



Veiligheidsregio
Drenthe

Ontwerp begroting Veiligheidsregio Drenthe 2014

Versie 5 juli 2013

Bestemd voor de gemeenteraden in Drenthe voor geven zienswijze

Voorwoord

Begroting in het teken van de regionalisering van de brandweer

Deze begroting staat in het teken van de regionalisering van de brandweer. De financiering en de bedrijfsvoering van de brandweer gaan veranderen. De budgetten worden van de gemeenten overgebracht naar de gezamenlijke begroting van de VRD. Om de benodigde informatie boven water te halen is in de projectorganisatie veel werk verricht door medewerkers van brandweerkorpsen, gemeenten en HVD Drenthe, met name door de werkgroep Financiën.

Een veranderopgave

Het beleid voor het begrotingsjaar 2014 staat in het teken van een veranderopgave. Een rode lijn bij de regionalisering van de brandweer in Drenthe en bij de uitvoering van de beleidsvisie "Brandweer Drenthe over Morgen" is 'veranderen'. Gekoppeld aan het regionaliseringproces van de brandweer vraagt veranderen van zowel het bestuur, management en medewerkers van de brandweerkorpsen, gemeenten en HVD Drenthe een grote inzet en betrokkenheid. Aan enthousiasme en inzet ontbreekt het gelukkig niet.

Koers en richting bekend

De koers en richting van de organisatie zijn duidelijk, maar er is nog een weg te gaan om die te bereiken. In de periode tot januari 2014 zullen nog veel besluiten genomen worden, die van invloed zijn op de begroting 2014. Deze wijzigingen zullen via begrotingswijzigingen, die aan het algemeen bestuur worden voorgelegd, worden doorgevoerd. De tijd was te krap om volledige voorstellen voor bezuinigingen uit te werken. Voor de bezuinigingstaakstelling betekent dit dat nu alleen een richting aangegeven kan worden waarin de bezuinigingen kunnen worden gezocht.

Veranderingen GHOR

De GHOR draagt ook zijn steentje bij. De veranderingen voor GHOR Drenthe zijn verder beperkt. De organisatie van GHOR Drenthe wordt nog verder geïntegreerd met de organisatie van GGD Drenthe, als uitvoeringsorganisatie voor Publieke Gezondheid bij crises en ongevallen.

Dekking frictiekosten

De bezuinigingen bij de Brandweer leiden direct tot een besparing, maar er zijn tegelijkertijd frictiekosten als gevolg van de regionalisering. De extra taakstellingen waarmee de begroting 2014 en 2015 worden belast, dienen ertoe dat deze frictiekosten per gemeente gedekt zijn. Zoals gezegd zijn de voorstellen voor de bezuinigingen op de begroting 2014 nog niet uitgewerkt. Daarom wordt voorgesteld om een deel van de huidige bestemmingsreserves van Veiligheidsregio Drenthe in te zetten voor de dekking als de taakstellingen niet volledig gerealiseerd kunnen worden.

Verdere taakstelling voor 2015

Bij een verdere taakstelling voor 2015 wachten ons pijnlijke maatregelen. Om niet terug te gaan in kwaliteit, vraagt soberheid (in financiële zin) creativiteit bij veranderprocessen. Er zijn echter grenzen aan een veranderopgave om met minder geld hetzelfde te presteren voor een (brand)veilig Drenthe. Deze pijn kondigt zich aan bij het rond maken van de begroting voor 2014. Direct na de start van de nieuwe organisatie gaan we aan de slag met deze opgave.

Fred Heerink
Directeur Hulpverleningsdienst Drenthe

Inhoudsopgave

1	Brandweer.....	4
2	Multidisciplinair Veiligheidsbureau	8
3	Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) Drenthe	10
4	Middelen.....	12
5	Meerjarenperspectief.....	14
6	Financiën.....	15
-	Invulling bezuinigingstaakstelling 2014	15
-	Onontkoombare ontwikkelingen	15
-	Verkenning invullen bezuinigingen in 2015.....	15
	Uitgangspunten begroting 2014.....	16
	Invulling bezuinigingstaakstelling 2014.....	18
	Onontkoombare ontwikkelingen.....	20
	Knelpunten.....	21
	Verkenning invullen bezuinigingen in 2015.....	23
	Financiële overzichten	23
	Risicoparagraaf.....	26
	Financieringsparagraaf.....	27
	Treasurybeheer	28
	Weerstandsvermogen	29
	BIJLAGE I:	30
	Stappen om te komen tot een basisbegroting 2014	30
	BIJLAGE II: Begroting 2014	33
	BIJLAGE III: Meerjarenbegroting 2014-2017.....	34

1 Brandweer

De visie vertaald in de begroting

In het visiedocument 'Brandweer Drenthe Over morgen 2011-2014' zijn de uitgangspunten voor het beleid van de brandweer in Drenthe in 2011-2014 neergezet. In combinatie met de uitgangspunten voor de regionalisering van de brandweer, kijken we op welke wijze de visie zich vertaalt in de begroting van 2014. Een belangrijke constatering hierbij is dat de beoogde taakstellingen op gespannen voet staan met de investeringen in kwaliteit die naar voren komen in de beschreven visie. Het proces van regionaliseren heeft een eigen dynamiek die de realisatie van het beleid kan bemoeilijken, maar ook kan versterken, afhankelijk van de te maken keuzes.

De vier ontwikkellijnen

Hieronder worden de ontwikkelingen en afwegingen die met deze keuzes gepaard gaan en hun weerslag op de begroting 2014 geschetst. Dit wordt gedaan vanuit de vier ontwikkellijnen uit het genoemde visiedocument. Deze ontwikkellijnen zijn:

- Meer resultaat door anders handelen
- Maatwerk als veranderwijze
- Meer contact met de omgeving
- Bedrijfsvoering op orde

Meer resultaat door anders handelen

Verschuiving naar preventie

De toenemende complexiteit van brandweeractiviteiten en de druk om kosteneffectief te opereren vragen om een andere benadering van brandveiligheid. Een benadering die gestoeld is op de zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van burgers en bedrijven: het verhogen van het brandveiligheidsbewustzijn bij inwoners, bij bezoekers en bij diverse maatschappelijke partijen. Tot op heden is het een succesvol concept om aan de hand van scenario's het bewustzijn te verhogen en de eigen verantwoordelijkheid voor maatregelen en gedrag te stimuleren ('Brandveilig leven' en 'Brandveiligheid in de zorg').

Dit vraagt om een andere rol van de brandweer waardoor de nadruk zal verschuiven van repressieve naar preventieve taken. Op de korte termijn zullen hierdoor eventueel kosten worden gemaakt voor bijvoorbeeld omscholing van personeel. Verwacht wordt dat vanaf 2015 de repressietaken evenredig afgebouwd kunnen worden. Om deze transitie effectief te kunnen maken, wordt in (netwerk)verbanden aansluiting gezocht met andere hulpverlenende en maatschappelijke organisaties.

'Bottom-up' innovaties

De aanleiding voor innovatie ligt soms in maatschappelijke of technische ontwikkelingen, maar wordt ook ingegeven door de wens om waar mogelijk de brandweezorg efficiënter te organiseren. Zo wordt op diverse plekken in het land geëxperimenteerd met een lagere bezetting van tankautospuitten, waarbij eenzelfde niveau van kwaliteit kan worden gerealiseerd.

Dat innovatie heel goed van onderaf kan komen, wordt bewezen door de start die binnenkort gemaakt wordt met het initiatief rondom de nieuwe bluswatervoorzieningen. Dit sluit beter aan bij een duurzame samenleving en stelt de brandweer in staat om efficiënter te opereren. Een ander voorbeeld van 'bottom-up' innovatie en de veranderende rol van de brandweer is het voorlichtingsprogramma 'Smokey' dat zich richt op het verhogen van het bewustzijn rondom brandveiligheid onder scholieren.

Risicodifferentiatie

Risicodifferentiatie is één van de basisvoorwaarden die is geformuleerd voor de ontwikkeling van de nieuwe brandweer. Hierdoor wordt besluitvorming over de meest effectieve inzet van de beschikbare middelen mogelijk. Maatwerk in het veiligheidszorgniveau is hiervan het resultaat.

Verschillen in risico's zijn niet alleen geografisch bepaald, maar kunnen ook in tijd of demografie voorkomen. Zo ontstaan de meeste branden laat in de middag, vallen de meeste slachtoffers in de nachtelijke uren en kan er een verschil in brandrisico's onderscheiden worden. Vanzelfsprekend is het toepassen van risicodifferentiatie niet een managementverantwoordelijkheid, maar vraagt het om zorgvuldige bestuurlijke afweging.

Verbinding met de werkvloer

De eerder genoemde 'bottom-up' innovaties tonen aan dat het belangrijk is om te blijven investeren in een klimaat dat creativiteit bevordert. Dit vraagt om daadkrachtige leiders die goed de verbinding kunnen maken met de werkvloer en in staat zijn om gemaakte keuzes toe te lichten. Het belang van dit laatste wordt extra onderstreept door de veranderingen die de regionalisering met zich meebrengt. De management development trajecten die zijn ingezet, zullen dan ook komend jaar worden voortgezet.

Maatwerk als veranderwijze

Het streven is om in de begroting ruimte te behouden om invulling te kunnen blijven geven aan lokale innovatieve projecten. Dit in de overtuiging dat deze cruciaal zijn om effectief te blijven opereren in de nieuwe rol van de brandweer. Dat de lokale posten het kloppende hart blijven van de organisatie spreekt ook uit de intentie om deze binnen bepaalde kaders zelfsturend te laten opereren.

Meer in contact met de omgeving

Samenwerking met andere organisaties

Een kritieke succesfactor in de vormgeving van de brandweer van morgen is de samenwerking met andere hulpverlenende en maatschappelijke organisaties. Voorbeelden hiervan zijn de samenwerking met zorginstellingen op het gebied van brandveiligheid en het pilotproject 'natuurbrandbeheersing en zelfredzaamheid'. Hierin wordt binnen een bepaald gebied samengewerkt met onder andere landschapsbeheerders en recreatieondernemers. De brandweer moet zich hiervoor nadrukkelijk profileren als maatschappelijke speler.

Contact met de samenleving

Goed contact tussen lokale posten en de samenleving is hiervoor cruciaal. Er zal dus blijvend worden geïnvesteerd in activiteiten die de zichtbaarheid van de brandweer verhogen, zoals open dagen en deelname aan evenementen. Daarnaast is persoonlijk contact, vooral rondom een incident, van groot belang om voort te zetten. Zeker als ook de aard van de brandweer verandert. Een andere manier om de brandweer centraler in de samenleving te plaatsen is door deze letterlijk open te stellen. Bijvoorbeeld door te bekijken of posten toegankelijk kunnen zijn voor activiteiten van lokale verenigingen.

