	6
	2.4	Visie op Veiligheidsregio 2025	6
	2.5	Indexering	7
	2.6	Huisvesting	8
	2.7	Veiligheidsregio Brabant Noord	9
	2.8	Samenwerking vier gemeenschappelijke regelingen	9
	2.9	Ontwikkelingen met een significant financieel effect	9
	2.10	Ontwikkelingen waarvan de financiële omvang nog niet te duiden is	13
3	**Bepaling gemeentelijke bijdrage**		**14**
4	**Begroting per programmaproduct**		**15**
	4.1	Inleiding	15
	4.2	Brandweerzorg	15
	4.3	Veiligheid	16
	4.4	Zorg	19
	4.5	Ondersteuning organisatie	19
5	**Financiële overzichten**		**21**
	5.1	Schatkistbankieren	21
	5.2	Overzicht van baten en lasten	21
	5.3	Investeringsbegroting	22
	5.4	Overzicht incidentele baten en lasten	23
6	**Verplichte paragrafen**		**24**
	6.1	Risicobeheersing en weerstandsvermogen	24
	6.2	Risico's ten behoeve van bestuur	24
	6.3	Staat van reserves en voorzieningen	26
	6.4	Toelichting op de staat van reserves en voorzieningen	26
	6.5	Onderhoud kapitaalgoederen	27
	6.6	Financiering	27

6.7 Bedrijfsvoering 30
6.8 Lokale heffingen, verbonden partijen en grondbeleid 30

Bijlage 1: overzicht van baten en lasten 31

Bijlage 2: bijdrage per gemeente 2019 34

Bijlage 4: Begroting ingedeeld naar taakvelden 36

Bijlage 5: Renteschema 37

Bijlage 6: EMU saldo 38

Bijlage 7: Meerjarenbalans en weerstandsvermogen 39

Bijlage 8: Indexering 41

Bijlage 9: onderdeel RAV 43

1 Inleiding

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost stelt jaarlijks de begroting op. De begroting heeft tot doel om vast te stellen wat we als organisatie willen bereiken, wat we daar voor gaan doen en wat dit mag kosten. Hierbij is er vooral aandacht voor de onderwerpen waarbij het beleid afwijkt van vorige jaren.

Bij het opstellen van de begroting zijn er twee uitgangspunten leidend. Inhoudelijk geeft het meerjarenbeleidsplan de kaders voor de activiteiten in 2019 en daarmee voor de begroting 2019. Op 6 april heeft het Algemeen Bestuur de financiële uitgangspunten vastgesteld. Doordat de begroting 2019 in het voorjaar van 2018 wordt opgesteld, zijn de inhoudelijke voornemens nog slechts op hoofdlijnen weergegeven. In het najaar van 2018 zal daar in afstemming met het bestuur verder invulling aan gegeven worden.

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

2 Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen

2.1 Inleiding

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

2.2 Toekomstvisie Brandweerzorg / Bestuurlijke visie basisbrandweerzorg

In 2018 is de invoering van de Toekomstvisie Brandweerzorg afgerond en volledig verwerkt in de begroting. In 2018 zal de evaluatie naar de resultaten en effecten van de implementatie van de Toekomstvisie Brandweerzorg worden uitgevoerd. Onderdeel daarvan is in elk geval een evaluatie van het basis takenpakket dat Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost levert aan gemeenten. Mede op basis hiervan zal tot nieuwe planvorming worden gekomen welke onder meer wordt vastgelegd in het brandweerzorgplan. Verwacht wordt dat zowel de evaluatie van de toekomstvisie, als het brandweerzorgplan invloed kan hebben op de activiteiten en producten van de Veiligheidsregio in 2019 en verder.

2.3 Meerjarenbeleidsplan: Zorg voor Veiligheid

Conform artikel 14 van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) stelt het bestuur van VRBZO tenminste één maal in de vier jaar een beleidsplan vast. Dit beleidsplan geeft richting aan de inspanningen om de aan VRBZO toebedeelde taken op de best mogelijke wijze uit te voeren. Tevens wordt in het beleidsplan de samenwerking tussen VRBZO en haar partners in veiligheid beschreven. Het beleidsplan vormt een integraal strategisch en multidisciplinair beleidskader voor een planperiode van vier jaar (medio 2015- medio 2019). In het voorjaar van 2018 is de looptijd van het beleidsplan verlengd tot het einde van 2019. Het beleidsplan kent een sobere invulling. Er worden slechts nieuwe initiatieven gestart indien deze in de plaats komen van bestaande activiteiten. In financiële zin zijn de huidige kaders en de Toekomstvisie Brandweerzorg leidend. Daar waar relevant wordt in deze begroting benoemd welke thema's uit het meerjarenbeleidsplan in 2019 worden uitgevoerd.

2.4 Visie op Veiligheidsregio 2025

Het Algemeen Bestuur heeft in 2015 voor de nabije toekomst een Toekomstvisie Brandweerzorg vastgesteld waarvan de uitvoering nagenoeg is afgerond. Realisatie van de beoogde resultaten met een ombuigingsoperatie is voorzien voor 2018. Het is nu een geschikt moment om opnieuw vooruit te kijken en de focus te leggen op de periode na 2018 en te starten met het ontwikkelen van een visie op de veiligheidszorg in 2025 voor onze regio. Dat is geen proces dat op een vrijdagmiddag kan worden gestart en afgerond. Het is het bepalen van het punt aan de horizon, de richting waar we naartoe willen, en de organisatie in beweging zetten in die richting. Het is een continu ontwikkelproces omdat relevante

ontwikkelingen om ons heen ons dwingen om veerkrachtig te zijn en te anticiperen op nieuwe ontwikkelingen. Een dynamisch proces, net als onze organisatie, en daarmee een proces dat energie geeft.

De bestuurlijke vaststelling van de Visie op Veiligheidsregio 2025 vindt afzonderlijk van deze begroting plaats.

2.5 Indexering

2.5.1 Indexering gemeentelijke bijdrage

Jaarlijks wordt de gemeentelijke bijdrage in de begroting geïndexeerd. De vier gemeenschappelijke regelingen die voor alle 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant werken, gebruiken dezelfde systematiek om de voorgestelde indexering te bepalen. Hierbij is de hoogte van de indexeringen gebaseerd op de ramingen uit de Macro Economische Verkenning (MEV) van het Centraal Planbureau. Hierbij wordt steeds de MEV gehanteerd die betrekking heeft op het jaar voorafgaand op het begrotingsjaar. Voor de begroting 2019 baseert Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost zich op de MEV die betrekking heeft op 2018. Hier is voor gekozen omdat de MEV steeds in september uitkomt en dan betrekking heeft op het aanstaande kalenderjaar.

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

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

Het gewogen gemiddelde van deze beide indicatoren bepaalt de indexering van de gemeentelijke bijdrage. Voor 2019 wordt op basis hiervan de indexering van de gemeentelijke bijdrage voorgesteld van 2,21%. In Tabel 1 is een onderbouwing van de berekening opgenomen. Meer details over de gehanteerde methode is opgenomen in bijlage 8.

Tabel 1: indexering gemeentelijke bijdrage

	Weging	Waarde MEV 2018
Prijs netto materiële overheidsconsumptie (Imoc)	37,50%	1,4%
Loonvoet sector overheid	62,50%	2,7%
Indexering gemeentelijke bijdrage VRBZO 2019		2,21%

2.5.2 Indexering Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)

Het rijk verstrekt jaarlijks een Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) aan de 25 veiligheidsregio's. Veiligheidsregio's zijn vrij in de besteding van deze middelen. Vanuit zijn oorsprong is deze uitkering bedoeld voor het afdekken van de kosten voor Crisisbeheersing, Rampenbestrijding, GHOR, CBRN en enkele multidisciplinaire taken. Sinds enkele jaren ontvangt Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost via de BDuR uitkering tevens een bijdrage aan de BTW kosten die de gehele organisatie maakt. Deze BTW bijdrage vormt inmiddels meer dan 40% van de totale BDuR uitkering. Inmiddels wordt de BDuR uitkering dan ook beschouwd als een algemeen dekkingsmiddel voor de gehele begroting. Het Rijk heeft de afgelopen jaren steeds aan het einde van het jaar aangekondigd dat de inkomsten het lopende jaar worden

geïndexeerd. Om die reden wordt aangenomen dat dat in 2019 ook weer zal gebeuren. Om die reden is de BDuR uitkering in deze begroting al geïndexeerd. Hierbij is uitgegaan van dezelfde indexering als voor de gemeentelijke bijdrage.

2.5.3 Indexering overige inkomsten

Voor de overige inkomsten geldt:

1. Bijdragen van zorgverzekeraars voor de MKA worden geïndexeerd conform de afspraken met zorgverzekeraars.
2. De overige inkomsten zijn beperkt of van zodanige aard dat niet op voorhand tot indexering kan worden besloten. De geraamde omvang van deze inkomsten wordt kort voor de start van het nieuwe begrotingsjaar geactualiseerd en indien nodig via een begrotingswijziging bestuurlijk voorgelegd.

2.5.4 Indexering kosten in begroting

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

Indexering loonkosten
De ontwikkeling van de loonkosten voor 2019 is nog onbekend. De huidige CAO kent een looptijd tot 1 januari 2019 en er zijn nog geen vooruitzichten over de inzet van werkgevers en vakbonden voor de volgende CAO. Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost gaat voor de begroting 2019 uit van een gelijke verhoging van de loonkosten als er via indexering beschikbaar komt: 2,7% ten opzichte van de begroting 2018.

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

De indexering van overige kosten kan nog niet onderbouwd worden met CPB ramingen voor 2019. We houden in de begroting daarom eenzelfde indexering voor overige kosten aan als in de indexering van de gemeentelijke bijdrage is gehanteerd: 1,4%.

2.6 Huisvesting

Tijdens de regionalisering zijn in een aantal gemeenten afspraken gemaakt over de aankoop van kazernes door Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Direct is toen ook afgesproken op welk moment de kazernes weer terug verkocht zouden worden. In 2019 wordt de eerste kazerne weer terug verkocht aan een gemeente. Op het moment van aankoop is al afgesproken voor welk bedrag de gemeente de kazerne weer overneemt van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost.

