

Aan de leden van de gemeenteraden van Flevoland

Ons kenmerk : VRFL-223-2886
Inlichtingen bij :
Lelystad : 7 juli 2020

Betreft : Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024
Veiligheidsregio Flevoland

Geachte leden van de gemeenteraad,

Het bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland heeft op 1 juli 2020 ingestemd met de Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 Veiligheidsregio Flevoland.

De Ontwerp Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 Veiligheidsregio Flevoland was reeds vastgesteld in de vergadering van het algemeen bestuur op 25 maart 2020 en is begin april 2020 verzonden naar de gemeenteraden om deze in de gelegenheid te stellen hun zienswijze aan te leveren.

Vier van de zes gemeenten hebben ingestemd met de voorgestelde begroting. Twee gemeenten, Noordoostpolder en Zeewolde, hebben aangegeven akkoord te zijn met de inhoud en omvang van de begroting, maar niet met de gehanteerde verdeelsleutel en/of het ingroeipad voor de wijziging van de gemeentelijke bijdragen. Een samenvatting van de zienswijzen, en onze reactie daarop, treft u als bijlage aan.

Op basis van de reglementaire stemverhoudingen heeft het bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland besloten de Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 definitief vast te stellen. Over de eerste wijziging Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Flevoland 2017 wordt u separaat geïnformeerd.

De Programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 Veiligheidsregio Flevoland en de samenvatting van de zienswijzen worden u digitaal aangeboden.

Het bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland,
namens deze,

F.M. Weerwind
voorzitter

Bijlagen:

1. Programmabegroting 2020 en meerjarenraming 2022-2024 Veiligheidsregio Flevoland
2. Overzicht reacties gemeenten Flevoland



Programmabegroting 2021
&
Meerjarenraming 2022-2024

Colofon

Dit is een uitgave van:
Veiligheidsregio Flevoland

Markerkant 15-13
1314 AT Almere

Postbus 10334
1301 AH Almere

Telefoon: 0900-0165
E-mail:
h.vloet@brandweerflevoland.nl
a.bootsma@brandweerflevoland.nl

Internet:
www.veiligheidsregioflevoland.nl

Versie: 1.0

Inhoud

Voorwoord.....	4
Begroting 2021	5
1. Beleidskaders.....	7
1.1 Beleidskaders 2020-2021	7
1.2 De P&C-cyclus vanaf 2022	8
2. Programma's.....	10
2.1 Veiligheidsbureau	10
2.2 Brandweer.....	11
2.3 Gemeenschappelijk meldkamer	13
2.4 GHOR	14
2.5 Bevolkingszorg.....	16
3. Paragrafen.....	17
3.1 Weerstandsvermogen	17
3.2 Financiering	20
3.3 Onderhoud kapitaalgoederen	23
3.4 Verbonden partijen	23
3.5 Bedrijfsvoering.....	24
3.5.1 Beleidsontwikkeling.....	24
3.5.2 BBV prestatieindicatoren	25
Deel II Financiële begroting	26
4. Toelichting exploitatiebegroting 2021	27
4.1 Overzicht van lasten en baten 2021 VRF	27
4.2 Financiële uitgangspunten begroting 2021	28
4.3 Financiële positie: investeringen	29
4.4 Financiële positie overige balansposten	30
4.5 Uitkering BDuR 2021.....	31
4.6 Gemeentelijke bijdrage.....	32
Bijlagen	33
Bijlage 1: Meerjarenbegroting 2022-2024	35
Bijlage 2: Overzicht baten en gemeentelijke bijdrage 2019-2024	36
Bijlage 3: EMU-saldo	37
Bijlage 4: Taakvelden	38
Bijlage 5: Notitie egaliseriereserve kapitaallasten.....	39
Bijlage 6: Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen met ingroei in vijf jaren	40
Bijlage 7: Toekenning extra middelen 2019-2021	41

Voorwoord

Geachte lezer,

Voor u ligt de programmabegroting 2021 en de meerjarenraming 2022-2024 voor onze veiligheidsregio. Hierin staan de beleidsvoornemens beschreven van de veiligheidsregio Flevoland voor 2021, met een doorkijk naar de jaren daaropvolgend.

In deze programmabegroting leest u dat we veelal voortborduren op ontwikkelingen die eerder in gang zijn gezet, waaronder de versterking van de organisatie en de samenwerking met veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.

Samenwerken beperkt zich niet alleen tot Gooi en Vechtstreek. Ook met de veiligheidsregio Utrecht (VRU) hebben we, samen met Gooi en Vechtstreek, een aantal strategische trajecten lopen, verzameld in het project Drieslag.

Ook met onze crisispartners wordt samengewerkt om ons goed voor te bereiden op incidenten en deze zo efficiënt mogelijk te kunnen bestrijden. Samenwerking streven we natuurlijk ook na met de gemeenten. We stemmen geregeld af in het adviseursoverleg. De verbinding met gemeenten is in 2021 een van onze speerpunten.

Samen met alle medewerkers streven we naar een toekomstbestendige organisatie. Daarbij spelen zaken als zorg voor onze medewerkers, vrijwilligers alsook de beroepskrachten, maar ook onderwerpen als duurzaamheid (maatschappelijk verantwoord ondernemen) en innovatie een belangrijke rol.

Wij zijn ambitieus, maar onze speerpunten zijn uit te voeren binnen de bestaande begroting. Soms betekent dit dat we zaken tijdelijk niet doen of iets minder snel doen. Met andere woorden: we koppelen onze ambities aan de financiële werkelijkheid. Dat is niets meer en niets minder dan ons gezonde verstand gebruiken.

De veiligheidsdirectie Flevoland

C. Verdam	Directeur Publieke gezondheid, voorzitter veiligheidsdirectie
J. A. van der Zwan	Directeur Regionale Brandweer Flevoland
E. Kuijt	Directeur Bevolkingszorg

Lelystad juni 2020

Begroting 2021

De begroting 2021 is tot stand gekomen conform vastgestelde "financiële verordening VRF". In deze verordening wordt onderscheid gemaakt tussen P-lasten (personeel) en M-lasten (overige materiele kosten en kapitaallasten) met een verdeling van 69% en 31%. De programmabegroting 2020 en de Beleidskaders 2020-2021¹ zijn hiervoor de basis.

Over de P-lasten wordt een compensatie gerekend van 2,6%, gebaseerd op prijsindex CPB zoals gepubliceerd in de septembercirculaire 2019, prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers en voor de M-lasten een compensatie van 1,8%, Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc).

Voor de begroting 2021 betekent dit:

(bedragen x € 1.000)

Begroting 2020 na wijzigingen	29.398
beleidswijzigingen	
uitbreiding cf. doorontwikkeling VRF (prijspeil 2020)	416
lastenverlaging door uitname Meldkamer	452-
Compensatie	
Lonen en salarissen (2,6% obv 69% lasten)	527
Prijzen (1,8% obv 31% lasten)	164
CAO inhaalslag vanuit 2019	339
Begroting 2021	30.392

De financiering vindt plaats door bijdragen vanuit het Rijk, de gemeenten en door middel van overige opbrengsten en vanaf 2020 zijn er tevens bestuurlijke afspraken gemaakt om de reserves te gebruiken voor de afgesproken meerkosten in 2019 en verzachting van de verdeling van gemeentelijke bijdragen vanaf 2020 als gevolg van de nieuwe verdeelsleutel. De 416K (prijspeil 2020) voor de doorontwikkeling VRF betreft de laatste tranche van in totaal 3,5 mln (zie bijlage 7).

(bedragen x € 1.000)

Bdur	5.144
overige opbrengsten	424
onttrekking reserves cf doorontwikkeling VRF	993
Gemeenten	23.831
Begroting 2021	30.392

Na onttrekking vanuit de reserves is de verdeling voor de gemeentelijke bijdragen als volgt.

(bedragen x € 1.000)

Almere	11.445
Dronten	2.023
Lelystad	5.139
Noordoostpolder	2.681
Urk	923
Zeewolde	1.620
Begroting 2021	23.831

¹ Beleidskaders 2020-2021, vastgesteld tijdens het Algemeen Bestuur van 25 maart 2020

Voor de verdeling van de gemeentelijke bijdragen is gekozen voor de volgende methodiek. In het rapport Doorontwikkeling Veiligheidsregio Flevoland staat op pagina 22 de gemeentelijke bijdrage over de jaren genoemd (zie bijlage 6). Daarin is rekening gehouden met het ingroeimodel over vijf jaren. Voor 2021 is onderstaande tabel overgenomen. Omdat in tegenstelling tot het rapport in deze begroting wel rekening is gehouden met loon- en prijsindexaties zijn deze als extra kosten meegenomen. De verdeling hiervan is voor 100% gebaseerd op de nieuwe verdeelsleutel.

(bedragen x € 1.000)

	totaal	bijdrage cf rapport doorontwikkeling	verschil
Almere	11.445	10.985	460
Dronten	2.023	1.912	111
Lelystad	5.139	4.950	189
Noordoostpolder	2.681	2.534	147
Urk	923	883	40
Zeewolde	1.620	1.548	72
Begroting 2021	23.831	22.812	1.019

De lastenraming ziet er in hoofdlijnen als volgt uit.

De personele lasten betreffen lonen en salarissen voor vast en vrijwillig personeel, inhuurkosten en overige personeelskosten.

De kapitaallasten zijn gebaseerd op het meerjaren investeringsplan (MIP), waarbij de gemiddelde kapitaallasten over vijf jaren (2021-2025) zijn berekend (zie bijlage 5).

De overige materiele kosten betreffen voertuigen, materiaal, kleding, persoonlijke bescherming, verbindingsmiddelen, oefenen en opleiden en bedrijfsvoering.

(bedragen x € 1.000)

Lastenraming 2021	Veiligheidsbureau	Brandweer	Meldkamer	GHOR	Bevolkingszorg	VRF totaal
Personeel	16	18.268	927	1.389	377	20.979
Kapitaallasten		2.200				2.200
Overige materiele lasten	306	6.236	92	570	192	7.213
totaal begroting 2021	322	26.705	835	1.959	570	30.392

1. Beleidskaders

1.1 Beleidskaders 2020-2021

De beleidsvoornemens 2021-2022 zijn vastgelegd in het document 'beleidskaders 2020-2021'. In 2019 zijn er belangrijke stappen gezet naar een toekomstbestendige veiligheidsregio. Zorgen voor continuïteit en minder kwetsbaarheid, bouwen aan organisatiekracht en verbinding. Met de vaststelling van de samenwerkingsovereenkomst (SOK) en de besluiten over de versterking (basis op orde) zijn de belangrijkste kaders voor 2020 en 2021 grotendeels uitgestippeld. Deze lijnen komen in dit document samen en dienen als fundament voor de programmabegroting 2021. De beleidskaders 2020-2021 kunnen dan ook gezien worden als een samenvatting van hetgeen op de verschillende onderdelen al besloten is, aangevuld met ontwikkelrichtingen die op dit moment zijn ingezet. De realisatie vindt plaats binnen de in 2019 met het bestuur afgesproken financiële ruimte.