Bedrijfsvoering op orde

Onmisbaar voor effectiviteit en kwaliteit

Wellicht is het scheppen van voorwaarden voor een bedrijfsvoering die op orde is, in het kader van de regionalisering, wel de belangrijkste ontwikkellijn voor de begroting van 2014. Investeren in bedrijfsvoering is onmisbaar om in een geregionaliseerde brandweerorganisatie effectief te kunnen sturen op en invulling te kunnen geven aan de voortgang langs de ontwikkellijnen. Maar ook om de controle te kunnen behouden over de kwaliteit van de dienstverlening.

Faciliteren

Ook dient de bedrijfsvoering de informatie uitwisseling tussen de korpsen te bevorderen om creativiteit en innovatie te faciliteren en toe te werken naar een lerende organisatie. De bedrijfsvoering zal daarnaast moeten aansluiten bij de zelfstandige rol van de posten.

Communicatie

Communicatie blijft een kritiek punt in de bedrijfsvoering. Intern vooral om de verbinding met de werkvloer te behouden en medewerkers mee te kunnen nemen in de veranderingen. Daarnaast ook extern om de brandweer te ontwikkelen tot maatschappelijke speler.

Keuzes maken

Onontkoombaar

Wanneer het ambitieniveau gelijk blijft zal, gelet op de aangekondigde taakstellingen, gekozen moeten worden welke ontwikkellijn voorrang krijgt. In het geval dit niet wordt gedaan, zal het principe 'nieuw voor oud' gelden. Keuzes maken is hierdoor onontkoombaar.

Zwaartepunt 2014: bedrijfsvoering

Voor 2014 ligt het zwaartepunt bij de ontwikkellijn bedrijfsvoering door de regionalisering. Wanneer deze lijn succesvol is afgerond, kan meer aandacht worden besteed aan de andere ontwikkellijnen.

Regionalisering als stimulans voor ontwikkellijnen

De regionalisering stimuleert het vormgeven van de ontwikkellijnen. Besluitvorming over ontwikkeltrajecten die voorheen op gemeentelijk niveau plaatsvond, zal nu veelal op regionaal niveau worden geïnitieerd. De samenhang binnen en tussen ontwikkelingslijnen wordt daarmee helderder. Besluitvorming en sturing worden daarmee eenvoudiger. Ook zal regionalisering tot bundeling van kennis leiden en door kennisdifferentiatie tot een verhoging van kwaliteit voor alle aangesloten gemeenten.

Instandhouden basisbrandweezorg en grootschalige brandweezorg

Naast de ontwikkellijnen blijven de dagelijkse werkzaamheden van de brandweer binnen de taakvelden risicobeheersing, operationele voorbereiding en incidentbestrijding uiteraard gewoon doorgaan. Deze vinden plaats op basis van de bestaande, veelal lokale, afspraken. Wel is het in de regionale organisatie vanaf 2014 beter mogelijk om collectief nieuwe afspraken te maken over de uitvoering van dagelijkse werkzaamheden.

Risicobeheersing

Op het gebied van risicobeheersing vindt de advisering op vergunningen (zoals de omgevingsvergunning) en ontheffingen en - waar nog van toepassing - het toezicht, ook in 2014 gewoon doorgang.

Operationele voorbereiding

Onder deze noemer vinden de diverse activiteiten plaats die het mogelijk maken om na een alarmering als brandweer snel en adequaat op te treden. Op hoofdlijnen kan daarbij gedacht worden aan:

- deelbeheer van de Meldkamer Noord Nederland
- opstellen, beheren en actualiseren van diverse plannen en procedures
- inkopen en beheren van materiaal en materieel
- zorg dragen voor de vakbekwaamheid van het personeel
- actuele en accurate informatievoorziening bij incidentbestrijding en over bovenstaande zaken en bijzonderheden in het verzorgingsgebied

Incidentbestrijding

Centraal staan de brandbestrijding en hulpverlening aan de maatschappij en het repressief personeel als fundament om dit mogelijk te maken. Noodzakelijke voorwaarden om over een vitale repressieve organisatie in Drenthe te kunnen beschikken zijn zorg en aandacht voor arbeidsveiligheid en de fysieke- en sociale belasting. Geplande en niet te plannen inbreuken in werk- en privésfeer zijn immers onlosmakelijk met het brandweervak verbonden. Ook het verlenen van nazorg aan medewerkers na een ernstig incident en het evalueren en leren van incidenten vormen belangrijke bouwstenen van de gezonde repressieve organisatie in 2014.

2 Multidisciplinair Veiligheidsbureau

Ondersteuning drie opdrachtgevers

1. DOV
Het Directeuren Overleg Veiligheid (DOV) is namens het bestuur opdrachtgever voor de voorbereiding en uitvoering van het regionaal beleid crisisbeheersing. Het Multidisciplinair Veiligheidsbureau ondersteunt (als opdrachtnemer) de voorzitter en het DOV met adviezen en voorstellen. Het hoofd van dit bureau vormt als secretaris van DOV de schakel tussen opdrachtgever en opdrachtnemer.
2. Coördinerend gemeentesecretaris
De coördinerend gemeentesecretaris is de tweede opdrachtgever die wordt ondersteund door het veiligheidsbureau. Die ondersteuning omvat ook het *kernteam* en de *ambtsgroep veiligheid* gemeentesecretarissen en het overleg van AOV-ers.
3. Crisisbeheersing oranje kolom
Daarnaast faciliteert het veiligheidsbureau de voorbereiding en uitvoering van plannen *oranje kolom*, van de *kennis- en beheerteams* voor de gemeentelijke processen crisisbeheersing en de *werkgroep opleiden, trainen, oefenen oranje kolom*.

De directeur VRD is opdrachtgever voor overige taken.

Speerpunten voor Multidisciplinaire Veiligheid in 2014

Dit zijn:

- samenwerken met andere crisisorganisaties
- crisiscommunicatie
- planvorming

Samenwerken met andere crisisorganisaties

Toenemende aandacht voor samenwerking

Een crisis beperkt zich vaak niet tot de fysieke veiligheid en openbare orde. Vele beleidsterreinen van andere organisaties zijn onderdeel van de crisis. Het aantal betrokken partijen stijgt verder naarmate de omvang van het gebied toeneemt. Dit heeft ook effect op de afstemming van communicatie en maatregelen en op het tijdig verkrijgen van de benodigde informatie. Samenwerking met die andere organisaties krijgt toenemende aandacht via het afsluiten van convenanten, het gezamenlijk maken van plannen en het gezamenlijk trainen/oefenen.

Pragmatische aanpak

De ervaringen met gemeentegrensoverschrijdende crises zijn landelijk en zeker regionaal zeer beperkt. Een recente ervaring in de eigen regio is de brand in het Fochteloërveen in 2011. De pragmatische aanpak van die natuurbrand heeft geleerd dat ook bij opschaling van een incident naar bestuurlijk coördinatie niveau een simpele crisismanagementorganisatie vereist is. Die aanpak bij rampen van meer dan lokale betekenis hebben we in 2013 ingepast in een Drentse manier van crisisbeheersing.

Afspraken over interregionale handelwijze

Meestal beperkt een crisis zich tot het gebied van de veiligheidsregio, heel zelden worden die grenzen overschreden, zoals bij de brand bij Chemie Pack in Moerdijk die zich over meerdere regio's uitstrekte. Die brand was aanleiding voor het maken van afspraken over de interregionale handelwijze in het Veiligheidsberaad. Die afspraken behelzen de regeling op de grensvlakken van twee of meer regionale crisisorganisaties en in het bijzonder de betrokken regiovoorzitters en de operationeel leiders. GRIP 5 ontstond voor interregionale samenwerking tijdens crises en GRIP Rijk

voor nationale crises. De uitwerking van de afspraken met de buurregio's Groningen, Friesland en IJsselland vraagt in 2014 aandacht voor de werkwijze en het oefenen.

Eenheid en verscheidenheid

Het Veiligheidsberaad heeft de afspraken over de interregionale en landelijke handelwijze -GRIP 5 en GRIP Rijk- en een goede crisiscommunicatie neergelegd in het Rapport 'Eenheid in verscheidenheid'. Drenthe opteert voor eenheid en verscheidenheid; eenheid door heldere afspraken te maken voor de grensvlakken met andere regio's en het rijk en verscheidenheid waar nodig voor goede crisisbeheersing in de eigen regio. Dat draagt Drenthe met haar eigen crisisorganisatie uit naar andere veiligheidsregio's en andere instanties zoals het ministerie van Veiligheid en Justitie en de Begeleidingscommissie evaluatie Wet Veiligheidsregio's, de commissie Hoekstra.

KKE Lingen

Parallel werkt Drenthe met Twente, IJsselland en Groningen aan de distributie van jodiumprofylaxe bij een uitbraak van de kerncentrale KKE Lingen.

Crisiscommunicatie

Elke evaluatie van een crisis levert verbeterpunten voor de crisiscommunicatie op. Drenthe heeft in haar visie op crisisbeheersing veel nadruk gelegd op het informeren van burgers, bedrijven en instellingen en het door de verantwoordelijk bestuurder duiden van de gebeurtenissen tijdens crises. In 2009 en 2010 is veel werk verzet om crisiscommunicatie naar inhoud en organisatievorm op poten te zetten. De ervaringen van de afgelopen jaren leert dat dit thema in 2014 hernieuwde aandacht behoeft.

Planvorming

Actualisatie Regionaal Risicoprofiel en Beleidsplan

De Wet veiligheidsregio's bepaalt dat het Regionaal Risicoprofiel en het Regionaal Beleidsplan elke vier jaar worden vastgesteld. De looptijd van de plannen (2011-2014) eindigt dit begrotingsjaar. Een geheel nieuwe operatie met uitgebreide risicoanalyses is niet nodig; er kan worden volstaan met een actualisatie. De voor het beleidsplan, onderdeel crisisbeheersing, gekozen aanpak van een agenda voor crisisbeheersing met een beperkte inhoudelijke benadering zal opnieuw worden toegepast. De afgelopen jaren zijn vele documenten geproduceerd en een herhaling van informatie is overbodig.

Accent op opleiden en oefenen

Het accent zal de komende jaren liggen op opleiden en oefenen met strikt waar nodig planvorming. De in 2013 gestarte toets van de haalbaarheid en uitvoerbaarheid van plannen krijgt in 2014 een vervolg.

3 Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) Drenthe

Speerpunten voor GHOR Drenthe in 2014

Dit zijn:

- Optimalisatie kwaliteit GHOR deel crisisorganisatie
- Positionering GHOR binnen de witte kolom
- Intensivering samenwerking GHOR Noord Nederland
- Integratie GHOR-GGD

Optimalisatie kwaliteit GHOR deel crisisorganisatie

De crisisorganisatie van de GHOR is qua bezetting nagenoeg compleet; de nog resterende vacature wordt binnenkort ingevuld. Sleutelfunctionarissen van de GHOR worden regelmatig (bij)geschoold en getraind. Uit observaties tijdens oefeningen en trainingen is gebleken dat er zeker nog winst valt te behalen in de voorbereiding van haar operationele medewerkers. GHOR Drenthe heeft daarom een traject ingezet om haar operationele medewerkers nog intensiever en gericht te scholen en te trainen.