De GGD en Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost werken in opdracht van het bestuur samen op het gebied van shared services en in het bijzonder de huisvesting van ambulancezorg. De locatie Woensel wordt in 2018 in gebruik genomen. Naar verwachting zal in 2019 ook de locatie in Helmond gezamenlijk gebruikt gaan worden. Voor de locatie in Leende wordt nog beoordeeld of gezamenlijke huisvesting haalbaar is. Het financiële effect van de gezamenlijke huisvesting wordt via een begrotingswijziging bestuurlijk voorgelegd.

2.7 Veiligheidsregio Brabant Noord

Daar waar het toegevoegde waarde heeft, wordt samengewerkt met de Veiligheidsregio Brabant Noord. Op dit moment wordt samengewerkt rondom de aanschaf van een voertuig: de Multidisciplinaire Commando Unit. Daarnaast is er nauwe samenwerking met betrekking tot de meldkamer, bedrijfsvoering, evenementenbeleid, planvorming en een enkele operationele functionaris.

2.8 Samenwerking vier gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost werkt daar waar het relevant is samen met de ODZOB, GGD en met MRE. Het is nog niet bekend op welke thema's de samenwerking zich in 2019 zal richten. Actuele samenwerking richt zich onder meer op de invoering van de Omgevingswet, operationele samenwerking tussen ambulancezorg en brandweer en gezamenlijke huisvesting voor de ambulancezorg en de brandweer.

2.9 Ontwikkelingen met een significant financieel effect

2.9.1 Hoofdlijnen van de ontwikkelingen

Op 12 januari 2018 heeft het Dagelijks Bestuur een concept Kadernota 2019 ter bespreking en vaststelling voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur heeft bij de bespreking van de Kadernota 2019 aangegeven dat rekening moet worden gehouden met kostenverhogingen oplopend tot €2,0 miljoen in 2021. Zij stelde voor om te komen tot taakstellingen aan de organisatie in combinatie met het verhogen van gemeentelijke bijdragen. Het Algemeen Bestuur heeft vervolgens opdracht gegeven aan de directeur om inzichtelijk te maken wat de impact is indien VRBZO dit bedrag zelfstandig opvangt. Het Algemeen Bestuur heeft om deze reden de concept Kadernota 2019 niet vastgesteld.

Op basis van ambtelijke analyses, diverse besprekingen met leden van de Adviescommissie Financiën & Bedrijfsvoering (AFB) en extra overleggen heeft de AFB op 26 maart 2018 advies uitgebracht aan het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur is op 28 maart 2018 tot de conclusie gekomen dat het uitgebrachte voorstel van de AFB recht doet aan de discussiepunten, zoals besproken tijdens het overleg van 12 januari jl. en tegemoet komt aan de belangen van zowel de gemeenten als VRBZO. Op basis van het advies van het Dagelijks Bestuur en het advies van de Adviescommissie Financiën en Bedrijfsvoering heeft het Algemeen Bestuur op 6 april 2018 de onderstaande uitgangspunten voor het opstellen van de concept Begroting 2019 vastgesteld:

- De autonome stijging van de loonkosten wordt gecompenseerd door gemeenten. Van de structureel geraamde hogere loonkosten van €1.355.000 compenseren gemeenten structureel €1.000.000 via een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Het restant wordt nu niet te gecompenseerd om eerst bij de Kadernota 2020 in beeld te brengen hoe de indexering komend jaar uitvalt. op basis daarvan wordt mogelijk de gemeentelijke bijdrage opnieuw bijgesteld;
- Een bedrag van €600.000 vangt VRBZO op via een taakstellende bezuiniging binnen de huidige begroting .
- Het resterende bedrag van €375.000 in 2019 incidenteel op te vangen door incidentele lasten te dekken met incidentele baten, of als dat niet mogelijk blijkt, te onttrekken uit de algemene reserve. Indien VRBZO hier gebruik van wil maken, zal hiervoor een begrotingswijziging worden opgesteld. De kosten zijn daarom in deze begroting niet opgenomen. Ook is om die reden geen inhoudelijke toelichting op deze onderwerpen opgenomen in de begroting. Verder kan in de loop van het jaar blijken dat deze uitgaven niet worden gedaan of lager uitvallen. Op basis van onder andere de uitkomsten van de evaluatie Toekomstvisie Brandweerzorg en het uitwerken van een Brandweerzorgplan wordt beoordeeld hoe structureel zal worden omgegaan met dit bedrag.

Op basis van het besluit van het Algemeen Bestuur van 6 april is een verhoging van de gemeentelijke bijdrage van €1.014.000 ter compensatie van de gestegen loonkosten in de begroting opgenomen.

Stijging loonkosten	€ 1.014.000
Subtotaal	**€ 1.014.000**

Daarnaast zijn de volgende structurele ontwikkelingen verwerkt in de begroting, in combinatie met een bezuinigingsstelpost van €600.000:

Wegvallen baten Openbaar Meldsysteem	€ 450.000
Afname inkomsten assistentie ambulancezorg.	€ 40.000
Inverdienopdracht huisvesting	€ 50.000
Extra rentelast als gevolg nieuwe leningen	€ 25.000
Stijging verzekeringspremies	€ 35.000
Subtotaal	**€ 600.000**

De overige geschetste ontwikkelingen ter waarde van €375.000 zijn niet verwerkt in de begroting, maar worden indien nodig ingebracht in de Kadernota 2020. Dit betreft:

Informatiebeveiliging	€ 100.000
Subsidie IOV	€ 105.000
Rijksmaterieel	€ 130.000
Bizob	€ 40.000
Subtotaal	**€ 375.000**

2.9.2 Ontwikkeling verhoging gemeentelijke bijdrage (€1.014.000)

Stijging loonkosten
De verwachte loonkosten voor 2018 komen €2.331.000 hoger uit dan de begrote loonkosten in 2016. Dit komt overeen met een stijging van 7,7%. Het grootste deel van deze stijging, namelijk 6,4%, komt voort uit de stijging van CAO lonen, pensioenpremies en overige sociale lasten. Vanuit de indexering van de inkomsten is hiervan €976.000 gecompenseerd.

Van deze stijging heeft Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost €341.000 opgevangen door structurele besparingen op andere onderwerpen in te zetten voor de loonkostenstijging. Er resteert nog een tekort van €1.014.000 waarvoor nog geen dekking is.

Onderdeel	Bedrag
Loonkosten	€ 1.014.000

2.9.3 Ontwikkelingen opgevangen via een bezuinigingstaakstelling (€600.000)

OMS

VRBZO ontvangt jaarlijks baten van houders van brandmeldinstallaties vanwege aansluitingen op het Openbaar Meldsysteem. De wetgeving staat niet langer toe dat de overheid leges heft voor dit zogenaamde OMS-stelsel. Consequentie is dat de huidige praktijk van inning van abonnementsgelden vanaf 1 januari 2019 vervalt. De beheersmatige werkzaamheden die samenhangen met het OMS worden wel uitgevoerd, waardoor geen compenserend effect optreedt. Per saldo resulteert dit vanaf 2019 in een structurele afname van baten van € 450.000 per jaar, zonder dat de daarvoor verrichte werkzaamheden afnemen. We volgen daarmee de afloop van het contract met de leverancier, in afstemming met VR Brabant-Noord met wie de aanbesteding samen is uitgevoerd. VRBZO blijft in overleg met andere veiligheidsregio's zoeken naar mogelijkheden om de afbouw van de baten binnen de juridische kaders anders vorm te geven.

Onderdeel	Bedrag
OMS	€ 450.000

Inkomsten ambulancezorg

De Veiligheidsregio ondersteunt de RAV met de inzet van First Responder teams en het tillen van patienten die de RAV niet zelf kan verplaatsen. Voor deze dienstverlening vindt een financiële verrekening plaats. Uit de meest recente tariefberekeningen volgt een lager tarief dan tot nu toe gebruikelijk was.

Onderdeel	Bedrag
Inkomsten ambulancezorg	€ 40.000

Inverdienopdracht huisvesting

Als onderdeel van de financiële dekking van het huisvestingsplan heeft de Veiligheidsregio een bezuinigingstaakstelling voorgesteld van €50.000. Deze taakstelling is nog niet gerealiseerd. Om te voorkomen dat diverse taakstellingen naast elkaar bestaan, wordt deze taakstelling onderdeel gemaakt van de bezuinigingsstelpost van €600.000.

Onderdeel	Bedrag
Inverdienopdracht huisvesting	€ 50.000

Extra rentelast

Vorig jaar heeft de Veiligheidsregio een aantal nieuwe leningen afgesloten. Hierdoor stijgen de rentekosten de eerste jaren met €25.000 per jaar.

Onderdeel	Bedrag
Extra rentelast	€ 25.000

Stijging verzekeringspremies
De Veiligheidsregio heeft haar verzekeringspakket voor personele verzekeringen samen met een groot aantal andere Veiligheidsregio's ondergebracht bij verzekeraars AIG. AIG heeft vanwege de negatieve resultaten op de gehele portefeuille ongevallenverzekeringen Veiligheidsregio's over de afgelopen jaren laten weten genoodzaakt te zijn maatregelen te nemen. Portefeuille wijze gezien zou de verzekeraar minimaal de premiestelling voor de ongevallenverzekeringen moeten verdubbelen om het tij te kunnen keren. Wij hebben er bij AIG op aangedrongen met de aanpassing van de premie niet te handelen in de trend van 'deel elkanders lasten' c.q. een en-bloc aanpassing, maar zeker de schade ratio per Veiligheidsregio proportioneel in de aanpassing te laten meetellen. Hierover zijn onderhandeling met verzekeraar AIG gevoerd. Dit heeft geresulteerd in een aangepast aanbod van verzekeraar AIG voor de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost, namelijk een verhoging van 45%.

Onderdeel	Bedrag
Verzekeringspremies	€ 35.000

2.10 Ontwikkelingen waarvan de financiële omvang nog niet te duiden is

Verder zijn er nog een viertal ontwikkelingen waarvan het niet duidelijk is welk effect deze gaan hebben voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Het betreft:

- De financiële effecten van de normalisatie van de rechtspositie ambtenaren;
- Een eventuele aanvullende pensioenpremiestijging;
- De financiële effecten van de overgang naar de landelijke meldkamerorganisatie, in relatie tot de uitname uit de BDuR uitkering;
- Zowel vanuit de ambtelijke organisatie als vanuit het bestuur wordt de noodzaak tot meer innovatie bij Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost ervaren. Het is nog niet bekend op welke manier hier invulling aan gegeven gaat worden. Er is in de huidige begroting wel al een adviseur innovatie actief, maar geen structureel exploitatiebudget voor innovatie beschikbaar.