Uitgangspunt voor 2021 is een reëel ambitieniveau: Naast het realiseren van 'de basis op orde'(organisatiekracht) zal het vormgeven van de samenwerking capaciteit vragen. De primaire focus ligt hierbij op de samenwerking tussen de veiligheidsregio's.

Basis op orde

Het doel van de 'basis op orde' is om de veiligheidsregio toekomstbestendig te maken met een gezonde financiële basis, om haar taken kwalitatief goed uit te voeren en om de samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, GGD/GHOR Flevoland en GHOR Gooi en Vechtstreek gelijkwaardig aan te gaan. De versterking gaat over maatregelen op:

- Vakbekwaamheid
- Incidentbestrijding inclusief paraatheid
- Ondersteuning inclusief informatie voorziening

De versterkingsmaatregelen hebben voor een belangrijk deel betrekking op Brandweezorg. Omdat in het onderzoek van de taskforce bleek dat er grote verschillen bestaan in bijdragen aan de veiligheidsregio tussen gemeenten is ook besloten om ook de kostenverdeelsleutel te herzien. De veiligheidsregio staat midden in een snel veranderende maatschappij. Een voorbeeld van deze verandering is informatisering. Informatie en data worden steeds belangrijker in combinatie met nieuwe ICT mogelijkheden. De geplande opening van Lelystad Airport heeft direct invloed op de werkzaamheden van de veiligheidsregio, hiervoor lopen de voorbereidingen. Actuele thema's zijn verder: continuïteit van de vitale infrastructuur, terrorisme gevolgbestrijding en cybercrime.

Samenwerking met andere veiligheidsregio's

Op meerdere onderwerpen en bedrijfsprocessen wordt samengewerkt met andere organisaties en crisispartners. Deze samenwerking is noodzakelijk om de toenemende financiële en organisatorische kwetsbaarheid van de afzonderlijke organisaties te voorkomen. Ook worden de kosten voor de uitvoering van bestaande en nieuwe (wettelijke) taken beheersbaarder en kan de kwaliteit van de wettelijke taakuitvoering worden behouden.

De samenwerkingsovereenkomst (SOK) markeert het startpunt van een vergaande samenwerking, vanuit een situatie waarin Flevoland en Gooi en Vechtstreek al op terreinen samenwerkten. In 2021 ligt de focus op het (verder) vormgeven van de samenwerking met VR Gooi en Vechtstreek.

Het veiligheidsbureau Flevoland- Gooi en Vechtstreek

In 2020 wordt het gezamenlijk veiligheidsbureau ingericht. Dit bureau maakt onderdeel uit van de beide veiligheidsregio's en is bedoeld om op een goed kwalitatief niveau invulling te geven aan gezamenlijk werkzaamheden op het gebied van de integrale risico- en crisisbeheersing en rampenbestrijding. Zo kunnen de besturen van Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek gezamenlijk hun verantwoordelijkheden voor deze kerntaak nemen.

Voor een inhoudelijke beschrijving van onze voornemens verwijzen we naar hoofdstuk 2.

Het programma Drieslag: Samenwerking op de schaal van Midden Nederland

In de tweede helft van 2019 heeft het bestuur ingestemd met de opdracht voor het programma Drieslag. Dit programma is opgestart om de interregionale samenwerking op het niveau van Midden Nederland verder vorm te geven. De beoogde resultaten zijn:

- De samengevoegde meldkamer Midden-Nederland is operationeel;
- Eén interregionale crisisorganisatie ondersteund door een interregionaal bureau;
- Eén interregionaal kennis en vakbekwaamheidscentrum Midden-Nederland.

Het programma kent een looptijd van drie jaar. Binnen de afgesproken looptijd worden de onderliggende projecten opgeleverd.

Landelijke ontwikkelingen op het gebied van vrijwilligheid: taakdifferentiatie

Het huidige brandweerstelsel is gebaseerd op een mix van vrijwilligheid en beroeps-brandweer. Hierin hebben alle brandweermensen in principe dezelfde taken en opleidingsvereisten.

Door Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie blijkt dat de huidige situatie niet ongewijzigd in stand kan blijven. Aanvullend onderzoek heeft dit beeld bevestigd.

Om te komen tot een onderscheid tussen een beroepsmedewerker en een vrijwilliger en daarmee nieuwe manier van organiseren van de brandweezorg zijn er landelijk enkele cruciale bouwstenen benoemd. Daarbij is onderzocht op welke manier onderscheid gemaakt kan worden tussen:

- Verplicht en niet verplicht
- Type repressieve brandweertaken
- Opleidingsduur en zwaarte

In 2020 zal de impact van deze denkrichting voor de brandweezorg in beeld worden gebracht; de feitelijke uitvoering zal in 2021 plaats vinden.

1.2 De P&C-cyclus vanaf 2022

Beleidsplan 2021-2024

De wet verplicht ons om een beleidsplan op te stellen. In het kader van de samenwerking met veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is de keuze gemaakt om in 2020 voor het eerst een gezamenlijk beleidsplan op te stellen voor de periode 2021-2024. In het beleidsplan worden de belangrijkste (beleids)opgaven voor beide regio's vastgelegd. De hierboven genoemde beleidskaders vormen een van de bouwstenen voor dit beleidsplan.

Aan het beleidsplan wordt een uitvoeringsprogramma gekoppeld. Dit uitvoeringsprogramma beschrijft de projecten die voortvloeien uit het beleidsplan en verbindt daarmee het beleidsplan direct aan de kadernota, begroting en jaarstukken. Het uitvoeringsprogramma kan op onderdelen verschillen voor beide regio's, omdat de uitwerking van de centrale opgaven niet perse hetzelfde hoeft te zijn.

Beleidsplan en uitvoeringsprogramma worden jaarlijkse ambtelijk bijgesteld. Dit verhoogt naar onze mening de realiteitswaarde van het beleidsplan en stelt ons in staat om een passende doorwerking van het beleidsplan in de begroting te realiseren.

De bestuurlijke vaststelling vindt een keer in de vier jaar plaats. Dit om de bestuurlijke drukte te verminderen. Bij belangrijke beleidsontwikkelingen wordt het beleidsplan ook tussentijds aan het bestuur voorgelegd en bespreekt de burgemeester het met zijn raad (cf. artikel 14 van de Wet veiligheidsregio's). Dit betekent overigens niet dat de gemeenten bij een ambtelijke actualisatie niet betrokken worden: de nieuwe of gewijzigde beleidsvoornemens worden opgenomen in de kadernota en de programmabegroting, waarbij de gemeentebesturen gebruik kunnen maken van hun reguliere bevoegdheden (zoals zienswijze en instemming).

Koppeling beleidsplan aan de kadernota en begroting

Omdat het beleidsplan nog niet beschikbaar is bij het schrijven van deze programmabegroting, is een koppeling tussen beleidsplan en de P&C-producten in 2021 nog niet mogelijk. Voor de P&C-cyclus vormen de beleidskaders 2020-2021 de basis.

Vanaf 2022 is een directe en stevige koppeling tussen beleidsplan en P&C-producten wel mogelijk.

1.3 Financiële dekking

In het kader van de doorontwikkeling is structureel een bedrag ter beschikking gesteld van 3,5 mln (zie bijlage 7). Hiervan wordt in 2021 de laatste tranche ter beschikking gesteld. Na deze toekenning van extra middelen is geen rekening gehouden met extra budget voor nieuw beleid.

De realisatie van de versterking (basis op orde) alsook de samenwerking met andere veiligheidsregio's vindt daarmee plaats binnen de in 2019 met het bestuur afgesproken financiële ruimte.

2. Programma's

2.1 Veiligheidsbureau

Wat willen we bereiken?

De VRF is verantwoordelijk voor de voorbereiding op en de organisatie van de crisisbeheersing en de rampenbestrijding in de regio Flevoland. Binnen dit programma werken de hulpverleningsdiensten – de brandweer, de GHOR, bevolkingszorg en de politie – gezamenlijk aan de grootschalige hulpverlening aan de burger. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met crisispartners als defensie, Rijkswaterstaat, het waterschap en bedrijven in de vitale infrastructuur (zoals drinkwaterleveranciers, gas- en elektraleveranciers).

Wat zijn de speerpunten?

Het jaar 2021 zal voor een groot deel in het teken staan van de implementatie van het Veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Naast de bedrijfsvoering van het veiligheidsbureau zal meer richting worden gegeven aan de samenwerking met diensten en crisispartners en op de multi-aspecten van de risicobeheersing, incidentbeheersing en vakbekwaamheid. Het geheel dient te leiden tot een veiligheidsbureau dat de vastgestelde normen met betrekking tot kwaliteit behaalt.

Daarnaast worden de gebruikelijke producten van het veiligheidsbureau gerealiseerd, zoals bijvoorbeeld adviezen, incidentbestrijdingsplannen en het organiseren van bijscholingen en oefeningen en het leren van incidenten en oefeningen.

Hoe gaan we dit meten

- Realiseren van een duidelijke, gesloten PDCA-cyclus als onderdeel van een kwaliteitssystematiek risico- en crisisbeheersing
- Realiseren van een strategie op de taakgebieden risicobeheersing, incidentbeheersing en multidisciplinair opleiden en oefenen

Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000)

Veiligheidsbureau	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
exploitatiekosten	74	315	315	322	322	322
loonindexatie			5			
prijsindexatie			2			
totale lasten	74	315	322	322	322	322

De stijging van de lasten ten opzichte van de begroting 2020 heeft betrekking op:

Looncompensatie van 2,6% en prijscompensatie van 1,8%

2.2 Brandweer

Wat willen we bereiken?

Versterking

De lijn van de versterking van de brandweer op het gebied van paraatheid, vakbekwaamheid en vrijwilligheid wordt voortgezet. In 2021 wordt de laatste tranche van de toegekende 3,5 mln aan het budget toegevoegd. De versterking krijgt vorm door het monitoren van de paraatheid en het voortdurend inspelen op de noodzaak, om de vrijwilligheid hierin regelmatig te ondersteunen. Met het verloop bij de brandweer zijn het goed opleiden en geoefend houden van de medewerkers kritische processen waarvoor veel aandacht is. De brandweer gaat daarbij invulling geven aan borging van aantoonbare vakbekwaamheid. De brandweer onderzoekt de wijze waarop een profcheck ingevoerd kan worden. Daarnaast wordt ingezet op versterking en versteviging van het leiderschap, zodat iedere medewerker beter in zijn kracht staat. Landelijk ontwikkelingen rondom de taakdifferentiatie voor vrijwilligers en de gevolgen daarvan voor de regio, worden op de voet gevolgd.

