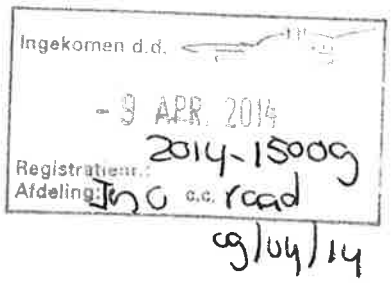
Veiligheidsregio
IJsselland

Aan de raden van de gemeenten in Veiligheidsregio IJsselland
i.a.a. burgemeesters, veiligheidskring, ACB-ers



datum 2 april 2014
kenmerk V14.001470 / A.H. Schreuders
doorkiesnummer 088 1197922
onderwerp concept-begroting 2015

Geachte leden van de raad,

Inleiding
Op basis van artikel 33 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland bieden wij u hierbij het concept van de programmabegroting 2015 aan. Wij stellen u in de gelegenheid om vóór 4 juni 2014 hierover uw zienswijze aan ons kenbaar te maken.

Procedure
Uw eventuele zienswijze betrekken wij bij het voorstel aan het algemeen bestuur over de programmabegroting 2015. Dit voorstel bespreken wij in onze vergadering van 5 juni 2014. Daarna leggen wij de programmabegroting aan het algemeen bestuur ter vaststelling voor in de vergadering van 25 juni 2014. Het algemeen bestuur dient de begroting voor 1 juli 2014 vast te stellen.

Programmabegroting 2015
Deze programmabegroting bevat per programma (Veiligheid, Brandweer, Meldkamer, Gemeenten, GHOR en Bestuur) activiteiten en begrotingen. In de programmabegroting vragen wij geen extra middelen van de gemeenten voor nieuw beleid.

Voor de autonome ontwikkelingen in het jaar 2015 zijn we uitgegaan van de uitgangspunten van de gemeente Zwolle, dit volgens de door het algemeen bestuur, op 19 juni 2013, vastgestelde financiële uitgangspunten en kaders Veiligheidsregio IJsselland.

De begroting 2015 is financieel gezien een kopie van vastgestelde programmabegroting 2014 voor de nieuwe organisatie door de oprichting van Brandweer IJsselland. In het voorjaar 2014 zijn bij de start van de nieuwe brandweerorganisatie nog onvoldoende ervaringscijfers beschikbaar, ook zijn er geen signalen dat de geraamde kaders voor 2014 aanpassing behoeven.

De beleidsteksten hebben we gelegd naast de strategische doelstellingen van het meerjarenbeleidsplan, dat op dit moment wordt opgesteld en dat we in de komende maanden voorleggen aan de gemeenteraden.

Bezuinigingen

Postadres
Postbus 1453
8001 BL Zwolle
T (088) 1197 000
I www.vrijsselland.nl
E info@vrijsselland.nl

Secretariaat Veiligheidsregio

Bezoekadres
Zeven Alleetjes 1
8011 CV Zwolle

Veiligheid: voor elkaar

In de programmabegroting 2015 zit een structurele bezuinigingstaakstelling van € 543.000 waaraan in de loop van 2014 invulling gegeven gaat worden. Ter voorbereiding op de invulling van de structurele bezuiniging stellen we een interne commissie samen. De voorstellen van deze commissie worden vertaald in een bestuurlijke nota, die ook met de financieel adviseurs van de gemeenten wordt besproken.

Evaluatie verdeelmethodiek
Het algemeen bestuur van Veiligheidsregio IJsselland besloot op 19 juni 2013 tot een nieuwe verdeelmethodiek. Na instemming van de gemeenten is de methodiek op 30 oktober 2013 vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling. Deze methodiek wordt drie jaar gehanteerd (2014, 2015 en 2016).

De afspraak is dat de financiële verdeelsystematiek opnieuw onderzocht zal worden voorafgaand aan de begroting 2017. Bij dit onderzoek dienen geactualiseerde Cebeon cijfers en verdeelmethoden van andere veiligheidsregio's te worden betrokken. In het najaar van 2015 wordt samen met de gemeenten gestart met de evaluatie van de verdeelmethodiek.

Hoogachtend,

Dagelijks Bestuur Veiligheidsregio IJsselland,

Drs. H.J. Meijer, voorzitter

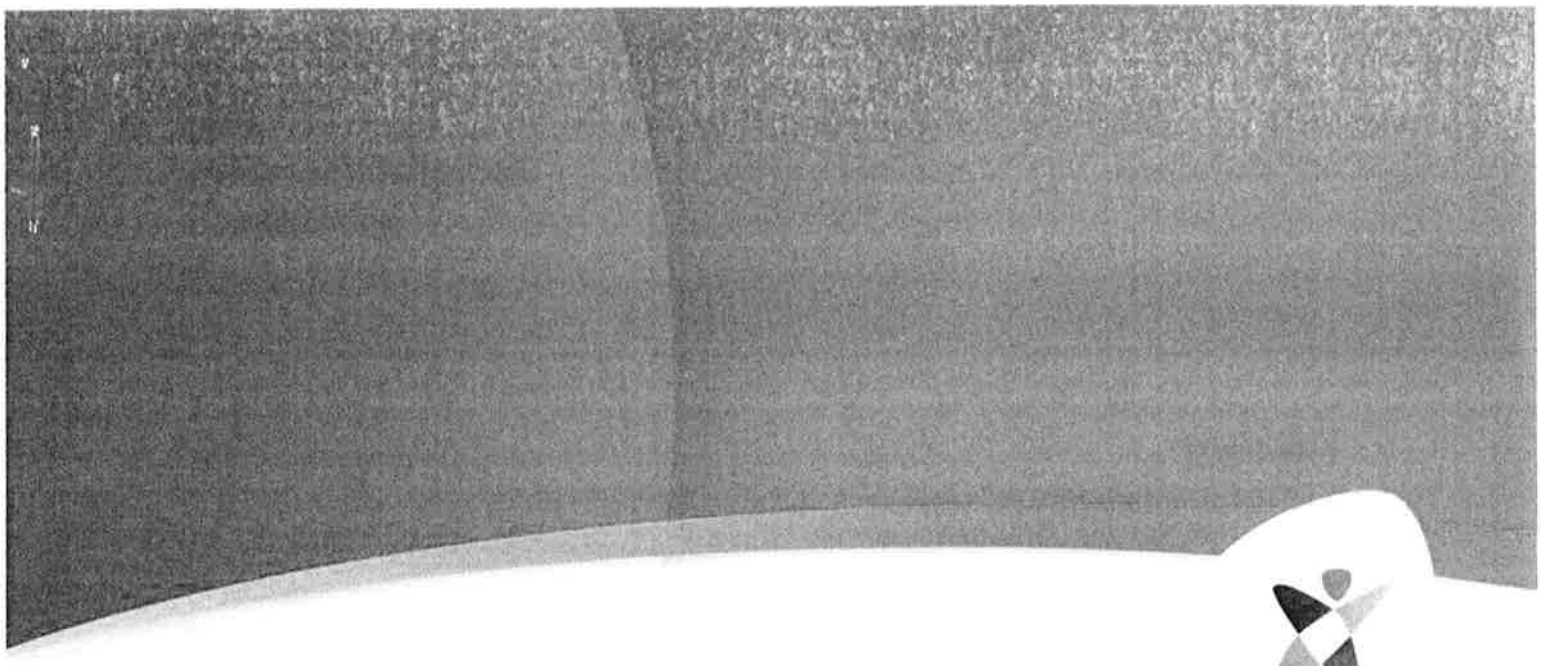
Drs. A.H. Schreuders, secretaris

Postadres
Postbus 1453
8001 BL Zwolle
T (088) 1197 000
I www.vrijsselland.nl
E info@vrijsselland.nl

Secretariaat Veiligheidsregio

Bezoekadres
Zeven Alleetjes 1
8011 CV Zwolle

Veiligheid: voor elkaar



Veiligheidsregio
IJsselland

Programmabegroting 2015

(meerjarenramingen 2016-2018)

Concept Programmabegroting 2015

Versie: 18 maart 2014

Veiligheid: voor elkaar

Veiligheidsregio IJsselland

Inhoudsopgave

1. INLEIDING 3
2. (MEERJAREN)BEGROTING 2015(-2018) VEILIGHEIDSREGIO IJSSELLAND 9
3. TOELICHTING EXPLOITATIEBEGROTING 2015-2018 11
4. PROGRAMMA'S 17
5. FORMATIEPLAN 2015 28
6. BALANS 2013 – 2018 29

Bijlagen

1. TECHNISCHE UITGANGSPUNTEN BEGROTING
2. MATERIËLE VASTE ACTIVA
3. ONDERHOUD EN HUISVESTING MATERIEEL
4. TIJDELIJK OVER TE NEMEN BRANDWEERKAZERNES (I.V.M. BTW-HERZIENING)
5. OVERZICHT BIJDRAGE PER GEMEENTE

1. Inleiding

1.1. Veiligheidsregio IJsselland

Veiligheidsregio IJsselland is verantwoordelijk voor de brandweerzorg en de (voorbereiding op de) rampenbestrijding in het gebied van de elf, via een gemeenschappelijke regeling, aangesloten gemeenten. Deze gemeenten zijn Zwartewaterland, Steenwijkerland, Kampen, Zwolle, Dalfsen, Ommen, Hardenberg, Staphorst, Olst-Wijhe, Raalte en Deventer. Binnen de veiligheidsregio wordt nauw samengewerkt met politie, ambulancedienst, defensie, gemeenten en ketenpartners zoals de waterschappen en nutsbedrijven.

1.2. Missie en visie en ambities

Mission statement: Veiligheid: voor elkaar

Het mission statement blijft onveranderd. De komende beleidsperiode staat in het kader van doorontwikkeling van het eerder ingezette beleid. De regionale visie en de ambitie is hierop geactualiseerd waarbij deze ook geactualiseerd gegeven het feit dat Brandweer IJsselland vanaf 1 januari 2014 deel uitmaakt van de Veiligheidsregio.

Met de ambitie en hieraan verbonden pijlers sluiten we aan op de landelijke doelstellingen, de strategische agenda van het Veiligheidsberaad en de strategische agenda van Brandweer Nederland. Het accent ligt daarbij op verdergaande **landelijke** en **bovenregionale** samenwerking. Op grond hiervan is de visie van de Veiligheidsregio voor 2015-2018 als volgt geformuleerd:

Visie: Als Veiligheidsregio IJsselland werken we samen aan veiligheid, zijn we een betrouwbare partner en stimuleren we het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid van onze inwoners, bedrijven en instellingen.

1.3. Ontwikkelingen

Hieronder zijn de huidige beleidsontwikkelingen nader beschreven.

Evaluatie Wet veiligheidsregio's
In de Kabinetsreactie op de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's (22-11-2013) kondigt de minister aan om in overleg met de sector het Besluit veiligheidsregio's, het Besluit personeel veiligheidsregio's en onderliggende regelgeving aan te passen teneinde onderstaande doelen te effectueren.

Sturingsfilosofie
Het kabinet en het Veiligheidsberaad omarmen de door de Evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio geïntroduceerde sturingsfilosofie voor de veiligheidsregio's, waarbij de sturing vanuit het centrale niveau primair gericht is op de resultaten die de veiligheidsregio's dienen te leveren, namelijk een effectieve brandweerzorg,
geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR), rampenbestrijding en crisisbeheersing.

De Evaluatiecommissie geeft aan dat selectieve en weloverwogen landelijk sturing nodig is op de volgende onderdelen:
- samenwerking tussen veiligheidsregio's;
- samenwerking tussen de veiligheidsregio's en hun samenwerkingspartners;
- informatie- en communicatievoorzieningen en
- het hanteren van een kwaliteitszorgsysteem.

Het kabinet hanteert daarbij als uitgangspunt dat in lagere regelgeving randvoorwaarden worden vastgelegd om uniformiteit ten behoeve van de samenwerking te bereiken en onderlinge prestaties/-

kwaliteitsniveaus inzichtelijk te maken. Het is de verantwoordelijkheid van het veld (professionals en bestuur) om te bepalen hoe hier binnen de kaders (gezamenlijk) invulling aan gegeven wordt.

Regionale Uitvoeringsdienst (RUD)

Sinds 1 januari 2013 bestaat de RUD IJsselland. De RUD is verantwoordelijk voor de vergunningverlening, het toezicht en de handhaving op grond van de Wet milieubeheer. Veiligheidsregio IJsselland geeft als externe partner invulling aan het kennispunt Brandveiligheid binnen de RUD. De medewerkers van het kennispunt gaan voldoen aan de Wabo-kwaliteitscriteria. Deze criteria krijgen in 2015 een wettelijke basis. Het is de bedoeling dat de RUD in 2015 ook verantwoordelijk is voor de uitvoering van taken op het gebied van bouwen en ruimtelijke ordening. Veiligheidsregio IJsselland neemt deel aan deze ontwikkeling. Veel aandacht is nodig voor een goede informatie-uitwisseling met de gemeenten en de RUD. De voorkeur gaat er naar uit dat de veiligheidsregio participeert in de keuze en de aanschaf van een gezamenlijk informatiesysteem. De financiële gevolgen van de mogelijke aanschaf van een gezamenlijk informatiesysteem zijn nog niet bekend.

Huisvesting

Bij de start van de nieuwe Veiligheidsregio IJsselland op 1 januari 2014, is een belangrijk deel van de primaire processen ondergebracht in de vier clusters, met de brandweerkazernes van Kampen, Zwolle, Hardenberg en Deventer als voornaamste kantoren. In het pand van de GGD aan de Zeven Alleetjes zijn nu nog ondergebracht de directie, de medewerkers van BBO, Veiligheidsbureau en GHOR en de gehele eenheid Bedrijfsvoering.
In het jaar 2014 vindt besluitvorming plaats over de gewenste verkoop van het pand aan de Zeven Alleetjes aan de gemeente Zwolle. Daarnaast vindt een herbezinning plaats over de huisvesting van de GGD.
In de lijn van de oorspronkelijke plannen om gefaseerd alle medewerkers van de Veiligheidsregio, inclusief die van bedrijfsvoering, te huisvesten in de brandweerkazernes vindt in 2014 besluitvorming plaats over deze verhuisbeweging. Dit tegen het licht van de kostengevolgen voor de VR, vanwege de noodzakelijke investeringen in de brandweerkazernes en voor de GGD, vanwege het vertrek van de VR als huurder uit de Zeven Alleetjes.
In de loop van 2015 vindt de volledige verhuizing van de medewerkers van de VR naar de brandweerkazernes plaats. De brandweerkazerne van Zwolle aan de Marsweg vormt hierin de hoofdvestiging, van waaruit de directie, Bestuursondersteuning, Veiligheidsbureau, GHOR en bedrijfsvoering het werk doen.

Vakbekwaamheid

Belangrijk aandachtspunt bij de incidentbestrijding zijn goed opgeleide en getrainde functionarissen. We hebben een functionarisvolgsysteem waarin we ook de inzet gaan registreren. Daarnaast besteden we aandacht aan het trainen en oefenen van crisispartners. Voor een goede opleiding en oefening wordt een (meerjaren)opleidings- en oefenbeleidsplan uitgevoerd in alle kolommen.

Zelfredzaamheid

De laatste jaren hebben we succesvol gewerkt aan zelfredzaamheid vanuit het programma 'community safety'. In dit programma werken we aan risicobewustzijn van onze inwoners, faciliteren we inwoners zelfredzaam te kunnen zijn, sluiten we aan bij lokale situaties en beleving, adresseren we de rolverdeling tussen burgers en overheid bij veiligheid en brengen we een cultuur en werkwijze tot stand waarin onze eigen hulpverleners deze ontwikkeling stimuleren. Het belang van burgers die zichzelf zo goed mogelijk voor, tijdens en na incidenten, rampen en crises kunnen redden wordt, gezien de landelijke beleidsontwikkeling, toonaangevende adviesraden en onze huidige ervaringen en visie, steeds belangrijker. We zetten daarom onze aanpak voort en bouwen deze uit. We maken daarbij de stap van een incidenteel programma naar een structurele aanpak.

Risico- en crisiscommunicatie

Risicocommunicatie heeft betrekking op het informeren van burgers over de risico's die zich in hun leefomgeving kunnen voordoen en wat ze kunnen doen als zich een crisis voordoet. Crisiscommunicatie is aan de orde als zich daadwerkelijk een crisis voordoet. Deze twee begrippen liggen dus in elkaars verlengde. Een goede risicocommunicatie is de opmaat voor een goede crisiscommunicatie. De veiligheidsregio coördineert tijdens een incident de crisiscommunicatie. Naast informatie over de oorzaak en het verloop van het incident heeft crisiscommunicatie als doel om een handelingsperspectief te bieden aan de burger. De uitgangspunten van de communicatie zijn: eerlijk, open, transparant en snel. In 2015 wordt een optimale mix aan communicatiemiddelen ontwikkeld. Zowel de website als de sociale media nemen hierbij een belangrijke plaats in. Het tot stand brengen van interactie is hierbij de uitdaging.

Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO)

Momenteel is de Landelijke Meldkamer Organisatie bezig om de huidige vijfentwintig meldkamers te transformeren naar tien meldkamers. De vier meldkamers in Overijssel en Gelderland fuseren tot één meldkamer in Apeldoorn (de eenheid Oost). Voor deze eenheid Oost betekent dit een geweldig complexe reorganisatie. Want naast alle veranderingen in bijvoorbeeld het overdragen van verantwoordelijkheden, aansturing van de nieuwe organisatie, afstemming met de klanten, veranderende meldkamerprocessen, personele reorganisaties et cetera moeten er in fysieke, bouwtechnische zin grote veranderingen en verhuizingen plaatsvinden.
Voor Veiligheidsregio IJsselland brengt dit in de komende jaren inhoudelijke, financiële en personele vraagstukken mee in verband met:

- de samenwerking met de landelijke projectorganisatie LMO;
- de samenstelling van een nulmeting, een financieel overdrachtsdocument, een businesscase per nieuwe meldkamerlocatie, een overeenkomst per nieuwe meldkamerlocatie;
- het oplossen van eventuele financiële consequenties voor de veiligheidsregio;
- de positie en rechtspositie van de medewerkers van de meldkamer brandweer;
- de vraag of een regionale opschalingsruimte in IJsselland nodig is. Het transitieakkoord bevat afspraken daarover voor regio's zonder eigen meldkamer;
- de vraag welke voorzieningen nodig zijn voor de brandweer indien de LMO bepaalde diensten niet meer gaat leveren of in verband met landelijke standaardisering in de LMO.

De positionering en inrichting van de witte meldkamer (de geneeskundige sector) in de landelijke politiemeldkamer is van invloed op de aansturing en opschaling van de witte kolom. Binnen Oost-Nederland zullen de GHOR-regio's en ambulancediensten gezamenlijk zorgdragen voor aansluiting van gezondheidszorgprocessen binnen deze meldkamer(s). De Meldkamer Oost Nederland (MON) blijft de burger en de collega op straat adequaat en op dezelfde wijze helpen en ondersteunen vanuit de huidige MON-organisatie en groeit de komende jaren, zonder aan die kwaliteit af te doen, langzaam richting de LMO.

1.4. Financieel

Algemeen
In deze programmabegroting 2015 en meerjarenramingen 2016-2018 worden geen extra middelen gevraagd voor nieuw beleid. Voor de autonome ontwikkelingen in het jaar 2015 zijn we uitgegaan van de uitgangspunten van de gemeente Zwolle, dit volgens de door het Algemeen Bestuur, op 19 juni 2013, vastgestelde financiële uitgangspunten en kaders Veiligheidsregio IJsselland.
De begroting 2015 is financieel gezien een kopie van vastgestelde programmabegroting 2014 voor de nieuwe organisatie door de regionalisering van de brandweer. In het voorjaar 2014 zijn bij de start van de nieuwe regionale brandweerorganisatie nog onvoldoende ervaringscijfers beschikbaar, ook zijn er geen signalen dat de geraamde kaders voor 2014 aanpassing behoeven.

Taakstelling bezuiniging
Bij de bestuurlijke afronding in 2013 van de voorstellen voor het financieel kader van de nieuwe Veiligheidsregio inclusief de regionale brandweer werd door Veiligheidsregio IJsselland voorgesteld om door de nieuwe organisatie niet alleen zelf de nadelige effecten van de btw-compensatie en de geraamde kosten van het sociaal plan op te vangen, maar daarnaast werd voorgesteld om vanaf 2015 aanvullend een taakstelling op te nemen. Deze aanvullende taakstelling met € 330.000 leidt tot een verlaging van de gemeentelijke bijdrage aan de veiligheidsregio c.q regionale brandweer.

Omvang bezuinigingsopdracht	2015	2016	2017	2018
a. nadelig BTW-effect (oplopend tot 800 in 2024)	123	198	273	348
b. effecten (aflopend) sociaal plan	90	80	70	60
c. extra bezuinigingsopdracht	330	330	330	330
totaal	**543**	**608**	**673**	**738**

In het meerjarenbeeld loopt de in te vullen taakstelling nog met € 392.000 op van € 543.000 in 2015 naar een omvang met € 1.130.000 in 2024.
(een nog oplopend btw-nadeel met 6 jaar x € 75.000 = € 450.000 met daartegenover een geraamde afloop van de extra kosten van het sociaal plan met 6 jaar x - € 10.000 = - € 60.000)

In dit kader van de bezuinigingen is het voor een volledig beeld goed om op deze plaats ook nog even terug te blikken naar een tweetal aspecten die bij de afronding van de financiële 0-meting en het financieel kader eveneens aandacht verdienen. Dit schept een totaal beeld van de efficiencyslagen die er al zijn gemaakt en de bezuinigingen die nog ingevuld worden.

1. Al verwerkte bezuinigingen bij de 11 brandweerkorpsen in de begrotingen 2012 en 2013.

a. Bezuinigingen in brandweerbegroting 2012	€	700.000
b. Geplande bezuinigingen brandweer 2013 e.v.	€	850.000
Totaal ingevulde/geplande bezuinigingen op brandweertaak door gemeenten voor 1-1-2014 *)	**€**	**1.550.000**

**) leidt tot een lager instapbudget voor gemeenten*

2. Afspraken financiële 0-meting m.b.t. inrichting nieuwe organisatie

a. Versobering inrichting overhead VRIJ t.o.v. toegerekende overhead gemeenten aan brandweer	€	775.000
b. Zichtbaar maken opbrengst restwaarde brandweervoertuigen	€	85.000
Totaal afspraken inrichtingskader (lastenverlaging t.o.v. situatie met 11 korpsen) *)	**€**	**860.000**

**) verwerkt in meerjarenbegroting 2014-2017, leidt tot lagere bijdrage t.o.v situatie voor 1-1-2014*

Samenvattend een totaalbeeld van gerealiseerde en geplande kostenverlaging op het brandweer-budget met ± € 3,5 miljoen. Dit bedrag komt neer op kostenreductie met 10%.
Van dit totaal aan besparingen zal de komende jaren nog aan een omvang met € 1,1 miljoen invulling moeten worden gegeven.

Ter voorbereiding op de invulling hiervan wordt een interne commissie samengesteld. Deze commissie gaat starten nadat de begroting 2015 en de jaarrekening 2013 zijn afgerond. De voorstellen van deze commissie zullen eerst in het regionaal managementteam worden gewogen en uiteindelijk worden vertaald in een bestuurlijke nota.

In deze programmabegroting hebben we een paragraaf bezuinigingen opgenomen, deze paragraaf komt terug in de tussentijdse rapportages. Hiermee gaan we de invulling van de bezuinigings-taakstelling monitoren.

Ambities, beleidsintensiveringen, innovaties en (door)ontwikkelingen
In dezelfde periode als de samenstelling van deze (meerjaren)begroting 2015-2018 wordt hard gewerkt aan het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2015-2018. In dit nieuwe plan zullen de strategische doelen en ambitie per programma worden benoemd.
De ambities, beleidsintensiveringen, innovaties en (door)ontwikkelingen zullen hand in hand moeten gaan met efficiency – slimmer werken.
Voor nieuw geld zullen we zelf oud geld moeten vinden. De ambitie elk jaar zal zijn om de gemeentelijke bijdrage niet te laten toenemen. Om dit te bereiken zal gebruik worden gemaakt van alle geledingen binnen de organisatie. De beste plannen voor innovatie / slimmer werken zijn daar te vinden. Dit wordt een belangrijk spoor bij de (door)ontwikkeling van de nieuwe organisatie.

Verdeelmethodiek, herijking gemeentefonds en evaluatie verdeelmethodiek
In het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio werd op 19 juni 2013 besloten tot een verdeelmethodiek. Deze methodiek zal drie jaar worden gehanteerd (2014, 2015 en 2016).
Voorafgaand aan de begroting 2017 zal de financiële verdeelsystematiek opnieuw worden onderzocht, bij dit onderzoek dienen geactualiseerde Cebeon cijfers en verdeelmethoden van andere veiligheidsregio's te worden betrokken.
De BDUR-circulaire van afgelopen december maakt helder dat bij de evaluatie van de verdeelmethodiek tevens gebruik kan worden gemaakt van de uitkomsten van de landelijke herijking van het subcluster "Brandweer en Rampenbestrijding" in het gemeentefonds en de BDUR (Brede DoelUitkering Rampenbestrijding).
Het subcluster "Brandweer en Rampenbestrijding" in het gemeentefonds en de BDUR zijn de twee geldstromen van het Rijk aan de medeoverheden voor de uitgaven op het terrein van Brandweer, GHOR, Rampenbestrijding en Crisisbeheersing.
De ministeries van BZK en V&J laten de herijking van beide geldstromen in één onderzoek uitvoeren. De in de decembercirculaire 2013 gepresenteerde planning voor de herijking voorziet in de bekendmaking van de uitkomst van het onderzoek in de meicirculaire 2015 voor het gemeentefonds en de junicirculaire 2015 van de BDUR.
Voor zowel het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding in het gemeentefonds als voor de BDUR zal dan per 1 januari 2016 herverdeling worden doorgevoerd.

De resultaten van de herijking worden volgens de door V&J aangegeven planning bekendgemaakt in juni 2015.
Deze planning van V&J betekent dat voorafgaand aan het opstellen van de begroting 2017 bij de geplande evaluatie van de verdeelmethodiek in IJsselland gebruik kan worden gemaakt van de onderzoeksresultaten van de herijking van de subcluster "brandweer en rampenbestrijding" in het gemeentefonds en de BDUR. Het verdient aanbeveling om aan te sluiten op en gebruik te maken van deze nieuwe onderzoeksresultaten en herijking.
In de planning zal rekening worden gehouden met een start van de geplande evaluatie van de verdeelmethodiek in het najaar van 2015. De effecten van de evaluatie kunnen hiermee worden meegenomen bij het opstellen van de begroting 2017.
Vanzelfsprekend zullen de gemeenten deel uitmaken van deze evaluatie van de verdeelmethodiek.

Wijziging gemeenschappelijke regeling
Van belang voor de verdere planning is de wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen 2014. Wat betreft de financiële relatie tussen gemeenten en veiligheidsregio gaat deze wet bepalen dat:

- het bestuur uiterlijk op 15 april van het lopende jaar de algemene financiële en beleidsmatige kaders voor het volgende begrotingsjaar aanbiedt aan de raden van de deelnemende gemeenten, zodat de raden deze informatie beschikbaar hebben ten behoeve van de zogeheten voorjaarsnota.
- de termijn voor het geven van zienswijzen op de ontwerpbegroting te verlengen van zes naar acht weken, zodat afzonderlijke raden beter in staat worden gesteld om hun zienswijze voor te bereiden en, zo nodig, onderling met elkaar af te stemmen.
- het voor het bestuur van het samenwerkingsorgaan van belang is om al in februari of maart met (nieuwe) financiële voorstellen te komen richting de deelnemende gemeenten, zodat die nog worden meegenomen bij de voorbereiding van de zogeheten kadernota.

1.5. Opbouw begroting

Deze programmabegroting bestaat uit de programma's:

- Veiligheid
- Brandweer
- Meldkamer
- Gemeenten
- GHOR
- Bestuur

Elk programma beschrijft het beleidskader dat van toepassing is en de van belang zijnde ontwikkelingen en geeft antwoord op de vragen:

- Wat willen we bereiken?
- Wat doen we daarvoor?
- Wat gaat het kosten?

2. (Meerjaren)begroting 2015(-2018) Veiligheidsregio IJsselland

2.1. Inleiding

In dit deel van de begroting worden de financiële uitkomsten van de (meerjaren)begroting van Veiligheidsregio IJsselland gepresenteerd.
De begroting bestaat uit de samenvoeging van de bestaande Veiligheidsregio en de cijfers uit de financiële 0-metingen welke in 2012 bij alle 11 gemeenten werden uitgevoerd. Voor de autonome ontwikkelingen in het jaar 2015 zijn we uitgegaan van de uitgangspunten van de gemeente Zwolle, dit volgens de door het Algemeen Bestuur, op 19 juni 2013, vastgestelde financiële uitgangspunten en kaders Veiligheidsregio IJsselland. Voor loon/sociale lasten stijging is 2% gehanteerd en een prijsstijging van 0,75%. De begroting 2015 is financieel gezien grotendeels een kopie van de vastgestelde programmabegroting 2014 voor de nieuwe organisatie door de regionalisering van de brandweer. In het voorjaar 2014 zijn bij de start van de nieuwe regionale brandweerorganisatie nog onvoldoende ervaringscijfers beschikbaar, ook zijn er geen signalen dat de geraamde kaders voor 2014 aanpassing behoeven.
De verdeling van de kosten over de verschillende programmaonderdelen wordt afzonderlijk zichtbaar gemaakt in hoofdstuk 4.

2.2. Uitgangspunten voor de begroting

Voor de opstelling van deze begroting zijn de financiële uitgangspunten en kaders gehanteerd, zoals deze zijn vastgelegd in de uitgebrachte nota Vorming Brandweer IJsselland van het deelproject Financiën.

Eerst nog even de belangrijkste uitgangspunten op een rij die bij de samenstelling van deze begroting zijn gehanteerd en waarmee in de cijferopstellingen rekening is gehouden:

a. Nota financiële uitgangspunten en kaders van het deelproject Financiën in het project Vorming Brandweer.
b. Uitkomsten financiële 0-meting 2012 per gemeente(brandweer).
c. De indexering voor loon en prijzen van de cijfers is verwerkt conform de technische uitgangspunten (zie bijlage 1 met technische uitgangspunten voor de begroting).
d. Een meerjarig oplopende aanvullende bezuinigingstaakstelling waardoor de netto bijdrage van de gemeenten vanaf 2015 met € 330.000 afneemt.
e. Het totaal aan bezuinigingen voor de nieuwe organisatie ligt fors hoger dan het netto effect voor de gemeenten. De belangrijkste reden is het vanaf 1-1-2014 optredende btw-nadeel door ontoereikende compensatie voor de btw via de BDUR.
f. Het btw-nadeel gaat de komende jaren door de vervangingsinvesteringen jaarlijks met ± € 75.000 toenemen. Gelet op de financiële situatie bij de gemeenten is het uitgangspunt dat de Veiligheids-regio dit structureel toenemende nadeel zelf oplost.
g. Alle lasten zijn geraamd inclusief 21% btw.
h. De berekeningen voor de genormaliseerde kapitaallasten van alle brandweermaterieel afgelopen jaar zijn gebaseerd op actuele vervangingswaarden (inclusief btw).
i. De personeelslasten zijn gebaseerd op de omvang (298,22 fte) en opbouw van het formatieplan, inclusief de nieuwe eenheid bedrijfsvoering voor de Veiligheidsregio en de GGD.
j. De gezamenlijke eenheid bedrijfsvoering maakt deel uit van de Veiligheidsregio IJsselland. Deze begroting is gebaseerd van het financieel kader zoals deze werd uitgewerkt in het vastgestelde organisatie- en formatieplan van de "eenheid bedrijfsvoering".
k. De raming van de bijkomende personeelslasten (bijvoorbeeld toelagen onregelmatigheid, piket en garantiebedragen) zijn gebaseerd op de werkelijke kosten over de maanden januari en februari van 2014.
l. De vergoedingen aan de brandweervrijwilligers zijn met indexering gebaseerd op de gehouden inventarisatie van de werkelijke uitgaven 2011 door het deelproject Personeel in het project Vorming Brandweer. Ervaringscijfers zijn in de regionale organisatie nog niet beschikbaar.

m. De vervangingsinvesteringen van het brandweermaterieel zijn gebaseerd op de in het deelproject Materieel en Gebouwen gehouden inventarisatie in 2012. De afschrijving is geraamd conform de vastgestelde termijnen. De begrote vervangingsinvesteringen (> € 5.000) over de jaren 2015-2018 zijn intern afgestemd.

2.3. Begrotingsresultaten 2015-2018

Hieronder een overzicht begroting 2015 en meerjarenramingen 2016-2018 op hoofdlijnen en verdeeld in tien categorieën. Voor de vergelijking is de kolom begroting 2014 opgenomen. De bedragen per categorie wijken af met de oorspronkelijke begroting 2014. De totale omvang is het bedrag hetzelfde gebleven, maar er zijn wat verschuivingen geweest in de categorieën/programma's. Voor een beter inzicht zijn er twee categorieën (rente en beheerskosten) toegevoegd in vergelijking met begroting 2014. Deze verschuivingen zijn ontstaan naar aanleiding van de eerste ervaringen en uitwerking van de interne beheersbegroting.

In hoofdstuk 3 wordt een toelichting gegeven per categorie.

Tabel 1: overzicht begroting en meerjarenramingen.

EXPLOITATIE VEILIGHEIDSREGIO IJSSELLAND

bedragen x € 1.000

	Begroting 2014	**Begroting 2015**	**Meerjarenraming** 2016	2017	2018
Exploitatiekosten					
1. Personeel	-24.662	**-25.100**	-25.090	-25.080	-25.070
2. Huisvesting	-4.400	**-4.419**	-4.419	-4.419	-4.419
3. Brandweermaterieel	-4.902	**-4.879**	-4.954	-5.029	-5.104
4. Opleiden & Oefenen	-2.655	**-2.683**	-2.683	-2.683	-2.683
5. Automatisering & verbindingen	-1.796	**-1.813**	-1.813	-1.813	-1.813
6. Rente	-1.980	**-2.004**	-2.004	-2.004	-2.004
7. Beheerskosten	-1.348	**-1.358**	-1.358	-1.358	-1.358
8. Overige kosten	-1.584	**-1.455**	-1.455	-1.455	-1.455
Exploitatiebaten					
9a. Diverse opbrengsten	694	**723**	723	723	723
9b. Bijdrage GGD	2.560	**2.600**	2.600	2.600	2.600
Totaal exploitatiekosten	**-40.073**	**-40.388**	**-40.453**	**-40.518**	**-40.583**
Algemene dekkingsmiddelen					
10a. Rijksbijdrage V en J:					
V&J - BDUR structureel	4.420	**3.979**	3.979	3.979	3.979
V&J - BDUR btw-compensatie	1.280	**1.726**	1.726	1.726	1.726
V&J - BDUR incidenteel	50	**-**	-	-	-
10b. Gemeentelijke bijdragen	34.175	**34.140**	34.140	34.140	34.140
Totaal bijdragen	**39.925**	**39.845**	**39.845**	**39.845**	**39.845**
Exploitatieresultaat zonder aanvullende bezuiniging	**-148**	**-543**	**-608**	**-673**	**-738**
11a. Eerste bezuinigingsmaatregelen	148	213	278	343	408
11b. Aanvullende bezuinigingen		330	330	330	330
Totaal bezuinigingsopdracht	**148**	**543**	**608**	**673**	**738**
Exploitatieresultaat na bezuinigingen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

3. Toelichting exploitatiebegroting 2015-2018

In dit deel van de begroting wordt voor zover van informatieve waarde per categorie een korte toelichting op de begrotingscijfers 2015 en indien nodig op de meerjarenramingen gegeven. De begrotingscijfers zijn zoveel mogelijk gerubriceerd naar herkenbare categorieën. Ten opzichte van 2014 zijn er twee categorieën toegevoegd. Hier is de kolom begroting 2014 ook op aangepast, waarbij het totaal van de begroting ongewijzigd is gebleven.
De toelichting op de exploitatie volgt de nummering van de categorieën uit de tabel 1. Hierna volgt eerst een toelichting op de gehanteerde werkwijze voor de toedeling van de indirecte kosten aan de beleidsprogramma's.

