



Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Groningen

19 februari 2016

Overkoepelende notitie: overname Huisvesting, invlechten opleidingskosten, uitgangspunten begroting 2017, knelpunten en meerjarendoorkijk

In de komende vergadering van het algemeen bestuur VRG ligt een aantal besluitpunten voor met een financiële impact. Deze worden in één besluitnota aangeboden zodat deze in samenhang kunnen worden gezien. Deze oplegger is in vier hoofdonderwerpen onderverdeeld. Eerst wordt de context weergegeven. Daarna volgen onderwerpen die te beschouwen zijn in de afronding van de reorganisatie, te weten huisvesting en de opleidingskosten en wordt ingegaan op het reeds geaccordeerd beleid. Vervolgens wordt het proces om te komen tot de begroting 2017 geschetst en wordt een besluit gevraagd over de hanteren uitgangspunten voor de begroting 2017. Daarbij wordt een tweetal knelpunten benoemd en wordt een meerjarendoorkijk gegeven.

Context

De veiligheidsregio is nu 2 jaar onderweg en het is tijd om de balans op te maken. Op dit moment wordt daarom een evaluatie van het regionaliseringstraject uitgevoerd, zowel bij medewerkers als bij het bestuur. De uitkomsten van deze evaluatie worden in mei 2016 verwacht en zullen een beeld geven over het reorganisatieproces en het functioneren van de nieuwe organisatie.

Bij de reorganisatie is de bestaande situatie bij gemeenten overgegaan naar de veiligheidsregio. In de nulmeting die als basis diende voor de overgang zijn de gerealiseerde bezuinigingen bij (inter-) gemeentelijke brandweerkorpsen (1,5 mln. euro) en de bezuinigingen van voorgaande gemeenschappelijke regeling VG&R (1 mln. euro) meegenomen. Daarnaast werd landelijk een efficiencykorting op de BDUR toegepast en moesten ook een aantal nieuwe ontwikkelingen binnen de bestaande begroting worden opgevangen. Met deze financiële situatie als basis is de organisatie van de veiligheidsregio sober neergezet, met een smalle top, beleidsarm en met een kleine overhead (21,5%). Als uitgangsprincipe geldt dat de organisatie lean moet worden neergezet en dat zoveel mogelijk middelen aan 'het vak' moeten worden besteed. Price Waterhouse Coopers heeft deze opzet destijds beoordeeld en kwam tot de conclusie dat er bij de veiligheidsregio weinig structureel besparingspotentieel is op korte termijn.

De afgelopen jaren zijn gebruikt om beter inzicht te krijgen in de wijze waarop activiteiten van de veiligheidsregio zich verhouden tot de financiën. De afgelopen jaren had de veiligheidsregio incidenteel een positief resultaat als gevolg van het nog niet volledig in bedrijf zijn en vanwege een terughoudend uitgavepatroon. Dit inzicht, aangevuld met een beeld van recente ontwikkelingen is opgenomen in de meerjarendoorkijk (bijlage 3).

De omgeving van de veiligheidsregio is in beweging. Voor de toekomst van de veiligheidsregio is het daarom van belang zowel naar de relevante ontwikkelingen in de samenleving te kijken (ontwikkeling van de primaire taakstelling) als naar de noodzakelijke organisatorische veranderingen (bedrijfsvoering). Ten aanzien van haar maatschappelijke opdracht ziet de Veiligheidsregio zich voor tal van nieuwe opkomende uitdagingen gesteld, terwijl bestaande taken (b.v. incident/brandbestrijding) niet afgebouwd kunnen worden (en zelfs innovatie vereisen). Vraagstukken als vluchtelingen, aardbevingen, terrorisme, cybersecurity verschijnen ook op de agenda van de veiligheidsregio. Dit terwijl de organisatie van de veiligheidsregio (in de regio Groningen in de kern voornamelijk een brandweerorganisatie met traditionele incidentbestrijders) zich ook nadrukkelijk dient te oriënteren op digitale, technologische, demografische, culturele en sociale transformaties in de samenleving, die vertaling behoeven naar



