

# Ontwerpbegroting VRU 2024 & geactualiseerde begroting VRU 2023

Vastgesteld algemeen bestuur 27 maart 2023





## Colofon

Dit is een uitgave van  
Veiligheidsregio Utrecht  
[www.vru.nl](http://www.vru.nl)

Documentnummer: 23.0000821  
Vastgesteld op: 27 maart 2023  
Door: algemeen bestuur Veiligheidsregio Utrecht

*Wij **helpen** mensen in nood, **motiveren** mensen om zelfredzaam te zijn en **dragen bij** aan het wegnemen van onveilige situaties. Elke dag weer, steeds beter.*

# Inhoudsopgave

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Inhoudsopgave</b>   | <b>3</b>  |
| <b>1 Inleiding</b>   | <b>6</b>  |
| 1.1 Opbouw begroting   | 6         |
| 1.2 Proces totstandkoming begroting  | 6         |
| 1.2.1 <i>Geactualiseerde begroting VRU 2023</i>                                | 6         |
| 1.2.2 <i>Begroting VRU 2024</i>  | 7         |
| 1.2.3 <i>Bestuursagenda VRU 2024-2027</i>                                      | 9         |
| <b>2 Financiële hoofdlijnen</b>  | <b>10</b> |
| 2.1 Financieel kader   | 10        |
| 2.1.1 <i>Bijstelling gemeentefonds</i>   | 10        |
| 2.1.2 <i>Loonaanpassing</i>  | 12        |
| 2.1.3 <i>Prijsaanpassing</i>   | 13        |
| 2.1.4 <i>FLO overgangsrecht en tweede loopbaanbeleid</i>                       | 13        |
| 2.1.5 <i>Brede doeluitkering rampenbestrijding</i>                             | 15        |
| 2.1.6 <i>Samenvatting effect mutaties financieel kader</i>                     | 16        |
| 2.2 Beleidsontwikkelingen  | 17        |
| 2.2.1 <i>Versterking crisisbeheersing</i>                                      | 17        |
| 2.2.2 <i>Opvangen wegvallen opbrengsten Openbaar Meldsysteem (OMS)</i>         | 18        |
| 2.2.3 <i>Samenvatting effect mutaties beleidsontwikkelingen</i>                | 20        |
| 2.3 Effect mutaties financieel kader en beleidsontwikkelingen op bijdrage GBTP | 21        |
| 2.4 Gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket                       | 22        |
| 2.5 Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket                             | 23        |
| <b>3 Beleidsbegroting – programmaplan</b>                                      | <b>24</b> |
| 3.1 Brandweer– Toekomstbestendige brandweezorg                                 | 24        |
| 3.1.1 <i>Waar gaan we voor?</i>  | 24        |
| 3.1.2 <i>Wat gaan we doen om daar te komen?</i>                                | 24        |
| 3.1.3 <i>Waarop sturen we?</i>   | 27        |
| 3.1.4 <i>Wat kost dat?</i>   | 28        |
| 3.2 Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving                         | 29        |
| 3.2.1 <i>Waar gaan we voor?</i>  | 29        |
| 3.2.2 <i>Wat gaan we doen om daar te komen?</i>                                | 29        |
| 3.2.3 <i>Waarop sturen we?</i>   | 31        |
| 3.2.4 <i>Wat kost dat?</i>   | 32        |
| 3.3 Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing                    | 33        |
| 3.3.1 <i>Waar gaan we voor?</i>  | 33        |
| 3.3.2 <i>Wat gaan we doen om daar te komen?</i>                                | 34        |
| 3.3.3 <i>Waarop sturen we?</i>   | 37        |
| 3.3.4 <i>Wat kost dat?</i>   | 37        |
| 3.4 Algemeen - Ondersteuning organisatie en algemene dekkingsmiddelen          | 38        |

|          |  |           |
|----------|--|-----------|
| 3.4.1    | <i>Algemene kosten en dekkingsmiddelen</i>   | 38        |
| 3.4.2    | <i>Overhead</i>  | 38        |
| 3.4.3    | <i>Onvoorzien</i>  | 39        |
| <b>4</b> | <b>Beleidsbegroting – paragrafen</b>   | <b>40</b> |
| 4.1      | Bedrijfsvoering  | 40        |
| 4.1.1    | <i>Great place to work</i>   | 40        |
| 4.1.2    | <i>Wat gaan we doen om daar te komen?</i>  | 41        |
| 4.1.3    | <i>Randvoorwaarden</i>   | 43        |
| 4.1.4    | <i>Waarop sturen we?</i>   | 44        |
| 4.2      | Openbaarheidspaaragraaf  | 51        |
| 4.2.1    | <i>Passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek)</i>   | 51        |
| 4.2.2    | <i>Actieve openbaarmaking</i>  | 51        |
| 4.2.3    | <i>Informatiehuishouding op orde</i>   | 52        |
| 4.3      | Verbonden partijen   | 52        |
| 4.4      | Onderhoud kapitaalgoederen Financiering  | 53        |
| 4.4.1    | <i>Kapitaalgoederen</i>  | 53        |
| 4.4.2    | <i>Onderhoud gebouwen en installaties</i>  | 54        |
| 4.4.3    | <i>Onderhoud materieel</i>   | 54        |
| 4.5      | Financiering   | 54        |
| 4.5.1    | <i>Financieringsportefeuille</i>   | 54        |
| 4.5.2    | <i>Risicobeheer</i>  | 55        |
| 4.5.3    | <i>Verloop reserves</i>  | 56        |
| 4.6      | Weerstandsvermogen en risicobeheersing   | 59        |
| 4.6.1    | <i>Weerstandscapaciteit</i>  | 60        |
| 4.6.2    | <i>Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit capaciteit</i>                          | 60        |
| 4.6.3    | <i>Kengetallen</i>   | 62        |
| <b>5</b> | <b>Financiële begroting – baten en lasten 2023 &amp; 2024</b>                                      | <b>64</b> |
| 5.1      | Baten en lasten per categorie  | 64        |
| 5.2      | Overzicht van baten en lasten  | 64        |
| 5.3      | Incidentele baten en lasten  | 65        |
| <b>6</b> | <b>Financiële begroting – meerjarenraming 2024-2027</b>  | <b>66</b> |
| 6.1      | Meerjarenraming 2024-2027  | 66        |
| 6.2      | Stand en meerjarig verloop reserves  | 67        |
| 6.3      | Gemeentelijke bijdrage 2024-2027   | 67        |
| <b>7</b> | <b>Financiële begroting – uiteenzetting financiële positie</b>                                     | <b>69</b> |
| 7.1      | Geprognosticeerde balans   | 69        |
| 7.2      | EMU-saldo  | 70        |
|          | <b>Bijlage 1 Overzicht bijstelling gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket (GBTP)</b> | <b>71</b> |
|          | <b>Bijlage 2: Gecombineerd overzicht bijdrage GBTP en vergoeding IGPP per gemeente</b>             | <b>73</b> |



|   |           |
|---|-----------|
| <b>Bijlage 3: Meerjarenraming bijdrage GBTP 2024-2027</b>   | <b>74</b> |
| <b>Bijlage 4: Baten en lasten per taakveld</b>  | <b>75</b> |
| <b>Bijlage 5: Tarieventabel 2023 en 2024</b>  | <b>76</b> |
| <b>Bijlage 6: Vergoedingentabel 2023 en 2024</b>  | <b>77</b> |
| <b>Bijlage 7: Compensatiebedragen</b>   | <b>78</b> |
| <b>Bijlage 8: Verdelingsgrondslag gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket (GBTP)</b> | <b>79</b> |
| <b>Bijlage 9: Investeringen 2023-2024</b>   | <b>80</b> |
| <b>Bijlage 10: Begrippen en afkortingen</b>   | <b>81</b> |

# 1 Inleiding

## 1.1 Opbouw begroting

Deze begroting is als volgt opgebouwd:

- Een inleiding met daarin het proces van de totstandkoming van deze begroting en de financiële hoofdlijnen, die ook zijn opgenomen in de kadernota VRU 2024;
- De beleidsbegroting met daarin een weergave van onze primaire producten c.q. diensten in het programmaplan. Daarnaast zijn in de paragrafen de beheersmatige aspecten vastgelegd;
- De financiële begroting met daarin de lasten en baten voor de jaren 2023 en 2024, gevolgd door de meerjarenraming voor de jaren 2024 t/m 2027 en een uiteenzetting van de financiële positie. Tevens bevat de financiële begroting een aantal (deels verplichte) bijlagen.

**Figuur 1 Opbouw begroting**



## 1.2 Proces totstandkoming begroting

De basis voor deze begroting zijn de vastgestelde begroting VRU 2023, de kadernota VRU 2024 en de zienswijzen daarop van de gemeenteraden.

**Figuur 2 Proces begroten en verantwoordend VRU**



### 1.2.1 Geactualiseerde begroting VRU 2023

De geactualiseerde begroting VRU 2023 is gebaseerd op de vastgestelde begroting VRU 2023, waarop de volgende aanpassingen zijn doorgevoerd:

- De beleidsteksten en indicatoren zijn geactualiseerd;
- Het financiële kader is geactualiseerd (o.a. de reguliere loon- en prijsaanpassing);

- Een aantal beleidsontwikkelingen als gevolg van exogene ontwikkelingen is verwerkt
- Een aantal (incidentele) technische wijzigingen voor het lopende boekjaar is doorgevoerd
- zonder effect op de gemeentelijke bijdrage.

De financiële positie van de gemeenten is betrokken bij de invulling van de financiële en beleidsmatige kaders voor de begroting VRU 2024. Het dagelijks bestuur zal actief blijven zoeken naar mogelijkheden om – binnen de bestuurlijk vastgestelde kaders – de gemeentelijke bijdrage voor 2023 en 2024 verder te beperken, bijvoorbeeld door inzet van het positieve rekeningresultaat van 2022.

#### *Opvang ontheemden Oekraïne*

De opvang van ontheemden uit Oekraïne is verlengd en loopt door in 2023. Vergoeding van kosten (circa € 12,5 miljoen indicatief) die worden gemaakt door de VRU voor coördinerende werkzaamheden en de eerste opvang van ontheemden uit Oekraïne vindt plaats via een bekostigingsregeling in de vorm van een specifieke uitkering van het Rijk. De toezegging en het uitgangspunt van deze regeling is dat de werkelijke kosten zullen worden vergoed. De verwachte incidentele kosten en vergoeding worden saldoneutraal verwerkt in de geactualiseerde begroting VRU 2023.

#### *Crisisnoodopvang statushouders en asielzoekers*

Het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) heeft een tekort aan opvangplekken om aan iedere asielzoeker die naar Nederland komt onderdak te bieden. De minister van Justitie en Veiligheid heeft, via de voorzitters van de veiligheidsregio's, de gemeenten gevraagd om crisisnoodopvang mogelijk te maken. De VRU biedt ondersteuning bij de organisatie en uitvoering van crisisnoodopvang om humane opvang van statushouders en asielzoekers in een VRU-gemeente mogelijk te maken. De kosten worden rechtstreeks doorbelast aan het COA en maken geen deel uit van de begroting van de VRU.

### **1.2.2 Begroting VRU 2024**

Hieronder volgt een beschrijving van het proces van de totstandkoming van de begroting VRU 2024, vanaf de concept-kadernota VRU 2024 tot de voorliggende begroting VRU 2024.

Het concept van de kadernota VRU 2024 is in september 2022 voor het eerst besproken met de gemeentelijke ambtenaren en in oktober 2022 voorgelegd aan de adviescommissie gemeentesecretarissen veiligheid (AGV) en de bestuurlijke adviescommissie (BAC) bedrijfsvoering en financiën. Beide commissies hebben een positief advies gegeven met inachtneming van een aantal opmerkingen. Deze zijn verwerkt in de voorliggende stukken.

Op advies van de BAC bedrijfsvoering en financiën is voor het opstellen van deze ontwerpbegroting 2024 de berekening van de compensatiebedragen in de huidige verdeelsystematiek van de gemeentelijke bijdragen voor het basistakenpakket gevalideerd door het onderzoeksbureau Cebeon.

In de bestuurlijke adviescommissie gemeentesecretarissen veiligheid is gesproken over de mogelijkheid om de wijze van indexeren in overeenstemming te brengen met de werkwijze

van gemeenten. Door aan te sluiten bij de systematiek van het gemeentefonds wordt dit zo goed mogelijk gedaan.

Het dagelijks bestuur heeft vervolgens de kadernota VRU 2024 conform voorstel vastgesteld, waarna deze op 31 oktober 2022 nogmaals is besproken met betrokken ambtenaren van de gemeenten. Op 7 november 2022 is de kadernota VRU 2024 besproken en vastgesteld in het algemeen bestuur van de VRU, waarna deze op 10 november 2022 voor zienswijze is aangeboden aan de gemeenteraden.

#### *Zienswijzen Kadernota VRU 2024*

Op 6 februari 2023 zijn de zienswijzen op de kadernota VRU 2024 in het AB besproken. Uit de zienswijzen bleek brede steun voor de voorgestelde financiële kaders, die dan ook in de voorliggende stukken zijn verwerkt. Diverse gemeenten hebben wel aangegeven graag betrokken te blijven worden bij een aantal ontwikkelingen, zoals de inzet van de extra rijksbijdrage voor de versterking van crisisbeheersing, de implementatie van het toekomstbestendig brandweerstelsel, de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's en de bestuursagenda 2024-2027.

#### *Ontwikkelingen na vaststelling kadernota VRU 2024*

Voor de jaren 2023 en 2024 is in de vastgestelde begroting VRU 2023 en de kadernota VRU 2024 een stelpost voor loonontwikkeling opgenomen, omdat de cao 2023-2024 op dat moment nog niet bekend was. Op 28 februari is een principeakkoord gesloten voor een nieuwe cao voor de veiligheidsregio's per 2 januari 2023. Op basis hiervan is voor de VRU een loonontwikkeling berekend van 8,2% (gemiddeld gewogen). De stelpost voor de loonontwikkeling in 2023 op basis van de septembercirculaire 2022 is ontoereikend. Om te voorkomen dat de begroting voor 2023 nogmaals moet worden bijgesteld, is mede op advies van de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering en Financiën de stelpost voor de loonontwikkeling 2023 in de voorliggende begroting verhoogd naar het niveau van het principeakkoord voor de cao. Dit heeft tot gevolg dat de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket (GBTP) aanvullend met € 2 miljoen is verhoogd ter dekking van de loonontwikkeling. Dit is verwerkt in de ontwerpbegroting die op 27 maart 2023 door het algemeen bestuur is vastgesteld. In paragraaf 2.1.2 wordt de loonaanpassing nader toegelicht.

#### *Opvangen wegvallen concessievergoeding Openbaar Meldsysteem (OMS)*

Verschillende gebouwen hebben een directe doormelding van hun brandmeldinstallatie naar de regionale meldkamer van de brandweer via het openbaar meldsysteem (OMS). Tot 2022 ontving de veiligheidsregio een (concessie)vergoeding per OMS-aansluiting. Vanaf 2022 zijn de opbrengsten komen te vervallen vanwege het ontbreken van een juridische grondslag. In 2022 is het OMS-fonds ingesteld om een stijging van de gemeentelijke bijdrage in 2022 en 2023 te voorkomen. Vanaf 2024 was de gemeentelijke bijdrage verhoogd met ruim € 1 miljoen om de weggevallen opbrengsten op te vangen. Bij de besluitvorming daarover in 2021 is afgesproken om in 2023 de bestuurlijke afweging te maken of de daling van de OMS-opbrengsten structureel via een bezuiniging moet worden opgevangen en zo ja, welke fundamentele keuzes dit vergt in de taakuitvoering.

Zoals door verschillende gemeenten is verzocht via de zienswijzen, is binnen de bestaande begroting gezocht naar mogelijkheden om de stijging van de gemeentelijke bijdrage als gevolg



van het wegvallen van de opbrengsten voor het openbaar meldsysteem te voorkomen. Dit is mogelijk door een bezuiniging door te voeren op de overhead (€ 0,35 miljoen) en twee bijstellingen in het financiële kader (€ 0,65 miljoen). Deze maatregelen zijn verwerkt in de voorliggende begroting en worden nader toegelicht in paragraaf 2.2.2.

### **1.2.3 Bestuursagenda VRU 2024-2027**

In de beleidsperiode 2020-2023 hebben we naast onze afgesproken taken ook hard gewerkt aan onderwerpen en crises die we niet van te voren hadden kunnen voorspellen. Een volledig afgebakend plan voor de komende vier jaar biedt onvoldoende houvast om snel te kunnen anticiperen op onvoorziene ontwikkelingen. De komende beleidsperiode 2024-2027 gaan we daarom uit van een ontwikkelkoers. De thema's die hierin zijn opgenomen vormen de bestuursagenda voor de beleidsperiode 2024-2027. Uit de thema's van de ontwikkelkoers volgen bestuurlijke mijlpalen en keuzemomenten.

Met de bestuursagenda VRU 2024-2027 geven we invulling aan artikel 14 van de Wet veiligheidsregio's, waarin is vastgelegd dat het bestuur van de veiligheidsregio ten minste eenmaal in de vier jaar een beleidsplan vaststelt. De onderdelen die de wet omschrijft zijn opgenomen in de bijlagen bij onze en bestuursagenda voor de beleidsperiode 2024-2027.

De thema's van de nieuwe bestuursagenda VRU 2024-2027 zijn herkenbaar gekoppeld aan diverse programma-onderdelen en paragrafen. Hiermee is de aansluiting tussen de beleidscyclus en de planning- en controlocyclus gewaarborgd. De begroting VRU 2024 heeft betrekking op het eerste jaar van de nieuwe beleidsperiode. De strategische doelstellingen die in de ontwikkelkoers zijn opgenomen worden via de reguliere begrotingscyclus nader uitgewerkt in concrete beleidsactiviteiten per jaar. Op basis daarvan wordt de meerjarenraming jaarlijks bijgesteld.

Op voorhand wordt geen aanvullende bijdrage gevraagd voor het in de bestuursagenda opgenomen nieuwe beleid. Ook voor de komende beleidsperiode is de insteek om een stijging van de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te beperken. Dit doen we door:

- De door het rijk bestemde middelen in te zetten voor de versterking van crisisbeheersing.
- Bij voorstellen voor nieuw beleid eerst te onderzoeken welke dekking binnen de begroting kan worden gevonden door steeds efficiënter te gaan werken en bestaand beleid te heroverwegen (nieuw voor oud).
- Voor de exogene ontwikkelingen die voortvloeien uit Europese en landelijke wet- en regelgeving het uitgangspunt te hanteren dat eventuele meerkosten door het rijk worden betaald.
- Schommelingen in de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk te voorkomen door de inzet van reserves, waar onder de ontwikkel- en egalisereserve.

Begrotingswijzigingen die effect hebben op de hoogte van de gemeentelijke bijdragen worden altijd voor een zienswijze voorgelegd aan de gemeenteraden. De gemeenten worden op deze manier in de gelegenheid gebracht om zowel invloed uit te oefenen op de strategische koers van de VRU die wordt beschreven in het bestuursagenda VRU 2024-2027, als de concrete uitwerking en financiële vertaling daarvan in de begroting van de VRU.

## 2 Financiële hoofdlijnen

### 2.1 Financieel kader

#### 2.1.1 Bijstelling gemeentefonds

De ontwikkeling van het gemeentefonds is van invloed begroting van de VRU. De voorliggende begroting is gebaseerd op de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds. De meeste gemeentebegrotingen zijn gebaseerd op de daarop volgende meicirculaire.

In opdracht van het Rijk is onderzocht hoe het gemeentefonds opnieuw kan worden verdeeld. Het doel van de herziene verdeling is een stabiel verdeelmodel dat zo goed mogelijk aansluit bij de kosten van gemeenten. Het onderzoek is na consultatie en advisering van betrokken partijen afgerond en het moment van invoering van de nieuwe verdeling is 1 januari 2023.

De individuele bijdrage per gemeente in de kadernota VRU 2024 is gebaseerd op de nieuwe verdeling van het gemeentefonds. De nieuwe ijkpuntcores zijn toegepast in het verdeelmodel voor de gemeentelijke bijdrage. De effecten van het herijkingsonderzoek op het verdeelmodel van de VRU en daarmee op de individuele bijdrage per gemeente zijn nu verwerkt in het verdeelmodel voor de begroting 2024 inclusief de actualisatie van de begroting VRU 2023.

Op basis van de afspraken met het rijk worden de gemeenten bij de meicirculaire 2023 via de uitkering van het gemeentefonds voor het jaar 2024 gecompenseerd voor zowel de wijzigingen van de verdeling van de gemeentelijke bijdrage als de loon- en prijsontwikkeling voor 2023 en 2024. Het financiële effect van de loon- en prijsontwikkeling, zoals opgenomen in de kadernota VRU 2024 van de VRU, wordt daarmee indirect gecompenseerd via de algemene uitkering die gemeenten van het Rijk ontvangen<sup>(1)</sup>.

Conform artikel 4.2 A van de Gemeenschappelijke Regeling vormen de ijkpuntcores van het Gemeentefonds voor het onderdeel Brandweer en Rampenbestrijding de grondslag voor het relatieve aandeel van de gemeenten in de totale bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (hierna GBTP). De ijkpuntcores leiden niet tot een verandering van de totale bijdrage voor het GBTP. De ijkpuntcores worden alleen gebruikt om de verdeling tussen de gemeenten onderling te berekenen. Op totaalniveau is de bijstelling van de ijkpuntcores dus per saldo neutraal. Per gemeente kunnen wel verschuivingen plaatsvinden, afhankelijk van de ontwikkeling van de ijkpuntcores in relatie tot de herijking van het gemeentefonds.

In tabel 1 zijn de percentages voor de actualisatie van de begroting VRU 2023 en de percentages voor 2024 opgenomen op basis van de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds. Ter vergelijking zijn ook de percentages uit de reeds vastgestelde begroting VRU 2023 vermeld.

---

<sup>1</sup> Het is mogelijk dat de loon- en prijsontwikkelingen bij het Rijk niet volledig gelijk zijn aan de loon- en prijsontwikkelingen bij gemeenten maar deze ontwikkelingen volgen wel eenzelfde trend.

**Tabel 1 Verdelingsgrondslag (relatief aandeel ijkpuntscores) bijdrage GBTP**

| Verdelingsgrondslag bijdrage GBTP |                |                         |                        |                 |                |
|-----------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------|-----------------|----------------|
| Gemeente                          | Begroting 2023 | Herijking gemeentefonds | Mutatie (q) maatstaven | Begroting 2023a | Begroting 2024 |
| Amersfoort                        | 11,25%         | 0,13%                   | 0,04%                  | 11,42%          | 11,42%         |
| Baarn                             | 1,72%          | 0,18%                   | -0,03%                 | 1,88%           | 1,88%          |
| Bunnik                            | 1,05%          | 0,02%                   | 0,00%                  | 1,07%           | 1,07%          |
| Bunschoten                        | 1,28%          | 0,02%                   | 0,00%                  | 1,29%           | 1,29%          |
| De Bilt                           | 2,91%          | 0,22%                   | -0,03%                 | 3,10%           | 3,10%          |
| De Ronde Venen                    | 2,95%          | 0,09%                   | -0,02%                 | 3,02%           | 3,02%          |
| Eemnes                            | 0,62%          | 0,03%                   | -0,01%                 | 0,64%           | 0,64%          |
| Houten                            | 3,05%          | 0,12%                   | -0,01%                 | 3,16%           | 3,16%          |
| IJsselstein                       | 2,01%          | 0,20%                   | -0,02%                 | 2,20%           | 2,20%          |
| Leusden                           | 1,90%          | 0,10%                   | -0,01%                 | 1,99%           | 1,99%          |
| Lopik                             | 0,95%          | -0,08%                  | -0,01%                 | 0,87%           | 0,87%          |
| Montfoort                         | 0,89%          | 0,01%                   | -0,01%                 | 0,89%           | 0,89%          |
| Nieuwegein                        | 4,51%          | -0,12%                  | 0,04%                  | 4,43%           | 4,43%          |
| Oudewater                         | 0,63%          | 0,04%                   | -0,01%                 | 0,66%           | 0,66%          |
| Renswoude                         | 0,39%          | -0,02%                  | 0,00%                  | 0,36%           | 0,36%          |
| Rhenen                            | 1,32%          | 0,04%                   | -0,02%                 | 1,34%           | 1,34%          |
| Soest                             | 2,98%          | 0,21%                   | 0,01%                  | 3,19%           | 3,19%          |
| Stichtse Vecht                    | 4,22%          | 0,30%                   | -0,07%                 | 4,46%           | 4,46%          |
| Utrecht                           | 33,55%         | -2,23%                  | 0,27%                  | 31,59%          | 31,59%         |
| Utrechtse Heuvel rug              | 3,34%          | 0,23%                   | -0,05%                 | 3,53%           | 3,53%          |
| Veenendaal                        | 4,54%          | 0,02%                   | 0,01%                  | 4,58%           | 4,58%          |
| Vijfheerenlanden                  | 3,69%          | -0,04%                  | 0,01%                  | 3,65%           | 3,65%          |
| Wijk bij Duurstede                | 1,52%          | 0,12%                   | -0,01%                 | 1,63%           | 1,63%          |
| Woerden                           | 3,41%          | 0,17%                   | -0,04%                 | 3,54%           | 3,54%          |
| Woudenberg                        | 0,77%          | 0,04%                   | 0,00%                  | 0,81%           | 0,81%          |
| Zeist                             | 4,56%          | 0,20%                   | -0,05%                 | 4,70%           | 4,70%          |
|                                   | <b>100,00%</b> | <b>0,00%</b>            | <b>0,00%</b>           | <b>100,00%</b>  | <b>100,00%</b> |

Wijzigingen in de ijkpuntscores lopen synchroon met de hoeveelheidsmutatie van de algemene uitkering<sup>(2)</sup> die de individuele gemeenten van het rijk ontvangen. Dit betekent dat een wijziging in het relatieve aandeel in de ijkpuntscores indirect gecompenseerd wordt door een mutatie in de algemene uitkering. In tabel 14 is per gemeente de bijdrage aan het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) voor 2023 en 2024 opgenomen. Deze bijdrage is gerelateerd aan het relatieve aandeel in de ijkpuntscores. In tabel 15 is de vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) voor 2023 en 2024 opgenomen. De vergoeding die gemeenten betalen voor dit pluspakket is gebaseerd op taakuitvoeringsovereenkomsten (TUO's) die de VRU met individuele gemeenten heeft gesloten.

<sup>2</sup> De mutatie als gevolg van de actualisatie van de maatstaven die gerelateerd zijn aan het cluster Brandweer- en rampenbestrijding, gebaseerd op de septembercirculaire 2022.

## 2.1.2 Loonaanpassing

De gemeentelijk bijdrage wordt geïndexeerd volgens artikel 4.3 van de Gemeenschappelijke Regeling. De loonaanpassing volgt de algemene loonontwikkeling<sup>(3)</sup>. In tabel 2 is de stelpost voor loonontwikkeling weergegeven en het financiële effect van de loonontwikkeling op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP) opgenomen<sup>(4)</sup>.

**Tabel 2 Stelpost loonontwikkeling en financieel effect loonaanpassing op bijdrage GBTP**

| Bedragen x € 1.000                                     | Totaal        |                                | Totaal                |                      | Financieel effect GBTP |  |
|--|---------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|--|
|  | %<br>stelpost | € stelpost<br>Loonontwikkeling | % Loon-<br>aanpassing | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024      |  |
| <b>Loonaanpassing GBTP</b>                             |               |                                |                       |                      |                        |  |
| Stelpost loonontwikkeling begroting 2023               | 2,00%         | 1.371                          |                       | -                    | -                      |  |
| Mutatie stelpost septembercirculaire 2022              | 2,50%         | 1.714                          | 2,50%                 | 1.714                | 1.714                  |  |
| Mutatie stelpost lagere pensioenpremie 2023            | 1,00%         | 685                            |                       | -                    | -                      |  |
| <b>Stelpost loonontwikkeling 2023</b>                  | <b>5,50%</b>  | <b>3.770</b>                   | <b>2,50%</b>          | <b>1.714</b>         | <b>1.714</b>           |  |
| Aanvullende mutatie stelpost cao loonontwikkeling 2023 | 2,70%         | 2.048                          | 2,70%                 | 2.048                | 2.048                  |  |
| <b>Stelpost loonontwikkeling/ loonaanpassing 2023</b>  | <b>8,20%</b>  | <b>5.818</b>                   | <b>5,20%</b>          | <b>3.762</b>         | <b>3.762</b>           |  |
| Stelpost loonontwikkeling begroting 2024               | 3,90%         | 2.726                          | 3,90%                 | -                    | 2.726                  |  |
| <b>Stelpost loonontwikkeling/ loonaanpassing 2024</b>  | <b>3,90%</b>  | <b>2.726</b>                   | <b>3,90%</b>          | -                    | <b>2.726</b>           |  |
| <b>Totaal effect loonaanpassing op bijdrage GBTP</b>   |               |                                | <b>9,10%</b>          | <b>3.762</b>         | <b>6.488</b>           |  |

In de begroting is voor 2023 en 2024 een stelpost voor loonontwikkeling opgenomen die is gebaseerd op de indexcijfers uit de septembercirculaire 2022 van het rijk. Voor 2023 bedraagt deze stelpost 5,5% van de loonbudgetten en voor 2024 wordt deze stelpost verhoogd met 3,9%. Op 28 februari is een principeakkoord gesloten voor een nieuwe cao voor de veiligheidsregio's met ingang van 2 januari 2023. Op basis hiervan is voor de VRU een loonontwikkeling berekend van 8,2% (gemiddeld gewogen). Dit betekent dat de stelpost voor 2023 op basis van de septembercirculaire 2022 ontoereikend is (tekort circa € 2 miljoen). Om te voorkomen dat de begroting voor 2023 nogmaals moet worden bijgesteld, is mede op advies van de bestuurlijke adviescommissie Bedrijfsvoering en Financiën de stelpost voor de loonontwikkeling 2023 in de voorliggende begroting verhoogd naar het niveau van het principeakkoord voor de cao. Dit heeft tot gevolg dat de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket (GBTP) aanvullend met € 2 miljoen is verhoogd.

Het percentage voor de loonontwikkeling vanaf 2024 is op basis van de indexcijfers voor loonontwikkeling uit de septembercirculaire 2022 structureel + 3,9%. Zodra de premieontwikkeling ABP en sociale verzekeringslasten voor 2024 en de cao 2024 bekend zijn worden deze met de stelpost verrekend. Vervolgens wordt een eventueel positief of negatief effect verrekend met de gemeentelijke bijdrage zodat uiteindelijk de werkelijke loon- en premieontwikkeling wordt betaald.

<sup>3</sup> Bijdrageverordening, artikel 1: de loonontwikkeling conform de Collectieve Arbeidsregeling (CAR) en mutaties in de premieplichtigen van de werkgever op basis van wet CAR en rechtspositieregeling.

<sup>4</sup> Het financiële effect van de loonontwikkeling zoals opgenomen in de begroting VRU 2024 van de VRU, wordt indirect gecompenseerd via de algemene uitkering die gemeenten van het rijk ontvangen. De compensatie voor de gemeentelijke loonontwikkeling 2024 wordt bij de meirculaire 2023 toegekend.