3.1. Kosten programma's

In de onderliggende gedetailleerde ramingen in de begroting worden alle baten en lasten zoveel mogelijk rechtstreeks geraamd en verantwoord bij de zes programma's:

- Veiligheid
- Brandweer
- Meldkamer
- Gemeenten
- GHOR
- Bestuur

Het totaal van de exploitatiebegroting over 2015 bedraagt € 40 miljoen. Hiervan kan € 27,2 miljoen rechtstreeks worden toegerekend aan de programma's. De ramingen van alle ondersteunende diensten: bedrijfsvoering (inclusief huisvesting), bestuursondersteuning en directie komen uit op € 12,8 miljoen.

Voor de toedeling van deze indirecte kosten aan de programma's wordt gebruik gemaakt van een stabiele en duidelijke verdeelsleutel. Namelijk het aandeel van de formatie van het organisatieonderdelen dat is belast met het programma in de totale formatie. Op deze wijze is sprake van een simpele en toegankelijke verdeling van de indirecte kosten. De formatie is een redelijk vaste factor waarmee een stabiel beeld wordt verkregen. Voor de toerekening van de indirecte kosten kunnen diverse toedelingsmethoden worden gebruikt. Belangrijker is de budgetbewaking van de kosten bij de ondersteunende diensten door verantwoordelijke budgethouders binnen de Veiligheidsregio.

Bij de berekening van de verdeelsleutel worden zoals gebruikelijk de brandweervrijwilligers voor 25% meegewogen. Hieronder in tabelvorm de verdeelsleutel voor de verdeling van de indirecte kosten aan de programma's.

Tabel 2: Verdeling indirecte kosten.

PROGRAMMA	aandeel in	
	fte	%
a. Brandweer	395,10	94,03%
- beroepsbrandweer	191,10	
- vrijwilligers (816 x 25%)	204,00	
b. Meldkamer	7,60	1,81%
c. Veiligheid(sbureau)	8,11	1,93%
d. GHOR	8,94	2,13%
e. Gemeenten	0,44	0,10%
f. Bestuur	0,00	0,00%
Totaal	**420,19**	100,00%

Bij de toelichting op de beleidsprogramma's wordt de exploitatie gepresenteerd in twee onderdelen, te weten de directe kosten bij de programma's en de toegerekende indirecte kosten.

1. Personeel

Het totaal aan geraamde personeelslasten bedraagt € 25,1 miljoen. De indexering is verwerkt conform de technische uitgangspunten (zie bijlage 1). Het uitgangspunt voor de raming van de personeelskosten over 2015 is de formatieomvang met 298,22 fte en de kwalitatieve schaalindeling hiervan. Voor de brutosalarissen inclusief vakantietoelage en eindejaarsuitkering een raming met € 14.007.000.
De geraamde vergoedingen aan het personeel is gebaseerd op de in de maanden januari en februari 2014 betaalde garantietoelagen, toelagen voor onregelmatigheid, beschikbaarheid en levensloop. In totaal een geraamd bedrag van € 1.854.000.
Voor sociale lasten en overige personeel gerelateerde kosten is € 5.419.000 geraamd. De raming van de vergoeding aan de brandweervrijwilligers (€ 3.820.000) is evenals over 2014 gebaseerd op de inventarisatie die over 2011 is gehouden door het deelproject Personeel. Op dit punt zijn nog geen ervaringscijfers beschikbaar.

In de meerjarenramingen is het uitgangspunt dat de lasten per saldo elk jaar licht afnemen. Dit moet mogelijk zijn door het terugdringen van overwerk en het geleidelijk vervallen van garantietoelagen bij in- en uitstroom. Dit is conform de afspraken in het Sociaal Plan.

2. Huisvesting

Voor de 35 brandweerkazernes en -posten in de regio is het uitgangspunt dat deze in eigendom van de gemeenten blijven. Er zijn in 2013 huurcontracten afgesloten met de gemeenten. De huurprijs is gebaseerd op de kosteninventarisatie van de huisvesting in de 0-meting.

De huurprijs, die de Veiligheidsregio betaalt aan de gemeenten, bestaat uit het deel gemiddelde kapitaallasten van de brandweerpost, het deel van het gemiddelde bedrag voor het groot onderhoud (inclusief 21% btw) en het deel van de verzekeringskosten van de eigenaar.
De huurprijs voor 2015 is gelijk aan die van 2014, conform artikel 9.2 van de algemene bepalingen bij de huurovereenkomsten.
De lasten voor energie, schoonmaak, belastingen en dagelijks onderhoud worden rechtstreeks door de hurende partij (de Veiligheidsregio) voldaan aan externe leveranciers en maken geen deel uit van de huursom. De ramingen voor energie, schoonmaak, belastingen en dagelijks onderhoud zijn, afgezien van de prijsindexering met 0,75%, gelijk aan die van de begroting 2014.

Voor negen brandweerkazernes is een uitzondering gemaakt. Deze kazernes zijn tijdelijk in eigendom genomen door de Veiligheidsregio. Met deze tijdelijke overdracht is vermeden dat de btw-herzieningstermijn op gebouwen jonger dan 10 jaar wordt toegepast. Bij de overgang naar huur moest anders in de geldende fiscale regelgeving de gecompenseerde btw naar rato van het aantal verstreken jaren door de betreffende gemeenten worden terugbetaald aan de Belastingdienst. Regiobreed zou hier een bedrag van ± € 3 miljoen mee zijn gemoeid.

Bij de start van de nieuwe Veiligheidsregio IJsselland op 1 januari 2014, is een belangrijk deel van de primaire processen ondergebracht in de vier clusters, met de brandweerkazernes van Kampen, Zwolle, Hardenberg en Deventer als voornaamste kantoren. In het pand van de GGD aan de Zeven Alleetjes zijn nu nog ondergebracht de directie, de medewerkers van BBO, Veiligheidsbureau en GHOR en de gehele eenheid Bedrijfsvoering.
In het jaar 2014 vindt besluitvorming plaats over de gewenste verkoop van het pand aan de Zeven Alleetjes aan de gemeente Zwolle. Daarnaast vindt een herbezinning plaats over de huisvesting van de GGD.
In de lijn van de oorspronkelijke plannen om gefaseerd alle medewerkers van de Veiligheidsregio, inclusief die van bedrijfsvoering, te huisvesten in de brandweerkazernes vindt in 2014 besluitvorming plaats over deze verhuisbeweging. Dit tegen het licht van de kostengevolgen voor de VR, vanwege de noodzakelijke investeringen in de brandweerkazernes en voor de GGD, vanwege het vertrek van de VR als huurder uit de Zeven Alleetjes.
In de loop van 2015 vindt de volledige verhuizing van de medewerkers van de VR naar de brandweerkazernes plaats. De brandweerkazerne van Zwolle aan de Marsweg vormt hierin de hoofdvestiging, van waaruit de directie, Bestuursondersteuning, Veiligheidsbureau, GHOR en bedrijfsvoering het werk doen.

In bijlage 4 staat de specificatie van de brandweerkazernes welke op 1-1-2014 zijn overgenomen en tegen welke boekwaarde. Na het verstrijken van de 10 jaarstermijn worden de kazernes weer tegen de boekwaarde terug geleverd aan de gemeenten. Op beide overdrachtsmomenten geen voor- of nadeel voor gemeente of Veiligheidsregio. In de begroting wordt uitgegaan van 3,5% aan rentelasten voor het aantrekken van vreemd vermogen voor de aankoop gedurende de periode van eigendom.

3. Brandweermaterieel

Alle exploitatielasten van het brandweermaterieel zijn, afgezien van de prijsindexering met 0,75%, gelijk aan de programmabegroting 2014.

Met ingang van 1-1-2014 heeft de Veiligheidsregio de boekwaarde van al het brandweermaterieel overgenomen van de gemeenten.
De gemeentelijke bijdragen uit de 0-meting zijn gebaseerd op de gemiddelde kapitaallasten van alle aanwezige brandweermaterieel. Hierdoor heeft de organisatie structureel voldoende middelen om de noodzakelijke vervangingsinvesteringen te doen. Voor het verschil tussen de in een specifiek begrotingsjaar te ramen kapitaallasten en de gemiddelde kapitaallasten wordt een storting in c.q. onttrekking aan de hiervoor ingestelde egalisatiereserve gedaan. Per saldo wordt in 2015 een storting in de egalisatiereserve geraamd van € 242.000.
De vervangingsinvesteringen van het brandweermaterieel zijn gebaseerd op de in het deelproject Materieel en Gebouwen gehouden inventarisatie in 2012. De geraamde vervangingsinvesteringen (aanschaffingen >€ 5.000) over de jaren 2015-2018 zijn afgestemd en gebaseerd op de in de financiële uitgangspunten vastgelegde afschrijvingstermijnen en vervangingswaarden. De vervangingswaarden zijn actueel en niet geïndexeerd met 0,75%. Op bijlage 2 het overzicht van de materiële activa. Door het vakteam Beheer & Techniek wordt kritisch beoordeeld of de vervanging wel noodzakelijk is. De bijlage 2 is gebaseerd op gedetailleerde specificaties die bij het vakteam Financiën ter beschikking zijn.

De jaarlijkse toename van de kosten van het brandweermaterieel wordt veroorzaakt door het btw-effect op de vervangingsinvesteringen, de kapitaallasten voor vervanging zijn nog zonder btw.

4. Opleiden & oefenen

De raming van de lasten voor het opleiden en het oefenen, zijn de geïndexeerde tellingen van de 11 gemeentebegrotingen 2012 aangevuld met de raming over 2014 van de bestaande Veiligheidsregio. Dit voor 2015 geïndexeerd met 0,75%. Op dit moment wordt gewerkt aan een regionaal opleidingsplan. In het meerjarenbeeld zijn geen mutaties in de kosten voorzien.

5. Automatisering & verbindingen

De feitelijke ontwikkeling van de kostenvraag voor de ICT in de nieuwe veiligheidsregio blijft nog lastig in te schatten, er zijn nog geen ervaringscijfers. De ramingen voor de nieuwe ICT-omgeving met regionale afstemming is mede tot stand gekomen door gebruikmaking van gegevens van een tweetal vergelijkbare veiligheidsregio's. Afgezien van de prijsindex met 0,75% wordt door de vorming van de gezamenlijke eenheid bedrijfsvoering in deze kostencategorie ook rekening gehouden de inbrengbudgetten van de GGD aan deze eenheid.

6. Rente

Ten opzichte van de vorige begroting 2014 is de categorie rente nu ook afzonderlijk zichtbaar gemaakt. Evenals vorig jaar hanteren we voor huisvesting 3,5% en voor het materieel 4,5%. In 2014 en 2015 zullen we ervaringscijfers moeten verkrijgen voor onze treasuryfunctie. Ook gaan we de gehanteerde percentages opnieuw beoordelen en mogelijke structurele voordelen meenemen bij de invulling van de bezuinigingsopdracht. De veiligheidsregio probeert binnen de geldende regelgeving op dit vlak zoveel mogelijk met kort geld te lenen. Hiermee maken we optimaal gebruik van de lage rentepercentages, hetgeen incidentele rentevoordelen oplevert. Deze incidentele rentevoordelen gaan deel uitmaken van de tussentijdse bestuursrapportage.

7. Beheerskosten

Ook de categorie beheerskosten is nieuw ten opzichte van de begroting 2014. Dit zijn voornamelijk kosten van de bedrijfsvoering. Afgezien van de prijsindex met 0,75% wordt door de vorming van de gezamenlijke eenheid bedrijfsvoering in deze kostencategorie ook rekening gehouden de inbrengbudgetten van de GGD aan deze eenheid.

8. Overige

Alle niet onder de voorgaande categorieën onder te brengen posten zijn hier geraamd. Ook bij deze restcategorie wordt afgezien van de prijsindex met 0,75% door de vorming van de gezamenlijke eenheid bedrijfsvoering in deze kostencategorie ook rekening gehouden de inbrengbudgetten van de GGD aan deze eenheid.

9a. Opbrengsten

De geraamde opbrengsten zijn gebaseerd op de begrotingen 2012 van de 0-meting en aangevuld met de geraamde opbrengsten bij de Veiligheidsregio. Voor 2015 zijn de opbrengsten ook met 0,75% geïndexeerd. Er is wel sprake van een omzetrisico, niet alle onderliggende afspraken zijn actueel in beeld. De basis zijn de opbrengsten uit de 0-meting over 2012 bij de gemeentelijke brandweerkorpsen.
De Veiligheidsregio IJsselland heeft een verordening (inclusief tarieventabel) vastgesteld om inkomsten te kunnen heffen.

9b. Bijdrage GGD

De gezamenlijke eenheid bedrijfsvoering maakt deel uit van de Veiligheidsregio IJsselland. De begroting is gebaseerd op het financieel kader zoals deze werd uitgewerkt in het vastgestelde organisatie- en formatieplan van de "eenheid bedrijfsvoering". De bijdrage van de GGD in deze eenheid is gebaseerd op het door de GGD ingebrachte financieel kader.

10. Algemene dekkingsmiddelen

De dekking voor de exploitatie van de Veiligheidsregio valt uiteen in twee posten.
10a. Rijksbijdragen van het ministerie van Veiligheid & Justitie (V&J);
10b. Bijdragen van de 11 gemeenten.

10a. Rijksbijdrage van het ministerie van Veiligheid en Justitie

Van V&J wordt een "Brede Doel Uitkering Rampenbestrijding (BDUR) ontvangen. Jaarlijks worden in de maanden juni en december van het ministerie budgetcirculaires BDUR ontvangen. Hierin wordt de te ontvangen bijdrage voor de Veiligheidsregio bekend gemaakt.

In de begroting 2015 zijn de voorlopig geldende bedragen uit de decembercirculaire 2013 van V&J opgenomen. Uit de begrotingsopstelling blijkt dat de rijksbijdrage bestaat uit twee delen. Een structureel deel van € 3.979.338 en het btw-compensatie deel met € 1.725.810.
Opgemerkt wordt dat in de vergelijkende cijfers een bedrag van € 458.000 aan bestaande btw-compensatie in 2014 deel uitmaakt van de BDUR. Dit bedrag maakt vanaf 2015 deel uit van de btw-compensatie. Het totaal is nagenoeg ongewijzigd gebleven. Vanaf 1-1-2014 kan de btw op de brandweerzorg niet meer worden gecompenseerd. Als compensatie ontvangen de Veiligheidsregio's een (ontoereikende) bijdrage voor dit nadeel.

10b. Bijdragen van de 11 gemeenten

De basis voor de bijdragen van de gemeenten zijn de uitkomsten van de financiële 0-meting die werden vertaald in de eerdere begroting voor het jaar 2014.
De cijfers van 2014 zijn geïndexeerd voor lonen en prijzen conform de technische uitgangspunten zoals in de bijlage 1 is toegelicht. Daarnaast wordt in de tabel de in te vullen aanvullende taakstelling zichtbaar gemaakt. De invulling hiervan leidt daadwerkelijk tot een vermindering van de gemeentelijke bijdrage.

Tabel 3: Opbouw gemeentelijke bijdrage 2015.

Bijdrage 2014 incl. maatwerk	**€**	**34.175.400**
maatwerkafspraken 2014	€	-95.306
Bijdrage 2014 excl. maatwerk	**€**	**34.080.094**
(na afronding 0-meting, zie bijlage 5b bijdrage 2014)		
bezuinigingen in 2015:		
aanvullende taakstelling vanaf 2015	€	-330.000
subtotaal	**€**	**33.750.094**
BIJ: loonindex (2,00%) en prijsindex (0,75%) 2015	€	356.246
bijdrage 2015 excl. maatwerk	**€**	**34.106.340**
maatwerkafspraken 2015	€	33.419
= Bijdrage 2015 gemeenten	**€**	**34.139.759**
(zie bijlage 5 voor specificatie bijdrage per gemeente)		

De specifieke bijdrage per gemeente wordt berekend conform de besluitvorming in het Algemeen Bestuur over de keus ten aanzien van de verdeelmethode. Op deze bijlage 5 zijn nu voor een beter inzicht tevens de gemaakte maatwerkafspraken op het vlak van de continuering van de advisering van eenvoudige taken afzonderlijk zichtbaar gemaakt. In deze gemeenten worden de eenvoudige taken tijdelijk nog verricht door personeel in loondienst van de VRIJ. Bij de meeste gemeenten werden deze eenvoudige taken al in de afronding van de financiële 0-meting verrekend en door hen zelf uitgevoerd.
De bijdrage per gemeente wordt in een afzonderlijke bijlage 5 gepresenteerd in een vast aandeel, tijdelijk maatwerkdeel en gewenningsbijdrage.