Positionering GHOR binnen de witte kolom

Zoeken naar nieuw evenwicht

Het zoeken naar nieuw evenwicht is een gestaag proces. De GHOR concentreert zich steeds meer op beleid, advisering, ondersteuning en het faciliteren. De gewijzigde verantwoordelijkheden (op basis van de Wet veiligheidsregio's) blijken niet altijd duidelijk te zijn voor onze geneeskundige partners.

Psychosociale hulpverlening naar GGD Drenthe

De 'overgang' van het PSH-proces (psychosociale hulpverlening) naar de GGD Drenthe is vrij eenvoudig verlopen. Een duidelijk voordeel hierin is dat GHOR en GGD nu aangestuurd worden door één Directeur Publieke Gezondheid. Het proces GOR (gezondheidsonderzoek bij en na rampen) was al ingebed bij de GGD.

Spoedeisende medische hulpverlening

Ten aanzien van het proces spoedeisende medische hulpverlening (SMH) is besloten om in Noord-Nederlands verband vorm te gaan geven aan deze overdracht, die begin 2014 afgerond moet zijn.

Netwerkfunctie

In 2014 wil de GHOR zich steeds nadrukkelijker richten op haar netwerkfunctie, met name waar het de voorbereiding van haar partners op de opgeschaalde zorg betreft. Regionaal, maar ook interregionaal, via het stimuleringsprogramma Cycloon en samenwerking met Fryslân en Groningen.

Intensivering samenwerking GHOR Noord Nederland

Gezamenlijk optrekken

Rampenbestrijding houdt niet op bij de grens van de provincie Drenthe. Met Fryslân en Groningen wil GHOR Drenthe intensiever samenwerken door gezamenlijk projecten vorm te geven en gezamenlijk op te trekken bij onderwerpen die landelijk spelen. Uiteraard wordt daarbij rekening gehouden met de regionale identiteit.

Projecten

Voor de komende periode staan de volgende projecten op stapel:

- Ondersteuning meldkamer ambulancezorg Noord Nederland
- Overdracht SMH-proces aan de acute zorgpartners

- Toekomst GNK en Slachtofferinformatiesystematiek

Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan de overeenkomst die de drie regio's gezamenlijk gesloten hebben met de drie RAV'en.

Integratie GHOR – GGD

Nieuw bureau CRI

Om de integratie van de GHOR binnen de GGD vorm te geven is het nieuwe bureau CRI geformeerd waarin het voormalige GHOR-bureau, de productgroep GROEP (de crisisorganisatie van de GGD) en het PSH proces zijn ondergebracht. CRI staat voor Crises, Rampen en Incidenten. Het doel is integrale voorbereiding en samenwerking tijdens crises, rampen en incidenten en een goede aanpak van gezondheidsvraagstukken in de opgeschaalde situatie.

Optimale crisisorganisatie - complementair

Onder leiding van de Directeur Publieke Gezondheid wordt verder een optimale crisisorganisatie van zowel GHOR als GGD nagestreefd. Beide organisaties dienen voortaan complementair aan elkaar te zijn en elkaar waar nodig als het ware vanzelfsprekend ondersteunen. De integratie maakt de samenwerking op het terrein van de voorbereiding op grootschalige infectieziektebestrijding niet alleen een stuk eenvoudiger, maar ook vanzelfsprekend.

4 Middelen

Ondersteunende teams

De teams binnen de ondersteunende afdeling 'Middelen' zijn:

- Personeel & Organisatie
- Informatie en Automatisering
- Financiën
- Communicatie
- Facilitaire zaken

Personeel & Organisatie

Ondersteuning management

Het doorontwikkelen van de bedrijfsvoering gaat onverminderd door. De focus van het team P&O is gericht op het ondersteunen van het management bij personele gevolgen van de regionalisering, met name met betrekking tot de positie van de vrijwilligers.

HRM-beleid

Het team P&O gaat het HRM-beleid verder uitwerken. Hiervoor is in 2013 een goede basis gelegd. In 2014 wordt specifiek aandacht besteed aan de ontwikkeling van het opleidingsbeleid en het verder ontwikkelen van de gesprekscyclus. Ook wordt de nadruk gelegd op de ontwikkeling en implementatie van eHRM. Verder heeft het team P&O als speerpunt het verstrekken van juiste en tijdige managementinformatie op het gebied van onder andere formatie, ontwikkeling en verzuim.

Werkkostenregeling

In 2013 is een onderzoek verricht naar de gevolgen van de werkkostenregeling voor de organisatie. De voorbereiding van de invoering van de werkkostenregeling wordt vervolgd, zodat de regeling per 1 januari 2015 soepel kan worden ingevoerd.

Informatie & Automatisering

Ontvlechting informatiestromen

De ontvlechting van informatiestromen vanuit de gemeenten wordt afgerond in 2014. Op het gebied van risicobeheersing blijven er zowel voor de korte als de lange termijn koppelingen noodzakelijk met de gemeentelijke ICT-omgeving.

Doorontwikkelen informatiebeleidsplan

Na de totstandkoming van de geregionaliseerde brandweer is het doorontwikkelen van het informatiebeleidsplan van groot belang om te blijven voldoen aan de eisen die gesteld worden aan de informatievoorziening. Een ander punt van aandacht betreft de verdere ontwikkeling van een gezamenlijke servicedesk met de GGD.

Financiën

Één van de hoofdpunten is de invulling van de taakstellingen die de brandweer de komende jaren te verwerken krijgt. Daarnaast spelen enkele zaken die als uitvloeisel beschouwd kunnen worden van de regionalisering. De geregionaliseerde organisatie heeft een krachtig planning & control instrumentarium om effectief te kunnen sturen, zodat de beoogde doelstellingen gerealiseerd kunnen worden. Hieronder valt ook het blijven verzorgen van adequate managementinformatie.

Communicatie

Communicatie is een kritieke succesfactor in de veranderende rol van de brandweer van morgen. Intern vooral om de verbinding met de werkvloer te behouden en creativiteit en een lerende organisatie te faciliteren. Extern ondersteunt communicatie de brandweer bij de ontwikkeling tot maatschappelijke speler en bij de informatievoorziening over brandpreventie.

Facilitaire Zaken

Het beheer en de exploitatie van de gebouwen van de brandweer die in eigendom zijn van de gemeenten, worden in 2014 nader uitgewerkt.

5 Meerjarenperspectief

Het financiële meerjarenperspectief voor de VRD kenmerkt zich door de effecten van de taakstellingen in 2014 en 2015. De meerjarenbeleidsplannen voor de VRD eindigen in 2014. Nieuwe meerjarenbeleidsplannen zijn pas in de loop van 2014 beschikbaar. Het onderstaande beeld over mogelijke bezuinigingen is een extrapolatie van de huidige beleidsplannen gecombineerd met effecten van de taakstellingen.

Primair proces brandweer

Verdere taakstellingen ná 2014 betekenen onherroepelijk dat de brandweer zal moeten snijden in de kosten van het primaire proces. De kosten van de brandweer zitten vooral in materieel en personeel en bestaan voor een belangrijk deel uit personeelslasten voor repressie en operationele voorbereiding. Dit betekent dat de discussie over het voortbestaan van minder rendabele posten moet worden gevoerd alsook de bezetting van de posten en van de voertuigen op alle posten.

Andere vragen die aan de orde moeten komen zijn:

- Kan de brandweer veilig inzetten met minder mensen en minder materieel zonder hogere opkomsttijden maar met slagvaardiger eenheden?
- Kan de oefentijd gereduceerd worden zonder teruggang in kwaliteit van de inzet?
- Kunnen specialismen anders worden verdeeld/ingericht zodat minder mensen opgeleid en geoefend worden?
- Kan de operationele leiding toe met nog minder mensen?

De gevolgen van snijden in de repressie voor het zorgniveau kunnen mogelijk (deels) worden gecompenseerd met een nog groter accent op de voorkant van de veiligheidsketen (preventie).

Crisismanagement

Het crisismanagement vraagt veel training en oefening. Door minder mensen een rol te geven in het crisismanagement, kan worden bespaard op oefenen en trainen. Een verhoging van de efficiëntie kan zelfs positief werken op het kwaliteitsniveau van de in te zetten functionarissen.

GHOR en GGD

GHOR en GGD gaan aan efficiëntie winnen door nog meer taken binnen de GGD te beleggen en door opgeschaalde zorg beter aan te laten sluiten bij de dagelijkse zorg.

6 Financiën

Ontvlechting begrotingen

De regionalisering betekent onder andere dat de budgetten voor de brandweezorg en overhead ontvlochten moeten worden uit de gemeentelijke begrotingen. Een inventarisatie van de brandweerkosten heeft plaatsgevonden. Daarbij is onderscheid gemaakt in kosten directe brandweezorg, huisvestingslasten, gemeentelijke bijdrage aan de VRD en de overheadkosten. In het ontvlechten van de brandweerkosten is gekeken naar wat bij de gemeenten achter blijft aan brandweer- en overheadkosten en wat niet.

De gemeenten blijven eigenaar van de gebouwen. De daaraan verbonden kosten/budgetten blijven bij de gemeenten. De exploitatiekosten/budgetten voor het gebruik van het gebouw worden overgedragen aan de VRD. Voor elke gemeente pakt dat in financiële zin verschillend uit, hetgeen aan het einde van dit document in een overzicht wordt weergegeven.

In dit hoofdstuk vindt u:

- De uitgangspunten begroting 2014
- Invulling bezuinigingstaakstelling 2014
- Onontkoombare ontwikkelingen
- Knelpunten
- Verkenning invullen bezuinigingen in 2015
- Financiële overzichten

Uitgangspunten begroting 2014

Het Algemeen Bestuur VRD heeft de volgende uitgangspunten voor de begroting 2014 vastgesteld:

1. De kosten die de gemeenten maken voor de basisbrandweezorg op 31 maart 2013 en het kwaliteitsniveau dat in aansluiting op de kwaliteitstoets Twynstra Gudde van 2012 is bepaald, zijn het uitgangspunt voor de begroting per 1 januari 2014 en de daarbij behorende kwaliteit¹.

Indien een gemeente hierdoor onredelijk in de problemen komt, kan een separaat voorstel worden ingediend bij het algemeen bestuur VRD. Per geval wordt dan bekeken of dit risico door het collectief gedekt zou moeten worden. Daarbij wordt als eerste gekeken of de kwaliteit van de basisbrandweezorg door de voorgestelde bezuiniging niet in het geding komt. Indien dit het geval is, wordt de bezuiniging niet geaccepteerd. Is de kwaliteit niet in het geding, dan wordt beoordeeld of de taakstelling betrekking heeft op directe brandweerkosten. Is dat het geval, dan kan verrekening per gemeente plaatsvinden. Is dat niet het geval, dan wordt gezocht naar een oplossing aan de hand van de regionaal gehanteerde verdeelsleutel. Eventuele voorstellen kunnen met het oog op het opstellen van de begroting 2015 tot uiterlijk 1 januari 2014 worden ingediend.

