

Vergadering
Algemeen Bestuur

Datum
3 april 2019

6.2 Begroting VRMWB 2020

Portefeuillehouder DB: De heer J.F.M. Janssen
Portefeuillehouder VD: De heer M.T.C. van Lieshout
Stuknummer: AB2019.04.03/6.2

STATUS VOORSTEL

Informatief Besluitvormend Oordeelsvormend

BESLISPUNTEN

Het Algemeen bestuur wordt verzocht om:

1. De administratieve begrotingswijziging 2019 vast te stellen, zodat beheersbegroting 2019 als basis kan dienen voor de begroting 2020.
2. In te stemmen met de cijfermatige invulling van begroting 2020 conform kaders in de kaderbrief, inclusief het meerjarenperspectief en bijdrage per gemeente.
3. In te stemmen met de tekstuele rompbegroting 2020.
4. De begroting 2020 in procedure te brengen bij de gemeenten.
5. In te stemmen met de actualisatie en votering van de investeringskredieten 2019 à € 14.247.271 met als basis het geactualiseerde investeringsplan 2019 inclusief overloop vanuit 2018.
6. Kennis te nemen van de actuele stand van de reserves en voorzieningen en het meerjarenperspectief.

TOELICHTING

Ad 1 Vaststellen van de administratieve begrotingswijziging 2019, zodat beheersbegroting 2019 als basis kan dienen voor de begroting 2020

Bij het opstellen van de beheersbegroting 2019 zijn er op basis van een geactualiseerd inzicht aanpassingen gedaan in de te verwachte onttrekkingen en stortingen in reserves en voorzieningen. Als gevolg hiervan is het totaal van de lasten en baten van het programma Veiligheid veranderd, wat leidt tot een administratieve begrotingswijziging. Daarnaast hebben er door het verder concretiseren van de inhoud van de thema's een aantal budgetverschuivingen tussen thema's plaatsgevonden. Bij goedkeuring van deze wijzigingen (bijlage 1), wordt deze beheersbegroting 2019 gebruikt als basis voor de Beleidsbegroting 2020.

Ad 2 Instemmen met de cijfermatige invulling van begroting 2020 conform kaders in de kaderbrief, inclusief het meerjarenperspectief en bijdrage per gemeente

In bijlage 2 is een notitie opgenomen waarin de financiële situatie en –perspectief van de Veiligheidsregio Midden en West Brabant is opgenomen. De begrotingskaders zijn financieel vertaald, de begrotingsbedragen zijn weergegeven inclusief meerjarenperspectief en de bijdragen per gemeente zijn bepaald.

Ad 3 Instemmen met de concept beleidsbegroting 2020

Bij de stukken is de concept beleidsbegroting 2020 toegevoegd. In deze begroting is conform de eisen van de BBV een programmabegroting weergegeven. Daarnaast zijn onder andere de bijdragen van de gemeenten en verplichte paragrafen opgenomen.

Ad 4 Begroting 2020 in procedure brengen bij gemeenten

Nadat de concept beleidsbegroting is goedgekeurd, wordt deze bij de deelnemende gemeenten in procedure gebracht.

Ad 5 Actualisatie van de investeringskredieten 2019

De geactualiseerde investeringskredieten zijn opgenomen in bijlage 3 met als basis het geactualiseerde investeringsplan 2019 inclusief overloop van 2018.

Ad 6 Verwachte stand van de reserves en voorzieningen en bestedingspatroon

Jaarlijks worden bij de jaarrekening en begroting de reserves en voorzieningen geactualiseerd. In bijlage 4 is een overzicht opgenomen van de verwachte stand van de aanwezige reserves en voorzieningen per 1-1-2020 en het (meerjarig) bestedingspatroon.

BIJGEVOEGD

- Bijlage 1: Begrotingswijziging 2019
- Bijlage 2: Financiële situatie begroting 2020 en meerjarenperspectief Veiligheidsregio MWB.
- Bijlage 3: Actualisatie Investeringsplan
- Bijlage 4: Actuele stand reserves en voorzieningen
- Bijlage 5: Begroting VRMWB 2020

Bijlage 1: Begrotingswijziging 2019

Bij het actualiseren van de beleidsbegroting 2019 naar de beheersbegroting 2019 hebben er budgetverschuivingen plaatsgevonden tussen de verschillende thema's, kostensoorten of dienstonderdelen. Daarnaast is door het actuele inzicht in de verwachte onttrekkingen en stortingen in reserves en voorzieningen het totaal van het programma Veiligheid aangepast. Deze administratieve verschuivingen zijn budgetneutraal voor de gemeenten. De beheersbegroting 2019 wordt gebruikt als basis voor de beleidsbegroting 2020.

In onderstaande tabellen is het financieel overzicht met thema's en taakvelden van de beleidsbegroting 2019, de begrotingswijziging 2019 en het definitieve financieel overzicht van de beheersbegroting 2019 opgenomen. De grootste wijzigingen per taakveld zijn:

- 1.1 Crisisbeheersing en Brandweer
 - De loon- en prijscompensatie is verdeeld vanuit thema 5 organisatie;
 - Actualisatie van rijksbijdragen en overige baten;
 - Lasten en baten thema incidentbestrijding zijn verlaagd door het vervallen van de BHV-taak;
 - De begroting van de GMK is realistisch opgezet en als gevolg hiervan naar beneden bijgesteld.
- 8.3 Wonen en bouwen
 - De loon- en prijscompensatie is verdeeld vanuit thema 5 organisatie.
- Algemene dekkingsmiddelen
 - Actualisatie van de rentelasten.
- Overhead
 - De loon- en prijscompensatie is verdeeld vanuit thema 5 organisatie;
 - Actualisatie van diverse plannen, bijv. IV-plan.
- Mutatie reserves
 - Actualisatie van de reserves en voorzieningen heeft plaatsgevonden.