11. Omvang bezuinigingsopdracht

Aan het begrotingsresultaat(tekort) voor aanvullende bezuinigingen liggen een aantal oorzaken ten grondslag. In de onderstaande tabel een weergave van de opbouw van de bezuinigingsopdracht. De aanvullende netto-besparing voor de gemeenten gaat in vanaf 2015.

Tabel 4: Omvang bezuinigingsopdracht (bedragen x € 1.000)

Omvang bezuinigingsopdracht	2015	2016	2017	2018
a. nadelig BTW-effect (oplopend tot 800 in 2024)	123	198	273	348
b. effecten (aflopend) sociaal plan	90	80	70	60
c. extra bezuinigingsopdracht	330	330	330	330
totaal	**543**	**608**	**673**	**738**

Naast het eerder belichte btw-nadeel moet in de beginjaren rekening worden gehouden met de extra (reis)kosten van het Sociaal Plan. In de meerjarenramingen is het uitgangspunt dat de lasten per saldo elk jaar met ongeveer € 10.000 af gaan nemen. Dit moet mogelijk zijn door het terugdringen van overwerk en het geleidelijk vervallen van garantietoelagen bij in- en uitstroom van personeel. Dit is conform de afspraken in het Sociaal Plan.
Bij de bestuurlijke afronding in 2013 van de voorstellen voor het financieel kader van de nieuwe Veiligheidsregio inclusief de regionale brandweer werd door de Veiligheidsregio IJsselland voorgesteld om door de nieuwe organisatie niet alleen zelf de nadelige effecten van de btw-compensatie en de geraamde kosten van het sociaal plan op te vangen, maar daarnaast werd voorgesteld om vanaf 2015 aanvullend een taakstelling op te nemen. Deze aanvullende taakstelling met € 330.000 leidt tot een verlaging van de gemeentelijke bijdrage aan de veiligheidsregio c.q. regionale brandweer. Zoals verwoord bij de inleiding onder hoofdstuk 1.4 in totaliteit een kostenreductie met 10% op het brandweerbudget.
Deze netto besparing is conform hoofdstuk 8 uit de Nota financiële uitgangspunten en kaders voor de begroting over de voorstellen van het financieel kader 2014-2017.

Structureel

Het becijferde btw-nadeel loopt tot 2024 nog jaarlijks met circa € 75.000 op naar een totale omvang met € 800.000. Dit betekent samen met de aanvullende netto besparing van € 330.000 een op termijn te realiseren omvang aan besparingen van € 1.130.000 voor de Veiligheidsregio IJsselland.

Invulling taakstellende bezuinigingsopdracht

Zoals hiervoor aangegeven heeft de Veiligheidsregio IJsselland vanaf 2015 een aanvullende taakstelling van € 330.000 voorgesteld waardoor de gemeentelijke netto bijdrage met dit bedrag afneemt. Daarnaast speelt de jaarlijks oplopende taakstelling van € 75.000 door de ontoereikende btw-compensatie in de BDUR.
Beide taakstellingen samen leiden tot een te realiseren bezuinigingstaakstelling voor de Veiligheids-regio IJsselland van € 543.000 in 2015. Meerjarig loopt deze nog in te vullen bezuinigingstaakstelling op van € 543.000 in 2015 naar een maximale omvang met € 1.130.000 in 2024.

Ter voorbereiding op de invulling van de structurele bezuinigingen wordt een interne commissie samengesteld. Deze commissie gaat starten nadat de begroting 2015 en de jaarrekening 2013 zijn afgerond. De voorstellen van deze commissie zullen eerst in het regionaal managementteam worden gewogen en uiteindelijk worden vertaald in een bestuurlijke nota.

In de tussentijdse rapportages zal een "paragraaf bezuinigingen" worden opgenomen. Op deze wijze kan de invulling van de bezuinigingstaakstelling continu worden gevolgd.

Ambities, beleidsintensiveringen, innovaties en (door)ontwikkelingen
In dezelfde periode als de samenstelling van deze (meerjaren)begroting 2015-2018 wordt hard gewerkt aan het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2015-2018. In dit nieuwe plan zullen de strategische doelen en ambitie per programma worden benoemd.
De ambities, beleidsintensiveringen, innovaties en (door)ontwikkelingen zullen hand in hand moeten gaan met efficiency – slimmer werken.
Voor nieuw geld zullen we zelf oud geld moeten vinden. De ambitie elk jaar zal zijn om de gemeentelijke bijdrage niet te laten toenemen. Om dit te bereiken zal gebruik worden gemaakt van alle geledingen binnen de organisatie. De beste plannen voor innovatie / slimmer werken zijn daar te vinden. Dit wordt een belangrijk spoor bij de (door)ontwikkeling van de nieuwe organisatie.

4. Programma's

4.1. Programma Veiligheid

Beleidskader

Wij werken aan het voorkomen, beperken en bestrijden van rampen en crises. Onze strategische doelen hierbij zijn:

1. Wij blijven in samenwerking met de hulpdiensten en crisispartners zorgen voor een betrouwbare, op zijn taak toegeruste crisisorganisatie. Hiertoe bevorderen we dat crisisfunctionarissen:
    - competent zijn;
    - opgeleid, getraind en geoefend zijn conform het risicoprofiel;
    - informatie gestuurd optreden;
    - in crisisruimten werken die voldoen aan de eisen.
2. Wij leveren een bijdrage aan het risicogericht werken in onze regio, door:
    - te participeren in samenwerkingsverbanden rondom de geprioriteerde risico's. Doel van een samenwerkingsverband is, om in overeenstemming met de betrokken partners te werken aan een gezamenlijke aanpak die bijdraagt aan het voorkomen, beperken en bestrijden van het specifieke risico.
3. Wij dragen bij aan het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven, door:
    - het thema zelfredzaamheid een plek te geven in de operationele voorbereiding;
    - crisisfunctionarissen aan te leren hoe om te gaan met de inzet van burgers en bedrijven tijdens crises;
    - bij incidentevaluaties de inzet van burgers en bedrijven in beeld te brengen.

Wat willen we bereiken?

We willen bereiken dat:

1. De crisisorganisatie bestaat uit competente crisisfunctionarissen.
2. Alle sleutelfunctionarissen die deel uitmaken van de crisisteams, zijn opgeleid en geoefend volgens het MOTO plan.
3. Alle sleutelfunctionarissen die deel uitmaken van de crisisteams, de beschikking hebben over relevante informatie en zijn getraind in het gebruik.
4. De werkruimten van de crisisteams voldoen aan de eisen en wensen van de gebruikers, binnen redelijkheid van financiële consequenties en passend in de reguliere begroting.
5. We participeren in 2 samenwerkingsverbanden. Doel van een samenwerkingsverband is, om in overeenstemming met de betrokken partners te werken aan een gezamenlijke aanpak die bijdraagt aan het voorkomen, beperken en bestrijden van het specifieke risico.
6. Het thema zelfredzaamheid een substantieel onderdeel uit maakt van onze operationele voorbereiding.
7. We bij iedere incidentevaluatie ook de inzet van burgers en bedrijven in beeld brengen.
8. De crisisorganisatie blijft voldoen aan de operationele prestaties.

Wat doen we daarvoor?

- We stimuleren een zorgvuldige toepassing van de werving- en selectieprocedure voor sleutelfunctionarissen, zoals beschreven in de Personele Regeling Operationele Functies.
- We bieden de sleutelfunctionarissen opleidingen, trainingen en oefeningen aan conform ons risicoprofiel, die ertoe bijdragen dat zij toegerust zijn op hun taak in de crisisorganisatie. Opleidingen, trainingen en oefeningen bieden we aan in de vorm van een MOTO-cyclus van 18 maanden. De MOTO-cyclus beschrijven we in het MOTO-plan en sluiten we af met een oefening van de complete crisisorganisatie. De oefening gebruiken we eveneens als systeemtoets om de operationele prestaties van de crisisorganisatie in beeld te brengen.

- We stimuleren dat de sleutelfunctionarissen beschikken over relevante informatie en dat zij zijn getraind in het gebruik. Informatie splitsen we op in preparatieve informatie en repressieve informatie. Preparatieve informatie maken we beschikbaar en toegankelijk in de vorm van informatiekaarten (voor geprioriteerde risico's en wettelijk verplichte planvormen), geografische data of administratieve data.
- Repressieve informatie maken we beschikbaar in het LCMS.
- We beheren de crisisruimten zodanig dat deze 24/7 operationeel beschikbaar zijn voor de crisisteams. Daarnaast beschikken we voor de teams ROT en RBT over een uitwijklocatie wanneer de crisisruimten niet toegankelijk zijn.
- We nemen deel aan twee samenwerkingsverbanden, 1 met betrekking tot ons geprioriteerde risico hoog water en een tweede nog vorm te geven samenwerkingsverband met betrekking tot 1 van de andere 4 geprioriteerde risico's. Doel van een samenwerkingsverband is, om in overeenstemming met de betrokken partners te werken aan een gezamenlijke aanpak die bijdraagt aan het voorkomen, beperken en bestrijden van het specifieke risico.
- We verwerken het thema zelfredzaamheid in onze operationele voorbereiding.
- We evalueren conform ons evaluatiebeleid. Resultaat van iedere incident evaluatie is dat we een scherper beeld hebben van het voldoen aan de operationele prestaties, we de inzet van burgers en bedrijven rondom het incident in beeld hebben gebracht en we punten hebben geconstateerd waarop we de crisisorganisatie kunnen verbeteren.

Wat gaat het kosten?

Programma VEILIGHEID	begroting 2014	begroting 2015	meerjarenramingen x € 1.000		
			2016	2017	2018
Exploitatielasten programma (directe kosten)	€ 997.846	€ 981.437	€ 982	€ 982	€ 982
Exploitatiebaten programma (directe baten)	€ -18.079	€ -18.215	€ -18	€ -18	€ -18
Kapitaallasten programma	€ 13.925	€ 13.578	€ 13	€ 13	€ 13
Kostenaandeel ondersteuning en directie (indirecte kosten)	€ 243.240	€ 246.973	€ 247	€ 247	€ 247
Totaal	**€ 1.236.932**	**€ 1.223.774**	**€ 1.224**	**€ 1.224**	**€ 1.224**

4.2. Programma Brandweer

Beleidskader

De Wet veiligheidsregio's omschrijft de taken van de brandweer en geeft in nadere regels vereisten voor de kwaliteit en kwantiteit van de organisatie en de uitvoering. Veiligheidsregio IJsselland legde structuren en kaders daarvoor vast in het Organisatieplan, in het Dekkingsplan en in het Eindrapport Werkgroep Continuïteit VTH-taken Brandveiligheid. Bij de samenstelling van deze plannen en rapporten maakten we mede gebruik van landelijke notities en rapportages op deze terreinen.

In dit programma geven we eerst een overzicht van algemene doelen en aansluitend van specifieke doelen voor de taakgebieden Risicobeheersing, Repressie, Vakbekwaamheid, Beheer en Techniek.

Wat willen we bereiken?

1. We willen zien of de processturing werkt zoals beoogd.
We hebben in het Organisatieplan gekozen voor processturing waarbij het voor de brandweer draait om de vier hoofdprocessen: repressie, risicobeheersing, vakbekwaamheid en beheer & techniek. Processturing betekent: we leggen werkwijzen en verantwoordelijkheden vast zodat het gewenste resultaat met grote zekerheid wordt bereikt.

2. We willen sturen op prestaties.
Volgens het Organisatieplan stuurt het management op prestaties, in het bijzonder op beheer van met name personeel en financiën, ofwel integraal management.

3. We optimaliseren de benutting van gebouwen.
Dit betreft de herhuisvesting aan de Marsweg in samenhang met de werkplekken in de andere (cluster) kazernes, de verwachte organisatieontwikkeling, het Nieuwe Werken en plaats- en tijd onafhankelijk werken.

4. We ontwikkelen het leiderschap binnen de organisatie.
De nieuwe organisatie en de inrichting daarvan overeenkomstig de omschreven doelen (procesgericht werken, het Nieuwe Werken en plaats- en tijd onafhankelijk werken) vereisen doorontwikkeling van de leidinggevenden.

5. We willen zicht hebben op de toekomstige beschikbaarheid en behoefte aan brandweervrijwilligers.
Landelijke onderzoeken laten dalingen zien in de beschikbaarheid van vrijwilligers in de komende jaren. Dit geldt ook voor de brandweer.

Wat doen we daarvoor?

- We peilen de werking van de processturing en sturen zo nodig bij.
- We stellen prestatie- of effectindicatoren vast.
- We realiseren de herhuisvesting aan de Marsweg in samenhang met de werkplekken in de andere (cluster) kazernes, de verwachte organisatieontwikkeling, het Nieuwe Werken en plaats- en tijd onafhankelijk werken (onder voorbehoud van verkoop van de Zeven Alleetjes).
- De leidinggevenden volgen leiderschapstrainingen overeenkomstig het daarvoor opgestelde programma.
- We laten een verkenning uitvoeren naar de toekomstige beschikbaarheid en behoefte aan brandweervrijwilligers in onze regio.

Deze algemene doelen worden hieronder voor de verschillende taakgebieden verder uitgewerkt.

Risicobeheersing

Ontwikkelingen

Het trachten te voorkomen dat brand ontstaat en het beperken van ongevallen en schade bij brand krijgt steeds meer aandacht. Dit betekent dat we inzetten op het geven van voorlichting over brandveiligheid.
De regionalisering heeft grote gevolgen voor het vakgebied 'Risicobeheersing'. Immers, waar vóór 2014 ieder brandweerkorps zijn eigen afspraken maakte met de gemeentelijke afdelingen die zich bezig hielden met vergunningen, toezicht en/ of ruimtelijke ordening, gebeurt dat nu vanuit één punt voor alle elf aangesloten gemeenten. We leveren wat dit betreft maatwerk. We accepteren verschillen tussen gemeenten en maken op basis daarvan keuzes volgens het principe: gelijke gevallen, gelijk behandelen. Wij hebben aandacht voor toezicht en handhaving en de samenwerking met partners op dat gebied, in het bijzonder in het kader van de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD).

Wat willen we bereiken?

1. Het beperken en voorkomen van brand en van ongevallen bij brand bij burgers, bedrijven en instellingen.
2. Het terug dringen van het aantal onterechte en ongewenste meldingen.
3. Het bekend zijn van objectinformatie, de resultaten van brandonderzoek en het risicoprofiel bij de repressieve ploegen.
4. Het beschikbaar hebben van voldoende bluswater in de gehele regio.

Wat doen we daarvoor?

1.
    a. We geven invulling aan de rol van bevoegd gezag ten aanzien van BRZO-bedrijven en vervullen de wettelijke taak van adviseur externe veiligheid;
    b. We verlenen ontheffingen van de routering gevaarlijke stoffen;
    c. We maken per aangesloten gemeente heldere afspraken over de te leveren inspanning op het gebied van advisering i.k.v. ruimtelijke ordening, Wabo, Brandbeveiligingsverordening, APV, bij evenementen en bij tijdelijke bouwwerken, en over het toezicht hierop en de handhaving hiervan;
    d. We zorgen voor de uitvoering van de afspraken bij het vorige punt op een regionaal geharmoniseerde wijze;
    e. We maken afspraken met de RUD over het kennispunt brandveiligheid;
    f. We maken burgers, bedrijven en instellingen bewust van veilige en onveilige situaties (project brandveilig leven) en proberen zodoende het aantal incidenten te beperken, door:
        - Actieve deelname aan de landelijke brandpreventiecampagne
        - Het geven van voorlichting aan burgers, bedrijven en instellingen
        - Het digitaal beschikbaar stellen van informatie en voorlichtingsmateriaal
2. We zetten op papier hoe we het aantal onterechte en ongewenste meldingen terug willen dringen en voeren dit plan uit.
3. We geven de repressieve ploegen instructie over objectinformatie, de resultaten van brandonderzoek en het risicoprofiel.
4. We stellen bluswaterbeleid op en onderhouden het contact met Vitens voor het onderhoud van brandkranen.

Repressie

Ontwikkelingen

- Opkomsttijden in relatie tot preventie;
- In verbinding met de (lokale) samenleving;
- Modernisering repressie;
- Landelijke samenwerking.

Wat willen we bereiken?

Repressie richt zich op het optreden van de brandweer bij incidenten en calamiteiten. We baseren het optreden op een goede basisbrandweerzorg, uitgevoerd op lokaal niveau, volgens operationele grenzen en stevig bouwend op de vrijwilligheid nu en in de toekomst.

Wat doen we daarvoor?