We bereiden ons ook voor op de energietransitie. De risico's van alternatieve energievormen zijn als gevolg van de vergroting van de schaal en het ontstaan van nieuwe toepassingsgebieden toegenomen, maar desondanks is het regelgevend kader nog beperkt. De effecten bij brand en de diverse vormen waarbij energie wordt opgeslagen kunnen van grote invloed zijn op de incidentbestrijding. Brandweer participeert in landelijke en regionale netwerken om ervaringen uit te wisselen en staat daarmee aan de basis voor het nadenken over mogelijkheden voor incidentbestrijding én regelgeving.

De informatiepositie van de brandweer is steeds meer de ruggengraat van alle taken die moeten worden uitgevoerd. In 2020 is hierom ook een grootschalig proces opgestart binnen de brandweer dat ervoor moet gaan zorgen dat informatie tijdig en juist wordt gecreëerd en dat deze informatie ook actief bijdraagt aan de kwaliteit van de te leveren diensten binnen de brandweer. Het gaat dan niet alleen over incidentbestrijding, maar ook over risicobeheersing en vakbekwaamheid. Een nieuw repressief informatiesysteem en een vernieuwde digitale werkomgeving voor de taken rond risicobeheersing gaan hierin belangrijke eerste stappen in zijn.

Risicobeheersing richt zich op het voorkomen van onveilige situaties en het beperken van de gevolgen als deze toch ontstaan. Ten aanzien van Risicobeheersing bereidt de brandweer zich, samen met gemeenten en andere ketenpartners, voor op de komst van de Omgevingswet en de overgang van een regelgerichte naar risicogerichte werkwijze. De ingangsdatum van de omgevingswet is naar verwachting op 1 januari 2021

Brandveilig Leven richt zich met name op brandveiligheid in de eigen (woon)omgeving en moet in de komende jaren verder uitgroeien tot een kernactiviteit binnen brandweezorg. Hiertoe wordt samengewerkt in een netwerk van partners, worden innovaties gestimuleerd, en wordt geïnvesteerd in kennis en kwaliteit van eigen medewerkers. Een verkenning op het gebied van de wijkbrandweer is hierin ook een duidelijke stap in om de versterking van veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van burgers aan de voorkant van de veiligheidsketen te versterken; van bestrijden naar voorkomen.

Samenwerking

In aansluiting op de bestuurlijke intentie tot samenwerking met Gooi en Vechtstreek heeft ook de brandweer forse stappen gezet in die richting. Vrijwel op alle gebieden zijn grote stappen gezet in de samenwerking. Eenhoofdige aansturing van gelijke taakvelden (zoals bijvoorbeeld Risicobeheersing en Technische Dienst) is gerealiseerd. Nieuwe ontwikkelingen worden samen opgepakt en bij knelpunten wordt voor de oplossing naar de buurregio gekeken. Door bij investeringen samen op te trekken, neemt de uitwisselbaarheid van materieel en materiaal toe. Daarnaast worden, waar dit direct ook mogelijk is, inhoudelijke taken en werkzaamheden gezamenlijk opgepakt en uitgevoerd. Hiermee worden kwaliteitsimpulsen en efficiency voordelen bereikt.

Wat zijn de speerpunten?

- De continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening voldoet aan de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten zoals deze omschreven zijn in het dekkingsplan
- Het personeel binnen de brandweerorganisatie is paraat en voldoende opgeleid en getraind.
- De inrichting van brandweezorg anticipeert op ontwikkelingen en verandert mee daar waar dit noodzakelijk is. De instelling van het Veiligheidsbureau en de effecten van de discussie rond taakdifferentiatie vrijwilligheid zullen hierin ook in verwerkt worden.

Hoe gaan we dit meten?

- % Opkomstprestaties conform dekkingsplan

Periodieke voortgangsrapportages in Halfjaarrapportage en Jaarrapportage 2021

Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000)

Brandweer	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
exploitatielasten	24.619	25.344	25.344	26.705	26.705	26.705
laatste tranche doorontwikkeling			416			
CAO inhaalslag			339			
loonindexatie			462			
prijsindexatie			144			
totale lasten	24.619	25.344	26.705	26.705	26.705	26.705

De stijging van de lasten ten opzichte van de begroting 2020 heeft betrekking op:

- Looncompensatie van 2,6% en prijscompensatie van 1,8%
- De laatste tranche in het kader van de doorontwikkeling Veiligheidsregio (zie bijlage 7)
- De inhaalslag van het niet begrote CAO effect in 2019. Dit is een structureel effect, het verhoogt immers het basisniveau van salarissen. Besloten is om dit in 2019 incidenteel te compenseren, eventueel door een onttrekking uit de reserves. Ook in 2020 is dit effect niet meegenomen in de begroting, en is door het AB besloten om dit eveneens incidenteel af te dekken, eventueel door een onttrekking van de reserves. In het AB van 4 december 2019 is aangegeven dat het van belang is om dit effect wel structureel te begroten vanaf 2021, om een nieuw structureel tekort te voorkomen.

2.3 Gemeenschappelijk meldkamer

Wat willen we bereiken?

Omwillen van de continuïteit gaan de meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek samen in het derde kwartaal van 2020. Tot aan de meldkamer Midden Nederland in Hilversum, thans gepland in 2025, zetelt de meldkamer in Lelystad. Met de samenvoeging sluiten we een langdurige periode van kwetsbaarheid en zorg over de continuïteit af.

De samenvoeging van de meldkamers gaat gepaard met de ontvlechting van brandweer en ambulancezorg op de meldkamer. Iedere discipline werkt dan in principe voor de eigen eenheden, maar niet zonder nieuwe samenwerkingsafspraken. Brandweer en ambulancezorg blijven elkaar steunen waar nodig.

Wat zijn de speerpunten?

- Bijdragen aan de continuïteit, behoud van kwaliteit en het verbeteren van de efficiëntie en dienstverlening voor de samengevoegde meldkamer Gooi en Vechtstreek en Flevoland. Hierbij zal actief gekeken moeten worden naar maatregelen welke tevens ten gunste komen aan de opleverdatum van de nieuwe meldkamer Midden-Nederland.
- Nauwe samenwerking met de LMS op het gebied van het beheer van de meldkamer. Het beheer is per 1 januari 2020 overgedragen aan de LMS, waarbij ook sprake is van gewijzigde werkprocessen, bijvoorbeeld als het gaat om het initiëren van nieuwe ontwikkelingen vanuit de kolommen. Dit vraagt om een nauwe samenwerking met duidelijkheid omtrent processen en werkafspraken.

Hoe gaan we dit meten?

- Percentage van de gevallen waarin de alarmcentrale de bestuurlijk vastgestelde verwerkingstijd (brandweer, politie, ambulance). Het betreft prio 1 meldingen. Norm is 90%.
- Voortgang meldkamer Midden-Nederland (LMS-traject)

Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000)						
GMK	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
exploitatiekosten	1.312	1.268	1.268	835	835	835
lastenvermindering door uitname Bdur			452-			
loonindexatie			14			
prijsindexatie			5			
totale lasten	1.312	1.268	835	835	835	835

De stijging van de lasten ten opzichte van de begroting 2020 heeft betrekking op:

- Looncompensatie van 2,6% en prijscompensatie van 1,8%
- Een lastenvermindering, noodzakelijk na de uitname Bdur vanaf 2020. In de exploitatiekosten zal 155K minder worden uitgegeven doordat de ICT doorbelasting vanuit de Politie niet meer bestaat. Het restant (452K +/- 155K) betreft een gezamenlijke besparingsopgave van GGD, Politie en Veiligheidsregio.
- Vanuit het efficiencyvoordeel van de samenvoeging van de meldkamers van Flevoland en Gooi en Vechtstreek kan binnen bovengenoemd budget tevens de functie van de Calamiteiten Coördinator (Caco) volledig conform de wettelijke eisen (24/7) worden ingevuld. Deze stap komt de kwaliteit van de meldkamer ten goede.

2.4 GHOR

Wat willen we bereiken?

De GHOR stuurt de geneeskundige hulpverlening aan tijdens rampen en crises en coördineert de voorbereiding hierop. Daarnaast adviseert en informeert de GHOR het openbaar bestuur en de partners vanuit het perspectief van (risico's voor de) volksgezondheid en een gezonde leefomgeving.

Samen met haar partners, werkt GHOR Flevoland & Gooi en Vechtstreek aan de best mogelijke acute en publieke gezondheidszorg voor de inwoners van Flevoland & Gooi en Vechtstreek in crisissituaties. Sinds 2020 werkt GHOR Flevoland intensief samen met GHOR Gooi en Vechtstreek om dezelfde missie en visie te bereiken.

De veranderingen in het zorglandschap zorgen ervoor dat de acute gezondheidszorg meer onder druk komt te staan, dat kwetsbare doelgroepen langer thuis blijven wonen en er een groter beroep wordt gedaan op de zelfredzaamheid van burgers.

Zowel kleine als grote incidenten kunnen een grote impact hebben op het functioneren van de samenleving en de maatschappelijke continuïteit. Deze incidenten zorgen voor een toename aan complexiteit in de uitvoering van de opdracht van de GHOR en vraagt meer snelheid, flexibiliteit en ontwikkelend vermogen.

GHOR Flevoland & Gooi en Vechtstreek stelt zich voor 2021 het volgende tot doel:

1. De GHOR als drijvende kracht achter een sterke crisisbeheersing van de witte kolom
2. De GHOR als de verbindende schakel tussen zorg en veiligheid³ binnen de veiligheidsregio
3. De GHOR verbindt gezondheidszorg, veiligheid en het openbaar bestuur.

Wat zijn de speerpunten?

Om bovenstaande missie te bereiken, zal GHOR Flevoland & Gooi en Vechtstreek de volgende activiteiten uitvoeren:

De GHOR als drijvende kracht achter een sterke crisisbeheersing van de witte kolom.

- De medewerkers GHOR zijn altijd op de hoogte van de ontwikkelingen in het zorglandschap.
- De crisisorganisatie GHOR wordt laagdrempelig ingezet ten behoeve van de witte kolom en is hiervoor 24/7 beschikbaar.
- De GHOR monitort de regionale zorgcontinuïteit en maakt zorgpartners bewust van de onderlinge afhankelijkheden in de keten.

De GHOR als de verbindende schakel tussen zorg en veiligheid² binnen de veiligheidsregio.

- De GHOR investeert in de professionalisering binnen het Veiligheidsbureau Flevoland & Gooi en Vechtstreek.
- De GHOR pleit voor een gezamenlijke aanpak van kolom overstijgende thema's en draagt proactief onderwerpen aan die van belang zijn voor de witte kolom.

De GHOR verbindt gezondheidszorg met veiligheid¹ en het openbaar bestuur.