Op de volgende pagina zijn per thema de wijzigingen in het programma veiligheid in de lasten en baten en mutaties in reserves aangegeven.

Programma Veiligheid Beleidsbegroting 2019

| | Thema 1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding | | Thema 2 Risicobeheersing | | Thema 3 Incidentbestrijding | | Thema 4 Geneeskundige zorg | | Thema 5 Organisatie | | Totaal | |
|------------------------------------|---|---------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Programma Veiligheid: | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Crisisbestrijding en Brandweer | € 7.046.112 | € -1.963.465 | € 3.274.312 | € -332.000 | € 48.112.814 | € -3.661.071 | € 2.288.465 | € - | € 4.277.633 | € -74.062.275 | € 64.999.336 | € -80.018.811 |
| 8.3 Wonen en Bouwen | € - | € - | € 1.873.389 | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € 1.873.389 | € - |
| Algemene Dekkingsmiddelen | € 15.000 | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € 715.000 | € -715.000 | € 730.000 | € -715.000 |
| Overhead | € 430.770 | € - | € 711.329 | € - | € 3.827.976 | € - | € 215.067 | € - | € 8.752.365 | € -5.000 | € 13.937.507 | € -5.000 |
| Vennootschapsbelasting | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Resultaat voor bestemming | € 7.491.882 | € -1.963.465 | € 5.859.030 | € -332.000 | € 51.940.790 | € -3.661.071 | € 2.503.532 | € - | € 13.744.999 | € -74.782.275 | € 81.540.233 | € -80.738.811 |
| <i>Mutaties in reserves</i> | | | | | | | | | | | | |
| Programma Veiligheid | € 3.264 | € -239.910 | € - | € -735 | € 7.271.699 | € -6.897.510 | € - | € - | | € -140.000 | € 7.274.963 | € -7.278.155 |
| Overhead | | | | | | | | | € 872.913 | € -1.671.143 | € 872.913 | € -1.671.143 |
| Resultaat na bestemming | € 7.495.146 | € -2.203.375 | € 5.859.030 | € -332.735 | € 59.212.489 | € -10.558.581 | € 2.503.532 | € - | € 14.617.912 | € -76.593.418 | € 89.688.109 | € -89.688.109 |

Begrotingswijziging 2019

| | Thema 1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding | | Thema 2 Risicobeheersing | | Thema 3 Incidentbestrijding | | Thema 4 Geneeskundige zorg | | Thema 5 Organisatie | | Totaal | |
|------------------------------------|---|------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Programma Veiligheid: | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Crisisbestrijding en Brandweer | € -584.455 | € 523.937 | € 479.451 | € -72.000 | € 1.242.963 | € 302.565 | € 126.344 | € - | € -2.040.095 | € -296.133 | € -775.792 | € 458.369 |
| 8.3 Wonen en Bouwen | € - | € - | € 66.828 | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € 66.828 | € - |
| Algemene Dekkingsmiddelen | € -15.000 | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € -15.000 | € - |
| Overhead | € 37.828 | € - | € 34.863 | € - | € 115.762 | € -9.400 | € - | € - | € 730.874 | € -118.000 | € 919.327 | € -127.400 |
| Vennootschapsbelasting | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Resultaat voor bestemming | € -561.627 | € 523.937 | € 581.142 | € -72.000 | € 1.358.725 | € 293.165 | € 126.344 | € - | € -1.309.222 | € -414.133 | € 195.362 | € 330.969 |
| <i>Mutaties in reserves</i> | | | | | | | | | | | | |
| Programma Veiligheid | € 114 | € -11 | € - | € -250.000 | € -149.609 | € 114.027 | € - | € -60.000 | € - | € -549.000 | € -149.495 | € -744.984 |
| Overhead | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € -50.505 | € 418.653 | € -50.505 | € 418.653 |
| Resultaat na bestemming | € -561.513 | € 523.926 | € 581.142 | € -322.000 | € 1.209.116 | € 407.192 | € 126.344 | € -60.000 | € -1.359.727 | € -544.480 | € -4.638 | € 4.638 |
| Waarvan incidenteel | € 218.550 | € -236.880 | € 423.735 | € -322.735 | € 802.917 | € -424.795 | € 60.000 | € -60.000 | € 1.054.071 | € -1.184.125 | € 2.559.273 | € -2.228.535 |