2. Gemeentelijke budgetten waaruit de directe kosten voor de brandweezorg worden betaald, gaan in hun geheel over naar de VRD. De individuele gemeenten krijgen daarvoor in het jaar 2014 deze brandweezorg ook in dezelfde omvang en kwaliteit terug, direct gerelateerd aan de budgetten die zij naar de VRD hebben overgebracht.
3. Structurele kosten moeten een structurele financiële dekking hebben; incidentele kosten kunnen incidenteel gedekt worden.
4. Zakelijke lasten verbonden aan het eigendom van de gebouwen blijven bij de gemeenten.
5. In de begroting van de Veiligheidsregio Drenthe wordt een bedrag opgenomen om de overheadkosten (PIOFACH) van de nieuwe organisatie van de VRD en de aan deze organisatie overgedragen taken op te vangen.
6. Om deze overheadkosten zoveel mogelijk te reduceren hebben de gemeenten en de Veiligheidsregio Drenthe de taak om zoveel mogelijk gemeentelijk personeel te plaatsen op de over te dragen formatieplaatsen in de ondersteunende sfeer. Daar waar mogelijk kan een deel van de PIOFACH-taken worden uitgevoerd door een of meerdere gemeenten.
7. Eventuele extra kosten, voortvloeiend uit onontkoombare ontwikkelingen als gevolg van aanpassingen regelgeving en nog niet structureel gedekte uitgaven, worden meegenomen in de begroting 2014. Omdat de individuele gemeenten deze kosten ook zouden hebben moeten maken indien er geen sprake van regionalisering zou zijn, worden ook deze op de voet van punt 1 toegevoegd aan het budget dat de betreffende gemeente inbrengt.
8. De frictiekosten die de gemeenten maken blijven bij de gemeenten.
9. Om de gemeenten tegemoet te komen in de kosten die gemaakt moeten worden, wordt een algemene efficiencykorting van 5% toegepast op de begroting van de Veiligheidsregio Drenthe 2014 en 5% op de begroting van 2015.
10. Voor zover de compenserende mogelijkheden als bedoeld onder 6 en 9 onvoldoende blijken te zijn, kan tot een maximum van 1,5 miljoen uit de reserves van de veiligheidsregio worden aangewend.
11. De bijdrage van de gemeenten aan de Veiligheidsregio Drenthe vindt in 2014 plaats via twee verdeelsleutels:
 - 1) inbreng van het budget van de basisbrandweezorg per gemeente gerelateerd aan de directe kosten van brandweezorg en
 - 2) een bijdrage per inwoner, op basis van de huidige verdeelsleutel, voor de huidige kosten van HVD Drenthe vermeerderd met de toekomstige overhead.

¹ Na deze peildatum resteert in totaal een bedrag van € 623.604 aan voorgenomen bezuinigingen (zie bijlage I).

In 2014 zal nadere besluitvorming plaatsvinden over een nieuwe verdeelsleutel.

Op basis van deze uitgangspunten zijn een aantal stappen doorlopen om te komen tot een (definitieve) begroting voor 2014. Deze stappen zijn beschreven in **bijlage I**.

De bezuinigingstaakstelling van 2014 en 2015 zijn in mindering gebracht op de bijdrage basisbrandweezorg per gemeente.

Invulling bezuinigingstaakstelling 2014

Over de basisbegroting 2014 wordt 5% bezuinigingstaakstelling voor 2014 berekend.

Voor 2015 is dit 5% over de basisbegroting 2014 minus de bezuinigingstaakstelling 2014.

Voor 2014 betekent dit een korting van € 1.475.990 en voor 2015 op een korting van € 1.402.191.

Een richting waarin bezuinigingen kunnen worden gezocht

In de periode tot januari 2014 zullen nog veel besluiten worden genomen, die van invloed zijn op de begroting 2014. Deze wijzigingen zullen via begrotingswijzigingen, die aan het algemeen bestuur worden voorgelegd, worden doorgevoerd. Voor de bezuinigingstaakstelling betekent dit dat nu alleen een richting aangegeven kan worden waarin de bezuinigingen kunnen worden gezocht.

De bezuinigingen leiden direct tot een besparing, maar er zijn tegelijkertijd frictiekosten als gevolg van de regionalisering. De extra taakstellingen waarmee de begroting 2014 en 2015 worden belast, dienen ertoe dat deze frictiekosten per gemeente gedekt zijn. Zoals gezegd zijn de voorstellen voor de bezuinigingen op de begroting 2014 nog niet uitgewerkt. Daarom wordt voorgesteld om een deel van de huidige bestemmingsreserves van Veiligheidsregio Drenthe in te zetten voor de dekking als de taakstellingen niet volledig gerealiseerd kunnen worden.

De richting waarin de bezuinigingen voor 2014 gevonden kunnen worden zijn:

- vacatures bij het plaatsingsproces
- op integrale wijze medewerkers vragen voorstellen te doen voor mogelijke bezuinigingen tot 10%
- 5% op de kosten van Meldkamer Noord Nederland
- bezuiniging op het budget van de GHOR
- Europese aanbesteding van de verzekeringsportefeuille
- restant stelpost kwaliteitsverbetering

Vacatures bij het plaatsingsproces

Er is een eerste opzet van de inrichting van de organisatie van de brandweezorg en de bedrijfsvoering gemaakt. In het functieboek zijn functies voor de nieuwe organisatie beschreven. Op deze functies kan eerst het zittend personeel van de gemeentelijke brandweer en de hulpverleningsdienst solliciteren. De verwachting is dat niet in alle gevallen een één-op-één plaatsing kan plaats vinden. Hierdoor kunnen vacatures ontstaan. Besloten kan worden deze vacatures niet meer in te vullen. In die gevallen zal herverdeling van taken over andere functies kunnen plaatsvinden. Of dat bepaalde taken niet meer kunnen worden uitgevoerd.

Aan medewerkers vragen aan te geven waarop 10% bezuinigd kan worden

Zowel de beroepskrachten als de vrijwilligers op de brandweerposten zijn gemotiveerd en hebben vaak goed zicht op overbodige zaken en taken die anders kunnen worden georganiseerd. Van deze deskundigheid kan gebruik gemaakt worden door hen te vragen mee te denken in het reduceren van de kosten met 5 tot 10% op onder andere het primair proces.

5% bezuinigen op de kosten van Meldkamer Noord-Nederland

Het Drentse aandeel in de begroting van Meldkamer Noord Nederland maakt onderdeel uit van de VRD begroting. MkNN is een samenwerkingsverband van negen partners. Politie, Regionale ambulance vervoer (RAV) en de brandweer in de provincies Fryslân, Groningen en Drenthe. Dit betekent dat één afzonderlijke partner niet een bezuinigingstaakstelling kan opleggen aan de MkNN. Vanuit de VRD zal worden voorgesteld gezamenlijk een bezuiniging van 5% op te leggen aan de MkNN.

Bezuiniging op het budget van de GHOR

De financiële bijdrage aan de GHOR maakt onderdeel uit van de VRD begroting. Dit betekent dat ook aan de GHOR gevraagd is voorstellen in te dienen, die tot bezuiniging van 5% in 2014 en 5% in 2015 leiden. De GHOR wil de bezuiniging vinden op de volgende posten:

Post	2014	2015
Verlaging budget OTO	21.000	
Verlagen budget algemene kosten	10.000	
Geen bijdrage CityGis (ambulancebijstand MKA)	4.000	
Aanwenden reservering GNK (incidenteel in 2014)	15.000	40.000
Totaal	50.000	40.000

Verlaging budget OTO

Als gevolg van de gewijzigde verantwoordelijkheidstoedeling (Wet veiligheidsregio's) vermindert de taakstelling OTO en het daarmee gepaard gaande budget voor opleiden – trainen – oefenen geleidelijk. De positieve werking van het stimuleringsprogramma Cycloon "van, voor en door de zorg" draagt daar ook aan bij. Een bijstelling is daarom gerechtvaardigd.

Verlagen budget algemene kosten

In de praktijk is gebleken dat deze post de laatste jaren te hoog is geraamd.

Geen bijdrage CityGis (ambulancebijstand MKA)

April 2013 heeft Ambulance Zorg Nederland (AZN) een nieuw systeem voor ambulancebijstand geïntroduceerd in de meldkamers. GHOR Nederland was eigenaar van het "oude" systeem. De regio's droegen bij in de kosten. Dat is nu beëindigd.

Aanwenden reservering GNK

Eind 2014 is het eind van de economische levensduur van het materieel van de geneeskundige combinatie (GNK) bereikt. Het materieel is in beheer van de regio (GHOR), de Staat der Nederlanden is eigenaar. Destijds was het de verwachting dat het materieel zou worden overgedragen aan de regio teneinde de exploitatie regionaal voort te zetten. In afwachting van de financiering van een eventuele overgang is toen een bedrag van € 40.000 gereserveerd. Onder leiding van GHOR Nederland wordt momenteel onderzocht of en zo ja in welke vorm de GNK moet worden gecontinueerd. De GHOR regio's Drenthe, Fryslân en Groningen zijn samen de mening toegedaan:

- dat grootschalige geneeskundige bijstand, als gevolg van de verantwoordelijkheden zoals die voortvloeien uit de Wet veiligheidsregio's, moet worden overgedragen aan de acute zorgketen, de RAV'en in het bijzonder (de acute zorgketen is verantwoordelijk voor het verlenen van verantwoorde zorg, ook onder bijzondere - lees: opgeschaalde - omstandigheden);
- dat het voorts aan de RAV'en is om zelf te bepalen hoe zij grootschalige geneeskundige bijstand willen organiseren;
- dat het dan verder niet meer aan de orde is dat de GHOR in welke vorm dan ook aanvullende bijstand in stand houdt of organiseert.

Gelet op het in Noord Nederland ingenomen standpunt, kan in 2015 een structurele bezuiniging worden bereikt die in overeenstemming is met de gevraagde structurele bezuinigingen.

Besluitvorming over de toekomst van de GNK wordt in de loop van 2013 verwacht.

In afwachting van de nadere besluitvorming wordt voorgesteld om de reserve GNK voor 2014 € 15.000 incidenteel in te zetten om de gewenste bezuiniging 2014 te realiseren.

Europese aanbesteding van de verzekeringsportefeuille

In samenwerking met de veiligheidsregio's Fryslân, Groningen, Gelderland Noord -Oost, Twente en Zaanstad-Waterland doet de VRD mee in een landelijke aanbesteding van de verzekeringen. De verwachting is dat dit minimaal een premiereductie van € 10.000 zal opleveren.

Restant stelpost kwaliteitsverbetering

In 2011 is de rijksbijdrage van de HVD fors verhoogd ter bekostiging van de kwaliteitseisen die in de Wet veiligheidsregio's en de Algemene Maatregel van Bestuur zijn opgenomen. In de begroting 2013 van de HVD is een stelpost kwaliteitsverbetering opgenomen van € 0,7 miljoen. Deze stelpost

wordt gebruikt in het regionaliseringstraject om knelpunten op te vangen van HVD Drenthe en de (meerjarige) korting op de rijksbijdrage. Het restant wordt ingezet om de taakstelling van de HVD in te vullen.