### 2.1.3 Prijsaanpassing

Voor de prijsaanpassing hanteert de VRU de procentuele mutatie van het Bruto Binnenlands Product zoals berekend door het Centraal Plan Bureau en gepubliceerd in de septembercirculaire van het gemeentefonds. Dit is conform artikel 1 sub j van de Bijdrageverordening VRU. Daarbij vindt jaarlijks een correctie plaats op basis van de geactualiseerde cijfers over de voorliggende twee jaren. Zo wordt nooit te veel of te weinig geïndexeerd<sup>5</sup>). Tabel 3 geeft inzicht in het financieel effect van deze prijsaanpassing op de bijdrage voor het gemeentelijk basistakenpakket (GBTP).

**Tabel 3 Financieel effect prijsaanpassing op bijdrage GBTP**

| Prijsaanpassing GBTP                | % Prijs-aanpassing | Financieel effect GBTP |                |
|-------------------------------------|--------------------|------------------------|----------------|
|                                     |                    | Actualisatie 2023      | Begroting 2024 |
| Mutatie prijsaanpassing 2021        | 0,20%              | 67                     | 67             |
| Mutatie prijsaanpassing 2022        | 1,60%              | 536                    | 536            |
| Mutatie prijsaanpassing 2023        | 3,00%              | 1.006                  | 1.006          |
| <b>Mutatie prijsaanpassing 2023</b> | <b>4,80%</b>       | <b>1.609</b>           | <b>1.609</b>   |
| Prijsaanpassing 2024                | 2,50%              | -                      | 877            |
| <b>Prijsaanpassing 2024</b>         | <b>2,50%</b>       | <b>-</b>               | <b>877</b>     |
| <b>Totaal effect GBTP</b>           | <b>7,30%</b>       | <b>1.609</b>           | <b>2.486</b>   |

### 2.1.4 FLO overgangsrecht en tweede loopbaanbeleid

Het financiële kader van het FLO overgangsrecht bestaat uit een structurele en een incidentele component. Schommelingen in de kostenprognose worden geëgaliseerd via de bestemmingsreserve 'FLO overgangsrecht'. Dat geldt ook voor de lasten voor het tweede loopbaanbeleid die samenhangen met het FLO overgangsrecht. Op termijn wordt verwacht dat de kosten voor het FLO overgangsrecht verder zullen dalen vanwege de uitstroom van deze groep medewerkers. Daar tegenover staat dat de groep medewerkers waarvoor het tweede loopbaanbeleid geldt steeds groter wordt. Op basis van de meest recente meerjarenraming voor zowel de lasten van het FLO overgangsrecht als de lasten voor het tweede loopbaanbeleid blijkt dat de bijdrage voor het FLO overgangsrecht vanaf 2024 structureel kan worden verlaagd met € 200K.

De actualisatie van de kostenprognose is verwerkt in de meerjarenraming van de geactualiseerde begroting VRU 2023 en de ontwerpbegroting VRU 2024. De budgetten voor FLO overgangsrecht en tweede loopbaan worden alleen verhoogd met de reguliere loon- en prijsaanpassing. In tabel 4 is de meerjarenraming van de lasten voor FLO overgangsrecht en tweede loopbaan weergegeven. Tabel 5 geeft het verloop van de FLO-reserves weer en tabel 6 geeft inzicht in het financiële effect op de gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket (GBTP) voor de jaren 2023 en 2024.

<sup>5</sup> Het financieel effect van de prijsaanpassing zoals opgenomen in de begroting VRU 2024 van de VRU, wordt indirect gecompenseerd via de algemene uitkering die gemeenten van het rijk ontvangen. De compensatie voor de gemeentelijke prijsontwikkeling 2024 wordt bij de meicirculaire 2023 toegekend.

**Tabel 4 Meerjarenraming FLO overgangsrecht en tweede loopbaan 2023-2027**

| Bedragen x € 1.000                                  |              |              |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Meerjarenraming FLO overgangsrecht & 2e loopbaan    | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         |
| Lasten FLO overgangsrecht en tweede loopbaan        | 3.127        | 3.127        | 3.127        | 3.127        | 3.127        |
| Bijstelling via reguliere loon- en prijsaanpassing  | 78           | 78           | 78           | 78           | 78           |
| Bijstelling via reguliere loon- en prijsaanpassing  | -            | 125          | 125          | 125          | 125          |
| <b>Subtotaal lasten FLO</b>                         | <b>3.205</b> | <b>3.330</b> | <b>3.330</b> | <b>3.330</b> | <b>3.330</b> |
| Verlaging bijdrage FLO overgangsrecht t.b.v. OMS    | -            | -200         | -200         | -200         | -200         |
| <b>Lasten FLO structureel</b>                       | <b>3.205</b> | <b>3.130</b> | <b>3.130</b> | <b>3.130</b> | <b>3.130</b> |
| Lasten FLO overgangsrecht incidenteel               | 503          | 269          | 26           | -78          | -182         |
| Lasten FLO tweede loopbaan incidenteel              | 214          | 226          | 226          | 226          | 226          |
| <b>Lasten FLO incidenteel</b>                       | <b>717</b>   | <b>495</b>   | <b>252</b>   | <b>148</b>   | <b>44</b>    |
| Reserve FLO overgangsrecht                          | -503         | -269         | -26          | 78           | -18          |
| Reserve FLO tweede loopbaan                         | -214         | -226         | -226         | -226         | -26          |
| <b>Lasten FLO overgangsrecht en tweede loopbaan</b> | <b>3.205</b> | <b>3.130</b> | <b>3.130</b> | <b>3.130</b> | <b>3.130</b> |

In paragraaf 2.2.2 wordt de structurele verlaging van het budget voor FLO overgangsrecht ten behoeve van het opvangen van de weggevallen OMS-opbrengsten nader toegelicht.

**Tabel 5 Verloop egalisatiereserve FLO overgangsrecht en tweede loopbaan 2023-2027**

| Bedragen x € 1.000  |              |              |              |            |            |
|---|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| Egalisatiereserve FLO overgangsrecht & 2e loopbaan            | 2023         | 2024         | 2025         | 2026       | 2027       |
| Egalisatiereserve FLO- overgangsrecht per 1-1                 | 1.350        | 847          | 578          | 552        | 631        |
| Egalisatiereserve tweede loopbaan per 1-1                     | 937          | 723          | 497          | 270        | 44         |
| <b>Reserve FLO overgangsrecht &amp; 2e loopbaan per 1-1</b>   | <b>2.287</b> | <b>1.570</b> | <b>1.075</b> | <b>823</b> | <b>675</b> |
| Mutatie reserve FLO overgangsrecht                            | -503         | -269         | -26          | 78         | -18        |
| Mutatie reserve FLO 2e loopbaan                               | -214         | -226         | -226         | -226       | -26        |
| <b>Reserve FLO overgangsrecht &amp; 2e loopbaan per 31-12</b> | <b>1.570</b> | <b>1.075</b> | <b>823</b>   | <b>675</b> | <b>631</b> |

**Tabel 6 Financieel effect mutatie FLO overgangsrecht en tweede loopbaanbeleid**

| FLO overgangsrecht en tweede loopbaan                                | Financieel effect GBTP |                |
|--|------------------------|----------------|
|  | Actualisatie 2023      | Begroting 2024 |
| Lasten FLO overgangsrecht en tweede loopbaan structureel             | 3.205                  | 3.130          |
| Lasten FLO overgangsrecht en tweede loopbaan incidenteel             | 717                    | 495            |
| <b>Totaal lasten FLO overgangsrecht en tweede loopbaan</b>           | <b>3.922</b>           | <b>3.625</b>   |
| <u>Dekking lasten FLO overgangsrechten tweede loopbaan begroting</u> |                        |                |
| Structurele dekking begroting 2024 incl. loon- en prijsaanpassing    | -3.205                 | -3.130         |
| Mutatie reserve FLO overgangsrecht & 2e loopbaan                     | -717                   | -495           |
| <b>Totaal dekking lasten FLO-overgangsrecht en tweede loopbaan</b>   | <b>-3.922</b>          | <b>-3.625</b>  |
| <b>Totaal effect GBTP</b>  | <b>-</b>               | <b>-</b>       |

### 2.1.5 Brede doeluitkering rampenbestrijding

De rijksbijdrage 'Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)' wordt jaarlijks bijgesteld op basis van de geactualiseerde verdeelmaatstaven en een aanpassing voor de loon- en prijsontwikkeling. De bijstelling van € 0,37K voordelig in 2022 zoals opgenomen in de kadernota VRU 2024 werkt structureel door vanaf 2023.

De verwachte loon- en prijsbijstelling van de rijksbijdrage die medio 2023 en medio 2024 wordt toegekend, wordt normaliter pas (structureel) verwerkt bij actualisatie van de begroting VRU 2024 en de kadernota/ begroting VRU 2025. Met ingang van deze begroting wordt de systematiek van verwerking van de loon- en prijsaanpassing BDuR in de begroting van de VRU gewijzigd. Voorgesteld wordt om ook voor de loon- en prijsbijstelling van de rijksbijdrage te gaan werken met een stelpost voor de loon- en prijsontwikkeling. Dit sluit aan op de bestaande systematiek voor de indexering die op de rest van de begroting van toepassing is. De stelpost voor de loonontwikkeling op de rijksbijdrage wordt uiteindelijk via het reguliere begrotingsproces bijgesteld op basis van de vastgestelde beschikkingen.

Tabel 7 geeft inzicht in het financiële effect van de bijstelling van de BDuR die wordt ingezet als algemeen dekkingsmiddel voor de lasten van het gezamenlijk basistakenpakket (GBTP).

**Tabel 7 Financieel effect mutatie BDuR**

| Rijksbijdrage  | Financieel effect GBTP |                |
|--|------------------------|----------------|
|  | Actualisatie 2023      | Begroting 2024 |
| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                  |                        |                |
| <b>Bijstelling regulier</b>                                |                        |                |
| Loon- en prijsbijstelling BDuR 2022                        | -369                   | -369           |
| <b>Stelpost loon- en prijsaanpassing rijksbijdrage</b>     |                        |                |
| Prognose bijstelling BDuR 2023                             | -225                   | -225           |
| Prognose bijstelling BDuR 2024                             | -                      | -225           |
| Inzet stelpost t.b.v. opvangen weggevallen OMS-opbrengsten | -                      | 450            |
| Frictiekosten opvangen weggevallen OMS-opbrengsten         | 225                    | -              |
| <b>Totaal effect GBTP</b>                                  | <b>-369</b>            | <b>-369</b>    |

In paragraaf 2.2.2 wordt de structurele verhoging van de rijksbijdrage BDuR ten behoeve van het opvangen van de weggevallen OMS-opbrengsten nader toegelicht.

In december 2022 heeft het rijk aanvullend via de rijksbijdrage BDuR ook de eerste reeks aan extra financiële middelen specifiek voor versterking crisisbeheersing toegekend op basis van de bestuurlijke afspraken tussen de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG), het Veiligheidsberaad (VB), het Interprovinciaal Overleg (IPO) en het Rijk. Voor de VRU betekent dit voor 2023 een extra (geoordeelde) bijdrage van € 1,85 miljoen die vervolgens oploopt tot een structureel bedrag van € 3,34 miljoen in 2026. In paragraaf 2.2.1 wordt verder in gegaan op de gestelde doelen voor de versterking van crisisbeheersing en de besteding van deze middelen.

## 2.1.6 Samenvatting effect mutaties financieel kader

**Tabel 8 Effect financieel kader op bijdrage GBTP**

| Samenvatting mutaties financieel kader   | Financieel effect GBTP |                |
|--|------------------------|----------------|
|  | Actualisatie 2023      | Begroting 2024 |
| <i>Bedragen x € 1.000</i>                |                        |                |
| Bijstelling ijkpuntscores gemeentefonds* | -                      | -              |
| Loonaanpassing                           | 3.762                  | 6.488          |
| Prijsaanpassing                          | 1.609                  | 2.486          |
| Lasten FLO-overgangsrecht                | -                      | -              |
| Brede doeluitkering Rampenbestrijding    | -369                   | -369           |
|  | <b>5.002</b>           | <b>8.605</b>   |
| Loonaanpassing incidenteel               | -                      | -              |
| <b>Totaal mutatie bijdrage GBTP</b>      | <b>5.002</b>           | <b>8.605</b>   |

\*De bijstelling van de ijkpuntscores heeft geen effect op de totale omvang van de bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket (GBTP). De bijstelling van de ijkpuntscores leidt wel tot onderlinge verschuivingen in het relatieve aandeel van gemeenten waarin zij bijdragen aan het GBTP (zie paragraaf 2.1.1).



## 2.2 Beleidsontwikkelingen

### 2.2.1 Versterking crisisbeheersing

De veiligheidsregio's hebben zich de afgelopen jaren fors moeten inspannen om tot een adequaat niveau van de crisisbestrijding te komen, onder meer als gevolg corona- en asielcrisis. Vanuit het rijk zijn eind 2022 daarvoor, gefaseerd, extra middelen in het vooruitzicht gesteld, in de periode 2023 – 2026. Deze middelen zijn structureel en komen beschikbaar via een ophoging van de rijksbijdrage BDuR. Voor de VRU oplopend van € 1,85 miljoen in 2023 tot € 3,34 miljoen vanaf 2026.

De middelen zijn geoormerkt voor de volgende doelen:

1. Versterking crisisbeheersing.
  - Veiligheidsregio's moeten beter in staat worden gesteld zich voor te bereiden op toekomstige (langdurige) rampen en crises door het fundament te versterken met voldoende capaciteit en te investeren in het netwerk, platform en de informatiefunctie. Daarnaast dient professionalisering plaats te vinden door te investeren in capaciteiten, onderzoek, opleiden, trainen en oefenen.
  - Het zwaartepunt van de aanpak van recente en toekomstige crises bevindt zich op het bovenregionale, landelijke en nationale niveau. Daar dienen de veiligheidsregio's, het Rijk en andere partners zich gezamenlijk beter op voor te bereiden. Hiertoe zal in flexibele netwerksamenwerking worden geïnvesteerd.
2. Versterking van de regionale informatievoorziening en informatieknooppunt, waarbij de aansluiting bij het informatieknooppunt van het rijk (KCR2) wordt geborgd.

In 2023 worden de middelen incidenteel aangewend om een impuls te geven aan de doorontwikkeling van de crisisbeheersing in onze regio, overeenkomstig de visie die in het AB van 7 november 2022 is vastgesteld. Het betreft de onderwerpen: crisismanagement, informatiemanagement, netwerkmanagement en communicatiemanagement.

Het voorstel is om de besteding van de structurele extra financiële middelen vanaf 2024 structureel in te zetten voor de doorontwikkeling van de crisisbeheersing en de voornoemde thema's. Hiervoor wordt de in het AB vastgestelde visie de komende maanden uitgewerkt in zogenaemde 'houtskoolschetsen'. Hierin worden de ambitie en contouren van de toekomstige robuuste crisisorganisatie nader verkend. Tevens dienen deze houtskoolschetsen om in overleg keuzes inzichtelijk te maken. De bestuurlijke besluitvorming hierover wordt medio 2023 aan het bestuur aangeboden, nadat deze is besproken in ambtelijke en bestuurlijke gremia (ROCU, AGV, GAFO en de BAC Crisisbeheersing & GHOR).

De structurele bestedingsvoorstellen zullen worden verwerkt in de geactualiseerde begroting VRU 2024 en de meerjarenraming 2025/2026. De structurele middelen vanaf 2024 zijn in voorliggende begroting VRU 2024 geraamd bij het programmaonderdeel 'Crisisbeheersing en GHOR - Versterking Crisisbeheersing'. Bij de actualisatie van de begroting VRU 2024 worden de structurele budgetten concreet verwerkt binnen de diverse programmaonderdelen.

In tabel 9 is de opbouw van de toegekende middelen voor versterking crisisbeheersing weergegeven.

**Tabel 9 Toegekende middelen voor versterking crisisbeheersing**

| Bedragen x € 1.000                         | Financieel effect GBTP |                      |                          |
|--|------------------------|----------------------|--------------------------|
|  | 2023                   | Toename<br>2024-2028 | Eindbeeld<br>structureel |
| <b>Versterking crisisbeheersing</b>        |                        |                      |                          |
| Versterking crisisbeheersing               | 1.850                  | 1.489                | 3.339                    |
| Rijksbijdrage versterking crisisbeheersing | -1.850                 | -1.489               | -3.339                   |
| <b>Totaal mutatie bijdrage GBTP</b>        | -                      | -                    | -                        |

### 2.2.2 Opvangen wegvallen opbrengsten Openbaar Meldsysteem (OMS)

Verschillende gebouwen hebben een directe doormelding van hun brandmeldinstallatie naar de regionale meldkamer van de brandweer via het openbaar meldsysteem (OMS). Tot 2022 ontving de veiligheidsregio een (concessie)vergoeding per OMS-aansluiting. Vanaf 2022 zijn de opbrengsten komen te vervallen vanwege het ontbreken van een juridische grondslag. In 2022 is het OMS-fonds ingesteld een stijging van de gemeentelijke bijdrage in 2022 en 2023 te voorkomen. Vanaf 2024 is een structurele stijging van de gemeentelijke bijdrage met ruim € 1 miljoen in de begroting opgenomen om de wegevalen opbrengsten op te vangen. Bij de besluitvorming daarover in 2021 is afgesproken om in 2023 de bestuurlijke afweging te maken of de daling van de OMS-opbrengsten structureel via een bezuiniging moet worden opgevangen en zo ja, welke keuzes dit vergt in de taakuitvoering.

Zoals door verschillende gemeenten is verzocht via de zienswijzen, is binnen de bestaande begroting gezocht naar mogelijkheden om de stijging van de gemeentelijke bijdrage als gevolg van het wegvallen de van opbrengsten voor het openbaar meldsysteem te voorkomen. Dit is mogelijk door een bezuiniging door te voeren op de overhead (€ 0,35 miljoen) en twee bijstellingen in het financiële kader: wijziging systematiek indexering rijksbijdrage (€ 0,45 miljoen) en verlaging bijdrage lasten FLO overgangsrecht (€ 0,2 miljoen). In de kadernota 2024 werd rekening gehouden met de structurele stijging van de gemeentelijke bijdrage om de wegevalen OMS-opbrengsten op te vangen. Door de genoemde maatregelen daalt de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van de kadernota 2024 met 1 miljoen en is het wegvallen van de OMS-opbrengsten volledig binnen de bestaande begroting opgevangen. Tabel 10 geeft inzicht in de mutaties die van toepassing zijn op de begroting voor het structureel opvangen van de wegevalen OMS-opbrengsten.

**Tabel 10 Opvangen wegvallen opbrengsten Openbaar Meldsysteem (OMS)**

| Bedragen x € 1.000  | Financieel effect GBTP |                   |                           |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------|
|   | Actualisatie<br>2023   | Begroting<br>2024 | Structureel<br>vanaf 2024 |
| <b>Openbaar Meldsysteem (OMS)</b>   |                        |                   |                           |
| Afname personele kosten voor onnodige alarmeringen (begroting 2021a)            | -50                    | -50               | -50                       |
| Wegvallen concessievergoeding openbaar meldsysteem (begroting 2022)             | 1.079                  | 1.079             | 1.079                     |
| Vervallen beheerskosten openbaar meldsysteem (begroting 2022)                   | -27                    | -27               | -27                       |
| Inzet OMS-fonds (begroting 2022)  | -1.052                 | -1.052            | -                         |
| <b>Totaal mutatie gemeentelijke bijdrage verwerkt in vastgestelde begroting</b> | <b>-50</b>             | <b>-50</b>        | <b>1.002</b>              |
| Wijziging systematiek loon- en prijsaanpassing rijksbijdrage                    | -                      | -                 | -450                      |
| Verlaging bijdrage FLO-overgangsrecht   | -                      | -                 | -200                      |
| Vermindering overhead   | -                      | -                 | -352                      |
| <b>Totaal mutatie bijdrage GBTP</b>   | -                      | -                 | <b>-1.002</b>             |

#### *Afname personele kosten voor onnodige alarmeringen*

Parallel aan de ontwikkeling van de landelijke OMS-voorziening zijn landelijke afspraken gemaakt voor de werkwijze bij automatische meldingen. Hiervoor is een beoordelingsprotocol automatische meldingen opgesteld. Het toepassen van dit protocol heeft tot een afname van personele kosten voor onnodige alarmeringen geleid. Hierdoor kon met ingang van 2021 de gemeentelijke bijdrage voor het basistakenpakket structureel verlaagd worden met een bedrag van € 50K. Deze verlaging is structureel verwerkt bij de geactualiseerde begroting 2021.

#### *Wijziging systematiek loon- en prijsaanpassing rijksbijdrage*

De verhoging van de rijksbijdrage als gevolg van de loon- en prijsaanpassing wordt in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage. Dit gebeurt tot op heden op basis van de meest recente beschikking. Concreet betekent dit dat in de kadernota VRU 2024 de loon- en prijsaanpassing op de rijksbijdrage tot en met 2022 is verwerkt. De verwachte loon- en prijsaanpassing op de rijksbijdrage voor 2023 en 2024 is dus nog niet verrekend met de gemeentelijke bijdrage.

Voorgesteld wordt om ook voor de loon- en prijsbijstelling van de rijksbijdrage te gaan werken met een stelpost voor de loon- en prijsontwikkeling. Dit sluit aan op de bestaande systematiek voor de indexering die op de rest van de begroting van toepassing is. De stelpost voor de loonontwikkeling op de rijksbijdrage wordt uiteindelijk via het reguliere begrotingsproces bijgesteld op basis van de vastgestelde beschikkingen. Hiermee zorgen we ervoor dat per saldo nooit te veel of te weinig wordt verrekend. De eenmalige inhaalslag (stelpost voor de loon- en prijsontwikkeling 2023 en 2024) werkt structureel voordelig door in de gemeentelijke bijdrage. Naast dit structurele positieve effect van de inhaalslag is er verder geen voor- of nadelig structureel effect op de gemeentelijke bijdrage, omdat uiteindelijk altijd alleen de daadwerkelijk ontvangen loon- en prijsaanpassing op de rijksbijdrage wordt verrekend. De loon- en prijsbijstelling op de rijksbijdrage bedroeg de afgelopen jaren gemiddeld € 225K. Het opnemen van een stelpost voor loon- en prijsontwikkeling van de rijksbijdrage voor 2023 en 2024 leidt tot een structureel voordeel van € 450K.

#### *Verlaging bijdrage FLO overgangsrecht*

Op 1 januari 2006 is het Functioneel leeftijdsontslag (FLO) afgeschaft. Voor medewerkers die nog niet met FLO waren, maar wel onder deze regeling vielen, is landelijk het zogeheten FLO overgangsrecht afgesproken. Deze overgangsregeling loopt tot en met 2045. De begroting bevat een structureel bedrag van € 3,3 miljoen voor FLO overgangsrecht. De kosten fluctueren jaarlijks. Schommelingen worden opgevangen met de daarvoor ingestelde reserve.

#### Verlaging gemeentelijke bijdrage

De afgelopen jaren is gebleken dat de kosten voor het FLO overgangsrecht moeilijk te voorspellen waren. Aan de ene kant komt dit door de complexiteit en keuzemogelijkheden binnen de regeling zelf. Aan de andere kant zijn de kosten gestegen als gevolg van landelijke (reparatie)afspraken tussen werkgevers en werknemers. Op basis van de meest recente meerjarenraming blijkt de bijdrage voor het FLO overgangsrecht vanaf 2024 structureel kan worden verlaagd met € 200K.

### Communicerende vaten: FLO overgangsrecht en tweede loopbaanbeleid

Op termijn wordt verwacht dat de kosten voor het FLO overgangsrecht verder zullen dalen vanwege de uitstroom van deze groep medewerkers. Daar tegenover staat dat de groep medewerkers waarvoor het tweede loopbaanbeleid geldt steeds groter wordt. Bij de afschaffing van het FLO overgangsrecht is vanaf 1 januari 2006 namelijk wettelijk vastgelegd dat brandweermedewerkers hun bezwarende werk voor de duur van maximaal 20 jaar mogen uitoefenen. Daarna volgt hun 'tweede loopbaan'. Medio 2022 is de universiteit van Maastricht gestart met een vierjarig landelijk onderzoek naar de duurzame inzetbaarheid van mensen in een repressieve brandweerfunctie, mede in het licht van het tweede loopbaanbeleid. Na afronding van dit zogeheten Semfire-onderzoek wordt een definitieve nieuwe regeling voor het tweede loopbaanbeleid vastgesteld. De eventuele financiële effecten daarvan zijn nog niet bekend.

Binnen het Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's (LOAV) zijn nu tijdelijke afspraken gemaakt over het te voeren tweede loopbaanbeleid. Het akkoord komt er op neer dat brandweermensen die 15 jaar in een repressieve functie werken nu al een verzoek kunnen doen om na 20 jaar werkzaam te blijven in een repressieve brandweerfunctie. Een gevolg hiervan is dat een deel van de lasten voor het tweede loopbaanbeleid vanaf 2023 opschuift. De begrotingsruimte die hierdoor ontstaat benutten we door de FLO-reserve te voeden. Op deze wijze kunnen we de structurele verlaging van de FLO-lasten voor het overgangsrecht eerder inzetten waardoor we de gemeentelijke bijdrage voor het FLO overgangsrecht en tweede loopbaanbeleid met ingang van 2024 structureel kunnen verlagen met € 200K.

De lasten voor het FLO overgangsrecht en het tweede loopbaanbeleid worden jaarlijks op basis van de meest actuele meerjarenraming in samenhang gemonitord om te kunnen bepalen of en wanneer de omvang van de gemeentelijke bijdrage verder kan worden verlaagd.

#### *Vermindering overhead*

In het kader van het opvangen van het wegvallen van de OMS-opbrengsten heeft de VRU zich tot doel gesteld om het restant op te vangen door een besparing te realiseren op de overhead. We kiezen ervoor om te besparen op kosten die niet direct gerelateerd zijn aan onze kerntaken (€ 352K). Dit zijn kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van onze primaire taken. Dit raakt onze organisatie uiteraard wel, maar voorkomt dat we op dit moment moeten bezuinigen op onze operationele taken. Onze ontwikkelkoers vraagt juist om extra investeringen op dat vlak.

### 2.2.3 Samenvatting effect mutaties beleidsontwikkelingen

**Tabel 11 Effect mutaties beleidsontwikkelingen op bijdrage GBTP**

| Samenvatting  | Mutaties beleidsontwikkelingen |                   |                      |                          |
|---|--------------------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
|   | Actualisatie<br>2023           | Begroting<br>2024 | Toename<br>2024-2028 | Eindbeeld<br>structureel |
| <b>Beleidsontwikkelingen</b>                        |                                |                   |                      |                          |
| Versterking crisisbeheersing                        | 1.850                          |                   | 1.489                | 3.339                    |
| Rijksbijdrage versterking crisisbeheersing          | -1.850                         |                   | -1.489               | -3.339                   |
| Opvangen wegvallen opbrengsten Openbaar Meldsysteem | -                              | -1.002            | -                    | -1.002                   |
| <b>Totaal mutatie bijdrage GBTP</b>                 | <b>-</b>                       | <b>-1.002</b>     | <b>-</b>             | <b>-1.002</b>            |

## 2.3 Effect mutaties financieel kader en beleidsontwikkelingen op bijdrage GBTP

Tabel 12 Effect mutaties beleidsontwikkelingen op bijdrage GBTP

| Bedragen x € 1.000                  | Financieel effect GBTP |                   |                           |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------|
|                                     | Actualisatie<br>2023   | Begroting<br>2024 | Structureel<br>vanaf 2024 |
| <b>Mutatie bijdrage GBTP</b>        |                        |                   |                           |
| Mutatie financieel kader            | 5.002                  | 8.605             | 8.605                     |
| Mutatie beleidsontwikkelingen       | -                      | -1.002            | -1.002                    |
| <b>Totaal mutatie bijdrage GBTP</b> | <b>5.002</b>           | <b>7.603</b>      | <b>7.603</b>              |

Tabel 13 Bijstelling bijdrage GBTP ten opzichte van begroting VRU 2023 en kadernota VRU 2024

| Bedragen x € 1.000                                    | Financieel effect GBTP |                   |                           |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------|
|   | Actualisatie<br>2023   | Begroting<br>2024 | Structureel<br>vanaf 2024 |
| <b>Mutatie bijdrage GBTP</b>                          |                        |                   |                           |
| <b>Bijdrage GBTP begroting VRU 2023 (vastgesteld)</b> | 88.489                 | 89.744            | <b>89.744</b>             |
| Mutatie GBTP Kadernota VRU 2024                       |                        | 8.605             | 8.605                     |
| <b>Bijdrage GBTP kadernota VRU 2024</b>               | <b>88.489</b>          | <b>98.349</b>     | <b>98.349</b>             |
| Mutatie financieel kader                              | 5.002                  | -                 | -                         |
| Mutatie beleidsontwikkelingen                         | -                      | -1.002            | -1.002                    |
| <b>Subtotaal mutaties begroting VRU</b>               | <b>5.002</b>           | <b>-1.002</b>     | <b>-1.002</b>             |
| <b>Bijdrage GBTP begroting VRU</b>                    | <b>93.491</b>          | <b>97.347</b>     | <b>97.347</b>             |