Programma Veiligheid Beheersbegroting 2019

| | Thema 1 Crisisbeheersing en rampenbestrijding | | Thema 2 Risicobeheersing | | Thema 3 Incidentbestrijding | | Thema 4 Geneeskundige zorg | | Thema 5 Organisatie | | Totaal | |
|------------------------------------|---|---------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------------|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten |
| Programma Veiligheid: | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 Crisisbestrijding en Brandweer | € 6.461.657 | € -1.439.528 | € 3.753.763 | € -404.000 | € 49.355.777 | € -3.358.506 | € 2.414.809 | | € 2.237.538 | € -74.358.408 | € 64.223.544 | € -79.560.442 |
| 8.3 Wonen en Bouwen | | | € 1.940.217 | | | | | | | | € 1.940.217 | € - |
| Algemene Dekkingsmiddelen | | | | | | | | | € 715.000 | € -715.000 | € 715.000 | € -715.000 |
| Overhead | € 468.598 | | € 746.192 | | € 3.943.738 | € -9.400 | € 215.067 | | € 9.483.239 | € -123.000 | € 14.856.834 | € -132.400 |
| Vennootschapsbelasting | | | | | | | | | | | € - | € - |
| Resultaat voor bestemming | € 6.930.255 | € -1.439.528 | € 6.440.172 | € -404.000 | € 53.299.515 | € -3.367.906 | € 2.629.876 | € - | € 12.435.777 | € -75.196.408 | € 81.735.595 | € -80.407.842 |
| <i>Mutaties in reserves</i> | | | | | | | | | | | | |
| Programma Veiligheid | € 3.378 | € -239.921 | | € -250.735 | € 7.122.090 | € -6.783.483 | | € -60.000 | | € -689.000 | € 7.125.468 | € -8.023.139 |
| Overhead | | | | | | | | | € 822.408 | € -1.252.490 | € 822.408 | € -1.252.490 |
| Resultaat na bestemming | € 6.933.633 | € -1.679.449 | € 6.440.172 | € -654.735 | € 60.421.605 | € -10.151.389 | € 2.629.876 | € -60.000 | € 13.258.185 | € -77.137.898 | € 89.683.471 | € -89.683.471 |
| Waarvan incidenteel | € 218.550 | € -236.880 | € 423.735 | € -322.735 | € 802.917 | € -424.795 | € 60.000 | € -60.000 | € 1.054.071 | € -1.184.125 | € 2.559.273 | € -2.228.535 |

Bijlage 2 Financiële situatie begroting 2020 en meerjarenperspectief Veiligheidsregio MWB

In deze notitie wordt een beeld gegeven van de financiële situatie van de begroting 2020 en het financieel meerjarenperspectief 2021-2023 van de Veiligheidsregio Midden- en West Brabant.

In deze notitie wordt ingegaan op:

1. Kaders begroting 2020
2. Bepaling bijdrage per gemeente op basis financiële kaders

Ad 1 kaders begroting 2020

In de kaderbrief 2020 is een aantal kaders opgenomen, waarover het Algemeen Bestuur in de vergadering van 31 januari jl. besloten heeft. Hier worden de onderwerpen kort weergegeven. Er wordt op dit moment voor het jaar 2020 en verder geen herijking of nieuw beleid voorzien.

1. Loon- en prijsontwikkeling

Het AB heeft besloten de door de VRMWB gehanteerde methodiek ten behoeve van de loon- en prijsontwikkeling te continueren. Bij het opstellen van de begroting 2020 wordt de loon- en prijsindex toegepast op basis van de meest actuele ramingen van het CPB (maart 2019). In onderstaande tabel is de gewogen loon- en prijsindex weergegeven.

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Loonindex t.o.v. begroting 2019 | 1,80% | 2,30% | 2,30% | 2,30% |
| Prijsindex t.o.v. begroting 2019 | 1,50% | 1,40% | 1,40% | 1,40% |
| Gewogen loon- en prijsindex | 1,68% | 1,94% | 1,94% | 1,94% |

2. Herijken kostenverdeelmodel

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur de volgende uitgangspunten voor de actualisatie van het kostenverdeelmodel vastgesteld, te weten:

- De sleutel CEBEON ten behoeve van verdeling gemeentefonds is de basis voor de sleutel van het kostenverdeelmodel;
- De sleutel wordt jaarlijks geüpdatet bij begroting;
- De meest recent beschikbare sleutel wordt gehanteerd. Jaarlijks wordt de sleutel na uitkomst meicirculaire beschikbaar gesteld door BZK.

In 2019 is besloten een overgangperiode van 3 jaar te hanteren, te weten 2019-2021 om toe te groeien naar een geactualiseerde sleutel voor het kostenverdeelmodel. In onderstaand overzicht is de (ingroei)verdeelsleutel van het kostenverdeelmodel 2020-2023, die in de beleidsbegroting gehanteerd wordt, weergegeven.

| Gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio MWB | 2020 | 2021-2023 |
|---|---|---------------------|
| | 33% huidige sleutel, 67% nieuwe sleutel | 100% nieuwe sleutel |
| Alphen-Chaam | 0,99% | 1,01% |
| Altena | 4,43% | 4,57% |
| Baarle-Nassau | 0,79% | 0,78% |
| Bergen op Zoom | 6,08% | 5,91% |
| Breda | 16,80% | 16,51% |
| Dongen | 1,97% | 1,97% |
| Drimmelen | 2,24% | 2,33% |
| Etten-Leur | 3,52% | 3,50% |
| Geertruidenberg | 1,93% | 1,98% |
| Gilze en Rijen | 2,14% | 2,21% |
| Goirle | 1,76% | 1,77% |
| Halderberge | 2,58% | 2,65% |
| Hilvarenbeek | 1,34% | 1,38% |
| Loon op Zand | 1,84% | 1,87% |
| Moerdijk | 4,28% | 4,38% |
| Oisterwijk | 2,16% | 2,23% |
| Oosterhout | 4,81% | 4,81% |
| Roosendaal | 7,03% | 6,92% |
| Rucphen | 1,68% | 1,71% |
| Steenbergen | 2,06% | 2,11% |
| Tilburg | 21,89% | 21,56% |
| Waalwijk | 3,97% | 4,03% |
| Woensdrecht | 2,07% | 2,09% |
| Zundert | 1,66% | 1,71% |
| Totaal | 100,00% | 100,00% |