- Uitvoering van de wettelijke taak: zorgdragen voor het optreden bij branden en ongevallen.
- Opstellen van een nieuw dekkingsplan in 2014. Dit dekkingsplan wordt onderdeel van het meerjarenbeleidsplan Veiligheidsregio IJsselland 2015 – 2018. Uitgangspunt hierbij is dat de opkomsttijden van de brandweer voldoen aan de wettelijke normen. Alleen daar waar de eisen niet haalbaar zijn, wordt bestuurlijk gemotiveerd afgeweken.
- Periodiek rapporteren over gehaalde opkomsttijden afgezet tegen het bestuurlijk vastgestelde dekkingsplan.
- Het implementeren en beheren van het grootschalig basis brandweeroptreden.
- Uitvoeren van de regionale specialistische taken natuurbrandbestrijding, beheersing waterongevallen, bestrijding ongevallen met gevaarlijke stoffen en technische hulpverlening.
- Implementeren en uitvoeren, als één van de vijf regio's, van de landelijke specialistische taak Technische Hulpverlening.
- Implementeren van de leidraad Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen waarbij IJsselland ambitie heeft om deze specialistische taak landelijk uit te voeren.
- Uitruk op maat leveren zodat de burger de snelst mogelijke brandweerzorg krijgt.
- De brandweer levert een kritische beschouwing op de alarmering, mede met het oog op de druk van de vrijwilliger. Het terugdringen van de nodeloze OMS-meldingen is daarbij één van de uitwerkingen.
- 100% van de daadwerkelijke incidenten worden nabesproken met de klant.
- Het brandweerpersoneel voldoet aan de wettelijk gestelde eisen (Besluit Veiligheidsregio's).
- Het uitvoeren van samenwerkingsafspraken binnen de Veiligheidsregio in het kader van: het grootschalig optreden in multidisciplinair verband.
- We werken in lijn met de landelijke ontwikkelingen en daarmee vanzelfsprekend samen met omliggende regio's, in het bijzonder de samenwerking met Oost 5.

Vakbekwaamheid

Wat willen we bereiken?

Vakbekwaamheid richt zich op het behalen en behouden van het wettelijk vastgestelde minimumniveau voor Vakbekwaam worden (opleiden) en Vakbekwaam blijven (oefenen). Concreet betekent dit dat de basisoefeningen en –opleidingen op orde zijn. Een leven lang leren is daarbij het leidend principe. Daarnaast zorgen wij voor borging van de leercurve door gebruik te maken van uitkomsten van oefeningen op diverse niveaus en de inzet van de regionaal leeragent. Hierbij kijken we naar de interne en externe ontwikkelingen en leerpunten uit andere regio's.

Wat doen we daarvoor?

- Wij zorgen ervoor dat de opleidingen verzorgt worden op basis van vraag en aanbod op alle niveaus.
- We registreren op adequate wijze in Veiligheidspaspoort en zorgen dat de doorontwikkeling plaatsvindt van kwantitatieve meting naar kwalitatieve meting.
- Voor ieder niveau is in 2014 een oefenprofiel gemaakt en daarmee wordt het oefenprogramma afgestemd op de functie.
- We zetten in op het (extra) opleiden van oefenleiders en waarnemers op postniveau om de oefeningen nog beter te begeleiden en het kwaliteitsniveau van de deelnemers te borgen en te vergroten.
- We groeien toe naar de inzet van specialistische kennis bij oefeningen door de inzet van kerninstructeurs/ oefenleiders en expertgroepen.
- We implementeren een vakbekwaamheidstoets voor manschappen en ontwikkelen toetsen voor bevelvoerders en Officieren van Dienst.
- We maken een integraal oefenrooster voor alle posten en stemmen het rooster ook af met andere multidisciplinaire partners.

Beheer & Techniek

Ontwikkelingen

- De samenwerking binnen de overige veiligheidsregio's in Gelderland en Overijssel (Oost 5) wordt geïntensiveerd.
- Innovatie wordt een separaat aandachtspunt.

Wat willen we bereiken?

1. Eén actueel meerjaren materieelplan voor de gehele brandweerorganisatie van Veiligheidsregio IJsselland.
2. Het materiaal en materieel is in goede staat en wordt beheerd conform de vastgelegde prestaties in het materieelplan.

Wat doen we daarvoor?

We zetten de juiste mensen in voor de juiste taken.

Wat gaat het kosten?

Programma BRANDWEER	begroting 2014	begroting 2015	meerjarenramingen x € 1.000		
			2016	2017	2018
Exploitatielasten programma (directe kosten)	€ 19.418.457	€ 19.021.612	€ 19.165	€ 20.118	€ 20.075
Exploitatiebaten programma (directe baten)	€ -499.107	€ -526.441	€ -526	€ -526	€ -526
Kapitaallasten programma	€ 5.329.965	€ 5.803.780	€ 5.661	€ 4.708	€ 4.751
Kostenaandeel ondersteuning en directie (indirecte kosten)	€ 11.850.101	€ 12.031.956	€ 12.032	€ 12.032	€ 12.032
Bezuinigingsopdracht	€ -147.689	€ -542.689	€ -608	€ -673	€ -738
Totaal	**€ 35.951.727**	**€ 35.788.218**	**€ 35.724**	**€ 35.659**	**€ 35.594**

4.3. Programma Meldkamer

Beleidskader

De Veiligheidsregio is verantwoordelijk voor het inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer voor de brandweertaak, de geneeskundige hulpverlening en het ambulancevervoer. De politie draagt zorg voor de instandhouding van de meldkamer van de politie als onderdeel van de gemeenschappelijke meldkamer. Hetzelfde geldt voor de Regionale Ambulancevoorziening, die zorgt voor de meldkamer ambulancezorg als onderdeel van de gemeenschappelijke meldkamer. De Veiligheidsregio's IJsselland en VNOG maken tot 2017 gebruik van één gezamenlijke meldkamer, gevestigd in Apeldoorn. Hiervoor is een gemeenschappelijke regeling Meldkamer Oost Nederland (MON) getroffen.

Ontwikkelingen

In 2017 gaan alle regionale meldkamers over naar de Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO). Dit betekent dat de Veiligheidsregio zich samen met de MON de komende jaren gaat richten op het transitieproces naar die landelijke organisatie. Naast de bedrijfsmatige kant van dit proces is het van belang is dat de 5 oostelijke regio's samen optrekken om de operationele processen goed op elkaar af te stemmen met het oog op de nieuwe meldkamer in 2017 waarin verdere standaardisatie van processen plaatsvindt.

Wat willen we bereiken?

1. Meer zicht op de prestaties in relatie tot het repressief optreden om te komen tot een dynamisch dekkingsplan.

In relatie tot de Landelijke Meldkamerorganisatie:
2. zicht op de bedrijfsmatige consequenties voor de Veiligheidsregio als gevolg van de ontwikkeling van de Landelijke Meldkamer Organisatie (personeel en financieel).
3. zicht op de voorzieningen die van operationeel belang zijn in de LMO.

Wat doen we daarvoor?

- De alarmering van de hoofdstructuur vindt plaats naar tevredenheid.
- Meldkamer Oost Nederland (MON) heeft een multidisciplinair front-office.
- De continuïteit van de meldkamer is gewaarborgd.
- We zijn operationeel en bestuurlijk vroegtijdig betrokken bij de transitie naar de Landelijke Meldkamer Organisatie.
- We hebben de bedrijfsmatige consequenties van de transitie voor IJsselland inzichtelijk.
- We hebben in beeld welke operationele voorzieningen noodzakelijk zijn in de LMO.

Wat gaat het kosten?

Programma MELDKAMER	begroting 2014	begroting 2015	meerjarenramingen x € 1.000		
			2016	2017	2018
Exploitatielasten programma (directe kosten)	€ 981.654	€ 1.043.232	€ 1.043	€ 1.043	€ 1.043
Exploitatiebaten programma (directe baten)	€ -148.561	€ -149.675	€ -150	€ -150	€ -150
Kapitaallasten programma	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kostenaandeel ondersteuning en directie (indirecte kosten)	€ 227.944	€ 231.442	€ 231	€ 231	€ 231
Totaal	**€ 1.061.037**	**€ 1.124.999**	**€ 1.124**	**€ 1.124**	**€ 1.124**

4.4. Programma Gemeenten

Beleidskader

Meerjarenbeleidsplan Veiligheidsregio IJsselland 2015-2018

Wat willen we bereiken?

1. Het team bevolkingszorg draagt bij aan het samen redzaam en zelfredzaam zijn van onze inwoners door:
   - de bevolkingszorg af te stemmen op de zelfredzaamheid van de samenleving.

2. Het team bevolkingszorg is (en blijft) in zorgen voor een betrouwbaar, op zijn taak toegerust team. Hiertoe bevorderen we dat de mono functionarissen van het team bevolkingszorg:
   - competent zijn;
   - opgeleid, getraind en geoefend zijn;
   - informatie gestuurd optreden;
   - gefaciliteerd worden in de uitvoering van hun taken.

Wat doen we daarvoor?

- Nieuwe functionarissen binnen het team bevolkingszorg worden vanaf 2015 geworven via een competentieprofiel.
- Functionarissen bevolkingszorg zijn opgeleid en geoefend volgens het mono meerjaren OTO plan.
- Functionarissen worden getraind in LCMS.
- Twee processen bevolkingszorg zijn tegen het licht gehouden in het kader van bevolkingzorg op orde, voor elk proces is een plan van aanpak opgesteld om te komen tot een eigentijdse bevolkingszorg conform de prestatie-eisen in bevolkingszorg op orde.
- Voor twee teams is in beeld gebracht welke faciliteiten de medewerkers nodig hebben voor de uitvoering van de functie.

Wat gaat het kosten?

Programma GEMEENTEN	begroting 2014	begroting 2015	meerjarenramingen x € 1.000		
			2016	2017	2018
Exploitatielasten programma (directe kosten)	€ 136.335	€ 162.279	€ 162	€ 162	€ 162
Exploitatiebaten programma (directe baten)	€ -1.296	€ -1.306	€ -1	€ -1	€ -1
Kapitaallasten programma	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kostenaandeel ondersteuning en directie (indirecte kosten)	€ 13.197	€ 13.399	€ 13	€ 13	€ 13
Totaal	**€ 148.236**	**€ 174.373**	**€ 174**	**€ 174**	**€ 174**

4.5. Programma GHOR

Beleidskader

Wij beschrijven ons beoogd maatschappelijk effect in onze missie en visie. Deze liggen in het verlengde van die van de Veiligheidsregio IJsselland: 'Wij zorgen in veiligheidsregio IJsselland voor een goede geneeskundige hulpverlening bij ongevallen, rampen en crises.'

Wat willen we bereiken?

We doen het bovenstaande door:
1. samenwerking tussen de zorgaanbieders te coördineren en te faciliteren;
2. zorgaanbieders te stimuleren hun eigen verantwoordelijkheid bij rampen en crises in te vullen;
3. samen te werken met de partners in veiligheid;
4. een proactieve en flexibele rol in te nemen.

Wat doen we daarvoor?

We passen alle dertien GHOR-indicatoren toe die genoemd staan in de landelijke rapportage Aristoteles. Het landelijk rapport Aristoteles benoemt één indicator die specifiek ook voor rapportage aan het bestuur bedoeld is. Dat betreft:
100% van de GHOR-functionarissen is opgeleid, getraind en geoefend overeenkomstig de gestelde eisen in het Jaarplan GHOR-OTO.

Op basis van het Beleidsplan 2015-2018 van de Veiligheidsregio zijn voor de GHOR in 2015 binnen het bestaande budget de volgende extra activiteiten opgenomen:
- We doen een klantenonderzoek naar de behoeften in onze omgeving t.a.v. de netwerkfunctie van het GHOR-bureau om op die manier tot een sterk wit netwerk te komen en we rapporteren daarover in de jaar-managementrapportage.
- Dit jaar geldt als een proefjaar voor het LCMS witte keten waarover gerapporteerd wordt in de rapportage aan het Veiligheidsbestuur ex. art. 33 WVR.
- In de rapportage aan het bestuur ex. art. 33 WVR worden de ontwikkelingen inzake 'de tweede ring' aangegeven.
- Er is in 2015 een bovenregionale afstemmingsagenda voor de operationele organisatie.
- Er is in 2015 een start gemaakt met het ontwikkelen van een eenvoudige set met normen voor de operationele GHOR.
- Er zijn in de regio 1000 extra inwoners extra die een leermoment hebben gehad op het gebied van de eerste hulpverlening.
- Er is een start gemaakt met een maandelijks GHOR-bulletin.

Wat gaat het kosten?

Programma GHOR	begroting 2014	begroting 2015	meerjarenramingen x € 1.000		
			2016	2017	2018
Exploitatielasten programma (directe kosten)	€ 1.224.729	€ 1.227.052	€ 1.228	€ 1.232	€ 1.232
Exploitatiebaten programma (directe baten)	€ -4.266	€ -4.298	€ -4	€ -4	€ -4
Kapitaallasten programma	€ 4.878	€ 4.684	€ 4	€ -	€ -
Kostenaandeel ondersteuning en directie (indirecte kosten)	€ 268.134	€ 272.249	€ 272	€ 272	€ 272
Totaal	**€ 1.493.475**	**€ 1.499.687**	**€ 1.500**	**€ 1.500**	**€ 1.500**

4.6. Programma Bestuur

Ontwikkelingen en visie

Zoals in de inleiding al is aangegeven, betreft de Veiligheidsregio IJsselland een gemeenschappelijke regeling. Als gevolg daarvan wordt het algemeen bestuur van de veiligheidsregio gevormd door de burgemeesters van de elf aangesloten gemeenten. De burgemeester van Zwolle is voorzitter van het algemeen bestuur. De burgemeester van Deventer is vicevoorzitter. De hoofdofficier van Justitie en de voorzitter van Waterschap Salland nemen deel aan de vergadering van het algemeen bestuur. De provincie Overijssel is vertegenwoordigd met een liaison. Veiligheidsregio IJsselland en Defensie hebben een samenwerkingsconvenant. Een vertegenwoordiger van Defensie neemt deel aan de vergaderingen van het algemeen bestuur.

Vijf keer per jaar vindt het Veiligheidsoverleg plaats. De Veiligheidsregio coördineert dit overleg. Hierin participeren de districtelijke politie IJsselland, het RCIV en het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio. Doel van deze overleggen is de samenwerking op het terrein van fysieke en sociale veiligheid te vergroten.

Drie burgemeesters uit het algemeen bestuur vormen het dagelijks bestuur. De burgemeesters van Zwolle (voorzitter), Deventer (vicevoorzitter) en Dalfsen zitten in het dagelijks bestuur.

De voorzitters van alle veiligheidsregio's in Nederland zitten in het Veiligheidsberaad. De verantwoordelijkheid voor een goed verloop van de vergaderingen van het Veiligheidsberaad ligt bij het Instituut Fysieke Veiligheid.

Er is een veiligheidsdirectie waarin de regionaal commandant/ voorzitter veiligheidsdirectie, een vertegenwoordiger van de politie, de directeur Publieke Gezondheidszorg en de coördinerend functionaris gemeenten vertegenwoordigd zijn. Het Openbaar Ministerie, Defensie en het Waterschap zijn agenda-lid. De veiligheidsdirectie vergadert minimaal 2 maal per jaar gezamenlijk met de veiligheidsdirectie van Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) om de samenwerking tussen de Veiligheidsregio's te bevorderen. De veiligheidsdirectie IJsselland vergadert ook samen met de veiligheidsdirectie VNOG ter voorbereiding op de bestuursvergaderingen van de gemeenschappelijke regeling Meldkamer Oost Nederland.

Veiligheidsregio IJsselland en de politie hebben een convenant voor samenwerking bij branden, rampen en crises. Het convenant heeft betrekking op de informatievoorziening en informatie-uitwisseling, het multidisciplinair oefenen en de operationele prestaties van de politie bij rampen en crises.

Het team Beleid en Bestuursondersteuning (BBO) bereidt de overleggen van algemeen bestuur, dagelijks bestuur en veiligheidsdirectie voor, zorgt voor verslaglegging en het uitzetten en monitoren van de afspraken. Daarnaast zorgt het team BBO voor de advisering van de bestuurders in voorbereiding op de overleggen van de bestuurlijke adviescommissies en het Veiligheidsberaad.

Wat willen we bereiken?

1. Een gestroomlijnde besluitvorming door het bestuur.
2. Snelle communicatie over de bestuursbesluiten naar de medewerkers.
3. Bekendheid over wat de veiligheidsregio doet bij de gemeenteraadsleden, collegeleden, betrokken financiële ambtenaren en ambtenaren veiligheid van de aangesloten gemeenten.
4. Bekendheid over de veiligheidsregio bij, en betrokkenheid van crisispartners van het veiligheidsbestuur, waaronder de commissaris van de Koningin.
5. Een optimale samenwerking met de omliggende veiligheidsregio's.

Wat doen we daarvoor?

- Zorg dragen voor een duidelijke planning van de vergaderingen van AB, DB en VD en tijdige verspreiding van de stukken.
- Duidelijkheid over welke stukken wel en welke stukken niet in de verschillende vergaderingen geagendeerd moeten worden.
- De beschikbaarheid van een format voor het aanleveren van stukken voor de vergaderingen.
- Het screenen van de vergaderstukken, zodat deze to-the-point en volkomen duidelijk zijn.
- Het tijdig doorzetten van bestuursbesluiten naar de medewerkers.
- We organiseren een bestuurdersdag. Op die dag worden de strategische keuzes voor de komende jaren besproken.
- We geven eenmaal per jaar een presentatie over de veiligheidsregio in de gemeenteraden.
- We zorgen voor informatievoorziening via de website en toezending van besluitenlijst en notulen.
- Daar waar dit efficiënt is, werken we samen met Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland en Veiligheidsregio Twente en ook in toenemende mate met de overige 2 regio's (Gelderland-Midden en Gelderland-Zuid) in het gebied Oost 5.
- We voorzien de voorzitter van de veiligheidsregio voor de vergaderingen van het Veiligheidsberaad van een annotatie.
- We blijven landelijk aangehaakt, onder andere door zitting in het overleg adviseurs Veiligheidsberaad.
- We zorgen voor de doorontwikkeling van het veiligheidsoverleg wat gehouden wordt met politie en RCIV.

Wat gaat het kosten?