3 Bepaling gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdrage 2018, inclusief de kosten voor bevolkingszorg, bedraagt conform de Begroting 2018 €39.368.905. De indexering van de gemeentelijke bijdrage komt voor 2019 uit op 2,21%. Daarnaast stelt VRBZO voor om de gemeentelijke bijdrage met €1.014.000 te verhogen, ter compensatie van de gestegen loonkosten. De gemeentelijke bijdrage 2019 komt daardoor uit op €40.238.958.

In de onderstaande tabel is een specificatie van deze kosten opgenomen.

Bijdrage regulier 2018		€ 39.140.069
Bijdrage bevolkingszorg		€ 228.836
Totaal 2018		**€ 39.368.905**
Indexering 2018 -> 2019	2,21%	
Bijdrage 2019 regulier		€ 40.005.065
Aanvullende stijging		€ 1.014.000
Subtotaal		**€ 41.019.065**
Bijdrage bevolkingszorg prijspeil 2019		€ 233.893
Totaal 2019		**€ 41.252.958**

4 Begroting per programmaproduct

4.1 Inleiding

In dit hoofdstuk worden de relevante ontwikkelingen per begrotingsonderdeel beschreven.

4.2 Brandweerzorg

4.2.1 Risicobeheersing

Inhoudelijk
Ook voor het onderdeel Risicobeheersing zijn de belangrijkste kaders opgenomen in het meerjarenbeleidsplan 2015-2019.

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan
In het Beleidsplan 2015 – 2019 staan voor de jaarschijf 2019 de volgende beleidsvoornemens benoemd. In de begroting 2019 en het jaarplan 2019 wordt hier verder invulling aan gegeven.

Samenwerken bij risicobeheersing:

- VRBZO werkt risicogericht;
- VRBZO ontwikkelt en implementeert methoden en programma's voor Brandveilig Leven.

Financieel

Product	Lasten	Baten
Risicobeheersing	€ 5.766.983	-€ 577.200

4.2.2 Incidentbestrijding

Inhoudelijk
Voor het onderdeel Incidentbestrijding zijn de volgende twee thema's relevant:

1. Dagelijkse brandweerzorg op niveau houden (going concern taken);
2. Operationaliseren van het brandweerzorgplan en de Visie op Veiligheidsregio 2025 in een uitvoeringsdocument, met daarin vooral een operationele attitude.

FLO
Met ingang van 2018 is er een nieuwe overgangsregeling FLO. Op het moment van opstellen van deze begroting 2019 worden de laatste details nog uitgewerkt en daarna kan een definitieve prognose voor de ontwikkeling van deze kosten voor de komende jaren worden opgesteld. Op basis van de voorlopige prognose ontstaat het beeld dat de kosten voor

FLO incidenteel zullen dalen in 2020 en 2021, waarna ze in de periode tot 2025 weer sterk stijgen. Mogelijk zelfs tot boven het huidige kostenniveau. Vanaf 2029 dalen de kosten weer. Voor het perspectief van de begroting 2019 – 2022 lijken de kosten te kunnen worden opgevangen met het huidige budget, wel kan het nodig zijn een reserve of voorziening te gaan voeden voor de jaren daarna. Onderzocht wordt momenteel in hoeverre dit wenselijk of verplicht is.

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan
In het Beleidsplan 2015 – 2019 staan voor de jaarschijf 2019 geen specifieke beleidsvoornemens meer voor incidentbestrijding benoemd.

Financieel

Product	Lasten	Baten
Incidentbestrijding	€ 31.452.188	-€ 1.151.106

4.3 Veiligheid

4.3.1 GHOR

Inhoud
Voor de GHOR wordt in 2019 de visie op de GHOR ontwikkeld. Een belangrijk onderdeel daarbij zal de versterking van de informatieketen binnen de witte kolom zijn.

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan
In het Beleidsplan 2015 – 2019 staat voor de jaarschijf 2019 het volgend beleidsvoornemen benoemd. In de begroting 2019 en het jaarplan 2019 wordt hier verder invulling aan gegeven.

- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost verbreedt de netcentrische informatiedeling binnen de zorgketen en bevolkingszorg.
- VRBZO houdt een samenhangende zorgketen in opgeschaalde situaties in stand.

Financieel

Product	Lasten	Baten
GHOR	€ 954.948	€ 0

4.3.2 Bevolkingszorg

Inhoud
Voor Bevolkingszorg worden geen inhoudelijke beleidswijzigingen verwacht die relevant zijn op in de Begroting 2019 te vermelden. Voor algemene beleidsontwikkelingen wordt verwezen naar het Meerjarenbeleidsplan 2015 – 2019.

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan
In het Beleidsplan 2015 – 2019 staat voor de jaarschijf 2019 het volgende beleidsvoornemen benoemd. In de begroting 2019 en het jaarplan 2019 wordt hier verder invulling aan gegeven.

- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost verbreedt de netcentrische informatiedeling binnen de zorgketen en bevolkingszorg.

Financieel

Product	Lasten	Baten
Bevolkingszorg	€ 436.327	-€ 228.836

4.3.3 Crisisbeheersing

Inhoud
In 2018 wordt een nieuwe Visie op Crisisbeheersing opgesteld. In 2019 wordt deze verder geoperationaliseerd.

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan
In het Beleidsplan 2015 – 2019 staan voor onderdeel Crisisbeheersing geen specifieke beleidsvoornemens.

In het Beleidsplan 2015 – 2019 staan voor de jaarschijf 2019 de volgende beleidsvoornemens in relatie tot crisisbeheersing benoemd. In de begroting 2019 en het jaarplan 2019 wordt hier verder invulling aan gegeven.
Relatie met regionaal risicoprofiel:

- VRBZO realiseert samenhang tussen wettelijk verplichte planfiguren.
- VRBZO toont bij actualisatie van het regionaal risicoprofiel in hoeverre de regio Zuidoost-Brabant is voorbereid op de hierin opgenomen risico's.

Financieel

Product	Lasten	Baten
Crisisbeheersing	€ 825.975	-€ 14.500

4.3.4 Gemeenschappelijke meldkamer (Excl. Meldkamer Ambulancezorg)

Inhoud

De Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK) zal onderdeel worden van de Landelijke Meldkamer Samenwerkig. Het is nog niet bekend wanneer deze overgang zal plaatsvinden. De voorbereidingen voor de overgang kunnen effect hebben op de activiteiten van de meldkamer in 2019. Belangrijk voor de GMK zijn de voorstellen voor de financiering van de Landelijke Meldkamer Samenwerking en de ontvlechting van de budgetten. De overdracht naar de LMS gaat mogelijk gepaard met een uitname uit het gemeentefonds. Het is nog niet zeker dat deze uitname zal plaatsvinden of hoe hoog deze zal zijn. Ook is nog niet bekend in welke omvang de kosten bij Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost zullen dalen. Mogelijk treden hierbij incidentele of structurele voor- of nadelen op voor gemeenten en of de Veiligheidsregio.

In principe zal, vooruitlopend op de overgang naar Landelijke Meldkamer Samenwerking, de GMK worden samengevoegd met de Meldkamer in Den Bosch. In 2017 zijn de beide meldkamers gaan samenwonen, vanaf 2018 gaan we ook samenwerken. In 2019 is er dus geen zelfstandige meldkamer meer voor onze regio.

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

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan

In het Beleidsplan 2015 – 2019 staat voor de jaarschijf 2019 het volgend beleidsvoornemen benoemd. In de begroting 2019 en het jaarplan 2019 wordt hier verder invulling aan gegeven. Naar verwachting zal dit beleidsdoel in 2018 al gerealiseerd zijn.

- VRBZO draagt zorg voor een goede ontvlechting van de Gemeenschappelijke Meldkamer.

Financieel

Product	Lasten	Baten
GMK (exc.MKA)	€ 2.002.781	-€ 45.200

4.4 Zorg

4.4.1 Ambulancezorg en MKA

De tekst in dit onderdeel wordt aangeleverd door de GGD en is exact gelijk aan het onderdeel over ambulancezorg in de GGD begroting 2019. De layout die door de GGD gehanteerd wordt, wijkt sterkt af van de layout in de rest van deze begroting. Dit onderdeel is daarom opgenomen als bijlage 9.

Financieel
De indexering van de baten en lasten wijkt voor de ambulancezorg af van de overige indexeringen. De baten voor de ambulancezorg en MKA worden geïndexeerd op basis van de indexering van de Nederlandse Zorgautoriteit. Helaas is de omvang van de indexering van deze budgetten pas in de loop van 2018 bekend. In de primaire begroting 2019 wordt voor de MKA daarom dezelfde indexering aangehouden als voor de rest van de begroting. Via een begrotingswijziging wordt later alsnog de juiste indexering toegepast.

Product	Lasten	Baten
Ambulancezorg	€ 17.370.996	-€ 17.370.996
MKA	€ 1.814.351	-€ 1.888.431

4.5 Ondersteuning organisatie

Inhoud
Met ingang van de begroting 2018 is op deze plek van de begroting het onderdeel Ondersteuning organisatie zichtbaar. Hiermee sluit Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost aan bij de veranderingen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost rekent in hoofdlijnen de activiteiten van de sector bedrijfsvoering en de leidinggevenden van het primaire proces tot de ondersteuning van de organisatie. Huisvesting heeft in onze organisatie vooral een taak voor de brandweerzorg en wordt daarom niet tot de ondersteuning van de organisatie gerekend.

De medewerkers die onder de ondersteuning van de organisatie vallen hebben vaak ook een uitvoerende of leidinggevende functie bij grote incidenten of rampen.

Beleidsindicatoren BBV
Het vernieuwde besluit BBV schrijft een set met verplichte beleidsindicatoren voor. In totaal beschrijft het BBV 39 indicatoren. Vijf van deze indicatoren hebben betrekking op de taakvelden van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Het betreft de vijf indicatoren uit het taakveld Bestuur en ondersteuning. In bijlage 3 zijn de uitgangspunten voor het berekenen van de kengetallen opgenomen.

Indicator	Waarde
Formatie per 1000 inwoners	0,54
Bezetting per 1000 inwoners	0,54
Apparaatskosten per inwoner	€ 66
Externe inhuur % van loonsom	0,8%
Externe inhuur totaal	€ 246.240
Overhead als % van totale lasten	18%

Beleidsvoornemens uit Beleidsplan

In het Beleidsplan 2015 – 2019 staat voor de jaarschijf 2019 de volgende beleidsvoornemens benoemd. In de begroting 2019 en het jaarplan 2019 wordt hier verder invulling aan gegeven.

- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kan op haar prestaties sturen en deze verantwoorden;
- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost draagt uit waar zij voor staat, wat zij doet en waarom zij dat doet.;
- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost ontwikkelt haar personeelsbeleid in de richting van human resource management;
- Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost stuurt op de vakbekwaamheid van alle medewerkers.

Financieel

Product	Lasten	Baten
Ondersteuning organisatie	€ 9.587.182	€ 0

5 Financiële overzichten

5.1 Schatkistbankieren

Bij schatkistbankieren dienen de decentrale overheden, alsook VRBZO, hun tegoeden aan te houden bij het Ministerie van Financiën. Bij verplicht schatkistbankieren is het niet meer mogelijk beleggingen en deposito's zelfstandig aan te gaan buiten het drempelbedrag. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal van de decentrale overheid. Voor VRBZO geldt dat het drempelbedrag in 2019 ongeveer € 525.000 groot is. Bij het opstellen van de bestuurlijke tussenrapportages en de jaarrekening zal gerapporteerd worden over in hoeverre aan dit drempelbedrag is voldaan.

5.2 Overzicht van baten en lasten

De begroting 2019 is opgebouwd vanuit de jaarschijf 2019 van de begroting 2018. Ten opzichte hiervan zijn de volgende bijdragen geïndexeerd:

Onderdeel	Bedrag
Gemeentelijke bijdrage	€ 870.053
BDuR uitkering	€ 227.180
Zorgverzekeraars tbv MKA	€ 105.180

Daarnaast is er een extra verhoging van de gemeentelijke bijdrage toegepast, ter compensatie van de gestegen loonkosten.

Onderdeel	Bedrag
Aanvullende verhoging	€ 1.014.000

Verder is verwerkt:

Onderdeel	Bedrag
Wegvallen baten Openbaar Meldsysteem	€ 450.000
Afname inkomsten assistentie ambulancezorg.	€ 40.000
Inverdienopdracht huisvesting	€ 50.000
Extra rentelast als gevolg nieuwe leningen	€ 25.000
Stijging verzekeringspremies	€ 35.000
Bezuinigingstaakstelling	€ -600.000

Per saldo komt de primaire begroting 2019 hiermee €1.726.413 hoger uit dan de jaarschijf 2019 van de begroting 2018.
De financiële overzichten zijn in detail opgenomen in de bijlage 1 van deze begroting.

5.3 Investeringsbegroting

Som van Bedrag			Jaar						
Profiel	Categorie	Omschrijving	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Eindtotaal
Bedrijfsgebouwen	Primair	Beginstand huidig jaar	469.600						469.600
	Totaal Primair		**469.600**						**469.600**
	Wijziging	1e wijziging 2017	1.341.190						1.341.190
		2e wijziging 2017	1.523.225						1.523.225
		Administratief	8.824						8.824
	Totaal Wijziging		**2.873.238**						**2.873.238**
Totaal Bedrijfsgebouwen			3.342.838						3.342.838
Vervoermiddelen	Primair	Beginstand huidig jaar	8.225.394	7.491.660	66.000				15.783.054
		Primair			43.950	1.911.820	1.616.020	711.530	4.283.320
	Totaal Primair		**8.225.394**	**7.491.660**	**109.950**	**1.911.820**	**1.616.020**	**711.530**	**20.066.374**
	Wijziging	3e wijziging 2017	1.210.040	1.210.040	-				0
		Administratief	-26.714						-26.714
	Totaal Wijziging		**1.183.326**	**1.210.040**	-				**-26.714**
Totaal Vervoermiddelen			9.408.720	6.281.620	109.950	1.911.820	1.616.020	711.530	20.039.660
machines apparaten en installaties	Primair	Beginstand huidig jaar	1.922.587	388.459	792.293				3.103.339
		Primair					162.930	14.220	177.150
	Totaal Primair		**1.922.587**	**388.459**	**792.293**		**162.930**	**14.220**	**3.280.489**
	Wijziging	2e wijziging 2017	-21.463						-21.463
		3e wijziging 2017	-351.739	50.516	-175.494				-476.716
		Administratief	-23.314	0	21.001				-2.313
	Totaal Wijziging		**-396.515**	**50.516**	**-154.493**				**-500.492**
Totaal machines apparaten en installaties			1.526.072	438.975	637.800		162.930	14.220	2.779.997
Overige materiele vaste activa	Primair	Beginstand huidig jaar	8.243.588	1.115.224	180.000				9.538.812
		Primair			401.590	200.750	413.940	39.670	1.055.950
	Totaal Primair		**8.243.588**	**1.115.224**	**581.590**	**200.750**	**413.940**	**39.670**	**10.594.762**
	Wijziging	1e wijziging 2017	98.800						98.800
		2e wijziging 2017	-179.080	-273.400	-99.000	621.100			69.620
		3e wijziging 2017	447.048	-447.048					0
		Administratief	207.050						207.050
	Totaal Wijziging		**573.818**	**-720.448**	**-99.000**	**621.100**			**375.470**
Totaal Overige materiele vaste activa			8.817.406	394.776	482.590	821.850	413.940	39.670	10.970.232
Eindtotaal			**23.095.037**	**7.115.371**	**1.230.340**	**2.733.670**	**2.192.890**	**765.420**	**37.132.728**

5.4 Overzicht incidentele baten en lasten

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost heeft slechts beperkt incidentele baten. De meeste baten zijn in hun aard structureel, zoals de gemeentelijke bijdragen, DBuR uitkering en de bijdrage van zorgverzekeraars. Ook voor in omvang meer wisselende baten, zoals de deelname van externen aan trainingen en detachering van medewerkers is in de meerjarenbegroting een vast basisniveau opgenomen. De schommeling in deze baten kan de organisatie voldoende opvangen.

6 Verplichte paragrafen

6.1 Risicobeheersing en weerstandsvermogen

6.1.1 Risicomanagement

In 2015 is de beleidsnotitie risicomanagement en weerstandsvermogen vastgesteld met daarin de uitgangspunten voor de periode 2016-2019. Kernpunten:

- Risicobewustzijn moet zich (verder) ontwikkelen;
- We moeten risico's in een cyclisch proces registreren en monitoren;
- We streven naar een weerstandsvermogen van 1 of hoger. De hoogte van de algemene reserve is vastgesteld op € 2,0 miljoen.

6.2 Risico's ten behoeve van bestuur

We lichten drie risico's toe omdat deze risico's, wanneer ze zich daadwerkelijk voordoen, een substantiële impact hebben op het weerstandsvermogen van VRBZO.

<u>Datalek</u>

- Risico:
  De kans is aanwezig dat een datalek optreedt. In 2016 heeft VRBZO onder andere een datalek gehad, waarvan de impact beperkt is gebleven door tijdige ontdekking. Tevens is de (financiële) impact van een mogelijk datalek toegenomen, doordat nieuwe wet- en regelgeving over datalekken in werking is getreden. Afhankelijk van de door de organisatie getroffen maatregelen kunnen instanties nu bij een datalek een hoge boete opleggen.

- Maatregel:
  VRBZO heeft de informatievoorziening deels in huis en deels extern georganiseerd. In 2016 hebben we de volgende maatregelen doorgevoerd:
  - aanstellen functioneel gegevensbeheerder
  - bewerkersovereenkomsten afgesloten met leveranciers;
  - protocol melden datalek ingevoerd;
  - programma informatiebeveiliging opgestart op vlak van fysieke, menselijke en technische aspecten.

  Ook doen we iedere 2 jaar een test, op basis waarvan we verbeteringen doorvoeren. Om te kunnen voldoen aan de wet algemene verordening gegevensbescherming (AVG) ronden we in 2018 samen met VRBN een project af om daarmee het risico op een datalek (en een boete) zoveel mogelijk te verkleinen.

Centrale inkoop

- Risico:
  De accountant heeft bij controle van de jaarrekening 2017 onrechtmatige inkopen geconstateerd. We bleven daarbij binnen de toleranties, zodat de accountant de jaarrekening kon goedkeuren.

- Maatregel:
  Het proces is beschreven, er zijn inkoopvoorwaarden en de teams inkoop en bedrijfscontrol controleren. Voor de zomer van 2017 hebben we het proces kritisch bekeken: hoe kan contractmanagement, als onderdeel van het inkooptraject, dienen als leidraad om onrechtmatige inkopen te voorkomen? Daarvoor is een voorstel gedaan. Een werkgroep gaat in 2018 verder onderzoeken welke verbeteringen binnen het proces inkoop en contractbeheer mogelijk zijn om de risico's in te perken.

Organisatieontwikkelingen in relatie tot Informatisering en Automatisering

- Risico:
  De ontwikkelingen binnen de organisatie gaan snel, de afdeling I&A kan het tempo niet meer bijbenen. Dit heeft al enkele keren tot gevolg gehad dat de kwaliteit van implementatie van systemen te wensen overliet met soms operationele gevolgen (zie paragraaf 4.1.1). De documentatie is niet op orde en er vindt veel re-work plaats, waardoor applicaties niet leveren wat ze zouden moeten leveren. Denk hierbij aan bijvoorbeeld PIMS, Youpp en het Zaaksysteem.

- Maatregel:
  Prioriteiten stellen en niet alles tegelijk oppakken. Kwaliteit gaat voor kwantiteit. Ontwikkelingen van systemen goed borgen door de documentatie goed op orde te hebben.

6.3 Staat van reserves en voorzieningen

	2017	2018			2019		
Reserves	**Eindstand**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Eindstand**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Eindstand**
Algemene reserve	€ 2.951.982		-€ 1.014.000	€ 1.937.982			€ 1.937.982
Arbeidshygiëne	€ 4.391.324		-€ 585.000	€ 3.806.324		-€ 585.000	€ 3.221.324
Investeringen	€ 217.807			€ 217.807			€ 217.807
Doorontwikkeling VRBZO	€ 0			€ 0			€ 0
Totaal	**€ 7.561.112**		**-€ 1.599.000**	**€ 5.962.112**	**€ 0**	**-€ 585.000**	**€ 5.377.112**

	2017	2018			2019		
Voorzieningen	**Eindstand**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Eindstand**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Eindstand**
Onderhoud Gebouw ROC	€ 514.030	€ 68.400	-€ 198.682	€ 383.748	€ 68.400	€ 0	€ 452.148
Totaal	**€ 514.030**	**€ 68.400**	**-€ 198.682**	**€ 383.748**	**€ 68.400**	**€ 0**	**€ 452.148**

6.4 Toelichting op de staat van reserves en voorzieningen

6.4.1 Algemene reserve

Deze reserve is bestemd voor het opvangen van financiële risico's en van schommelingen in de exploitatiesfeer. In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 10 december 2015 is het risicoprofiel vastgesteld. Op basis daarvan is de omvang van het weerstandsvermogen bepaald op € 2.000.000.