## 2.4 Gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket

Tabel 14 Gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) 2023 en 2024 per gemeente<sup>6</sup>

| Gemeente            | Actualisatie 2023                |  |   |                                       | Begroting 2024                  |   |   |                                      |                                       |                                       |                                      |                              |
|---------------------|----------------------------------|--|---|---------------------------------------|---------------------------------|---|---|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|
|                     | Bijdrage GBTP begroting VRU 2023 | Bijstelling ijkpuntscor es gemeentefonds | Mutaties financieel kader (o.a. loon- en prijs en verdeelmodel) | Mutaties beleids-ontwikkelingen 2023a | Bijdrage GBTP Actualisatie 2023 | Wegvallen incidentele dekking 2023 CAO-loonaanp. 2022 | Wegvallen incidentele dekking 2023 OMS concessieverg. | Bijdrage GBTP structurele basis 2024 | Mutaties financieel kader structureel | Mutaties financieel kader incidenteel | Mutaties beleids-ontwikkelingen 2024 | Bijdrage GBTP Begroting 2024 |
|                     | (1)                              | (2)                                      | (3)   |                                       | (4)                             | (5)   | (6)   | (7)                                  | (8)                                   |                                       | (9)                                  | (10)                         |
| Amersfoort          | 10.189                           | 135                                      | 192   | -                                     | 10.516                          | 23  | 118   | 10.657                               | 413                                   | -                                     | -114                                 | 10.956                       |
| Baarn               | 1.587                            | 119                                      | 85  | -                                     | 1.791                           | 3   | 18  | 1.813                                | 70                                    | -                                     | -19                                  | 1.863                        |
| Bunnik              | 967                              | 13                                       | 57  | -                                     | 1.038                           | 2   | 11  | 1.051                                | 39                                    | -                                     | -11                                  | 1.079                        |
| Bunschoten          | 1.162                            | 13                                       | 60  | -                                     | 1.235                           | 3   | 13  | 1.251                                | 47                                    | -                                     | -13                                  | 1.285                        |
| De Bilt             | 2.713                            | 159                                      | 187   | -                                     | 3.059                           | 6   | 31  | 3.095                                | 114                                   | -                                     | -31                                  | 3.179                        |
| De Ronde Venen      | 2.697                            | 62                                       | 205   | -                                     | 2.965                           | 6   | 31  | 3.001                                | 110                                   | -                                     | -30                                  | 3.081                        |
| Eemnes              | 583                              | 20                                       | 33  | -                                     | 635                             | 1   | 7   | 643                                  | 23                                    | -                                     | -6                                   | 660                          |
| Houten              | 2.409                            | 2  | 206   | -                                     | 2.617                           | 6   | 32  | 2.655                                | 115                                   | -                                     | -32                                  | 2.739                        |
| IJsselstein         | 1.775                            | 4  | 100   | -                                     | 1.879                           | 4   | 21  | 1.904                                | 82                                    | -                                     | -22                                  | 1.964                        |
| Leusden             | 1.684                            | 2  | 174   | -                                     | 1.860                           | 4   | 20  | 1.884                                | 73                                    | -                                     | -20                                  | 1.937                        |
| Lopik               | 897                              | -54                                      | 39  | -                                     | 883                             | 2   | 10  | 895                                  | 30                                    | -                                     | -9                                   | 916                          |
| Montfoort           | 838                              | 8  | 44  | -                                     | 890                             | 2   | 9   | 901                                  | 32                                    | -                                     | -9                                   | 924                          |
| Nieuwegein          | 3.884                            | -2                                       | 31  | -                                     | 3.913                           | 9   | 47  | 3.970                                | 159                                   | -                                     | -44                                  | 4.084                        |
| Oudewater           | 599                              | 29                                       | 31  | -                                     | 659                             | 1   | 7   | 667                                  | 24                                    | -                                     | -7                                   | 685                          |
| Renswoude           | 369                              | -12                                      | 16  | -                                     | 372                             | 1   | 4   | 377                                  | 13                                    | -                                     | -4                                   | 386                          |
| Rhenen              | 1.188                            | 20                                       | 72  | -                                     | 1.280                           | 3   | 14  | 1.296                                | 49                                    | -                                     | -13                                  | 1.332                        |
| Soest               | 2.750                            | 172                                      | 124   | -                                     | 3.046                           | 6   | 31  | 3.083                                | 118                                   | -                                     | -32                                  | 3.169                        |
| Stichtse Vecht      | 3.951                            | 203                                      | 269   | -                                     | 4.423                           | 9   | 44  | 4.476                                | 164                                   | -                                     | -45                                  | 4.595                        |
| Utrecht             | 28.741                           | -1.416                                   | 2.206   | -                                     | 29.531                          | 68  | 353   | 29.953                               | 1.114                                 | -                                     | -317                                 | 30.750                       |
| Utrechtse Heuvelrug | 3.161                            | 165                                      | 228   | -                                     | 3.555                           | 7   | 35  | 3.597                                | 130                                   | -                                     | -35                                  | 3.691                        |
| Veenendaal          | 3.302                            | 1  | 132   | -                                     | 3.434                           | 9   | 48  | 3.491                                | 165                                   | -                                     | -46                                  | 3.610                        |
| Vijfheerenlanden    | 3.580                            | 8  | 94  | -                                     | 3.682                           | 7   | 39  | 3.728                                | 131                                   | -                                     | -37                                  | 3.822                        |
| Wijk bij Duurstede  | 1.438                            | 87                                       | 103   | -                                     | 1.629                           | 3   | 16  | 1.648                                | 60                                    | -                                     | -16                                  | 1.692                        |
| Woerden             | 3.092                            | 102                                      | 164   | -                                     | 3.358                           | 7   | 36  | 3.401                                | 129                                   | -                                     | -35                                  | 3.495                        |
| Woudenberg          | 721                              | 34                                       | 43  | -                                     | 798                             | 2   | 8   | 808                                  | 30                                    | -                                     | -8                                   | 829                          |
| Zeist               | 4.212                            | 125                                      | 105   | -                                     | 4.443                           | 9   | 48  | 4.500                                | 171                                   | -                                     | -47                                  | 4.624                        |
| <b>Totaal</b>       | <b>88.489</b>                    | <b>-</b>                                 | <b>5.002</b>  | <b>-</b>                              | <b>93.491</b>                   | <b>203</b>  | <b>1.052</b>  | <b>94.746</b>                        | <b>3.603</b>                          | <b>-</b>                              | <b>-1.002</b>                        | <b>97.347</b>                |

<sup>6</sup> Hieronder is een toelichting opgenomen die betrekking heeft op de kolommen van tabel 14:

(1) Hier wordt de vastgestelde begroting 2023 weergegeven (AB 4 juli 2022)

(2) De bijstelling ijkpuntscor es gemeentefonds gaat over de onderlinge verdeling op basis van de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds (zie par. 2.1.1)

(3) De bedragen in deze kolom zijn een optelling van mutaties in het financieel kader en de doorwerking van het verdeelmodel inclusief compensatie voor 2023 (zie par. 2.1, tabel 8 en bijlage 7)

(4) In deze kolom is de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket per gemeente voor de geactualiseerde begroting 2023 opgenomen (zie bijlage 2 voor een totaalbeeld incl. maatwerk per gemeente)

(5) De doorwerking van de cao 2022 heeft een structureel effect dat in 2023 incidenteel gedekt is maar in de meerjarenraming vanaf 2024 reeds tot een verhoging heeft geleid (cf. vastgestelde MJR begroting 2023)

(6) Het wegvallen van de concessievergoeding voor de OMS heeft een structureel effect dat in 2023 incidenteel gedekt is en vanaf 2024 tot een verhoging heeft geleid (cf. vastgestelde MJR begr.2023, zie ook (9))

(7) In deze kolom staat de structurele basis voor 2024 (= meerjarenraming 2024 uit vastgestelde begroting 2023 (tabel 45) + mutaties financieel kader geactualiseerde begroting 2023)

(8) De bedragen in deze kolom zijn een optelling van mutaties in het financieel kader en de doorwerking van het verdeelmodel inclusief compensatie voor 2024 (zie par. 2.1, tabel 8 en bijlage 7)

(9) De structurele verhoging als gevolg van het wegvallen van de concessievergoeding voor de OMS is hiermee structureel teruggedraaid (zie ook (6) en paragraaf 2.2.2)

(10) In deze kolom is de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijk basistakenpakket per gemeente voor de begroting 2024 opgenomen (zie bijlage 2 voor een totaalbeeld incl. maatwerk per gemeente)

## 2.5 Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket<sup>7</sup>

Tabel 15 Vergoeding individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) personeel en materieel 2023 en 2024

| Gemeente            | Mutatie TUO                    |                                    | Mutatie TUO                    |                                    | Vergoeding IGPP begroting 2024 |
|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
|                     | Vergoeding IGPP begroting 2023 | incl. loon- & prijsaanpassing 2023 | geactualiseerde begroting 2023 | incl. loon- & prijsaanpassing 2024 |                                |
| Amersfoort          | 473                            | 21                                 | 494                            | 13                                 | 507                            |
| Baarn               | 25                             | 1                                  | 26                             | 1                                  | 27                             |
| Bunnik              | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Bunschoten          | 20                             | 0                                  | 20                             | 1                                  | 21                             |
| De Bilt             | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| De Ronde Venen      | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Eemnes              | 40                             | -8                                 | 32                             | 1                                  | 33                             |
| Houten              | 63                             | 4                                  | 67                             | -4                                 | 63                             |
| IJsselstein         | 16                             | 1                                  | 17                             | -0                                 | 17                             |
| Leusden             | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Lopik               | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Montfoort           | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Nieuwegein          | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Oudewater           | 20                             | 1                                  | 21                             | 1                                  | 21                             |
| Renswoude           | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Rhenen              | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Soest               | 79                             | 3                                  | 82                             | 3                                  | 85                             |
| Stichtse Vecht      | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Utrecht             | 1.021                          | 37                                 | 1.058                          | 33                                 | 1.091                          |
| Utrechtse Heuvelrug | 102                            | 1                                  | 103                            | 0                                  | 104                            |
| Veenendaal          | 71                             | 2                                  | 73                             | -1                                 | 72                             |
| Vijfheerenlanden    | 164                            | 1                                  | 165                            | 1                                  | 166                            |
| Wijk bij Duurstede  | 84                             | -74                                | 10                             | 0                                  | 10                             |
| Woerden             | 144                            | 6                                  | 150                            | 4                                  | 155                            |
| Woudenberg          | -                              | -                                  | -                              | -                                  | -                              |
| Zeist *             | 937                            | 115                                | 1.052                          | 26                                 | 1.078                          |
| <b>Totaal</b>       | <b>3.259</b>                   | <b>110</b>                         | <b>3.369</b>                   | <b>79</b>                          | <b>3.448</b>                   |

\* De indexatiemethodiek van het maatwerkpakket (met betrekking tot de erfpachtovereenkomst) van de gemeente Zeist wijkt voor 2023 af van de systematiek van algemene prijsaanpassing die de VRU hanteert (paragraaf 2.1). Dit verklaart de relatief grotere mutatie voor 2023 voor de gemeente Zeist. Voor 2024 is vooralsnog uitgegaan van de algemene prijsaanpassing, omdat het specifieke indexcijfer voor dit jaar nog niet beschikbaar is.

<sup>7</sup> De berekening van de vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) gaat met betrekking tot de looncomponent nog iets wijzigen ten opzichte van deze ontwerpbegroting als gevolg van de doorwerking van de cao 2023. In de geactualiseerde begroting 2023 is voor de loonontwikkeling rekening gehouden met een stelpost van +5,5% voor 2023 en op basis van de kadernota 2024 +3,9% vanaf 2024.

## 3 Beleidsbegroting – programmaplan

### 3.1 Brandweer– Toekomstbestendige brandweezorg

#### 3.1.1 Waar gaan we voor?

Binnen de Veiligheidsregio Utrecht is sprake van een fijnmazigheid van brandweerposten. Die kazernedichtheid koesteren we en hebben we nodig om de brandweezorg te kunnen leveren. Maar de omgeving verandert. Nieuwe technologieën en maatschappelijke ontwikkelingen brengen zowel nieuwe risico's als nieuwe mogelijkheden voor de brandweer. De uitdaging is om de samenleving veilig en veerkrachtig te houden, met een brandweerorganisatie die paraat, vakbekwaam en toekomstbestendig is.

Brandweezorg is mensenwerk. Het vinden van de juiste mensen is nu soms al lastig, en de verwachting is dat dit alleen maar moeilijker wordt. Het is van belang om een aantrekkelijke werkgever te zijn en te blijven. Bij alles wat nu en de komende jaren ontwikkeld wordt, moet rekening gehouden worden met die schaarste. Daarom is het nodig te investeren in technologische ontwikkelingen. Nu investeren in innovaties, om voorbereid te zijn op de toekomst.

Investeren in vakbekwaamheid is nodig om geprepareerd te zijn op nieuwe risico's die op ons afkomen door onder andere energietransitie en klimaatverandering. De woningbrand blijft, maar het blussen van een elektrische auto of buurtbatterij is erbij gekomen. De VRU wil toonaangevend en aantrekkelijk zijn in vakbekwaamheid; er moet aandacht zijn voor het vinden, binden en boeien van onze vrijwilligers.

Niet alleen de brandweer staat voor uitdagingen zoals schaarste van personeel. Daarom liggen er kansen bij het verkennen van slimme samenwerkingen met andere hulpdiensten en partners in de regio. Ook investeren wij in de jeugdbrandweer als kweekvijver.

#### 3.1.2 Wat gaan we doen om daar te komen?

##### *Paraatheid*

Zoals gezegd koesteren we de fijnmazige kazernedichtheid. Voor de paraatheid in de avond en nacht is het huidige model van brandweezorg, ingevuld met beroeps en vrijwilligers, nog steeds passend voor het grootste deel van de posten. Voor de paraatheid overdag zien we dat het steeds meer gaat knellen. Dit vraagt dus om aanpassingen en ingrepen om ook overdag brandweezorg te kunnen blijven leveren. Technische voorzieningen gaan ons helpen om tijdig inzicht te krijgen of een post paraat is.

In de huidige situatie wordt op een aantal posten gebruik gemaakt van roosters, piketten en kazernerij van vrijwilligers. Op basis van Europese wetgeving is dit in de toekomst waarschijnlijk niet meer mogelijk. Vrijwilligers moeten volgens deze wetgeving te allen tijde nee kunnen zeggen. Dit betekent dat met vrijwilligers uitsluitend op basis van 'vrije instroom' gewerkt kan worden en dat op sommige plekken wellicht extra beroepspersoneel nodig is. Er moet nagedacht worden over nieuwe paraatheidsmodellen en aanstellingsvormen om te voldoen aan de wettelijke opkomsttijden.



Om hier invulling aan te geven stellen wij een nieuw dekkingsplan op, conform de nieuwe landelijke systematiek van gebiedsgerichte opkomsttijden (GGO). Daarbij wordt ook rekening gehouden met de bouwopgave, de groei van het aantal inwoners en de mogelijke gevolgen van de uitbreiding van het aantal 30 km/uur gebieden en autoluwe wijken. Wij streven ernaar dat dit nieuwe dekkingsplan eind 2025 gereed en bestuurlijk vastgesteld is. Vanwege een afname van beschikbaarheid op de dag wordt bij de totstandkoming van dit dekkingsplan de inrichting van continuïteitsposten meegenomen.

Andere activiteiten die wij in 2023 en 2024 uitvoeren in het kader van paraatheid, zijn onder andere:

- Het harmoniseren van de roosters
- De implementatie van Uitruk op maat
- Het actualiseren van de operationele grenzen
- Structureel verbeteren van de dekking in Amersfoort op basis van de uitgevoerde proef
- Het vervangen van de operationele informatievoorziening
- De implementatie van de tweewegpaggers

#### *Meldkamer*

De meldkamers van de veiligheidsregio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland gaan samenwerken op één locatie in Hilversum. Deze nieuwe meldkamer Midden-Nederland wordt operationeel in het voorjaar van 2025. Tot die tijd worden alle meldkamerprocedures zoveel mogelijk geharmoniseerd en de bestaande locaties aangesloten op de landelijke IV- en ICT-meldkamerinfrastructuur om de continuïteit van de meldkamers te verbeteren en de 24/7 beschikbaarheid te kunnen waarborgen.

Het beheer van de meldkamers is vanaf 2020 overgedragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), dat onderdeel uitmaakt van de nationale politie. De veiligheidsregio's blijven verantwoordelijk voor de meldkamerfunctie ten behoeve van de brandweertaak, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. De centralisten voor deze taken zijn en blijven in dienst van de veiligheidsregio's. Hiervoor wordt de komende jaren een samenwerkingsverband gevormd tussen de drie veiligheidsregio's in Midden-Nederland.

#### *Innovatie*

Door ons te richten op innovatie, investeren we in het ambacht brandweer. De veiligheid van het werk wordt daarmee vergroot en er wordt ingezet op aantrekkelijk werkgeverschap. Naast de schaarste van personeel hebben we te maken met nieuwe risico's zoals beschreven in ons risicoprofiel. We willen daarom investeren in innovatie (waaronder robotica) om de brandweezorg te ondersteunen en effectiever en veiliger te maken. Nieuwe risico's zoals klimaatverandering en energietransitie vragen ook iets anders van ons en we moeten zorgen dat onze medewerkers hiervoor beschikken over de juiste kennis en het juiste materieel.

Voorbeelden van activiteiten waar wij in 2023 mee starten, zijn:

- Het opzetten van een proefperiode van 2 jaar voor het gebruik van een onderwaterdrone bij waterongevallen door beroeps duikteams.
- De inzet van kleine drones in de beginfase van de bestrijding van incidenten.
- Het inrichten van een ruimte voor virtual reality trainingen in Veenendaal.

Ook onze werkprocessen kunnen we verbeteren door nieuwe technische mogelijkheden. Met name informatiegestuurd werken zal een belangrijke verandering gaan betekenen. Denk

hierbij aan het versterken van de informatiepositie van de meldkamer(processen), de initiële opschaling en de informatievoorziening van alle operationele functionarissen en teams.

### *Natuurbrandbestrijding*

Door de klimaatverandering krijgen we vaker te maken met omstandigheden waarin onbeheersbare natuurbranden kunnen voorkomen, zo ook op de Utrechtse Heuvelrug. Dit heeft mogelijk grote maatschappelijke ontwrichting tot gevolg.

De huidige aanpak van het natuurbrandrisico in Nederland is onvoldoende toekomstbestendig. De VRU werkt mee in een landelijke taskforce natuurbrand die een toekomstvisie ontwikkelt op natuurbrandbeheersing, op drie thema's:

- proactie / preventie
- slimme repressie en slagkracht
- onderzoek en kennisontwikkeling

Met de negen betrokken gemeenten overlegt de VRU over prioritering en (her)inrichting van het gebied. Dit leidt tot een actieplan met in elk geval de volgende onderdelen:

- Advies over meer preventieve maatregelen en de waar nodig wettelijke verankering.
- Advies over hoe bij te dragen aan veerkracht op dit gebied in de samenleving.
- Advies over passende repressieve slagkracht voor onze regio en bovenregionaal optreden.

### *Vakbekwaamheid*

Het brandweervak wordt steeds veelzijdiger. Incidenten worden complexer en risico's nemen toe. Veilig werken zit in ons DNA, maar blijft wel continu aandacht en scherpte vragen. We investeren in een doorontwikkeling van onze brandweerschool (vakbekwaam worden), zodat we onze mensen een goede basis meegeven voor het uitoefenen van het brandweervak. We verzorgen een robuust en gevarieerd oefenprogramma zodat we vakbekwaam blijven, steeds beter worden en onze medewerkers de taak veilig kunnen blijven uitvoeren. We blijven ons structureel inzetten om het veiligheidsbewustzijn bij onze repressieve medewerkers op een steeds hoger niveau te krijgen. We zorgen ervoor dat de capaciteit en inrichting van de afdeling Vakbekwaamheid goed passend is bij de veranderende vraag.

Op landelijk niveau stimuleren wij de externe waarde van brandweerdiploma's en zijn we een belangrijke speler bij de doorontwikkeling van Vakbekwaamheid. Wij werken actief mee aan de verbetering van het brandweeronderwijsstelsel. Wij verkennen de mogelijkheden voor de doorontwikkeling van de brandweerschool en een eigentijds oefencentrum Midden-Nederland.

### *Onze brandweermensen*

Wij zijn trots op onze mensen. Wij investeren in het vinden, boeien en binden van brandweermensen. Daarbij hebben wij nadrukkelijk aandacht voor diversiteit op het gebied van leeftijd, gender, cultuur en opleidingsrichting voor een goede samenstelling van onze organisatie.

Wij gaan de mogelijkheden verkennen van operationele samenwerking tussen politie, ambulancedienst en brandweer. Met deze vorm van samenwerking hopen wij gezamenlijk een oplossing te vinden voor de schaarste van personeel.

Onder de huidige regelgeving volgt voor brandweermensen na twintig jaar hun tweede loopbaan. Dit houdt in dat wettelijk is vastgelegd dat repressieve medewerkers in een bezwarende functie hun bezwarende werk voor de duur van maximaal 20 jaar mogen uitoefenen. Daarna volgt hun 'Tweede Loopbaan'. Binnen het Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's (LOAV) zijn tijdelijke afspraken gemaakt over het te voeren tweede loopbaanbeleid. Het akkoord komt er op neer dat brandweermensen die 15 jaar in een repressieve functie werken nu al een verzoek kunnen doen om na 20 jaar werkzaam te blijven in een repressieve brandweerfunctie. De universiteit van Maastricht doet een vierjarig onderzoek naar de duurzame inzetbaarheid van mensen in een repressieve brandweerfunctie. Op basis van dit landelijk onderzoek wordt het huidige beleid wellicht heroverwogen. Wij dragen bij om te komen tot een landelijke oplossing. Wij vinden het van belang dat onze brandweermensen mensen gezond, goed en veilig hun pensioen bereiken en daarna ook nog een fijne tijd hebben. Daar zetten wij ons landelijk voor in.

### 3.1.3 Waarop sturen we?

**Tabel 16 Productie-indicatoren Brandweer – Toekomstbestendige brandweezorg**

| Nr. Productie-indicatoren    | Realisatie  | Begroting | Actualisatie | Begroting |         |
|------------------------------|---|-----------|--------------|-----------|---------|
|                              | 2022  | 2023      | 2023         | 2024      |         |
| <b>Incidenten bestrijden</b> |   |           |              |           |         |
| 1                            | Het totaal aantal incidenten  | 9.238     | 8.350        | 8.755     | 8.755   |
| 2                            | Het totaal aantal incidenten voor brandbestrijding  | 4.411     | 4.250        | 4.330     | 4.330   |
|                              | <i>2a. Het aantal incidenten voor gebouwbranden</i>   | 631       | 550          | 680       | 680     |
|                              | <i>2b. Het aantal incidenten voor overige branden</i>   | 2.251     | 2.150        | 2.150     | 2.150   |
|                              | <i>2c. Het aantal incidenten voor (on)rechte of (on)terechte OMS-meldingen</i>                          | 1.529     | 1.550        | 1.500     | 1.500   |
| 3                            | Het aantal incidenten voor hulpverlening  | 4.014     | 3.400        | 3.650     | 3.650   |
|                              | <i>3a. Het aantal incidenten voor technische hulpverlening</i>  | 213       | 200          | 200       | 200     |
|                              | <i>3b. Het aantal incidenten voor hulpverleningen m.b.t. dieren</i>                                     | 388       | 350          | 400       | 400     |
|                              | <i>3c. Het aantal incidenten voor overige hulpverlening, waaronder assistentie politie en ambulance</i> | 2.584     | 2.200        | 2.300     | 2.300   |
|                              | <i>3d. Het aantal incidenten voor AED-inzet</i>   | 829       | 650          | 750       | 750     |
| 4                            | Het aantal incidenten voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen   | 660       | 600          | 650       | 650     |
| 5                            | Het aantal incidenten voor ondersteuning bij waterongevallen  | 153       | 100          | 125       | 125     |
| 6                            | Het aantal geredde slachtoffers   | 42        | -            |           |         |
| 7                            | Het aantal inzetten voor en in buurregio's  | 281       | 160          | 300       | 300     |
| <b>Vakbekwaamheid</b>        |   |           |              |           |         |
| 8                            | Aantal cursisten dat de opleiding Manschap A heeft afgerond   | 94        | 96           | 96        | 96      |
| 9                            | Aantal cursisten dat de opleiding Bevelvoerder heeft afgerond   | 18        | 18           | 18        | 18      |
| <b>Meldkamer</b>             |   |           |              |           |         |
| 10                           | Het aantal meldingen dat bij de regionale alarmcentrale is  | 23.279    | 18.500       | 20.000    | 20.000  |
| 11                           | Verwerkingstijd meldingen   | 51 sec.   | 60 sec.      | 60 sec.   | 60 sec. |

**Tabel 17 Prestatie-indicatoren Brandweer - Toekomstbestendige brandweezorg**

| Nr. Prestatie-indicatoren  | Realisatie<br>2022 | Begroting<br>2023 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|--|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Paraatheid &amp; Vakbekwaamheid</b>   |                    |                   |                      |                   |
| 1 De opkomsttijden van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden)  | 83%                | 80%               | 80%                  | 80%               |
| 2 De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd  | Ja                 | ja                | ja                   | ja                |
| <b>Jeugdbrandweer</b>  |                    |                   |                      |                   |
| 3 Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19 jarige leeftijd | 18%                | 15%               | 15%                  | 15%               |

### 3.1.4 Wat kost dat?

**Tabel 18 Baten en lasten Brandweer – Toekomstbestendige brandweezorg**

*Bedragen x € 1.000*

| Brandweer                        | Rekening<br>2022 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|----------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Lasten</b>                    |                  |                      |                   |
| Directe lasten                   | 54.681           | 54.792               | 56.878            |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>54.681</b>    | <b>54.792</b>        | <b>56.878</b>     |
| <b>Baten</b>                     |                  |                      |                   |
| Directe baten                    | 2.115            | 1.217                | 1.211             |
| <b>Totaal Baten</b>              | <b>2.115</b>     | <b>1.217</b>         | <b>1.211</b>      |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>-52.566</b>   | <b>-53.575</b>       | <b>-55.667</b>    |
| Toevoeging aan reserves          | 4.434            | 3.188                | 1.492             |
| Ottrekking van reserves          | 2.053            | 2.061                | 851               |
| <b>Geraamd resultaat</b>         | <b>-54.947</b>   | <b>-54.702</b>       | <b>-56.308</b>    |

## 3.2 Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving

### 3.2.1 Waar gaan we voor?

De VRU zet zich in voor een veilige en gezonde leefomgeving. Samen met andere partijen zoeken we naar de kwetsbaarheden, risico's en kansen in onze regio. Hiervoor bouwen wij aan een robuust netwerk waarin plaats is voor onze huidige partners, maar ook ruimte is voor nieuwe partijen en lokale initiatieven. Met als doel om samen tot lokale en regionale oplossingen te komen. De VRU treedt hierbij op als adviseur en als kennis- en netwerkmakelaar.

Wij richten ons op het vergroten van de veerkracht en redzaamheid in de samenleving. Een groeiende groep inwoners is kwetsbaar bij incidenten, mede veroorzaakt door vergrijzing. Hiertegenover staat dat de meeste inwoners in staat zijn snel te handelen en in bepaalde situaties juist heel zelfredzaam zijn, doordat ze rechtstreeks toegang hebben tot (grote hoeveelheden) informatie. Wij hebben oog voor deze verschillen binnen de samenleving. Door mensen te voorzien van informatie en handelingsperspectieven passend bij hun situatie en behoefte willen we hen optimaal faciliteren.

Wij werken risicogericht, waarbij we uitgaan van zelfredzaamheid waar mogelijk en handelingsperspectieven bieden waar nodig. Hiervoor is al veel geïnvesteerd in de samenwerking met gemeenten op het gebied van advisering, vergunningverlening en toezichthouden. Ook intensiveren we de samenwerking met andere partners, bijvoorbeeld op terreinen als energietransitie en klimaatadaptatie. Wij zetten ons in om vroegtijdig in het proces als partner en adviseur betrokken te zijn bij de beoordeling van initiatieven en ontwikkelingen.

### 3.2.2 Wat gaan we doen om daar te komen?

#### *Veilige leefomgeving*

De samenleving verandert en onze omgeving ook. Denk hierbij aan de groeiende onvoorspelbaarheid van weersomstandigheden, de introductie van nieuwe energiebronnen en -dragers, als ook de gevolgen van extramuralisatie van de zorg en de vergrijzing, de verdergaande digitalisering en de bouwopgave.

Wij dragen proactief bij aan een veilige en gezonde leefomgeving door in te zetten op bewustwording over nieuwe risico's. De risico's uit het regionaal risicoprofiel hebben we vertaald naar opgaven waar we ons op richten. Met stakeholders in die opgaven verkennen we wat we gezamenlijk en ieder individueel kunnen bijdragen aan een oplossingsrichting. We investeren in het realiseren van handvatten om deze risico's te kunnen adresseren en onderdeel te kunnen maken van te nemen maatregelen door de bevoegde gezagen. Ook onderzoeken we hoe we risico's beter en doorlopend kunnen monitoren en kunnen delen. Dat doen we met onze partners, andere veiligheidsregio's en kennisinstellingen zoals universiteiten.

Daarnaast vinden we het belangrijk om aan de voorkant bij de inrichting van de leefomgeving te kunnen adviseren. Daarom sturen we erop dat fysieke veiligheid meegewogen wordt in de planvorming van de leefomgeving, zoals bij de inrichting van een gebied of projecten op het gebied van infrastructuur. Dit doen we zo vroeg mogelijk in het proces, waarbij wij als partner en adviseur betrokken willen zijn bij de beoordeling van initiatieven en ontwikkelingen om zo incidenten te voorkomen en een slagvaardige incidentbestrijding en crisisbeheersing te realiseren. Dit is nadrukkelijk verbonden met de Omgevingswet.

Ons advies aan gemeenten stellen wij integraal op. Zowel binnen de VRU als met ketenpartners. We starten met het onderzoeken van de mogelijkheden en bereidheid met logische ketenpartners om hierover vervolgens afspraken te maken.

#### *Veerkrachtige redzame samenleving*

De komende jaren zetten wij in op een veerkrachtige en redzame samenleving. Hiervoor organiseren we pilots in woonwijken waarin we ons netwerk in samenwerking met de gemeenten (lokaal) verder uitbreiden. We gaan met inwoners in gesprek over vroegtijdige signalering en risicoreductie, het her- en erkennen van de (lokale) risico's, het kennen van de (lokale) partners / initiatieven en het kunnen verbinden van (lokale) activiteiten. In overleg met gemeenten sluiten wij aan bij lokale netwerken om samen de veiligheid van specifieke doelgroepen zoals ouderen en minder zelfredzamen te vergroten.

Wij onderzoeken op welke manieren wij kunnen bijdragen aan het vergroten van de redzaamheid en veerkracht in de samenleving. Wij werken samen met (technische) universiteiten om meer te weten te komen over de veerkracht in de samenleving en stellen een veerkrachtprofiel op. Ook verkennen wij de mogelijkheden om een Risk Factory in onze regio te realiseren. Doel van een Risk Factory is om de samenwerking met andere diensten te intensiveren en de zichtbaarheid in de samenleving te vergroten. Met een Risk Factory kunnen we kinderen bekend maken met ons werk en met onderwerpen op het gebied van veiligheid, in het kader van jong geleerd is oud gedaan. Wij stellen een businessplan op als start van deze verkenning, waarna een voorstel aan het bestuur volgt. Na instemming starten wij met de uitwerking in de beleidsperiode 2024-2027.

#### *Breed gezamenlijk netwerk*

Er is de afgelopen jaren veel geïnvesteerd in de samenwerking met gemeenten om samen op te trekken op het gebied van advisering, vergunningverlening en toezichthouden. Ook onze partners worden met vraagstukken over de nieuwe risico's en veranderende samenleving geconfronteerd en hebben hier een eigen deskundigheid in. Wij zetten in op onze rol van kennis- en netwerkmakelaar, waarbij we de deskundigheid van diverse partners bundelen. Hierbij richten wij ons actief op de samenwerking met de ODRU, RUD en GGDrU.

Er zijn steeds meer gegevens over de fysieke en sociale leefomgeving digitaal beschikbaar. Deze gegevens vormen voor ons een belangrijke bron waarmee we inzicht krijgen in de risico's die spelen in onze regio. Over bepaalde informatie beschikken wij binnen de organisatie en wij richten ons op het verkrijgen van informatie uit ons netwerk. Informatie-uitwisseling is voor ons van belang om onze partners in een vroeg stadium te kunnen adviseren over veiligheidsaspecten. Bijvoorbeeld bij grootschalige plannen voor aanpassingen binnen het wegennetwerk of andere inrichtingsvraagstukken. Doordat wij beschikken over een actueel

risicobeeld en informatie- en datagestuurd kunnen werken, houden wij zicht op de veiligheid in ons verzorgingsgebied. Daarbij is een breed gezamenlijk netwerk met partners die bijdragen aan veiligheid voor ons noodzakelijk; niet alleen tijdens een incident of crisis maar ook in de fase voorafgaand.

### 3.2.3 Waarop sturen we?

We sturen en verantwoorden op zowel de feitelijke productiecijfers als op kwalitatieve prestaties. Hieronder een overzicht van de voor dit programmaonderdeel relevante criteria.