Programma BESTUUR	begroting 2014	begroting 2015	meerjarenramingen x € 1.000		
			2016	2017	2018
Exploitatielasten programma (directe kosten)	€ 53.605	€ 54.007	€ 54	€ 54	€ 54
Exploitatiebaten programma (directe baten)	€ -20.000	€ -20.150	€ -20	€ -20	€ -20
Kapitaallasten programma	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Kostenaandeel ondersteuning en directie (indirecte kosten)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	**€ 33.605**	**€ 33.857**	**€ 34**	**€ 34**	**€ 34**

5. Formatieplan 2015

Het vastgestelde formatieplan voor de nieuwe organisatie komt neer op 298,22 fte formatieplaatsen. Het onderstaande overzicht geeft een beeld van de hoofdindeling en omvang van de hoofdprocessen en ondersteunende diensten in de organisatie. De formatie is inclusief de gezamenlijke bedrijfsvoering Veiligheidsregio/GGD. De brandweervrijwilligers in IJsselland (816) maken geen deel uit van het formatieplan, de formatie betreft uitsluitend de beroepsbrandweer.

Formatieplan 2015 (totaal 298,22 fte*)			
	Directie 2,0		
Brandweer (4 clusters / 4 werkprocessen)		**Bureau Bestuursondersteuning**	**12,28**
Repressie	33,98		
Risicobeheersing	32,45	**Gemeenten**	**0,44**
Vakbekwaamheid	20,50		
Techniek en Beheer	22,17	**Administratieve/secretariële onderst.**	**2,25**
24-uursdienst	82,00		
	191,10	**Bedrijfsvoering**	
		Leiding + staf	3,00
Meldkamer (centralisten)	**7,60**	HRM	15,00
		Financiën	16,00
Veiligheidsbureau	**8,11**	ICT	15,50
		Facilitaire zaken	16,00
GHOR	**8,94**		**65,50**

*) - alle onderdelen incl. leiding en secretariële ondersteuning)
- in fte's (1,0 fte = 36,00 uur per week)

In de begroting wordt volstaan met een weergave op hoofdlijnen van de formatie. Voor de toelichting bij het sturingsprincipe, de inrichtingskeus voor de brandweer met 4 clusters en 4 hoofdprocessen en de omvang per onderdeel wordt verwezen naar de afzonderlijke beleidsdocumenten "organisatieplan" en "formatieplan" zoals deze afgelopen jaar werden vastgesteld bij de inrichting van de organisatie.

Voor wat betreft de inrichting van de bedrijfsvoering (overhead) met 65,5 fte is de omvang gerelateerd aan het in december 2013 vastgestelde organisatie- en formatieplan "eenheid bedrijfsvoering".

6. Balans 2013 – 2018

1. Algemeen

In dit hoofdstuk is de geprognotiseerde balans tot en met 2018 opgenomen. De meerjarenbalans is een samenstelling van de balansgegevens van de Veiligheidsregio IJsselland. Vanaf 2014 wordt zichtbaar, dat de geregionaliseerde brandweer deel uitmaakt van de Veiligheidsregio.

Het jaar 2014 heeft als basis gediend en is vervolgens met de beschikbare gegevens een raming gemaakt voor de jaren na 2015. Voor de vergelijkende cijfers was de rekening 2013 nog niet volledig beschikbaar, daarom is 2013 als prognose opgenomen.

BALANS VEILIGHEIDSREGIO IJSSELLAND

bedragen x € 1.000

Activa	Prognose 2013	Prognose 2014	Begroting 2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
VASTE ACTIVA						
Materiële vaste activa Huisvesting		28.059	**27.218**	22.753	10.123	9.826
Materiële vaste activa Brandweermaterieel	1.635	20.626	**20.656**	19.720	19.349	18.857
Financiële vaste activa						
Totaal vaste activa	**1.635**	**48.685**	**47.874**	**42.473**	**29.472**	**28.683**
VLOTTENDE ACTIVA						
Vorderingen en overlopende activa	915	930	**930**	930	930	930
Liquide middelen	137	125	**125**	125	125	125
Totaal vlottende activa	**1.052**	**1.055**	**1.055**	**1.055**	**1.055**	**1.055**
TOTAAL ACTIVA	**2.687**	**49.740**	**48.928**	**43.528**	**30.528**	**29.738**

Passiva	Prognose 2013	Prognose 2014	Begroting 2015	Meerjarenraming 2016	2017	2018
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve	380	380	**380**	380	380	380
Bestemmingsreserve ontwikkeling Veiligheidsregio	217	117	**117**	117	117	117
Bestemmingsreserve transitie meldkamers	400	400	**400**	400	400	400
Bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten		136	**378**	603	1.071	1.812
Nog te bestemmen resultaat boekjaar	0					
Totaal eigen vermogen	**997**	**1.033**	**1.275**	**1.500**	**1.968**	**2.709**
VOORZIENINGEN						
LANGLOPENDE SCHULDEN	0	42.942	**41.888**	36.263	22.795	21.264
KORTLOPENDE SCHULDEN						
Kasgeldlening financiering materiële activa	0	3.280	**3.280**	3.280	3.280	3.280
Schulden en overlopende passiva	1.690	2.485	**2.485**	2.485	2.485	2.485
Totaal kortlopende schulden	**1.690**	**5.765**	**5.765**	**5.765**	**5.765**	**5.765**
TOTAAL PASSIVA	**2.687**	**49.740**	**48.928**	**43.528**	**30.528**	**29.738**

2. Waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa

Bij de bepaling van de waarderingsgrondslagen van de huisvesting en het brandweermaterieel is uitgegaan van de historische verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen. Afschrijving op de materiële vaste activa vindt plaats volgens de lineaire methode met inachtneming van de verwachte levensduur, zoals vastgelegd in een bijlage bij de financiële uitgangspunten. Het grensbedrag waarboven investeringen worden geactiveerd bedraagt € 5.000.

Vlottende activa

De vlottende activa bestaan uit vorderingen, transitoria en liquide middelen. Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Eigen vermogen

De algemene reserve en de bestemmingsreserves zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Langlopende schulden

Ter financiering van de overname van de boekwaardes van 9 brandweerpanden en van het brandweermaterieel van de gemeentes moeten door de Veiligheidsregio IJsselland leningen worden aangetrokken. De waardering hiervan is tegen de nominale waarde minus aflossingen.

Kortlopende schulden

De waardering van de kortlopende schulden is tegen de nominale waarde.

3. Cijfermatige toelichting activa

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa huisvesting

Circa 57% van de materiële vaste activa wordt gevormd door de huisvesting. Hierbij gaat het om 9 brandweerpanden, die tijdelijk in eigendom worden genomen om de btw-herziening van enkele miljoenen euro's te voorkomen.

Materiële vaste activa brandweermaterieel

De materiële activa zijn overgenomen voor de boekwaarde zoals deze per 31-12-2013 was opgenomen in de activa van de 11 gemeenten (staat C). Deze boekwaarde bedraagt per 01-01-2014 € 16,0 miljoen, inclusief het materieel van de bestaande Veiligheidsregio een boekwaarde van € 17,6 miljoen. De totale omvang van de boekwaardes van al het brandweermaterieel bedraagt ultimo 2014 € 20,6 miljoen. In bijlage 2 bij deze begroting is in totaal het meerjarig verloop van de materiële vaste activa weergegeven. Voornoemde bijlage is gebaseerd op gedetailleerde specificaties, die bij team Financiën ter beschikking zijn.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Hierbij gaat het om vorderingen op publiek- en privaatrechtelijke lichamen, vooruitbetaalde bedragen en overige vorderingen. Het ultimo 2015 in de meerjarenbalans opgenomen bedrag van € 930.000 is gebaseerd op het gemiddelde van de historische gegevens van de laatste drie jaar. Voor de jaren na 2015 wordt ervan uitgegaan, dat de omvang hiervan ongewijzigd zal blijven.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen vormt de sluitpost van de geprognotiseerde balans. Het betreft de optelsom van het ultimo 2015 verwachte tegoed op de bankrekening en het op dat tijdstip in de organisatie aanwezige kasgeld.

4. Toelichting passiva

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

Voor de organisatie heeft het eigen vermogen enerzijds een "financieringsfunctie" van de materiële vaste activa en anderzijds een "bufferfunctie" voor incidentele tekorten en bedrijfsrisico's. De algemene reserve is het deel van het vermogen, waarop geen specifiek door het Algemeen Bestuur aangegeven bestemming rust.
In de jaarrekening 2012 van de Veiligheidsregio IJsselland was de omvang van de algemene reserve € 156.565, in 2013 werd conform de voorjaarsnota 2012 de incidenteel beschikbare BDUR-ruimte van € 223.500 aan de reserve toegevoegd. In deze meerjarenbalans wordt ervan uitgegaan, dat de algemene reserve in de jaren tot en met 2018 geen wijziging zal ondergaan.
Voor een toelichting op uitgangspunten voor de bepaling van de omvang van de algemene reserve wordt verwezen naar hetgeen hierover elders in deze begroting is opgenomen in de paragraaf over "Weerstandsvermogen".

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd om aan reeds aangegane- en toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Het totaal van de bestemmingsreserves per 31 december 2015 zal naar verwachting € 895.000 bedragen.

Voor de bestemmingsreserve ontwikkeling Veiligheidsregio is uitgegaan van de verwachte stand van per 31 december 2014. Rekening houdende met alle toevoegingen en alle onttrekkingen, die zijn vermeld in de begroting of wijzigingen over 2013 en 2014 resulteert dit in een reserve van € 117.000 op 31 december 2014.

Eind 2012 is van het Rijk een incidentele bijdrage ontvangen van € 400.000. De besteding hiervan is niet vrijblijvend. Het Rijk heeft aangegeven, dat dit geld dient te worden ingezet ter dekking van de kosten die de transitie van de meldkamers met zich meebrengt. In deze begroting is dit vertaald door hiervoor een afzonderlijke bestemmingsreserve transitie meldkamers te benoemen. Aangezien het tijdstip en de wijze waarop voornoemd bedrag zal worden besteed nog onbekend is, is dit bedrag meerjarig tot en met 2018 als reservering blijven staan.

Met ingang van 2014 is een egalisatiereserve gevormd voor de kapitaallasten. In de begroting (en dus ook in de gemeentelijke bijdrage) wordt rekening gehouden met de gemiddelde kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren echter jaarlijks. Deze jaarlijkse fluctuaties worden gedempt via deze egalisatiereserve. Het saldo van deze reserve loopt de komende jaren eerst op maar neemt op termijn weer af. Ultimo 2015 een geraamde bestemmingsreserve egalisatie kapitaallasten van € 378.000.

Langlopende schulden

De overname van 9 brandweerpanden (per 1-1-2014 € 28.900.705) en de overname van het brandweermaterieel (per 1-1-2014 € 15.956.634) maakt het voor de Veiligheidsregio IJsselland noodzakelijk leningen af te sluiten, teneinde deze overname te kunnen financieren. Een gedeelte (€ 3.280.000) kan volgens de geldende kasgeldlimiet worden gefinancierd met kortlopende leningen. Voor het resterende deel zullen langlopende leningen moeten worden afgesloten.
Voor de tijdelijke overname van de brandweerkazernes is per 1 januari in totaal € 28,9 miljoen geleend van de betreffende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijden van de lening per kazerne aangesloten op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal 10 jaar).
Voor o.a. de overname van het brandweermaterieel worden in de loop van 2014 langlopende leningen aangetrokken (totaal maximaal ± € 14 miljoen). Bij het aantrekken wordt met de kasgeldlimiet en de renterisiconorm rekening gehouden. Bij het aantrekken van leningen wordt gebruik gemaakt van de deskundigheid van de treasurer van de gemeente Zwolle.

Kortlopende schulden

Zoals hiervoor bij langlopende schulden is vermeld wordt, overeenkomstig de kasgeldlimiet, een deel van de materiële vaste activa gefinancierd met kortlopende leningen (€ 3.280.000). In deze meerjarenbalans is ervan uitgegaan, dat deze kortlopende financiering in de komende jaren tot en met 2018 ongewijzigd zal blijven. Daarnaast zijn er overige kortlopende schulden. Hierbij kan onder andere worden gedacht aan verschuldigde bedragen aan crediteuren, transitoria en overige overlopende posten, die zich per balansdatum voordoen. Deze laatste categorie kortlopende schulden zijn bepaald op basis van het gemiddelde van historische gegevens.

Paragraaf 1: Risico's en weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen van de Veiligheidsregio IJsselland bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen in de vorm van voorzieningen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de Veiligheidsregio IJsselland.

Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden waarover de Veiligheidsregio IJsselland beschikt om niet geraamde kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van het takenpakket. In deze paragraaf gaan wij in op de risico's en de beschikbare en gewenste weerstandscapaciteit.

Risico's en onzekerheden

Nog geen systematische risicoanalyse uitgevoerd

Van de 11 gemeenten en de voormalige Veiligheidsregio is maar door een beperkt aantal een financiële risicoanalyse uitgevoerd. In de beschikbare risicoanalyses zijn geen noemenswaardige risico's beschreven voor de Brandweer. Daarom is het niet mogelijk om voor de begroting 2015 de risico's te kwantificeren. Het voorstel is om, nadat de Veiligheidsregio IJsselland in nieuwe vorm enkele jaren heeft gefunctioneerd, een systematische risicoanalyse uit voeren.

Samenvoeging meldkamers

Voor Veiligheidsregio IJsselland brengt dit in de komende jaren inhoudelijke, financiële en personele vraagstukken mee in verband met:

- de samenwerking met de landelijke projectorganisatie LMO.
- de samenstelling van een nulmeting, een financieel overdrachtsdocument, een businesscase per nieuwe meldkamerlocatie, een overeenkomst per nieuwe meldkamerlocatie.
- het oplossen van eventuele financiële consequenties voor de veiligheidsregio
- de positie en rechtspositie van de medewerkers van de meldkamer brandweer.
- de vraag of een regionale opschalingsruimte in IJsselland nodig is. Het transitieakkoord bevat afspraken daarover voor regio's zonder eigen meldkamer.
- de vraag welke voorzieningen nodig zijn voor de brandweer indien de LMO bepaalde diensten niet meer gaat leveren of in verband met landelijke standaardisering in de LMO.

Witte meldkamer

De positionering en inrichting van de witte meldkamer(s) in de LMO is van grote invloed op de aansturing en opschaling van de witte kolom. Binnen Oost Nederland zullen de GHOR-regio's en ambulancediensten gezamenlijk moeten zorgdragen voor aansluiting en borging van gezondheidszorgprocessen binnen deze meldkamer. De personele capaciteit en financiële gevolgen zijn momenteel niet te overzien.

Landelijke bezuinigingen / Gemeenteraadsverkiezingen

De economische recessie heeft ook zijn weerslag op de gemeenten en dus op de Veiligheidsregio. In het afgelopen jaar heeft het kabinet al substantieel bezuinigd en de verwachting is dat het einde nog niet in zicht is. De herschikking van rijksbeleid gaat in de huidige situatie veelal gepaard met onvoldoende herschikking van middelen. De herijking van het gemeentefonds kan gevolgen hebben. Het is niet uit te sluiten dat de Veiligheidsregio de komende jaren weer met aanvullende bezuinigingen zal worden geconfronteerd.
Naast het feit dat bezuinigingen gevolgen zullen hebben voor het veiligheidsniveau heeft dit ook gevolgen voor de personeelsformatie en de omvang van de boventalligheid. Immers het grootste deel van de uitgaven van de Veiligheidsregio bestaan uit personele lasten. Dit maakt de noodzaak voor deugdelijk flankerend beleid des te groter.

Regionaal brandmeldsysteem

Bij de samenvoeging van de meldkamers in 2017 zal ook nagedacht moeten worden over de samenwerking op het gebied van het openbaar meldsysteem met de vijf regio's in Gelderland en Overijssel. Het is wenselijk hiervoor een gezamenlijk project op te starten in 2015.

RUD's

Een belangrijke ontwikkeling is de vorming van de Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD's) en de manier waarop Veiligheidsregio IJsselland zal gaan samenwerken met het bevoegd gezag en RUD's. De RUD's zijn netwerkconstructies die de uitvoering van VROM-taken van provincie, waterschap en gemeenten gaan verzorgen. Er is er sprake van een goede samenwerking tussen de clusters BWIJ, BWAO en BAW met de RUD. De organisatorische en financiële gevolgen van deze ontwikkeling zijn nog niet te overzien.

Financiële effecten besluiten Veiligheidsberaad

Een algemeen voorbeeld van een financieel risico vormen de besluiten van het Veiligheidsberaad. De voorzitters van de Veiligheidsregio's vormen het Veiligheidsberaad. Landelijk worden gezamenlijke kwaliteitsafspraken en convenanten gemaakt. De gevolgen van deze afspraken zijn dat Veiligheidsregio IJsselland deze afspraken in de regio moet uitvoeren. Hieruit kunnen niet geraamde financiële effecten voortvloeien.

Invoering werkkostenregeling per 1-1-2015

Per 1-1-2015 wordt de werkkostenregeling uitgevoerd. De oorspronkelijke invoeringsdatum is met één jaar naar achteren verschoven. De mogelijke financiële effecten in relatie tot het vastgestelde Sociaal Plan moeten nog in beeld worden gebracht.

Onzekerheden in de 0-metingen

De begroting 2015 is voor een belangrijk deel gebaseerd op de financiële 0-metingen uitgevoerd bij de gemeenten en de Veiligheidsregio. Van een groot deel van de kosten is de onderbouwing inzichtelijk zoals de huisvestings-, materieel- en personeelskosten. Het is echter nog ondoenlijk om voor alle overige kostenposten inzicht te krijgen in de onderbouwing. Door vanaf 2014 alle kosten zuiver te gaan boeken zal er een reëel zicht op de kostenindeling gaan ontstaan. De nieuw organisatie zal haar historie in de kosten de eerstkomende jaren moeten opbouwen. Daarom is de begroting 2015 voor een groot deel hetzelfde als de begroting 2014, deze was voor een belangrijk deel gebaseerd op de financiële 0-metingen bij de gemeenten. Mochten zich nog onverwachte ontwikkelingen voordoen dan kan dit financiële consequenties hebben, positief maar ook negatief.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van Veiligheidsregio IJsselland bestaat uit de (bestemming)reserves voor zover daar vrij over kan worden beschikt en de post onvoorzien. De algemene reserve behoort tot de weerstandscapaciteit van Veiligheidsregio IJsselland. De stand van de algemene reserve per 1 januari 2014 bedraagt € 380.000.