- De GHOR geeft een integraal advies waarbij alle belangen van de zorgpartners en de impact op de regionale zorgcontinuïteit zijn meegenomen.
- De GHOR is het informatieknoppunt van de witte kolom en signaleert maatschappelijke ontwikkelingen en actuele risico's in de witte kolom.
- De GHOR informeert realtime de betrokken partners over de voortgang van de geneeskundige hulpverlening bij een (dreigende) crises.

Beleidsaccenten 2021

- De rol van de crisisorganisatie GHOR in Flevoland & Gooi en Vechtstreek wordt opnieuw gedefinieerd waarbij aandacht is voor de rol die de GHOR kan spelen als drijvende kracht in de witte kolom. Als gevolg van de herdefinitie wordt geanalyseerd wat de gevolgen zijn voor de vakbekwaamheid van GHOR functionarissen en de huidige planvorming.
- Er wordt een model ontwikkeld waarmee vastgesteld kan worden of de regionale zorgcontinuïteit stabiel genoeg is om goed te kunnen functioneren tijdens crises. Bovendien maakt het zorgpartners bewust van de onderlinge afhankelijkheden in de keten.

² Hiermee richt de GHOR zich op de fysieke veiligheidsthema's: brandweerzorg, rampen- en crisisbeheersing en openbare orde en veiligheid.

Hoe gaan we dit meten?

- Aantal convenanten (en indien juridisch mogelijk in gezamenlijkheid met Flevoland) met zorg- en ketenpartners (nieuw, geactualiseerd);
- Aantal schriftelijke adviezen van de GHOR aan openbaar bestuur en zorgpartners vanuit perspectief van (risico's voor de) volksgezondheid en een gezonde leefomgeving;
- Beschikbaar gestelde capaciteit voor Crisisbeheersing & Rampenbestrijding (veiligheidsbureau) is conform afspraak.

Wat mag het kosten?

(bedragen x € 1.000)

GHOR	realisatie	begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
exploitatielasten	1.694	1.914	1.914	1.959	1.959	1.959
loonindexatie			34			
prijsindexatie			11			
totale lasten	1.694	1.914	1.959	1.959	1.959	1.959

De stijging van de lasten ten opzichte van de begroting 2020 heeft betrekking op:

- Looncompensatie van 2,6% en prijscompensatie van 1,8%

2.5 Bevolkingszorg

Wat willen we bereiken?

Het programma Bevolkingszorg is een gezamenlijk programma van de VRGV en VRF. Bevolkingszorg is een netwerkorganisatie met een kleine staf met ambassadeurs voor Bevolkingszorg in de gemeenten in de beide regio's. De kracht van de organisatie ligt in het gezamenlijk uitvoering geven aan de taak van Bevolkingszorg zoals het Veiligheidsberaad deze in de rapportage 'Bevolkingszorg 2.0' heeft aangegeven.

2021 zal naar verwachting met name in het teken staan van de doorontwikkeling bevolkingszorg. Daarbij zal o.a. ook bepaald worden welke rol bevolking zorg krijgt binnen trajecten zoals de Drieslag.

Wat zijn de speerpunten ?

Doorontwikkeling bevolkingszorg binnen Gooi en Vechtstreek en Flevoland

Bevolkingszorg faciliteert de gemeenten in hun rol als crisisorganisatie, zowel lokaal, regionaal als interregionaal. Uitgangspunt daarbij is de invulling van de in de wet Veiligheidsregio's genoemde rol van de coördinerend orgaan. Gemeenten zijn zelf verantwoordelijk voor de (lokale) crisisorganisatie, bevolkingszorg bevordert dat zij zich in deze rol als sterk en betrouwbaar kunnen profileren.

Verantwoordelijkheid en inbreng van bevolkingszorg in strategische interregionale trajecten

In het verlengde van bovenstaand speerpunt zal ook gestreefd worden naar meer betrokkenheid van de bevolkingszorg bij gemeentelijke strategische interregionale besluitvormingstrajecten. Dit doen we onder andere door het versterken van de rol van het BFGV (overleg ambtenaren rampenbestrijding) als het adviseursoverleg (dat uit de leden van het BFGV bestaat, aangevuld met specifieke deskundigen).

Voldoende interregionale crisisfunctionarissen

Er blijft een groot natuurlijk verloop onder de interregionale crisisfunctionarissen. Dit betekent dat ook een groot deel van de capaciteit voor opleiden, trainen en oefenen in het opleiden van (steeds) nieuwe functionarissen gaat zitten. We hebben dit probleem de afgelopen jaren al gesignaleerd, maar nog geen afdoende oplossing gevonden. Dit onderwerp speelt ook landelijk en is meegenomen in de toekomstagenda bevolkingszorg (zie 3.5.3).

Hoe gaan we dit meten?

De speerpunten 'doorontwikkeling bevolkingszorg' en 'verantwoordelijkheid/inbreng bevolkingszorg' zijn lastig te meten in de vorm van harde getallen. Wel kan periodiek in woorden gerapporteerd worden over voortgang alsook eventuele successen en knelpunten. Voor wat betreft voldoende crisisfunctionarissen streven we een daling van het natuurlijk verloop van crisisfunctionarissen Bevolkingszorg naar 20%.

Wat mag het kosten?

(bedragen x €1.000)

Bevolkingszorg	realisatie 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
exploitatiekosten	546	557	557	570	570	570
loonindexatie			10			
prijsindexatie			3			
totale lasten	546	557	570	570	570	570

De stijging van de lasten ten opzichte van de begroting 2020 heeft betrekking op:

- Looncompensatie van 2,6% en prijscompensatie van 1,8%

3. Paragrafen

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) volgen hierna de paragrafen bij de Programmabegroting 2021. Deze paragrafen handelen over een aantal belangrijke onderwerpen met betrekking tot de financiële functie, als een dwarsdoorsnede van de begroting, die binnen de verschillende programma's terug te vinden is. De volgende paragrafen zijn opgenomen:

Weerstandsvermogen

De paragraaf beschrijft de weerstandscapaciteit en een inschatting van de risico's. Met weerstandscapaciteit wordt bedoeld: al die elementen waarmee tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden. Het weerstandsvermogen is weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's. Het geeft aan hoe robuust de begroting is.

Financiering

In deze paragraaf wordt ingegaan op de treasuryfunctie.

Onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf gaat met name in op de onderhoudstoestand en de kosten van de instandhouding van voertuigen en materieel.

Verbonden partijen

Hierin wordt inzicht gegeven in de relaties met van de Veiligheidsregio met de derde rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend en waarmee financiële belangen gemoeid zijn.

Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens omtrent de bedrijfsvoering. Het gaat daarbij om het uitvoeren van de programma's in het programmaplan en om de continuïteit van de Veiligheidsregio.

3.1 Weerstandsvermogen

Inleiding

Het weerstandsvermogen bestaat volgens artikel 11 van het BBV uit de relatie tussen 1. de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de veiligheidsregio beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en 2. alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Op grond van artikel 11 wordt een uitspraak over het weerstandsvermogen onderbouwd door een confrontatie van de resterende risico's met de beschikbare weerstandscapaciteit. Een dergelijke uitspraak wordt uitgedrukt in termen van gewenste weerstandscapaciteit, gelet op de aard en omvang van de resterende risico's. De gewenste weerstandscapaciteit is het bedrag waarover de organisatie zou moeten beschikken op grond van de resterende risico's (risicoprofiel). Voor de financiële positie van de organisatie is het van belang in hoeverre daadwerkelijk weerstandscapaciteit beschikbaar is om het gewenste weerstandsvermogen te vormen.

Beleid

Het beleid van de Veiligheidsregio Flevoland voor het weerstandsvermogen is uitgewerkt in de "Nota Weerstandsvermogen Veiligheidsregio Flevoland 2009", waarin uitgangspunten zijn opgenomen voor beleid met betrekking tot weerstandsvermogen en risicomanagement. Het verstandig omgaan met risico's betekent dat om vastgestelde doelstellingen te kunnen realiseren de organisatie risico's mag lopen, zolang dit maar een bewuste (bestuurlijke) keuze is en er ook voldoende weerstandscapaciteit aanwezig is om eventuele risico's op te vangen. Daarnaast is in de nota een gefundeerde grondslag bepaald voor het berekenen van de gewenste weerstandscapaciteit. De huidige organisatie is nog volop in beweging, hetgeen tot gevolg heeft

dat ook het risicoprofiel steeds verandert. Continue aandacht en herijking van het risicoprofiel is daarom van wezenlijk belang voor een goed inzicht in de financiële positie van de veiligheidsregio. In deze paragraaf (zie tabel) is een risicoprofiel voor de komende vier jaar gemaakt.

Beschikbare weerstandscapaciteit

In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves welke een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt een overzicht gegeven van de stand van de verschillende vrij aanwendbare reserves per 31-12-2019.

(bedragen x € 1.000)

- Algemene reserve per 1-1-2021	€ 3.611
- Onttrekkingen 2021	0
- Vrij te besteden bestemmingsreserves	0
- Bedrag voor onvoorzien	0
- Stille reserves	0
Totaal beschikbaar vanaf 31-12-2021	€ 3.611

De bedrijfsreserves maken vanaf 1-1-2020 deel uit van de algemene reserve, zodat de stand per 1-1-2021 € 3.611 bedraagt.

Risicoprofiel

Het risico is de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor Veiligheidsregio Flevoland. In de kolom kans is geschat in hoeverre de omschreven gebeurtenis zich zal voordoen. Het risicoprofiel komt uit op € 1.535 (benodigd). Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van de algemene reserve (beschikbaar). De algemene reserve komt per 31-12-2021 (bij ongewijzigd beleid) uit op € 3.611

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Het "Ratio weerstandsvermogen" komt hiermee op 2,3. Deze score komt boven de categorie 2,0 en scoort daarmee "uitstekend" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR).

Onderstaande risico's zijn vanaf het jaar 2020 ingeschat met een horizon van vier jaar.

(bedragen x € 1.000)

Risico's vanaf 2020	horizon	financiële omvang schade	kans	benodigde dekking	dekking door gemeenten	dekking door VRF
Veranderende wet- en regelgeving						
Vennootschapsbelasting	4 jaar					PM
Wet Datalekken	4 jaar	830.000	15%	124.500		124.500
Personeel						
Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren	4 jaar					0
Taakdifferentiatie brandweerpersoneel	4 jaar	2.000.000	40%	800.000		800.000
Vrijwilligheid	4 jaar				PM	PM
Predispositie personeelsverzekering	4 jaar	500.000	2%	10.000		10.000
Operationeel						
Baten Openbaar Meldsysteem (OMS)	4 jaar	400.000	75%	300.000		300.000
Samenwerkingsverbanden						
Frictiekosten meldkamerpersoneel tot 2025	4 jaar	1.200.000	25%	300.000		300.000
Overige risico's						
Vliegveld Lelystad	4 jaar					PM
Totaal Risicoprofiel		4.930.000		1.534.500	0	1.534.500

Het risico inzake de Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren wordt afgedekt door het risico bij het Rijk neer te leggen. Voor verdere toelichting per risico en onze beheersmaatregelen verwijzen wij kortheidshalve naar de jaarrekening 2019, paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Financiële kengetallen

Een helder inzicht in de financiële positie is een belangrijk onderdeel van de financiële verantwoording. Hiervoor nemen we een aantal relevante kengetallen op. Deze kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de (ontwikkeling van de) financiële positie.

De kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel financiële ruimte Veiligheidsregio Flevoland beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

Kengetallen	jaarrekening 2019	begroting 2020	begroting 2021
Netto schuldquote	67%	58%	51%
Netto schuldquote gecorr voor alle verstri	67%	58%	51%
Solvabiliteitsrisico	48%	47%	46%
Structurele exploitatieruimte	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen:

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Veiligheidsregio Flevoland ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Solvabiliteitsratio:

Geeft inzicht in de mate waarin Veiligheidsregio Flevoland in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze wordt berekend door het totale eigen vermogen af te zetten tegen de totale passiva. Hoe hoger de ratio, des te hoger is de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte, Grondexploitatie, Belastingcapaciteit:

Zijn voorgeschreven kengetallen vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), maar zijn op Veiligheidsregio Flevoland niet van toepassing.

3.2 Financiering

Algemeen

De financieringsparagraaf is een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie. Het gaat daarbij om beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille. In 2009 is door het veiligheidsbestuur het Treasurystatuut Veiligheidsregio Flevoland 2009 vastgesteld. In 2011 is dit Treasurystatuut aangepast in verband met wijzigingen in de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo).

Kasgeldlimiet

Om renterisico's beheersbaar te maken zijn op grond van Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) de kasgeldlimiet en de renterisiconorm in het leven geroepen. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte en lange schuld.

De kasgeldlimiet is het bedrag dat de Veiligheidsregio Flevoland maximaal als gemiddelde netto vlottende schuld over een periode van 3 maanden mag hebben. De hoogte van de kasgeldlimiet wordt bepaald door een jaarlijks vast te stellen percentage. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt een kasgeldlimiet van 8,2% van de jaarbegroting. Het Dagelijks Bestuur zal bij een dreigende overschrijding van de kasgeldlimiet het Algemeen Bestuur informeren.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Kasgeldlimiet	2020	2021	2022	2023	2024
Begroting					
1. Omvang	29.398	30.392	30.392	30.392	30.392
Toegestane kasgeldlimiet					
2a. In procenten	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
2b. In bedrag (1*2a)	2.411	2.492	2.492	2.492	2.492
Vlottende middelen					
3a. Vlottende schuld	2.408	2.408	2.408	2.408	2.408
3b. Kasgeldmiddelen*	6.198	4.945	8.743	7.406	5.029
4. Netto vlottende schuld (3a-3b)	-3.790	-2.537	-6.335	-4.998	-2.621
Toetsing kasgeldlimiet					
5. Toegestane limiet (2b)	2.411	2.492	2.492	2.492	2.492
6. Netto vlottende schuld (4)	-3.790	-2.537	-6.335	-4.998	-2.621
Totale ruimte / overschrijding (5-6)	6.201	5.029	8.827	7.490	5.113

* Kasgeldmiddelen omvatten contante gelden in kas, banktegoeden en overige uitstaande gelden met looptijd <1 jaar.

Rente risiconorm

Voor het beheersen van de renterisico's op de lange termijn dient Veiligheidsregio Flevoland de renterisico's in beeld te brengen voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm. Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld (herfinanciering), en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de leningsvoorwaarden niet kan beïnvloeden (renteherziening).

De renterisiconorm kan worden berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld, waarbij een drempelbedrag van € 2,5 miljoen geldt. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

(bedragen x € 1.000)

Berekening renterisiconorm	2020	2021	2022	2023	2024
Renterisico					
1. Renteherziening	-	-	-	-	-
2. Aflossing	537	537	970	970	970
3. Renterisico (1+2)	537	537	970	970	970
Renterisiconorm					
4a. Stand vaste schuld 1/1	7.736	7.200	6.663	12.193	11.223
4b. Normpercentage (20%)	20%	20%	20%	20%	20%
5. Renterisiconorm	1.547	1.440	1.333	2.439	2.245
Toets risiconorm (3)	537	537	970	970	970
Renterisiconorm (5)	1.547	1.440	1.333	2.439	2.245
6. Ruimte (+) / overschrijding (-) (5-3)	1.010	903	363	1.469	1.275

De VRF heeft voor de overname van voertuigen, materiaal etc. in 2009 een lineaire lening afgesloten met een looptijd van 10 jaar tegen 3,5% rente. Jaarlijks wordt er € 800.000 afgelost. In september 2019 is deze lening afgelost.

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

In 2019 is er een nieuwe lening afgesloten voor verbetering werkkapitaal. De lening uit 2019 is afgesloten voor 15 jaren tegen 0,83% rente waarop jaarlijks € 433.333 wordt afgelost.

Op basis van de huidige liquiditeitsprognoses verwachten we in 2022 wederom een lening af te sluiten.

Liquiditeitsplanning

Per 15 december 2013 is de wettelijke verplichting om te gaan schatkistbankieren in werking getreden. Hierdoor is de Veiligheidsregio Flevoland verplicht alle overtollige middelen boven het drempelbedrag van € 250.000 dagelijks af te storten naar onze rekeningcourant van het ministerie van Financiën.

Veiligheidsregio Flevoland heeft het drempelbedrag voor haarzelf verlaagd naar € 200.000.

Per 31 december 2019 was de stand van onze rekeningcourant bij het ministerie € 6.477.929.

Rentevisie

Veiligheidsregio Flevoland hanteerde tot en met 2017 haar eigen rentevisie. De Commissie BBV heeft de "Notitie Rente 2017" geschreven met als doelstelling het bevorderen van een eenduidige handelswijze (harmonisering), het stimuleren dat de werkelijke rentelasten opgenomen worden en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop met rente wordt omgegaan (transparantie). Vanaf 2018 volgt Veiligheidsregio Flevoland het advies van de Commissie BBV.

Renteschema

(bedragen x € 1.000)

	renteschema	2020	2021	2022	2023	2024
a	de externe rentelasten over de korte en lange financiering	97	89	138	127	116
b	de externe rentebaten	-	-	-	-	-
	Saldo rentelasten en rentebaten	97	89	138	127	116
c1	de rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-	-	-	-	-
c2	de rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	-	-	-	-
c3	de rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	-	-	-	-
	aan taakvelden toe te rekenen externe rente	97	89	138	127	116
d1	rente over eigen vermogen	-	-	-	-	-
d2	rente over voorzieningen	-	-	-	-	-
	totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	97	89	138	127	116
e	de aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	97	89	138	127	116
f	renteresultaat op het taakveld treasury	-	-	-	-	-

3.3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

Afgelopen jaren is de onderhoudstoestand van het materieel en voertuigen geïnt inventariseerd. Hierbij is een aantal tekortkomingen geconstateerd met betrekking tot keuringen, certificeringen en contracten. Inmiddels zijn nieuwe contracten afgesloten waarbij de tijdigheid en kwaliteit van het onderhoud, de actualisering van de certificeringen alsook de planning van de keuringen gewaarborgd worden.

Meerjarenonderhoudsplan gebouwen

Medio 2012 heeft de VRF de brandweerkazerne aan de Mast in Zeewolde in eigendom en in gebruik genomen. In 2017 is het meerjarenonderhoudsplan voor deze kazerne geactualiseerd en is de voorziening voor het groot onderhoud hierop aangepast. In 2016 is in Zeewolde het Boothuis in gebruik genomen. De overige gebouwen zijn om niet in gebruik door de veiligheidsregio, conform het besluit van het bestuur uit december 2013. In 2015 en 2016 zijn overeenkomsten tussen de gemeenten en Veiligheidsregio Flevoland afgesloten met nadere afspraken over beheer en onderhoud van de brandweerkazernes.

Roerende kapitaalgoederen

De vervangingen van de roerende zaken vindt conform het vervangingsschema en investeringsoverzicht uit de begroting plaats. Uiteraard wordt gekeken naar het meest economisch en technisch gunstigste moment om te vervangen.

3.4 Verbonden partijen

De Veiligheidsregio Flevoland heeft op grond van de definities van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) geen verbonden partijen. De gemeenten van Flevoland zien op grond van de BBV de Veiligheidsregio Flevoland wel als verbonden partij.

De Commissie BBV stelt in de notitie verbonden partijen:

In het geval dat formeel juridisch geen sprake is van een verbonden partij door het ontbreken van een financieel belang zoals gedefinieerd in het BBV, maar er wel sprake is van:

- een structurele bekostiging in overwegende mate van (de activiteiten van) een organisatie via één of meer geldstromen (begrotingsfinanciering, subsidie en overeenkomst van opdracht); én
- een bestuurlijke belang;

beveelt de Commissie BBV aan om deze organisaties gezien het maatschappelijke of algemene belang en de mogelijke risico's toch op te nemen in de paragraaf verbonden partijen.

3.5 Bedrijfsvoering

3.5.1 Beleidsontwikkeling

Duurzaam bedrijfsvoeren

De VRF streeft een duurzame bedrijfsvoering na. Bij iedere grote bedrijfsbeslissing vindt een afweging plaats tussen de verschillende maatschappelijke en economische effecten waarbij rekening wordt gehouden met de verschillende stakeholderbelangen. Bij duurzame ontwikkeling is sprake van een ideaal evenwicht tussen sociale (people), ecologische (planet) en economische (profit) belangen, de 3 P's.

De VRF neemt de verantwoordelijkheid voor de effecten van haar bedrijfsactiviteiten op mens en milieu. We zien in 'people en planet'-vraagstukken kansen voor nieuwe producten, diensten of processen die zowel de samenleving als de onderneming ten goede komen.

Alle bedrijfsactiviteiten, processen en investeringen worden tegen het licht gehouden en gewogen of er een meer duurzamere invulling/oplossing voorhanden is.

De VRF vraagt in 2021 geen extra middelen.

Integrale informatievoorziening

Voor het uitwisselen van informatie is het van belang uit te kunnen gaan van goede bronbestanden, die up-to-date, herbruikbaar en vindbaar zijn. Dit geldt voor allerhande typen informatie zoals regionale plannen, objecten, adviezen, besluiten en omgevingsdata. Wanneer deze informatie centraal beschikbaar is worden daarmee processen en applicaties doorontwikkeld om slim gebruik te maken van deze informatie. Waar 2020 gebruikt wordt om de platformen op te zetten waarop deze centrale informatie komt te staan, zal 2021 worden gebruikt om deze bronnen slim te gebruiken en te integreren in verschillende processen en applicaties. Dit zal leiden tot efficiëntie, betrouwbaarheid en beter inzicht via rapportages en analyses.

