

Bedrijfsvoering

Datum

4 maart 2020

Status

Ter bespreking in
Adviescommissie financiën en
bedrijfsvoering

Versie

1.0

Ons Kenmerk

CONCEPT

Begroting 2021

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Colofon

Opdrachtgever
Laurens Arts

Auteur(s)
Erik Grummels

Eindredactie
Younes Aoujil

Inhoudsopgave

1	Inleiding.....	4
2	Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen.....	5
2.1	Proces Visie 2025	5
2.2	Ontwikkeling loonkosten en sociale lasten	5
2.3	Kosten overgangsregeling FLO.....	7
2.4	Loonkosten vrijwilligers	7
2.5	Omgevingsadvisering.....	7
3	Indexeringen	9
3.1	Indexering gemeentelijke bijdrage.....	9
3.2	Indexering rijksuitkering	10
3.3	Indexering overige inkomsten	10
3.4	Indexering lasten.....	10
4	Begroting per programmaproduct.....	11
4.1	Programma Brandweerzorg	11
4.2	Veiligheid	16
4.3	Zorg.....	21
4.4	Ondersteuning organisatie	21
5	Financiële overzichten	23
5.1	Schatkistbankieren	23
5.2	Investeringsbegroting	23
5.3	Overzicht incidentele baten en lasten	23
5.4	Overzicht financiële taakstellingen en eerdere bezuinigingen.....	24
6	Verplichte paragrafen.....	24
6.1	Risicomanagement en weerstandsvermogen	24
6.2	Staat van reserves en voorzieningen	26
6.3	Toelichting op de staat van reserves en voorzieningen	26
6.4	Onderhoud kapitaalgoederen.....	27
6.5	Financiering	28
6.6	Bedrijfsvoering	29
6.7	Verbonden partijen.....	30
6.8	Lokale heffingen en grondbeleid verbonden partijen.....	30

Begroting 2021

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlagen	31
Bijlage 1: overzicht van baten en lasten	32
Bijlage 2: meerjarenraming 2021-2024.....	33
Bijlage 3: bijdrage per gemeente 2021	34
Bijlage 4: begroting ingedeeld naar taakvelden	35
Bijlage 5: renteschema	36
Bijlage 6: EMU saldo	37
Bijlage 7: Meerjarenbalans en weerstandsvermogen	38
Bijlage 8: Investeringsbegroting.....	40
Bijlage 9: Ambulancezorg	41

1 Inleiding

Veiligheidsrisico's houden zich niet aan gemeentegrenzen. Bovendien is veiligheid een complexe zaak. Vandaar dat in de Wet veiligheidsregio's (Wvr) is bepaald dat de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant verantwoordelijkheden voor veiligheid onderbrengen bij Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO).

VRBZO is verantwoordelijk voor:

- het instellen en in stand houden van een brandweerorganisatie;
- het instellen en in stand houden van een GHOR-organisatie;
- het organiseren van de gemeenschappelijke meldkamer;
- het adviseren over het voorkomen van branden, rampen en crises;
- het opstellen van een risicoprofiel: een overzicht van de rampen en crises die een reële bedreiging zijn voor onze regio;
- het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing;
- het aanschaffen en onderhouden van gemeenschappelijk materieel, zoals brandweerwagens.

Hoe we dit doen en welke doelen we daarbij nastreven is beschreven in deze begroting.

In 2020 wordt de Visie van de organisatie opnieuw vastgesteld. Dit proces loopt gelijk op met het op- en vaststellen van deze begroting. Het nieuwe beleid is nog niet vastgesteld voordat de Begroting 2021 moet zijn aangeboden aan de raden. In deze begroting gaan we daarom uit van het continuering van het bestaande beleid. Indien de Visie 2025 of een daarvan afgeleid document aanleiding geeft tot verandering van de Begroting 2021 wordt dat in het betreffende voorstel expliciet vermeld. Tevens zal dan een voorstel tot wijziging van de begroting 2021 worden opgesteld.

2 Algemene bestuurlijke en financiële ontwikkelingen

2.1 Proces Visie 2025

Zoals in de inleiding is vermeld, is VRBZO bezig met het opstellen van een nieuwe visie, de Visie 2025. De visie geeft richting aan de te bereiken resultaten van VRZBO en de inspanningen die daarvoor nodig zijn. Tijdens de bestuursconferentie van 2 oktober jl. in Nuenen is gesproken over de vorming van de Visie 2025. Hierbij zijn de drie ontwikkelthema's verwoord:

- samen voor veilig;
- weerbare samenleving;
- toekomstbestendige taakuitvoering.

Hieraan gekoppeld zijn 10 speerpunten benoemd. Deze zijn besproken in kleinere groepen tijdens de conferentie en plenair teruggekoppeld aan het bestuur. De directeur heeft van het bestuur de ruimte gekregen om binnen de kaders de Visie 2025 verder uit te werken. De Bestuurlijke werkgroep Visie fungeert daarbij als klankbord, voor zowel het proces als de inhoud om zo tot een gedragen visie 2025 die in het Algemeen Bestuur van juni 2020 kan worden vastgesteld.

Op 26 en 27 maart 2020 was opnieuw een bestuurlijke conferentie georganiseerd. De bedoeling was om hier de concept visie 2025 te bespreken. Als gevolg van de maatregelen rond de COVID-19 crisis zijn de bestuurlijke conferentie en de raadsledenbijeenkomst uitgesteld. Ten tijde van verzending van de conceptbegroting 2021 was het bestuurlijke vervolg van de behandeling van Visie 2025 nog niet bekend.

2.2 Ontwikkeling loonkosten en sociale lasten

De afgelopen jaren hebben gemeenten twee maal besloten tot een aanvullende indexering voor pensioenkosten. Daardoor heeft de werkelijke loonkostenstijging gelijke trend gehouden met de beschikbare indexing. Bij het opstellen van de begroting 2020 was het effect van de nieuwe CAO nog onbekend. Inmiddels is bekend dat de omvang van de indexering aansluit bij de loonstijging op basis van de CAR-UWO, zie ook Tabel 1.

Tabel 1: vergelijking indexering en CAO loonontwikkeling

Jaar	Loonvoet sector overheid	Stijging cao structurele deel
2019	2,70%	3,25%
2020	3,40%	3%
Subtotaal 2019 -2020	6,19%	6,35%
2021	2,80%	Onbekend

Voor 2020 heeft ABP een lichte stijging van de pensioenpremies doorgevoerd. Dit geeft geen aanleiding een verzoek tot aanvullende indexering in te dienen. Voor 2021 verwacht ABP wel een forse stijging¹. De ontwikkeling van de pensioenpremies vormt daarmee een grote onzekerheid voor de begroting 2021. Indien de pensioenpremies werkelijk flink gaan stijgen, zal deze stijging voor het jaar 2021 conform de afspraken rondom indexering onttrokken worden uit de reserve en niet tot een voorstel voor de verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Na vaststelling van de kaderbrief wordt de gemeentelijke bijdrage immers niet meer aangepast.

¹ Website ABP, bekeken op 27 januari 2020, <https://www.abp.nl/werkgevers/nieuws/pensioenpremie-stijgt-licht-in-2020.aspx>,

2.3 Kosten overgangsregeling FLO

Als gevolg van het uitwerkingsakkoord FLO vallen de kosten van de overgangsregeling FLO de komende jaren hoger uit dan begroot. Het uitwerkingsakkoord is het gevolg van het overleg tussen de brandweerkamer en de vakbonden over het verhogen van de AOW leeftijd en het vervallen van het Levensloop sparen. In het akkoord is overeengekomen dat de Levensloop uitkering versneld op een spaarrekening van de medewerker gestort moet worden. Over de gehele looptijd van de regeling zijn de kosten budgetneutraal voor VRBZO. Wel worden de kosten volgens een ander patroon gerealiseerd dan begroot. Hierdoor ontstaat in de periode tot en met 2028 een incidenteel tekort van ruim € 5,0 miljoen. In de jaren na 2028 slaat dit beeld om in een overschot van ongeveer gelijke omvang. Het incidentele tekort tot en met 2028 wordt afgedekt met incidentele middelen. Voor de kosten tot en met 2024 is een bestemmingsreserve FLO gevormd van € 4,1 miljoen. Voor de periode van 2025 tot en met 2028 moet de bestemmingsreserve FLO de komende jaren met € 0,9 miljoen aangevuld worden. Meer informatie over de bestemmingsreserve FLO is opgenomen onder 6.3.4 Bestemmingsreserve Arbeidshygiëne wordt FLO.

2.4 Loonkosten vrijwilligers

Verwacht wordt dat de loonkosten voor vrijwilligers zullen stijgen als gevolg van aanpassingen in de rechtspositie van vrijwilligers. Kort samengevat: beroepsmedewerker voeren hetzelfde werk uit als vrijwilligers, maar krijgen een ongelijke beloning. Zowel landelijk als regionaal wordt gezocht naar manieren om de kostenstijging te beperken. Ook vindt er nog een lobby plaats om er vanuit het rijk compensatie voor te ontvangen. Een exacte raming kan daarom nog niet gemaakt worden. Om deze reden wordt de kostenstijging nog niet opgenomen in de begroting, maar verwerkt in de risicoparagraaf en daarmee betrokken in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen. Bij de bepaling van onze risico's gaan we op basis van landelijke gemiddelden voor onze regio voorlopig uit van een mogelijke stijging van de kosten van brandweervrijwilligers van €1.500.000 indien geen mitigerende oplossingen worden gevonden.