veiligheid en veiligheidsbeleving van de Groningers. De co-creatie van veiligheid en crisisbenadering tussen overheid (professionals) en burgers zal naar een nieuw evenwicht groeien in het kader van burgervierantwoordelijkheid. Dat laatste gaat niet vanzelf. De burger verwacht hierbij visie en ondersteuning van de Veiligheidsregio. Hierbij gaan de kosten voor de baten uit. Dat laatste geldt zeker in het blijven vinden en binden van gemotiveerde en geschikte vrijwilligers ten behoeve van de uitvoering van de brandweezorg.

Afronding reorganisatie

Huisvesting

In de vergadering van het algemeen bestuur van 16 oktober 2015 is de notitie huisvesting vastgesteld. Er is een proces met bijbehorende planning afgesproken ten aanzien van de overname dan wel huur van kazernes per 1 januari 2016. De bijbehorende financiële begroting is op 19 oktober aan alle gemeenten verstuurd met het verzoek deze binnen 8 weken om commentaar voor te leggen aan de raden. Deze zienswijze termijn liep af op 18 december 2015. We hebben van:

- Veertien gemeenten een instemmende reactie mogen ontvangen zonder inhoudelijke zienswijze;
- Vijf gemeenten een inhoudelijke zienswijze ontvangen;
- Vier gemeenten nog geen definitieve reactie ontvangen;

In bijlage 1 is een overzicht van reacties van gemeenten opgenomen.

De zienswijzen leiden niet tot aanpassing van het voorgenomen besluit en het algemeen bestuur wordt daarom voorgesteld om - conform het ontwerp van 16 oktober 2016 - in te stemmen met uitzetting van de begroting, ingaande in 2016, met de huisvestingsbijdrage van de gemeenten met een bedrag van 3.081.000 euro. Dit bedrag loopt op naar 3.440.000 euro in 2018. Daarnaast is voor het beheer van de ruim 40 over te nemen kazernes een beperkte formatie uitbreiding van 1,5 fte nodig. Dit leidt tot een extra structurele last van € 100.000. Vanaf 2017 wordt daartoe een uitzetting van de begroting gevraagd van € 100.000 en in 2016 kunnen de (opstart) kosten worden gedekt uit het verwacht resultaat over 2015 en de exploitatie 2016.

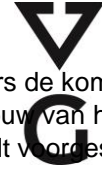
In deze begroting is geen rekening gehouden met belastingen en lokale heffingen zoals zuiveringsheffing, waterschapslasten, rioolheffing, afvalstoffenheffing en onroerende zaak belasting. Van deze heffingen is met name de onroerende zaak belasting een substantieel onderdeel. Bij het opstellen van het rapport door Brink Management en Advies is dit niet meegenomen omdat het voor gemeenten zowel een uitgave als een inkomst betreft. Doordat deze bedragen niet door gemeenten zijn overgedragen kunnen gemeentelijke belastingen en heffingen ook niet worden ingevorderd bij de VRG. Indien deze bedragen wel worden ingevorderd moet de gemeentelijke bijdrage voor huisvesting navenant stijgen.

Inmiddels is met twee pilotgemeenten, Grootegast en Leek, gestart om tot overdracht te komen. Op basis van de ervaringen worden standaardovereenkomsten gesloten voor koop en huur. Daarnaast worden drie nieuwbouwprojecten opgestart, Bierum, Uithuizen en Haren. Voor de bouw van de kazerne in Bierum is Delfzijl nog de opdrachtgever. Om de overdracht en nieuwbouw uit te kunnen voeren is het wenselijk dat de directie mandaat heeft voor de daarbij benodigde operationele en financiële afwikkeling. Hiertoe wordt het algemeen bestuur gevraagd de directie expliciet mandaat te geven. Dit mandaat zal worden verwerkt in het algemene mandaatoverzicht.