In de begroting is een post voor incidentele onvoorziene uitgaven opgenomen. In de begroting 2015 wordt hiervoor een bedrag van € 78.000 geraamd. In totaal bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit in 2014 € 458.000.

Er is geen algemene norm te stellen voor een algemene eenduidige relatie tussen de weerstands-capaciteit en de risico's. Aangezien de risico's niet altijd kwantificeerbaar zijn, is het lastig een minimumnorm voor de noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit te bepalen. In het verleden is dit aspect door de Veiligheidsregio wel onderzocht.
De conclusie uit het onderzoek was dat geen oordeel kon worden gegeven over de benodigde omvang van het weerstandsvermogen. Wel kan nu worden geconcludeerd dat de risico's die destijds zijn geschetst structurele financiële gevolgen kunnen hebben terwijl de beschikbare weerstands-capaciteit alleen uit incidentele middelen bestaat. Dit betekent dat bij een calamiteit met een structureel financieel effect de financiële gevolgen slechts voor een beperkte periode kunnen worden gedekt. In die periode zal een structurele oplossing moeten worden gevonden.

De weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen dienen idealiter zodanig van omvang te zijn dat de Veiligheidsregio IJsselland over voldoende middelen en mogelijkheden beschikt om niet begrote kosten, die onverwacht en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit:

- ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken;
- dwingt tot compensatie door deelnemende gemeenten;
- en/of dwingt tot bezuinigingen die een negatieve invloed hebben op het dienstverleningsniveau van de Veiligheidsregio IJsselland.

Als richtlijn voor de omvang van de algemene reserve wordt een percentage van 2,5% van de totale begrote lasten voor de Veiligheidsregio IJsselland inclusief de geregionaliseerde brandweer gehanteerd (€ 1.000.000) met een ondergrens van 1% (€ 400.000). Dit percentage is afgeleid van percentages gehanteerd door andere Veiligheidsregio's en gemeenten in Nederland.

Indien de algemene reserve onder de ondergrens zakt wordt dit door de deelnemende gemeenten aangevuld naar rato van de relatieve financiële bijdrage. Indien de grens van 2,5% (€ 1.000.000) wordt bereikt wordt het surplus verdeeld over de deelnemende gemeenten op basis van hun relatieve financiële bijdrage tenzij het Algemeen Bestuur op basis van een geactualiseerde risico-inschatting op dat moment anders besluit.

Voor 2015 wordt vooralsnog geen aanvullende incidentele bijdrage van de gemeenten gevraagd om de algemene reserve op het minimumniveau te brengen. De Veiligheidsregio IJsselland inclusief de geregionaliseerde brandweer probeert via het resultaat de gewenste omvang van de algemene reserve te realiseren. Bij de jaarrekening 2014 en 2015 wordt gekeken of dit een realistisch uitgangspunt is. Dit uitgangspunt betekent wel dat het weerstandsvermogen bij de start van de nieuwe organisatie beperkt is met alle risico's van dien.

Paragraaf 2: Bedrijfsvoering

Beleidskader

De Dagelijkse Besturen van Veiligheidsregio IJsselland en GGD IJsselland hebben in juni 2013 besloten om de ondersteuning op het gebied van bedrijfsvoering voor beide organisaties onder te brengen in één nieuwe organisatie-eenheid, die onderdeel wordt van Veiligheidsregio IJsselland.

Met ingang van 1 januari 2014 heeft de opbouw plaatsgevonden van een (ver)nieuw(d)e eenheid Bedrijfsvoering voor Veiligheidsregio en GGD. Deze eenheid Bedrijfsvoering is gebaseerd op het door het bestuur van de VR vastgestelde organisatie- en formatieplan. Dit plan beschrijft de ambities, organisatieonderdelen, taken, formatie en het financiële kader.

In het jaar 2014 was de bouwopgave groot, aangezien er met de bundeling van bedrijfsvoeringtaken voor de huidige GGD/VR, voor de elf brandweerkorpsen en voor Carinova en Icare een forse werkbelasting wordt samengebracht binnen de nieuwe eenheid Bedrijfsvoering. Dat jaar vormde mede daarom een overgangsjaar vooruitlopend op de definitieve inrichting van de bedrijfsvoeringorganisatie met ingang van 1 januari 2015. Het jaar 2014 stond dan ook vooral in het teken van het opbouwen van het fundament van de bedrijfsvoering, het beschrijven van werkprocessen, het slim organiseren, het stroomlijnen van de vragen en het gericht implementeren van verbetertrajecten.

Dit betekende voor het overgangsjaar in organisatorische zin het volgende:
1. Het vooralsnog in eigen huis organiseren van de bedrijfsvoering, daar waar mogelijk door flexibele invulling en het gefaseerd uitbesteden van taken in samenwerking met (alliantie)partners.
2. Gefaseerde plaatsing van medewerkers.
3. Het op projectbasis invulling geven aan verbeter- en ontwikkelacties. Dit door tijdelijke invulling van de vacatureruimte die ontstond na de plaatsingsprocedure.
4. Prioriteitstelling van het op orde brengen van cruciale bedrijfsvoeringprocessen.

Op deze wijze is er in 2014 vooral voor gezorgd dat de continuïteit van de dienstverlening vanuit de eenheid Bedrijfsvoering voor zowel de VR als de GGD werd gegarandeerd.

Wat willen we bereiken?

1. In 2015 is het de ambitie om verder te groeien naar een stabiele organisatie.
   Dit betekent dat na het op orde brengen van het fundament, de basisrollen en systemen, de uitvoering van het werk, de doorontwikkeling gaat plaatsvinden naar meer planmatig werken door het eigen werk dusdanig te organiseren dat de resultaten worden gehaald binnen de gestelde tijd en met aanwezige middelen. Dit vereist ook dat werkwijzen regelmatig worden geëvalueerd en waar nodig bijgesteld. Blijvend ontwikkelen, 'lerende organisatie', en het 'in control zijn' vormen hierbij belangrijke kernbegrippen.

2. 'Slim organiseren' door gebruik te maken van c.q. aan te sluiten bij de reeds opgebouwde capaciteiten en ervaringen.
   Een compacte, flexibele en proces gestuurde eenheid die transparant is, gericht samenwerking zoekt binnen en buiten de organisatie en het management ontzorgt op de bekende PIOFAH-taken en ondersteunt bij de juiste informatievoorziening. Niet voorop loopt als het gaat om ontwikkeling en innovatie, maar deze wel op de voet volgt en waar nodig integreert in het werk.

3. Wisselwerking tussen management en bedrijfsvoering.
   Het succes van de eenheid staat of valt met deze wisselwerking De ontwikkeling van de eenheid vraagt inzet van beide partijen, waarbij heldere afspraken, het nakomen van deze afspraken, het managen van verwachtingen én het elkaar aanspreken op afspraken essentiële elementen vormen en bijzondere aandacht verdienen als het gaat om onze 'cultuur'.

4. Gezamenlijk gedeeld vertrouwen.
   Dit is een kernbegrip. Het opbouwen van een nieuwe eenheid gaat gepaard met opstartproblemen en eerste hobbels. Vanuit een gedeeld vertrouwen zal gezamenlijk verder moeten worden gewerkt aan de opbouw van de eenheid door regelmatig af te stemmen, vallen en opstaan en blijvend streven naar verbetering.

Wat gaat het kosten?

Het beschikbare financieel kader voor de eenheid Bedrijfsvoering is gebaseerd op de beschikbare middelen uit de begrotingen van 2014 voor VR en GGD.

Voor de samenwerking met betrekking tot de bedrijfsvoering tussen GGD en VR is een overeenkomst "kosten voor gemene rekening" gesloten. Kern van de "gemene rekening" is dat geen BTW verrekend behoefte te worden en dat de financiële risico's op basis van de gehanteerde verdeelsleutel gedeeld moeten worden over de deelnemende partijen. De verdeelsleutel tussen VR en GGD is voor 2014 vastgesteld op 56 om 44 procent.
De Gemene Rekening wordt alleen gebruikt indien er sprake is van gezamenlijke kosten voor de bedrijfsvoering van VR en GGD. Zo veel mogelijk bedrijfsvoeringbudgetten worden specifiek toegewezen aan de GGD en de VR. De bedragen die via de gemene rekening lopen worden derhalve zoveel als mogelijk beperkt.

Paragraaf 3: Verbonden partijen

In deze paragraaf geven wij inzicht in 'derde rechtspersonen' waarmee Veiligheidsregio IJsselland een bestuurlijke en financiële band heeft. Deze band is er door participatie in een vennootschap of deelneming in een stichting. Met een bestuurlijk belang bedoelen we een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Met een financieel belang bedoelen wij dat de Veiligheidsregio IJsselland middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op de Veiligheidsregio IJsselland kunnen worden verhaald. Van een financieel belang is ook sprake als de Veiligheidsregio IJsselland bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

1. *Stichting Brandweeropleidingen Gelderland Overijssel (Stichting BOGO) gevestigd te Zwolle, Postbus 1523.*

Doelstelling: Het bevorderen van de opleiding, oefening en training brandweer. Hieronder vallen geen commerciële en marktgerichte activiteiten.

Bestuurlijk en financieel belang: Het Algemeen Bestuur van de stichting bestaat uit 16 leden. Het stichtingsbestuur benoemt de bestuursleden. Veiligheidsregio IJsselland heeft 2 leden in het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur bestaat uit 6 leden van het algemeen bestuur. Na liquidatie van de stichting komt het aanwezig batig saldo ter beschikking van de deelnemende samenwerkingsverbanden.

Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering: Een beperkte mate van beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is mogelijk via de 2 leden in het algemeen bestuur en de bestuurlijke afvaardiging in het dagelijks bestuur.

2. *Meldkamer Oost Nederland*

Doelstelling: Per 1 oktober 2010 is de gemeenschappelijke regeling meldkamer Oost Nederland van kracht. De meldkamer is gevestigd in Apeldoorn en het bestuur van de gemeenschappelijke regeling is gevestigd in Zwolle. De meldkamer is belast met het ontvangen, registreren en beoordelen van alle acute hulpvragen ten behoeve van de brandweer, de geneeskundige hulpverlening, het ambulancevervoer en de politie, het bieden van een adequaat hulpaanbod en het begeleiden en coördineren van de hulpdiensten.

Bestuurlijk en financieel belang: Het bestuur van Veiligheidsregio IJsselland is verantwoordelijk voor de multidisciplinaire meldkamer en de alarmcentrale van de brandweer. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Meldkamer Oost Nederland voert het beheer van de meldkamerfaciliteiten. De kosten voor de exploitatie worden op basis van een begroting (en nacalculatie) gedeclareerd bij de Veiligheidsregio IJsselland.

Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering: Het bestuur van de Veiligheidsregio IJsselland heeft volgens artikel 35 van de Wet Veiligheidsregio's de beschikking over een gemeenschappelijke meldkamer die is ingesteld en in stand wordt gehouden door het bestuur ten behoeve van de brandweertaak, de geneeskundige hulpverlening, het ambulancevervoer en de politietaak. Met dien verstande dat de Nationale Politie zorg draagt voor het in stand houden van de meldkamer politie, als onderdeel van de meldkamer en de vergunninghouder van de ambulancezorg voor de ambulancezorg.

Paragraaf 4: Financiering

Inleiding

De Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) bepaalt dat een financieringsparagraaf in de begroting wordt opgenomen. Ook is vastgelegd welke informatie de financieringsparagraaf dient te bevatten. Dit zijn de:

- kasgeldlimiet;
- renterisiconorm;
- liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte;
- rentevisie;
- rentekosten en renteopbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie.

Treasurystatuut

De Veiligheidsregio heeft in december 2013 een treasurystatuut vastgelegd. In dit treasurystatuut is een aantal zaken gedetailleerd uitgewerkt voor (rente)risicobeheer, koersrisicobeheer en kredietrisicobeheer en hiervoor is een door gemeenten en andere Veiligheidsregio's gehanteerd format gebruikt. Enkele belangrijke zaken die zijn vastgelegd betreffen: het gebruik van derivaten dat niet meer is toegestaan, de verantwoordelijkheden en de bevoegdheden van de verschillende functies.
Het kabinet heeft besloten dat alle decentrale overheden vanaf 1 januari 2014 gaan schatkistbankieren, waaronder ook de gemeenschappelijke regelingen. Dit geldt ook voor de Veiligheidsregio.

Berekening kasgeldlimiet en bepaling financieringspositie 2015

De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt 8,2%. Het gaat bij de kasgeldlimiet om het beperken van renterisico's op de korte schuld (korter dan 1 jaar). Korte schuld is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven. Daarom wordt de kasgeldlimiet gekoppeld aan het begrotingstotaal, dat wil zeggen de totale lasten van de begroting inclusief tegelijkertijd met de begroting vastgestelde begrotingswijzigingen. In de praktijk is dat de begroting zoals die naar de toezichthouder wordt gezonden. Als, naar het oordeel van de toezichthouder, de begroting doelbewust is opgeblazen, dan kan de toezichthouder maatregelen nemen om het totaal corrigeren.

De kasgeldlimiet voor de Veiligheidsregio IJsselland bedraagt 0,082 * € 40.000.000 = € 3.280.000. Tot aan deze limiet kan kort (looptijd < 1 jaar) worden geleend.

De informatie over de kasgeldlimiet wordt opgenomen in de begroting en het jaarverslag. De verplichte kwartaalopgaven komen daarmee te vervallen. Voor de interne bedrijfsvoering blijven de kwartaalrapportages van belang om overschrijdingen tijdig te signaleren. Als in twee achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet de toezichthouder (provincie) hiervan op de hoogte worden gesteld. Er wordt dan een plan opgesteld waarin uiteen wordt gezet hoe in de toekomst aan de kasgeldlimiet zal worden voldaan.

Renterisiconorm

Door berekening van de renterisiconorm verkrijgen wij inzicht in de omvang van de schuld waarover in enig jaar renterisico's worden gelopen. Omdat Veiligheidsregio IJsselland tot 2014 geen vaste geldleningen heeft, was dit onderdeel voorheen niet verder uitgewerkt. De renterisiconorm is gebaseerd op het begrotingstotaal.
Het Rijk heeft regels gesteld aan hoe gemeenten en provincies hun geld en kapitaal beheren. Die regels staan in de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO). Hoeveel geld gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen mogen lenen (herfinancieren), is afhankelijk van de hoogte van de begroting. De kasgeldlimiet bepaalt hoeveel geld mag worden geleend voor een periode van maximaal 1 jaar. De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend (herfinanciering) mag worden voor een periode langer dan één jaar.

Door de samenhang tussen beide normen, zijn gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden gedwongen naar een evenwichtige opbouw van hun leningenportefeuille te zoeken. De doelstelling achter deze renterisiconorm is dat gemeenten hun leningenportefeuille zo moeten spreiden, dat de te lopen renterisico's gelijkmatig over de jaren worden gespreid. Om dat te kunnen realiseren, zullen zij een goede meerjarige liquiditeitenprognose moeten opstellen en deze periodiek moeten actualiseren.

De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. De jaarlijkse aflossing mag maximaal 20% van het begrotingstotaal zijn. Voor de Veiligheidsregio IJsselland gaat het om € 8 miljoen. Praktisch betekent dit dat de Veiligheidsregio veel vrijheid heeft in het aantrekken van leningen met een looptijd langer dan 1 jaar en dat we langlopende lening moet splitsen in verschillende looptijden.

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Door de toename van materieel en kapitaalgoederen en de tijdelijke overname van een deel van de jonge brandweerkazernes en –posten heeft de nieuwe Veiligheidsregio IJsselland een financieringsbehoefte. Dit leidt tot omvangrijke uitgaande kasstromen waardoor het aantrekken van leningen noodzakelijk was/is.
Voor de tijdelijke overname van de brandweerkazernes is per 1 januari in totaal € 28,9 miljoen geleend van verschillende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijden van de lening per gebouw aangesloten op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal 10 jaar).

Voor o.a. de overname van het materieel wordt mogelijk na de zomer van 2014 twee langlopende lening aangetrokken (max ± € 14 miljoen). Bij het aantrekken wordt met de kasgeldlimiet en de renterisiconorm rekening gehouden. Bij het aantrekken van leningen wordt advies ingewonnen van de treasurer van de gemeente Zwolle. De organisatie probeert zoveel mogelijk met kort geld te financieren. Door adequaat de renteontwikkelingen te blijven volgen kan optimaal gebruik worden gemaakt van de huidige lage rentepercentages.

Rentevisie

Ook in de begroting 2015 gaan wij uit van 4,5% rente voor bestaand en nieuw aan te trekken materieel en 3,5% voor het tijdelijk overnemen van een aantal gebouwen. Wanneer tegen lagere percentages leningen aangetrokken kunnen worden dan begroot, zal dit tot lagere rente- en kapitaallasten leiden voor de Veiligheidsregio IJsselland. Dit zijn incidentele voordelen en via de tussentijdse bestuursrapportages zullen voorstellen volgen over de verwerking van deze voordelen. In 2014 en 2015 zullen we verdere ervaringscijfers moeten verkrijgen voor onze treasuryfunctie. Ook zullen we in deze periode de gehanteerde percentages opnieuw beoordelen en mogelijke structurele voordelen meenemen bij de invulling van de bezuinigingsopdracht.