In bovenstaande sleutels is de samenvoeging van de gemeenten Aalburg, Werkendam en Woudrichem tot de gemeente Altena verwerkt. De consequenties van de verdeling van de kernen van de gemeente Haaren per 2021 zijn nog niet verwerkt in de verdeelsleutel 2021 en verder. Als de nieuwe maatstaven bekend zijn, wordt dit aangepast in de begroting 2021.

Ad 2 Bepaling bijdragen per gemeenten op basis financiële kaders rompbegroting

Op basis van de vastgestelde financiële kaders is een totaaloverzicht van de bijdragen van gemeenten en het financieel meerjarenperspectief opgesteld. Hierbij zijn tevens de intekentaak FLO en intekentaak verkoopkazernes geactualiseerd. De huidige en nieuwe gemeentelijke bijdragen zijn in bijlage 5 opgenomen.

| | Begroting 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Gemeentelijk bijdrage vastgestelde begroting* | € 66.071.088 | € 68.092.864 | € 70.176.505 | € 67.740.144 |
| Aanpassing LPO voorgaande jaren | | € -884.709 | € -1.641.868 | |
| Aanpassing LPO 2020 | € -884.709 | € -757.160 | € -794.492 | € 1.314.159 |
| Gemeentelijke bijdrage na aanpassing LPO | € 65.186.379 | € 66.450.995 | € 67.740.144 | € 69.054.303 |
| Intekentaken | | | | |
| FLO | € 838.439 | € 1.012.871 | € 1.832.637 | € 2.244.228 |
| Kazernes | € 586.434 | € 533.779 | € 533.864 | € 534.547 |
| Totaal intekentaken | € 1.424.873 | € 1.546.650 | € 2.366.500 | € 2.778.775 |
| Totaal bijdrage gemeenten begroting | € 66.611.253 | € 67.997.645 | € 70.106.645 | € 71.833.078 |

Intekentaak FLO

| | Begroting 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|-------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Regionalisering brandweer | | | | |
| Bergen op Zoom | € 102.322 | € 157.018 | € 317.185 | € 317.809 |
| Breda | € 290.639 | € 296.900 | € 611.068 | € 715.938 |
| Roosendaal | € 120.117 | € 184.325 | € 372.348 | € 373.080 |
| Tilburg | € 325.360 | € 374.627 | € 532.036 | € 837.400 |
| Totaal FLO-intekentaak | € 838.439 | € 1.012.871 | € 1.832.637 | € 2.244.228 |

Intekentaak kazernes

| | Begroting 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Gemeente | | | | |
| - Aalburg | € 31.320 | € - | € - | € - |
| - Alphen Chaam | € 1.533 | € 1.554 | € - | € - |
| - Bergen op Zoom | € 394.181 | € 394.508 | € 394.840 | € 395.176 |
| - Breda | € 22.973 | € - | € - | € - |
| - Gilze Rijen | € - | € - | € - | € - |
| - Loon op Zand | € - | € - | € - | € - |
| - Moerdijk | € 87.746 | € 88.975 | € 90.220 | € 91.483 |
| - Waalwijk | € 48.682 | € 48.742 | € 48.804 | € 47.888 |
| Totaal intekentaak kazernes | € 586.434 | € 533.779 | € 533.864 | € 534.547 |

Bijlage 3: Actualisatie Investeringsplan

Bij de beleidsbegroting worden de investeringskredieten door het Algemeen Bestuur vastgesteld per categorie. Tijdens het opstellen van de beheersbegroting wordt het investeringsplan als basis voor de investeringskredieten geactualiseerd, waarna bij de jaarrekening de overloop vanuit 2018 naar 2019 is bepaald. Het geactualiseerde investeringsplan 2019 inclusief overloop 2018 is weergegeven in onderstaande tabel, welke als basis dient voor de actualisatie en votering van de investeringskredieten. Daarnaast is er een specificatie van de investeringen in eenheden weergegeven.