**Tabel 19 Productie-indicatoren Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving**

| Nr.   | Productie-indicator   | Realisatie | Begroting | Actualisatie | Begroting |
|---|---|------------|-----------|--------------|-----------|
|   |   | 2022       | 2023      | 2023         | 2024      |
| <b>Advisering ter voorkoming van onveiligheid</b> |   |            |           |              |           |
| 1   | Het aantal verstrekte adviezen Ruimtelijke Ordening                             | 450        | 350       | 320          | 320       |
| 2   | Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw  | 3.179      | 3.100     | 3.000        | 3.000     |
| 3   | Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu                                      | 104        | 150       | 100          | 100       |
| 4   | Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik                                     | 804        | 850       | 800          | 800       |
| 5   | Het aantal verstrekte adviezen voor Evenementen (integraal)                     | 1.748      | 2.100     | 1.650        | 1.650     |
| 6   | Het aantal verstrekte adviezen omgevingsvisie, -plannen, -tafels                | -          | -         | -            | 150       |
| <b>Risicogericht toezicht</b>                     |   |            |           |              |           |
| 7   | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken real. Bouw                              | 1.057      | 2.100     | 2.100        | 2.100     |
| 8   | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu                                  | 49         | 75        | 75           | 75        |
| 9   | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw                          | 4.113      | 5.000     | 5.000        | 5.000     |
| 9a  | Het percentage hercontroles Bestaande bouw (complementair met het naleefgedrag) | 19%        | 20%       | 20%          | 20%       |
| 10  | Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen                                | 435        | 800       | 575***       | 575***    |
| 11  | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO                                    | 100%*      | 100%*     | 100%         | 100%      |
| 12  | Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk                                | 100%*      | 100%*     | 100%         | 100%      |
| <b>Vergroten veiligheidsbewustzijn</b>            |   |            |           |              |           |
| 13  | Het aantal gegeven voorlichtingen   | 134        | 150       | 150          | 150       |
| 14  | Het aantal zorginstellingen dat actief de toolbox gebruikt                      | 20         | 50        | 50           | 50        |
| 15  | Het aantal basisscholen dat het lespakket 'Brandweer op school' gebruikt        | 20         | 40%*      | 40%          | 40%       |
| 16  | Het aantal MBO scholen dat het lespakket 'Brandmeester' gebruikt                | -          | 40%**     | 40%          | 40%       |
| 17  | Het aantal pilots in de wijken in het kader van veerkracht                      | -          | -         | 2            | 5         |

\* vanaf geactualiseerde begroting 2022(a) uitgedrukt in %

\*\* nieuw product vanaf 2022, pas voor het eerst in begroting 2023

\*\*\* Bij toezicht op evenementen gaan we vooral naar evenementen met een zwaarder risico. Kleinere evenementen (A-evenementen) controleren we uitsluitend nog wanneer er een specifiek (brand)risico aanwezig is. Hierdoor voeren we minder controles evenementen uit.

**Tabel 20 Prestatie-indicatoren Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving**

| Nr. Prestatie-indicatoren                      | Realisatie   | Begroting | Actualisatie | Begroting |    |
|--|--|-----------|--------------|-----------|----|
|  | 2022   | 2023      | 2023         | 2024      |    |
| <b>Inzicht in risico's en ontwikkelingen</b>   |  |           |              |           |    |
| 1  | Het risicobeeld is actueel   | Ja        | Ja           | Ja        | Ja |
| 2  | Twee maal per jaar is met de gemeente het risicobeeld en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken            | Ja        | Ja           | Ja        | Ja |
| 2a   | Eén keer per jaar zijn risico's met netwerkpartners besproken en benodigde scenario's toegevoegd aan Regionaal Risicoprofiel | -         | -            | Ja        | Ja |
| 3  | Inzichtelijk maken typen overtredingen toezicht en trends  | -         | -            | Ja        | Ja |
| <b>Vergroten zelfredzaamheid en veerkracht</b> |  |           |              |           |    |
| 4  | Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met het bevoegd gezag)                    | Ja        | Ja           | Ja        | Ja |
| 5  | Er is periodiek overleg met relevante stakeholders t.b.v. de veerkrachtige samenleving                                       | -         | -            | Ja        | Ja |
| 6  | Aan alle gebieden met een Keurmerk Veilig Ondernemen / Uitgaan is een actieve bijdrage geleverd                              | -         | -            | Ja        | Ja |

### 3.2.4 Wat kost dat?

**Tabel 21 Baten en lasten Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving**

| <i>Bedragen x € 1.000</i>        |                  |                      |                   |
|----------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| Risicobeheersing                 | Rekening<br>2022 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
| <b>Lasten</b>                    |                  |                      |                   |
| Directe lasten                   | 7.841            | 8.749                | 8.851             |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>7.841</b>     | <b>8.749</b>         | <b>8.851</b>      |
| <b>Baten</b>                     |                  |                      |                   |
| Directe baten                    | 129              | 28                   | 24                |
| <b>Totaal Baten</b>              | <b>129</b>       | <b>28</b>            | <b>24</b>         |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>-7.712</b>    | <b>-8.721</b>        | <b>-8.827</b>     |
| Toevoeging aan reserves          | -                | -                    | -                 |
| Onttrekking van reserves         | 103              | 77                   | -                 |
| <b>Geraamd resultaat</b>         | <b>-7.609</b>    | <b>-8.644</b>        | <b>-8.827</b>     |



## 3.3 Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing

### 3.3.1 Waar gaan we voor?

We voorkomen, voorzien en minimaliseren de effecten van crises en versterken de weerbaarheid van de samenleving.

De afgelopen jaren hebben zich nieuwe typen en langdurige crises voorgedaan die ook een spanningsveld opleveren voor onze organisatie. We merken dat in de aanpak van crises. Een strikte scheiding tussen de rollen of fases in de vorm van warm (er is een crisis) of koud (er is geen crisis) is steeds lastiger aan te brengen. Deze ontwikkelingen vragen om aanpassingen zodat de crisisbeheersing toekomstbestendig is en blijft.

Crisis zijn niet alleen verschillend van aard, maar in toenemende mate complex, domein overschrijdend en niet altijd plaatsgebonden. Dit maakt dat de scope van de crisisorganisatie niet eenduidig te geven is en dat het lastig is om hier logische keuzes in te maken. We investeren in een veerkrachtige en schaalbare crisisorganisatie die, al naar gelang de aard en omvang van de crisis, samen met de betrokken partijen wordt ingericht.

Wij kiezen ervoor om als VRU in positie te komen als er sprake is van (dreigende) crisis of maatschappelijke ontwrichting. Wij focussen ons hierbij op onze kerntaken en richten ons op de coördinatie en regie. Het doel is om zo snel mogelijk terug te kunnen keren naar een stabiele situatie en de taak weer over te dragen aan de partij die hier primair voor is toegerust.

#### **GHOR**

De geneeskundige zorg tijdens een crisis wordt geleverd door verschillende geneeskundige (private) organisaties, zoals RAVU, GGD regio Utrecht en ziekenhuizen, waaronder het UMCU als Traumacentrum Midden Nederland. Ketencontinuïteit is de sleutel voor de toegankelijkheid van de (spoed-)zorg. Onze GHOR, als netwerkorganisatie, vormt de schakel tussen deze organisaties en voert regie tijdens incidenten/ crises. In de voorbereiding op crisis en ieders rol tijdens rampen stimuleren en adviseren wij het netwerk over de verantwoordelijkheden in de continuïteit van zorg.

Tijdens crises heeft de Directeur Publiek Gezondheid de regie over de geneeskundige hulpverlening (Wvr art. 32 lid 2) en zorgen we voor afstemming met politie, brandweer en gemeenten. Daarmee zorgen wij voor de koppeling tussen zorg en veiligheid.

Om tijdig te kunnen anticiperen op ontwikkelingen in de geneeskundige kolom is het belangrijk om relevante informatie te verzamelen. De VRU kan hierbij een faciliterende rol vervullen door deze informatie bij elkaar te brengen en eenduidig te ontsluiten en duiden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan informatie over zorgcontinuïteit in de gehele zorgketen of informatie over infectieziekten die een uitbraak veroorzaken.

De VRU staat voor een veilige en gezonde leefomgeving. Hiervoor is de samenwerking binnen de VRU belangrijk met de brandweer en gemeenten. De continuïteit van zorg zal de komende jaren door extramuralisatie van de zorg en technische ontwikkelingen veel meer achter de

voorkeur gaan plaatsvinden. We moeten hierop anticiperen zodat we geprepareerd zijn als systemen, zorgvoorzieningen en maatschappelijke vangnetten (dreigen) uitvallen.

In het kader van de Omgevingswet zal de VRU advies moeten gaan geven over de geneeskundige hulpverlening aan personen. Dit zal vragen om extra kwantiteit en kwaliteit van onze GHOR-adviseurs die dit in samenspraak met gemeenten en de zorgprofessionals (waaronder de GGDrU) gaan vormgeven.

### **3.3.2 Wat gaan we doen om daar te komen?**

#### *Crisismanagement*

Crisismanagement is erop gericht om crises te voorzien, te voorkomen en de gevolgen zoveel mogelijk te beperken en zo snel mogelijk weer naar de reguliere situatie terug te keren. Onze primaire taak is het coördineren van de crisisbeheersing en het adviseren van het bevoegd gezag. Wij denken na en doen een voorstel over de vormgeving en organisatie van een robuuste crisisorganisatie. Daarnaast werken wij aan de kwaliteit van de crisisorganisatie. We stellen een opleidingsprogramma op voor alle kernfunctionarissen en bestuurders. Wij zorgen dat we voorbereid zijn op verschillende typen crises en bereiden ons op de meest relevante crises specifiek voor.

De samenwerking tussen en met gemeenten is een belangrijk onderdeel van ons crisismanagement. Samen werken we aan toekomstbestendige bevolkingszorg, een proces dat vooral van onze gemeenten is. Wij leveren hier een belangrijke bijdrage aan. Hierbij is het uitgangspunt 'lokaal wat kan, regionaal waar nodig'. Voorzien wordt in een jaarlijks flexibel budget waarmee we, in samenwerking met gemeenten en partners, zoeken naar oplossingen voor actuele veiligheidsvraagstukken.

De contourennota en de wijzigingen in de Wet veiligheidsregio's zijn deze beleidsperiode van invloed op ons crisismanagement. Wij werken eraan om die wijzigingen te implementeren in onze systemen en structuren.

#### *Netwerkmanagement*

De afgelopen jaren is gebleken dat de veiligheidsregio een goed platform is om crises en andere vraagstukken die de veiligheid in de regio raken samen met het netwerk aan te pakken. De VRU treedt hierbij op als verbinder en brengt kennis, ervaring, ketenpartners en organisaties bij elkaar. Wij brengen in beeld wie onze netwerkpartners zijn en hoe ons netwerk te bereiken is, maken samenwerkingsafspraken, trainen en oefenen samen en maken voor gemeenten inzichtelijk waar zij op kunnen rekenen.

#### *Informatiemanagement*

Om de focus te verschuiven van reageren naar voorzien gaan wij werken met artificial intelligence. Daarnaast is de beschikbaarheid van informatie cruciaal voor goed crisismanagement. Wij zorgen ervoor dat de relevante informatie op het juiste moment en in de goede vorm beschikbaar is voor onze functionarissen en de partners in het netwerk. Hiervoor richten wij ons op de doorontwikkeling naar een multidisciplinair informatieknooppunt. We onderzoeken of dit mogelijk is op de schaalgrootte van Midden-Nederland. Dit multidisciplinair informatieknooppunt richt zich op het ondersteunen van de

operatie met behulp van informatievoorziening. Deze informatievoorziening is afkomstig van de veiligheidsregio en komt in samenwerking met partners tot stand.

Wij sluiten aan bij het landelijke traject van de versterking bovenregionale crisisbeheersing en de daaraan gerelateerde informatievoorziening. Bij bovenregionale crises werken wij samen in het Knooppunt Coördinatie Regio's en Rijk (KCR2).

#### *Communicatiemanagement*

Communicatie is één van belangrijkste instrumenten om een crisis te voorkomen, te voorzien of de effecten te minimaliseren. De doorontwikkeling van communicatiemanagement bevat vooral de onderdelen risico- en crisiscommunicatie. Wij dragen bij aan de kwaliteit van de crisiscommunicatie door gemeenten. Dit doen we door het organiseren van vakbekwaamheidsactiviteiten voor de piketorganisatie en door de piketten te faciliteren.

Met risicocommunicatie bevorderen wij het veiligheidsbewustzijn en vergroten wij de weerbaarheid en zelfredzaamheid van inwoners en bedrijven. Op de website vru.nl bieden we daarom informatie over risico's met bijbehorende handelingsperspectieven. Wanneer er sprake is van een verhoogd risico en/of hoog risicobewustzijn zetten we deze risicocommunicatie proactief in. Tijdens een incident/crisis zetten we vru.nl in voor de operationele woordvoering en handelingsperspectieven.

Crisiscommunicatie richt zich ten tijde van een crisis op het informeren van de getroffen doelgroepen, het bieden van handelingsperspectief en betekenisgeving (duiding van de crisis). Iedere gemeente is zelf verantwoordelijk voor de eigen crisiscommunicatie.

#### *GHOR*

De (spoed-)zorgketen vormt de basis voor de opschaling. Een belangrijke ontwikkeling is de veranderingen in het zorglandschap waardoor er steeds meer sprake is van een kwetsbaar proces/ keten (denk hierbij aan vergrijzing, toename zorgvraag, tekorten aan personeel). De beschikbaarheid en toegankelijkheid van zorg is niet iets vanzelfsprekends en vanuit de verantwoordelijkheid van het openbaar bestuur zal hierop toezicht worden gehouden of zelfs gestuurd/ingegrepen.

Het 24/7 beschikbaar hebben van het GHOR-deel van de piketorganisatie om de DPG in staat te stellen regie te voeren bij incidenten en crisis vraagt om vakbekwame piketmedewerkers. Werven, selecteren en opleiden om initieel vakbekwaam te worden en te blijven zijn voorwaarde voor een slank maar effectief regie- instrument voor het bestuur en de DPG. Dit vraagt om focus op kwaliteit en continuïteit.

Informatiemanagement vraagt om aparte aandacht vanuit GHOR perspectief. Het connecteren van alle relevante zorginstellingen op het Landelijk Crisis Management Systeem- Gezondheidszorg (LCMS-GZ) is naast het prepareren en realiseren tijdens een crisis van relevante sturings- en overzichtsdata van de geneeskundige keten en het bestuur een niet weg te denken pijler. Wij zullen dit ook verder moeten vormgeven samen met de VRU, GGD regio Utrecht (GGDrU), het Netwerk Acute Zorg Midden Nederland (NAZMN) en landelijke gremia van de Veiligheidsregio en GGD GHOR Nederland. Hiervoor is in 2024 voor de GHOR structureel menskracht nodig.

De GHOR wil samen met het NAZMN het voortouw nemen om met de zorgketenpartners te werken aan het waarborgen van de capaciteit voor opgeschaalde (spoed-)zorg. Daartoe zal de GHOR nadrukkelijk, in samenwerking met het NAZMN (ROAZ), regionaal passende maatregelen verkennen en, voor zover mogelijk gezamenlijk, realiseren. Samenwerking met de omliggende regio's is hierbij evident, waarbij de nadruk op de beschikbaarheid van de (spoed-)zorgketen tijdens crisis voor de burgers – en dus bestuurlijk - het uitgangspunt is. In dit verlengde is het aangesloten zijn bij de processen van de Meldkamer Ambulancezorg die de opschaling van de GHOR-piketorganisatie verzorgt en de aansturing van de ambulancezorg regelt. Daarnaast zal in 2024 de rol van het door de Minister van VWS opgedragen Zorg Coördinatie Centrum (ZCC), in combinatie met de MKA en de meldkamerprocessen van de brandweer en politie tijdens incidenten en crises directe aandacht gaan vragen van de GHOR. Het monitoren van de beschikbaarheid en toegankelijkheid, in samenwerking met o.a. de RAVU en NAZMN, zal mogelijk vragen om meer inzet van de GHOR voor het “regisseren” van de zorg.

Om de voorbereiding op crisis en rampen verder te versterken zal de GHOR daarnaast de zorginstellingen in onze regio adviseren over hun crisisplannen. Het zorgrisicoprofiel is een integraal onderdeel van de voorbereiding. Zicht hebben op het verzorgingsgebied en het kennen van de sleutelfunctionarissen in de zorginstellingen vergt aandacht van de account- en netwerkcoördinatoren. Samenwerking binnen de VRU met accounthouders, gemeenten (zij leveren namelijk ook zorg aan vermindert zelfredzamen) en GGDrU is hierbij relevant.

### 3.3.3 Waarop sturen we?

Tabel 22 Indicatoren Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing

| Nr. Indicator  | Realisatie<br>2022 | Begroting<br>2023 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|--|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <b>1 Planvorming actueel en vastgesteld:</b>                                 |                    |                   |                      |                   |
| Incidentbestrijdingsplannen (elke 4 jaar)                                    | 100%               | 100%              | 100%                 | 100%              |
| Rampbestrijdingsplannen (elke 3 jaar)  | 100%               | 100%              | 100%                 | 100%              |
| <b>2 Bezetting piketgroepen:</b>   |                    |                   |                      |                   |
| Hoofdstructuur   | 100%               | ≥ 5               | ≥ 5                  | ≥ 5               |
| Bevolkingszorg   | 85%                | ≥ 5               | ≥ 5                  | ≥ 5               |
| GHOR   | ≥ 5                | ≥ 5               | ≥ 5                  | ≥ 5               |
| <b>3 Gediplomeerd voor functies waarvoor dat verplicht is:</b>               |                    |                   |                      |                   |
| Initiële opleiding is afgesloten met een examen                              | 100%               | 100%              | 100%                 | 100%              |
| <b>4 Piketorganisatie is initieel en structureel aantoonbaar vakbekwaam:</b> |                    |                   |                      |                   |
| <i>Verplichte trainingen daadwerkelijk gevolgd:</i>                          |                    |                   |                      |                   |
| Hoofdstructuur   | 85%                | 90%               | 90%                  | 90%               |
| Bevolkingszorg   |                    | 90%               | 90%                  | 90%               |
| GHOR   | 90%                | 90%               | 90%                  | 90%               |
| <b>5 Inzicht in aantal (multidisciplinaire) inzetten:</b>                    |                    |                   |                      |                   |
| GRIP (aantal)  |                    |                   |                      |                   |
| Kortdurend, < 1 week (aantal)  | 12                 | 10                | 10                   | 10                |
| Langdurend, > 1 week (aantal)  | 1                  | 1                 | 1                    | 1                 |
| Inzetten OvDG (aantal)   | 1.072              | 350               | 350                  | 350               |
| Inzetten HINGZ (aantal)  |                    | -                 | 24                   | 24                |
| Inzetten ACGZ (aantal)   |                    | -                 | 24                   | 24                |
| <b>6 Inzicht in aantal evaluaties (aantal)</b>                               |                    |                   |                      |                   |
| Het aantal platformoverleggen met crisispartners                             | 8                  | 11                | 11                   | 11                |
| <b>7 Meldkamer</b>   |                    |                   |                      |                   |
| Multidisciplinair beeld is binnen 5 minuten beschikbaar                      | 1                  | 1                 | 1                    | 1                 |

### 3.3.4 Wat kost dat?

Tabel 23 Baten en lasten Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing

| <i>Bedragen x € 1.000</i>        |                  |                      |                   |
|----------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| Crisisbeheersing en GHOR         | Rekening<br>2022 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
| <b>Lasten</b>                    |                  |                      |                   |
| Directe lasten                   | 14.778           | 18.844               | 7.586             |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>14.778</b>    | <b>18.844</b>        | <b>7.586</b>      |
| <b>Baten</b>                     |                  |                      |                   |
| Directe baten                    | 9.176            | 12.447               | -                 |
| <b>Totaal Baten</b>              | <b>9.176</b>     | <b>12.447</b>        | <b>-</b>          |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>-5.603</b>    | <b>-6.398</b>        | <b>-7.586</b>     |
| Toevoeging aan reserves          | -                | -                    | -                 |
| Onttrekking van reserves         | 50               | 165                  | 165               |
| <b>Geraamd resultaat</b>         | <b>-5.553</b>    | <b>-6.233</b>        | <b>-7.421</b>     |

## 3.4 Algemeen - Ondersteuning organisatie en algemene dekkingsmiddelen

### 3.4.1 Algemene kosten en dekkingsmiddelen

Het programmaonderdeel 'Algemeen' geeft de indirecte baten en lasten weer. Alleen directe baten en lasten die zijn toe te rekenen aan de verschillende programmaonderdelen zijn bij deze specifieke onderdelen opgenomen. De overige baten en lasten inclusief de overhead zijn opgenomen in het programmaonderdeel 'Algemeen'.

Tabel 24 Baten en lasten Algemeen

| <i>Bedragen x € 1.000</i>        |                  |                      |                   |
|----------------------------------|------------------|----------------------|-------------------|
|                                  | Rekening<br>2022 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
| <b>Algemeen incl. Overhead</b>   |                  |                      |                   |
| <b>Lasten</b>                    |                  |                      |                   |
| Directe lasten                   | 31.529           | 40.087               | 39.874            |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>31.529</b>    | <b>40.087</b>        | <b>39.874</b>     |
| <b>Baten</b>                     |                  |                      |                   |
| Directe baten                    | 99.745           | 108.302              | 112.346           |
| <b>Totaal Baten</b>              | <b>99.745</b>    | <b>108.302</b>       | <b>112.346</b>    |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>68.216</b>    | <b>68.214</b>        | <b>72.472</b>     |
| Toevoeging aan reserves          | 1.085            | -                    | -                 |
| Onttrekking van reserves         | 1.720            | 1.364                | 85                |
| <b>Geraamd resultaat</b>         | <b>68.851</b>    | <b>69.579</b>        | <b>72.556</b>     |

De algemene dekkingsmiddelen bestaan met name uit de totale bijdrage van gemeenten (GBTP) en de structurele bijdrage van het rijk (BDuR). De mutatie in de gemeentelijke bijdrage wordt gespecificeerd in bijlage 1. De ontwikkeling van de rijksbijdrage als algemeen dekkingsmiddel wordt toegelicht in paragraaf 2.1.5 'Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)'.

De mutaties op de reserves worden gespecificeerd in paragraaf 4.5.3 'Verloop reserves'.

### 3.4.2 Overhead

Volgens het BBV artikel 8 moet in de begroting een apart overzicht opgenomen worden van de kosten van de overhead. De (BBV) definitie van overhead luidt: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Onderstaand overzicht is opgesteld aan de hand van de notitie Overhead van de commissie BBV. In tegenstelling tot het gangbare begrip 'overhead' vallen volgens het BBV ook de leidinggevendenden in het primaire proces onder de overhead.

In de berekening van de totale kosten van overhead hebben wij de volgende uitgangspunten gehanteerd:

1. De programmaonderdelen Bedrijfsvoering en Directie & Staf zijn in principe overhead, met uitzondering van:
  - a. de centrale personeelsbudgetten die onder deze programmaonderdelen zijn opgenomen (deze worden op basis van formatie verdeeld over de taakvelden);
  - b. de lasten van het FLO-overgangsrecht;
  - c. de kosten met betrekking tot de kazernes;
  - d. bijdragen aan het NIPV;
  - e. kosten van bestuursondersteuning.
2. Overheadkosten in de overige programmaonderdelen (primair proces) zijn:
  - a. Directeuren en afdelingshoofden: 100%
  - b. Managementondersteuning: 100%

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten is het overzicht van de kosten van overhead voor 2023 en 2024 als volgt:

**Tabel 25 Overzicht overhead**

*Bedragen x € 1.000*

| Overhead                | Rekening 2022 | Actualisatie 2023 | Begroting 2024 |
|-------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| Personeelskosten        | 17.761        | 22.498            | 21.085         |
| Gebouwkosten            | 1.581         | 1.858             | 1.807          |
| Kantoorkosten           | 2.572         | 2.661             | 3.737          |
| Overige kosten          | 619           | 519               | 456            |
| Overige baten           | -626          | -101              | -              |
| Mutaties in reserve     | 285           | 8                 | -85            |
| <b>Totaal overhead:</b> | <b>22.192</b> | <b>27.443</b>     | <b>27.000</b>  |
| <b>% overhead</b>       | <b>19,41%</b> | <b>21,84%</b>     | <b>23,54%</b>  |

### 3.4.3 Onvoorzien

De begroting van de VRU bevat geen post voor onvoorzien. Eventuele onvoorziene situaties met de daaruit volgende kosten, dienen op dat moment van dekking te worden voorzien. In de risicoparagraaf, die gekoppeld is aan de weerstandscapaciteit, is het risico van onvoorziene uitgaven opgenomen.

## 4 Beleidsbegroting – paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de in het BBV voorgeschreven paragrafen, met uitzondering van de paragrafen Lokale heffingen en Grondbeleid, welke niet van toepassing zijn op onze organisatie. Achtereenvolgens treft u aan:

- Bedrijfsvoering;
- Openbaarheidsparagraaf;
- Verbonden partijen;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

### 4.1 Bedrijfsvoering

In dit hoofdstuk zijn de belangrijkste ontwikkelingen in onze bedrijfsvoering uitgewerkt. Per thema wordt weergegeven waar we voor gaan en waar we voor staan.

#### 4.1.1 Great place to work

De VRU is een organisatie met een breed werkkterrein met daarin volop ontwikkelingskansen. Iedereen is welkom en we willen dat mensen trots zijn om bij de VRU te (gaan) werken aan veiligheid.

We willen dat medewerkers hun talenten kunnen ontwikkelen en blijven werken aan vakkennis en vaardigheden. Met goede faciliteiten om het werk te kunnen uitvoeren. Altijd met oog voor waardering, in een voor iedereen prettige en veilige werkomgeving.

Een veilige werkomgeving gaat over fysieke veiligheid en over sociale veiligheid: jezelf kunnen zijn en elkaar helpen en versterken. Diversiteit helpt ons als organisatie om ons werk beter te doen; niet alleen maken we zo meer gebruik van het talent op de arbeidsmarkt, diversiteit helpt ook om vraagstukken vanuit meerdere gezichtspunten te benaderen.

We zijn trots op onze organisatie en vooral ook op ieders eigen taak daarin. Bij de uitvoering van die taak willen we iedereen zo goed mogelijk faciliteren. Met elkaar werken aan binden en boeien. We werken er niet alleen aan om een 'Great place to work' te worden, maar laten dit ook zien. Wij vinden het belangrijk dat medewerkers dat zo voelen én uitstralen. De VRU wil op de steeds krappere wordende arbeidsmarkt een aantrekkelijke organisatie zijn waar talent wil werken.

We werken allemaal samen aan een veilige en gezonde regio, vanuit ruimte en vertrouwen om datgene te doen wat nodig is. Hierbij horen een werkomgeving en passende faciliteiten en ICT-voorzieningen die medewerkers in staat stellen optimaal te functioneren.



#### 4.1.2 Wat gaan we doen om daar te komen?

##### *Focus op ontwikkeling*

De VRU stimuleert scholing, ontwikkeling en initiatief van medewerkers. Hierdoor zijn wij als organisatie in staat ons aan te passen aan de veranderende omgeving. Er is ruimte voor groei. Medewerkers ontwikkelen hun talent, maar ook nieuwe vaardigheden en gewoonten. Leidinggevendenden hebben hierbij een ondersteunende en sturende taak.

##### *Versterking leiderschap en medewerkerschap*

‘A great place to work’ vraagt om leiderschap. Wij investeren in leiderschap waarbij wij ons richten op wat er wel kan en op mensen die denken in mogelijkheden. Leidinggevendenden die vanuit dezelfde waarden en principes sturing geven. Die zelf ook leergierig zijn, open staan voor nieuwe dingen en talenten optimaal inzetten en anderen stimuleren hetzelfde te doen.

In deze beleidsperiode zetten we het leiderschapstraject verder voort, met ook voor de postcommandanten een passend programma. Uitgangspunt is meer gebruik maken van de kwaliteiten en talenten van de medewerkers; richting geven en vervolgens ruimte en vertrouwen. Transparant en goed communiceren over de richting en tegelijk luisteren. Dit nieuwe leiderschap is gericht op het versterken van eigenaarschap in de organisatie en stimuleert medewerkers om verantwoordelijkheid te nemen voor eigen resultaten, prestaties, samenwerking en persoonlijke ontwikkeling. Deze verantwoordelijkheid komt ook terug in betrokkenheid bij de organisatieontwikkeling.

##### *Medewerkersparticipatie*

Hoe meer medewerkers kunnen participeren, hoe meer betrokken en verbonden zij zich voelen bij de organisatie. De medezeggenschap verandert de werkwijze van achteraf controleren naar actieve betrokkenheid aan de voorkant van het besluitvormingsproces. Per onderwerp bekijken we samen met de medezeggenschap hoe directere participatie van medewerkers bereikt kan worden.

##### *Diversiteit en inclusie*

Wij werven mensen met de beste capaciteiten en laten ons niet leiden door culturele achtergrond, fysieke of mentale beperking, genderidentiteit, geloofsovertuiging, geaardheid of leeftijd. Bij onze werving richten wij ons op het zoeken naar mensen met talent.

Onze organisatie staat midden in de maatschappij. Daarom vinden we het belangrijk dat ons personeelsbestand een afspiegeling is van de maatschappij. Iedereen doet mee. We kijken naar wat mensen kunnen bijdragen en leren. We zetten in deze beleidsperiode in op een separaat programma diversiteit en inclusie waar aandacht is voor de verschillende dimensies van diversiteit.

##### *Sociale veiligheid*

Een prettige en veilige werkomgeving vinden wij belangrijk. We beschermen elkaar tegen ongewenst gedrag, waarderen individuele verschillen en bieden de mogelijkheid om te leren vanuit onderling vertrouwen.

Om een goede werkgever te kunnen zijn vinden wij het een basisvoorwaarde dat medewerkers zich veilig voelen om zichzelf te kunnen zijn, zich eerlijk durven uit te spreken naar elkaar en niet bang zijn om fouten te maken. Er is geen ruimte voor ongewenst gedrag.

We werken verder aan het bevorderen van bewustwording van medewerkers over onze normen en waarden, gewenste omgangsvormen en de impact van grensoverschrijdend gedrag. Leidinggevend worden getraind in het bevorderen van een veilig werkklimaat, het signaleren van grensoverschrijdend gedrag en de verschillende interventiemethoden.

Sociale veiligheid heeft alles te maken met organisatiecultuur. De verandering daarvan neemt tijd in beslag. Daarom willen we de komende jaren blijvend (veel) aandacht besteden aan dit thema.

#### *Duurzaamheid*

Als overheidsorganisatie committeren we ons uiteraard aan de landelijke afspraken op het gebied van duurzaamheid. Dit doen we niet omdat het moet, maar omdat wij ons realiseren dat de klimaatverandering ook een directe impact heeft op de veiligheid in onze regio. We maken werk van de CO<sub>2</sub>-reductie en vermindering van het klimaatgebruik door ons wagenpark te verduurzamen, duurzaamheidseisen te stellen aan onze leveranciers en zelf ons materiaalgebruik te beperken. Samen met de gemeenten, als eigenaren van de brandweerposten, zetten we waar mogelijk stapjes naar klimaat neutrale huisvesting.

#### *Werkomgeving*

Onze ideale huisvesting sluit perfect aan bij onze organisatie, onze dienstverlening en onze mensen. Dit betreft zowel de posten, als de werkplaatsen en kantoorlocaties. Activiteitgericht werken is het fundament van ons huisvestingsconcept. Wij zorgen ervoor dat de werkomgeving faciliterend is aan de behoeften van onze medewerkers. In een fijne werkomgeving voelen medewerkers zich gelukkiger en functioneren er beter.