2.5 Omgevingsadvisering

Op 1 januari 2021 wordt de Omgevingswet van kracht. Dat betekent dat op die datum inwoners en bedrijven in onze regio volgens de voorschriften uit de Omgevingswet een vergunning moeten kunnen aanvragen, een melding moeten kunnen doen, respectievelijk op basis van proforma omgevingsplannen van de gemeenten moeten kunnen afwegen waar in onze regio welk initiatief mogelijk is zonder vergunning dan wel melding. Vergunningen moeten in maximaal 8 weken worden verleend (waar dat nu maximaal 26 weken is). Er dient integraal toezicht gehouden te worden of initiatiefnemers zich houden aan de (deels nieuwe) wet- en regelgeving, bepalingen uit het omgevingsplan, en de voorschriften uit de vergunning.

In de periode tussen 2021 en 2029 zullen omgevingsvisies en omgevingsplannen met omgevingswaarden moeten worden opgesteld. Tevens moet gebiedsinformatie uit onder meer omgevingsplannen juist en volledig ontsloten worden in het Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO).

Gemeenten (provincie en waterschap) hebben primair de verantwoordelijkheid om bovenstaande in te regelen en te borgen. Dit betekent enerzijds dat zij binnen hun eigen organisatie het nodige te doen hebben in het inrichten van processen, het digitaal ontsluiten van informatie en het opleiden van de eigen medewerkers.

Anderzijds zullen de verbonden partijen ODZOB, GGDBZO en VRBZO, die in opdracht van de gemeenten taken uitvoeren in het ruimtelijke en sociale domein, eveneens processen moeten (her)inrichten, informatie moeten ontsluiten en medewerkers moeten opleiden en trainen.

3 Indexeringen

3.1 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 nieuwste Macro Economische Verkenning van het Centraal Planbureau. Hierbij wordt steeds de Macro Economische Verkenning gehanteerd die betrekking heeft op het jaar voorafgaand op het begrotingsjaar. Hier is voor gekozen omdat de Macro Economische Verkenning steeds in september uitkomt en dan betrekking heeft op het aanstaande kalenderjaar. Voor de begroting 2021 baseert VRBZO zich op de Macro Economische Verkenning die betrekking heeft op 2020².

In december 2019 heeft ons Algemeen Bestuur bij vaststelling van de Kadernota ingestemd met een indexering van de gemeentelijke bijdrage van 2,35% voor 2021.

Tabel 2: Indexering gemeentelijke bijdrage als percentage

Indexering 2021	Wegingsfactor	Kengetal MEV 2020
Loonvoet sector overheid	62,50%	2,80%
Prijs overheidsconsumptie	37,50%	1,60%
Gewogen index		2,35%

De index van 2,35% wordt op de totale gemeentelijke bijdrage toegepast en komt dan overeen met een stijging van afgerond €1 miljoen.

Tabel 3: Indexering gemeentelijke bijdrage in euro's

Onderwerp	Bijdrage regulier	Bijdrage bevolkingszorg	Totaal
Gemeentelijke bijdrage 2020	€ 42.388.885	€ 240.277	€ 42.629.162
Indexering 2,35%	€ 996.139	€ 5.647	€ 1.001.786
Gemeentelijke bijdrage 2021	€ 43.385.024	€ 245.924	€ 43.630.948
Waarvan indexering loonkosten	62,50%	2,80%	€ 746.011
Waarvan indexering prijzen	37,50%	1,60%	€ 255.775
Totaal			€ 1.001.786

² [Macro Economische Verkenning 2020, Central Planbureau, september 2019](#)

3.2 Indexering rijksuitkering

De afgelopen jaren heeft het Rijk elk jaar indexering van haar uitkering toegepast. De omvang van deze indexering wordt altijd pas lopende het begrotingsjaar bekend. In de begroting wordt daarom steeds aangenomen dat de indexering van de rijksuitkering gelijk is aan die van de gemeentelijke bijdrage. De werkelijke indexering bleek net wat lager. Voor 2021 zal daarom een correctie worden toegepast zodat de begrote bijdrage 2021 weer overeenkomt met de aankondigde bijdrage voor 2020, verhoogd met indexering. De correctie komt uit op circa €50.000.

3.3 Indexering overige inkomsten

De overige inkomsten van VRBZO zijn beperkt. Daar waar van toepassing worden ze in de begroting geïndexeerd conform de indexering van de gemeentelijke bijdrage.

3.4 Indexering lasten

3.4.1 Indexering loonkosten

De ontwikkeling van de loonkosten voor 2021 is nog onbekend. De huidige CAO is in 2021 niet meer geldig. VRBZO gaat daarom voor de begroting 2021 uit van een gelijke verhoging van de loonkosten als er via indexering beschikbaar komt.

3.4.2 Indexering overige kosten

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

De indexering van overige kosten kan nog niet onderbouwd worden met ramingen van het Centraal Planbureau voor 2021. We houden in de begroting daarom eenzelfde indexering voor overige kosten aan als in de indexering van de gemeentelijke bijdrage is gehanteerd.

4 Begroting per programmaproduct

4.1 Programma Brandweerzorg

4.1.1 Risicobeheersing

Voorkomen is beter dan genezen

Risicobeheersing is een schakel in een lange keten. Een keten die erop gericht is incidenten en rampen te voorkomen of de kans erop zo klein mogelijk te houden. In vaktermen heet dat risicobeheersing.

De gevolgen van een incident of ramp kun je voorkomen of beperken:

- Door mensen bewust te maken van de risico's en aan te zetten tot veiliger gedrag.
- Door maatregelen te nemen die de risico's verkleinen.

Daarom adviseert VRBZO gemeenten en bedrijven hoe ze risico's kunnen beperken. Ook informeren we hen over de mogelijke gevolgen als de preventie niet op orde is.

Een VRBZO-advies is waardevol, omdat het is opgesteld met oog voor alle onderdelen van de veiligheidsketen. Niet belicht vanuit één positie of een verkokerde blik, maar een integraal advies, omdat wij al die onderdelen zelf 'in huis hebben'.

Kengetallen

Voor risicobeheersing hanteren we de volgende kengetallen:

	2019 (realisatie)	2021 (prognose)	Evt. toelichting
Advisering brandveiligheid	1.755 adviezen	1.750 adviezen	Externe veiligheid milieu + RO, bouwadvies, advies gebruiksvergunning en –melding, advies PvE
Advisering evenementen	530 adviezen	530 adviezen	
Advisering binnen normtijd	82% binnen de afgesproken normtijd	90% binnen de afgesproken normtijd	
Controles brandveiligheid (bouwwerken en evenementen)	1.363 controles	1.875 controles	
Gestarte handhavingprocedures n.a.v. controles	51 procedures	50 procedures	Het gaat hierbij om: zienswijze behandeling, handhavingbesluiten, last onder dwangsom, of

Begroting 2021

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

	2019 (realisatie)	2021 (prognose)	Evt. toelichting
brandveiligheid			bestuurlijke strafbeschikking
Onregelmatigheden bij BRZO bedrijven	a) Uitrukken: 16 b) Gemelde voorvallen: 22 c) Overtredingen: 30	a) Uitrukken: 17 b) Gemelde voorvallen: 28 c) Overtredingen: 36	Het verwachte aantal onregelmatigheden is gebaseerd op 3-jarig gemiddelde. Onze invloed is marginaal, maar we blijven in gesprek met bedrijven, provincie en ODZOB om veiligheidsrisico's te beperken en de veiligheidscultuur – en maatregelen te bevorderen

Begroting 2021

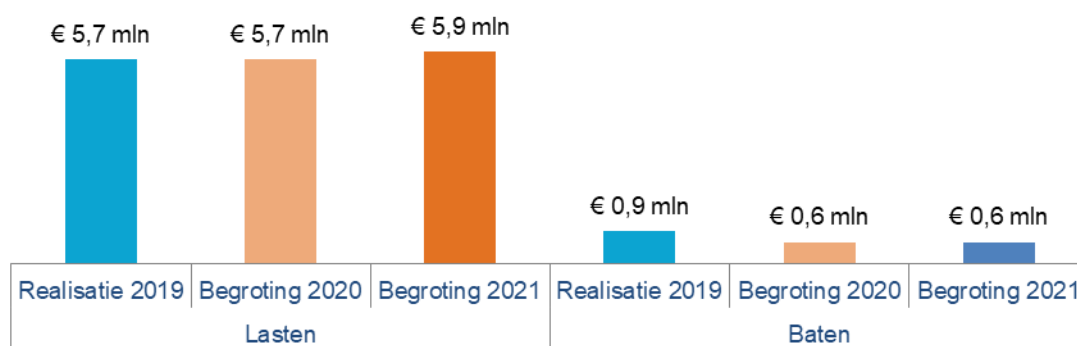
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Financieel