Over de reserves en voorzieningen wordt geen rente berekend. Voor het meerjarenperspectief hanteren we ook de rentepercentages van 3,5% en 4,5%.

Rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

De opbrengst uit de financieringsfunctie is de creditrente in rekeningcourant (schatkistbankieren). Op begrotingsbasis beschouwen we de ontvangen rente (geringe) als incidentele inkomsten.

Financieringsportefeuille
Ten tijde van het opstellen van deze begroting is de gehele leningenportefeuille nog niet bekend. Voor het tijdelijk overnemen van gebouwen is € 28,9 miljoen aan financiering aangetrokken via de betreffende gemeenten. Voor de overname en financiering van het Brandweermaterieel wordt in de loop van 2014 voor een deel langlopende financiering (max. ± € 14 miljoen) aangetrokken.

BIJLAGE 1: Technische uitgangspunten begroting

Bij het opstellen van de begroting 2015 worden financieel technische uitgangspunten gehanteerd met betrekking tot het indexeren van prijzen en lonen en het te hanteren rentepercentage.
Voor de Veiligheidsregio IJsselland worden de technische uitgangspunten voor de begroting afgeleid van de begrotingsuitgangspunten die door de gemeente Zwolle worden gehanteerd. Dit volgens de door het Algemeen Bestuur, op 19 juni 2013, vastgestelde financiële uitgangspunten en kaders Veiligheidsregio IJsselland (punt 45).

Nieuw beleid
Effecten van beleidsintensiveringen en/of nieuw beleid worden opgevangen binnen het bestaande financiële kader. De gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio neemt hiervoor niet toe.

Diensten van derden en materiële kosten (bestaand beleid)
Voor het indexeren van de diensten van derden en materiële kosten wordt de prijsindex voor het Bruto Binnenlands Product (BBP) gehanteerd. De reden voor gemeente Zwolle om destijds in 2007 deze index te hanteren was omdat deze aansloot op de prijsmutatie in het gemeentefonds (inmiddels wordt voor het gemeentefonds de prijsindex voor de Nationale bestedingen gehanteerd). Deze index wordt nu nog gehanteerd, omdat het voorlopig de laagste (en daarmee soberste) index is die door overheidsinstellingen wordt gebruikt. Hieronder de gehanteerde percentages in de eerdere begroting en de werkelijke stijgingen.

Begroting	Begroot	Werkelijk	Ruimte
2013	1,5%	1,75% *	-0,25%
2014	1,5%	nnb	nnb
Totaal	3 %	nnb	nnb

* Op basis van de decemberraming (2013) van het centraal planbureau wordt een prijsindex BBP 2013 berekend van 1,75%.

Voorgesteld wordt de prijsstijging voor diensten en leveringen door derden vast te stellen op een maximum van 0,75%, indien indexering noodzakelijk is. Hetzelfde percentage wordt ook gehanteerd voor de inkomsten.

Personeelslasten (bestaand beleid)
Op dit moment is er geen geldige cao die houvast biedt voor de salarisontwikkelingen. De laatste cao gemeenten liep af op 1 januari 2013. Het cao overleg ligt stil. Met name op het gebied van (structurele) loonsverhoging liggen de standpunten van werkgevers en vakbonden uit elkaar. Afhankelijk van de uitkomsten van het cao overleg kunnen de werkelijke salarisontwikkelingen afwijken van de gehanteerde percentages in de begrotingen. Er kan ook nog een eenmalige nabetaling plaatsvinden over 2013. Hieronder de gehanteerde percentages in de eerdere begroting en de werkelijke stijgingen.

Begroting	Begroot (loon + sociale lasten stijging)	Werkelijk (loon + sociale lasten stijging)	Ruimte
2013	1%	0,8%	0,2%
2014	1,75%	-0,1%	1,85%
Totaal	2,75%	0,7%	2,05%

Verwacht wordt dat de structurele ruimte binnen de bestaande begroting voldoende is voor dekking van het financiële risico uit de cao onderhandelingen (loonstijging).

Voor 2015 gaat de gemeente Zwolle uit van een loonsomontwikkeling van 2%, voorgesteld wordt dit ook te hanteren voor de Veiligheidsregio. De verwachting is dat er sprake zal zijn van een gematigde salarisontwikkeling gebaseerd op een verwachte inflatie van 1,5% en een voorzichtig optimisme over de economische ontwikkeling. Voor de ontwikkeling van de sociale lasten wordt een percentage van 0,5% voorgesteld.
Mochten de werkelijke stijgingen van de personele lasten lager/hoger zijn dan begroot, wordt dit via een nacalculatie verrekend met de gemeenten.

Meerjarig wordt in de begroting geen indexering toegepast.

Rentepercentages (bestaand beleid)
Voorgesteld wordt voor de huisvesting evenals over 2014 uit te gaan van een rentepercentage met 3,5%.

Voor de overige activa wordt voorgesteld rekening te houden met een rentepercentage van 4,5%. Dit sluit aan bij het percentage dat de gemeenten gemiddeld hanteren in de begroting 2012 en is gelijk aan het percentage uit de financiële 0-meting en begroting 2014.
De werkelijke rentepercentages waar tegen geleend wordt, zijn op dit moment lager. Dit levert een structureel en incidenteel voordeel op. Het structureel voordeel wordt betrokken bij de nog in te vullen bezuinigingstaakstelling (oplopend tot € 1,1 miljoen). Over de eventuele incidentele rentevoordelen wordt gerapporteerd in de tussentijdse rapportage of de jaarrekening.

BIJLAGE 2: Materiële vaste activa

MATERIËLE VASTE ACTIVA VEILIGHEIDSREGIO IJSSELLAND bedragen x € 1.000						
	Jaar-rekening	Prognose	**Begroting**	**Meerjarenraming**		
Onderdeel	2013	2014	**2015**	2016	2017	2018
Boekwaarde beginstand						
Veiligheidsregio HUISVESTING	0	0	28.059	27.218	22.753	10.123
Regionaal brandweermaterieel	897	1.634	20.626	20.656	19.720	19.349
Totaal boekwaarde beginstand	897	1.634	**48.685**	47.874	42.473	29.472
Investeringen						
Veiligheidsregio HUISVESTING		28.901	0	0	0	0
Regionaal brandweermaterieel	923	21.570	3.032	2.218	2.728	2.677
Totaal investeringen	923	50.471	**3.032**	2.218	2.728	2.677
Afschrijvingen						
Veiligheidsregio HUISVESTING	0	842	841	707	297	297
Regionaal brandweermaterieel	186	2.578	3.002	3.154	3.099	3.169
Totaal afschrijvingen	186	3.420	**3.843**	3.861	3.396	3.466
Desinvesteringen						
Veiligheidsregio HUISVESTING	0	0	0	3.758	12.333	0
Regionaal brandweermaterieel	0	0	0	0	0	0
Totaal desinvestingen	0	0	**0**	3.758	12.333	0
Boekwaarde eindstand						
Veiligheidsregio HUISVESTING	0	28.059	27.218	22.753	10.123	9.826
Regionaal brandweermaterieel	1.634	20.626	20.656	19.720	19.349	18.857
Totaal boekwaarde eindstand	1.634	48.685	**47.874**	42.473	29.472	28.683

BIJLAGE 3: Onderhoud en huisvesting materieel

Met uitzondering van de gebouwen die jonger zijn dan 10 jaar wordt de huisvesting gehuurd van de 11 gemeenten. De huurprijs wordt gebaseerd op de kostprijs voor de gemeenten. Op basis van de begrotingen van de gemeenten zijn de volledige huisvestingkosten in beeld gebracht inclusief de kosten voor groot onderhoud.

Het groot onderhoud voor alle brandweerkazernes wordt uitgevoerd door de gemeentelijke vastgoedonderdelen. De kosten van dit groot onderhoud zijn in de 0-meting in beeld gebracht en maken naast de gemiddelde kapitaallasten deel uit van de huurprijzen.
Bij de 9 brandweerkazernes die vanaf 2014 in eigendom zijn van de Veiligheidsregio IJsselland wordt het gemiddelde bedrag van het meerjarig groot onderhoudsplan gehanteerd als vergoeding aan de gemeente.

Het onderhoud van het materieel is steeds uitgevoerd door de gemeenten. In de nieuwe organisatie is de cluster Beheer & Techniek belast met het onderhoud aan het materieel. In de volgende begroting, zal meer aandacht worden besteed aan het beleid ten aanzien van het onderhoud van het materieel.

BIJLAGE 4: Brandweerkazernes in eigendom (i.v.m. btw-herziening)

Veiligheidsregio IJsselland
Brandweerhuisvesting (tijdelijke overname i.v.m. btw-herziening)

nr.	omschrijving activa huisvesting	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	Aankoopbedrag (boekwaarde 1-1-2014)	In eigendom tot
1	**Nieuwleusen, Westeinde 19B (50% Brwr / 50% Openb.werken)**			**50%**	
	Gemeentew erf: grond w erf en brandw eerkazerne	n.v.t	2005	€ 26.414	31-12-2018
	Gemeentew erf: nieuw bouw w erf en brandw eer	40	2007	€ 573.375	
	Gemeentew erf: gebouw	40	2008	€ 109.316	
				€ 709.105	
2	**Kampen, Jan Ligthartstraat 9**				
	Grondkosten Lighthartstraat 9 *)	n.v.t.	2005	€ -	31-12-2015
	Bouw kosten Ligthartstraat 9	40	2005	€ 4.025.792	
	*) *grond niet afzonderlijk geactiveerd*			**€ 4.025.792**	
3	**Wesepe, Eikenweg 3**				
	Grondkosten nieuw bouw kazerne Wesepe 2008	n.v.t.	2008	€ 74.899	31-12-2019
	Bouw kosten nieuw bouw kazerne Wesepe 2008	40	2008	€ 508.929	
				€ 583.828	
4	**Welsum, nieuwbouw 2013**				
	Grondkosten nieuw bouw kazerne Welsum	n.v.t.	2013	€ 50.000	31-12-2023
	Bouw kosten nieuw bouw kazerne Welsum	40	2013	€ 530.000	
				€ 580.000	
5	**Ommen, Schurinkstraat 44a (DOEK) (45% Brandweer)**			**45%**	
	Grondkosten Rotbrinkw eg (€ 972.000 x 45%)	n.v.t.	2012	€ 437.400	31-12-2022
	Bouw kosten Rotbrinkw eg (incl.pol.deel)	40	2012	€ 2.577.217	
				€ 3.014.617	
6	**Heeten, IJzerweg 23**				
	Grond brandw eerkazerne Heeten	n.v.t.	2011	€ 100.701	
	Aanpassing brandw eerkazerne Heeten	20	2011	€ 5.088	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Heeten; gebouw	40	2011	€ 422.952	31-12-2021
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Heeten; inricht terrein	30	2011	€ 47.342	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Heeten; interieur	10	2011	€ 8.280	
				€ 584.363	
7	**Zwartsluis, Zomerdijk 41a Veiligheidshuis (63% Brandweer)**			**63%**	
	Grondkosten Zw artsluis	n.v.t.	2008	€ 1.815	31-12-2018
	Veiligheidshuis Zw artsluis(717/1145=63% brandw eer)	40	2008	€ 1.242.388	
				€ 1.244.203	
8	**Zwolle, Marsweg 39**				
	Grondkosten (incl sloop fietspad) Marsw eg	n.v.t.	2005	€ 1.686.246	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; gebouw	40	2008	€ 9.163.057	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; techn.installaties	20	2008	€ 2.091.993	31-12-2016
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; install.oefengebouw	10	2008	€ 86.686	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; interieur	25	2008	€ 537.207	
				€ 13.565.189	
9	**Zwolle, Middelweg 235**				
	Grondkosten Middelw eg	n.v.t.	2013	€ 417.600	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Middelw eg (bouw kundig)	40	2013	€ 2.858.400	31-12-2022
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Middelw eg (technisch)	20	2013	€ 1.027.608	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Middelw eg (inrichting)	25	2013	€ 290.000	
				€ 4.593.608	
			totalen	**€ 28.900.705**	

BIJLAGE 5: Overzicht bijdrage per gemeente 2015

	Gemeente	Structureel aandeel (in %) na afronding 0-meting	Bijdrage gemeente (vast aandeel)	maatwerk afspraak 2015	*) Gewennings-bijdrage 2015	Bijdrage in begroting 2015
1	Dalfsen	5,06%	€ 1.727.485	€ -	€ -	€ 1.727.485
2	Deventer	19,59%	€ 6.682.936	€ -	€ -	€ 6.682.936
3	Hardenberg	10,78%	€ 3.675.184	€ -	€ -34.027	€ 3.641.158
4	Kampen	7,94%	€ 2.709.507	€ -	€ -	€ 2.709.507
5	Olst-Wijhe	4,37%	€ 1.490.708	€ 33.419	€ 561	€ 1.524.687
6	Ommen	3,92%	€ 1.338.408	€ -	€ 1.993	€ 1.340.402
7	Raalte	6,50%	€ 2.216.320	€ -	€ -	€ 2.216.320
8	Staphorst	2,61%	€ 891.620	€ -	€ -12.813	€ 878.807
9	Steenwijkerland	7,92%	€ 2.702.400	€ -	€ 7.166	€ 2.709.566
10	Zwartewaterland	4,80%	€ 1.637.241	€ -	€ 2.250	€ 1.639.491
11	Zwolle	26,49%	€ 9.034.531	€ -	€ 34.870	€ 9.069.401
	Totaal	**100,00%**	**€ 34.106.340**	**€ 33.419**	**€ -**	**€ 34.139.759**

*) Bij de bestuurlijke besluitvorming in 2013 werd tot een gewenningsbijdrage voor Hardenberg en Staphorst besloten.
Besloten is de gewenningsbijdrage in 3 jaar af te bouwen (2014 100%, 2015 66,66% en 2016 nog 33,33%).
De gewenningsbijdrage over 2015 is 2/3 van het bedrag over 2014.

Op de volgende bladzijde (bijlage 5b) wordt zichtbaar gemaakt op welke wijze de afspraken op het vlak van de continuering van de advisering van eenvoudige taken specifiek als maatwerk worden gepresenteerd. De aandelen van de gemeenten blijven gelijk, maar de specifiek maatwerkafspraken met Dalfsen en Olst-Wijhe die in 2014 onderdeel uitmaken van de gemeentelijke bijdrage blijven op deze wijze goed zichtbaar. Met Dalfsen is eind 2013 al overeengekomen dat deze maatwerkafspraak eindigt per 31-12-2014. Voor Olst-Wijhe vooralsnog het uitgangspunt dat deze maatwerkafspraak wordt voortgezet.

Veiligheidsregio
IJsselland

BIJLAGE 5b: Opzet met splitsing gemeentelijke bijdrage in structureel aandeel in % en maatwerkafspraken continuering van de advisering van eenvoudig taken. Twee maatwerkafspraken werden in 2014 nog niet in de fin. 0-meting met de gemeenten verrekend, in deze opzet nu zuiver in beeld.
(bron: het overzicht bijdragen per gemeente na afronding 0-meting en 2e begrotingswijziging 2014)
De totale gemeentelijke bijdrage blijft ongewijzigd, door deze indeling wordt het vaste aandeel (%) en maatwerkdeel per gemeente inzichtelijk.

	Gemeente	Aandeel (in %) incl maatwerk	Bijdrage na afronding 0-meting (incl.maatwerk-afspraak)	maatwerk afspraak 2014	Bijdrage 2014 na 2e wijziging excl maatwerk-afspraak	Structureel aandeel (in %) na afronding 0-meting	maatwerk afspraak 2014	Gewennings-bijdrage 2014 (ongewijzigd)	Bijdrage in begroting 2014 na 2e wijziging
1	Dalfsen	5,23%	€ 1.788.043	€ 61.887	€ 1.726.156	5,06%	€ 61.887	€ -	€ 1.788.043
2	Deventer	19,54%	€ 6.677.793	€ -	€ 6.677.793	19,59%	€ -	€ -	€ 6.677.793
3	Hardenberg	10,75%	€ 3.672.356	€ -	€ 3.672.356	10,78%	€ -	€ -51.040	€ 3.621.316
4	Kampen	7,92%	€ 2.707.422	€ -	€ 2.707.422	7,94%	€ -	€ -	€ 2.707.422
5	Olst-Wijhe	4,46%	€ 1.522.979	€ 33.419	€ 1.489.560	4,37%	€ 33.419	€ 841	€ 1.523.820
6	Ommen	3,91%	€ 1.337.378	€ -	€ 1.337.378	3,92%	€ -	€ 2.990	€ 1.340.368
7	Raalte	6,48%	€ 2.214.615	€ -	€ 2.214.615	6,50%	€ -	€ -	€ 2.214.615
8	Staphorst	2,61%	€ 890.934	€ -	€ 890.934	2,61%	€ -	€ -19.220	€ 871.714
9	Steenwijkerland	7,90%	€ 2.700.320	€ -	€ 2.700.320	7,92%	€ -	€ 10.749	€ 2.711.069
10	Zwartewaterland	4,79%	€ 1.635.981	€ -	€ 1.635.981	4,80%	€ -	€ 3.375	€ 1.639.356
11	Zwolle	26,42%	€ 9.027.579	€ -	€ 9.027.579	26,49%	€ -	€ 52.305	€ 9.079.884
	Totaal	**100,00%**	**€ 34.175.400**	**€ 95.306**	**€ 34.080.094**	**100,00%**	**€ 95.306**	**€ -**	**€ 34.175.400**