Investerings 2019 incl. overloop 2018

| specificatie investeringen | Thema 1 crisis- beheersing en rampen- bestrijding | Thema 2 risico- beheersing | Thema 3 incident- bestrijding | Thema 4 genees- kundige zorg | Thema 5 organisatie | Totaal investerings 2019 |
|-------------------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------|--------------------------------|
| Gronden en terreinen | | | | | | € - |
| Woonruimten | | | | | | € - |
| Bedrijfsgebouwen | | | € 4.530.771 | | | € 4.530.771 |
| Grond weg en bouwkundige werken | | | | | | € - |
| Vervoermiddelen | | | € 3.545.800 | | | € 3.545.800 |
| Machines, apparaten en installaties | | | € 658.800 | | | € 658.800 |
| Overige materiële vaste activa | € 1.214.000 | | € 2.242.200 | | € 2.055.700 | € 5.511.900 |
| totaal Veiligheidsregio | € 1.214.000 | € - | € 10.977.571 | € - | € 2.055.700 | € 14.247.271 |

| Eenheid | Bedrag op IP |
|---------------------------------|-------------------|
| Dienstauto's | 882.100 |
| GMK | 1.214.000 |
| Hardware | 803.800 |
| IBGS | 93.500 |
| Informatie gestuurde veiligheid | 405.800 |
| Innovatie | 46.700 |
| Inrichting | 1.080.300 |
| Installaties | 250.800 |
| Oefengebouwen | 4.115.471 |
| Oefenmiddelen | 10.400 |
| Software | 1.038.300 |
| Tankautospuit | 2.720.400 |
| Telefonie | 84.400 |
| Uitrukkleding | 619.600 |
| Verkenningseenheden | 138.100 |
| Waterongevallenbestrijding | 168.000 |
| Watertransport | 361.900 |
| Werkplaatsen | 57.100 |
| Werkplaatsen adembescherming | 156.600 |
| | |
| Eindtotaal | 14.247.271 |

Bijlage 4: Actuele stand van reserves en voorzieningen

In onderstaande tabel wordt per box de actuele stand van de reserves en voorzieningen per 1-1-2019 en het meerjarenperspectief weergegeven. De reserves en voorzieningen zijn te verdelen in:

- Box gemeente: deze reserves zijn ingesteld door het Bestuur, vaak door het bestemmen van resultaat. Het bestuur bepaalt de hoogte en het doel van deze reserves.
- Box rijk / overig: deze reserves zijn niet gefinancierd door gemeentelijke bijdragen, maar worden veelal door het Rijk en derden gefinancierd. Deze reserves hebben een specifiek bestedingsdoel.
- Voorzieningen veiligheidsregio: deze voorzieningen zijn wettelijk bepaald. De accountant controleert de hoogte en de inzet van deze voorzieningen.

Het AB heeft in de vergadering van januari 2018 besloten om de omvang van de reserves gedurende enkele jaren af te bouwen. De resultaten van dit besluit zijn duidelijk terug te zien in de reservepositie van Veiligheidsregio MWB.

Box gemeente

| Omschrijving | 1-1-2020 | mutatie reserve | 1-1-2021 | mutatie reserve | 1-1-2022 | mutatie reserve | 1-1-2023 | mutatie reserve | 1-1-2024 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| Crises en calamiteitenreserve | 1.611.576 | - | 1.611.576 | - | 1.611.576 | - | 1.611.576 | - | 1.611.576 |
| Egalisatie kapitaallasten | 7.751.853 | -87.020 | 7.838.873 | 389.630 | 7.449.243 | 573.487 | 6.875.756 | 499.679 | 6.376.077 |
| Transitieproces oefencentrum | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Brand Moerdijk | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Informatievoorziening | 743.481 | 539.372 | 204.109 | 204.109 | - | - | - | - | - |
| Professionaliseren crisisorganisatie | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Risicobeheersing | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reserve transitie GMK (60% van politie) | 2.152.335 | 1.466.689 | 685.646 | - | 685.646 | - | 685.646 | - | 685.646 |
| Totaal | 12.259.245 | 1.919.041 | 10.340.204 | 593.739 | 9.746.465 | 573.487 | 9.172.978 | 499.679 | 8.673.299 |

Box rijk/overig

| Omschrijving | 1-1-2020 | mutatie reserve | 1-1-2021 | mutatie reserve | 1-1-2022 | mutatie reserve | 1-1-2023 | mutatie reserve | 1-1-2024 |
|--------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|
| Rijksbijdrage strategische projecten | 1.900.514 | 600.000 | 1.300.514 | 600.000 | 700.514 | 600.000 | 100.514 | 100.514 | -0 |
| Rijksbijdrage BTW | 1.493.034 | 140.000 | 1.353.034 | 140.000 | 1.213.034 | 140.000 | 1.073.034 | 140.000 | 933.034 |
| Totaal | 3.393.548 | 740.000 | 2.653.548 | 740.000 | 1.913.548 | 740.000 | 1.173.548 | 240.514 | 933.034 |

Voorzieningen VR

| Omschrijving | 1-1-2020 | mutatie voorziening | 1-1-2021 | mutatie voorziening | 1-1-2022 | mutatie voorziening | 1-1-2023 | mutatie voorziening | 1-1-2024 |
|--------------------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| Voorziening onderhoud kazernes | 1.412.749 | -94.879 | 1.507.628 | -174.191 | 1.681.819 | 347.162 | 1.334.657 | 137.610 | 1.197.047 |
| Regeling centralisten | 203.520 | 203.520 | - | - | - | - | - | - | - |
| totaal | 1.616.269 | 108.641 | 1.507.628 | -174.191 | 1.681.819 | 347.162 | 1.334.657 | 137.610 | 1.197.047 |

Bijlage 5: Overzichten gemeentelijk bijdrage

In onderstaande overzichten zijn de gemeentelijke bijdragen van de begroting 2020 inclusief intekentaken en het meerjarenperspectief opgenomen.