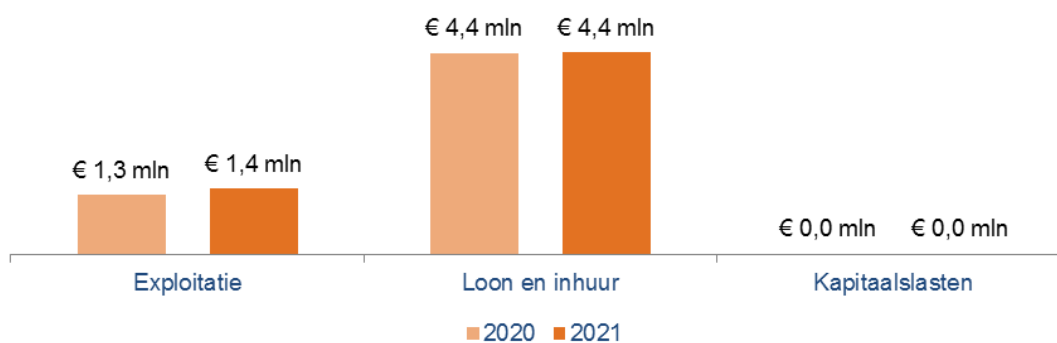
De begrote lasten voor risicobeheersing stijgen in 2021 met €0,2 miljoen ten opzichte van vorig jaar. Deze stijging is het gevolg van de begrote indexeringen, met name van de loonkosten. Verder valt het op dat de baten in 2020 en 2021 €0,3 miljoen lager begroot zijn dan de realisatie van 2019. Dit komt doordat in 2019 incidenteel op verzoek van enkele gemeenten extra activiteiten zijn uitgevoerd die we in rekening mochten brengen bij de betreffende gemeenten. Ook kende enkele opleidingen incidenteel extra deelnemers. Deze inkomsten zijn niet verwerkt in de begroting 2021.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Risicobeheersing	€ 5,7 mln	€ 5,7 mln	€ 5,9 mln	€ 0,9 mln	€ 0,6 mln	€ 0,6 mln

Risicobeheersing



Risicobeheersing



4.1.2 Incidentbestrijding

**Als er dan tóch iets gebeurt...
dan komen we.**

Stel, er komt een melding binnen bij de **meldkamer**. Er is bijvoorbeeld een brand of er is een ongeluk gebeurd. De centralisten beoordelen welke **hulpverleningsdiensten** (brandweer, ambulance en/of politie) moeten komen en alarmeren de betreffende organisaties. Vervolgens komen de hulpdiensten in actie.

Eenmaal aangekomen op de plaats van het incident hebben onze hulpdiensten 2 prioriteiten:

- **beperken** van het aantal **slachtoffers** (en hun eventuele verwondingen)
- **beperken** van de **schade**

De aandacht gaat eerst uit naar mensen en dieren, daarna pas naar materialen, gebouwen, enz. Maar hulpverleners houden tijdens hun werk ook oog voor hun eigen veiligheid.

Kengetallen

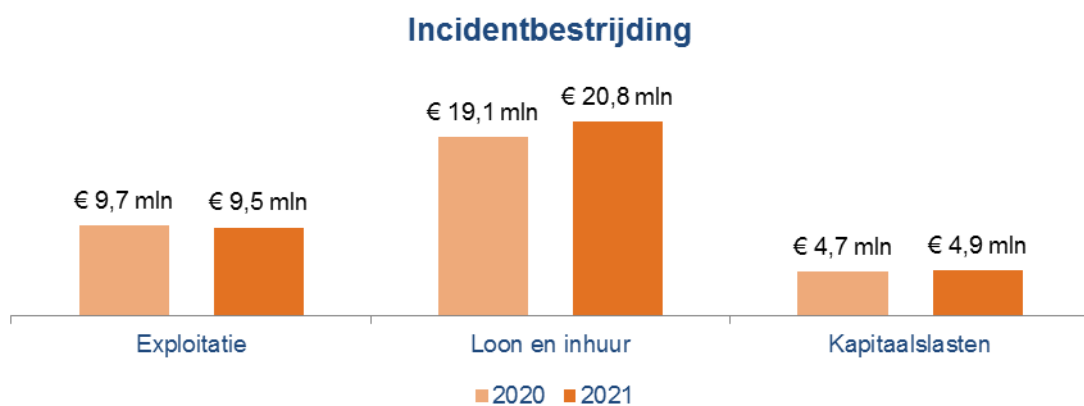
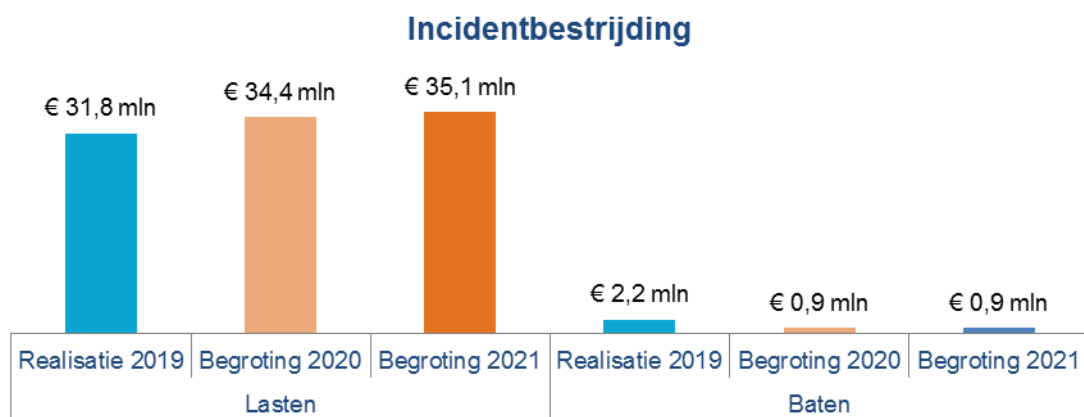
Voor incidentbestrijding hanteren we de volgende kengetallen:

	2019 (realisatie)	2021 (prognose)	Evt. toelichting
Paraatheid / beschikbaarheid	N.n.b.	90%	
Opkomsttijd behaald (conform bestuurlijk vastgestelde normtijden brandweezorg voor die incidenten waarvoor normtijden zijn vastgesteld)	70,7%	70%	
Vakbekwaamheid	100%	100%	
Aantal incidenten (uitgerukt):	Brand: 1.777	Brand: 1.800	Categorie 'Overig' omvat met name: - Reanimatie; we verwachten een stijging van aantal reanimaties omdat posten hiervoor inzetbaar zijn en vaker worden gealarmeerd. - dienstverlening bij storm / overlast weer: door extreem weer zien we vaker hulpverzoeken voor dienstverlening na een storm of wateroverlast. - dienstverlening t.b.v. meting gevaarlijke stoffen / CO2 - dienstverlening bij liftopsluiting
- Brand	Ongeval: 395	Ongeval: 390	
- Ongeval	Alarm: 979	Alarm: 900	
- Automatisch alarm	Overig: 2.143	Overig: 2.000	
- Overig	Totaal: 5.294	Totaal: 5.090	

Financieel

De lasten bij incidentbestrijding stijgen in 2021 met € 1,6 miljoen ten opzichte van 2020. Deze stijging komt door indexering van budgetten en de kosten FLO. Naast de indexering vindt er ook een verschuiving van budgetten plaats naar ondersteuning organisatie. Het valt op dat de inkomsten in 2019 hoger zijn uitgevallen dan begroot is voor 2021. Dit komt doordat er in 2019 een eerste uitbetaling van € 0,9 miljoen heeft plaatsgevonden van levensloopsaldo's van medewerkers. Ook werd in 2019 een deel van de rijksuitkering nog verantwoord bij het onderdeel incidentbestrijding. In de begroting 2020 en 2021 wordt deze bijdrage verantwoord bij financiering.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Incidentbestrijding	€ 31,8 mln	€ 34,4 mln	€ 35,1 mln	€ 2,2 mln	€ 0,9 mln	€ 0,9 mln



4.2 Veiligheid

4.2.1 GHOR

Inhoud

De GHOR (= de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio) coördineert tijdens een ramp de hulpverlening van de verschillende medische instanties: de GGD, de meldkamer ambulancezorg, de ambulancedienst, de ziekenhuizen, de huisartsen en het Rode Kruis. Daarnaast adviseert de GHOR over maatregelen die de volksgezondheid beschermen bij ongevallen of rampen met (dreigend) gevaar voor mens en milieu. Bijvoorbeeld wanneer er gevaarlijke stoffen vrijkomen of een grootschalige uitbraak van een infectieziekte dreigt.

Financieel

De GHOR toont financieel een stabiel beeld. Ook bij het onderdeel GHOR vindt indexering plaats, maar door de geringe omvang van de totale lasten is dit door afronding niet zichtbaar.