In 2019 is begonnen met het opzetten van 'Doorontwikkeling Team Informatisering en Automatisering voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek'. Na goedkeuring zal de tweede helft 2020 en 2021 worden gebruikt voor het oprichten en inrichten van de werkzaamheden van het aangepaste team.

Het project Digitaal Werken zal in 2021 de eerste resultaten kunnen opleveren om (co-)creatie, eenmalige opslag en vindbaarheid van bedrijfsinformatie te versimpelen en standaardiseren.

Daarnaast zal in het project Zaakgericht Werken voor Risicobeheersing in 2020 operationeel worden ter voorbereiding op de Omgevingswet en het standaardiseren van de processen.

Ook zal de server voor Geo-data in 2021 operationeel zijn, samen met het Repressie Informatiesysteem op onze voertuigen. De Geo-server zal de basis zijn voor verbeteringen in de processen en applicaties bij Risicobeheersing, Planvorming en Incidentbestrijding. Deze verbetering en doorontwikkeling zal in 2020 plaatsvinden.

Aansluitend bij de landelijke ontwikkelingen krijgt ook Business Intelligence een grotere rol in de organisatie, in 2021 zal er aandacht zijn aan het opzetten van rapportages, analyses en dashboards.

Kwaliteitszorg

Binnen de Veiligheidsregio staat voor 2021 de interne rechtmatigheidsverklaring hoog op de agenda. Voor deze rechtmatigheidsverklaring is het algemeen bestuur zelf verantwoordelijk. Onderdeel van deze rechtmatigheidsverklaring is beleid en uitvoering op het gebied van administratieve organisatie, interne controle en rechtmatig inkopen. Wij zullen als onderdeel van de totale kwaliteitszorg deze aspecten in 2021 voltooien zodat wij voldoen aan de aan het bestuur gestelde verantwoordelijkheid.

Op dit moment zijn de kaders waaraan deze rechtmatigheidsverklaring moet voldoen nog niet duidelijk en is dus ook nog niet bekend hoe we hieraan zullen gaan voldoen en wat er voor nodig is om dit te realiseren. Waaraan op dit moment in ieder geval wordt gedacht is het vastleggen en vaststellen van de interne processen die van belang zullen zijn voor de verklaring en een structuur

van toetsing van deze processen implementeren. Daarnaast zal er naar alle waarschijnlijkheid kritisch gekeken moeten gaan worden naar de huidige processen of deze aansluiten bij de regelgeving omtrent de nieuwe verplichte verklaring.

De inrichting en het traject/proces om te komen tot een structureel proces van realisatie van deze verklaring kan wellicht leiden tot incidentele verzwaring van taken op het gebied van administratieve organisatie en interne controle. Dit kan leiden tot een capaciteitsvraagstuk.

3.5.2 BBV prestatieindicatoren

indicator	berekening	2021
formatie	FTE/ 1000 inwoners	0,47
bezetting	FTE/ 1000 inwoners	0,47
apparaatskosten	kosten/inwoner	22,30
externe inhuur	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	6,2%
overhead	% van totale lasten	20,5%

Deel II Financiële begroting

4. Toelichting exploitatiebegroting 2021

In dit deel van de programmabegroting wordt aandacht besteed aan de volgende onderwerpen:

1. Overzicht van lasten en baten 2021 VRF;
2. Financiële uitgangspunten begroting 2021;
3. Uitkering BDuR 2021;
4. Gemeentelijke bijdrage 2021.

4.1 Overzicht van lasten en baten 2021 VRF

In onderstaande overzicht van lasten en baten wordt de begroting 2021 weergegeven van Veiligheidsregio Flevoland. Deze begroting bevat incidentele lasten van 0,1M, zijnde onvoorziene kosten.

(bedragen x € 1.000)

Begroting 2021	Baten	Lasten	Saldo
Programma Veiligheidsbureau	-54	246	192
Programma Brandweezorg	-371	20.605	20.233
Programma Meldkamer	0	838	838
Programma GHOR	0	1.960	1.960
Programma Bevolkingszorg	0	510	510
Algemene dekkingsmiddelen	-28.975	0	-28.975
Overhead	0	6.233	6.233
Heffing VPB	0	0	0
Bedrag onvoorzien	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-29.400	30.392	993
onttrekking aan de reserves	-993		-993
Resultaat	-30.393	30.392	0

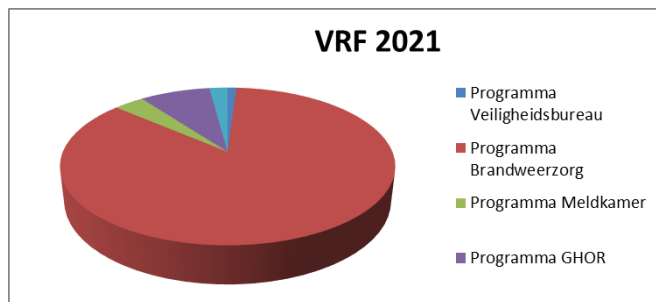
De verdeling van de directe lasten en overhead over de programma's is:

(bedragen x € 1.000)

Begroting 2021	Directe lasten	Overhead	totale lasten
Programma Veiligheidsbureau	246	74	320
Programma Brandweezorg	20.605	6.098	26.703
Programma Meldkamer	838	0	838
Programma GHOR	1.960	0	1.960
Programma Bevolkingszorg	510	61	571
totalen	24.159	6.233	30.392

De meerjarenraming 2022-2024 is opgenomen bij de diverse programma's in hoofdstuk 2.

In onderstaande cirkeldiagram wordt de begroting 2021 weergegeven naar verhouding van de programma's.

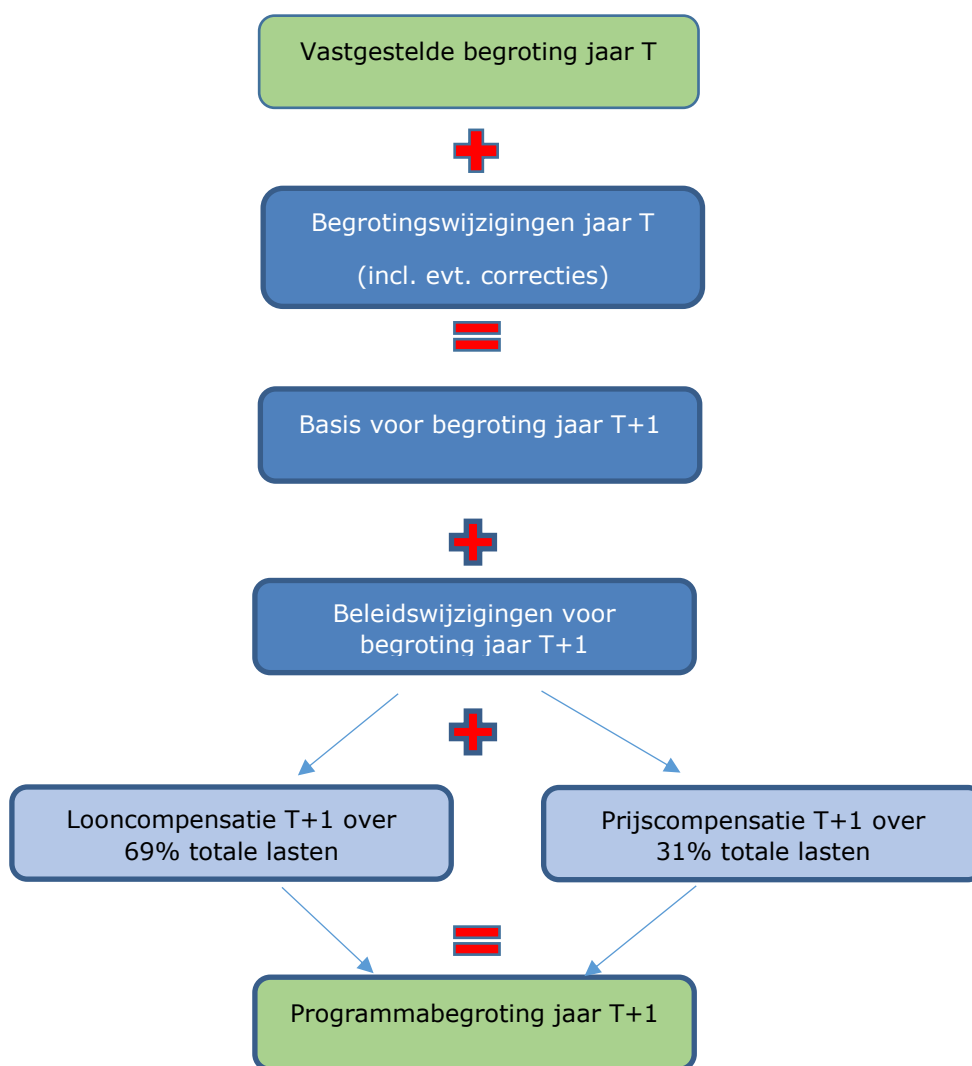


4.2 Financiële uitgangspunten begroting 2021

Voor het opstellen van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022–2024 wordt de programmabegroting van 2020 en meerjarenraming 2021–2023 van de Veiligheidsregio Flevoland als basis gebruikt. Deze is door het Veiligheidsbestuur vastgesteld op 10 juli 2019.

In 2020 zal de vernieuwde financiële verordening VRF naar verwachting worden vastgesteld. De hierin gedane uitspraken zijn verwerkt in de programmabegroting 2021 (zie ook pag. 6 Begroting 2021).

De totstandkoming van de programmabegroting in de VRF ziet er schematisch als volgt uit:



Loonaanpassing

Voor de loonaanpassing wordt de prijsmutatie overheidsconsumptie, beloning werknemers zoals deze gepubliceerd wordt in de septembercirculaire 2019 van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, gebruikt. Deze bedraagt voor 2021 2,6%.

Prijsaanpassing

Voor de prijsaanpassing wordt de prijsmutatie overheidsconsumptie, netto materieel (imoc) zoals deze gepubliceerd wordt in de septembercirculaire 2019 van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, gebruikt. Deze bedraagt voor 2021 1,8%.

Volumekaanpassing

Met ingang van 1 januari 2021 vervalt het automatische recht op volumecompensatie. Indien aantoonbaar sprake is van toenemende werkzaamheden, onder andere als gevolg van de groei van het aantal inwoners van Flevoland, wordt dit als formele begrotingswijziging ingediend.

4.3 Financiële positie: investeringen

Voor het bepalen van de hoogte van de investeringen binnen het programma Brandweer wordt een meerjareninvesteringsplan gehanteerd dat jaarlijks wordt geactualiseerd. Voor het jaar 2021 worden investeringen verwacht ter grootte van € 1.807.000.