Op basis van het jaarlijks op te stellen continuïteitsplan, zoals benoemd in het rapport over risicomanagement en dat onderdeel uitmaakt van de P&C-cyclus, worden de risico's gemonitord. Daarbij kunnen ook risico's worden toegevoegd danwel komen te vervallen. Elke 4 jaar zal op basis van de dan bekende risico's een evaluatie plaatsvinden op basis waarvan de omvang van de algemene reserve kan worden aangepast.

Indien de algemene reserve door onttrekkingen in enig jaar onder hierboven vastgestelde bedrag uitkomt zal bij vaststelling van de jaarrekening van het betreffende jaar een besluit moeten worden genomen voor aanvulling van de algemene reserve. Daarbij kan in overweging worden genomen de omvang van de algemene reserve aan te passen aan het dan geldende risicoprofiel. Is aanvulling dan nog noodzakelijk dan kan dit uit een eventueel batig exploitatiesaldo van het lopende en/of komende jaar of door een extra bijdrage van de deelnemende gemeenten. Het is aan het Algemeen Bestuur om daar een besluit over te nemen.

6.4.2 Bestemmingsreserve Arbeidshygiëne

Vanuit deze reserve worden de meerkosten die VRBZO maakt ten behoeve van arbeidshygiëne opgevangen.

6.4.3 Bestemmingsreserve t.b.v. investeringen

Deze bestemmingsreserve is in 2008 in het leven geroepen naar aanleiding van de BBV-voorschriften. Investeringen in software dienen geactiveerd te worden onder de materiële vaste activa en de hiervoor bestemde financiële middelen worden aangewend ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingslasten. Het betreft hier met name investeringen in pakketten ter verbetering van de bedrijfsvoering. Aan deze reserve zullen geen middelen weer worden toegevoegd. Er zijn op dit moment ook geen activa waarvoor een onttrekking plaatsvindt. Zodra deze volledig is benut zal deze komen te vervallen.

6.4.4 Voorziening groot onderhoud ROC

Op basis van een in 2012 opgesteld meerjarenonderhoudsplan 2012-2032 en rekening houdende met de reeds aanwezige middelen in deze voorziening is een jaarlijks een dotatie uit de exploitatie noodzakelijk ter dekking van het groot onderhoud aan het Regionaal Opleidingscentrum "De Engelse Tuin" te Waalre.
De jaarlijkse storting in de voorziening bedraagt met ingang van 2014 € 68.400,-- .

6.5 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

Het onderhoud van alle overige kapitaalgoederen is er op gericht de kapitaalsgoederen steeds in voldoende conditie te hebben om de operationele inzet te waarborgen. In de begroting zijn hier structurele budgetten voor gereserveerd.

6.6 Financiering

6.6.1 Hoofdcomponenten

De financiering van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kent drie hoofdcomponenten:

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

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

Onderdeel	Bedrag
Bijdragen deelnemende gemeenten	€ 41.252.958
Zorgverzekeraars	€ 19.208.427
Brede doeluitkering rampenbestrijding	€ 6.931.380
Uit reserve	€ 584.697
Diverse	€ 1.963.603
Eindtotaal	€ 69.941.065

6.6.2 Rentelasten

Het overzicht van de rentelasten is opgenomen in bijlage 5.

6.6.3 Renterisiconorm

VRBZO loopt renterisico op het moment dat nieuwe leningen moeten worden aangetrokken (herfinanciering) of als een renteherziening van toepassing is. Om het renterisico te beheersen is in de Wet FIDO de renterisiconorm geformuleerd. Het doel van deze norm is om overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één bepaald jaar te voorkomen, één en ander ter bescherming van de financiële positie. Met deze norm bevordert de Wet FIDO een solide financieringswijze bij openbare lichamen. Conform voorschrift van de geactualiseerde Wet FIDO wordt het renterisico in onderstaande tabel voor de komende vier jaren bepaald, terwijl de renterisiconorm alleen betrekking heeft op het totaal van de rekening van het komende jaar. De norm schrijft voor dat maximaal 20% van het begrotingstotaal in een bepaald jaar gebruik mag worden voor aflossing of herfinanciering van een lening. Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost voldoet hier voor elk van de vier jaarschijven van deze begroting aan.

	2019	2020	2021	2022
Omvang begroting	€ 69.941.065	€ 69.915.168	€ 69.915.168	€ 69.915.168
20% norm	€ 13.988.213	€ 13.983.034	€ 13.983.034	€ 13.983.034
Aflossing	€ 4.000.199	€ 4.000.199	€ 4.000.199	€ 2.940.199
Herfinanciering of renteverandering	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 4.000.199	€ 4.000.199	€ 4.000.199	€ 2.940.199

6.7 Bedrijfsvoering

6.7.1 Toegenomen kosten informatisering en automatisering

De ontwikkelingen op het gebied van I&A/ICT gaan snel en hebben een grote impact op ons handelen als organisatie. Dat is het geval indien we meegaan met de ontwikkelingen op dit gebied maar ook wanneer we besluiten niet aan deze ontwikkelingen mee te doen. In het eerste geval om in enige mate bij te blijven met de ontwikkelingen en de wettelijke eisen. In het tweede geval en verhoogt het risicoprofiel ten aanzien van Beschikbaarheid, Integriteit en Vertrouwelijkheid van informatie en neemt de kans op opgelegde boetes toe.

In 2016 hebben de eerste investeringen en uitgaven plaatsgevonden de Beschikbaarheid, Integriteit en Vertrouwelijkheid van informatie van de informatie van VRBZO te borgen. Door verdergaande ontwikkelingen en wet- en regelgeving ontstaat een structurele toename van de kosten. Zonder hierbij uitputtend te zijn kunnen genoemd worden:

- Verplichting voor een data protection officer (0,2 fte) als gevolg van Europese privacy wetgeving;
- Wachtwoordenportaal met licenties;
- (Veilige) toegang vrijwilligers tot VRBZO netwerk;
- Tweeweg authenticatie;
- Invoering Baseline Informatiebeveiliging Gemeente (BIG). Hieruit zullen naar verwachting aanvullende organisatorische en technische maatregelen getroffen moeten worden.

Vooralsnog ramen we deze additionele kosten op € 100.000,- per jaar. De werving van een data protection officer zal zoveel als mogelijk in samenwerking met GGD, Veiligheidsregio Brabant-Noord en eventueel nog een derde partner worden geworven.

6.7.2 Samenwerking

Vanuit het bestuur is expliciet aandacht gevraagd voor de samenwerking met andere gemeenschappelijke regelingen in Brabant-Zuidoost. Mede onder regie van twee gemeentesecretarissen wordt er gezocht naar concrete mogelijkheden tot samenwerking of afstemming van beleid.

6.8 Lokale heffingen, verbonden partijen en grondbeleid

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kent geen lokale heffingen en verbonden partijen. Het onderdeel grondbeleid is voor Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost niet relevant.

Bijlage 1: overzicht van baten en lasten

		Jaarschijf 2019 cf begroting 2018		2019 aanpassingen		2019 na aanpassing	
Programma	**Product**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Brandweerzorg	Risicobeheersing	€ 5.498.636	-€ 1.027.200	€ 268.347	€ 450.000	€ 5.766.983	-€ 577.200
	Incidentbestrijding	€ 30.114.645	-€ 1.191.106	€ 1.337.543	€ 40.000	€ 31.452.188	-€ 1.151.106
Totaal Brandweerzorg		**€ 35.613.281**	**-€ 2.218.306**	**€ 1.605.890**	**€ 490.000**	**€ 37.219.171**	**-€ 1.728.306**
Veiligheid	GHOR	€ 902.715		€ 52.233		€ 954.948	€ 0
	Crisisbeheersing	€ 786.841	-€ 14.500	€ 39.134		€ 825.975	-€ 14.500
	Bevolkingszorg	€ 412.683	-€ 228.836	€ 23.644		€ 436.327	-€ 228.836
	GMK (exc.MKA)	€ 1.920.161	-€ 45.200	€ 82.620		€ 2.002.781	-€ 45.200
Totaal Veiligheid		**€ 4.022.400**	**-€ 288.536**	**€ 197.631**		**€ 4.220.031**	**-€ 288.536**
Zorg	Ambulancezorg	€ 17.370.996	-€ 17.370.996			€ 17.370.996	-€ 17.370.996
	MKA	€ 1.709.171	-€ 1.783.251	€ 105.180	-€ 105.180	€ 1.814.351	-€ 1.888.431
Totaal Zorg		**€ 19.080.167**	**-€ 19.154.247**	**€ 105.180**	**-€ 105.180**	**€ 19.185.347**	**-€ 19.259.427**
Ondersteuning organisatie	Ondersteuning organisatie	€ 9.194.470		€ 392.712		€ 9.587.182	€ 0
Totaal Ondersteuning organisatie		**€ 9.194.470**		**€ 392.712**		**€ 9.587.182**	**€ 0**
Financiering	Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	€ 304.334	-€ 45.968.866	€ 25.000	-€ 2.111.233	€ 329.334	-€ 48.080.099
	Door VRBZO te bezuinigen			-€ 600.000		-€ 600.000	
Totaal Financiering		**€ 304.334**	**-€ 45.968.866**	**-€ 575.000**	**-€ 2.111.233**	**-€ 270.666**	**-€ 48.080.099**
Toevoeging/Onttrekking Reserves	Toevoeging/Onttrekking algemene reserve						€ 0
	Toevoeging/Onttrekking bestemmingsreserve		-€ 584.697				-€ 584.697
Totaal Toevoeging/Onttrekking Reserves			**-€ 584.697**				**-€ 584.697**
Eindtotaal		**€ 68.214.652**	**-€ 68.214.652**	**€ 1.726.413**	**-€ 1.726.413**	**€ 69.941.065**	**-€ 69.941.065**