	Lasten				Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021		Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
GHOR	€ 0,9 mln	€ 1,0 mln	€ 1,0 mln		€ 0,0 mln	€ 0,0 mln	€ 0,0 mln

GHOR



GHOR



4.2.2 Bevolkingszorg

Inhoud

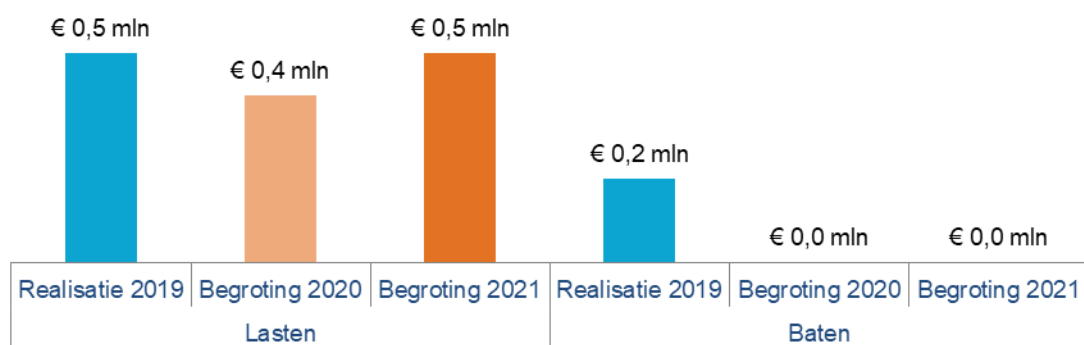
Gemeenten vervullen een essentiële rol in de crisisbeheersing, bijvoorbeeld als het gaat om het communiceren over het incident of de crisis en om betrokkenen op te vangen. Als de hulpverleningsdiensten klaar zijn met hun inzet, liggen er voor de gemeenten vaak nog taken. Bijvoorbeeld interne en/of externe onderzoeken begeleiden of inventariseren wat de schade was. De zorg voor de bevolking wordt door gemeenten ingevuld met een ondersteunende rol vanuit VRBZO.

Financieel

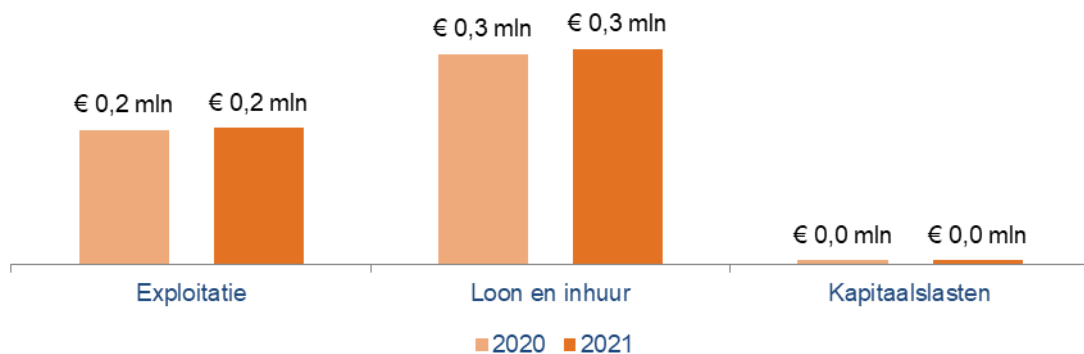
Bevolkingszorg toont financieel een stabiel beeld. De stijging van de lasten wordt veroorzaakt door indexering. De baten die in 2019 nog bij Bevolkingszorg verantwoord werden, zijn nu toegevoegd aan het onderdeel financiering. Dit om expliciet de gemeentelijke bijdrage zichtbaar te kunnen maken in de bestuurlijke weergave van de begroting. De baten komen hierdoor in 2021 lager uit dan in 2019.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bevolkingszorg	€ 0,5 mln	€ 0,4 mln	€ 0,5 mln	€ 0,2 mln	€ 0,0 mln	€ 0,0 mln

Bevolkingszorg



Bevolkingszorg



4.2.3 Crisisbeheersing

Samen voorbereid op een crisis

Vaak blijft een **incident** wat omvang betreft beperkt. Dan is de inzet van 1 of 2 hulpdiensten genoeg. Maar soms neemt een incident **grotere vormen** aan. Denk aan:

- een brand die overslaat naar een verzorgingscentrum met patiënten die niet zelfstandig uit bed kunnen;
- een festival in de buitenlucht dat getroffen wordt door een zomerstorm, waarna een podium instort en er paniek uitbreekt;
- een stroomstoring, waardoor internet en telefonie niet meer functioneren, de openbare verlichting en verkeersregelinstanties uitvallen en zorginstellingen zonder stroom komen te zitten;
- De uitbraak van een pandemie

Bij de bestrijding van dit soort complexe incidenten zijn meestal meerdere hulpdiensten en de gemeente betrokken. We **‘schalen dan op’**, zoals dat heet. Dat betekent dat we meer hulpverleners oproepen, maar ook collega's van gemeenten en bestuurders.

VRBZO bundelt de krachten van de hulpdiensten. **Samen** zorgen we ervoor dat de situatie zo snel mogelijk stabiel en veilig is, zodat de dagelijkse gang van zaken kan worden hervat. De gemeente is daarna verantwoordelijk voor de nazorg aan inwoners die getroffen zijn door het incident.

Kengetallen

Voor Crisisbeheersing hanteren we de volgende kengetallen.

	2019 (realisatie)	2021 (prognose)	Evt. toelichting
Aantal afgehandelde GRIP situaties	GRIP 1: 5 GRIP 2: 2 GRIP 3: 0 GRIP 4: 0	GRIP 1: 5 GRIP 2: 2 GRIP 3: 1 GRIP 4: 0	De prognose van het aantal GRIP 1 en 2 incidenten is gebaseerd op het langjarig gemiddelde. Daarnaast zien we gemiddeld eens in de 2 à 3 jaar een majeur (GRIP 3) incident.
Opkomsttijd crisisteams binnen norm	Nntb	85%	
Leeropbrengst na GRIP	87 leerpunten om te: - verbeteren: 60 - behouden: 27	75 leerpunten	
Uitgevoerde verbeterpunten n.a.v. GRIP evaluatie (% van totaal)	Nntb	75%	

Begroting 2021

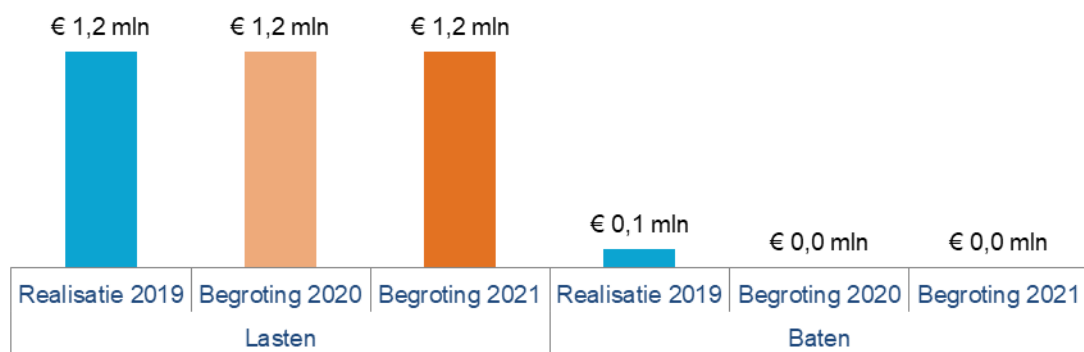
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Financieel

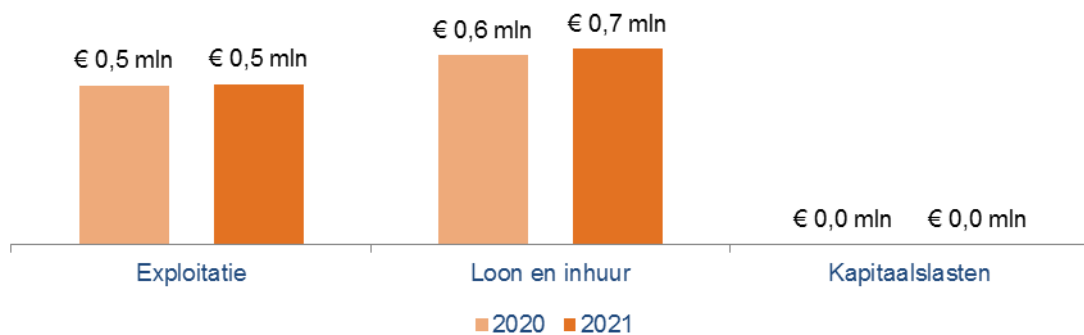
Ook bij het onderdeel Crisisbeheersing vindt indexering plaats, maar door de geringe omvang van de totale lasten is dit door afronding niet zichtbaar.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Crisisbeheersing	€ 1,2 mln	€ 1,2 mln	€ 1,2 mln	€ 0,1 mln	€ 0,0 mln	€ 0,0 mln

Crisisbeheersing



Crisisbeheersing



4.2.4 Gemeenschappelijke meldkamer

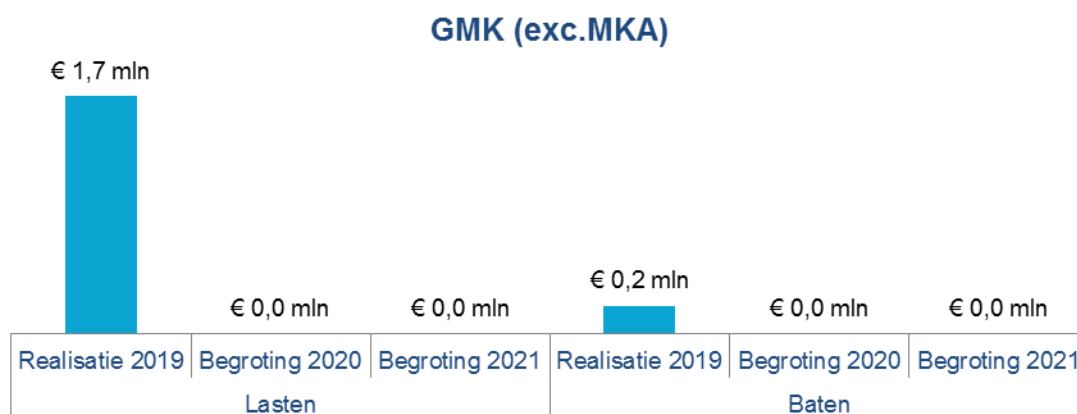
Inhoud

De meldkamer is verantwoordelijk voor de intake en uitvaart van meldingen, de inzet en alarmering van hulpdiensten, de coördinatie en (indien nodig) de opschaling binnen de regio. Centralisten van de brandweer, de ambulancedienst en de politie werken hier samen. De meldkamers van Brabant-Zuidoost en Brabant-Noord zijn samengevoegd tot één meldkamer in 's-Hertogenbosch.