(bedragen x € 1.000)

omschrijving	afschrijvingstermijn in jaren	investeringen 2021 (incl. BTW)
verbindingsmiddelen (portofoons)	7	790
navigatiemiddelen	5	17
meetapparatuur OGS	7	51
Duikpakken	7	26
vorkheftruck	7	14
Personenauto's	7	147
Tankautospuiten inventaris	7	432
regionale inventaris	7-10	330
vervoermiddelen		1.807
totaal investeringen		1.807

4.4 Financiële positie overige balansposten

Reserves

(bedragen x € 1.000)

reserves	31-12-2019	resultaat 2019	herverdeling	1-1-2020	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
algemene reserve	2.219	39	1.270	3.528	3.611	3.611	3.611	3.611	3.611
egalisatie kapitaallasten	4.617		2.617	2.000	2.016	2.130	2.067	2.108	2.078
ongevallen personeel	366		-	366	366	366	366	366	366
ontvlechtingkosten Meldkamer	500		-	500	500	500	500	500	500
egalisatie ingroei gem. bijdragen	-		3.378	3.378	2.482	1.489	745	248	-
bedrijfsreserve Veiligheidsbureau	307		307	-	-	-	-	-	-
bedrijfsreserve Brandweer	1.276		1.276	-	-	-	-	-	-
bedrijfsreserve Gem. Meldkamer	106		106	-	-	-	-	-	-
bedrijfsreserve GHOR	219		219	-	-	-	-	-	-
bedrijfsreserve Bevolkingszorg	123		123	-	-	-	-	-	-
totaal	9.734	39	0	9.773	8.975	8.096	7.289	6.834	6.555

Vanaf 2020 zijn de bedrijfsreserves opgeheven en verdeeld over de algemene reserve en de egaliseringsreserve ingroei gemeentelijke bijdragen. Deze laatstgenoemde is opgebouwd uit de vooraf afgesproken onttrekkingen aan het resultaat ter mitigatie van de gemeentelijke bijdragen.

Voorzieningen

(bedragen x € 1.000)

voorzieningen	2021	2022	2023	2024
WW	30	38	45	53

Vanaf 2018 zijn werkgevers verplicht om het 3e jaar werkloosheidswet (WW) zelf te betalen. Op het salaris wordt een klein percentage ingehouden en gestort in deze voorziening. Onbekend is of en wanneer er gelden aan deze voorziening onttrokken worden.

Leningen

per 1-1 x €1.000	2020	2021	2022	2023	2024
stand lening	7.739	7.203	6.666	12.196	11.226
aflossing	537	537	970	970	970
opname			6.500		
einde jaar	7.203	6.666	12.196	11.226	10.256

Op basis van de huidige liquiditeitsprognoses verwachten we in 2022 wederom een lening af te sluiten.

Balanspositie

De balanspositie 2019 is overgenomen vanuit de jaarrekening 2019. Voor de jaren 2020 en verder is rekening gehouden met aantrekking lening, aflossingen leningen, investeringen, kapitaallasten en afname bedrijfsreserves.

(bedragen x € 1.000)

balanspost	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Materiele vaste activa	12.501	12.454	12.299	13.232	13.151	14.287
uitzettingen	7.389	5.993	4.740	8.537	7.199	4.822
liquide middelen	205	205	205	206	207	207
overlopende activa	515	250	250	250	250	250
vlottende activa	8.109	6.448	5.195	8.993	7.656	5.279
Activa	20.610	18.902	17.494	22.225	20.807	19.566
reserves	9.773	8.975	8.096	7.289	6.834	6.555
voorzieningen	15	23	30	38	46	53
leningen	7.740	7.203	6.667	12.197	11.227	10.257
vaste passiva	17.528	16.201	14.793	19.524	18.107	16.865
vlottende schulden	674	293	293	293	293	293
overlopende passiva	2.408	2.408	2.408	2.408	2.408	2.408
vlottende passiva	3.082	2.701	2.701	2.701	2.701	2.701
		-	-	-	-	
Passiva	20.610	18.902	17.494	22.225	20.807	19.566

4.5 Uitkering BDuR 2021

De Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) is volgens de meerjarenraming (decembercirculaire 2019) van het Ministerie van Veiligheid en Justitie voor het begrotingsjaar 2021 € 5.144k.

Ten opzichte van de begroting 2020 is dit € 376K minder bijdrage (2020: € 5.520k). Voor een belangrijk deel komt dit doordat vanaf 2020 een structurele uitname heeft plaatsgevonden van 452K voor de meldkamer. Het positieve verschil betreft looncompensatie. De beschikking 2020 bedraagt € 5.138k.

BDuR per programma:

(bedragen x € 1.000)

programma	2020	2021	2022	2023	2024
Veiligheidsbureau	211	211	211	211	211
Brandweer	3.976	3.980	3.980	3.980	3.980
GHOR en Meldkamer	951	953	953	953	953
Bevolkingszorg	-	-	-	-	-
totaal	5.138	5.144	5.144	5.144	5.144

Met ingang van 2021 is een uitname uit de BDuR gedaan voor beheerkosten Meldkamer. In de begroting VRF vindt de bijdrage BDuR bij de GHOR plaats. In de tabel zijn daarom de programma's GHOR en Meldkamer samengevoegd.

4.6 Gemeentelijke bijdrage

De gemeentelijke bijdragen aan de VRF worden vanaf 2021 deels berekend met de nieuwe verdeelsleutel. Omdat dit grote effecten heeft per gemeente is er voor gekozen de bijdragen volgens een ingroeimodel te laten plaatsvinden. Dat betekent voor 2021 dat 20% op basis van de nieuwe verdeelsleutel gebeurt en 80% op de oude en dat een deel gedurende de jaren 2021-2024 zal worden onttrokken vanuit de reserves.

(bedragen x € 1.000)

gemeentelijke bijdragen	2021
Almere	11.445
Dronten	2.023
Lelystad	5.139
Noordoostpolder	2.681
Urk	923
Zeewolde	1.620
Totaal	23.831

Bijlagen

Als bijlagen zijn in de programmabegroting 2021 opgenomen:

1. Meerjarenbegroting 2022-2024
2. Overzicht baten en gemeentelijke bijdrage 2022-2024
3. EMU-saldo
4. Taakvelden
5. Notitie egalisatiereserve kapitaallasten
6. Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen met ingroei in vijf jaren
7. Toekenning extra middelen 2019-2021

Bijlage 1: Meerjarenbegroting 2022-2024

(bedragen x € 1.000)

Meerjarenraming 2021-2024	2021	2022	2023	2024
Lasten (Programma's)				
Programma Veiligheidsbureau	322	322	322	322
Programma Brandweer	26.705	26.705	26.705	26.705
Programma Meldkamer	835	835	835	835
Programma GHOR	1.959	1.959	1.959	1.959
Programma Bevolkingszorg	570	570	570	570
Totale lasten	30.392	30.392	30.392	30.392
Baten (Programma's)				
Programma Veiligheidsbureau	322	322	322	322
Programma Brandweer	25.712	25.961	26.209	26.457
Programma Meldkamer	835	835	835	835
Programma GHOR	1.959	1.959	1.959	1.959
Programma Bevolkingszorg	570	570	570	570
Totale Baten	29.399	29.647	29.895	30.143
Saldo voor bestemming	993	745	496	248
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Ottrekking reserves	993	745	496	248
Saldo na Bestemming	-	-	-	-

Opmerking:

In bovenstaand meerjarenoverzicht zijn voor 2022 e.v. geen eventuele loon- en prijsstijgingen opgenomen. Het saldo voor bestemming is de afgesproken onttrekking aan de reserves als gevolg van de nieuwe verdeelsleutel.

Bijlage 2: Overzicht baten en gemeentelijke bijdrage 2019-2024

In de meerjarenprognose zijn de bijdragen vanuit het Rijk en de overige opbrengsten gelijk gehouden. De afgesproken onttrekkingen zijn wel opgenomen, waardoor de gemeentelijke bijdragen eveneens wijzigen.

(bedragen x € 1.000)

Baten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bdur	5.603	5.520	5.144	5.144	5.144	5.144
overige opbrengsten	1.596	418	424	424	424	424
onttrekking reserves cf doorontwikkeling VRF	0	897	993	745	496	248
Gemeenten	21.086	22.564	23.831	24.079	24.327	24.575
Totaal	28.284	29.398	30.392	30.392	30.392	30.392

Zonder rekening te houden met een loon- en prijscompensatie voor 2022-2024 maar wel met de afgesproken onttrekkingen zijn de bijdragen per gemeente als volgt (zie ook bijlage 6):

	2021	2022	2023	2024
totale lasten	30.392	30.392	30.392	30.392
bijdragen Bdur en overig	5.568	5.568	5.568	5.568
onttrekking reserve	993	745	496	248
gemeentelijke bijdragen benodigd	23.831	24.079	24.327	24.575
gemeentelijke bijdragen cf rapport Doorontwikkeling	2021	2022	2023	2024
Almere	10.985	10.847	10.709	10.572
Dronten	1.912	2.091	2.270	2.449
Lelystad	4.950	4.855	4.760	4.665
Noordoostpolder	2.534	2.711	2.889	3.066
Urk	883	901	919	937
Zeewolde	1.548	1.654	1.760	1.867
Totaal	22.812	23.060	23.308	23.556
hogere gemeentelijke bijdragen	1.019	1.019	1.019	1.019

Resultierend in bijdragen per gemeente, waarbij de hogere bijdragen op basis van de nieuwe verdeelsleutel zijn toegerekend:

(bedragen x € 1.000)

	2021	2022	2023	2024
gemeentelijke bijdragen				
Almere	11.445	11.307	11.169	11.032
Dronten	2.023	2.202	2.381	2.560
Lelystad	5.139	5.044	4.949	4.854
Noordoostpolder	2.681	2.858	3.036	3.213
Urk	923	941	959	977
Zeewolde	1.620	1.726	1.833	1.939
Totaal	23.831	24.079	24.327	24.575

Bijlage 3: EMU-saldo



Centraal Bureau voor de Statistiek
www.cbs.nl/kredo

Vragenlijst
 Berekening EMU-saldo
 Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio

Algemene gegevens:			
Overheidslaag:	Gemeenschappelijke Regeling		
Berichtgevenaam:	Veiligheidsregio Flevoland		
Berichtgevenummer:	50638		
Jaar:	2020		
Bestandsnaam:	EMU2000550638.XLS		

Omschrijving	2019	2020	2021
	x € 1000,- Volgens realisatie tot en met sept. 2019, aangevuld met raming resterende periode	x € 1000,- Volgens begroting 2020	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2020
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)			
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	2.851	-301	-145
3. Mutatie voorzieningen			
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo	-2.851	301	145

Bijlage 4: Taakvelden

Begroting 2021	Baten	Lasten	Saldo
0.4 overhead	0	6.233	6.233
0.5 treasury	0	0	0
0.8 overige baten en lasten	0	0	0
0.9 vennootschapsbelasting	0	0	0
0.10 mutatie reserves	-993	0	-993
0.11 resultaat van de rekening baten en las	0	0	0
1.1 crisisbeheersing en brandweer	-29.400	24.159	-5.241
2.1 verkeer en vervoer	0	0	0
totaal	-30.392	30.392	0

Bijlage 5: Notitie egalisereserve kapitaallasten

Ten behoeve van de programmabegroting 2021 e.v. is afgesproken dat het benodigde bedrag voor de kapitaallasten opnieuw zal worden vastgesteld.