Onontkoombare ontwikkelingen

Eventuele extra kosten voortvloeiend uit onontkoombare ontwikkelingen als gevolg van aanpassingen regelgeving en nog niet structureel gedekte uitgaven (knelpunten) worden meegenomen in de begroting 2014. De gemeenten zouden deze kosten ook maken indien er geen sprake van regionalisering zou zijn. De kosten worden in aansluiting op punt 1 van de uitgangspunten toegevoegd aan het budget dat de betreffende gemeente inbrengt.

Onontkoombare ontwikkelingen zijn:

- BTW van 0 naar 21% op de brandweerkosten
- Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) bezwarende functies

BTW compensatiefonds van 0 naar 21%

Door de regionalisering van de brandweer verandert het regiem voor verrekening van de BTW op de brandweerkosten per 1-1-2014. De BTW op de brandweerkosten is niet meer compensabel. Dit betekent dat de BTW op de brandweerkosten per 1 januari 2014 niet meer verrekend mag worden. Daarnaast is de BTW per 1 oktober 2012 verhoogd van 19% naar 21%.

Financiële gevolgen voor gemeenten en veiligheidsregio

Deze wijzigingen hebben de volgende financiële gevolgen voor de gemeenten en de veiligheidsregio:

- De kosten van de brandweezorg moeten verhoogd worden met 21%, zowel over de achterblijvende huisvestingskosten bij de gemeenten als bij de VRD. Het totaal effect bedraagt €1.416.440.
- Het algemeen bestuur heeft besloten dat de gebouwen in eigendom blijven bij gemeenten. Over de eerste tien jaar moeten, na verhouding van de leeftijd, de gedeclareerde BTW worden terugbetaald aan de belastingdienst. De daaruit voortvloeiende inkomstenderving van €192.500. voor de gemeenten wordt verrekend in bijdrage basisbrandweezorg aan de VRD. Concreet betekent dit dat de VRD de gemeenten een vergoeding betaalt van in totaal € 240.947. Dit betreffen de kapitaalslasten van €192.500. en het exploitatiebudget van de huisvestingslasten van €48.447. Dit betekent een totaal effect van €1.657.387. De VRD wordt per 1 januari 2014 gecompenseerd voor de extra BTW kosten tot een bedrag van € 1.262.236. Dit betekent een nadelig BTW effect van € 395.151. Dit wordt weer verrekend met de bijdrage basisbrandweezorg van de gemeente.

Knelpunten

Ook de financiële lasten van de knelpunten worden toegevoegd aan de bijdrage van de basisbrandweezorg per gemeente.

Knelpunten zijn:

- Salarissen beroepsmedewerkers (loon- en prijsstijgingen)
- Salariscomponenten (structurele overschrijding op rekeningbasis bij verscheidene gemeenten)
- Geen structurele dekking van een aantal formatieplaatsen bij verschillende gemeenten
- Materieel en materiaal (verschil tussen vervangings- en boekwaarde en incidentele dekking)
- Kwaliteitsmonitor-beleid versus financiën
- Regionale Regeling Operationele Leiding (RROL)

Salarissen beroepsmedewerkers

Loon- en prijsstijgingen

De loonsommen in de gemeentelijke begrotingen 2012 zijn de basis voor de begroting 2014. In de periode 2012 tot 2014 zijn er diverse loon- en premie aanpassingen en periodieke aanpassingen geweest. Indien niet geregionaliseerd zou zijn, zouden deze lasten voor rekening zijn gekomen van de gemeenten. Daarom is het reëel dat deze loon- en premie aanpassingen trendmatig worden doorgetrokken naar de begroting VRD 2014.

Inschaling functies

Het functieboek met daaraan gekoppeld de conversietabel is op dit moment nog niet doorgerekend. Eventuele voor- of nadelige consequenties zijn daardoor financieel nog niet meegenomen.

Salariscomponenten

Niet alle gemeenten hebben in de begroting salariscomponenten voor de beroepsmedewerkers meegenomen; voor flexibele beloning, capaciteit onvoorzien, opleidingskosten, reiskosten en dergelijke. In de begroting VRD 2014 is rekening gehouden met personele componenten voor in totaal 4,68 %. Het benodigd bedrag voor componenten per gemeente is afgezet tegen het aanwezig bedrag in de begroting 2013. Het verschil van € 105.549. is als bijstelling op de bijdrage basisbrandweezorg meegenomen.

Geen structurele dekking van aantal formatieplaatsen bij gemeenten

Uit het doorlichten van de budgetten voor de basisbrandweezorg is gebleken dat in enkele gevallen de *structurele* salarislasten gedekt zijn met *incidentele* middelen.

Materieel en materiaal

Inventarisatie

Het in goede staat hebben van het materieel en materiaal is belangrijk voor de uitvoering van de brandweezorg. Een werkgroep heeft een inventarisatie uitgevoerd naar het aanwezige materieel en materiaal. Het materieel en materiaal verkeert in zijn algemeenheid in een toereikende staat van onderhoud. Er is tevens geconstateerd dat er meer materieel fysiek aanwezig is dan uit de staat van activa (boekhouding) van de gemeenten blijkt.

Mogelijke oorzaken verschil aanwezig materieel en staat van activa

Het verschil kan een aantal oorzaken hebben:

- Het materieel is al afgeschreven. Het kan zijn dat in de meerjarenbegroting wel de vervanging is opgenomen. De middelen zitten dan echter niet in de kapitaalslasten, die op basis van de begroting 2013 worden ingebracht.
- Het materieel is in één keer ten laste van een reserve gebracht of op een andere wijze incidenteel gefinancierd.

In zijn algemeenheid kan gesteld worden dat Drenthe geen overbodige voertuigen ten opzichte van het aantal posten heeft. In enkele gemeenten zijn kapitaallasten van de voertuigen uit de reserve

gedekt. Bij de aanschaf van de voertuigen doen de meeste gemeenten mee met de landelijke aanbestedingstrajecten, waarbij wordt uitgegaan van standaardbepakking. Desondanks is er een dekkingsverschil tussen de waarde van de voertuigen en de aanwezige kapitaallasten in de begrotingen van de gemeenten.

Beleidslijnen uitgewerkt

De werkgroepen financiën en materieel/materiaal in het project regionalisering brandweer hebben gezamenlijk beleidslijnen uitgewerkt. Ze zijn uitgegaan van noodzakelijke basisbezetting en standaardisering voertuigen en bepakking. Per gemeente is het huidige aanwezige materieel inzichtelijk gemaakt in aantallen. Bij investeringen is een vervangingswaarde bepaald op prijspeil 1 januari 2014, waarbij eenheid en soberheid de basis is. Aan de vervangingswaarde liggen veelal recente (Europese) aanbestedingen of landelijke prijslijsten ten grondslag.

Bijdrage op basis van annuïteit

Er wordt in de bijdrage van de basisbrandweezorg van de gemeente uitgegaan van een bijdrage in het materieel op basis van een annuïteit. Dit heeft als voordeel dat de VRD niet voor elke investering bestuurlijk terug hoeft naar de individuele gemeenten om de aanschaf ervan te kunnen bekostigen. Daarnaast zorgt deze benadering ervoor dat de gemeentelijke bijdrage gelijk blijft en geen schommelingen vertoont. De VRD moet binnen deze bijdrage de financiering van het materieel regelen.

Afschrijving

Het totale investeringsniveau is berekend op ca. €34 mln.. De afschrijving zal vanaf 2014 plaatsvinden op basis van een lineaire afschrijvingsmethode. Als rentepercentage voor de financiering is gerekend met 2,5% rente. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn nagenoeg conform de landelijke richtlijnen van het Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid (voorheen NVBR).

Kapitaallasten

De kapitaallasten die structureel benodigd zijn op basis van het vervangingsplan bedragen € 3.340.105. In de gemeentelijke begroting is in totaal aan kapitaallasten aanwezig € 2.798.190. Dit betekent dat een dekkingsverschil van € 541.915.

De verwachting is dat de benodigde kapitaallasten in 4 jaar groeien naar het niveau van de in de begroting opgenomen kapitaallasten. Deze incidentele onderuitputting wordt berekend na overdracht door de gemeente van het materieel op basis van de boekwaarde.

Regionale Regeling Operationele Leiding (RROL)

Het doel van de regeling is het voorzien in de operationele leiding bij (grootschalig) repressief optreden van de brandweer, zodanig dat in de gehele regio 7 dagen per week 24 uur per dag voldoende gekwalificeerde leidinggevende brandweerfunctionarissen bereikbaar en tijdig beschikbaar zijn om operationeel leiding te geven aan het optreden van de brandweer, al dan niet in multidisciplinair verband. De RROL is per 1 januari 2011 van kracht.

Kosten RROL moeten structureel worden gemaakt

De financiële opzet van de regeling was dat gemeenten die geen leidinggevende brandweerfunctionaris zouden kunnen inzetten, daarvoor een vergoeding aan de andere gemeenten zouden betalen die extra operationele brandweerfunctionarissen inzetten. De voor- of nadelen zijn echter overwegend niet in de begroting van die gemeenten opgenomen; de RROL wordt veelal incidenteel bekostigd. Dit moet nu structureel worden gemaakt. De totale kosten bedragen € 270.419. en worden meegenomen als knelpunt voor de gemeente, dat wordt verrekend in de bijdrage basisbrandweezorg.

Kosten RROL

De kosten voor de RROL bestaan uit :

- Piket van de officieren van HVD Drenthe. Deze werden voor de invoering van de RROL afzonderlijk in rekening gebracht bij de gemeenten.

- Effect van de onderlinge verrekening van de kosten van de RROL tussen de gemeenten op basis van kosten ten opzichte van het inwonersaantal.
- Extra kosten van door de VRD met de hulpverleningsdiensten Groningen en IJsselland afgesloten contracten voor bijstand met een gepiketteerde Adviseur Gevaarlijke Stoffen (AGS) en Meetplanleider (MPL).

Verkenning invullen bezuinigingen in 2015

De bezuinigingstaakstelling voor 2015 is berekend op € 1.402.946. Concrete voorstellen om deze bezuinigingen in te vullen, zijn nog niet ontwikkeld. Voor de hand ligt de bezuinigingen te zoeken in de repressie in combinatie met meer nadruk op preventie. Daarnaast kan een andere spreiding van materieel/materiaal mogelijk besparingen opleveren. Het is echter niet uit te sluiten dat de bezuinigingen ten koste zullen gaan van de kwaliteit van de basisbrandweezorg!

Financiële overzichten

Toerekening knelpunten

De ontwikkelingen en knelpunten zijn daar waar mogelijk financieel vertaald. In het financiële overzicht zijn knelpunten toegerekend aan de bijdrage basisbrandweezorg van de gemeenten. Voor knelpunten van een specifieke gemeente zijn de kosten direct aan de betreffende gemeente toegerekend.

Begrotingsomvang

De begrotingsomvang van de bijdrage basisbrandweezorg is voorlopig berekend op € 20 miljoen, rekening houdend met de bezuinigingstaakstelling van 5% in 2014 en met de kosten van de genoemde ontwikkelingen en knelpunten.