Financieel

De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de gemeenschappelijke meldkamer is inmiddels overgegaan naar de Politie. Hierdoor verdwijnen in 2020 ook de laatste onderdelen van de GMK uit onze begroting.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
GMK (exc.MKA)	€ 1,7 mln	€ 0,0 mln	€ 0,0 mln	€ 0,2 mln	€ 0,0 mln	€ 0,0 mln



4.3 Zorg

Inhoud

De tekst in dit onderdeel wordt aangeleverd door de GGD en is exact gelijk aan het onderdeel over ambulancezorg in de GGD begroting 2021. De layout die door de GGD gehanteerd wordt, wijkt sterk 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 Meldkamer ambulancezorg 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 2020 bekend. In de primaire begroting 2021 wordt voor daarom geen indexering aangehouden. Via een begrotingswijziging wordt later alsnog de juiste indexering toegepast.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Ambulancezorg	€ 20,5 mln	€ 22,9 mln	€ 22,9 mln	€ 20,5 mln	€ 22,9 mln	€ 22,9 mln
MKA	€ 1,9 mln	€ 1,8 mln	€ 1,8 mln	€ 1,8 mln	€ 1,9 mln	€ 1,9 mln

4.4 Ondersteuning organisatie

Inhoud

In het programma Ondersteuning organisatie vinden de werkzaamheden van de sector bedrijfsvoering plaats zoals HRM, Financiën, Informatie en automatisering, directie- en bestuur ondersteuning en communicatie. Naast de activiteiten van de sector bedrijfsvoering zijn de kosten van leidinggevenden verantwoord in dit programma. Zoals de naam van het programma reeds doet vermoeden worden hier de kosten verantwoord gericht op het soepel verlopen van het primaire proces.

Vanuit het bestuur is expliciet aandacht gevraagd voor de samenwerking met andere gemeenschappelijke regelingen in Brabant-Zuidoost. Mede onder regie van twee gemeentesecretarissen heeft dit de afgelopen jaren onder meer geleid tot:

- Een gezamenlijke planning van het aanbieden van de begroting en jaarstukken;
- Het organiseren van een gezamenlijke voorlichtingsavond over de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen;
- Op basis van een gemeenschappelijk model zijn de controleverordening, financiële verordening, de notitie algemene reserve en de beleidsregel reserves en voorzieningen opgesteld;
- Het inrichten van gezamenlijke huisvesting met de RAV in Eindhoven Woensel;

Beleidsindicatoren Besluit Begroting en Verantwoording

Het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft een set met verplichte beleidsindicatoren voor. In totaal beschrijft het Besluit Begroting en Verantwoording 39 indicatoren. Deze indicatoren hebben betrekking op de taakvelden van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost. Het betreft de zes indicatoren uit het taakveld Bestuur en ondersteuning.

Begroting 2021

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Indicator	Waarde
Formatie per 1000 inwoners	0,46
Bezetting per 1000 inwoners	0,46
Apparaatskosten per inwoner	€ 68
Externe inhuur % van loonsom	0,12%
Externe inhuur totaal	€ 38.000
Overhead als % van totale lasten	18%

Eigen kengetallen

	2019 (realisatie)	2021 (prognose)	Evt. toelichting
Ziekteverzuim	3,88%	< 4,5%	Het gemiddelde (landelijke) verzuimpercentage in de bedrijfstak 'Openbaar Bestuur & Overheidsdiensten' bedraagt 5,4% over afgelopen 5 jaar (bron: CBS)
Formatie vs. bezetting	95,9%	90% - 100%	

Financieel

De lasten bij het onderdeel ondersteuning organisatie stijgen door indexering en door een verschuiving van budget vanuit Incidentbestrijding.

	Lasten			Baten		
	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Ondersteuning organisatie	€ 9,2 mln	€ 9,1 mln	€ 9,4 mln	€ 0,1 mln	€ 0,0 mln	€ 0,0 mln

Ondersteuning organisatie





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 2021 ongeveer € 580.000 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 Investeringsbegroting

De investeringsbegroting is opgenomen als bijlage 8.

De geplande investeringen die zijn toegevoegd in de jaarschijf 2024 betreffen vervangingsinvesteringen in ondermeer drie tankautospuitten, vijf haakarmvoertuigen, een hoogwerker, persoonlijke beschermingsmiddelen, werkstations en servers.

5.3 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, uitkering van het Rijk 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.

5.4 Overzicht financiële taakstellingen en eerdere bezuinigingen

De Veiligheidsregio had in de periode 2014 tot en met 2017 en in 2019 een bezuinigingstaakstelling opgenomen in haar begroting. In die periode is er voor een bedrag van € 5,1 miljoen aan bezuinigingen gerealiseerd.

In 2020 zijn daarnaast de structurele kosten voor Arbeidshygiëne (€ 0,4 miljoen) afgedekt met structurele middelen. De middelen in de bestemmingsreserve Arbeidshygiëne (€ 3,5 miljoen) zijn hierdoor beschikbaar voor dekking van een deel van de incidentele kosten van de overgangsregeling FLO.

Voor de begroting 2021 is geen taakstelling opgenomen.

6 Verplichte paragrafen

6.1 Risicomanagement en weerstandsvermogen

VRBZO heeft in 2019 de beleidsnota Risicomanagement & Weerstandsvermogen geëvalueerd en herijkt. De beleidsnota is in december 2019 door het Algemeen Bestuur vastgesteld voor de periode 2020 - 2023. De belangrijkste beleidsuitgangspunten voor VRBZO op gebied van risicomanagement zijn:

- Risico's in een cyclisch proces inventariseren, beoordelen en monitoren via een continuïteitsplan;
- De instelling van een weerstandsvermogen heeft als doel om een stabiele (trendmatige) ontwikkeling van de gemeenschappelijke bijdrage te waarborgen.
- Streven naar een ratio weerstandsvermogen van 1 of hoger. De hoogte van de algemene reserve is vastgesteld op € 2,0 miljoen.

6.1.1 Risico-inventarisatie en monitoring

Het risico-overzicht in het continuïteitsplan gaat uit van een indeling die bestaat uit een matrix waarbij de assen worden gevormd door de factoren kans en impact. Met kans wordt bedoeld welke mate van waarschijnlijkheid er bestaat dat een risico zich manifesteert. Met impact wordt bedoeld de negatieve financiële invloed die een risico mogelijk heeft op de continuïteit van de dienstverlening. Door het inschatten van kans en (financiële) impact (scoren op een schaal van 1 tot 5) vindt rangordening van risico's plaats.

Kans	Impact					Score	Kans	Impact
	1	2	3	4	5	1	2	3
5	5	10	15	20	25	1	Zeer onwaarschijnlijk / nihil	< € 0,10 mln
4	4	8	12	16	20	2	Onwaarschijnlijk	€ 0,10 mln - € 0,25 mln
3	3	6	9	12	15	3	Reëel (50/50)	€ 0,25 mln - € 0,50 mln
2	2	4	6	8	10	4	Waarschijnlijk	€ 0,50 mln - € 1,00 mln
1	1	2	3	4	5	5	Zeer waarschijnlijk	> € 1,00 mln

De kans of impact van onderstaande risico's zijn van die mate dat er rekening mee moet worden gehouden dat ze zich voordoen. Tijdens de reguliere planning en control gesprekken worden de risico's besproken en bijgesteld. De risico's, en eventueel genomen beheersmaatregelen om de impact te dempen, worden gemonitord en periodiek gewogen door het managementteam.