| Gemeentelijke bijdrage 2020 | Totaal bijdrage obv kostenverdeel-model 2020 excl intekentaak | Intekentaak verkoop kazernes | Intekentaak FLO | Totaal |
|-----------------------------|---|------------------------------|------------------|---------------------|
| Alphen-Chaam | € 647.807 | € 1.533 | | € 649.339 |
| Altena | € 2.886.284 | € 31.320 | | € 2.917.604 |
| Baarle-Nassau | € 512.252 | | | € 512.252 |
| Bergen op Zoom | € 3.960.461 | € 394.181 | € 102.322 | € 4.456.964 |
| Breda | € 10.949.515 | € 22.973 | € 290.639 | € 11.263.127 |
| Dongen | € 1.286.614 | | | € 1.286.614 |
| Drimmelen | € 1.458.911 | | | € 1.458.911 |
| Etten-Leur | € 2.297.103 | | | € 2.297.103 |
| Geertruidenberg | € 1.258.271 | | | € 1.258.271 |
| Gilze en Rijen | € 1.392.784 | | | € 1.392.784 |
| Goirle | € 1.148.475 | | | € 1.148.475 |
| Halderberge | € 1.679.607 | | | € 1.679.607 |
| Hilvarenbeek | € 873.431 | | | € 873.431 |
| Loon op Zand | € 1.198.298 | | | € 1.198.298 |
| Moerdijk | € 2.789.453 | € 87.746 | | € 2.877.200 |
| Oisterwijk | € 1.405.685 | | | € 1.405.685 |
| Oosterhout | € 3.138.172 | | | € 3.138.172 |
| Roosendaal | € 4.585.823 | | € 120.117 | € 4.705.941 |
| Rucphen | € 1.092.605 | | | € 1.092.605 |
| Steenbergen | € 1.339.616 | | | € 1.339.616 |
| Tilburg | € 14.267.995 | | € 325.360 | € 14.593.355 |
| Waalwijk | € 2.587.167 | € 48.682 | | € 2.635.848 |
| Woensdrecht | € 1.348.955 | | | € 1.348.955 |
| Zundert | € 1.081.097 | | | € 1.081.097 |
| Totaal | € 65.186.379 | € 586.434 | € 838.439 | € 66.611.253 |

| Gemeentelijke bijdrage 2021 | Totaal bijdrage obv kostenverdeel-model 2020 excl intekentaak | Intekentaak verkoop kazernes | Intekentaak FLO | Totaal |
|-----------------------------|---|------------------------------|--------------------|---------------------|
| Alphen-Chaam | € 673.898 | € 1.554 | | € 675.452 |
| Altena | € 3.035.536 | | | € 3.035.536 |
| Baarle-Nassau | € 520.444 | | | € 520.444 |
| Bergen op Zoom | € 3.925.473 | € 394.508 | € 157.018 | € 4.476.999 |
| Breda | € 10.968.579 | | € 296.900 | € 11.265.478 |
| Dongen | € 1.307.556 | | | € 1.307.556 |
| Drimmelen | € 1.549.390 | | | € 1.549.390 |
| Etten-Leur | € 2.323.037 | | | € 2.323.037 |
| Geertruidenberg | € 1.315.263 | | | € 1.315.263 |
| Gilze en Rijen | € 1.470.779 | | | € 1.470.779 |
| Goirle | € 1.178.795 | | | € 1.178.795 |
| Halderberge | € 1.759.383 | | | € 1.759.383 |
| Hilvarenbeek | € 918.171 | | | € 918.171 |
| Loon op Zand | € 1.242.526 | | | € 1.242.526 |
| Moerdijk | € 2.908.702 | € 88.975 | | € 2.997.676 |
| Oisterwijk | € 1.481.111 | | | € 1.481.111 |
| Oosterhout | € 3.198.774 | | | € 3.198.774 |
| Roosendaal | € 4.600.148 | | € 184.325 | € 4.784.474 |
| Rucphen | € 1.139.467 | | | € 1.139.467 |
| Steenbergen | € 1.404.427 | | | € 1.404.427 |
| Tilburg | € 14.329.043 | | € 374.627 | € 14.703.671 |
| Waalwijk | € 2.679.443 | € 48.742 | | € 2.728.185 |
| Woensdrecht | € 1.386.057 | | | € 1.386.057 |
| Zundert | € 1.134.992 | | | € 1.134.992 |
| Totaal | € 66.450.995 | € 533.779 | € 1.012.871 | € 67.997.645 |