De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de brandweerposten. De VRU gebruikt deze om niet. Samen met de gemeenten wordt een visie opgesteld voor de toekomstige organisatie van de huisvesting op basis van de volgende uitgangspunten:

- De visie op huisvesting is toekomstbestendig.
- Het sociaal kapitaal en de maatschappelijke waarden van de VRU (en gemeenten) in de lokale samenleving worden meegenomen.
- De huisvesting is ondersteunend aan de taakuitvoering.
- De huisvestingslasten worden evenredig verdeeld.

Gemeenten en VRU werken in gezamenlijkheid verschillende scenario's uit. Deze scenario's worden inclusief eventuele financiële effecten voorgelegd voor bestuurlijke besluitvorming.

De centrale werkomgeving voor de organisatie zoals kantooromgevingen, vergaderlocaties en sociale ontmoetingsruimten, wordt voorzien van digitale voorzieningen die passend zijn bij het werk en bij de medewerkers. De huidige behoefte wordt in beeld gebracht in een centraal huisvestingsprogramma. Het programma wordt verrijkt met de mogelijke huisvestingsbehoefte voor een Risk Factory en mogelijke veranderingen in het faciliteren van de crisisruimten.

### *Naar buiten gericht*

Wij zijn trots op onze organisatie en het werk wat wij doen en stralen dit ook uit. Wij doen belangrijk werk en staan midden in de samenleving, waarbij wij de verbinding zoeken met inwoners en organisaties in onze regio. Wij vergroten onze zichtbaarheid door onszelf en het werk dat wij doen te presenteren tijdens VRU-Veiligheidsdagen en onderzoeken de mogelijkheid tot het inrichten van een Risk Factory. Wij kijken voortdurend hoe wij van toegevoegde waarde zijn voor de maatschappij om ons heen.

### *Organisatieontwikkeling: werken vanuit de bedoeling*

We werken allemaal samen aan de veiligheid in onze regio, vanuit de bedoeling. Dit vraagt iets van medewerkers en leidinggevendenden. Medewerkers worden in hun kracht gezet om hun taak zo goed mogelijk en met plezier uit te voeren. Leidinggevendenden sturen op de bedoeling.

We bouwen aan een passende en dienende organisatiestructuur. Structuren en procedures zijn er om ons te helpen om datgene te doen wat nodig is, vanuit ruimte en vertrouwen. Waar nodig, passen we structuren en procedures aan. Ook hier zijn wij gericht op mogelijk maken: vanuit de bedoeling kijken naar oplossingen en vereenvoudigen waar mogelijk.

## **4.1.3 Randvoorwaarden**

### *Informatieknooppunt*

Wij zijn een betrouwbaar informatieknooppunt voor het netwerk en werken informatiegestuurd. Informatie is voor ons van cruciaal belang om bij te dragen aan de veiligheid in onze regio. De VRU brengt op een veilige manier informatie bij elkaar, duidt deze en stelt het beschikbaar aan medewerkers, partners en de omgeving.

Wij zorgen ervoor dat we informatie op de juiste manier kunnen aanbieden, beschikbaar hebben en gebruiken op het moment dat het nodig is. Dit geldt zowel voor de operatie als voor de interne bedrijfsvoering. Hierbij wordt optimaal gebruik gemaakt van de intern en extern beschikbare informatie. Bijvoorbeeld informatie die vanuit risicobeheersing afkomstig is, en terugkomt in de systemen en voertuigen binnen brandweerrepressie.

Voorwaarde om veilig, betrouwbaar en integer informatiegestuurd te kunnen werken, is zorgen dat de data, de processen en de IT-infrastructuur cyberveilig zijn. Cyber kan betrekking hebben op onze eigen organisatie (intern), maar ook op de samenleving (extern). Voor de eigen organisatie gaat het erom dat onze informatie veilig is (cyberveiligheid), we voorbereid zijn op een cyberincident en weten wat de kritische processen zijn in onze hulpverlening (cyberweerbaarheid).

Voortdurende aandacht voor cyberveiligheid wordt als gevolg van digitalisering steeds belangrijker en is vanwege de toenemende activiteit van kwaadwillenden noodzakelijk voor de bescherming van vitale infrastructuur. Doordat de VRU bij diverse landelijke crises steeds zichtbaarder een cruciale rol heeft, is de VRU een aantrekkelijk doelwit geworden om met cyberaanvallen te blokkeren. Om aanvallen te voorkomen, wordt met andere veiligheidsregio's samengewerkt aan een gezamenlijke oplossing voor het inrichten van monitoring en support bij cyberaanvallen. Gezien de huidige dreiging en noodzaak voor een adequate bescherming van onze vitale infrastructuur kunnen we niet wachten op landelijke initiatieven. Dit betekent

dat wij hierop vooruitlopend al starten met 24/7- monitoring en support via een externe service.

### Netwerkorganisatie

Samenwerken is een belangrijk onderdeel van ons werk, en niet alleen met de klassieke partners. De afgelopen jaren is gebleken dat onder andere in deze samenwerking de kracht van de veiligheidsregio ligt. Gezien de complexiteit van de samenleving en de vraagstukken waarmee we als samenleving geconfronteerd worden, wordt het steeds noodzakelijker om een goed onderhouden netwerk te hebben. Hierbij gaat het om een breed gezamenlijk netwerk met partners die kunnen bijdragen aan veiligheid; niet alleen tijdens een incident of crisis maar ook in de fase voorafgaand.

Het gaat erom dat we elkaar binnen dit netwerk weten te vinden, dat we bij verschillende typen crises weten wie we nodig hebben en dat we in die gevallen gezamenlijk een passende crisisorganisatie in kunnen richten. Hiervoor is het van belang dat we ook vooraf weten wat we van elkaar mogen verwachten en dat wij gezamenlijk oefenen om elkaar tijdens een crisis ook beter te kunnen ondersteunen.

Om de samenwerking binnen dit netwerk nog verder te versterken, verkennen wij de samenwerking met de GGDrU en andere partners en onderzoeken wij welke mogelijkheden er nog liggen op het niveau van Midden-Nederland.

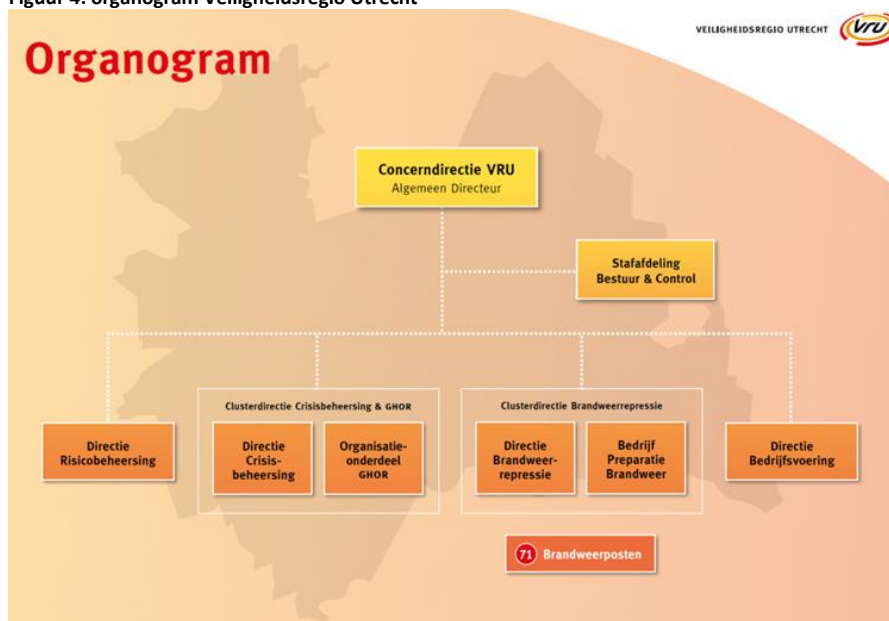
#### 4.1.4 Waarop sturen we?

##### Personeel

##### Organisatiestructuur

De hoofdstructuur van onze organisatie ziet er als volgt uit:

Figuur 4: organogram Veiligheidsregio Utrecht



### Formatie en bezetting

De formatie voor de beroepsbrandweer en overig personeel bestaat in totaal per 1-1-2023 uit 706 fte. De bezetting bedraagt 652 fte. De formatie en bezetting (in fte) per 1-1-2023 per organisatieonderdeel is als volgt:

| Directie/ stafafdeling          | Formatie<br>1-1-2023 | Bezetting<br>1-1-2023 |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Concerndirectie en stafafdeling | 33                   | 31                    |
| Brandweerrepressie              | 271                  | 247                   |
| Preparatie Brandweer            | 126                  | 125                   |
| Risicobeheersing                | 117                  | 101                   |
| Crisisbeheersing                | 38                   | 37                    |
| GHOR                            | 11                   | 12                    |
| Bedrijfsvoering                 | 109                  | 99                    |
| <b>Totaal</b>                   | <b>706</b>           | <b>652</b>            |

### Aantal vrijwilligers

Per 1-1-2023 zijn 1.641 vrijwilligers in dienst van de VRU. Op basis van het materieel- en personeelsbeheer en –spreidingsplan is de streefsterkte 1.691 vrijwilligers.

### Jeugdbrandweer

Het aantal jeugdbrandweerleden per 1 januari 2023 bedraagt 375.

### Wet banenafpraak

Het realiseren van duurzame werkgelegenheid voor de doelgroep uit de Wet banenafpraak (WBA) is voor de VRU een maatschappelijke opdracht. De VRU heeft inmiddels <sup>(8)</sup> 12,75 garantiebanen wat gelijk is aan 9,03 fte gerealiseerd. Doelstelling is het aantal WBA functies in 2023 te laten groeien naar in totaal 15 garantiebanen (10,63 fte) met een evenwichtige verdeling in de gehele organisatie. Deze WBA banen worden gerealiseerd binnen de formatieve kaders zodat een aanvullende bijdrage vanuit de gemeenten niet nodig is. Het programma Diversiteit en Inclusie (zie hieronder) helpt om dit onderwerp in de organisatie een nieuwe impuls te geven.

### Diversiteit en inclusie

De VRU staat midden in de maatschappij; daarom vinden we het belangrijk dat ons personeelsbestand een afspiegeling is van die maatschappij.

We zorgen voor banen bij de VRU voor mensen met een arbeidsbeperking (WBA). Ook bieden we jongeren uit achterstandswijken de mogelijkheid om bliksemstages te lopen bij onze organisatie, om zo hun kansen op de arbeidsmarkt te vergroten. Hiervoor is de VRU in 2022 een samenwerkingsverband aangegaan met JINC.

---

<sup>8</sup> stand maart 2023

Om een impuls te geven aan diversiteit en inclusie wordt in 2023 een separaat programma rondom dit thema gestart, waarbij aandacht is voor de vijf dimensies van diversiteit zoals omschreven in het Charter Diversiteit (SER): (1) arbeidsvermogen, (2) culturele, etnische en religieuze achtergrond, (3) LHBTI, (4) gender, en (5) leeftijd. We willen concreet beleid en specifieke doelstellingen formuleren om onze organisatie diverser te maken. Onderdeel van dit programma is het project 'Bruggen Bouwen'; dit project richt zich op het vergroten van de diversiteit binnen de specifieke doelgroep van brandweervrijwilligers.

### **Verzuim**

Voor de medewerkers van de Veiligheidsregio Utrecht is in 2022 een verzuimprotocol vastgesteld. De insteek van dit protocol is niet de ziekte van de medewerker, maar zijn mogelijkheden om werkzaamheden te verrichten ondanks beperkingen. Doel is een handvat te bieden aan leidinggevendenden om zo het ziekteverzuim binnen de organisatie zoveel als mogelijk te beperken. Deze regels zijn gebaseerd op de Wet verbetering poortwachter.

Het streven is een verzuimpercentage van 5 %.

### **Pilot geestelijke verzorging**

Bij wijze van proef heeft de VRU in een tweejarige pilot onderzocht op welke wijze inzet van een geestelijk verzorger kan bijdragen aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. De geestelijk verzorger is een nieuwe functie binnen de Veiligheidsregio Utrecht (VRU). Na de aanvankelijke focus op individuele begeleiding en advies werd het na corona ook mogelijk om meer te investeren op groepswerk, introducties voor teams en trainingen. De cirkel van bereikte brandweerposten wordt hierdoor steeds groter.

Uit de tussentijdse evaluatie blijkt dat de doelstellingen van de pilot grotendeels zijn gerealiseerd. Op basis van hiervan is de opdracht gegeven om in het voorjaar van 2023 een concreet voorstel uit te werken om geestelijke verzorging binnen de VRU structureel te borgen.

### **Melden van Onveilige Situaties en (bijna)Ongevallen (OSIO)**

Het melden van onveilige situaties, incidenten en ongevallen kan bijdragen aan de veiligheid of arbozorg binnen een organisatie. OSIO meldingen geven inzicht in de risico's voor de veiligheid, gezondheid en het welzijn van de VRU medewerkers. Door de meldingen te analyseren kan er worden geleerd en kunnen maatregelen worden genomen om soortgelijke incidenten en situaties in de toekomst te voorkomen.

Door bovendien te kijken naar de meer fundamentele oorzaken (de oorzaak achter de oorzaak) kan de veiligheids- of arbozorg binnen de VRU naar een hoger niveau worden getild waardoor andersoortige ongevallen, die dezelfde basisoorzaken hebben, kunnen worden voorkomen.

### **Inhuur**

Het uitgangspunt voor de VRU is dat we werken met vaste formatie (stoelen) met daarop medewerkers met vaste aanstellingen. Als er sprake is van tijdelijke formatie (bijvoorbeeld voor een project), dan zit daarop een medewerker met een tijdelijke aanstelling (bijvoorbeeld voor de duur van het project).

In sommige gevallen kan het nodig zijn om tijdelijk een externe in te huren. Bijvoorbeeld als de

vaste medewerker langdurig afwezig is, of als een tijdelijke aanstelling niet haalbaar is. Ook kan het nodig zijn om een externe in te huren voor additionele (project)werkzaamheden waarbij een specialistische expertise wordt gevraagd. Bij inhuur volgt de VRU de inkoopregels waar wij als overheid ons aan moeten houden.

#### *Beleidsindicatoren conform BBV-regelgeving*

De veiligheidsregio is op basis van wettelijke regelgeving (BBV) verplicht om de volgende beleidsindicatoren in de begroting en jaarrekening op te nemen.

**Tabel 26 Beleidsindicatoren BBV**

| Nr. | Productie-indicator | Eenheid                         | Realisatie<br>2022 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |
|-----|---------------------|---------------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| 1   | Formatie            | Fte per 1000 inwoners           | 0,51               | 0,51                 | 0,51              |
| 2   | Bezetting           | Fte per 1000 inwoners           | 0,47               | 0,47                 | 0,47              |
| 3   | Apparaatskosten*)   | Kosten per inwoner              | € 78,9             | € 88,5               | € 81,3            |
| 4   | Externe inhuur**    | Kosten als % van totale loonsom | 16%                | 0%                   | 0%                |
| 5   | Externe inhuur**)   | Totale kosten inhuur externen   | € 9,9 mln          | € 10,4 mln           | € 2,1 mln         |
| 6   | Overhead***)        | % van de totale lasten          | 21%                | 22%                  | 24%               |

Op basis van CBS-prognose is uitgegaan van 1.369.873 inwoners voor de provincie Utrecht op peildatum 1-1-2022. De ontwikkeling van het aantal inwoners voor 2023 en 2024 is gebaseerd op de volumemaatstaven uit de septembercirculaire 2022 (1.374.502 inwoners voor 2023 en 1.383.030 inwoners voor 2024).

\* Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisatie. Dit zijn in feite de totale lasten van de VRU minus de jaarlijkse bijdrage aan het NIPV.

\*\* Het betreft voornamelijk inhuur van instructeurs voor opleiden, trainen en oefenen.

\*\*\* Voor de berekening van de overhead verwijzen we naar paragraaf 3.4.2.

#### *Duurzame bedrijfsvoering*

De VRU bevindt zich in de startfase van de duurzaamheidstransitie en committeert zich aan de nationale doelstellingen:

- In 2027 40% CO2-reductie & 35% minder primair materiaalgebruik.
- In 2030 55% CO2-reductie & 50% minder primair materiaalgebruik.
- In 2050 CO2-neutraal & volledig circulair.

Deze ambitie vertaald de VRU naar vier duurzaamheidsthema's, namelijk klimaat, circulair, natuur en sociaal. Alle al lopende en nieuwe initiatieven worden geborgd in een aanpak voor de komende jaren. Om hier focus in aan te brengen, start de VRU in ieder geval met de wettelijke verplichte onderdelen:

- de Label C verplichting voor kantoren;
- het verbod op wegwerp koffiebekers op kantoor;
- het in kaart brengen van het zakelijke en woon-werkverkeer (CO2 voetafdruk);
- voortzetten van de Wet banenafpraak.

De overige verduurzamingskansen worden in een plan van aanpak uitgewerkt, waarbij in eerste instantie de focus ligt op 3 onderdelen: verduurzamen wagenpark (zero-emissie), duurzaam inkoopbeleid (actieplan en implementatie) en verduurzamen facilitaire dienstverlening (o.b.v. aanbestedingskalender). Er wordt een apart interdisciplinair team opgericht (kerngroep duurzaamheid) dat duurzaamheid als focus houdt, centraal overzicht nastreeft en de organisatie activeert in het realiseren van de doelstellingen.

De VRU wil ook medewerkers inspireren en enthousiasmeren om met het thema duurzaamheid aan de gang te gaan. Duurzaamheid moet een onderdeel gaan worden van ieders werkzaamheden.

#### *Privacy*

De VRU is verantwoordelijk voor het wettig behandelen van persoonsgegevens. Dit zijn persoonsgegevens van burgers, ambtenaren en vrijwilligers. Daarbij heeft de VRU een morele plicht om de vertrouwelijkheid en gevoelige aard van deze persoonsgegevens te eerbiedigen. De VRU verwerkt geen persoonsgegevens tenzij dat noodzakelijk is. De persoonsgegevens worden onder andere gebruikt voor het beheren van incidenten, om toezicht te houden, voor relatiebeheer, werving en selectie, en de werknemersadministratie. De VRU zorgt er voor dat er altijd een grondslag is voor die verwerking, dat de betrokken persoonsgegevens niet langer worden bewaard dan noodzakelijk, en dat deze alleen met bevoegde partijen worden gedeeld. Door gepaste technische en organisatorische maatregelen te nemen zorgt de VRU er ook voor dat de persoonsgegevens adequaat beveiligd zijn. Betrokkenen kunnen uitvoering geven aan hun rechten door te mailen met de functionaris voor de Gegevensbescherming.

Daarnaast worden beleidsstukken en processen doorlopend bekeken en beoordeeld om te kijken of deze de privacy van de betrokkenen nog beter kunnen beschermen. Er is een groep mensen met verschillende taken in het kader van de bescherming van de persoonsgegevens. Zo houdt de functionaris voor de gegevensbescherming toezicht en adviseert, de privacy officers helpen collega's op weg en adviseren, en de privacy ambassadeurs vormen de schakel tussen de directies en de afdeling juridische zaken.

#### *Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en cyberveiligheid*

De Baseline informatiebeveiliging Overheid (BIO) is het basisnormenkader voor informatiebeveiliging binnen alle overheidslagen (rijk, gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, provincies en waterschappen). Had voorheen iedere overheidslaag zijn eigen normenkader, nu is er met gezamenlijke inspanning één BIO voor de gehele overheid. Om de digitale ondersteuning voor de kerntaken van de VRU te waarborgen is nadrukkelijk inzet nodig op het gebied van digitale veiligheid. Dit is ook van nationaal belang in verband met de (digitale) samenwerking met andere veiligheidsregio's. Vanwege die digitale samenhang en de cruciale veiligheidsfunctie in Nederland is in 2021 door de raad van commandanten en directeuren veiligheidsregio (RCDV) bepaald dat er een versnellingsprogramma wordt ingesteld om de veiligheidsregio's allemaal sneller te laten voldoen aan de eisen uit de BIO.

In het beleidsplan van de VRU is de ambitie opgenomen om steeds meer informatiegericht te gaan werken de komende jaren. Hiervoor heeft de VRU het programma Cyberveiligheid 2023 opgesteld. We hebben daarin de volgende doelstellingen opgenomen:

- We voldoen aan de eisen die er vanuit het rijk met betrekking tot invoering van de BIO aan ons gesteld worden als overheidsorganisatie;
- We zijn weerbaarder tegen (digitale) verstoring van haar processen (preventie en repressie);
- We professionaliseren onze interne processen om een betrouwbare partner te kunnen zijn in ons netwerk.

Hoofdstromen in het programma zijn:

1. Bewustwording van wat je zelf moet weten en kan doen;



2. Verbeteren van in control zijn op processen door de proceseigenaren;
3. Het verbeteren van procedures en afspraken en het verder moderniseren van de techniek via multifactor authenticatie en monitoring;
4. Realiseren van continuïteitsplannen voor de belangrijkste processen.

### *Interne beheersing*

Interne beheersing is een proces, gericht op het verkrijgen van een redelijke mate van zekerheid omtrent het bereiken van doelstellingen in de volgende categorieën:

- Bereiken van strategische doelstellingen;
- Effectiviteit en efficiëntie van bedrijfsprocessen;
- Betrouwbaarheid van de financiële informatieverzorging;
- Naleving wet- en regelgeving.

Interne beheersing is daarmee geen doel op zich, maar een middel om effectief te kunnen sturen op de uitvoering van onze taken. Wij hanteren hierbij de volgende uitgangspunten:

- Integraal management (verantwoordelijk voor resultaten en middelen);
- Evenwicht tussen regels en regelruimte;
- Het management wordt voldoende ondersteund met raad, daad en informatie;
- Voorkomen is beter dan genezen; ICT-systemen ondersteunen de juiste werkwijze.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor de administratieve organisatie en de interne beheersing. Dit komt vanaf 2023 tot uiting in het afleggen van een rechtmatigheidsverantwoording aan het algemeen bestuur. De (verbijzonderde) interne controles vormen hiervoor de basis.

### Interne controle

Binnen de VRU voeren we - als onderdeel van een professionele bedrijfsvoering - (verbijzonderde) interne controles uit op onze processen. Jaarlijks worden interne controles uitgevoerd op basis van het risicogericht intern controleplan dat periodiek herijkt wordt. In eerste aanleg voeren we controles uit voor financieel kritische processen. Dit zijn die processen die in relatie tot de door het algemeen bestuur vastgestelde goedkeuringstolerantie voor getrouwheid en verantwoordingsgrens voor rechtmatigheid als financieel kritisch aangemerkt worden. Daarnaast voeren we een beperkt aantal controles uit op basis van specifiek beleid/besluiten (specials). De externe accountant voert op gezette momenten ook controles uit.

Risicomanagement en interne controle zijn geen doel op zich. Het zijn middelen die ervoor moet zorgen dat we onze taken goed (en steeds beter) uitvoeren. Het is daarom een zaak van iedereen binnen de organisatie; ieder vanuit zijn of haar eigen rol en verantwoordelijkheid. Dit komt tot uiting in het principe van het zogenaamde 'drielijnenmodel' die de basis vormt voor de taakverdeling ten aanzien van risicomanagement en interne controle binnen de VRU. We onderkennen de volgende drie lijnen:

1. In de eerste lijn: in het primaire proces, onder verantwoordelijkheid van de lijnmanagement.
2. In de tweede lijn: in de ondersteunende processen, waar checks and balances ingericht zijn om fouten te signaleren. Deze lijn bestaat uit de controllers en de vaktechnische adviseurs (b.v. HRM-adviseurs, FLO-adviseur, etc.) in hun controlerol
3. In de derde lijn: de lijn bestaat uit de concerncontrol- en interne auditfunctie.

### Rechtmatigheidsverantwoording

De Rijksoverheid heeft regels vastgesteld voor het opstellen van de financiële verantwoording door gemeenten en provincies in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Deze gelden voor de begroting, meerjarenraming, jaarverslagen en jaarrekening en hebben betrekking op de correctheid, begrijpelijkheid en volledigheid van de stukken. Het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) bevat regels voor de minimumvereisten voor de accountantscontrole van de jaarrekening.

Als gevolg van wijzigingen in het BBV is het dagelijks bestuur van de VRU vanaf 2023 zelf verantwoordelijk worden voor het afgeven van de rechtmatigheidsverklaring bij de jaarstukken. Hiervoor heeft de VRU in samenspraak met de externe accountant een normen- en toetsingskader opgesteld.

## 4.2 Openbaarheidsparagraaf

Per 1 mei 2022 is de Wet open overheid in werking getreden. De Wet open overheid (hierna: Woo) is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (hierna: Wob). Waar de Wob voornamelijk zag op het passief openbaar maken van informatie richt de Woo zich voornamelijk op het actief openbaar maken van informatie en het op orde brengen van de informatiehuishouding van bestuursorganen.

Een van de verplichtingen die uit de Woo volgt is dat bestuursorganen jaarlijks in de begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo en in de verantwoording verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Bestuursorganen gaan in de openbaarheidsparagraaf in op de beleidsvoornemens (c.q. behaalde resultaten) met betrekking tot de actieve en passieve openbaarmaking en de verbetering van de informatiehuishouding.

### 4.2.1 Passieve openbaarmaking (openbaarmaking op verzoek)

A. Er wordt in 2023 een Woo-contactfunctionaris aangesteld die het eerste aanspreekpunt is voor de behandeling van Woo-verzoeken. De Woo-contactfunctionaris is de aangewezen persoon om met verzoekers in contact te treden wanneer het verzoek niet duidelijk of concreet genoeg is.

### 4.2.2 Actieve openbaarmaking

B. In 2023 heeft de VRU haar ambitieniveau bepaald ten aanzien van de Woo en de actieve openbaarmakingsplicht.

C. In 2023 wordt er een nieuw digitaal platform beschikbaar gesteld door de Rijksoverheid die gebruikt moet worden voor het actief openbaar maken van documenten. Het Platform voor Open Overheidsinformatie (PLOOI) wordt het portaal waar actief openbaar gemaakte overheidsinformatie te vinden is. In elk geval de 11 verplicht actief openbaar te maken informatiecategorieën uit de Wet open overheid zijn via PLOOI te vinden. PLOOI zorgt ervoor dat je overheidsinformatie op een centrale plek en op een gebruiksvriendelijke manier kunt vinden.

D. Per 1 juli 2023 moeten documenten die ter inzage worden gelegd ook digitaal kunnen worden ingezien. Deze digitale ter inzagelegging is een wettelijke verplichting die wordt geïntegreerd in het bestaande DROP (Decentrale regelgeving en officiële publicaties) dat al gebruikt wordt voor het rechtsgeldig bekend maken van algemeen verbindende voorschriften en besluiten.

E. De informatie die in beide platformen (PLOOI en DROP) wordt ingevoerd is zichtbaar op [www.overheid.nl](http://www.overheid.nl). De nieuwe website VRU.nl die in 2023 wordt gelanceerd wordt aangesloten op deze platformen waardoor ook de eigen website een compleet beeld geeft.

### 4.2.3 Informatiehuishouding op orde

F. In 2023 worden de Woo-verzoeken die zijn afgehandeld, inclusief de informatie die met dat verzoek openbaar is gemaakt, weergegeven op de website van de VRU.

G. Met het verplichte gebruik van beide platformen wordt een volgende stap gezet in het digitaal toegankelijk maken van verschillende documenten. Nieuwe documenten niet onder de werking van de Woo vallen zijn vanaf 2023 digitaal toegankelijk.

H. Niet alle documenten worden via de beide platformen gepubliceerd. Medewerkers van de VRU moeten dus ook worden getraind om zelf hun documenten digitaal toegankelijk te maken.

## 4.3 Verbonden partijen

Hieronder is een overzicht opgenomen van derde rechtspersonen waarin wij een bestuurlijk en/of financieel belang hebben.

Tabel 27 Verbonden partijen

| Naam   | Doel   | Belang   | Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2022 | Jaarresultaat 2022 |
|--|--|--|---|--------------------|
| Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV) | De WVSV is de werkgeversvereniging voor arbeidsvoorwaarden voor alle werknemers van de veiligheidsregio's  | De WVSV is zelfstandig en onafhankelijk, juridisch vormgegeven als vereniging. Statuten en huishoudelijk reglement zijn beschikbaar op de website: <a href="http://www.wvsv-nl.nl">www.wvsv-nl.nl</a> .  | Nog niet bekend                               | Nog niet bekend    |
| Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's                    | De veiligheidsregio's willen door samenwerking een beter antwoord bieden op interne en externe ontwikkelingen omtrent verzekeringsaangelegenheden. | Deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's, die door middel van een expertisebureau namens de Veiligheidsregio Utrecht ondersteuning biedt bij onder meer risicobeheer en de gezamenlijke inkoop van een ongevallenverzekering. | Nog niet bekend                               | Nog niet bekend    |

#### *De Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV)*

De Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's is de werkgeversvereniging van de 25 veiligheidsregio's die met de werknemersorganisaties op landelijk niveau tot afspraken komt over arbeidsvoorwaarden voor alle werknemers van de veiligheidsregio's (met uitzondering van het personeel dat onder een eigen cao valt bijvoorbeeld cao Ambulancezorg). De WVSV is per 1 januari 2022 officieel van start gegaan.

De WVSV maakt namens haar leden afspraken met de vakbonden over collectieve arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Deze afspraken worden vastgelegd in de "CAR(-UWO) Veiligheidsregio's" (voorheen CAR-UWO).

#### *Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's*

Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio Utrecht heeft op 28 maart 2022 een besluit genomen tot oprichting van en deelname aan de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's. Met deze stichting hebben de veiligheidsregio's een gezamenlijk expertisebureau waarmee voorzien wordt in het:

- beheren van de landelijke set van aanspraken bij dienstongevallen;

- collectief inkopen van ongevallenverzekering en de makelaarsdienst;
- adviseren en bemiddelen ten aanzien van complexe casussen;
- afwikkelen van schades.

Op termijn kunnen ook andersoortige risico's door dit expertisebureau worden opgepakt. Hiermee ontstaat een professionele organisatie die invulling geeft aan het risicobeheer van veiligheidsregio's. De Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's heeft bovendien tot doel om samenwerkingsverbanden af te sluiten met soortgelijke organisaties, zoals VNG Risicobeheer en Verzekeringsbedrijf Groot Amsterdam om het initiatief waar mogelijk te versterken.

#### *In oprichting:*

De rechtspositieregeling CAR-UWO schrijft voor dat wij als werkgever verantwoordelijk zijn voor het afsluiten van een ongevallenverzekering voor onze medewerkers. De VRU voldoet aan deze verplichting. Omdat verzekeraars de laatste jaren steeds meer beperkingen doorvoeren in hun verzekeringspakketten hebben de samenwerkende veiligheidsregio's enkele jaren geleden het initiatief genomen om gezamenlijk aan de slag te gaan met het thema 'Goed werkgeverschap na dienstongevallen'. De veiligheidsregio's hebben landelijk afgesproken welke aanspraken we aan onze medewerkers bieden. Daarnaast is besloten om deze aanspraken in gezamenlijkheid te financieren in een mix van verzekeren en zelf/samen dragen. Dit wordt geïmplementeerd in de vorm van een tweetrapsraket: de oprichting van een Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's (expertisebureau) en vervolgens de oprichting van een Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's. De landelijke regeling met aanspraken dient als basis voor de Stichting Risicobeheer Veiligheidsregio's en het waarborgfonds.