Onderwerp	Kans	Impact (€ mln)
1. Risico's in de algemene bedrijfsvoering, voornamelijk door: - Stijging premies voor (vrijwilligers)verzekeringen en pensioenen, wijzigingen in beleid FLO-regeling beroepsbrandweer; - Kosten die voortvloeien uit bedrijfskritische specialistische functies (bijvoorbeeld kostbare opleidingen of inhuur op gebied van brand- en omgevingsveiligheid, business intelligence, ICT etc.) - Eigen risicodragers WW	Zeer waarschijnlijk	€ 0,5 – € 1,0
2. Majeure wijzigingen in het bestaande model van brandweezorg: - Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) en Europese richtlijn rechtspositie brandweervrijwilligers	Waarschijnlijk	€ 0,5 – € 1,0
3. Ernstige verstoring door incidenten, rampen en crises: - Kosten voortvloeiend uit bestrijding van een majeur incident	Reëel	€ 0,5 – € 1,0
Totaal		€ 1,5 – € 3,0

Bij de kwantificering van de impact is rekening gehouden met incidentele risicobedragen. De risico's met betrekking tot algemene bedrijfsvoering en majeure wijzigingen in model brandweezorg hebben op onderdelen een structureel karakter. Dit betekent dat bij het voordoen van dit risico incidenteel vanuit het weerstandsvermogen een onttrekking kan worden gedaan.

Het is niet reëel dat bovengenoemde risico's zich gelijktijdig voordoen. Tevens is de impact van een ernstig incident en de majeure wijzigingen in model brandweezorg (nog) lastig te kwantificeren.

Mede gelet op bovenstaande houdt VRBZO rekening met een totaal risicobedrag van € 2,0 miljoen.

6.2 Staat van reserves en voorzieningen

Voorzieningen	2019	2020			Primaire begroting 2021		
	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Onderhoud Gebouw ROC	647.238	68.400	-53.714	661.924	70.000	-26.597	705.327
Totaal	647.238	68.400	-53.714	661.924	70.000	-26.597	705.327

Reserves	2019	2020			Primaire begroting 2021		
	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking/ Vrijval	Eindstand	Toevoeging	Onttrekking	Eindstand
Algemene reserve	1.999.999			1.999.999			1.999.999
Investerings	217.807			217.807			217.807
Arbeidshygiëne	3.522.256		-3.522.526	0			0
FLO	0	4.169.129	-1.000.000	3.169.126		-1.114.000	2.055.126
GMK	500.000			500.000			500.000
Totaal	6.240.061		-4.522.256	5.886.931	0	-1.114.000	5.070.061

6.3 Toelichting op de staat van reserves en voorzieningen

6.3.1 Voorziening groot onderhoud Regionaal Opleidingscentrum

Op basis van een in 2019 opgesteld meerjarenonderhoudsplan vindt jaarlijks een storting plaats in de voorziening groot onderhoud ROC. De jaarlijkse storting in de voorziening bedraagt met ingang van 2021 €70.000. Op basis van het oude plan bedroeg de jaarlijkse storting € 68.400,-. Conform het meerjarenonderhoudsplan is voor 2021 ook een onttrekking uit de voorziening begroot.

6.3.2 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 januari 2018 is het Nota algemene reserve vastgesteld. Daarmee is tevens besloten dat de hoogte van de algemene reserve niet is gebaseerd op de risico's waar de organisatie mee te maken heeft, maar gekoppeld is aan de totale baten van de organisatie. Op basis van die notitie is voor VRBZO een gewenste omvang van de algemene reserve vastgesteld tussen de €2.000.000 en €2.400.000.

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 wel nog steeds gemonitord. Daarbij kunnen ook risico's worden toegevoegd danwel komen te vervallen.

6.3.3 Bestemmingsreserve t.b.v. investeringen

Deze bestemmingsreserve is in 2008 in het leven geroepen naar aanleiding van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording. Investerings 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.

6.3.4 Bestemmingsreserve Arbeidshygiëne wordt FLO

6.3.4.1 Arbeidshygiëne

Op basis van de jaarcijfers 2019 zijn structurele middelen geïdentificeerd en gereserveerd voor dekking van de structurele kosten voor Arbeidshygiëne (€440.000). Hierdoor kunnen de incidentele middelen in de bestemmingsreserve Arbeidshygiëne (€ 3,5 miljoen) ingezet worden om de incidentele kosten voor de overgangsregeling FLO gedeeltelijk te dekken.

6.3.4.2 FLO

Vanuit deze reserve worden de meerkosten die VRBZO maakt ten behoeve van FLO opgevangen. De toevoeging aan de reserve FLO in 2020 is opgebouwd uit het eindsaldo van de bestemmingsreserve Arbeidshygiëne (€ 3.522.526) en het te bestemmen resultaat over het boekjaar 2019 (€ 646.870).

Voor de meerkosten tot en met 2024 is een bestemmingsreserve FLO gevormd van € 4,1 miljoen. Voor de periode van 2025 tot en met 2028 moet de bestemmingsreserve FLO de komende jaren met € 0,9 miljoen aangevuld worden.

6.3.5 Bestemmingsreserve GMK

Vanuit het Rijk ontving VRBZO een eenmalige compensatie van €500.000 bedoeld voor het afdekken van frictiekosten voor de vorming van de landelijke meldkamer. Dit bedrag is niet gebaseerd op een onderbouwing van werkelijke frictiekosten, maar betreft een lumpsum vergoeding die elke veiligheidsregio heeft ontvangen. Verwachte frictie voor VRBZO is met name gerelateerd aan hogere personeelskosten voor medewerkers die boventallig worden.

6.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost heeft geen kapitaalgoederen 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 kapitaalgoederen steeds in voldoende conditie te hebben om de operationele inzet te waarborgen. In de begroting zijn hier structurele budgetten voor gereserveerd.

6.5 Financiering

6.5.1 Hoofdcomponenten

De financiering van Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost kent drie hoofdcomponenten:

1. Gemeentelijke bijdragen;
2. Bijdragen van zorgverzekeraars;
3. Bijdrage van het ministerie van Veiligheid en Justitie

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

Onderwerp	Bedrag 2021
Bijdragen deelnemende gemeenten	€ 43.630.949
Bijdrage zorgverzekeraars	€ 24.820.000
Bijdrage rijk	€ 6.678.585
Uit reserve	€ 1.114.000
Overig	€ 1.875.132
Totale baten 2021	€ 78.118.666

6.5.2 Rentelasten

Het overzicht van de rentelasten is opgenomen in bijlage 5.

6.5.3 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, dit 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.

	2021	2022	2023	2024
Omvang begroting	€ 78,1 mln	€ 78,0 mln	€ 77,8 mln	€ 77,5 mln
20% norm	€ 15,6 mln	€ 15,6 mln	€ 15,6 mln	€ 15,5 mln
Aflossing	€ 4,4 mln	€ 3,3 mln	€ 2,8 mln	€ 2,7 mln
Herfinanciering of renteverandering	€ 2,0 mln	€ 0	€ 0	€ 4,6 mln
Totaal	€ 6,4 mln	€ 3,3 mln	€ 2,8 mln	€ 7,3 mln

6.6 Bedrijfsvoering

6.6.1 Rechtmatigheidsverklaring

Naar aanleiding van de voorstellen van de commissie Depla, in het rapport 'Vernieuwing van de begroting en verantwoording van gemeenten' legt met ingang van het verslagjaar 2021 het College van burgemeester en wethouders ("college") bij een gemeente in de jaarrekening verantwoording af over de rechtmatigheid. Waar in het rapport wordt gesproken over College van burgemeester en wethouders, geldt hetzelfde voor het (dagelijks) bestuur van gemeenschappelijke regelingen. Daar waar gemeente staat, dient ook gemeenschappelijke regeling gelezen te worden. De verantwoording over de rechtmatigheid gaat na een wetswijziging deel uitmaken van de jaarrekening, zodat de aandacht voor en de controle op rechtmatigheid op het huidige kwaliteitsniveau gehandhaafd blijft. De accountant geeft een getrouwheidsoordeel af over de jaarrekening, waarvan de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel uitmaakt. Het huidige afzonderlijke rechtmatigheidsoordeel in de controleverklaring van de accountant komt daarmee te vervallen.

Deze wijziging markeert allereerst de verantwoordelijkheid van het college voor de rechtmatigheid. Het is vervolgens aan de Raad om de rechtmatigheidsverantwoording van het college te bediscussiëren en te beoordelen. Het is de verwachting dat van het (zelf) geven van een rechtmatigheidsverantwoording een kwaliteitsimpuls uitgaat op de interne processen en beheersing. Het college dient immers te kunnen steunen op een adequaat functionerend systeem van interne beheersing en -controle, om (primair) te waarborgen dat de gemeente bij alle (financiële) beheershandelingen en transacties de wet- en regelgeving naleeft. Dit systeem zal tevens van belang zijn bij het opstellen van een overzicht van afwijkingen van rechtmatigheid. Tevens is de verwachting dat er meer vooruit gekeken zal worden naar het oplossen van onrechtmatigheden omdat het college ook beheersmaatregelen moet formuleren.

De paragraaf Bedrijfsvoering wordt de aangewezen plek om een nadere toelichting te geven door het college op zaken die de rechtmatigheid raken en hoe de beheersing is vormgegeven. Hierbij moet in ieder geval nadere toelichting worden gegeven op alle afwijkingen die in de rechtmatigheidsverantwoording zijn vermeld. Aspecten die hierbij onder meer in de beschouwingen betrokken worden zijn de tussentijdse communicatie met de Raad – of de reden waarom deze achterwege is gebleven –, alsmede de maatregelen die zijn genomen om verbeteringen aan te brengen om wet- en regelgeving afdoende in processen te waarborgen. Ten behoeve van de wettelijke basis is het nodig om het desbetreffende artikel in het BBV aan te passen. Deze wetswijziging wordt naar verwachting in de loop van 2020 afgerond. De Commissie BBV geeft in de Kadernota Rechtmatigheid nadere aanwijzingen over de informatie die het college in de paragraaf in de jaarstukken (alsmede in de begroting op te nemen paragraaf) moet en/of kan opnemen.