		Realisatie 2017		2018 na 1e wijziging		Jaarschijf 2019 in begroting 2018		Wijzigingen 2019		2019	
Programma	**Product**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Brandweerzorg	Risicobeheersing	€ 7.327.945	-€ 1.453.083	€ 5.636.543	-€ 1.027.200	€ 5.498.636	-€ 1.027.200	€ 268.347	€ 450.000	€ 5.766.983	-€ 577.200
	Incidentbestrijding	€ 36.298.445	-€ 867.807	€ 30.741.371	-€ 1.191.106	€ 30.114.645	-€ 1.191.106	€ 1.337.543	€ 40.000	€ 31.452.188	-€ 1.151.106
Totaal		**€ 43.626.390**	**-€ 2.320.890**	**€ 36.377.914**	**-€ 2.218.306**	**€ 35.613.281**	**-€ 2.218.306**	**€ 1.605.890**	**€ 490.000**	**€ 37.219.171**	**-€ 1.728.306**
Veiligheid	GHOR	€ 1.115.714	-€ 105	€ 932.457	€ 0	€ 902.715		€ 52.233		€ 954.948	€ 0
	Crisisbeheersing	€ 1.012.651	-€ 94.766	€ 806.490	-€ 14.500	€ 786.841	-€ 14.500	€ 39.134		€ 825.975	-€ 14.500
	Bevolkingszorg	€ 450.829	-€ 226.168	€ 422.494	-€ 228.836	€ 412.683	-€ 228.836	€ 23.644		€ 436.327	-€ 228.836
	GMK (exc. MKA)	€ 2.107.453	-€ 295.419	€ 1.959.274	-€ 45.200	€ 1.920.161	-€ 45.200	€ 82.620		€ 2.002.781	-€ 45.200
Totaal		**€ 4.686.648**	**-€ 616.459**	**€ 4.120.715**	**-€ 288.536**	**€ 4.022.400**	**-€ 288.536**	**€ 197.631**		**€ 4.220.031**	**-€ 288.536**
Zorg	Ambulancezorg	€ 17.818.133	-€ 17.817.193	€ 17.370.996	-€ 17.370.996	€ 17.370.996	-€ 17.370.996			€ 17.370.996	-€ 17.370.996
	MKA	€ 2.160.058	-€ 1.743.146	€ 1.709.171	-€ 1.783.251	€ 1.709.171	-€ 1.783.251	€ 105.180	-€ 105.180	€ 1.814.351	-€ 1.888.431
Totaal Zorg		**€ 19.978.191**	**-€ 19.560.339**	**€ 19.080.167**	**-€ 19.154.247**	**€ 19.080.167**	**-€ 19.154.247**	**€ 105.180**	**-€ 105.180**	**€ 19.185.347**	**-€ 19.259.427**
Financiering	Door VRBZO te bezuinigen							-€ 600.000		-€ 600.000	
	Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	€ 865.179	-€ 47.459.980	€ 312.385	-€ 45.991.978	€ 304.334	-€ 45.968.866		-€ 2.111.233	€ 304.334	-€ 48.080.099
	Overhead kostenplaatsen	€ 53.064	-€ 53.064	€ 9.360.583	€ 0	€ 9.194.470		€ 417.712		€ 9.612.182	€ 0
Totaal		**€ 918.244**	**-€ 47.513.044**	**€ 9.672.968**	**-€ 45.991.978**	**€ 9.498.804**	**-€ 45.968.866**	**-€ 182.288**	**-€ 2.111.233**	**€ 9.316.516**	**-€ 48.080.099**
Toevoeging/ Onttrekking Reserves	Toevoeging/Onttrekking algemene reserve				-€ 1.014.000						€ 0
	Toevoeging/Onttrekking bestemmingsreserve		-€ 150.722		-€ 584.697		-€ 584.697				-€ 584.697
Totaal Toevoeg./Onttrek. Reserves			**-€ 150.722**		**-€ 1.598.697**		**-€ 584.697**				**-€ 584.697**
Eindtotaal		**€ 69.209.472**	**-€ 70.161.454**	**€ 69.251.764**	**-€ 69.251.764**	**€ 68.214.652**	**-€ 68.214.652**	**€ 1.726.413**	**-€ 1.726.413**	**€ 69.941.065**	**-€ 69.941.065**

		2019		2020		2021		2022	
Programma	**Product**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
Brandweerzorg	Risicobeheersing	€ 5.766.983	-€ 577.200	€ 5.770.235,00	-€ 577.200,00	€ 5.770.235	-€ 577.200	€ 5.770.235	-€ 577.200
	Incidentbestrijding	€ 31.452.188	-€ 1.151.106	€ 31.448.271,00	-€ 1.151.106,00	€ 31.448.271	-€ 1.151.106	€ 31.448.271	-€ 1.151.106
Totaal Brandweerzorg		**€ 37.219.171**	**-€ 1.728.306**	**€ 37.218.506,00**	**-€ 1.728.306,00**	**€ 37.218.506**	**-€ 1.728.306**	**€ 37.218.506**	**-€ 1.728.306**
Veiligheid	GHOR	€ 954.948	€ 0	€ 955.498,00	€ 0,00	€ 955.498	€ 0	€ 955.498	€ 0
	Crisisbeheersing	€ 825.975	-€ 14.500	€ 826.478,00	-€ 14.500,00	€ 826.478	-€ 14.500	€ 826.478	-€ 14.500
	Bevolkingszorg	€ 436.327	-€ 228.836	€ 436.592,00	-€ 228.836,00	€ 436.592	-€ 228.836	€ 436.592	-€ 228.836
	GMK (exc. MKA)	€ 2.002.781	-€ 45.200	€ 2.003.913,00	-€ 45.200,00	€ 2.003.913	-€ 45.200	€ 2.003.913	-€ 45.200
Totaal Veiligheid		**€ 4.220.031**	**-€ 288.536**	**€ 4.222.481,00**	**-€ 288.536,00**	**€ 4.222.481**	**-€ 288.536**	**€ 4.222.481**	**-€ 288.536**
Zorg	Ambulancezorg	€ 17.370.996	-€ 17.370.996	€ 17.370.996,00	-€ 17.370.996,00	€ 17.370.996	-€ 17.370.996	€ 17.370.996	-€ 17.370.996
	MKA	€ 1.814.351	-€ 1.888.431	€ 1.814.351,00	-€ 1.888.431,00	€ 1.814.351	-€ 1.888.431	€ 1.814.351	-€ 1.888.431
Totaal Zorg		**€ 19.185.347**	**-€ 19.259.427**	**€ 19.185.347,00**	**-€ 19.259.427,00**	**€ 19.185.347**	**-€ 19.259.427**	**€ 19.185.347**	**-€ 19.259.427**
Financiering	Door VRBZO te bezuinigen	-€ 600.000		-€ 600.000,00		-€ 600.000		-€ 600.000	
	Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	€ 304.334	-€ 48.080.099	€ 282.669,00	-€ 48.054.202,00	€ 282.669	-€ 48.054.202	€ 282.669	-€ 48.054.202
	Overhead kostenplaatsen	€ 9.612.182	€ 0	€ 9.606.165,00	€ 0,00	€ 9.606.165	€ 0	€ 9.606.165	€ 0
Totaal Financiering		**€ 9.316.516**	**-€ 48.080.099**	**€ 9.288.834,00**	**-€ 48.054.202,00**	**€ 9.288.834**	**-€ 48.054.202**	**€ 9.288.834**	**-€ 48.054.202**
Toevoeging/Onttrekking Reserves	Toevoeging/Onttrekking algemene reserve		€ 0		€ 0,00		€ 0		€ 0
	Toevoeging/Onttrekking bestemmingsreserve		-€ 584.697		-€ 584.697,00		-€ 584.697		-€ 584.697
Totaal Toevoeging/Onttrekking Reserves			**-€ 584.697**		**-€ 584.697,00**		**-€ 584.697**		**-€ 584.697**
Eindtotaal		**€ 69.941.065**	**-€ 69.941.065**	**€ 69.915.168,00**	**-€ 69.915.168,00**	**€ 69.915.168**	**-€ 69.915.168**	**€ 69.915.168**	**-€ 69.915.168**

Ontwerpbegroting 2019

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 2: bijdrage per gemeente 2019

Gemeente	Aandeel in bijdrage	2018 excl. Bevolkinsgzorg	Indexering	Aanvullende verhoging	Basisbijdrage 2019,excl. bevolkingszorg	Oranje Kolom	Gemeentelijke rampenbestr.	Bevolk.zorg tbv OTO	*Subtotaal.*	Totale bijdrage 2019
Asten	2,09%	€ 818.541	€ 18.090	€ 21.206	€ 857.836	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 866.683
Bergeijk	2,90%	€ 1.136.631	€ 25.120	€ 29.447	€ 1.191.197	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 1.200.043
Best	3,16%	€ 1.236.554	€ 27.328	€ 32.035	€ 1.295.918	€ 6.697	€ 1.417	€ 1.140	*€ 9.254*	€ 1.305.171
Bladel	2,89%	€ 1.132.467	€ 25.028	€ 29.339	€ 1.186.834	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 1.195.680
Cranendonck	2,76%	€ 1.078.342	€ 23.831	€ 27.937	€ 1.130.110	€ 6.697	€ 1.417	€ 1.140	*€ 9.254*	€ 1.139.364
Deurne	3,98%	€ 1.557.975	€ 34.431	€ 40.362	€ 1.632.769	€ 6.697	€ 2.218	€ 1.140	*€ 10.055*	€ 1.642.824
Eersel	2,73%	€ 1.070.015	€ 23.647	€ 27.721	€ 1.121.383	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 1.130.229
Eindhoven	34,41%	€ 13.468.867	€ 297.662	€ 348.937	€ 14.115.466	€ 6.697	€ 18.171	€ 9.768	*€ 34.636*	€ 14.150.102
Geldrop-Mierlo	4,27%	€ 1.670.389	€ 36.916	€ 43.275	€ 1.750.580	€ 6.697	€ 3.475	€ 1.790	*€ 11.962*	€ 1.762.542
Gemert-Bakel	3,70%	€ 1.449.725	€ 32.039	€ 37.558	€ 1.519.322	€ 6.697	€ 2.218	€ 1.140	*€ 10.055*	€ 1.529.377
Heeze-Leende	2,00%	€ 783.567	€ 17.317	€ 20.300	€ 821.184	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 830.030
Helmond	10,63%	€ 4.160.985	€ 91.958	€ 107.798	€ 4.360.741	€ 6.697	€ 7.483	€ 3.907	*€ 18.087*	€ 4.378.828
Laarbeek	2,74%	€ 1.072.513	€ 23.703	€ 27.786	€ 1.124.001	€ 6.697	€ 2.218	€ 1.140	*€ 10.055*	€ 1.134.056
Nuenen c.a.	2,53%	€ 989.244	€ 21.862	€ 25.628	€ 1.036.734	€ 6.697	€ 2.218	€ 1.140	*€ 10.055*	€ 1.046.789
Oirschot	2,30%	€ 898.480	€ 19.856	€ 23.277	€ 941.613	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 950.459
Reusel-De Mierden	1,87%	€ 731.940	€ 16.176	€ 18.962	€ 767.078	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 775.925
Someren	2,44%	€ 953.438	€ 21.071	€ 24.701	€ 999.209	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 1.008.055
Son en Breugel	1,90%	€ 741.933	€ 16.397	€ 19.221	€ 777.551	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 786.397
Valkenswaard	3,67%	€ 1.434.736	€ 31.708	€ 37.170	€ 1.503.613	€ 6.697	€ 2.218	€ 1.140	*€ 10.055*	€ 1.513.669
Veldhoven	5,38%	€ 2.106.722	€ 46.559	€ 54.579	€ 2.207.860	€ 6.697	€ 3.475	€ 1.790	*€ 11.962*	€ 2.219.822
Waalre	1,65%	€ 647.005	€ 14.299	€ 16.762	€ 678.066	€ 6.697	€ 1.417	€ 732	*€ 8.846*	€ 686.912
Totaal	100,0%	€ 39.140.069	€ 864.996	€ 1.014.000	**€ 41.019.065**	€ 140.642	€ 60.697	€ 32.554	*€ 233.893*	**€ 41.252.958**