Meerjarenbegroting

In **bijlage II** is de meerjarenbegroting voor de VRD 2014-2017 opgenomen.

Verloop bijdrage basisbrandweerzorg per 1 januari 2014

Gemeente	MJB 31.03.2013	Bezuiniging 5% 2014	BTW expl\ geb. gemeenten	Effect BTW	Rrol	Materieel	Administratieve wijzigingen	Personeel incidenteel	Personeel index	Personeel componenten	MJB 2014
Aa en Hunze	1.042.413	-52.121	-9.525	20.722	-5.109	39.624	0	33.751	23.008	11.774	1.104.537
Assen	1.974.942	-98.747	-50.000	54.109	39.940	133.726	155.703	0	52.233	0	2.261.906
Borger-Odoorn	847.348	-42.367	-2.500	20.819	13.762	43.904	-31.499	0	0	8.991	858.458
Coevorden	1.374.888	-68.744	-10.000	28.888	24.683	127.773	0	0	-3.200	17.210	1.491.497
De Wolden	1.204.146	-60.207	-7.414	19.124	12.455	-25.825	-24.952	0	3.840	0	1.121.166
Emmen	5.689.618	-284.481	-67.125	87.626	52.444	213.545	0	0	147.304	58.209	5.897.140
Hoogeveen	2.032.787	-101.639	-53.715	44.191	24.057	-98.008	-92.386	0	50.695	0	1.805.982
Meppel	1.077.461	-53.873	-14.381	26.225	-10.791	-33.054	-43.733	0	57.164	0	1.005.018
Midden-Drenthe	1.115.055	-55.753	-5.181	27.018	47.058	58.275	0	20.418	0	0	1.206.890
Noordenveld	1.088.189	-54.409	-6.621	24.922	42.835	26.174	0	20.418	3.900	7.773	1.153.181
Tynaarlo	966.394	-48.320	-5.000	26.051	24.310	85.393	0	33.751	2.451	1.592	1.086.622
Westerveld	1.135.778	-56.789	-9.486	15.456	4.775	-29.612	-22.929	0	17.517	0	1.054.711
Totaal Basis BWZ	19.549.018	-977.451	-240.948	395.151	270.419	541.915	-59.796	108.339	354.912	105.549	20.047.108

Verloop inwonersbijdrage van begroting 2013 naar begroting 2014

Verloop inwonersbijdrage 2013-2017	Bedrag
Inwonersbijdrage 2013	€ 7,21
Bij: Overheadbijdrage	€ 4,17
AF: Bezuiniging 5% 2014	-€ 1,02
Inwonersbijdrage 2014	€ 10,36
AF: Bezuiniging 5% 2014	-€ 0,96
Inwonersbijdrage 2015-2017	€ 9,40

Wat betaalt de gemeente in 2014

Gemeente 2014	BBZ 2014	Inwonersbijdrage 2014	Totaal 2014
Aa en Hunze	1.104.537	266.669	1.371.207
Assen	2.261.906	696.337	2.958.243
Borger-Odoorn	858.458	267.923	1.126.381
Coevorden	1.491.497	371.760	1.863.257
De Wolden	1.121.166	246.103	1.367.269
Emmen	5.897.140	1.127.662	7.024.802
Hoogeveen	1.805.982	568.701	2.374.683
Meppel	1.005.018	337.486	1.342.504
Midden-Drenthe	1.206.890	347.692	1.554.582
Noordenveld	1.153.181	320.722	1.473.903
Tynaarlo	1.086.622	335.248	1.421.870
Westerveld	1.054.711	198.909	1.253.619
Totaal	20.047.108	5.085.212	25.132.321

Wat betaalt de gemeente in 2015

Gemeente 2015	BBZ 2015	Inwonersbijdrage 2015	Totaal 2015
Aa en Hunze	1.055.023	241.833	1.296.856
Assen	2.168.097	631.483	2.799.580
Borger-Odoorn	818.209	242.970	1.061.179
Coevorden	1.426.190	337.136	1.763.326
De Wolden	1.063.969	223.182	1.287.152
Emmen	5.626.883	1.022.637	6.649.520
Hoogeveen	1.709.425	515.735	2.225.159
Meppel	953.838	306.054	1.259.893
Midden-Drenthe	1.153.925	315.309	1.469.234
Noordenveld	1.101.492	290.852	1.392.343
Tynaarlo	1.040.718	304.025	1.344.743
Westerveld	1.000.761	180.384	1.181.145
Totaal	19.118.530	4.611.600	23.730.130

Risicoparagraaf

Kwaliteitsniveau

De bezuinigingstaakstellingen leggen een beslag op de beschikbare financiële middelen en budgetten. Daarbij is nog geen relatie gelegd tussen de uit te voeren taken en de daarvoor beschikbare middelen. Anders gezegd: is het huidige kwaliteitsniveau te handhaven met minder financieel budget? Voor 2014 zal dat naar het lijkt lukken, maar naar verwachting niet meer in 2015.

Politieke en maatschappelijke invloeden

Diverse taken van de centrale overheid worden gedecentraliseerd naar gemeenten. Daarbij past het rijk meestal ook een korting op de beschikbare budgetten toe. De gemeenten worden daardoor ook geconfronteerd met de consequenties van het rijksbeleid, waarop zij niet direct invloed hebben. De gemeenten kunnen daarbij in veel gevallen het huidige voorzieningenniveau niet meer handhaven. Deze ontwikkeling heeft ook gevolgen voor gemeenschappelijke regelingen en dus voor de veiligheidsregio.

Bedrijfsvoering op orde maken

Per 1 januari 2014 is de brandweer geregionaliseerd. Maar dat betekent nog niet dat de bedrijfsvoering al volledig op orde is. Er moeten nieuwe systemen (HRM en financieel pakket) worden ingevoerd. Deze kunnen in eigen beheer worden onderhouden maar kunnen via in besteding bij gemeenten worden gebruikt. Al deze nieuwe aanpassingen vragen aanlooptijd en doorlooptijd om goed te functioneren. Ook het inpassen van nieuw personeel vraagt bijzondere aandacht. Mogelijk zijn hiervoor in het begin nog externe deskundigheid en financiële middelen noodzakelijk.

Frictiekosten

Het implementeren van maatregelen en verandering vragen ook een doorlooptijd. Bezuinigingen kunnen meestal ook niet direct worden doorgevoerd of verplichtingen moeten worden afgekocht. Al deze aspecten zullen tot incidentele frictiekosten leiden. Deze kosten zullen gedekt moeten worden uit de beschikbare reserves.

Volledigheid nog niet mogelijk

Bij een omvangrijke reorganisatie als de regionalisering van de brandweer kunnen in een relatief korte doorlooptijd van 1 ½ jaar niet alle ontwikkelingen en knelpunten tot op de bodem worden uitgezocht en financieel in kaart worden gebracht. Er zullen zich ongetwijfeld zaken voordoen die tot wijziging van de begroting leiden. Ook worden met de gemeenten over het gebruik van inventaris en de gebouwen nog nadere afspraken gemaakt.

Werkkostenregeling

De werkkostenregeling is zowel van toepassing voor de gemeenten als voor de veiligheidsregio. In het kort houdt de regeling in dat vergoedingen in vorm van bijvoorbeeld reiskosten en kleding en de vergoedingen aan vrijwilligers binnen 1,5% van de loonsom onbelast is toegestaan. Komt de organisatie met de vergoedingen boven de 1,5% van de loonsom, dan moet de organisatie een boete betalen van circa 80%. In de huidige situatie zou dat bij de gemeenten niet tot problemen leiden, omdat de verhouding van het aantal beroepsmedewerkers ten opzichte van het aantal vrijwilligers gunstig is. In de nieuwe situatie van de VRD is dat niet het geval. Het beroepspersoneel omvat 235 fte tegenover ongeveer 760 vrijwilligers. Een stagiaire onderzoekt momenteel welk financieel risico de VRD hiermee loopt. De landelijke vakorganisatie heeft de problematiek onder de aandacht van het ministerie gebracht. Er is door het ministerie nog geen ruimte geboden om ontheffing op bepaalde regels toe te passen. Wel is besloten dat de invoering van de regeling met één jaar uit te stellen tot 2015. Dit biedt enige tijd om waar mogelijk maatregelen te nemen.

Functioneel leeftijd ontslag (FLO) bezwarende functies

Bij regionalisering krijgt de medewerker een nieuwe werkgever: de Veiligheidsregio Drenthe. Afgesproken is dat deze overstap geen invloed heeft op het FLO-overgangsrecht van de medewerker, omdat het geen vrijwillige overstap is van de medewerker, maar een gevolg van een organisatieverandering. Heeft de medewerker bij zijn huidige werkgever recht op FLO-overgangsrecht, dan blijft dat recht bij de VRD ook bestaan. Bij de VRD heeft de medewerker dus dezelfde rechten als bij de gemeente. De VRD en de gemeente maken onderling afspraken over de financiering van de werkgeversbijdragen levensloop en de inkoop van extra pensioen. Daarbij wordt ervan uitgegaan, dat de gemeente voldoende financiële middelen heeft gereserveerd en dat de FLO-aanspraken kunnen worden betaald. Besluitvorming over of de gemeente aansprakelijk blijft voor deze aanspraken en de uitvoering van de regeling moet nog plaatsvinden.

Financiële knelpunten

Bij de regionalisering zijn de belangrijkste onderdelen binnen de begroting beoordeeld op eventuele knelpunten. Er is geen financiële beoordeling uitgevoerd op de toereikendheid van het gehele financiële budget. Het kan zijn dat na de regionalisering blijkt dat de uitgaven hoger zullen zijn dan wat nu door de gemeenten aan budget is meegegeven. Te denken valt aan vrijwilligerssalarissen, budgetten voor opleiden en oefenen en onderhoud van materieel.

Financieringsparagraaf

Algemene ontwikkelingen

Voor de nieuwe organisatie per 1 januari 2014 worden middelen aangetrokken om de inbreng van de activa te financieren. De inbreng tegen boekwaarde wordt gefinancierd met langlopende leningen.

Liquiditeitsplanning

Leningen kosten geld

Het is daarom van belang goed inzicht te hebben in het verloop van inkomsten en uitgaven. Wanneer worden inkomsten en uitgaven verwacht. Met dit inzicht kan beter worden gestuurd op de benodigde liquiditeiten voor de komende jaren, de aan te trekken externe financiering en de ontwikkeling van de kapitaallasten (rente en afschrijving). Een belangrijk onderdeel van de liquiditeitsplanning is de investeringsplanning. In de begroting 2014 is uitgegaan van de meest actuele beschikbare gegevens van alle deelnemende partijen die opgaan in de VRD.

Er is in concept een investering- en vervangingsplan opgesteld ondanks de relatief korte voorbereidingstijd van de regionalisering en de noodzaak om vóór mei 2013 de begroting 2014 op te stellen. De investeringsplanning 2014-2017 wordt later aan de begroting toegevoegd. Tevens zal het effect op de benodigde kasstromen dan scherper zijn.