Invlechten opleidingskosten vrijwilligers

Bij de start van de Veiligheidsregio Groningen (VRG) in 2014 is besloten om voor de opleidingskosten van vrijwillige manschappen te werken met nacalculatie per gemeente. Het gaat om de opleidingen voor manschappen en bevelvoerders. Deze methode leidt tot grote schommelingen bij gemeenten in de afrekening. Hierdoor is de wens ontstaan om de opleidingskosten voor vrijwilligers integraal mee te nemen in de begroting van de VRG.

Inmiddels heeft de VRG inzicht in de nacalculatie opleidingskosten en de verloopcijfers per gemeente van de afgelopen 2 jaar. Het verloop over de afgelopen twee jaar was gemiddeld 7% per jaar. Een gedetailleerde weergave is in bijlage 2 opgenomen. Door het afschaffen van het



leeftijdsonslag en de hoge gemiddelde leeftijd zal het verloop onder de bevelvoerders de komende vijf jaren naar verwachting hoger liggen dan we gewend zijn. Gezien de leeftijdsopbouw van het vrijwilligerskorps kan dit het toekomstige verloop negatief beïnvloeden. Daarom wordt voorgesteld om de in de begroting van de VRG uit te gaan van 7% gemiddeld verloop voor de manschappen en 10 % voor de bevelvoerders.

Invlechten van de opleidingskosten voor vrijwilligers leidt tot een extra structurele last van € 151.000 vanaf 2016. Voor de kostentoerekening wordt voorgesteld om net als voor de huisvestingskosten uit te gaan van een overgangperiode van 2016 naar 2018. Vanaf 2017 wordt daartoe een uitzetting van de begroting gevraagd van 113.000 en vanaf 2018 van 151.000. Voor 2016 kunnen de kosten worden gedekt uit het verwacht resultaat over 2015 en de exploitatie 2016. Vanaf 2018 wordt dan met een geheel integrale verdeelsleutel voor de kosten van de brandweer en crisisbeheersing gewerkt.

Geaccordeerd beleid Eemshaven 2015

In het algemeen bestuur van april 2015 is besluitvorming geweest over de vorming van adequate brandweertzorgvoorziening in de Eemshaven door te investeren in Brandveilig Ondernemen. De extra kosten hiervoor bedragen vanaf 2017 € 275.000. Vanaf 2017 wordt daartoe een uitzetting van de begroting gevraagd. Voor 2016 kunnen deze kosten worden gedekt uit het verwacht resultaat 2015 en de exploitatie 2016.

Uitgangspunten Begroting 2017

In aanloop naar de begroting 2017 stelt het algemeen bestuur de uitgangspunten vast voor de begroting. Voorgesteld wordt om voor 2017 de begroting van 2016 als basis te nemen, aangevuld met de voorbenoemde kosten voor huisvesting, formatie van huisvesting, opleidingen en brandveilig ondernemen Eemsmond, en daarop de indexatie toe te passen conform artikel 10 van de financiële verordening van de VRG. Deze indexatie wordt bepaald bij het opstellen van de begroting en niet na-gecalculeerd. De exacte index voor de loonontwikkeling (incl. CAO afspraken) zal na bekendmaking van de ABP premie percentages 2016 worden vastgesteld. Voor de prijsontwikkeling materieel hanteren we net als voorgaande jaren de IMOC indexering.

Inmiddels is er ook een Periodieke Onderhoudsrapportage verschenen waarin voor een aantal taakvelden in het gemeentefonds is onderzocht of er sprake is van scheefgroei in de verdeling van de middelen. Het cluster-onderdeel Brandweer en Rampenbestrijding (onderdeel van het bredere taakveld Openbare Orde en Veiligheid) is onderzocht op basis van gegevens van het jaar 2014. Hieruit is het beeld naar voren gekomen dat gemeenten en veiligheidsregio's tezamen meer uitgeven dan de middelen in het gemeentefonds en de BDuR bedragen. Als gevolg hiervan zijn de middelen voor het cluster onderdeel Brandweer- en rampenbestrijding met 54 mln. naar boven toe bijgesteld. Voor Groningen zou dat een ophoging van zo'n 2,4 mln. betekenen. Voorgesteld wordt deze ophoging van het cluster niet door te rekenen in het begrotingskader.