| Gemeentelijke bijdrage 2022 | Totaal bijdrage obv kostenverdeel-model 2020 excl intekentaak | Intekentaak verkoop kazernes | Intekentaak FLO | Totaal |
|-----------------------------|---|------------------------------|--------------------|---------------------|
| Alphen-Chaam | € 686.971 | | | € 686.971 |
| Altena | € 3.094.425 | | | € 3.094.425 |
| Baarle-Nassau | € 530.541 | | | € 530.541 |
| Bergen op Zoom | € 4.001.627 | € 394.840 | € 317.185 | € 4.713.652 |
| Breda | € 11.181.369 | | € 611.068 | € 11.792.437 |
| Dongen | € 1.332.922 | | | € 1.332.922 |
| Drimmelen | € 1.579.448 | | | € 1.579.448 |
| Etten-Leur | € 2.368.104 | | | € 2.368.104 |
| Geertruidenberg | € 1.340.779 | | | € 1.340.779 |
| Gilze en Rijen | € 1.499.312 | | | € 1.499.312 |
| Goirle | € 1.201.664 | | | € 1.201.664 |
| Halderberge | € 1.793.516 | | | € 1.793.516 |
| Hilvarenbeek | € 935.984 | | | € 935.984 |
| Loon op Zand | € 1.266.631 | | | € 1.266.631 |
| Moerdijk | € 2.965.130 | € 90.220 | | € 3.055.351 |
| Oisterwijk | € 1.509.845 | | | € 1.509.845 |
| Oosterhout | € 3.260.830 | | | € 3.260.830 |
| Roosendaal | € 4.689.391 | | € 372.348 | € 5.061.739 |
| Rucphen | € 1.161.573 | | | € 1.161.573 |
| Steenbergen | € 1.431.673 | | | € 1.431.673 |
| Tilburg | € 14.607.027 | | € 532.036 | € 15.139.063 |
| Waalwijk | € 2.731.424 | € 48.804 | | € 2.780.227 |
| Woensdrecht | € 1.412.947 | | | € 1.412.947 |
| Zundert | € 1.157.011 | | | € 1.157.011 |
| Totaal | € 67.740.144 | € 533.864 | € 1.832.637 | € 70.106.645 |

| Gemeentelijke bijdrage 2023 | Totaal bijdrage obv kostenverdeel-model 2020 excl intekentaak | Intekentaak verkoop kazernes | Intekentaak FLO | Totaal |
|--------------------------------|---|------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Alphen-Chaam | € 700.299 | | | € 700.299 |
| Altena | € 3.154.457 | | | € 3.154.457 |
| Baarle-Nassau | € 540.833 | | | € 540.833 |
| Bergen op Zoom | € 4.079.259 | € 395.176 | € 317.809 | € 4.792.244 |
| Breda | € 11.398.287 | | € 715.938 | € 12.114.226 |
| Dongen | € 1.358.781 | | | € 1.358.781 |
| Drimmelen | € 1.610.089 | | | € 1.610.089 |
| Etten-Leur | € 2.414.045 | | | € 2.414.045 |
| Geertruidenberg | € 1.366.790 | | | € 1.366.790 |
| Gilze en Rijen | € 1.528.398 | | | € 1.528.398 |
| Goirle | € 1.224.976 | | | € 1.224.976 |
| Halderberge | € 1.828.310 | | | € 1.828.310 |
| Hilvarenbeek | € 954.142 | | | € 954.142 |
| Loon op Zand | € 1.291.204 | | | € 1.291.204 |
| Moerdijk | € 3.022.654 | € 91.483 | | € 3.114.137 |
| Oisterwijk | € 1.539.136 | | | € 1.539.136 |
| Oosterhout | € 3.324.090 | | | € 3.324.090 |
| Roosendaal | € 4.780.365 | | € 373.080 | € 5.153.446 |
| Rucphen | € 1.184.107 | | | € 1.184.107 |
| Steenbergen | € 1.459.448 | | | € 1.459.448 |
| Tilburg | € 14.890.403 | | € 837.400 | € 15.727.803 |
| Waalwijk | € 2.784.413 | € 47.888 | | € 2.832.301 |
| Woensdrecht | € 1.440.358 | | | € 1.440.358 |
| Zundert | € 1.179.457 | | | € 1.179.457 |
| Totaal | € 69.054.303 | € 534.547 | € 2.244.228 | € 71.833.078 |

De bijdragen in het kostenverdeelmodel worden in de onderstaande tabellen vergeleken met de bijdragen die in de begroting 2019 opgenomen waren.

| Gemeentelijke bijdrage 2020 | Totaal bijdrage obv kosten-verdeelmodel | Bijdrage vlg begroting 2019 voor 2020 | Wijziging tov begroting 2019 |
|-----------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|
| Alphen-Chaam | € 647.807 | € 663.202 | € -15.395 |
| Altena | € 2.886.284 | € 2.942.866 | € -56.582 |
| Baarle-Nassau | € 512.252 | € 518.086 | € -5.834 |
| Bergen op Zoom | € 3.960.461 | € 4.023.076 | € -62.615 |
| Breda | € 10.949.515 | € 11.071.439 | € -121.924 |
| Dongen | € 1.286.614 | € 1.298.446 | € -11.832 |
| Drimmelen | € 1.458.911 | € 1.484.262 | € -25.351 |
| Etten-Leur | € 2.297.103 | € 2.331.155 | € -34.053 |
| Geertruidenberg | € 1.258.271 | € 1.246.460 | € 11.811 |
| Gilze en Rijen | € 1.392.784 | € 1.421.775 | € -28.992 |
| Goirle | € 1.148.475 | € 1.170.913 | € -22.438 |
| Halderberge | € 1.679.607 | € 1.707.715 | € -28.107 |
| Hilvarenbeek | € 873.431 | € 894.908 | € -21.477 |
| Loon op Zand | € 1.198.298 | € 1.221.779 | € -23.481 |
| Moerdijk | € 2.789.453 | € 2.819.330 | € -29.877 |
| Oisterwijk | € 1.405.685 | € 1.386.162 | € 19.523 |
| Oosterhout | € 3.138.172 | € 3.174.227 | € -36.055 |
| Roosendaal | € 4.585.823 | € 4.637.563 | € -51.740 |
| Rucphen | € 1.092.605 | € 1.111.934 | € -19.330 |
| Steenbergen | € 1.339.616 | € 1.339.125 | € 491 |
| Tilburg | € 14.267.995 | € 14.481.097 | € -213.102 |
| Waalwijk | € 2.587.167 | € 2.643.471 | € -56.305 |
| Woensdrecht | € 1.348.955 | € 1.378.309 | € -29.355 |
| Zundert | € 1.081.097 | € 1.103.787 | € -22.690 |
| Totaal | € 65.186.379 | € 66.071.088 | € -884.709 |