Het ontwerpbesluit voor de oprichting Stichting Waarborgfonds Veiligheidsregio's is 6 februari 2023 behandeld in de vergadering van het algemeen bestuur. Gemeenteraden worden nu in de gelegenheid gesteld een zienswijze te geven op dit ontwerpbesluit. Op 19 juni 2023 brengt het dagelijks bestuur een advies uit ten aanzien van het oprichten van de stichting, met inachtneming van eventuele wensen en bedenkingen van de gemeenteraden. Afhankelijk van de uitkomst kan in het algemeen bestuur van 3 juli 2023 een definitief besluit genomen worden. De formele oprichting van de stichting volgt na afronding van de besluitvorming.

## **4.4 Onderhoud kapitaalgoederen Financiering**

Ten aanzien van de in de BBV genoemde kapitaalgoederen zijn de gebouwen, inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal van toepassing op onze organisatie.

### **4.4.1 Kapitaalgoederen**

Conform artikel 59 van de BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringsen schrijven wij lineair af vanaf het jaar opvolgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat activering plaatsvindt vanaf € 10.000 per object. In de [Nota Activabeleid VRU](#) zijn alle uitgangspunten opgenomen.

De VRU heeft vier brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld aan de VRU. Investeringsen in gebouwen die eigendom zijn van de VRU, worden bij de VRU geactiveerd. De kosten voor

rente en afschrijving worden doorbelast aan de gemeenten die de gebouwen aan de VRU hebben overgedragen.

Ten aanzien van de investeringen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) hanteren wij een meerjarig investeringsplan, welke jaarlijks wordt geactualiseerd. In de begroting is een constant bedrag opgenomen voor kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren. Tezamen met het meerjaren investeringsplan is daarom ook een egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld om de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten op te vangen. Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting.

#### **4.4.2 Onderhoud gebouwen en installaties**

Het hoofdkantoor van de VRU is gehuisvest in het Provinciehuis en dit betreft huur. Het onderhoud voor deze locatie is daarmee onderdeel van de servicekosten die wij naast de huursom aan de provincie Utrecht betalen.

De kosten voor het beheer en onderhoud van de decentrale huisvestingen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de gemeenten.

#### **4.4.3 Onderhoud materieel**

Het Bedrijf Preparatie Brandweer is ingericht binnen de directie Brandweerrepressie. Hiermee borgen we dat we beschikken over vakbekwaam repressief personeel en daarnaast over voldoende en inzetbaar materieel en gereedschappen voor de uitvoering van onze operationele taak. Onderhoud van het materieel vindt plaats door een centraal aangestuurde afdeling Materieel & Logistiek.

### **4.5 Financiering**

Het wettelijke kader voor externe financiering is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido). Ons treasurybeleid ligt vast in het treasurystatuut. Het treasurystatuut is op 7 november 2022 vastgesteld door het algemeen bestuur.

#### **4.5.1 Financieringsportefeuille**

Wij zijn externe financiering overeengekomen bij:

- Gemeente Amersfoort (onderhandse lening)
- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)
- De Nederlandse Waterschapsbank (NWB Bank)

In tabel 28 wordt het verloop en de hoogte van de huidige leningen weergegeven<sup>9</sup>.

---

<sup>9</sup> In het voorjaar van 2023 wordt nog externe financiering aangetrokken ten behoeve van de geplande investeringen in 2023.

**Tabel 28 Leningenportefeuille**

*Bedragen x € 1.000*

| Type lening                                   | Saldo<br>31-12-2022 | Saldo<br>31-12-2023 | Saldo<br>31-12-2024 | Saldo<br>31-12-2025 | Saldo<br>31-12-2026 | Saldo<br>31-12-2027 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Lening UG975a                                 |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 13-10-1997/30 jr 6,05% lineair                | 17                  | 13                  | 10                  | 7                   | 3                   | -                   |
| Lening UG9904c                                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| 14-07-1999/30 jr 5,43% lineair                | 371                 | 318                 | 265                 | 212                 | 159                 | 106                 |
| <b>Onderhandse lening Gemeente Amersfoort</b> | <b>387</b>          | <b>331</b>          | <b>275</b>          | <b>218</b>          | <b>162</b>          | <b>106</b>          |
| BNG lening 40.106325                          | 2.667               | 2.000               | 1.333               | 667                 | -                   | -                   |
| BNG lening 40.106326                          | 7.600               | 7.200               | 6.800               | 6.400               | 6.000               | 5.600               |
| <b>Onderhandse lening Bank BNG</b>            | <b>10.267</b>       | <b>9.200</b>        | <b>8.133</b>        | <b>7.067</b>        | <b>6.000</b>        | <b>5.600</b>        |
| NWB Bank lening NK/1-29713                    | 16.000              | 15.000              | 14.000              | 13.000              | 12.000              | 11.000              |
| NWB Bank lening NK/1-30919                    | 16.150              | 15.300              | 14.450              | 13.600              | 12.750              | 11.900              |
| <b>Lening Nederlandse Waterschapsbank</b>     | <b>32.150</b>       | <b>30.300</b>       | <b>28.450</b>       | <b>26.600</b>       | <b>24.750</b>       | <b>22.900</b>       |
| <b>Totale vaste schulden</b>                  | <b>42.804</b>       | <b>39.831</b>       | <b>36.858</b>       | <b>33.885</b>       | <b>30.912</b>       | <b>28.606</b>       |

Bij BNG Bank is een rekening-courantfaciliteit beschikbaar ter grootte van € 3 miljoen om te voorzien in de kortlopende financieringsbehoefte. Wat betreft de financieringsbehoefte is voor de financiering van de nieuwe investeringen in 2023 en 2024 is in 2021 een nieuwe langlopende lening aangetrokken bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB) met een aflossingstermijn van 20 jaar. Zie bijlage 9 voor een overzicht van de geplande investeringen in 2023 en 2024.

#### 4.5.2 Risicobeheer

Om de risico's van het treasury beleid te beheren zijn er normen vastgesteld in de Wet Fido. Deze normen bestaan uit een:

- Kasgeldlimiet
- Renterisiconorm

##### *Kasgeldlimiet*

De kasgeldlimiet laat het maximum bedrag zien waarop een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. Deze norm bedraagt 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming.

Voor 2024 bedraagt de limiet 8,2% van € 125,6 miljoen (omvang begroting) = € 10,3 miljoen.

De liquide middelen bestaan uit rekening-courant tegoeden en deposito's.

Per kwartaal controleren wij de kasgeldlimiet. De ruimte die de kasgeldlimiet biedt, wordt zoveel mogelijk benut. De reden hiervoor is dat kort geld aanzienlijk goedkoper is dan lang geld. Indien nodig worden langlopende leningen aangegaan om een overschrijding van de kasgeldlimiet tegen te gaan. De huidige financiële positie geeft geen aanleiding om op korte termijn maatregelen voor te stellen.

**Tabel 29 Kasgeldlimiet**

| <i>Bedragen x € 1.000</i> |               |              |              |              |              |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Kasgeldlimiet</b>      | <b>2023</b>   | <b>2024</b>  | <b>2025</b>  | <b>2026</b>  | <b>2027</b>  |
| Norm % begrotingstotaal   | 8,2%          | 8,2%         | 8,2%         | 8,2%         | 8,2%         |
| <b>Kasgeldlimiet</b>      | <b>10.304</b> | <b>9.404</b> | <b>9.441</b> | <b>9.420</b> | <b>9.405</b> |

*Renterisiconorm*

De renterisiconorm wil het renterisico bij herfinanciering beheersen. Dat houdt in, dat de jaarlijkse renteherzieningen en de verplichte aflossingen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

De renterisiconorm zal binnen het vastgestelde percentage van 20% blijven. In onderstaande tabel is het verwachte renterisico weergegeven.

**Tabel 30 Renterisiconorm**

| <i>Bedragen x € 1.000</i>           |               |               |               |               |               |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Renterisiconorm</b>              | <b>2023</b>   | <b>2024</b>   | <b>2025</b>   | <b>2026</b>   | <b>2027</b>   |
| omvang begroting                    | 125.661       | 114.681       | 115.135       | 114.878       | 114.696       |
| Renterisiconorm (20% begroting)     | 25.132        | 22.936        | 23.027        | 22.976        | 22.939        |
| Aflossingen van leningen            | 2.973         | 5.723         | 5.723         | 5.723         | 5.056         |
| <b>Ruimte onder renterisiconorm</b> | <b>22.159</b> | <b>17.213</b> | <b>17.304</b> | <b>17.253</b> | <b>17.883</b> |

**Tabel 31 Rentescema<sup>10</sup>**

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                              |                              |                           |
|--|------------------------------|---------------------------|
| <b>Rentescema</b>                                      | <b>Actualisatie<br/>2023</b> | <b>Begroting<br/>2024</b> |
| Totale rentelasten                                     | 1.119                        | 1.142                     |
| Totale rentebaten                                      | -63                          | -61                       |
| <b>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (A):</b> | <b>1.055</b>                 | <b>1.081</b>              |
| taakveld crisisbeheersing en brandweer                 | 962                          | 995                       |
| taakveld overhead                                      | 94                           | 86                        |
| <b>De aan taakvelden toegerekende rente (B):</b>       | <b>1.055</b>                 | <b>1.081</b>              |
| <b>Renteresultaat op taakveld Treasury (A-B)</b>       | <b>-</b>                     | <b>-</b>                  |

### 4.5.3 Verloop reserves

Hierna een overzicht met het verloop van de reserves zoals dit tot en met ultimo 2024 wordt voorzien<sup>11</sup>.

<sup>10</sup> De rentelasten kunnen voordat de begroting definitief wordt vastgesteld nog wijzigen als gevolg van het aantrekken van financiering voor geplande investeringen in 2023.

<sup>11</sup> De mutaties in reserves kunnen voordat de begroting definitief wordt vastgesteld nog wijzigen als gevolg van saldoneutrale begrotingswijzigingen.



**Tabel 32 Reserves 2023 en 2024**

| Bedragen x € 1.000                        | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Resultaat-<br>bestemming<br>2022 | Toevoeging<br>2023 | Onttrekking<br>2023 | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoeging<br>2024 | Onttrekking<br>2024 | Boekwaarde<br>31-12-2024 |
|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|
| Bedrijfsvoeringsreserve                   | 1.409                    |                                  | -                  | -                   | 1.409                    | -                  | -                   | 1.409                    |
| <b>Algemene reserves</b>                  | <b>1.409</b>             |                                  | -                  | -                   | <b>1.409</b>             | -                  | -                   | <b>1.409</b>             |
| Egalisatiereserve kapitaallasten          | 15.111                   |                                  | 2.750              | -                   | 17.861                   | 1.167              | -                   | 19.029                   |
| Egalisatiereserve FLO overgangsrecht      | 1.350                    |                                  | -                  | 503                 | 847                      | -                  | 269                 | 578                      |
| Egalisatiereserve tweede loopbaan         | 967                      |                                  | 313                | 289                 | 991                      | 325                | 226                 | 1.089                    |
| Ontwikkel- en egalisatiereserve           | 1.061                    | 742                              | 125                | 1.344               | 584                      | -                  | 165                 | 419                      |
| Bestemmingsreserve meldkamer              | 1.485                    |                                  | -                  | 432                 | 1.053                    | -                  | 441                 | 612                      |
| Bestemmingsreserve omgevingswet           | 77                       |                                  | -                  | 47                  | 30                       | -                  | -                   | 30                       |
| Bestemmingsreserve hervorming OMS-stelsel | 1.052                    |                                  | -                  | 1.052               | -                        | -                  | -                   | -                        |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                | <b>21.102</b>            | <b>742</b>                       | <b>3.188</b>       | <b>3.667</b>        | <b>21.365</b>            | <b>1.492</b>       | <b>1.101</b>        | <b>21.756</b>            |
| <b>Totaal reserves</b>                    | <b>22.511</b>            | <b>742</b>                       | <b>3.188</b>       | <b>3.667</b>        | <b>22.774</b>            | <b>1.492</b>       | <b>1.101</b>        | <b>23.165</b>            |

### Bedrijfsvoeringreserve

Door het aanhouden van een reserve is de VRU in staat om een deel van de risico's op te vangen, zonder dat dit direct afgewenteld hoeft te worden op de gemeenten. De schommelingen die optreden worden opgevangen met deze reserve. De omvang van de bedrijfsvoeringreserve (weerstandvermogen) is minimaal gelijk aan de benodigde weerstandscapaciteit (zie paragraaf 4.6.1). De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,2% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

### Egalisatiereserve kapitaallasten

Via het meerjarig investeringsplan wordt gestuurd op een meerjarig evenwicht tussen de begrote en gerealiseerde kapitaallasten (afschrijving en rente). Om de kosten van afschrijving en rente over de jaren te egaliseren wordt gebruik gemaakt van een egalisatiereserve. Tekorten op de kapitaallasten worden aan deze reserve onttrokken. Overschotten worden aan deze reserve gedoteerd. Boekwinst (opbrengst activa) of –verlies (versnelde afschrijving) bij afstoten van activa wordt ten gunste of ten laste van de exploitatie gebracht en vervolgens via een dotatie/onttrekking gemuteerd in de reserve egalisatie kapitaallasten. Via de egalisatiereserve kapitaallasten creëren we rust in de VRU-begroting en voorkomt dit sterke mutaties in de gemeentelijke bijdragen.

### Egalisatiereserve FLO- overgangsrecht

De egalisatiereserve 'FLO-overgangsrecht' wordt ingezet om de kosten voor het FLO-overgangsrecht meerjarig te kunnen egaliseren. Hiermee wordt een (structurele of incidentele) stijging van de gemeentelijke bijdrage voorkomen en ontstaat een beperkte buffer om fluctuaties die het gevolg zijn van de afspraken in het FLO-overgangsrecht in meerjarig perspectief op te vangen.

### Egalisatiereserve tweede loopbaan

Vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel is 'tweede loopbaanbeleid' geïntroduceerd. Om hieraan uitvoering te kunnen gaan geven, is de egalisatiereserve tweede loopbaan gevormd. In de begroting is structureel budget beschikbaar voor de kosten voor onder andere om-/bijscholing en vervanging. De werkelijke kosten voor tweede loopbaanbeleid fluctueren en worden jaarlijks met deze reserve verrekend. Vanwege een vierjarig landelijk onderzoek naar de duurzame inzetbaarheid van mensen in een repressieve brandweerfunctie, mede in het licht van het tweede loopbaanbeleid verwachten wij voor 2023 geen significante stijging van de kosten voor het tweede-loopbaanbeleid. Naast

dekking van de directe kosten voor het tweede loopbaanbeleid wordt in 2023 eenmalig een bedrag van € 75K uit deze reserve onttrokken ter dekking van diagnostische onderzoeken en de behandeling PTSS (conform AB-besluit 27 maart 2023).

#### Ontwikkel- en egalisereserve

Het algemeen bestuur heeft bij aanvang van de vorige beleidsperiode een besluit genomen om een ontwikkel- en egalisereserve in te stellen die gevoed kan worden met positieve rekeningresultaten.

De ontwikkel- en egalisereserve heeft tot doel om fluctuaties en (incidentele) verhogingen van de gemeentelijke bijdragen zoveel als mogelijk te voorkomen (egaliserfunctie). Dit leidt tot financiële stabiliteit in de begroting van de VRU en in de bijdrage van de gemeenten.

De middelen uit de reserve zijn bestemd voor:

- Het mogelijk maken van incidentele/projectmatige (beleids-)activiteiten om de beleidsdoelstellingen uit het beleidsplan/ de bestuursagenda of structurele efficiencyvoordelen te realiseren;
- Het dekken van incidentele kosten die voortvloeien uit exogene factoren.

De omvang van de reserve is maximaal € 1,8 miljoen en de looptijd van de reserve is bij instelling van de reserve gekoppeld aan de beleidsperiode 2020-2023. Gelet op de ambities uit de nieuwe bestuursagenda en ontwikkelkoers voor de beleidsperiode 2024-2027 wordt voorgesteld om ook de komende jaren de ontwikkel- en egalisereserve in stand te houden. Hiermee kunnen we rust en stabiliteit in de begroting behouden en een verhoging van de gemeentelijke bijdrage zoveel mogelijk voorkomen. Ook kunnen we hiermee de uitvoering van doorgeschoven activiteiten naar een volgend jaar waarborgen en mogelijk financiële ruimte creëren voor activiteiten die samenhangen met de bestuursagenda VRU 2024-2027.

#### *Spelregels ontwikkel- en egalisereserve*

Bij het instellen van de reserve zijn de volgende spelregels vastgesteld over de besteding en verantwoording van de middelen:

- De besteding van de middelen uit de reserve is uitsluitend voorbehouden voor aanwending gekoppeld aan de doelen van de reserve;
- De onttrekking aan de reserve voor een in de begroting opgenomen incidentele (beleids)activiteit mag nooit meer bedragen dan het bedrag dat daadwerkelijk in een boekjaar is besteed;
- Bij uitloop van een project, het doorschuiven van een project naar een volgend boekjaar, of in het geval van meerjarige projecten zal het niet bestede budget teruggestort worden in de egalisereserve voor besteding aan dat project in een volgend boekjaar;
- De activiteiten die worden ondernomen met dekking uit deze ontwikkel- en egalisereserve zullen worden gepland en beschreven in de begroting en verantwoord in de jaarstukken.
- Bij de verantwoording via de jaarstukken wordt een apart overzicht opgesteld van de mutaties in de reserve, zodat de gemeenten jaarlijks in één oogopslag kunnen zien waar de middelen voor zijn ingezet of worden ingezet en wat de totale omvang van de reserve is per balansdatum.

#### *Mutaties ontwikkel- en egalisereserve*

**Tabel 33 Inzet middelen ontwikkel- en egalisereserve**

*Bedragen x € 1.000*

| <b>Ontwikkel- en egalisereserve</b>  | <b>2023</b>   | <b>2024</b> |
|--|---------------|-------------|
| <b>Beginsaldo</b>  | <b>1.061</b>  | <b>584</b>  |
| Toevoeging rekeningresultaat 2022  | 742           | -           |
| Toevoegingen conform vastgestelde begroting  | 125           | -           |
| <b>Verwacht saldo ontwikkel- en egalisereserve per 1-1</b>                                   | <b>1.928</b>  | <b>584</b>  |
| Onttrekkingen doorgeschoven activiteiten 2022 → 2023   | -662          | -           |
| <u>Onttrekkingen op basis van eerdere besluitvorming</u>                                     |               |             |
| Pilot 'tijdelijke uitbreiding operationele sterkte Amersfoort'                               | -303          | -           |
| Calamiteitencoördinator (Caco)   | -165          | -165        |
| Gefaseerde loonontwikkeling CAO 2021-2022  | -203          | -           |
| Pilot 'Geestelijke verzorging'   | -11           | -           |
| <i>Subtotaal onttrekkingen op basis van eerdere besluitvorming</i>                           | <i>-682</i>   | <i>-165</i> |
| <b>Totaal onttrekkingen</b>  | <b>-1.344</b> | <b>-165</b> |
| Reservering voor o.a. vervolg Pilot 'tijdelijke uitbreiding operationele sterkte Amersfoort' | -             | -419        |
| <b>Totaal reservering</b>  | <b>-</b>      | <b>-419</b> |
| <b>Eindsaldo</b>   | <b>584</b>    | <b>-</b>    |

Toevoeging resultaat 2022: Bij de jaarstukken 2022 wordt voorgesteld € 742K ten laste van het rekeningresultaat te storten in de ontwikkel- en egalisereserve. Hieronder volgt een toelichting op de voorgestelde besteding van de middelen uit de ontwikkel- en egalisereserve.

Onttrekking doorgeschoven activiteiten 2022 → 2023: Een aantal activiteiten die volgens de begroting in 2022 gepland waren kennen in de realisatie een doorloop naar 2023. Dit betreft een aantal ICT-projecten, de vertraagde uitlevering van beschermende middelen en het gezamenlijke project om met de gemeenten visie op de huisvesting te ontwikkelen. De doorschuif van deze activiteiten (€ 0,66 miljoen) hangt samen met de toevoeging van het rekeningresultaat van 2022 aan de ontwikkel- en egalisereserve.

In het kader van paraatheid wordt een reservering opgenomen voor het structureel verbeteren van de dekking in Amersfoort op basis van de uitgevoerde pilot 'tijdelijke uitbreiding operationele sterkte Amersfoort'.

## 4.6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid behoeft te

worden aangepast. Risicobeheersing is gericht om de schadelijke gevolgen van risico's zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken.

#### 4.6.1 Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringreserve laat de weerstandscapaciteit van de VRU zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (mogelijke toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

Op basis van de risico-inventarisatie (zie paragraaf 4.6.2) bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit voor 2023 € 0,63 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,41 miljoen (zie tabel 34). Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) per 1 januari 2023 groter dan 1 (2,2). Hierbij moet worden opgemerkt dat het risico in relatie tot de gevolgen van de implementatie van bouwsteen 1 (verplichtend karakter) van het (landelijke) programma 'Toekomstbestendige brandweer' in de voorliggende begroting voor 2023 als pm-post is opgenomen, omdat het risico nog niet kwantificeerbaar is. De VRU monitort de risico's en informeert het algemeen bestuur en gemeenten over relevante ontwikkelingen. Als daar aanleiding voor is worden eventuele financiële consequenties via een begrotingswijziging voorgelegd aan het algemeen bestuur en de gemeenten.

**Tabel 34 Weerstandscapaciteit**

| Bedragen in € 1.000                   |              |              |
|---------------------------------------|--------------|--------------|
|                                       | 2023         | 2024         |
| Bedrijfsvoeringsreserve per 1 januari | 1.409        | 1.409        |
| <b>Totaal weerstandscapaciteit</b>    | <b>1.409</b> | <b>1.409</b> |

#### 4.6.2 Risico-inventarisatie en benodigde weerstandscapaciteit capaciteit

In de volgende tabel zijn de belangrijkste financiële risico's weergegeven, voor zover bekend ten tijde van het opstellen van de begroting. Daarbij is een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet. De risico's worden vervolgens nader toegelicht.

**Tabel 35 Risico-inventarisatie**

| Bedragen in € 1.000   |         |      |               |
|---|---------|------|---------------|
| Benodigde weerstandscapaciteit  | Effect  | Kans | Bedrag risico |
| Omgevingswet  | 200-500 | 25%  | 22            |
| Implementatie van bouwsteen 1 (verplichtend karakter) van het (landelijke) programma 'Toekomstbestendige brandweer' | pm      | 25%  | pm            |
| Overige (onvoorziene) exploitatierisico's   |         |      | 612           |
| <b>Totaal</b>   |         |      | <b>634</b>    |

#### *Omgevingswet*

##### **Omschrijving risico**

Onderzoeksbureau Cebeon heeft de (financiële) gevolgen van de stelselherziening als gevolg van de Omgevingswet voor de VRU in beeld gebracht. Op basis van het Cebeon-rapport kan

geconcludeerd worden dat de VRU voor de invoering van de Omgevingswet nog te maken krijgt met incidentele kosten (wegvallen capaciteit vanwege benodigde inspanningen in het project voor de inrichting van de werkprocessen en het aansluiten op gemeentelijke werkprocessen en digitaal verkeer) en structurele kosten. Bij invoering Omgevingswet speelt gelijktijdig de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb). Tussen het Rijk en de bestuurlijke partners zijn afspraken gemaakt over het monitoren en evalueren van de financiële gevolgen van de stelselherziening Omgevingswet. De inzet is dat de wet budgetneutraal kan worden ingevoerd, waarbij de minister heeft afgesproken op zoek te gaan naar oplossingen als uit de financiële evaluatie blijkt dat de invoeringskosten substantieel hoger zijn dan eerder voorzien.

### **Toelichting effect en kans**

De structurele kosten voor de VRU worden nu geschat op € 0,2 tot 0,5 miljoen euro. Deze kosten hebben met name betrekking op personeelskosten. Enerzijds door een nieuw type advies over de omgevingsvisie, -plannen en programma's (kerninstrumenten). Anderzijds zullen de kosten per advies stijgen, door toename van de tijdsbesteding aan meer complexe aanvragen en processen en doordat het benodigde kennisniveau (en daarmee de inschaling) van de medewerkers omhoog moet om deze complexe aanvragen te behandelen. Het risico voor 2023 is berekend over het laatste kwartaal als gevolg van uitstel van invoering van de Omgevingswet (niet eerder dan per 1 januari 2024).

De inschatting van de incidentele kosten als gevolg van de invoering van de omgevingswet in bedraagt ca. € 100K-€ 200K voor extra personele capaciteit. Financiële dekking voor deze incidentele kosten voor 2023/ 2024 wordt gezocht binnen de kaders van de begroting van de VRU met mogelijk de inzet van de ontwikkel- en egalisatiereserve. De incidentele kosten maken derhalve geen deel uit van de risicoparaagraaf.

### *Implementatie bouwsteen 1 (verplichtend karakter) toekomstbestendig brandweer*

#### **Omschrijving risico**

Het Veiligheidsberaad heeft een vervolg gegeven aan het dossier vrijwilligheid door het inrichten van de 'stuurgroep toekomstbestendig brandweerstelsel'. Deze stuurgroep heeft als opdracht gekregen om medio 2022 een plan te presenteren voor implementatie van de eerste bouwsteen van de denkrichting en als aanvullende opdracht om te onderzoeken wat andere wenselijke thema's zijn om mee aan de slag te gaan, om toe te werken naar een toekomstbestendig brandweerstelsel. Bij de eerste bouwsteen gaat het om verplichte beschikbaarheid. De vrijwilliger werkt op basis van vrijwilligheid en kan niet worden verplicht om taken uit te voeren en beschikbaar te zijn op een bepaald moment. Vormen van consignering (het buiten werktijd verplicht oproepbaar zijn voor spoedgevallen) en kazernering (verplichte aanwezigheid op de kazerne) zijn dan niet meer aan de orde. Voor de beroepsmedewerker geldt dat de verplichting blijft. In de opdracht van het implementatieplan voor de eerste bouwsteen worden activiteiten, planning, verantwoordelijkheden en financiën opgenomen.

#### **Toelichting effect en kans**

Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweezorg als gevolg van de implementatie van bouwsteen1 (verplichtend karakter) op basis van de genoemde uitwerkingen van de

stuurgroep 'toekomstbestendig brandweerstelsel' significant stijgen. Het landelijke plan van aanpak voor het onderwerp 'verplichtend karakter' wordt in 2023 verwacht. Op het moment dat dit plan beschikbaar komt gaan we dit vertalen naar de specifieke situatie in onze regio. Uitgangspunt hierbij is dat eventuele meerkosten door het rijk (als stelselverantwoordelijke) worden betaald.

*Overige (onvoorziene) exploitatierisico's*

#### **Omschrijving risico**

De veiligheidsregio kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen.

#### **Toelichting effect en kans**

Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het maximaal een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde risico wordt ingeschat op 0,5% van de totale kosten (exclusief dotatie reserves).

#### **4.6.3 Kengetallen**

Volgens de richtlijnen van het BBV zijn hieronder vier van de zes verplichte kengetallen weergegeven. De overige twee voorgeschreven kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) zijn niet van toepassing op onze organisatie. De wetgever wil met deze kengetallen inzicht hebben in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid (de mate waarin bij een tegenvaller financieel kan worden bijgestuurd). De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte wij beschikken om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. De kengetallen dienen te worden beoordeeld in samenhang met elkaar en met de financiële positie.

**Tabel 36 Financiële kengetallen**

| <i>Bedragen x € 1.000</i>   |                          |                          |                       |
|---|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Omschrijving</b>   | <b>Netto schuldquote</b> |                          |                       |
|   | <b>Rekening 2022</b>     | <b>Actualisatie 2023</b> | <b>Begroting 2024</b> |
| A Vaste schulden (cf.art. 46 BBV)                                     | 42.804                   | 82.641                   | 74.108                |
| B Netto vlottende schuld (cf.art. 48 BBV)                             | 6.834                    | 5.000                    | 5.000                 |
| C Overlopende passiva (cf.art. 49 BBV)                                | 12.809                   | 12.500                   | 12.500                |
| D Financiële vaste activa (cf.art. 36 lid d, e en f)                  | -                        | -                        | -                     |
| E Uitzettingen < 1 jaar (cf.art. 39 BBV)                              | 29.856                   | 35.037                   | 28.139                |
| F Liquide middelen (cf.art. 40 BBV)                                   | 424                      | 500                      | 500                   |
| G Overlopende activa (cf.art. 40a BBV)                                | 4.094                    | 2.000                    | 2.000                 |
| H Totale baten (cf.art. 17 lid c BBV, dus excl. onttrekking reserves) | 111.164                  | 121.994                  | 113.580               |
| <b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%</b>                     | <b>25,3%</b>             | <b>51,3%</b>             | <b>53,7%</b>          |

| <i>Bedragen x € 1.000</i>   |   |                          |                       |
|---|---|--------------------------|-----------------------|
| <b>Omschrijving</b>   | <b>Netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen</b> |                          |                       |
|   | <b>Rekening 2022</b>                                | <b>Actualisatie 2023</b> | <b>Begroting 2024</b> |
| A Vaste schulden (cf.art. 46 BBV)                                     | 42.804  | 82.641                   | 74.108                |
| B Netto vlottende schuld (cf.art. 48 BBV)                             | 6.834   | 5.000                    | 5.000                 |
| C Overlopende passiva (cf.art. 49 BBV)                                | 12.809  | 12.500                   | 12.500                |
| D Financiële vaste activa (cf.art. 36 lid d, e en f)                  | 91  | 57                       | 23                    |
| E Uitzettingen < 1 jaar (cf.art. 39 BBV)                              | 29.856  | 35.037                   | 28.139                |
| F Liquide middelen (cf.art. 40 BBV)                                   | 424   | 500                      | 500                   |
| G Overlopende activa (cf.art. 40a BBV)                                | 4.094   | 2.000                    | 2.000                 |
| H Totale baten (cf.art. 17 lid c BBV, dus excl. onttrekking reserves) | 111.164   | 121.994                  | 113.580               |
| <b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%</b>                     | <b>25,2%</b>  | <b>51,3%</b>             | <b>53,7%</b>          |

| <i>Bedragen x € 1.000</i>         |                      |                          |                       |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Omschrijving</b>               | <b>Solvabiliteit</b> |                          |                       |
|                                   | <b>Rekening 2022</b> | <b>Actualisatie 2023</b> | <b>Begroting 2024</b> |
| A Eigen vermogen (cf.art.42 BBV)  | 23.252               | 22.774                   | 23.165                |
| B Balanstotaal                    | 85.785               | 120.234                  | 114.945               |
| <b>Solvabiliteit (A/B) x 100%</b> | <b>27,1%</b>         | <b>18,9%</b>             | <b>20,2%</b>          |

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                   |                                      |                          |                       |
|---|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>Omschrijving</b>   | <b>Structurele exploitatieruimte</b> |                          |                       |
|   | <b>Rekening 2022</b>                 | <b>Actualisatie 2023</b> | <b>Begroting 2024</b> |
| A Totale structurele lasten                                 | 103.925                              | 111.939                  | 115.139               |
| B Totale structurele baten                                  | 103.778                              | 111.939                  | 115.139               |
| C Totale structurele toevoegingen aan de reserves           | -                                    | 313                      | 325                   |
| D Totale structurele onttrekkingen aan de reserves          | -                                    | 313                      | 325                   |
| E Totale baten  | 111.164                              | 121.994                  | 113.580               |
| <b>Structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E x 100%</b> | <b>-0,1%</b>                         | <b>0,0%</b>              | <b>0,0%</b>           |

## 5 Financiële begroting – baten en lasten 2023 & 2024

De in het programmaplan opgenomen programmaonderdelen vormen tezamen het begrotingsprogramma Veiligheidsregio Utrecht.