6.7 Verbonden partijen

Een organisatie wordt gezien als een 'verbonden partij' als VRBZO belanghebbende is bij de organisatie, zowel vanuit bestuurlijk als financieel oogpunt. VRBZO is een samenwerkingsverband op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen, waaraan 21 gemeenten deelnemen. VRBZO is voor gemeenten een verbonden partij. Zelf heeft VRBZO geen verbonden partijen.

6.8 Lokale heffingen en grondbeleid verbonden partijen

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

Bijlagen

Begroting 2021
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 1: overzicht van baten en lasten

Programma	Product	2019 realisatie	2020 na wijziging	2021 begroting na wijziging	2019 realisatie	2020 na wijziging	2021 begroting na wijziging
Brandweezorg	Risicobeheersing	5.733.790	5.725.421	5.871.109	-858.159	-577.200	-577.200
	Incidentbestrijding	31.784.486	34.358.319	35.098.462	-2.248.897	-931.369	-931.369
Totaal Brandweezorg		37.518.275	40.083.740	40.969.571	-3.107.056	-1.508.569	-1.508.569
Veiligheid	GHOR	940.173	991.069	1.018.490	-26.712		
	Crisisbeheersing	1.228.604	1.195.886	1.221.146	-126.479	-14.500	-14.500
	Bevolkingszorg	464.640	449.013	458.367	-233.893	0	0
	GMK (exc.MKA)	1.657.960	0	0	-225.047	-45.200	-45.200
Totaal Veiligheid		4.291.377	2.635.968	2.698.003	-612.131	-59.700	-59.700
Zorg	Ambulancezorg	20.500.726	22.931.569	22.931.569	-20.526.076	-22.931.569	-22.931.569
	MKA	1.861.861	1.810.844	1.810.844	-1.848.526	-1.888.431	-1.888.431
Totaal Zorg		22.362.587	24.742.413	24.742.413	-22.374.602	-24.820.000	-24.820.000
Ondersteuning organisatie	Ondersteuning organisatie	9.194.040	9.148.032	9.401.010	-102.211		
Totaal Ondersteuning organisatie		9.194.040	9.148.032	9.401.010	-102.211		
Financiering	Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	580.117	307.669	307.669	-365.348	-323.887	-306.863
	Bijdrage gemeenten				-41.019.063	-42.629.163	-43.630.949
	Bdur uitkering Rijk				-6.726.945	-6.576.503	-6.678.585
Totaal Financiering		580.117	307.669	307.669	-48.111.356	-49.529.553	-50.616.397
Toevoeging/Onttrekking Reserves	Toevoeging/Onttrekking algemene reserve						
	Toevoeging/Onttrekking bestemmingsreserve				-440.000	-1.000.000	-1.114.000
	Ink/Uitg alg res						
Totaal Toevoeging/Onttrekking Reserves					-440.000	-1.000.000	-1.114.000
Eindtotaal		73.946.397	76.917.822	78.118.666	-74.747.355	-76.917.822	-78.118.666

Begroting 2021
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 2: meerjarenraming 2021-2024

	Lasten				Baten			
Rijlabels	2021	2022	2023	2024	2021	2022	2023	2024
Brandweezorg	40.969.571	40.890.100	40.728.472	40.328.472	-1.508.569	-1.508.569	-1.508.569	-1.508.569
Incidentbestrijding	35.098.462	35.019.136	34.855.993	34.455.993	-931.369	-931.369	-931.369	-931.369
Risicobeheersing	5.871.109	5.870.964	5.872.479	5.872.479	-577.200	-577.200	-577.200	-577.200
Financiering	307.669	307.669	307.669	307.669	-50.616.397	-50.593.288	-50.596.331	-50.596.331
Bdur uitkering Rijk					-6.678.585	-6.678.585	-6.678.585	-6.678.585
Bijdrage gemeenten					-43.630.949	-43.630.949	-43.630.949	-43.630.949
Financiering & Alg Dekkingsmiddelen	307.669	307.669	307.669	307.669	-306.863	-283.754	-286.797	-286.797
Toevoeging/Onttrekking Reserves				0	-1.114.000	-1.058.000	-895.000	-495.000
Ink/Uitg alg res								0
Toevoeging/Onttrekking algemene reserve								0
Toevoeging/Onttrekking bestemmingsreserve				0	-1.114.000	-1.058.000	-895.000	-495.000
Veiligheid	2.698.003	2.697.895	2.697.821	2.697.821	-59.700	-59.700	-59.700	-59.700
Bevolkingszorg	458.367	458.324	458.281	458.281	0	0	0	0
Crisisbeheersing	1.221.146	1.221.143	1.221.143	1.221.143	-14.500	-14.500	-14.500	-14.500
GHOR	1.018.490	1.018.428	1.018.397	1.018.397				0
GMK (exc.MKA)	0	0	0	0	-45.200	-45.200	-45.200	-45.200
Zorg	24.742.413	24.742.413	24.742.413	24.742.413	-24.820.000	-24.820.000	-24.820.000	-24.820.000
Ambulancezorg	22.931.569	22.931.569	22.931.569	22.931.569	-22.931.569	-22.931.569	-22.931.569	-22.931.569
MKA	1.810.844	1.810.844	1.810.844	1.810.844	-1.888.431	-1.888.431	-1.888.431	-1.888.431
Ondersteuning organisatie	9.401.010	9.401.480	9.403.225	9.403.225				0
Ondersteuning organisatie	9.401.010	9.401.480	9.403.225	9.403.225				0
Eindtotaal	78.118.666	78.039.557	77.879.600	77.479.600	-78.118.666	-78.039.557	-77.879.600	-77.479.600

Begroting 2021 **Bijlage 3: bijdrage per**
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost **gemeente 2021**

Gemeente	Aandeel in bijdrage	2020 excl. Bevolkingszorg	Indexering	Basisbijdrage 2021, excl. bevolkingszorg	Oranje Kolom	Gemeentelijke rampenbestrijding	Bevolk.zorg tbv OTO	Subtotaal bevolkingszorg e.d.	Totale bijdrage 2021
Asten	2,09%	€ 886.483	€ 20.832	€ 907.315	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 916.616
Bergeijk	2,90%	€ 1.230.977	€ 28.928	€ 1.259.905	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 1.269.206
Best	3,16%	€ 1.339.194	€ 31.471	€ 1.370.665	€ 7.042	€ 1.489	€ 1.199	€ 9.730	€ 1.380.395
Bladel	2,89%	€ 1.226.467	€ 28.822	€ 1.255.289	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 1.264.590
Cranendonck	2,76%	€ 1.167.850	€ 27.444	€ 1.195.294	€ 7.042	€ 1.489	€ 1.199	€ 9.730	€ 1.205.024
Deurne	3,98%	€ 1.687.295	€ 39.651	€ 1.726.946	€ 7.042	€ 2.333	€ 1.199	€ 10.574	€ 1.737.520
Eersel	2,73%	€ 1.158.832	€ 27.233	€ 1.186.065	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 1.195.366
Eindhoven	34,41%	€ 14.586.848	€ 342.792	€ 14.929.640	€ 7.042	€ 19.098	€ 10.270	€ 36.410	€ 14.966.050
Geldrop-Mierlo	4,27%	€ 1.809.039	€ 42.512	€ 1.851.551	€ 7.042	€ 3.654	€ 1.882	€ 12.578	€ 1.864.129
Gemert-Bakel	3,70%	€ 1.570.059	€ 36.896	€ 1.606.955	€ 7.042	€ 2.333	€ 1.199	€ 10.574	€ 1.617.529
Heeze-Leende	2,00%	€ 848.607	€ 19.942	€ 868.549	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 877.850
Helmond	10,63%	€ 4.506.367	€ 105.900	€ 4.612.267	€ 7.042	€ 7.868	€ 4.108	€ 19.018	€ 4.631.285
Laarbeek	2,74%	€ 1.161.537	€ 27.296	€ 1.188.833	€ 7.042	€ 2.333	€ 1.199	€ 10.574	€ 1.199.407
Nuenen c.a.	2,53%	€ 1.071.356	€ 25.177	€ 1.096.533	€ 7.042	€ 2.333	€ 1.199	€ 10.574	€ 1.107.107
Oirschot	2,30%	€ 973.058	€ 22.867	€ 995.925	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 1.005.226
Reusel-De Mierden	1,87%	€ 792.695	€ 18.628	€ 811.323	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 820.624
Someren	2,44%	€ 1.032.578	€ 24.266	€ 1.056.844	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 1.066.145
Son en Breugel	1,90%	€ 803.517	€ 18.883	€ 822.400	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 831.701
Valkenswaard	3,67%	€ 1.553.826	€ 36.515	€ 1.590.341	€ 7.042	€ 2.333	€ 1.199	€ 10.574	€ 1.600.915
Veldhoven	5,38%	€ 2.281.590	€ 53.617	€ 2.335.207	€ 7.042	€ 3.654	€ 1.882	€ 12.578	€ 2.347.785
Waalre	1,65%	€ 700.710	€ 16.467	€ 717.177	€ 7.042	€ 1.489	€ 770	€ 9.301	€ 726.478
Totaal	100,0%	€ 42.388.885	€ 996.139	€ 43.385.024	€ 147.882	€ 63.807	€ 34.235	€ 245.924	€ 43.630.948