Knelpunten begroting 2017

Er zijn 2 knelpunten te noemen voor de begroting 2017.

- verrekening van de BTW kosten voor de GHOR-taken
- structurele meerkosten binnen de gemeentelijke kolom

BTW GHOR

Met de belastingdienst is in 2013 overeengekomen dat BTW heffing op personele inzet vanuit de gemeenschappelijke regeling PG&Z binnen de GHOR gedurende de eerste twee jaar na deze splitsing achterwege kon blijven. Deze afspraak was in overeenstemming met het besluit dat daarover in de bestuurscommissie Regionale Brandweer en GHOR van 1-3-2013 is genomen. Bij de totstandkoming van het besluit van de belastingdienst is geanticipeerd op overdracht van het GHOR personeel naar de VRG. Tevens is indertijd door de belastingdienst gesteld dat verlenging



van deze tweejaarstermijn niet in overweging genomen zou worden. Vanuit de gemeente Groningen is een brief aan de minister van Financiën verzonden met een verzoek tot vaststelling voor 2016 en 2017. Een reactie op deze brief is nog niet beschikbaar.

Voor de inzet van personeel van de GHOR dat in dienst is bij de gemeente Groningen –de uitvoeringsorganisatie van de gemeenschappelijke regeling PG&Z- moet vanaf 1 januari 2016 BTW in rekening worden gebracht. De VRG heeft geen recht op BTW aftrek. De kosten voor de GHOR binnen de VRG nemen daarom vanaf 2016 toe met € 210.000. Dit bedrag bestaat uit 21% BTW heffing over € 1.000.000 euro aan salariskosten GHOR en personele overhead van de gemeente Groningen.

De positionering van de GHOR is onderdeel van de toekomstverkenning van de GGD die in principe medio 2016 tot besluitvorming moet leiden. Voorgesteld wordt om – in afwachting van de reactie van de minister van Financiën- de BTW kosten voor 2016 te dekken uit het verwachte resultaat 2015 en de lopende exploitatie. In 2016 kan vervolgens aan de hand van de toekomstverkenning van de GGD een vervolg worden bepaald.

Gemeentelijke kolom

Binnen de gemeentelijk kolom is sprake van structurele meerkosten ten opzichte van de begrote inkomsten. Ter dekking van het tekort is in 2016 nog de niet ingezette reserve uit 2015 voor beschikbaar maar vanaf 2017 ontstaat bij het huidige beleid een structureel knelpunt van 110.000 euro. Het dagelijks bestuur heeft de directeurs van de VRG en de gemeentelijke kolom de opdracht gegeven een oplossingsrichting nader te verkennen.

Financiële wijzigingen op de begroting 2016

Voorgenoemde besluiten hebben financiële impact in 2016. Besluitvorming over huisvesting leidt in 2016 tot een uitzetting van de begroting van € 3.081.000 euro. Daarbij wordt er van uitgegaan dat er geen gemeentelijke belastingen en heffingen zullen worden ingevorderd bij de VRG.

Ander genoemde kosten ten aanzien van de formatie huisvesting, opleidingskosten en brandweerbijstand Eemshaven worden in 2016 gemaakt. De kosten worden voor 2016 bedragen 386.000 euro. De BTW kosten voor de GHOR bedragen in 2016, 210.000 euro. Daarnaast zorgen de CAO afspraken ook in 2016 al voor een toename van salariskosten. Na bekendmaking van de ABP premie percentages 2016 kan exact worden vastgesteld wat de financiële consequentie is.

Genoemde kosten kunnen worden gefinancierd uit het verwacht resultaat over 2015 en de lopende exploitatie 2016. Daarmee hoeft er geen extra bijdrage van gemeentes te worden gevraagd. Naar verwachting ontstaat er in de lopende exploitatie van 2016 ruimte voornamelijk doordat de BTW bedrage voor de meldkamer in 2016 nog niet verrekend wordt door de vertraging in het LMO traject. Besluitvorming over het resultaat 2015 vindt plaats bij de vaststelling van de jaarrekening 2015. Dit zal in april 2016 plaatsvinden.