### 5.1 Baten en lasten per categorie

Tabel 37 Baten en lasten per categorie

| <i>Bedragen x € 1.000</i> |                                     |                   |                      |                   |                |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| Cat.                      | Rekening<br>2022                    | Begroting<br>2023 | Actualisatie<br>2023 | Begroting<br>2024 |                |
| <b>LASTEN</b>             |                                     |                   |                      |                   |                |
| L1                        | Personele kosten                    | 83.088            | 80.539               | 93.597            | 88.578         |
| L2                        | Kapitaallasten                      | 6.695             | 12.081               | 6.945             | 10.131         |
| L3                        | Materiële kosten                    | 19.046            | 13.431               | 21.930            | 14.480         |
|                           | <b>Totaal Lasten</b>                | <b>108.830</b>    | <b>106.051</b>       | <b>122.473</b>    | <b>113.189</b> |
| <b>BATEN</b>              |                                     |                   |                      |                   |                |
| B1                        | Bijdragen en vergoedingen gemeenten | 89.631            | 91.749               | 96.860            | 100.796        |
| B2                        | Rijksbijdrage                       | 19.719            | 9.718                | 24.709            | 12.387         |
| B3                        | Overige baten                       | 1.815             | 394                  | 424               | 398            |
|                           | <b>Totaal Baten</b>                 | <b>111.164</b>    | <b>101.861</b>       | <b>121.994</b>    | <b>113.580</b> |
|                           | <b>Saldo van baten en lasten</b>    | <b>2.334</b>      | <b>-4.190</b>        | <b>-479</b>       | <b>391</b>     |
| R1                        | Storting reserves                   | 5.519             | 522                  | 3.188             | 1.492          |
| R2                        | Onttrekking reserves                | 3.926             | 4.712                | 3.667             | 1.101          |
|                           | <b>Resultaat</b>                    | <b>742</b>        | <b>-</b>             | <b>-</b>          | <b>-</b>       |

De volgende mutaties zijn verwerkt:

Mutaties met effect op de gemeentelijke bijdragen (zie paragraaf 2.3):

- Toepassing financieel kader (zie paragraaf 2.1)
- Beleidsontwikkelingen (zie paragraaf 2.2.2)

Mutaties zonder effect op de gemeentelijke bijdragen:

- Beleidsontwikkelingen (zie paragraaf 2.2.1)
- Mutaties in de reserves
- Overige technische saldoneutrale mutaties binnen en tussen categorieën

### 5.2 Overzicht van baten en lasten

Op basis van artikel 17 van het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' (BBV) is in de financiële begroting het volgende overzicht van baten en lasten opgenomen waarbij de kosten van overhead apart inzichtelijk worden gemaakt.



**Tabel 38 Overzicht baten en lasten per programma**

|                                      | Rekening 2022  |                |               | Actualisatie 2023 |                |             | Begroting 2024 |                |             |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|-------------|
|                                      | lasten         | baten          | saldo         | lasten            | baten          | saldo       | lasten         | baten          | saldo       |
| <b>Overzicht van baten en lasten</b> |                |                |               |                   |                |             |                |                |             |
| Veiligheidsregio Utrecht             | 86.296         | 110.538        | 24.242        | 94.937            | 121.893        | 26.955      | 86.104         | 113.580        | 27.476      |
| Overhead                             | 22.534         | 626            | -21.908       | 27.536            | 101            | -27.435     | 27.085         | -              | -27.085     |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>     | <b>108.830</b> | <b>111.164</b> | <b>2.334</b>  | <b>122.473</b>    | <b>121.994</b> | <b>-479</b> | <b>113.189</b> | <b>113.580</b> | <b>391</b>  |
| <b>Mutaties in reserves</b>          |                |                |               | dotatie           | onttrekking    | saldo       | dotatie        | onttrekking    | saldo       |
| Veiligheidsregio Utrecht             | 4.566          | 3.258          | -1.308        | 3.188             | 3.675          | 487         | 1.492          | 1.016          | -476        |
| Overhead                             | 953            | 668            | -285          | -                 | -8             | -8          | -              | 85             | 85          |
| <b>Saldo mutaties in reserves</b>    | <b>5.519</b>   | <b>3.926</b>   | <b>-1.593</b> | <b>3.188</b>      | <b>3.667</b>   | <b>479</b>  | <b>1.492</b>   | <b>1.101</b>   | <b>-391</b> |
| <b>Totaal</b>                        | <b>114.349</b> | <b>115.090</b> | <b>742</b>    | <b>125.661</b>    | <b>125.661</b> | <b>-</b>    | <b>114.681</b> | <b>114.681</b> | <b>-</b>    |

### 5.3 Incidentele baten en lasten

**Tabel 39 Incidentele baten en lasten**

|  | Financieel effect GBTP |                   |                |
|--|------------------------|-------------------|----------------|
|  | Begroting 2023         | Actualisatie 2023 | Begroting 2024 |
| <b>Incidentele baten en lasten</b>                             |                        |                   |                |
| Invoering omgevingswet <sup>(1)</sup>                          | -                      | 47                | -              |
| <b>Subtotaal incidentele baten en lasten via bijdrage GBTP</b> | <b>-</b>               | <b>47</b>         | <b>-</b>       |
| Meldkamer <sup>(2)</sup>                                       | 704                    | -432              | -441           |
| Hervorming OMS-stelsel <sup>(3)</sup>                          | -1.052                 | -1.052            |                |
| CAO 2021-2022 <sup>(4)</sup>                                   | -203                   | -203              |                |
| <b>Totaal incidentele baten en lasten</b>                      | <b>-551</b>            | <b>-1.640</b>     | <b>-441</b>    |

1) Doorgeschoven uit 2022

2) Dotatie en onttrekking incidentele bijdragen derden

3) Incidentele dekking tot en met 2023

4) Incidentele dekking structurele mutatie m.i.v. 1-4-2022

## 6 Financiële begroting – meerjarenraming 2024-2027

### 6.1 Meerjarenraming 2024-2027

Tabel 40 Meerjarenraming 2024-2027

*Bedragen x € 1.000*

| Cat.                             | Begroting<br>2024 | Begroting<br>2025 | Begroting<br>2026 | Begroting<br>2027 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>LASTEN</b>                    |                   |                   |                   |                   |
| L1                               | 88.578            | 87.386            | 87.054            | 86.951            |
| L2                               | 10.131            | 12.872            | 12.872            | 12.872            |
| L3                               | 14.480            | 14.551            | 14.549            | 14.549            |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>113.189</b>    | <b>114.810</b>    | <b>114.475</b>    | <b>114.372</b>    |
| <b>BATEN</b>                     |                   |                   |                   |                   |
| B1                               | 100.796           | 100.384           | 100.384           | 100.384           |
| B2                               | 12.387            | 12.387            | 12.387            | 12.387            |
| B3                               | 398               | 408               | 289               | 289               |
| <b>Totaal Baten</b>              | <b>113.580</b>    | <b>113.179</b>    | <b>113.060</b>    | <b>113.060</b>    |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | <b>391</b>        | <b>-1.631</b>     | <b>-1.415</b>     | <b>-1.312</b>     |
| R1                               | 1.492             | 325               | 403               | 325               |
| R2                               | 1.101             | 1.956             | 1.818             | 1.636             |
| <b>Resultaat</b>                 | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |

## 6.2 Stand en meerjarig verloop reserves

Tabel 41 Meerjarig verloop reserves<sup>12</sup>

| Bedragen x € 1.000                        | Boekwaarde<br>31-12-2022 | Resultaat-<br>bestemming<br>2022 | Toevoeging<br>2023 | Onttrekking<br>2023 | Boekwaarde<br>31-12-2023 | Toevoeging<br>2024 | Onttrekking<br>2024 | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Toevoeging<br>2025 | Onttrekking<br>2025 | Boekwaarde<br>31-12-2025 | Toevoeging<br>2026 | Onttrekking<br>2026 | Boekwaarde<br>31-12-2026 | Toevoeging<br>2027 | Onttrekking<br>2027 | Boekwaarde<br>31-12-2027 |
|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|
| Bedrijfsvoeringsreserve                   | 1.409                    | -                                | -                  | -                   | 1.409                    | -                  | -                   | 1.409                    | -                  | -                   | 1.409                    | -                  | -                   | 1.409                    | -                  | -                   | 1.409                    |
| <b>Algemene reserves</b>                  | <b>1.409</b>             |                                  |                    |                     | <b>1.409</b>             |                    |                     | <b>1.409</b>             |                    |                     | <b>1.409</b>             |                    |                     | <b>1.409</b>             |                    |                     | <b>1.409</b>             |
| Egalisatiereserve kapitaallasten          | 15.111                   |                                  | 2.750              | -                   | 17.861                   | 1.167              | -                   | 19.029                   | -                  | 1.592               | 17.436                   | -                  | 1.592               | 15.844                   | -                  | 1.592               | 14.252                   |
| Egalisatiereserve FLO overgangsrecht      | 1.350                    |                                  | -                  | 503                 | 847                      | -                  | 269                 | 578                      | -                  | 26                  | 552                      | 78                 | -                   | 631                      | -                  | 18                  | 613                      |
| Egalisatiereserve tweede loopbaan         | 967                      |                                  | 313                | 289                 | 991                      | 325                | 226                 | 1.089                    | 325                | 226                 | 1.188                    | 325                | 226                 | 1.286                    | 325                | 26                  | 1.585                    |
| Ontwikkel- en egalisatiereserve           | 1.061                    | 742                              | 125                | 1.344               | 584                      | -                  | 165                 | 419                      | -                  | -                   | 419                      | -                  | -                   | 419                      | -                  | -                   | 419                      |
| Bestemmingsreserve meldkamer              | 1.485                    |                                  | -                  | 432                 | 1.053                    | -                  | 441                 | 612                      | -                  | 112                 | 500                      | -                  | -                   | 500                      | -                  | -                   | 500                      |
| Bestemmingsreserve omgevingswet           | 77                       |                                  | -                  | 47                  | 30                       | -                  | -                   | 30                       | -                  | -                   | 30                       | -                  | -                   | 30                       | -                  | -                   | 30                       |
| Bestemmingsreserve hervorming OMS-stelsel | 1.052                    |                                  | -                  | 1.052               | -                        | -                  | -                   | -                        | -                  | -                   | -                        | -                  | -                   | -                        | -                  | -                   | -                        |
| <b>Bestemmingsreserves</b>                | <b>21.102</b>            | <b>742</b>                       | <b>3.188</b>       | <b>3.667</b>        | <b>21.365</b>            | <b>1.492</b>       | <b>1.101</b>        | <b>21.756</b>            | <b>325</b>         | <b>1.956</b>        | <b>20.125</b>            | <b>403</b>         | <b>1.818</b>        | <b>18.709</b>            | <b>325</b>         | <b>1.636</b>        | <b>17.398</b>            |
| <b>Totaal reserves</b>                    | <b>22.511</b>            | <b>742</b>                       | <b>3.188</b>       | <b>3.667</b>        | <b>22.774</b>            | <b>1.492</b>       | <b>1.101</b>        | <b>23.165</b>            | <b>325</b>         | <b>1.956</b>        | <b>21.534</b>            | <b>403</b>         | <b>1.818</b>        | <b>20.118</b>            | <b>325</b>         | <b>1.636</b>        | <b>18.807</b>            |

## 6.3 Gemeentelijke bijdrage 2024-2027

In tabel 42 zijn de mutaties opgenomen die een effect hebben op de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket (GBTP).

Tabel 42 Mutaties gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) 2024-2027

| Bedragen x € 1.000                        | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Bijdrage GBTP</b>                      |               |               |               |               |
| Bijdrage GBTP vastgestelde begroting 2023 | 89.744        | 89.744        | 89.744        | 89.744        |
| Financieel kader begroting 2024           | 8.605         | 8.605         | 8.605         | 8.605         |
| Beleidsontwikkelingen begroting 2024      | -1.002        | -1.002        | -1.002        | -1.002        |
| <b>Bijdrage GBTP begroting 2024</b>       | <b>97.347</b> | <b>97.347</b> | <b>97.347</b> | <b>97.347</b> |

<sup>12</sup> De mutaties in reserves kunnen voordat de begroting definitief wordt vastgesteld nog wijzigen als gevolg van saldoneutrale begrotingswijzigingen.

**Tabel 43** meerjarenraming opgenomen voor de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket en vergoedingen voor het individueel gemeentelijk pluspakket<sup>13</sup>

*Bedragen x € 1.000*

| Gemeente            | GBTP<br>2024  | IGPP<br>2024 | Bijdrage<br>2024 | GBTP<br>2025  | IGPP<br>2025 | Bijdrage<br>2025 | GBTP<br>2026  | IGPP<br>2026 | Bijdrage<br>2026 | GBTP<br>2027  | IGPP<br>2027 | Bijdrage<br>2027 |
|---------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|--------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| Amersfoort          | 10.956        | 507          | 11.463           | 10.956        | 507          | 11.463           | 10.956        | 507          | 11.463           | 10.956        | 507          | 11.463           |
| Baarn               | 1.863         | 27           | 1.890            | 1.863         | 27           | 1.890            | 1.863         | 27           | 1.890            | 1.863         | 27           | 1.890            |
| Bunnik              | 1.079         | -            | 1.079            | 1.079         | -            | 1.079            | 1.079         | -            | 1.079            | 1.079         | -            | 1.079            |
| Bunschoten          | 1.285         | 21           | 1.306            | 1.285         | 21           | 1.306            | 1.285         | 21           | 1.306            | 1.285         | 21           | 1.306            |
| De Bilt             | 3.179         | -            | 3.179            | 3.179         | -            | 3.179            | 3.179         | -            | 3.179            | 3.179         | -            | 3.179            |
| De Ronde Venen      | 3.081         | -            | 3.081            | 3.081         | -            | 3.081            | 3.081         | -            | 3.081            | 3.081         | -            | 3.081            |
| Eemnes              | 660           | 33           | 693              | 660           | 33           | 693              | 660           | 33           | 693              | 660           | 33           | 693              |
| Houten              | 2.739         | 63           | 2.802            | 2.739         | 62           | 2.801            | 2.739         | 61           | 2.801            | 2.739         | 61           | 2.800            |
| IJsselstein         | 1.964         | 17           | 1.981            | 1.964         | 17           | 1.981            | 1.964         | 17           | 1.981            | 1.964         | 17           | 1.981            |
| Leusden             | 1.937         | -            | 1.937            | 1.937         | -            | 1.937            | 1.937         | -            | 1.937            | 1.937         | -            | 1.937            |
| Lopik               | 916           | -            | 916              | 916           | -            | 916              | 916           | -            | 916              | 916           | -            | 916              |
| Montfoort           | 924           | -            | 924              | 924           | -            | 924              | 924           | -            | 924              | 924           | -            | 924              |
| Nieuwegein          | 4.084         | -            | 4.084            | 4.084         | -            | 4.084            | 4.084         | -            | 4.084            | 4.084         | -            | 4.084            |
| Oudewater           | 685           | 21           | 706              | 685           | 21           | 706              | 685           | 21           | 706              | 685           | 21           | 706              |
| Renswoude           | 386           | -            | 386              | 386           | -            | 386              | 386           | -            | 386              | 386           | -            | 386              |
| Rhenen              | 1.332         | -            | 1.332            | 1.332         | -            | 1.332            | 1.332         | -            | 1.332            | 1.332         | -            | 1.332            |
| Soest               | 3.169         | 85           | 3.254            | 3.169         | 85           | 3.254            | 3.169         | 85           | 3.254            | 3.169         | 85           | 3.254            |
| Stichtse Vecht      | 4.595         | -            | 4.595            | 4.595         | -            | 4.595            | 4.595         | -            | 4.595            | 4.595         | -            | 4.595            |
| Utrecht             | 30.750        | 1.091        | 31.840           | 30.750        | 689          | 31.439           | 30.750        | 689          | 31.439           | 30.750        | 689          | 31.439           |
| Utrechtse Heuvelrug | 3.691         | 104          | 3.794            | 3.691         | 102          | 3.793            | 3.691         | 101          | 3.792            | 3.691         | 100          | 3.791            |
| Veenendaal          | 3.610         | 72           | 3.682            | 3.610         | 64           | 3.675            | 3.610         | 64           | 3.675            | 3.610         | 64           | 3.675            |
| Vijfheerenlanden    | 3.822         | 166          | 3.988            | 3.822         | 166          | 3.988            | 3.822         | 166          | 3.988            | 3.822         | 166          | 3.988            |
| Wijk bij Duurstede  | 1.692         | 10           | 1.702            | 1.692         | 10           | 1.702            | 1.692         | 10           | 1.702            | 1.692         | 10           | 1.702            |
| Woerden             | 3.495         | 155          | 3.649            | 3.495         | 155          | 3.649            | 3.495         | 155          | 3.649            | 3.495         | 155          | 3.649            |
| Woudenberg          | 829           | -            | 829              | 829           | -            | 829              | 829           | -            | 829              | 829           | -            | 829              |
| Zeist               | 4.624         | 1.078        | 5.702            | 4.624         | 1.078        | 5.702            | 4.624         | 1.078        | 5.702            | 4.624         | 1.078        | 5.702            |
| <b>Totaal</b>       | <b>97.347</b> | <b>3.448</b> | <b>100.796</b>   | <b>97.347</b> | <b>3.037</b> | <b>100.384</b>   | <b>97.347</b> | <b>3.035</b> | <b>100.383</b>   | <b>97.347</b> | <b>3.033</b> | <b>100.381</b>   |

<sup>13</sup> De berekening van de vergoeding voor het individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP) gaat met betrekking tot de looncomponent nog iets wijzigen ten opzichte van deze ontwerpbegroting als gevolg van de doorwerking van de cao 2023. In de begroting 2024 is voor de loonontwikkeling rekening gehouden met een stelpost van +3,9%.

## 7 Financiële begroting – uiteenzetting financiële positie

### 7.1 Geprognosticeerde balans

Tabel 44 Geprognosticeerde balans

| Bedragen x € 1.000  |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Geprognosticeerde balans  | Gerealiseerd<br>31-12-22 | Prognose<br>31-12-23 | Prognose<br>31-12-24 | Prognose<br>31-12-25 | Prognose<br>31-12-26 | Prognose<br>31-12-27 |
| <b>VASTE ACTIVA</b>   |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
| Materiële vaste activa:   | 51.321                   | 82.641               | 84.284               | 86.608               | 83.060               | 82.998               |
| Financiële vaste activa:  | 91                       | 57                   | 23                   | -                    | -                    | -                    |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>   |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar:             | 29.856                   | 35.037               | 28.139               | 18.527               | 14.978               | 8.716                |
| Liquide middelen:   | 424                      | 500                  | 500                  | 500                  | 500                  | 500                  |
| Overlopende activa:   | 4.094                    | 2.000                | 2.000                | 2.000                | 2.000                | 2.000                |
| <b>Totaal activa</b>  | <b>85.785</b>            | <b>120.234</b>       | <b>114.945</b>       | <b>107.635</b>       | <b>100.539</b>       | <b>94.214</b>        |
| Bedragen x € 1.000  |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
| Geprognosticeerde balans  | Gerealiseerd<br>31-12-22 | Prognose<br>31-12-23 | Prognose<br>31-12-24 | Prognose<br>31-12-25 | Prognose<br>31-12-26 | Prognose<br>31-12-27 |
| <b>VASTE PASSIVA</b>  |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
| Eigen vermogen  |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
| Algemene reserve:   | 1.409                    | 1.409                | 1.409                | 1.409                | 1.409                | 1.409                |
| Bestemmingsreserves:  | 21.102                   | 21.365               | 21.756               | 20.125               | 18.709               | 17.398               |
| Gerealiseerde resultaat:  | 742                      | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
|   | <b>23.252</b>            | <b>22.774</b>        | <b>23.165</b>        | <b>21.534</b>        | <b>20.118</b>        | <b>18.807</b>        |
| Voorzieningen   | 86                       | 129                  | 172                  | 215                  | 258                  | 301                  |
| Langlopende schulden met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar:     | 42.804                   | 79.831               | 74.108               | 68.385               | 62.662               | 57.606               |
| <b>VLOTTENDE PASSIVA</b>  |                          |                      |                      |                      |                      |                      |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar: | 6.834                    | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                | 5.000                |
| Overlopende passiva:  | 12.809                   | 12.500               | 12.500               | 12.500               | 12.500               | 12.500               |
| <b>Totaal passiva</b>   | <b>85.785</b>            | <b>120.234</b>       | <b>114.945</b>       | <b>107.635</b>       | <b>100.539</b>       | <b>94.214</b>        |

#### Toelichting:

De ramingen van de materiële vaste activa en de langlopende schulden zijn ontleend aan de meerjareninvesteringsplanning en de daaruit voortvloeiende financieringsbehoefte. De VRU heeft alleen investeringen met economisch nut, geen investeringen met maatschappelijk nut. Zie bijlage 9 voor een overzicht van de investeringskredieten voor 2023 en 2024.

Het verloop van het eigen vermogen is ontleend aan de staat van reserves (zie paragraaf 6.2). De kortlopende activa en passiva worden constant verondersteld.

## 7.2 EMU-saldo

In de begroting moet volgens artikel 20 lid 1c van het BBV ook het EMU-saldo over het vorig begrotingsjaar en de berekening van het geraamde bedrag over het begrotingsjaar alsmede het jaar volgend op het begrotingsjaar worden opgenomen. Het EMU-saldo is van belang voor de berekening van het totale begrotingstekort of –overschot van de Nederlandse overheid.

Het EMU-saldo wordt als volgt berekend: de som van de mutaties van de vaste en vlottende financiële activa minus de som van de mutaties van de vaste en vlottende schuld (bron BBV).

De geraamde EMU-saldi voor 2023, 2024 en 2025 zijn als volgt:

**Tabel 45 EMU-saldo**

*Bedragen x € 1.000*

|           | 2023    | 2024  | 2025  |
|-----------|---------|-------|-------|
| EMU-saldo | -34.918 | 5.689 | 5.700 |

Het negatieve EMU-saldo in 2023 wordt veroorzaakt door de (geplande) financiering van de investeringen in 2023 die vanaf 2024 geactiveerd worden (toename vaste schulden in 2023).

## Bijlage 1 Overzicht bijstelling gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket (GBTP)

Tabel 46 Bijstelling gemeentelijke bijdrage gezamenlijk basistakenpakket t.o.v. begroting 2023 en kadernota 2024

| Bedragen x € 1.000                     |                       |                          |                       |                       |
|--|-----------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Bijdrage gemeentelijk basistakenpakket |                       |                          |                       |                       |
| Gemeente                               | Begroting<br>2023 (A) | Actualisatie<br>2023 (B) | Kadernota<br>2024 (C) | Begroting<br>2024 (D) |
| Amersfoort                             | 10.189                | 10.516                   | 10.837                | 10.956                |
| Baarn                                  | 1.587                 | 1.791                    | 1.844                 | 1.863                 |
| Bunnik                                 | 967                   | 1.038                    | 1.068                 | 1.079                 |
| Bunschoten                             | 1.162                 | 1.235                    | 1.272                 | 1.285                 |
| De Bilt                                | 2.713                 | 3.059                    | 3.146                 | 3.179                 |
| De Ronde Venen                         | 2.697                 | 2.965                    | 3.049                 | 3.081                 |
| Eemnes                                 | 583                   | 635                      | 653                   | 660                   |
| Houten                                 | 2.409                 | 2.617                    | 2.706                 | 2.739                 |
| IJsselstein                            | 1.775                 | 1.879                    | 1.941                 | 1.964                 |
| Leusden                                | 1.684                 | 1.860                    | 1.916                 | 1.937                 |
| Lopik                                  | 897                   | 883                      | 907                   | 916                   |
| Montfoort                              | 838                   | 890                      | 915                   | 924                   |
| Nieuwegein                             | 3.884                 | 3.913                    | 4.038                 | 4.084                 |
| Oudewater                              | 599                   | 659                      | 678                   | 685                   |
| Renswoude                              | 369                   | 372                      | 382                   | 386                   |
| Rhenen                                 | 1.188                 | 1.280                    | 1.317                 | 1.332                 |
| Soest                                  | 2.750                 | 3.046                    | 3.135                 | 3.169                 |
| Stichtse Vecht                         | 3.951                 | 4.423                    | 4.548                 | 4.595                 |
| Utrecht                                | 28.741                | 29.531                   | 30.419                | 30.750                |
| Utrechtse Heuvelrug                    | 3.161                 | 3.555                    | 3.654                 | 3.691                 |
| Veenendaal                             | 3.302                 | 3.434                    | 3.563                 | 3.610                 |
| Vijfheerenlanden                       | 3.580                 | 3.682                    | 3.784                 | 3.822                 |
| Wijk bij Duurstede                     | 1.438                 | 1.629                    | 1.675                 | 1.692                 |
| Woerden                                | 3.092                 | 3.358                    | 3.458                 | 3.495                 |
| Woudenberg                             | 721                   | 798                      | 821                   | 829                   |
| Zeist                                  | 4.212                 | 4.443                    | 4.575                 | 4.624                 |
| <b>Totaal</b>                          | <b>88.489</b>         | <b>93.491</b>            | <b>96.301</b>         | <b>97.347</b>         |

De letters tussen haken in de kopjes van tabel 46 corresponderen met de letters tussen haken in tabel 47 en tabel 48.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de bijstelling (actualisatie) van de gemeentelijke bijdrage 2023 voor het gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) ten opzichte van de begroting 2023.

**Tabel 47 Bijstelling (actualisatie) bijdrage GBTP 2023 ten opzichte van de vastgestelde begroting 2023**

| <i>Bedragen x € 1.000</i>   |                    |                    |                   |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Mutatie bijdrage GBTP 2023</b>                                 | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> | <b>Totaal</b>     |
| <b>Bijdrage GBTP vastgestelde begroting 2023</b>                  | <b>89.744</b>      | <b>-1.255</b>      | <b>88.489 (A)</b> |
| <u>Mutaties financieel kader 2023</u>                             |                    |                    |                   |
| Mutatie loon- en prijsaanpassing 2023 o.b.v. sept.circulaire 2022 | 3.323              | -                  | <b>3.323</b>      |
| Mutatie loonaanpassing o.b.v. principe-akkoord cao 2023           | 2.048              | -                  | <b>2.048</b>      |
| Mutatie lasten FLO-overgangsrecht                                 | -                  | -                  | -                 |
| Mutatie rijksbijdrage BDuR  | -369               | -                  | <b>-369</b>       |
| <i>Subtotaal mutaties financieel kader 2023</i>                   | <i>5.002</i>       | <i>-</i>           | <i>5.002</i>      |
| <b>Bijdrage GBTP geactualiseerde begroting 2023</b>               | <b>94.746</b>      | <b>-1.255</b>      | <b>93.491 (B)</b> |

De geactualiseerde begroting 2023 is gebaseerd op de begroting 2023 die op 4 juli 2022 door het algemeen bestuur is vastgesteld. Naast de reguliere bijstelling van de loon- en prijsaanpassing (die overeenkomt met de prijsontwikkeling uit de septembercirculaire 2022 van het gemeentefonds) is het financieel effect van het principe-akkoord cao 2023 verwerkt en toegevoegd aan de stelpost loonontwikkeling. Daarnaast is het voordeel van de loon- en prijsbijstelling van de rijksbijdrage BDuR in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage. Per saldo stijgt de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket 2023 met € 5.002K ten opzichte van de primaire begroting 2023.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de bijstelling van de begroting 2024 voor het gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) ten opzichte van de kadernota 2024.

**Tabel 48 Bijstelling bijdrage GBTP 2024 ten opzichte van de kadernota 2024**

| <i>Bedragen x € 1.000</i>                                     |                    |                    |                   |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| <b>Mutatie bijdrage GBTP 2024 t.o.v. kadernota 2024</b>       | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> | <b>Totaal</b>     |
| <b>Bijdrage GBTP kadernota 2024</b>                           | <b>96.301</b>      | <b>-</b>           | <b>96.301 (C)</b> |
| <u>Mutaties financieel kader 2024</u>                         |                    |                    |                   |
| Mutatie loonaanpassing o.b.v. principe-akkoord cao 2023       | 2.048              | -                  | <b>2.048</b>      |
| <i>Subtotaal mutaties financieel kader 2024</i>               | <i>2.048</i>       | <i>-</i>           | <i>2.048</i>      |
| <u>Mutaties beleidsontwikkelingen 2024</u>                    |                    |                    |                   |
| Invulling 'OMS-taakstelling' a.g.v. wegvallen OMS-opbrengsten | -1.002             | -                  | <b>-1.002</b>     |
| <i>Subtotaal mutaties beleidsontwikkelingen 2024</i>          | <i>-1.002</i>      | <i>-</i>           | <i>-1.002</i>     |
| <b>Totaal mutatie bijdrage GBTP begroting 2024</b>            | <b>1.046</b>       | <b>-</b>           | <b>1.046</b>      |
| <b>Bijdrage GBTP begroting 2024</b>                           | <b>97.347</b>      | <b>-</b>           | <b>97.347 (D)</b> |

De structurele gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket voor 2024 stijgt per saldo met € 1.046K ten opzichte van de kadernota 2024 als gevolg van de doorwerking van het principe-akkoord cao 2023 (+ € 2.048K) en het opvangen van de weggelaten OMS-gelden binnen de bestaande begroting (-/- € 1.002).