Bijlage 4: begroting ingedeeld naar taakvelden

Taaknummer	Taak	Taakveld	Lasten	Baten
0.10	Bestuur en ondersteuning	Mutaties reserves		-€ 1.114.000
0.4	Bestuur en ondersteuning	Ondersteuning organisatie	€ 9.401.010	
0.5	Bestuur en ondersteuning	Treasury	€ 307.669	-€ 306.863
0.8	Bestuur en ondersteuning	Overige baten en lasten		
1.1	Veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	€ 42.486.539	-€ 51.449.803
7.1	Volksgezondheid en milieu	Volksgezondheid	€ 24.742.413	-€ 24.820.000
8.3	VHROSV	Wonen en bouwen	€ 1.181.035	-€ 428.000
Eindtotaal			€ 78.118.666	-€ 78.118.666

Bijlage 5: renteschema

Renteschema conform BBV richtlijn

Externe rentelasten over de korte en lange financiering	€ 307.669
Externe rentebaten	-€ 2.000
Saldo rentelasten en rentebaten	€ 305.669

Rente grondexploitatie	€ 0
Rente projectfinanciering	€ 0
Rentebaten van doorverstrekte leningen	€ 0
Subtotaal	€ 0

Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	€ 305.669
--	------------------

Rente over eigen vermogen	€ 0
Rente over voorzieningen	€ 0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	€ 0

De aan de taakvelden toegerekende rente	€ 304.863
---	-----------

Renteresultaat op het taakveld Treasury	€ 806
--	--------------

Bijlage 6: EMU saldo

Omschrijving	2021
Exploitatiesaldo voor onttrekking reserves	€ -1.114.000
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	€ 5.225.695
Dotaties aan de post voorzieningen	€ 70.000
Investerings die worden geactiveerd	€ -7.562.071
Baten uit bijdragen andere overheden	€ 0
Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	€ 0
Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-,	€ 0
Baten bouwgrondexploitatie	€ 0
Lasten op de balanspost voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	€ 0
Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen	€ 0
Verkoop van effecten:	€ 0
Berekend EMU saldo	€ -3.380.376

VRBZO kent in 2021 een negatief EMU saldo doordat er in 2021 meer investeringen zullen worden geactiveerd dan we aan afschrijvingslast hebben. Door schommelingen in de investeringsbegroting per jaar, schommelt ook het EMU saldo per jaar. Er geldt voor onze organisatie op basis van de Wet houdbare overheidsfinanciën geen individuele referentiewaarde voor het EMU-saldo.

Begroting 2021
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 7: Meerjarenbalans en weerstandsvermogen

Balans	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal Materiele Vaste Activa	34.187.432	33.329.808	35.666.184	31.346.303	26.581.488	28.920.973
Totaal Uitzettingen	11.583.302	7.041.795	1.224.623	962.619	1.600.647	842.675
Totaal Overlopende Activa	888.205	888.205	888.205	888.205	888.205	888.205
Totaal Liquide Middelen	65.165	65.165	65.165	65.165	65.165	65.165
Totaal Activa	46.724.105	41.324.974	37.844.178	33.262.293	29.135.506	30.717.019
Totaal Eigen Vermogen	(6.886.932)	(5.886.932)	(4.772.932)	(3.714.932)	(2.819.932)	(2.718.739)
Totaal Vaste Schulden	(30.173.295)	(25.763.096)	(23.352.897)	(19.802.698)	(16.787.499)	(18.447.300)
Totaal Voorzieningen	(647.238)	(658.307)	(701.710)	(728.024)	(511.436)	(534.341)
Totaal Vlottende Schuld	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)
Totaal Overlopende Passiva	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)
Totaal Passiva	(46.724.107)	(41.324.976)	(37.844.180)	(33.262.295)	(29.135.508)	(30.717.022)
	(3)	(3)	(3)	(3)	(3)	(3)

Begroting 2021

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Netto-schuldquote

Totaal Vaste Schulden	(30.173.295)	(25.763.096)	(23.352.897)	(19.802.698)	(16.787.499)	(18.447.300)
Totaal Vlottende Schuld	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)	(4.488.055)
Totaal Overlopende Passiva	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)	(4.528.586)
Totaal Uitzettingen	11.583.302	7.041.795	1.224.623	962.619	1.600.647	842.675
Totaal Overlopende Activa	888.205	888.205	888.205	888.205	888.205	888.205
Totaal Liquide Middelen	65.165	65.165	65.165	65.165	65.165	65.165
Subtotaal Netto-schuld	(26.653.265)	(26.784.572)	(30.191.546)	(26.903.351)	(23.250.124)	(25.667.896)
Baten excl. mutaties reserves	(74.307.355)	(75.917.822)	(77.004.666)	(76.981.557)	(76.984.600)	(76.984.600)
Netto-schuldquote	36%	35%	39%	35%	30%	33%

Solvabiliteitsratio

Totaal Eigen Vermogen	(6.886.932)	(5.886.932)	(4.772.932)	(3.714.932)	(2.819.932)	(2.718.739)
Totaal Passiva	(46.724.107)	(41.324.976)	(37.844.180)	(33.262.295)	(29.135.508)	(30.717.022)
Solvabiliteitsratio	15%	14%	13%	11%	10%	9%

Weerstandsvermogen en -capaciteit

Algemene reserve	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Resultaat boekjaar	646.870	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserve	4.240.062	3.886.932	2.772.932	1.714.932	819.932	718.739
Incidentele weerstandscapaciteit	6.886.932	5.886.932	4.772.932	3.714.932	2.819.932	2.718.739
Structurele weerstandscapaciteit	-	-	-	-	-	-
Totale weerstandscapaciteit	6.886.932	5.886.932	4.772.932	3.714.932	2.819.932	2.718.739
Totale weerstandsvermogen	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
Ratio weerstandsvermogen/-capaciteit	3,4	2,9	2,4	1,9	1,4	1,4

Begroting 2021
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Bijlage 8: Investeringsbegroting

Balans	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Vervoermiddelen	3.683.570	711.530	1.646.000	4.318.000
Gebouwen en terreinen	0	0	0	0
Machines, apparaten en installaties	787.930	604.170	97.950	411.000
Bedrijfsgebouwen	1.712.431	0	0	0
Overige materiële vaste activa	1.378.140	844.670	1.116.000	2.846.000
Geheel	7.562.071	2.160.370	2.859.950	7.575.000

Bijlage 9: Ambulancezorg

Product: Spoedeisende ambulancezorg				
<u>Onderbouwing:</u> In de regio Brabant-Zuidoost is de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost de vergunninghouder voor de ambulancezorg. De uitvoering van het ambulancevervoer is volledig belegd bij de GGD Brabant-Zuidoost. <u>Doel:</u> Ambulancezorg is voor iedereen toegankelijk en biedt acute zorgverlening.				
Wat houdt het in?		Werkwijze		
▪ Dienstverlening door een deskundig team van verpleegkundige en chauffeur, uitgerust met een geavanceerde 'ALS'-Ambulance. ▪ Bij spoedeisende zorgvragen is de ambulancezorg (een verpleegkundige en chauffeur) zo spoedig mogelijk ter plaatse. Ook complex besteld vervoer wordt door deze teams verzorgd. ▪ De verpleegkundig centralist van de Meldkamer Ambulancezorg (MKA) neemt zorgvragen aan, 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.		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 aantal voorwaardenscheppende (VWS)- posten verdeeld over de regio.		
Resultaat		Resultaat 2018	Resultaat 2019	Raming 2020
1. Aantal uren paraatheid		95.935	100.759	102.000
2. Aantal ritten spoed en eerste hulp		37.929	37.854	38.250
3. Aantal ritten besteld vervoer		7.728	5.638	6.750
4. Spoedritten A1 met aankomsttijd < 15 min. waarvan effect inzet First Responder		93,2% 0,4%	93,9% 0,4%	94% 0,4%
5. Spoedritten A2 met aankomsttijd < 30 min.		97,1%	97,7%	97,5%
				Raming 2021
				108.000
				38.750
				7.250
				94,5%
				0,4%
				97,5%

Product: Rapid Responder				
<u>Onderbouwing:</u> 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 vervoersmogelijkheid 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 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 circa 10 verpleegkundigen die hiervoor speciaal getraind zijn.		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.		
Resultaat		Resultaat 2018	Resultaat 2019	Raming 2020
# uren paraatheid		397	519	550
# ritten		236	356	375
				Raming 2021
				700
				500

Product: Zorgambulance				
<u>Onderbouwing:</u> 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. <u>Doel:</u> 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 2018	Resultaat 2019	Raming 2020
# uren paraatheid		7.903	11.385	11.500
# ritten		3.897	5.324	5.500
				Raming 2021
				11.500
				5.500