Ook de overname van het materieel per 1-1-2014 tegen boekwaarde van de gemeente is van belang voor de benodigde financieringsmiddelen.

Renteverwachting

Het huidige renteniveau beweegt zich voor langlopende leningen rond de 2,5%. Kort geld kan worden aangetrokken voor een percentage van ca. 1%. De in te brengen activa tegen boekwaarde wordt naar verwachting gefinancierd met lang lopende leningen tegen een percentage van 2,5%. De bedrijfsvoering (exploitatie) wordt gefinancierd met kort geld.

Treasurybeheer

Renterisicobeheer

In de wet Fido is een kasgeldlimiet en renterisiconorm opgenomen om de invloed van (externe) rentewijzigingen op de financiële resultaten van de VRD te beperken.

Kasgeldlimiet

Om een grens te stellen aan de korte financiering (looptijd tot 1 jaar) is een kasgeldlimiet opgenomen.

Berekening kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet wordt berekend met een percentage van 8,5% van de totale jaarbegroting van de VRD bij het begin van het jaar. De kasgeldlimiet bedraagt ca. € 3 miljoen (8,5% van 36 miljoen). Het is van belang zoveel mogelijk te profiteren van dit voordeel, omdat het aantrekken van kort geld doorgaans tegen een lager percentage mogelijk is. De inzet is er op gericht om hiervan zo optimaal mogelijk gebruik te maken, om zo voordelig mogelijk te kunnen lenen.

Rapportages

Bij een adequate liquiditeitsprognose van de geldstromen van de inkomsten en uitgaven is een investeringsplanning van groot belang. De wet Fido bepaalt dat de informatie over de kasgeldlimiet moet worden opgenomen in de begroting en het jaarverslag. Kwartaalrapportages worden wel opgesteld, maar hoeven niet te worden ingezonden aan de toezichthouder. Er is een uitzondering: wanneer de kasgeldlimiet gedurende 3 kwartalen achter elkaar wordt overschreden, wordt er wel een rapportage ingediend.

Opname in begroting

De ingebrachte activa van de deelnemende partijen in de VRD worden geactiveerd tegen de boekwaarde per 31 december 2013 van de betreffende gemeente. Hierdoor zullen de kapitaallasten naar verwachting de eerste 3 jaar hoger zijn dan de inbreng. Hier tegenover is een stelpost opgenomen voor onderuitputting op de kapitaallasten.

Renterisiconorm

De renterisiconorm is bedoeld om de renterisico's op de vaste schuld (schuld met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer) te beheersen. Spreiding in de looptijden in de leningenportefeuille is hierbij een mogelijkheid. Voor 2014 zal in elk geval de boekwaarde van de ingebrachte activa worden gefinancierd met langlopende leningen met een looptijd aangepast aan de afschrijvingstermijnen.

Administratieve organisatie

Het beheersen van het geldverkeer vereist een goede administratieve organisatie. In het treasury statuut is bij de toewijzing van bevoegdheden zoveel mogelijk uitgegaan van de vereiste functiescheiding tussen besluitvorming, uitvoering, administratie en controle. In 2014 zal het ingezette beleid worden getoetst aan de werkelijkheid en daar waar nodig worden verbeteringen aangebracht.

Informatievoorziening

In de jaarrekening wordt verslag gedaan van de treasuryfunctie. In de bestuursrapportages wordt zo nodig de ontwikkeling van de treasuryfunctie weergegeven.

Weerstandsvermogen

Geen voorzieningen, alleen reserves

In de nota "Reserves en Voorzieningen" van HVD Drenthe van december 2008 is onderscheid gemaakt tussen reserves en voorzieningen. Het criterium daarbij was dat een voorziening als een reserve wordt aangemerkt wanneer deze gevormd was uit een positief exploitatieresultaat. Immers reserves worden gerekend tot het eigen vermogen. Voorzieningen worden niet gerekend tot eigen vermogen, omdat het verplichtingen zijn ten opzichte van derden. Bij de VRD zijn geen voorzieningen aanwezig, maar alleen algemene reserves en bestemmingsreserves.

De algemene lijn is dat het weerstandsvermogen zo groot mogelijk moet zijn binnen de vastgestelde lijn en de bestemmingsreserves zo klein mogelijk. Daarnaast moeten de bestemmingsreserves een bepaalde tijdsduur hebben en in overeenstemming met hun bestemming worden aangewend.

Nota 'Reserves en voorzieningen' voor nieuwe organisatie

Voor de nieuwe organisatie zal een 'nota Reserves en voorzieningen' worden opgesteld. Deze nota bevat ook een omschrijving van het risicoprofiel. Op grond van dit profiel zullen nieuwe richtlijnen worden opgenomen. Volgens planning kan de nota in het najaar van 2013 door het algemeen bestuur VRD worden vastgesteld.

Bedragen reserves

De algemene reserve bedraagt op 31 december 2012 € 681.135 en de bestemmingsreserve € 3.779.000. In de bestemmingsreserve is verdisconteerd de reserve voor de projectkosten van de regionalisering ad. € 1.876.000. Dit betekent dat nog een bedrag van € 1.903.000 beschikbaar is voor het opvangen van het gefaseerd realiseren van de taakstelling in 2014 en 2015 en voor incidentele kosten in 2014 als gevolg van de regionalisering. We verwachten incidenteel een voordeel in de periode 2014-2016 als gevolg van de onderuitputting van de investeringen. Na overname van het materieel na 1 januari 2014 zal blijken hoe groot de onderuitputting is. Er resteert op basis van bovenstaande inschatting voorlopig nog een saldo op de bestemmingsreserves van € 378.649. in 2017. Afhankelijk van de keuze bij de nota Reserves en voorzieningen aan het eind 2013, (wanneer de nota wordt vastgesteld), zal binnen dit bedrag ook rekening worden gehouden met een bestaande bestemmingsreserve 'rampenpot'/mono- en multidisciplinair oefenen.

Verloop reserves 2014-2017		31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Algemene reserves		681.135	681.135	681.135	681.135	681.135
Begin	Bestemmingreserves	3.779.000	1.903.000	1.566.929	774.742	378.649
AF :	Projectkosten regionalisering	-1.876.000				
AF :	Resultaat boekjaar	0	-336.071	-792.187	-396.094	0
Eind	Bestemmingreserves	1.903.000	1.566.929	774.742	378.649	378.649
Totaal reserves		2.584.135	2.248.064	1.455.877	1.059.784	1.059.784

Inschatting verloop resultaat boekjaar	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
Incidentele uitwerkingskosten regionalisering		-200.000			
gefaseerde realisatie taakstelling 2014 (60%\40%\20%)		-886.071	-590.714	-295.357	
gefaseerde realisatie taakstelling 2015 (50%\25%)			-701.473	-350.737	0
Onderuitputting materieel		750.000	500.000	250.000	0
Frictiekosten gemeenten overhead	PM	PM	PM	PM	PM
Resultaat boekjaar	0	-336.071	-792.187	-396.094	0

Frictiekosten

De frictiekosten voor de gemeenten worden per gemeente uitgewerkt en zullen later dit jaar bekend worden en zijn daarom PM meegenomen. Deze uitwerking vindt plaats binnen de kaders van de financiële uitgangspunten 6, 9 en 11.

BIJLAGE I:

Stappen om te komen tot een basisbegroting 2014

Om te komen tot een basisbegroting 2014 zijn de volgende stappen doorlopen:

1. Bepalen inbreng begroting 2012 op basis van de oorspronkelijke gemeentelijke begrotingen
2. Administratieve wijzigingen in 2012
3. Inventariseren gerealiseerde bezuinigingen binnen de gemeentebegrotingen in de periode 1 januari 2012 tot 31 maart 2013 (in verband met peildatum 31 maart 2013)
4. Opstellen basisbegroting VRD 2014
5. Bepalen overheadbudget voor de per 1 januari 2014 over te dragen brandweertaken
6. Bepalen begroting 2014 zonder bezuinigingstaakstelling

Ad 1: Bepalen inbreng begroting 2012 op basis van gemeentelijke begrotingen

Bij de start van de regionalisering is besloten een financiële nulmeting te houden naar het budget voor brandweezorg en overhead bij de gemeenten. Als basis is genomen de begroting per 1 januari 2012. De gemeenten hebben de begrotingscijfers aangeleverd. Deze cijfers zijn beoordeeld en verwerkt door de werkgroep financiën in het project regionalisering. De gegevens zijn ter controle weer aangeboden aan de gemeenten. Het basisbedrag voor de begroting per 1 januari 2012 is dienovereenkomstig vastgesteld op € **19.637.265**.

Ad 2: Administratieve wijzigingen

In de loop van 2012 hebben de gemeenten nog besluiten genomen en/of zijn investeringen gepleegd, die van invloed zijn op de begroting 2012 en 2013. Deze wijzigingen zijn verantwoord in de kolom "administratieve wijzigingen". Deze wijzigingen zijn per gemeente aangegeven. In totaal betreft de vermindering van het budget € 350.099,-.

Specificatie administratieve wijziging	Aa en Hunze	Assen	Borger-Odoorn	Coevorden	De Wolden	Emmen	Hoogeveen	Meppel	Midden-Drenthe	Noordenveld	Tynaarlo	Westerveld	totaal
Kapitaallasten	-25.915	-51.786		44.245		29.899			16.558	58.924			71.925
Index	6.398	2.137				133.507							142.042
Personeel		270.082		46.600					-9.795	-6.500			300.387
Huisvesting		-153.764											-153.764
Verlaging taakstelling											30.000		30.000
Div. kleine mutaties					-6.964	-28.410	-3.994		-7.202	-9.799	1.723	14.155	-40.491
Totaal	-19.517	66.669	0	90.845	-6.964	134.996	-3.994	0	-439	42.625	31.723	14.155	350.099

Ad 3: Inventariseren gerealiseerde bezuinigingen binnen de gemeentebegrotingen in de periode 1 januari 2012 tot 31 maart 2013 (in verband met Peildatum 31 maart 2013)

In de gemeentebegrotingen 2012 tot 2014 zijn voor € 1,2 mln. aan bezuinigingstaakstellingen op de brandweezorg ingeboekt. Het algemeen bestuur VRD heeft besloten dat gerealiseerde bezuinigingen voor 31 maart 2013, € **438.346,-**, in mindering gebracht kunnen worden op het basisbedrag van de begroting 2012. Na de peildatum 31 maart 2013 zijn geen wijzigingen meer doorgevoerd. Dit betekent dat het bedrag voor basisbrandweezorg per 31 maart 2013 is berekend op € **19.549.018**.