Ontwerpbegroting 2019

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Let op, alle bedragen prijspeil 2019,

Gemeente	Totale bijdrage 2019	2020	2021	2022
Asten	€ 866.683	€ 866.683	€ 866.683	€ 866.683
Bergeijk	€ 1.200.043	€ 1.200.043	€ 1.200.043	€ 1.200.043
Best	€ 1.305.171	€ 1.305.171	€ 1.305.171	€ 1.305.171
Bladel	€ 1.195.680	€ 1.195.680	€ 1.195.680	€ 1.195.680
Cranendonck	€ 1.139.364	€ 1.139.364	€ 1.139.364	€ 1.139.364
Deurne	€ 1.642.824	€ 1.642.824	€ 1.642.824	€ 1.642.824
Eersel	€ 1.130.229	€ 1.130.229	€ 1.130.229	€ 1.130.229
Eindhoven	€ 14.150.102	€ 14.150.102	€ 14.150.102	€ 14.150.102
Geldrop-Mierlo	€ 1.762.542	€ 1.762.542	€ 1.762.542	€ 1.762.542
Gemert-Bakel	€ 1.529.377	€ 1.529.377	€ 1.529.377	€ 1.529.377
Heeze-Leende	€ 830.030	€ 830.030	€ 830.030	€ 830.030
Helmond	€ 4.378.828	€ 4.378.828	€ 4.378.828	€ 4.378.828
Laarbeek	€ 1.134.056	€ 1.134.056	€ 1.134.056	€ 1.134.056
Nuenen c.a.	€ 1.046.789	€ 1.046.789	€ 1.046.789	€ 1.046.789
Oirschot	€ 950.459	€ 950.459	€ 950.459	€ 950.459
Reusel-De Mierden	€ 775.925	€ 775.925	€ 775.925	€ 775.925
Someren	€ 1.008.055	€ 1.008.055	€ 1.008.055	€ 1.008.055
Son en Breugel	€ 786.397	€ 786.397	€ 786.397	€ 786.397
Valkenswaard	€ 1.513.669	€ 1.513.669	€ 1.513.669	€ 1.513.669
Veldhoven	€ 2.219.822	€ 2.219.822	€ 2.219.822	€ 2.219.822
Waalre	€ 686.912	€ 686.912	€ 686.912	€ 686.912
Totaal	**€ 41.252.958**	**€ 41.252.958**	**€ 41.252.958**	**€ 41.252.958**

Bijlage 4: Begroting ingedeeld naar taakvelden

Nummer	Taak	Taakveld	Lasten	Baten
0.4	**Bestuur en ondersteuning**	Ondersteuning organisatie	€ 9.587.182	€ 0
0.5	**Bestuur en ondersteuning**	Treasury	€ 329.334	-€ 299.597
0.8	**Bestuur en ondersteuning**	Overige baten en lasten	€ 0	€ 0
0.10	**Bestuur en ondersteuning**	Mutaties reserves		-€ 584.697
1.1	**Veiligheid**	Crisisbeheersing en brandweer	€ 39.767.309	-€ 49.369.344
7.1	**Volksgezondheid en milieu**	Volksgezondheid	€ 19.185.347	-€ 19.259.427
8.3	**VHROSV**	Wonen en bouwen	€ 1.071.893	-€ 428.000
Eindtotaal			**€ 69.941.065**	**-€ 69.941.065**

Bijlage 5: Renteschema

			2019
a	De extrene rentelasten over de korte en lange financiering	+/+	€ 329.334
b	De extrene rentebaten (idem)	-/-	€ 2.000
	Saldo rentelasten en rentebaten		**€ 327.334**
c1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	€ 0
c2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€ 0
c3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	€ 0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		**€ 327.334**
d1	Rente over eigen vermogen	+/+	€ 0
d2	Rente over voorzieningen	+/+	€ 0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		**€ 327.334**
e	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 297.597
f	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**		**€ 29.737**

Conform de richtlijnen van het BBV mag de omslagrente binnen een marge van 0,5% worden afgerond. Op een lening omvang van circa €31.000.000 vormt 0,5% een marge op van €150.000. Het resultaat van bijna €30.000 blijft ruimschoots binnen deze marge. Ook mogen de werkelijke rente en de toegerekende rente maximaal 25% afwijken. Op een totale rente van €327.334 is een resultaat van bijna €30.000 ook binnen de marge van 25%

Bijlage 6: EMU saldo

Omschrijving	2019	2020
Exploitatiesaldo voor onttrekking reserves	-€ 584.697	-€ 584.697
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 5.228.603	€ 5.060.324
Dotaties aan de post voorzieningen	€ 68.400	€ 68.400
Investeringen die worden geactiveerd	-€ 1.230.340	-€ 2.733.670
Baten uit bijdragen andere overheden	€ 0	€ 0
Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	€ 0	€ 0
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-,	€ 0	€ 0
Baten bouwgrondexploitatie	€ 0	€ 0
Lasten op de balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	€ 0	€ 0
Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen	€ 0	€ 0
Verkoop van effecten:	€ 0	€ 0
Berekend EMU saldo	**€ 3.233.713**	**€ 2.522.363**

Bijlage 7: Meerjarenbalans en weerstandsvermogen

Balans	2019	2020	2021	2022
Totaal Materiele Vaste Activa	32.404.099	29.296.418	26.248.352	23.950.286
Totaal Uitzettingen	1.133.539	1.133.539	1.133.539	1.133.539
Totaal Overlopende Activa	2.336.568	2.336.568	2.336.568	2.336.568
Totaal Liquide Middelen	4.517.224	3.017.224	1.517.224	17.224
Totaal Activa	40.391.430	35.783.749	31.235.683	27.437.617
Totaal Eigen Vermogen	(5.377.112)	(4.792.112)	(4.207.112)	(3.622.112)
Totaal Vaste Schulden	(26.190.795)	(22.190.596)	(18.190.397)	(14.940.198)
Totaal Voorzieningen	(425.956)	(403.474)	(440.607)	(477.740)
Totaal Vlottende Schuld	(5.245.397)	(5.245.397)	(5.245.397)	(5.245.397)
Totaal Overlopende Passiva	(3.152.170)	(3.152.170)	(3.152.170)	(3.152.170)
Totaal Passiva	(40.391.430)	(35.783.749)	(31.235.683)	(27.437.617)

	2019	2020	2021	2022
Netto-schuldquote				
Totaal Vaste Schulden	(26.190.795)	(22.190.596)	(18.190.397)	(14.940.198)
Totaal Vlottende Schuld	(5.245.397)	(5.245.397)	(5.245.397)	(5.245.397)
Totaal Overlopende Passiva	(3.152.170)	(3.152.170)	(3.152.170)	(3.152.170)
Totaal Uitzettingen	1.133.539	1.133.539	1.133.539	1.133.539
Totaal Overlopende Activa	2.336.568	2.336.568	2.336.568	2.336.568
Totaal Liquide Middelen	4.517.224	3.017.224	1.517.224	17.224
Subtotaal Netto-schuld	(26.601.031)	(24.100.832)	(21.600.633)	(19.850.434)
Baten excl. mutaties reserves	(69.356.368)	(69.330.471)	(69.330.471)	(69.330.471)
Netto-schuldquote	38%	35%	31%	29%
Solvabiliteitsratio				
Totaal Eigen Vermogen	(5.377.112)	(4.792.112)	(4.207.112)	(3.622.112)
Totaal Passiva	(40.391.430)	(35.783.749)	(31.235.683)	(27.437.617)
Solvabiliteitsratio	13%	13%	13%	13%
Weerstandsvermogen en -capaciteit				
Algemene reserve	1.937.982	1.937.982	1.937.982	1.937.982
Resultaat boekjaar	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	3.439.130	2.854.130	2.269.130	1.684.130
Incidentele weerstandscapaciteit	5.377.112	4.792.112	4.207.112	3.622.112
Structurele weerstandscapaciteit	-	-	-	-
Totale weerstandscapaciteit	5.377.112	4.792.112	4.207.112	3.622.112
Totale weerstandsvermogen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Ratio weerstandsvermogen/-capaciteit	2,7	2,4	2,1	1,8

Bijlage 8: Indexering

Indexering

De indexering van de begroting van de vier gemeenschappelijke regelingen is per GR verschillend. Drie van de vier, waaronder Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost, gebruikten al de percentages uit de Macro Economische Verkenning. Voorgesteld wordt dan ook om de volgende standaard methode voor indexering te gebruiken:
"De percentages die worden gehanteerd voor de begroting van het jaar t zijn de percentages die in de Macro Economische Verkenning t-1 (uitgebracht in jaar t-2) zijn opgenomen voor het jaar t-1. Het gaat om de "Loonvoet sector overheid" voor de index van de lonen en de "Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)" voor de index van de prijzen."