| Gemeentelijke bijdrage 2021 | Totaal bijdrage obv kosten-verdeelmodel | Bijdrage vlg begroting 2019 voor 2021 | Wijziging tov begroting 2019 |
|-----------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|
| Alphen-Chaam | € 673.898 | € 700.705 | € -26.807 |
| Altena | € 3.035.536 | € 3.137.317 | € -101.781 |
| Baarle-Nassau | € 520.444 | € 531.584 | € -11.139 |
| Bergen op Zoom | € 3.925.473 | € 4.036.098 | € -110.625 |
| Breda | € 10.968.579 | € 11.198.546 | € -229.967 |
| Dongen | € 1.307.556 | € 1.331.202 | € -23.646 |
| Drimmelen | € 1.549.390 | € 1.596.209 | € -46.820 |
| Etten-Leur | € 2.323.037 | € 2.384.859 | € -61.822 |
| Geertruidenberg | € 1.315.263 | € 1.303.325 | € 11.938 |
| Gilze en Rijen | € 1.470.779 | € 1.522.638 | € -51.859 |
| Goirle | € 1.178.795 | € 1.218.459 | € -39.664 |
| Halderberge | € 1.759.383 | € 1.811.025 | € -51.641 |
| Hilvarenbeek | € 918.171 | € 955.660 | € -37.489 |
| Loon op Zand | € 1.242.526 | € 1.284.329 | € -41.802 |
| Moerdijk | € 2.908.702 | € 2.968.292 | € -59.590 |
| Oisterwijk | € 1.481.111 | € 1.458.331 | € 22.781 |
| Oosterhout | € 3.198.774 | € 3.267.755 | € -68.982 |
| Roosendaal | € 4.600.148 | € 4.697.659 | € -97.510 |
| Rucphen | € 1.139.467 | € 1.174.544 | € -35.077 |
| Steenbergen | € 1.404.427 | € 1.410.406 | € -5.979 |
| Tilburg | € 14.329.043 | € 14.713.013 | € -383.970 |
| Waalwijk | € 2.679.443 | € 2.778.244 | € -98.801 |
| Woensdrecht | € 1.386.057 | € 1.437.296 | € -51.239 |
| Zundert | € 1.134.992 | € 1.175.368 | € -40.376 |
| Totaal | € 66.450.995 | € 68.092.864 | € -1.641.868 |

| Gemeentelijke bijdrage 2022 | Totaal bijdrage obv kosten-verdeelmodel | Bijdrage vlg begroting 2019 voor 2022 | Wijziging tov begroting 2019 |
|-----------------------------|---|---------------------------------------|------------------------------|
| Alphen-Chaam | € 686.971 | € 722.147 | € -35.175 |
| Altena | € 3.094.425 | € 3.233.319 | € -138.894 |
| Baarle-Nassau | € 530.541 | € 547.850 | € -17.309 |
| Bergen op Zoom | € 4.001.627 | € 4.159.603 | € -157.975 |
| Breda | € 11.181.369 | € 11.541.221 | € -359.852 |
| Dongen | € 1.332.922 | € 1.371.937 | € -39.015 |
| Drimmelen | € 1.579.448 | € 1.645.053 | € -65.605 |
| Etten-Leur | € 2.368.104 | € 2.457.836 | € -89.732 |
| Geertruidenberg | € 1.340.779 | € 1.343.207 | € -2.427 |
| Gilze en Rijen | € 1.499.312 | € 1.569.230 | € -69.919 |
| Goirle | € 1.201.664 | € 1.255.744 | € -54.080 |
| Halderberge | € 1.793.516 | € 1.866.442 | € -72.927 |
| Hilvarenbeek | € 935.984 | € 984.903 | € -48.919 |
| Loon op Zand | € 1.266.631 | € 1.323.629 | € -56.998 |
| Moerdijk | € 2.965.130 | € 3.059.122 | € -93.991 |
| Oisterwijk | € 1.509.845 | € 1.502.955 | € 6.889 |
| Oosterhout | € 3.260.830 | € 3.367.748 | € -106.919 |
| Roosendaal | € 4.689.391 | € 4.841.407 | € -152.016 |
| Rucphen | € 1.161.573 | € 1.210.485 | € -48.913 |
| Steenbergen | € 1.431.673 | € 1.453.565 | € -21.892 |
| Tilburg | € 14.607.027 | € 15.163.231 | € -556.205 |
| Waalwijk | € 2.731.424 | € 2.863.258 | € -131.834 |
| Woensdrecht | € 1.412.947 | € 1.481.277 | € -68.330 |
| Zundert | € 1.157.011 | € 1.211.334 | € -54.323 |
| Totaal | € 67.740.144 | € 70.176.505 | € -2.436.361 |