Gemeente	2012 O	Administratieve wijziging	Bezuiniging\Taakstelling	2013/2013
Aa en Hunze	1.061.930	-19.517	0	1.042.413
Assen	1.950.504	66.669	-42231	1.974.942
Borger-Odoorn	847.348	0	0	847.348
Coevorden	1.284.043	90.845	0	1.374.888
De Wolden	1.211.110	-6.964	0	1.204.146
Emmen	5.584.105	134.996	-29483	5.689.618
Hoogeveen	2.197.781	-3.994	-161000	2.032.787
Meppel	1.193.093	0	-115632	1.077.461
Midden-Drenthe	1.115.494	-439	0	1.115.055
Noordenveld	1.090.564	42.625	-45000	1.088.189
Tynaarlo	979.671	31.723	-45000	966.394
Westerveld	1.121.623	14.155	0	1.135.778
Totaal Basis BWZ	19.637.265	350.099	-438.346	19.549.018

Bezuinigingen na 31 maart 2013

Alle bezuinigingen die na 31 maart 2013 nog kunnen worden gerealiseerd ten laste van de bijdrage basisbrandweezorg, worden op voorhand niet meer meegenomen in de (ontwerp) begroting 2014. Hierop is het eerste uitgangspunt van toepassing als beschreven in het hoofdstuk Financiën. Het betreft de volgende taakstellingen per gemeente.

Gemeente	Openstaande taakstelling na 31 maart 2013	Na 31 maart 2013
Emmen	Algemene taakstelling brandweer (vh. duiken)	€ 65.000,00
Emmen	Emtec	€ 100.000,00
Emmen	Personeel Staf (restant 0,92 fte)	€ 20.000,00
Emmen	Bluswater	€ 123.604,00
Emmen	Reductie personeel repressie	€ 15.000,00
Westerveld	Algemene taakstelling brandweer	€ 250.000,00
Totaal		€ 573.604,00

Ad 4: Opstellen inbreng basisbegroting VRD 2014

De begroting van de VRD bestaat uit de volgende onderdelen:

- Multidisciplinaire Veiligheid
- Regionaal Bureau Brandweer
- Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) Drenthe
- Dienstverleningsovereenkomsten
- Bedrijfsvoering
- Bijdragen gemeenten en ministerie J&V

Ad 5: Bepalen overheadbudget voor de per 1 januari 2014 over te dragen brandweertaken

De overhead is te omschrijven als het geheel van functies gericht op de sturing en de ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De overheadfuncties staan daarmee niet rechtstreeks ten dienste van de klant. Ze leveren indirect een bijdrage aan het functioneren van de organisatie. Daarbij is onderscheid gemaakt tussen *generieke overhead* en *sectorspecifieke overhead*.

Generieke overhead

Tot de generieke overhead is gerekend "PIOFACH" taken en directie van de centrale en decentrale afdelingen. Deze taken worden alleen tot de overhead gerekend voor zover ze niet rechtstreeks ten dienste staan van de primaire taken of de klant van de organisatie.

Specifieke overhead

Tot de specifieke overhead is gerekend de overhead die verbonden is aan de primaire taken en processen binnen brandweer organisatie / brandweerbureau. De specifieke overhead was binnen de gemeentelijke begroting goed inzichtelijk te maken en vast te stellen. Daarentegen heeft iedere gemeente zijn eigen manier van toerekening van de generieke overhead aan de basisbrandweezorg. Daardoor verschillen de kosten voor de generieke overhead in de gemeentelijke begroting nogal. Het was "appels met peren" vergelijken. Daarom is gekozen voor een bottom-up benadering over wat de VRD minimaal heeft nodig om te kunnen functioneren. De overhead is daarbij berekend op

€ 2.046.696.

Specificatie overhead 2014	omschrijving	bedrag
personeel	Overheadorganisatie	2.065.161
Huisvesting	huisvestingskosten	366.820
Huisvesting	inrichtingskosten	63.658
Huisvesting	facilitairekosten Groene Dijk	15.000
concernkosten	Budgetten generieke overhead	750.100
ICT	facilitairekosten dislocaties	72.000
ICT	automatisering-onderlaag	339.406
ICT	automatisering-bovenlaag	321.500
	Totaal begroting overhead 2014	3.993.645
	Huidige begroting HVD	-1.946.949
	Verhoging inwonersbijdrage	2.046.696

Ad 6: Bepalen begroting 2014 zonder bezuinigingstaakstelling

Nadat de bovenstaande elementen financieel waren vertaald en verwerkt, kon de begrotingsomvang 2014 worden vastgesteld en de gemeentelijke bijdrage worden onderverdeeld naar de financiële inbreng voor de basisbrandweerzorg en een bijdrage per inwoner.

BIJLAGE II: Begroting 2014

De begroting is opgesteld op basis van de indeling van hoofdstructuur van de nieuwe organisatie vanaf 2014. Uitgaven en bijdragen zijn herleidbaar naar gemeenten, afhankelijk van de uitkomst over het afrekeniveau. Door onderlinge verrekeningen is het exploitatietotaal hoger.

Hoofddeling	Hoofdstructuur	Fijnstructuur	Uitgaven	Inkomsten
District NoordMidden	District NoordMidden	Regionale taakstelling	-309.350	
		Bijdrage gemeente		-6.813.137
		Interne verrekening BTW	76.498	-401.562
		Incidentbestrijding / Repressie	319.375	0
		Ondersteuning	109.134	
		OV: techniek en logistiek	2.167.967	-25.226
		OV: vakbekwaamheid	586.605	
		Personeel	3.883.690	-104.470
		Risicobeheersing	510.476	
		Totaal District NoordMidden	7.344.395	-7.344.395
District ZuidOost	District ZuidOost	Regionale taakstelling	-395.592	
		Bijdrage gemeente		-8.247.094
		Interne verrekening BTW	57.709	-344.913
		Incidentbestrijding / Repressie	255.838	-241
		Ondersteuning	325.140	-78.131
		OV: techniek en logistiek	1.850.491	-133.728
		OV: vakbekwaamheid	567.463	
		Personeel	5.937.639	-132.074
		Risicobeheersing	366.975	
		Taakstelling	-29.483	
		Totaal District ZuidOost	8.936.181	-8.936.181
District ZuidWest	District ZuidWest	Regionale taakstelling	-272.508	
		Bijdrage gemeente		-4.986.877
		Interne verrekening BTW	20.002	-323.487
		Incidentbestrijding / Repressie	230.581	-38.250
		Ondersteuning	92.247	
		OV: techniek en logistiek	1.601.013	-83.655
		OV: vakbekwaamheid	655.567	
		Personeel	2.975.566	-146.079
		Risicobeheersing	275.880	
		Totaal District ZuidWest	5.578.348	-5.578.348
Regionaal bureau\Middelen	Algemene baten en lasten	Interne verrekening BTW	915.759	
		Kwaliteitsverbetering	218.984	
		Regionale taakstelling	-498.539	
		Dekkingsmiddelen		-10.620.709
		GHOR	1.355.614	-17.000
		Middelen	45.680	-190.943
		Generieke overhead	3.336.412	-10.000
		HRM	101.505	-188.839
		Huisvesting	87.334	
		Personeel	986.950	
		Multidisciplinaire veiligheid	684.112	
		Regionaal Bureau	89.143	
		Meldkamer Noord Nederland	2.652.344	-1.731.341
		Operationele planvorming	119.534	
		Projecten	146.769	
		Personeel districten DVO	847.684	-621.776
		Risicobeheersing	359.687	-8.217
		Rrol	485.715	-207.418
		Techniek en logistiek	827.493	
		Vakbekwaamheid	844.595	-10.532
		Totaal Regionaal bureau\Middelen	13.606.775	-13.606.775
		Eindtotaal	35.465.699	-35.465.699

BIJLAGE III: Meerjarenbegroting 2014-2017

Hoofdingdeling	Hoofdstructuur	Fijnstructuur	Begroting 2014	Begroting 2015	Begroting 2016	Begroting 2017
District NoordMidden	District NoordMidden	Algemene baten en lasten	-309.350	-603.233	-603.233	-603.233
		Bijdrage gemeente	-6.813.138	-6.519.255	-6.519.255	-6.519.255
		Bijdrage HVD	-325.064	-325.064	-325.064	-325.064
		Incidentbestrijding / Repressie	319.375	319.375	319.375	319.375
		Ondersteuning	109.134	109.134	109.134	109.134
		OV: techniek en logistiek	2.142.742	2.142.742	2.142.742	2.142.742
		OV: vakbekwaamheid	586.605	586.605	586.605	586.605
		Personeel	3.779.220	3.779.220	3.779.220	3.779.220
		Risicobeheersing	510.476	510.476	510.476	510.476
District ZuidOost	District ZuidOost	Algemene baten en lasten	-395.592	-771.405	-771.405	-771.405
		Bijdrage gemeente	-8.247.094	-7.871.281	-7.871.281	-7.871.281
		Bijdrage HVD	-287.204	-287.204	-287.204	-287.204
		Incidentbestrijding / Repressie	255.597	255.597	255.597	255.597
		Ondersteuning	247.009	247.009	247.009	247.009
		OV: techniek en logistiek	1.716.763	1.716.763	1.716.763	1.716.763
		OV: vakbekwaamheid	567.463	567.463	567.463	567.463
		Personeel	5.805.565	5.805.565	5.805.565	5.805.565
		Risicobeheersing	366.975	366.975	366.975	366.975
District ZuidWest	District ZuidWest	Taakstelling	-29.483	-29.483	-29.483	-29.483
		Algemene baten en lasten	-272.508	-531.390	-531.390	-531.390
		Bijdrage gemeente	-4.986.877	-4.727.995	-4.727.995	-4.727.995
		Bijdrage HVD	-303.485	-303.485	-303.485	-303.485
		Incidentbestrijding / Repressie	192.331	192.331	192.331	192.331
		Ondersteuning	92.247	92.247	92.247	92.247
		OV: techniek en logistiek	1.517.359	1.517.359	1.517.359	1.517.359
		OV: vakbekwaamheid	655.567	655.567	655.567	655.567
		Personeel	2.829.487	2.829.487	2.829.487	2.829.487
Regionaal bureau\ Middelen	Regionaal bureau\ Middelen	Risicobeheersing	275.880	275.880	275.880	275.880
		Financiën	636.203	102.591	102.591	102.591
		Dekkingsmiddelen	-10.620.709	-10.087.097	-10.087.097	-10.087.097
		GHOR	1.338.614	1.338.614	1.338.614	1.338.614
		Middelen	-145.263	-145.263	-145.263	-145.263
		Generieke overhead	3.326.412	3.326.412	3.326.412	3.326.412
		Personeel	986.950	986.950	986.950	986.950
		Multidisciplinaire veiligheid	684.112	684.112	684.112	684.112
		Regionaal Bureau	89.143	89.143	89.143	89.143
		Personeel overig districten	239.241	239.241	239.241	239.241
		Meldkamer Noord Nederland	921.003	921.003	921.003	921.003
		Operationele planvorming	119.534	119.534	119.534	119.534
		projecten	146.769	146.769	146.769	146.769
		Risicobeheersing	351.470	351.470	351.470	351.470
		Rol	278.297	278.297	278.297	278.297
		Techniek en logistiek	814.160	814.160	814.160	814.160
		Vakbekwaamheid	834.063	834.063	834.063	834.063
		Totaal generaal	0	0	0	0