> *Bijvoorbeeld: Als de begroting 2017 volgens deze afspraken zou zijn opgesteld dan wordt de Macro Economische Verkenning 2016, die uitgebracht is in 2015, gehanteerd. Hier staat in bijlage 8 "kerngegeven collectieve financiën" de index "Loonvoet sector overheid" voor het jaar 2016 op 2,3% en de "Prijs netto materiële overheidsconsumptie (imoc)" voor 2016 op 0,9%.*

Met het gebruiken van deze index wordt geaccepteerd dat de indexering een jaar achter loopt en hierdoor een verschil kan ontstaan tussen werkelijke ontwikkeling van lasten en de gebruikte indexering. Er wordt geen nacalculatie toegepast op indexering. De loonindex en de prijsindex zijn voor de 4GR op deze manier aan elkaar gelijk, maar de gewogen index kan verschillen per GR.

Gewogen index over gemeentelijke bijdrage

De gewogen index (gemiddelde van de loonindex en de prijsindex) wordt berekend over de totale bijdrage van de collectieve taken voor de 21 gemeenten. Op basis van de verdeelsleutel die per GR is afgesproken wordt de bijdrage per gemeente bepaald. Er wordt geen autonome groei van budgetten (bijv. voor inwoners) meegenomen. Op die manier is voor de gemeente inzichtelijk wat het verband is tussen de index en de gewijzigde gemeentelijke bijdrage.
De bijdrage per inwoner is het resultaat van de totale geïndexeerde bijdrage gedeeld door het totaal aantal inwoners. Dit houdt in dat bij een stijging van het aantal inwoners de bijdrage per inwoner daalt.
De lastenkant van de begroting van de gemeenschappelijke regeling wordt aangepast aan de reële ramingen. Dit geldt ook voor de lonen, eventuele rentebaten en lasten en raming van benodigde investeringen. Een eventueel verschil dat ontstaat tussen de te ontvangen baten van de gemeenten en de lasten in de begroting van de gemeenschappelijke regeling valt binnen de begroting van de gemeenschappelijke regeling. Indien hierdoor (op langere termijn) taken voor de gemeente niet meer of met een lagere kwaliteit wordt uitgevoerd dan wordt dit teruggelegd bij de gemeente. Verschillen per jaar worden zoveel mogelijk geëgaliseerd via de algemene reserve.
De wegingsfactor van de indices wordt bepaald door de verdeling van de totale lasten in de begroting van de GR over prijzen en lonen.

Dit kan zeer organisatie-specifiek zijn en wordt door de eigen organisatie bepaald. Door de wegingsfactor te vermenigvuldigen met de index wordt een gewogen index verkregen.

In de tabel hieronder is de wegingsfactor per GR opgenomen, waarbij dit voor ODZOB geldt voor de collectieve budgetten en voor de GGD niet geldt voor de ambulancezorg:

Onderwerp	Lonen	Prijzen
MRE	90,0%	10,0%
ODZOB	82,0%	18,0%
VRBZO	62,5%	37,5%
GGD	70,0%	30,0%

Bijlage 9: onderdeel RAV

UIT INLEIDING EN SAMENVATTING:

Conform de gewijzigde WGR (Wet Gemeenschappelijke Regelingen) stelt de GGD BZO voorafgaand aan deze begroting ook een kadernota ten behoeve van de aangesloten gemeenten op. In deze nota worden de verwachte belangwekkende ontwikkelingen voor het komende en eventueel volgende jaren beschreven.
In deze begroting zijn die ontwikkelingen uiteraard, voor zover van toepassing, verwerkt. In dit kader is het volgende hierbij van belang te benoemen:

- Uitbreiding budget van zorgverzekeraars voor ambulancezorg; de uitwerking van het meerjaren verbeterplan zal in 2019 nog tot een toename van kosten (en dito budget zorgverzekeraars) leiden.

UIT PROGAMMADEEL:

1.1 Ambulancezorg

Product:	**Spoedeisende ambulancezorg**
Onderbouwing:	In de regio Brabant-Zuidoost is de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost de vergunninghouder voor de ambulancezorg. De uitvoering van het ambulancevervoer is sinds 2016 volledig belegd bij de GGD Brabant-Zuidoost. Dit is het gevolg van het besluit van de besturen van de GGD en VRBZO om de organisatie in één hand te brengen als basis voor een goede uitgangspositie voor behoud van de vergunning tijdens de komende vergunningverlening van de ambulancezorg in 2021. De feitelijke uitvoering van de ambulancezorg in de regio blijft onveranderd.
Doel:	Ambulancezorg is voor iedereen toegankelijk en biedt acute zorgverlening.

Wat houdt het in?	**Werkwijze**
▪ Bij spoedeisende zorgvragen is de ambulancezorg (een verpleegkundige en chauffeur) zo spoedig mogelijk ter plaatse. ▪ De verpleegkundig centralist van de Meldkamer Ambulancezorg (MKA) neemt zorgvragen aan,	De RAV levert ambulancezorg vanuit standplaatsen en werkt met dynamisch ambulancemanagement waarmee de spreiding en dekking over de regio vanuit de Meldkamer Ambulancezorg gecoördineerd wordt. Gedurende de dag- en avondsituatie wordt daarvoor gebruik gemaakt van een

vraagt uit en bepaalt óf er een ambulance komt en met welke urgentie. ▪ De intentie is zorg verlenen en, indien noodzakelijk, de patiënt vervoeren. ▪ De situatie ter plaatse is bepalend voor wat er vervolgens gebeurt: zorg verlenen en vervoeren, alleen zorg verlenen of verwijzen naar een andere zorgverlener.	aantal voorwaardenscheppende (VWS)- posten verdeeld over de regio. In het kader van het meerjarig verbeterplan zal de komende jaren een aantal standplaatsen en VWS-posten wijzigen.

Resultaat	Resultaat 2016	Resultaat 2017	Raming 2018	Raming 2019
1. Aantal uren paraatheid.	94.374	94.406	102.000	110.000
2. Aantal ritten spoed en eerste hulp	35.419	37.003	37.000	37.000
3. Aantal ritten besteld vervoer	8.069	8.052	8.000	8.000
4. Spoedritten A1 met aankomsttijd < 15 min.	93,8%	93,2%	94,0%	94,5%
waarvan effect inzet First Responders	0,6%	0,4%	0,5%	0,5%
5. Spoedritten A2 met aankomsttijd < 30 min.	98,2%	98,0%	98,0%	98,0%

Product:	**Rapid Responder**
Onderbouwing:	Een Rapid Responder is een ervaren ambulanceverpleegkundige met een compacte personenauto, deze is uitgerust met de benodigde apparatuur om acute spoedeisende hulp te verlenen. De vervoersmogelijkheden van de patiënt ontbreekt. De Rapid Responder is goedkoper dan een gewone ambulance, hiermee wordt op een effectievere wijze zorg geboden.
Doel:	Ambulancezorg is voor iedereen toegankelijk en biedt acute zorgverlening; een Rapid Responder is sneller ter plaatse.

Wat houdt het in?	**Werkwijze**
▪ Een rapid responder is een ambulanceverpleegkundige die ter plaatse geheel zelfstandig handelt, al dan niet in afwachting van een ambulance of andere zorgverlener. ▪ Een rapid responder levert reguliere ambulancezorg op ALS (Advanced Life Support)-niveau.	De rapid responder is een vorm van volwaardige ambulancezorg ter plaatse. De rapid responder wordt primair ingezet in die gevallen waarbij op voorhand het vermoeden bestaat van een EHGV-indicatie (Eerste Hulp Geen Vervoer) en de rapid responder binnen de gestelde opkomsttijd ter plaatse kan zijn dan wel als aanvulling op de reguliere ambulancezorg.

▪ De rapid responder kan niet vervoeren. ▪ De rapid responder maakt binnen het verzorgingsgebied van RAV Brabant-Zuidoost gebruik van auto's. ▪ De aansturing van de rapid responder vindt plaats door de MKA. Wij hebben de beschikking over 2 voertuigen en 10 verpleegkundigen die hiervoor speciaal getraind zijn.	In 2018 en 2019 zal, waar mogelijk, de Rapid Responder worden aangevuld met een ambulancechauffeur zodat er ook spoedeisend kan worden opgetreden (inclusief het vervoeren van de patiënt). Nadat de paraatheid op orde is (verwachting eind 2019) zal de Rapid Responder weer als een vorm van zorgdifferentiatie worden ingezet.

Resultaat	**Resultaat 2016**	**Resultaat 2017**	**Raming 2018**	**Raming 2019**
1. Aantal ritten rapid responder	4.166	1.453	150	150
2. Aantal uren paraatheid rapid responder	1.431	575	250	250

Product:	**Zorgambulance**
Onderbouwing:	De zorgambulance, in de dagelijkse praktijk ook wel besteld vervoer genoemd, levert zorg en vervoert patiënten tussen het woon- of verblijfadres en zorginstellingen voor diagnostiek, therapie of opname.
Doel:	De zorgambulance wordt ingezet bij gepland laag-complex vervoer en bemand met lager opgeleide medewerkers en is daardoor goedkoper.

Wat houdt het in?	**Werkwijze**
De zorgambulance is bemand door een verpleegkundige en chauffeur. Er worden afspraken gemaakt met de aanvrager, over de tijdstippen van halen en brengen en de plaats van bestemming.	De zorgambulance / besteld vervoer wordt door de zorginstelling of zorgverlener aangevraagd bij de Meldkamer Ambulancezorg (MKA). De MKA coördineert het proces van aanvraag en uitgifte van zorgambulancevervoer.

Resultaat	**Resultaat 2016**	**Resultaat 2017**	**Raming 2018**	**Raming 2019**
1. Aantal uren paraatheid zorgambulance	6.861	6.709	7.000	7.000
2. Aantal ritten zorgambulance	3.492	3.287	3.500	3.500

UIT TOELICHTING BIJ EXPLOITATIEBEGROTING:

Programma Ambulancezorg (AZ)

Mutaties ten opzichte van de rekening 2017 en begroting 2018 hebben nagenoeg volledig te maken met de uitwerking van het verbeterplan spreiding en beschikbaarheid, dat met ingang van 2017 in uitvoering is genomen. Ontwikkelingen in huisvesting en uitbreiding formatie zijn deels moeilijk in de tijd te voorspellen en resulteren soms ook in een grillig verloop van de kostenontwikkeling. Met zorgverzekeraars wordt een en ander gedurende het jaar voortdurend gemonitord, aangezien zij de (meer)kosten integraal vergoeden.