## Bijlage 2: Gecombineerd overzicht bijdrage GBTP en vergoeding IGPP per gemeente

**Tabel 49 Bijdrage en vergoeding per gemeente**

| Gemeente             | Begroting 2023 |              |               | Actualisatie 2023 |              |                | Begroting 2024 |              |                |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                      | GBTP 2023      | IGPP 2023    | Bijdrage 2023 | GBTP 2023a        | IGPP 2023a   | Bijdrage 2023a | GBTP 2024      | IGPP 2024    | Bijdrage 2024  |
| Amersfoort           | 10.189         | 473          | 10.662        | 10.516            | 494          | 11.009         | 10.956         | 507          | 11.463         |
| Baarn                | 1.587          | 25           | 1.612         | 1.791             | 26           | 1.817          | 1.863          | 27           | 1.890          |
| Bunnik               | 967            | -            | 967           | 1.038             | -            | 1.038          | 1.079          | -            | 1.079          |
| Bunschoten           | 1.162          | 20           | 1.181         | 1.235             | 20           | 1.256          | 1.285          | 21           | 1.306          |
| De Bilt              | 2.713          | -            | 2.713         | 3.059             | -            | 3.059          | 3.179          | -            | 3.179          |
| De Ronde Venen       | 2.697          | -            | 2.697         | 2.965             | -            | 2.965          | 3.081          | -            | 3.081          |
| Femnes               | 583            | 40           | 623           | 635               | 32           | 667            | 660            | 33           | 693            |
| Houten               | 2.409          | 63           | 2.473         | 2.617             | 67           | 2.684          | 2.739          | 63           | 2.802          |
| IJsselstein          | 1.775          | 16           | 1.792         | 1.879             | 17           | 1.896          | 1.964          | 17           | 1.981          |
| Leusden              | 1.684          | -            | 1.684         | 1.860             | -            | 1.860          | 1.937          | -            | 1.937          |
| Lopik                | 897            | -            | 897           | 883               | -            | 883            | 916            | -            | 916            |
| Montfoort            | 838            | -            | 838           | 890               | -            | 890            | 924            | -            | 924            |
| Nieuwegein           | 3.884          | -            | 3.884         | 3.913             | -            | 3.913          | 4.084          | -            | 4.084          |
| Oudewater            | 599            | 20           | 619           | 659               | 21           | 680            | 685            | 21           | 706            |
| Renswoude            | 369            | -            | 369           | 372               | -            | 372            | 386            | -            | 386            |
| Rhenen               | 1.188          | -            | 1.188         | 1.280             | -            | 1.280          | 1.332          | -            | 1.332          |
| Soest                | 2.750          | 79           | 2.829         | 3.046             | 82           | 3.128          | 3.169          | 85           | 3.254          |
| Stichtse Vecht       | 3.951          | -            | 3.951         | 4.423             | -            | 4.423          | 4.595          | -            | 4.595          |
| Utrecht              | 28.741         | 1.021        | 29.762        | 29.531            | 1.058        | 30.589         | 30.750         | 1.091        | 31.840         |
| Utrechtse Heuvel rug | 3.161          | 102          | 3.263         | 3.555             | 103          | 3.658          | 3.691          | 104          | 3.794          |
| Veenendaal           | 3.302          | 71           | 3.372         | 3.434             | 73           | 3.507          | 3.610          | 72           | 3.682          |
| Vijfheerenlanden     | 3.580          | 164          | 3.744         | 3.682             | 165          | 3.847          | 3.822          | 166          | 3.988          |
| Wijk bij Duurstede   | 1.438          | 84           | 1.522         | 1.629             | 10           | 1.639          | 1.692          | 10           | 1.702          |
| Woerden              | 3.092          | 144          | 3.237         | 3.358             | 150          | 3.509          | 3.495          | 155          | 3.649          |
| Woudenberg           | 721            | -            | 721           | 798               | -            | 798            | 829            | -            | 829            |
| Zeist                | 4.212          | 937          | 5.149         | 4.443             | 1.052        | 5.494          | 4.624          | 1.078        | 5.702          |
| <b>Totaal</b>        | <b>88.489</b>  | <b>3.259</b> | <b>91.749</b> | <b>93.491</b>     | <b>3.369</b> | <b>96.860</b>  | <b>97.347</b>  | <b>3.448</b> | <b>100.796</b> |

## Bijlage 3: Meerjarenraming bijdrage GBTP 2024-2027

**Tabel 50**

*Bedragen x € 1.000*

| Gemeente            | Bijdrage GBTP<br>Begroting 2024 | Bijdrage GBTP<br>Begroting 2025 | Bijdrage GBTP<br>Begroting 2026 | Bijdrage GBTP<br>Begroting 2027 |
|---------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Amersfoort          | 10.956                          | 10.956                          | 10.956                          | 10.956                          |
| Baarn               | 1.863                           | 1.863                           | 1.863                           | 1.863                           |
| Bunnik              | 1.079                           | 1.079                           | 1.079                           | 1.079                           |
| Bunschoten          | 1.285                           | 1.285                           | 1.285                           | 1.285                           |
| De Bilt             | 3.179                           | 3.179                           | 3.179                           | 3.179                           |
| De Ronde Venen      | 3.081                           | 3.081                           | 3.081                           | 3.081                           |
| Eemnes              | 660                             | 660                             | 660                             | 660                             |
| Houten              | 2.739                           | 2.739                           | 2.739                           | 2.739                           |
| IJsselstein         | 1.964                           | 1.964                           | 1.964                           | 1.964                           |
| Leusden             | 1.937                           | 1.937                           | 1.937                           | 1.937                           |
| Lopik               | 916                             | 916                             | 916                             | 916                             |
| Montfoort           | 924                             | 924                             | 924                             | 924                             |
| Nieuwegein          | 4.084                           | 4.084                           | 4.084                           | 4.084                           |
| Oudewater           | 685                             | 685                             | 685                             | 685                             |
| Renswoude           | 386                             | 386                             | 386                             | 386                             |
| Rhenen              | 1.332                           | 1.332                           | 1.332                           | 1.332                           |
| Soest               | 3.169                           | 3.169                           | 3.169                           | 3.169                           |
| Stichtse Vecht      | 4.595                           | 4.595                           | 4.595                           | 4.595                           |
| Utrecht             | 30.750                          | 30.750                          | 30.750                          | 30.750                          |
| Utrechtse Heuvelrug | 3.691                           | 3.691                           | 3.691                           | 3.691                           |
| Veenendaal          | 3.610                           | 3.610                           | 3.610                           | 3.610                           |
| Vijfheerenlanden    | 3.822                           | 3.822                           | 3.822                           | 3.822                           |
| Wijk bij Duurstede  | 1.692                           | 1.692                           | 1.692                           | 1.692                           |
| Woerden             | 3.495                           | 3.495                           | 3.495                           | 3.495                           |
| Woudenberg          | 829                             | 829                             | 829                             | 829                             |
| Zeist               | 4.624                           | 4.624                           | 4.624                           | 4.624                           |
| <b>Totaal</b>       | <b>97.347</b>                   | <b>97.347</b>                   | <b>97.347</b>                   | <b>97.347</b>                   |

## Bijlage 4: Baten en lasten per taakveld

**Tabel 51**

|                               |   | Rekening 2022  |                | Actualisatie 2023 |                | Begroting 2024 |                |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| <i>Bedragen x € 1000</i>      |   | lasten         | baten          | lasten            | baten          | lasten         | baten          |
| <b>Taakvelden volgens BBV</b> |   |                |                |                   |                |                |                |
| <b>0.</b>                     | <b>Bestuur en ondersteuning</b>   |                |                |                   |                |                |                |
| 0.1                           | Bestuur   | 237            | -              | 220               | -              | 227            | -              |
| 0.4                           | Overhead  | 24.644         | 749            | 27.536            | 101            | 27.085         | -              |
| 0.5                           | Treasury  | -12            | -              | -                 | -              | -              | -              |
| 0.8                           | Overige baten en lasten   | 259            | 5              | 2.994             | -              | 2.741          | -              |
| 0.9                           | Vennootschapsbelasting  | 9              | -              | -                 | -              | -              | -              |
| 0.10                          | Mutaties in reserves  | 5.519          | 3.926          | 3.188             | 3.667          | 1.492          | 1.101          |
| <b>1.</b>                     | <b>Veiligheid</b>   |                |                |                   |                |                |                |
| 1.1                           | Crisisbeheersing en brandweer   | 81.406         | 110.310        | 89.347            | 121.869        | 80.668         | 113.556        |
| <b>8.</b>                     | <b>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b> |                |                |                   |                |                |                |
| 8.3                           | Wonen en bouwen   | 2.287          | 101            | 2.376             | 24             | 2.468          | 24             |
| <b>Totaal</b>                 |   | <b>114.349</b> | <b>115.092</b> | <b>125.661</b>    | <b>125.661</b> | <b>114.681</b> | <b>114.681</b> |

## Bijlage 5: Tarieventabel 2023 en 2024

Op grond van artikel 8 Financiële verordening moeten de prijzen van goederen en diensten van het openbaar lichaam in de begroting worden opgenomen. Deze bijlage bevat de tarieven zoals die gelden voor dienstverlening aan derden in 2023 en 2024. Uitgangspunt bij de berekening van de tarieven is kostendekkendheid. Jaarlijks worden de tarieven geïndexeerd volgens de reguliere loon-en prijsindexatie van de lasten om ervoor te zorgen dat de tarieven kostendekkend blijven.

**Tabel 52 Tarieventabel 2023 en 2024**

| Bedragen x €1                          |  |  |              |               |              |
|--|--|--|--------------|---------------|--------------|
| Tarieventabel Veiligheidsregio Utrecht |  |  |              |               |              |
| Nr.                                    | Omschrijving   | Eenheid  | Tarief 2023* | Tarief 2023a* | Tarief 2024* |
| <b>1.</b>                              | <b>Inzet van personeel en materieel</b>                      |  |              |               |              |
| <b>1.1</b>                             | <b>Inzet operationeel personeel</b>                          |  |              |               |              |
| 1.1.1                                  | Inzet operationeel personeel voor operationele werkzaamheden | Per uur, per persoon (gemiddeld uurtarief bezetting)               | 50,55        | 53,13         | 55,20        |
| <b>1.2</b>                             | <b>Inzet van materieel</b>                                   |  |              |               |              |
| 1.2.1                                  | Tankautospuit  | Per uur  | 211,50       | 221,46        | 227,00       |
| 1.2.2                                  | Redvoertuig Autoladder/Hoogwerker                            | Per uur  | 322,06       | 337,23        | 345,66       |
| 1.2.3                                  | Groot materieel  | Per uur  | 108,86       | 113,99        | 116,84       |
| 1.2.4                                  | Klein materieel  | Per uur  | 36,97        | 38,71         | 39,68        |
| <b>2.</b>                              | <b>Overige dienstverlening</b>                               |  |              |               |              |
| <b>2.1</b>                             | <b>Ademlucht</b>   |  |              |               |              |
| 2.1.1                                  | Reinigen en testen Pantser                                   | Per stuk   | 23,40        | 24,50         | 25,11        |
| 2.1.2                                  | Reinigen en testen gelaatsstuk                               | Per stuk   | 17,54        | 18,36         | 18,82        |
| 2.1.3                                  | Cilinder Hervullen   | Per stuk   | 10,67        | 11,18         | 11,46        |
| 2.1.4                                  | Keuren ademluchtcilinder                                     | Per stuk   | 52,78        | 55,27         | 56,65        |
| <b>2.2</b>                             | <b>Inzet niet operationeel personeel***</b>                  |  |              |               |              |
| 2.2.1                                  | Medewerker I   | Per uur, per persoon   | 113,01       | 118,78        | 123,41       |
| 2.2.2                                  | Medewerker II  | Per uur, per persoon   | 106,66       | 112,10        | 116,47       |
| 2.2.3                                  | Medewerker III   | Per uur, per persoon   | 100,33       | 105,45        | 109,56       |
| 2.2.4                                  | Medewerker IV  | Per uur, per persoon   | 94,25        | 99,06         | 102,92       |
| 2.2.5                                  | Medewerker V   | Per uur, per persoon   | 88,17        | 92,66         | 96,28        |
| 2.2.6                                  | Medewerker VI  | Per uur, per persoon   | 79,39        | 83,44         | 86,69        |
| 2.2.7                                  | Medewerker VII   | Per uur, per persoon   | 70,21        | 73,79         | 76,67        |
| 2.2.8                                  | Medewerker VIII  | Per uur, per persoon   | 61,87        | 65,03         | 67,56        |
| 2.2.9                                  | Medewerker IX  | Per uur, per persoon   | 56,37        | 59,24         | 61,55        |
| <b>2.3</b>                             | <b>Deelname VRU-opleiding</b>                                |  |              |               |              |
| 2.3.1                                  | Deelname VRU-opleiding externe                               | Per deelnemer per cursus. Meerkosten worden in rekening gebracht** | pm           | pm            | pm           |
| <b>2.4</b>                             | <b>Openbaar Meld Systeem</b>                                 |  |              |               |              |
| 2.4.1                                  | Concessievergoeding  | per stuk   | -            | -             | -            |
| <b>2.5</b>                             | <b>Overig</b>  |  |              |               |              |
| 2.5.1                                  | Werkzaamheden uitgevoerd door derden                         | Gefactureerde kosten leverancier**                                 |              |               |              |
| 2.5.2                                  | Stallingskosten  | per m2   | 233,00       | 235,33        | 237,68       |

\* Tarieven zijn opgenomen zonder omzetbelasting (BTW).

\*\* Werkelijke kosten plus opslag handelings fee (2%)

\*\*\* Bij inzet niet-operationeel personeel voor detachering geldt geen overheadtarief maar wel de handlings fee a 2%

## Bijlage 6: Vergoedingentabel 2023 en 2024

De vergoedingen voor het IGPP zoals opgenomen in paragraaf zijn gebaseerd op onderstaande tarieven voor 2023 en 2024. Uitgangspunt bij de berekening van de tarieven is kostendekkendheid. Jaarlijks worden de tarieven geïndexeerd volgens de reguliere loon-en prijsindexatie van de lasten om ervoor te zorgen dat de tarieven kostendekkend blijven.

**Tabel 53 Vergoedingentabel 2023 en 2024**

| Bedragen x €1.000                                   |   |                   |   |   |   |
|---|---|-------------------|---|---|---|
| Vergoedingentabel VRU IGPP 2023-2024                |   |                   |   |   |   |
| Nr.   | Omschrijving  | Eenheid           | Tarief 2023                                       | Tarief 2023a                                      | Tarief 2024                                       |
| <b>1. Personeel en materieel</b>                    |   |                   |   |   |   |
| <b>1.1 Inzet operationeel personeel*</b>            |   |                   |   |   |   |
| 1.1.1   | Inzet operationeel personeel hulpverlening              | persoon per jaar  | 68.454  | 71.935  | 74.706  |
| <b>1.2 Inzet niet-operationeel personeel*</b>       |   |                   |   |   |   |
| 1.2.1   | Postcommandant  | 0,2 fte (270 uur) | 19.743  | 20.749  | 21.558  |
| 1.2.2   | Vrijwilligersvergoeding postcommandant:                 |                   |   |   |   |
|   | Postcommandant A  | persoon per jaar  | 4.592   | 4.876   | 5.066   |
|   | Postcommandant B  | persoon per jaar  | 5.098   | 5.413   | 5.624   |
| 1.2.3   | Tunneladviseur  | 0,2 fte (270 uur) | 22.512  | 23.573  | 24.162  |
| 1.2.4   | Medewerker Risicobeheersing**                           | persoon per jaar  | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| <b>1.3 Inzet van materieel</b>                      |   |                   |   |   |   |
| 1.3.1   | Tankautospuit: exploitatielasten                        | stuk              | 11.253  | 11.783  | 12.078  |
| 1.3.1   | Tankautospuit: kapitaallasten                           | stuk              | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 1.3.2   | Personeel Materieel voertuig: exploitatielasten         | stuk              | 3.749   | 3.926   | 4.024   |
| 1.3.2   | Personeel Materieel voertuig: kapitaallasten            | stuk              | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 1.3.3   | Motorspuitaanhanger                                     | stuk              | 2.407   | 2.521   | 2.584   |
| 1.3.4   | Bergingsvoertuig  | stuk              | 9.175   | 9.607   | 9.847   |
| 1.3.5   | Haakarmvoertuig: exploitatielasten                      | stuk              | 9.175   | 9.607   | 9.847   |
| 1.3.5   | Haakarmvoertuig: kapitaallasten                         | stuk              | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 1.3.6   | Voertuig bestrijding olievlekken                        | stuk              | 3.749   | 3.926   | 4.024   |
| 1.3.7   | Aanhanger noodstroom                                    | stuk              | 4.769   | 4.994   | 5.118   |
| 1.3.8   | Scooter:exploitatiekosten                               | stuk              | 1.126   | 1.179   | 1.209   |
| 1.3.8   | Scooter:kapitaallasten                                  | stuk              | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| <b>2. Gebouwen</b>                                  |   |                   |   |   |   |
| <b>2.1 Beheerpakketten repressieve huisvesting</b>  |   |                   |   |   |   |
| 2.1.1   | Vastgoedbeheer tactisch                                 | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 2.1.2   | Vastgoedbeheer operationeel                             | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 2.1.3   | Energie en Water  | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 2.1.4   | Schoonmaak compleet                                     | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 2.1.5   | Gezondheid en Veiligheid                                | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| <b>2.2 Eigenaarslasten kazernes in eigendom VRU</b> |   |                   |   |   |   |
| 2.2.1   | kapitaallasten: rente en afschrijving                   | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| 2.2.2   | overige eigenaarslasten (gem. heffingen, verzekeringen) | kazerne           | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |
| <b>3. Overige plustaken</b>                         |   |                   |   |   |   |
| 3.1   | Werkzaamheden uitgevoerd door derden                    |                   | Gefactureerde kosten leverancier +2% handlingsfee | Gefactureerde kosten leverancier +2% handlingsfee | Gefactureerde kosten leverancier +2% handlingsfee |
| 3.2   | Overige taken   |                   | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 | werkelijke lasten                                 |

\*De tarieven voor personeel (in loondienst en vrijwilligersvergoedingen) kunnen nog iets wijzigen ten opzichte van de raming die nu is opgenomen als gevolg van de uitwerking van het principeakkoord cao 2023.

\*\*Voor elke gemeente is in overleg met de gemeente een jaarplan opgesteld, met daarin vastgelegd de activiteiten die Risicobeheersing dat jaar gaat uitvoeren. Met de gemeente wordt tijdens het jaar de voortgang van de uitvoering van het jaarplan gemonitord, zowel op productie als – daarmee samenhangend- de ingezette capaciteit. Mocht daartoe aanleiding zijn, dan kan er, binnen de beschikbare capaciteit, een herprioritering van de jaarplanactiviteiten plaatsvinden, wat leidt tot nieuwe jaarplanafspraken tussen de VRU en de gemeente. Daar waar sprake is van een vraag van de gemeente die leidt tot extra benodigde capaciteit (bovenop de binnen de voor die gemeente beschikbare capaciteit), dan maakt de VRU de afweging. Mogelijk kunnen de werkzaamheden alsnog worden uitgevoerd zonder inhuur. Dit is in principe alleen mogelijk als er werkzaamheden bij andere gemeenten wegvallen en er dus restcapaciteit beschikbaar is. Indien de VRU hiervoor moet gaan inhuren wordt een aanvullende afspraak vastgelegd, gebaseerd op een offerte waarin de werkelijke kosten zijn opgenomen.

## Bijlage 7: Compensatiebedragen

Jaarlijks wordt het te compenseren nadeel berekend in het financieringsmodel. In de berekening van de compensatiebedragen per gemeente zijn de volgende compensatiebedragen per gemeente opgenomen:

**Tabel 54 Compensatiebedragen 2023 en 2024 per gemeente**

*Bedragen x €1.000*

| Gemeente             | Compensatie<br>2023 | Compensatie<br>2024 |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| Amersfoort           | 158                 | 158                 |
| Baarn                | -37                 | -37                 |
| Bunnik               | -42                 | -42                 |
| Bunschoten           | -28                 | -28                 |
| De Bilt              | -157                | -157                |
| De Ronde Venen       | -142                | -142                |
| Eemnes               | -35                 | -35                 |
| Houten               | 341                 | 341                 |
| IJsselstein          | 175                 | 175                 |
| Leusden              | -3                  | -3                  |
| Lopik                | -73                 | -73                 |
| Montfoort            | -61                 | -61                 |
| Nieuwegein           | 228                 | 228                 |
| Oudewater            | -39                 | -39                 |
| Renswoude            | -32                 | -32                 |
| Rhemen               | -24                 | -24                 |
| Soest                | -61                 | -61                 |
| Stichtse Vecht       | -249                | -249                |
| Utrecht              | -0                  | -0                  |
| Utrechts e Heuvelrug | -254                | -254                |
| Veenendaal           | 845                 | 845                 |
| Vijfheerenlanden     | -267                | -267                |
| Wijk bij Duurstede   | -108                | -108                |
| Woerden              | -49                 | -49                 |
| Woudenberg           | -42                 | -42                 |
| Zeist                | -47                 | -47                 |
| <b>Totaal</b>        | -                   | -                   |

## Bijlage 8: Verdelingsgrondslag gemeentelijke bijdrage gezamenlijke basistakenpakket (GBTP)

**Tabel 55 Verdelingsgrondslag van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke basistakenpakket (GBTP):  
bedragen gemeentefonds voor het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding (B&R) per gemeente**

| Gemeente            | Bedrag subcluster Brandweer en Rampenbestrijding |                   |              |                   |                   |
|---------------------|--|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
|                     | 2022<br>(SC 2021)                                | 2023<br>(SC 2021) | %<br>mutatie | 2023<br>(SC 2022) | 2024<br>(SC 2022) |
| Amersfoort          | 11.752   | 11.882            | 8,2%         | 12.860            | 13.563            |
| Baarn               | 1.799  | 1.819             | 16,2%        | 2.113             | 2.229             |
| Bunnik              | 1.101  | 1.112             | 7,9%         | 1.200             | 1.265             |
| Bunschoten          | 1.332  | 1.348             | 7,9%         | 1.454             | 1.534             |
| De Bilt             | 3.041  | 3.073             | 13,8%        | 3.496             | 3.687             |
| De Ronde Venen      | 3.078  | 3.112             | 9,3%         | 3.401             | 3.587             |
| Eemnes              | 649  | 656               | 10,4%        | 724               | 764               |
| Houten              | 3.187  | 3.222             | 10,6%        | 3.564             | 3.759             |
| IJsselstein         | 2.098  | 2.121             | 16,7%        | 2.475             | 2.611             |
| Leusden             | 1.984  | 2.006             | 11,6%        | 2.238             | 2.360             |
| Lopik               | 993  | 1.004             | -2,8%        | 976               | 1.029             |
| Montfoort           | 926  | 936               | 6,7%         | 999               | 1.054             |
| Nieuwegein          | 4.710  | 4.763             | 4,7%         | 4.990             | 5.262             |
| Oudewater           | 660  | 667               | 12,1%        | 748               | 789               |
| Renswoude           | 403  | 408               | 0,5%         | 410               | 432               |
| Rhenen              | 1.376  | 1.390             | 8,9%         | 1.513             | 1.596             |
| Soest               | 3.108  | 3.143             | 14,4%        | 3.596             | 3.793             |
| Stichtse Vecht      | 4.416  | 4.462             | 12,7%        | 5.028             | 5.303             |
| Utrecht             | 35.058   | 35.433            | 0,4%         | 35.580            | 37.525            |
| Utrechtse Heuvelrug | 3.494  | 3.532             | 12,6%        | 3.977             | 4.195             |
| Veenendaal          | 4.745  | 4.797             | 7,5%         | 5.156             | 5.437             |
| Vijfheerenlanden    | 3.851  | 3.893             | 5,7%         | 4.114             | 4.339             |
| Wijk bij Duurstede  | 1.593  | 1.609             | 13,9%        | 1.833             | 1.933             |
| Woerden             | 3.559  | 3.598             | 10,8%        | 3.987             | 4.205             |
| Woudenberg          | 804  | 813               | 12,2%        | 911               | 961               |
| Zeist               | 4.761  | 4.814             | 10,0%        | 5.296             | 5.586             |
| <b>Totaal</b>       | <b>104.478</b>                                   | <b>105.611</b>    | <b>6,7%</b>  | <b>112.640</b>    | <b>118.796</b>    |

Bij de decembercirculaire 2022 van het gemeentefonds is gebleken dat het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) een fout heeft gemaakt in de septembercirculaire 2022 bij de berekening van de uitkeringsfactoren vanaf 2023. Hierdoor zijn de uitkomsten van het objectieve budget voor het subcluster B&R vanaf uitkeringsjaar 2023 te hoog berekend. De totale omvang voor de VRU bedraagt in 2023 hierdoor niet € 113,3 mln. euro maar € 112,6 mln. euro. In voorliggende ontwerpbegroting van de VRU is dit aangepast. De relatieve verhoudingen tussen de gemeenten veranderen hierdoor niet maar de hoogte van de uitkering is wel gewijzigd.

Opgemerkt wordt dat de begroting van gemeenten ten aanzien van de brandweer en rampenbestrijding naast de bijdrage aan de VRU ook bestaat uit andere kosten zoals de huisvestingskosten voor de brandweerposten (voor zover dit niet via het individueel gemeentelijk pluspakket bij de VRU wordt afgenomen), de kosten voor de gemeentelijke crisisbeheersing en de bluswatervoorziening.

## Bijlage 9: Investerings 2023-2024

Tabel 56 Investerings 2023 en 2024<sup>14</sup>

| Bedragen x € 1.000            | 2023          | 2023a         | 2024          |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Categorie investering:</b> |               |               |               |
| Voertuigen                    | 29.657        | 28.056        | 4.266         |
| Materiaal                     | 5.649         | 3.477         | 4.298         |
| Automatisering/ ICT           | 2.674         | 4.155         | 1.113         |
| Inventaris en installaties    | 594           | 788           | 1.163         |
| <b>Totaal investeringen</b>   | <b>38.574</b> | <b>36.476</b> | <b>10.840</b> |

Tabel 57 verloop egaliseringsreserve kapitaallasten<sup>11</sup>

| Bedragen x € 1.000                             |               |               |               |               |               |               |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| kapitaallasten                                 | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          | 2026          | 2027          |
| Verwachte realisatie                           | 0             | 7.916         | 9.824         | 12.584        | 12.584        | 12.584        |
| Begroot  | 0             | 10.666        | 10.992        | 10.992        | 10.992        | 10.992        |
| <b>Verschil</b>                                | <b>0</b>      | <b>2.750</b>  | <b>1.167</b>  | <b>-1.592</b> | <b>-1.592</b> | <b>-1.592</b> |
| saldo incidentele stortingen/<br>onttrekkingen | 0             | 2.750         | 1.167         | -1.592        | -1.592        | -1.592        |
| <b>Verloop egaliseringsreserve</b>             | <b>15.111</b> | <b>17.861</b> | <b>19.029</b> | <b>17.436</b> | <b>15.844</b> | <b>14.252</b> |

<sup>14</sup> De hoogte en fasering van de investeringen en het verloop van de egaliseringsreserve kapitaallasten kunnen in aanloop naar de actualisatie van de begroting 2023 en de begroting 2024 nog wijzigen ten opzichte van deze ontwerp-begroting als gevolg van de herberekening van de kapitaallasten in mei 2023. Dit zal geen effect hebben op de hoogte van de gemeenschappelijke bijdrage van gemeenten voor het basistakenpakket.



## Bijlage 10: Begrippen en afkortingen

|         |   |
|---------|---|
| AB      | Algemeen Bestuur  |
| ABP     | Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds                                       |
| AC      | Algemeen commandant   |
| AED     | Automatische externe defibrillator                                      |
| AOW     | Algemene Ouderdomswet   |
| ARBO    | Arbidsomstandigheden  |
| BBP     | Bruto Binnenlands Product   |
| BBV     | Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten             |
| BDuR    | Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen        |
| BHV     | Bedrijfshulpverlening   |
| BIO     | Baseline Informatiebeveiliging Overheid                                 |
| BNG     | Bank Nederlandse Gemeenten  |
| B&W     | Burgemeester & Wethouders   |
| BPV     | Besluit personeel veiligheidsregio's                                    |
| BRZO    | Besluit risico's zware ongevallen                                       |
| BZK     | Ministerie van binnenlandse zaken & koninkrijksrelaties                 |
| Caco    | Calamiteiten-Coördinator  |
| CAR     | Collectieve arbeidsregeling   |
| CdK     | Commissaris der Koning  |
| COH     | Commando haakarmbak   |
| CoPI    | Commando plaats incident  |
| COT     | Instituut voor veiligheids- en crisismanagement (crisis onderzoeksteam) |
| CPB     | Centraal Plan Bureau  |
| CvD     | Commandant van dienst (-G: geneeskundig, -P: politie, -B: brandweer)    |
| DB      | Dagelijks bestuur   |
| DIV     | Documentaire informatievoorziening                                      |
| DT      | Directieteam  |
| DVO     | Dienstverleningsovereenkomst  |
| EHBO    | Eerste Hulp Bij Ongelukken  |
| EMU     | Europese Monetaire Unie   |
| EVPB    | Experiment Verbeteren Paraatheid Brandweer                              |
| EV      | Externe veiligheid  |
| FIDO    | Financiering Decentrale Overheden                                       |
| FLO     | Functioneel leeftijdsontslag  |
| GBTP    | Gezamenlijke basistakenpakket   |
| GGDrU   | GGD regio Utrecht   |
| GHOR    | Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen                    |
| GMK     | Gemeenschappelijke meldkamer  |
| GMU     | Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht                                    |
| GR      | Gemeenschappelijke regeling   |
| GRIP    | Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure                  |
| NIPV    | Nederlands Instituut Publieke Veiligheid                                |
| IGPP    | Individueel gemeentelijk pluspakket                                     |
| I&I     | Informatiemanagement & ICT  |
| IV&E    | Interdisciplinaire voorbereiding & evaluatie                            |
| JDE     | JD Edwards (systeem voor Financiën)                                     |
| J&V     | Ministerie van Justitie en Veiligheid                                   |
| KING    | Kennisinstituut Nederlandse Gemeenten                                   |
| LCMS GZ | Landelijk Crisismanagement systeem Gezondheidszorg                      |
| LMO     | Landelijke Meldkamer Organisatie  |
| LMS     | Landelijke Meldkamer Samenwerking                                       |
| MKA     | Meldkamer Ambulance   |

|          |  |
|----------|--|
| MKD      | Meldkamerdomein  |
| MIP      | Meerjareninvesteringsplanning                                      |
| MT       | Managementteam   |
| NBB      | Natuurbrandbestrijding   |
| NIPV     | Nederlands instituut Publieke veiligheid                           |
| NVBR     | Nederlandse vereniging van brandweer en rampenbestrijding          |
| NCTV     | Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid          |
| NWB      | Nederlandse Waterschaps Bank                                       |
| OCML     | Operationeel Centrum Midden Nederland                              |
| OL       | Operationeel leider  |
| OLO      | Omgevingsloket online  |
| OM       | Openbaar Ministerie  |
| OMS      | Openbaar (brand)meldsysteem  |
| OR       | Ondersteuning & repressie  |
| Osio     | Ongewenste situaties, incidenten en ongevallen                     |
| OTO      | Opleiden, trainen en oefenen                                       |
| OvD      | Officier van dienst (-G: geneeskundig, -P: politie, -B: brandweer) |
| PPMO     | Preventief periodiek medisch onderzoek                             |
| Prevap   | Preventieactiviteitenplan  |
| PvA      | Plan van aanpak  |
| RAC      | Regionale Alarmcentrale  |
| RAVU     | Regionale ambulancevoorziening voor de provincie Utrecht           |
| RBT      | Regionaal beleidsteam  |
| RCDV     | Raad van commandanten en directeuren veiligheidsregio              |
| RI&E     | Risico inventarisatie & evaluatie                                  |
| RISC     | Database regionaal risicoprofiel                                   |
| ROT      | Regionaal operationeel team  |
| SIS      | Slachtoffer informatie systematiek                                 |
| SVS      | Slachtoffervolgsysteem   |
| T&H      | Toezicht & Handhaving  |
| TPOW     | Tijd- en plaatsonafhankelijk Werken                                |
| TSC-test | Taakspecifieke conditietest  |
| TUO      | Taakuitvoeringsovereenkomst  |
| Twmc     | Tijdelijke wet maatregelen covid-19                                |
| UBV      | Utrechtse Bosbrandweer vereniging                                  |
| UMCU     | Universitair medisch centrum Utrecht                               |
| UML/TD   | Uitrusting, materieel & logistiek/technische dienst                |
| VC       | Verbindingscommandowagen   |
| V&A      | Vergunningverlening & Advisering                                   |
| VIC      | Veiligheidsinformatiecentrum                                       |
| VNG      | Vereniging Nederlandse Gemeenten                                   |
| VPB      | Vennootschapsbelasting   |
| VR       | Veiligheidsregio   |
| VRU      | Veiligheidsregio Utrecht   |
| VTH      | Vergunningverlening, toezicht en Handhaving                        |
| Wabo     | Wet algemene bepalingen omgevingsrecht                             |
| WBA      | Wet Banenafpraak   |
| Wkb      | Wet kwaliteitsborging voor het bouwen                              |
| WKR      | Werkkostenregeling   |
| WNRA     | Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren                         |
| WO       | Waterongevallen  |
| WOB      | Wet openbaarheid van bestuur                                       |
| WNT      | Wet Normering Topinkomens  |
| Wvr      | Wet Veiligheidsregio's   |
| WVSV     | Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's              |