Meerjarendoorkijk VRG 2017-2020

Bij het vaststellen van de begroting 2016 heeft het algemeen bestuur aangegeven behoefte te hebben aan een verdieping van de meerjarenraming. Dit verzoek is verwerkt middels het opstellen van de nota meerjarendoorkijk VRG 2017 – 2020 (bijlage 3). Het doel hiervan is meer financieel inzicht voor de langere termijn die voortvloeien uit het beleidsplan en afzonderlijke besluitvorming. Daarnaast wordt inzicht gegeven in de niet- beleidsrelevante effecten zoals inflatie en loonontwikkeling, de zgn. autonome ontwikkelingen. De VRG streeft naar een stabiel financieel meerjarenbeleid voor zowel de organisatie als de gemeenten die de activiteiten (grotendeels) financieren.

De in de nota genoemde ontwikkelingen en risico's worden gemonitord en nader uitgewerkt wanneer hier meer duidelijkheid over te geven is. Duidelijk is dat de meerjarendoorkijk geen



statisch gegeven is. De nota zal dan ook jaarlijks geactualiseerd worden en aan het bestuur aangeboden als onderdeel van de in dat jaar op te stellen beleidsbegroting.

Proces besluitvorming begroting 2017

Eerder genoemde besluitvorming over huisvesting, formatie van huisvesting, opleidingskosten en indexatie en de verrekening van de BTW voor GHOR taken en GK zijn input voor de beleidsbegroting 2017 welke besproken kan worden in de vergadering van 15 april 2016. Het Algemeen Bestuur zal de concept beleidsbegroting 2017 direct na de vergadering van 15 april 2016 verzenden aan de raden van de deelnemende gemeenten. Hieraan voorafgaand wordt 11 april een informatieve bijeenkomst voor de wethouders financiën en de burgemeesters georganiseerd.

Het algemeen bestuur besluit:

- a. inachtnemende de ingediende zienswijzen door de raden, in te stemmen met huur danwel overname van de kazernes;
- b. In te stemmen met de daarbij behorende uitzetting van de begroting, ingaande in 2016, met de huisvestingsbijdrage van de gemeenten met een bedrag van 3.081.000 euro, oplopend naar 3.440.000 euro in 2018;
- c. de directie mandaat te geven voor de operationele en financiële afwikkeling rondom de overdracht van de kazernes tot een maximaal bedrag van 11,5 miljoen euro.
- d. de directie mandaat te geven voor de operationele en financiële afwikkeling van de nieuwbouw c.q. directe overname van de kazernes in Bierum, Uithuizen en Haren tot een maximum bedrag van 7 miljoen euro.
- e. in te stemmen met het invlechten van de opleidingskosten in de begroting van de VRG volgens de methodiek zoals voorgesteld in de "notitie invlechten opleidingskosten vrijwilligers"
- f. in te stemmen met de uitgangspunten voor de begroting 2017 waarbij de begroting van 2016 als basis wordt genomen, aangevuld met de kosten voor huisvesting, formatie van huisvesting, opleidingen en brandveilig ondernemen Eemsmond, en daarop de indexatie toe te passen conform artikel 10 van de financiële verordening van de VRG;
- g. het uitgangspunt te hanteren om de kosten in 2016 voor de BTW GHOR, formatie van huisvesting, brandveilig ondernemen Eemsmond, opleidingen en (meerkosten nieuwe) CAO afspraken uit de lopende exploitatie 2016 het resultaat van 2015 te financieren zodat er geen extra bijdrage van gemeenten hoeft te worden gevraagd.