Met name als gevolg van de gehanteerde rente (4%) is de egalisereserve flink opgelopen, tot circa 4,2 miljoen euro eind 2018. Het Algemeen Bestuur heeft het voorgenomen besluit genomen om een groot deel van dit saldo aan te wenden in het kader van de Doorontwikkeling Veiligheidsregio Flevoland. Hierbij is wel als randvoorwaarde meegegeven dat de systematiek van kapitaallastbepaling moet worden herijkt.

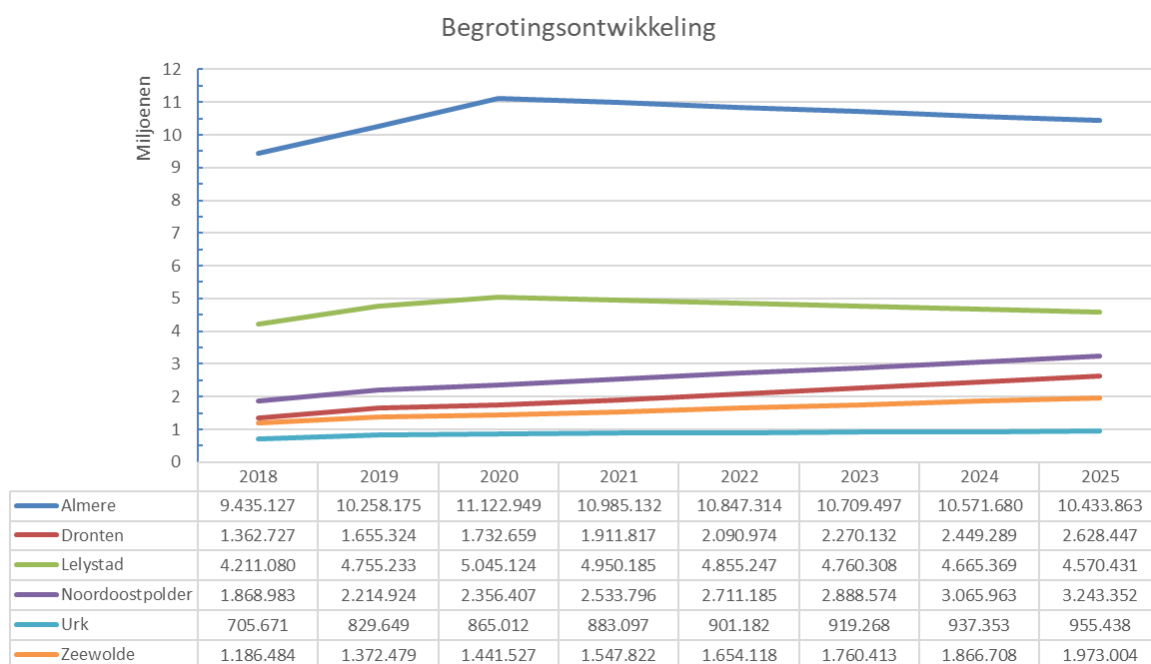
De volgende uitgangspunten worden gehanteerd:

- de systematiek van normbudgetten, prijsindexering en egalisatie worden in stand gehouden;
- op basis van een geactualiseerde meerjaren investeringsbegroting wordt een geactualiseerd normbudget 2021-2030 vast te stellen, waarmee rekening wordt gehouden in de ontwerpbegroting en de definitieve programmabegroting 2021.
- het normbudget, zowel qua systematiek als qua hoogte, alsmede de hoogte van de egalisereserve worden iedere drie jaar geëvalueerd, als onderdeel van de jaarafsluiting. Voor het eerst bij de jaarcijfers 2023.

Op basis van de geactualiseerde meerjaren investeringsbegroting is het onderstaande overzicht berekend. Het normbudget wordt gebaseerd op het gemiddelde van vijf jaren, zijnde 2021-2025 en bedraagt met ingang van 2021 2,2 mln euro, jaarlijks te indexeren met prijscompensatie.

categorie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	gemiddelde
investeringen verwacht	1.638	1.807	3.140	1.937	3.291	577	2.150
kapitaallasten/categorie							
gebouwen	124	123	121	120	119	118	120
verbindingsmiddelen	97	104	163	169	150	151	147
meetapparatuur	7	4	13	14	14	11	11
containers	60	59	59	58	58	57	58
werkplaatsen	35	39	33	34	35	39	36
ademlucht	76	59	57	56	17	33	45
duikmiddelen	41	39	36	38	38	48	40
kleding	138	132	106	130	113	110	118
logistiek	14	14	13	13	13	13	13
vervoermiddelen	1.238	1.205	1.359	1.257	1.397	1.438	1.331
machines, apparaten en installaties	126	168	167	138	138	110	144
inrichting	79	133	127	126	134	133	131
oefenmateriaal	8	8	8	4	4	8	7
kapitaallasten	2.042	2.086	2.262	2.159	2.231	2.272	2.202
begrote kap lasten	2.058	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200	
egal res mutatie	16	114	62-	41	31-	72-	

Bijlage 6: Ontwikkeling gemeentelijke bijdragen met ingroei in vijf jaren



Bijlage 7: Toekenning extra middelen 2019-2021

onderwerp	2019	2020	2021	totaal
Vakbekwaamheid				
ontwikkeling vakbekwaam blijven	229	-229		-
ontwikkeling vakbekwaam worden	235	-235		-
extra opleidingsbehoefte + inwerkprogramma's		306		306
uitbreiding formatie		320		320
uitvoering profcheck vaardigheden			175	175
Vakbekwaamheid overig		100	69	169
subtotaal	464	262	244	970
incidentbestrijding				
paraatheid & slagkracht	300	926	250	1.476
materieel en logistiek (incl. arbeidshygiene)	414			414
werving en selectie	147			147
incidentbestrijding overig	35			35
subtotaal	896	926	250	2.072
ondersteuning (incl. informatievoorziening)				
strategische huisvestingsvisie				-
diverse software		65		65
versterking personele capaciteit		90		90
aansluiting bij landelijke ontwikkelingen	60			60
subtotaal	60	155	-	215
externe factoren				
looncompensatie		431		431
BBV rente regels				-
IFV landelijke bijdrage	110			110
Brede Doeluitkering Rampenbestrijding	-100			-100
verzekeringspremies	50			50
omgevingswet		50		50
subtotaal	60	481	-	541
overig				
risicobeheersing				-
veiligheidsregio overig				-
opslag overhead		-62	62	-
samenwerkingsovereenkomst		-147	-147	-294
subtotaal	-	-209	-85	-294
totalen (prijspeil 2019)	1.480	1.615	409	3.504
In programmabegroting (incl L&P compensatie)	1.480	1.647	426	3.552

Overzicht reacties gemeenten Flevoland

(Ontvangen brieven zijn opvraagbaar via secretariaat Veiligheidsregio Flevoland)

	Ontwerpbegroting 2021 (zienswijze)	Reactie Veiligheidsregio
Almere	<u>Brief gemeenteraad 18-5:</u> De gemeenteraad stemt voorwaardelijk in met de voorgestelde programmabegroting 2021 en de meerjarenraming. Het voorstel voor het gefaseerd verhogen van de begroting van de VRF en aanpassing van de systematiek waarmee de gemeentelijke bijdragen worden verdeeld over de zes gemeenten heeft de positieve instemming verkregen mits de wijziging van gemeenschappelijke regeling ook wordt vastgesteld.	Op 1 juli 2020 heeft het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio vastgesteld dat de wijziging van de gemeenschappelijke regeling van kracht is.
Dronten	<u>Brief gemeenteraad 29-5:</u> Ten aanzien van de Ontwerp Programmabegroting wil de gemeenteraad meegeven dat er wordt gewacht met het ontwikkelen van nieuw beleid, omwille van het eerst op orde brengen van de implementatie van de doorontwikkeling.	In de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 is, naast de doorontwikkeling, geen nieuw beleid opgenomen.
Lelystad	<u>Brief gemeenteraad 28-5:</u> De raad heeft begrip dat in 2019 het positieve resultaat is gewijd aan de algemene reserve. Mede gezien de opgave om te komen tot een toekomstbestendige Veiligheidsregio, zowel organisatorisch als financieel. Echter voor komende jaren wordt gevraagd het basisprincipe te hanteren. Dit betekent dat een positief resultaat terugvloeit naar de gemeenten.	Het algemeen bestuur hanteert het uitgangspunt om waar mogelijk positieve resultaten te laten terugvloeien naar de gemeenten.
Noordoostpolder	<u>Brief gemeenteraad 26-5:</u> Pas als ingestemd wordt met de kostenverdeelsleutel kan ingestemd worden met programmabegroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2024.	Het algemeen bestuur heeft op 1 juli jl., op basis van de geldende stemverhoudingen, de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 vastgesteld. Daarnaast is besloten tot een nader onderzoek naar de mogelijkheden van verlenging van de ingroeiperiode voor de wijziging van de kostenverdeelsleutel.
Urk	<u>Mail burgemeester 17-6:</u> Er wordt geen zienswijze ingediend.	Urk heeft geen zienswijze ingebracht en daarmee ingestemd met de programmabegroting en meerjarenraming.
Zeewolde	<u>Brief gemeenteraad 29-5:</u> Kan niet instemmen met de ontwerp programmabegroting 2021 inclusief meerjarenraming 2022-2024 omdat deze stukken gebaseerd zijn op de nieuwe kostenverdeelsleutel waarover wij van mening blijven dat deze niet juist is en in strijd is met het recht. Hierbij verwijzen wij naar de eerder door onze gemeenteraad op 21 februari 2020 ingediende zienswijze aanpassing Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Flevoland 2017 en dan met name het onderdeel 3 'het budgetrecht van de raad'.	Het algemeen bestuur heeft op 1 juli jl., op basis van de geldende stemverhoudingen, de programmabegroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 vastgesteld. Daarnaast is besloten tot een nader onderzoek naar de mogelijkheden van verlenging van de ingroeiperiode voor de wijziging van de kostenverdeelsleutel.