Advies audit commissie 5 februari 2016

De audit commissie adviseert vanuit financieel perspectief positief over de voorliggende stukken (huisvesting, opleidingen, meerjarendoorkijk) en geeft het volgende als accent mee :

1. Gemeentelijke en lokale heffingen:

In het voorstel huisvesting is aangegeven dat er geen rekening gehouden is met belastingen en lokale heffingen. Er moet een voorstel komen voor een eenduidige, uniforme aanpak.

2. In de aanbiedingsbrief naar de raden bij de beleidsbegroting 2017 is het verstandig de verscheidene thema's met elkaar samenhangend in perspectief te brengen. Dit vergemakkelijkt de communicatie naar Colleges en Gemeente raden.

In de overkoepelende oplegger zijn de verschillende thema's in samenhang beschreven. Wij kunnen ons vinden in de ingezette koers voor 2016, waarbij gebruik gemaakt wordt van de financiële ruimte uit de lopende exploitatie 2016 en/of het resultaat van 2015.

Bijlage 1

Huisvesting

In de vergadering van het algemeen bestuur van 16 oktober is de notitie huisvesting vastgesteld. Er is een proces met bijbehorende planning afgesproken ten aanzien van de overname dan wel huur van kazernes per 1 januari 2016. De bijbehorende financiële begroting is op 19 oktober aan alle gemeenten verstuurd met het verzoek deze binnen 8 weken om commentaar voor te leggen aan de raden. Deze zienswijze termijn liep af op 18 december 2015. We hebben van:

- Veertien gemeenten een instemmende reactie mogen ontvangen zonder inhoudelijke zienswijze;
- Vijf gemeenten een inhoudelijke zienswijze ontvangen;
- Vier gemeenten nog geen definitieve reactie ontvangen;

In de bijlage is opgenomen hoe er gereageerd is door individuele raden. De zienswijzen leidden niet tot aanpassing van het voorgenomen besluit en het algemeen bestuur kan dan ook worden voorgesteld in te stemmen met uitzetting van de begroting, ingaande in 2016, met de huisvestingsbijdrage van de gemeenten met een bedrag van 3.081.000 euro. Dit bedrag loopt op naar 3.440.000 euro in 2018. De huisvestingsactiviteiten met de bijbehorende kosten worden hiermee vanaf 2016 verplaatst van de gemeenten naar de VRG.

In deze begrotingswijziging is geen rekening gehouden met belastingen en lokale heffingen zoals: zuiveringsheffing, waterschapslasten, rioolheffing, afvalstoffenheffing en onroerende zaakbelasting. Van deze heffingen is met name de onroerende zaakbelasting een substantieel onderdeel. Bij het opstellen van het rapport door Brink Management en Advies is dit niet meegenomen omdat het voor gemeenten zowel een uitgave als een inkomst betreft.

De veiligheidsregio is inmiddels van start gegaan in de twee pilotgemeenten. Bij de uitwerking van de pilot in Leek (koop) is gebleken dat er sprake is van een bijzondere situatie, namelijk een erfpachtconstructie.

Hiervoor is een aparte overeenkomst opgesteld. Er is op dit moment nog niet aan te geven of er meer gemeenten zijn die de grond niet willen overdragen aan de VRG. Dat wordt geïnventariseerd in de individuele overdrachtsgesprekken. In overleg met Plas Bossinade advocaten en notarissen zijn standaardovereenkomsten opgesteld voor zowel koop als huur. In de modelkoopovereenkomst zijn de voor de VRG situatie specifieke punten opgenomen zoals recht op terugkoop.

Bij de pilot in de Grootegast (huur) is gestart met een bouwtekening waarop voor de gebruikers wordt aangegeven welk gedeelte van het gemeenschappelijke gebouw zij gebruiken en welk gedeelte gezamenlijk wordt gebruikt. Op basis van de gebruikte ruimte en de bijbehorende kapitaallasten volgens uitgangspunten van de VRG, wordt vervolgens de huurprijs berekend. De exploitatiekosten worden jaarlijks volgens een vaste verdeelsleutel als servicekosten in rekening gebracht waarmee we verrekeningen achteraf vermijden. Ook in deze modelovereenkomst (naar het ROZ model) is sprake van voor de situatie specifieke bepalingen: de duur van de opzegtermijn. De opzegging van de huur kan wederzijds plaatsvinden met in achtname van een opzegtermijn van 3 jaar. Deze termijn is langer dan gebruikelijk. Om de continuïteit in de brandweerbepaling te kunnen garanderen heeft de VRG tijd nodig om alternatieve huisvesting te realiseren. Voor de gemeente geldt dat bij opzegging door de VRG zij voldoende tijd heeft voor het vinden van een alternatieve bestemming voor het gedeelte van het gebouw dat door de brandweer gebruikt wordt.

Daarnaast wordt gewerkt aan drie nieuwbouwprojecten. Voor de bouw van de kazerne in Bierum is Delfzijl nog de opdrachtgever. Wel zijn op aangeven van de VRG energiebesparende wijzigingen in het ontwerp aangebracht. Deze worden in de uitvoering doorgevoerd. Voor de projecten in Haren en Uithuizen zijn we in nauw overleg met de betrokken gemeenten gestart met verkennende gesprekken ten aanzien van de aankoop van grond.

Bij koop geldt de boekwaarde op moment van aangaan van een overeenkomst als waardering van de kazernes. Op de koopprijs wordt het nog niet uitgevoerd achterstallig onderhoud in mindering gebracht, waarbij een drempel wordt gehanteerd van 10.000 euro per kazerne. Het achterstallige onderhoud zal opnieuw worden bepaald op moment van overdracht.

De geïnventariseerde boekwaarde van alle kazernes gezamenlijk bedroeg circa 13,5 miljoen euro per 1 januari 2014. Op dit moment is nog niet exact aan te geven welke gemeentes zullen opteren voor verkoop met optie tot erfpacht en welke voor verhuur van hun kazernes. Bovendien moeten de boekwaarden herrekend worden naar 1 januari 2016, met inachtneming van de investeringen in de periode 2014-2015. Op dit moment is dus nog niet te bepalen wat de financieringsbehoefte van de VRG samenhangend met overdracht zal zijn. Grove schatting is dat dit tussen de 9 en 11,5 miljoen zal liggen. De koopovereenkomsten worden -met terugwerkende kracht naar 1 januari 2016- ultimo kwartaal gesloten zodat de praktische zaken rondom overdracht, verzekering en financiering overzichtelijk blijven. Doel is dat voor alle kazernes de overeenkomsten zijn gesloten voor het eind van 2016. We vragen het algemeen bestuur de directie mandaat te geven voor de operationele en financiële afwikkeling (waaronder financiering) rondom de overdracht van de kazernes tot een maximaal bedrag van 11,5 miljoen euro.

Ook voor de nieuwbouwplannen zullen in 2016 al financiële verplichtingen aangegaan moeten worden. De bedragen die met deze nieuwbouw zijn gemoeid, zijn ook opgenomen in het rapport van Brink Management en Advies:

Nieuwbouw	2016	2017	2018	Totaal
<i>Bierum / Delfzijl*</i>	1.000.000			1.000.000
<i>Uithuizen / Eemshaven</i>		1.400.000		1.400.000
<i>Haren</i>			3.300.000	3.300.000
<i>BTW component</i>	210.000	294.000	693.000	1.197.000
Totaal bedrag	1.210.000	1.694.000	3.993.000	6.897.000

*Wordt al gebouwd door de gemeente Delfzijl

Het weergegeven bedrag van 7 miljoen euro is indicatief. De kosten van de definitieve bouwopdrachten kunnen in overleg met het algemeen bestuur hoger of lager uitvallen. Aan het algemeen bestuur wordt gevraagd de directie mandaat te geven voor de operationele en financiële afwikkeling (waaronder financiering) ten behoeve van de nieuwbouw van genoemde drie kazernes.

Zienswijze	Reactie VRG
Gemeente Appingedam instemming – geen zienswijze.	
Gemeente Bedum instemming – geen zienswijze.	
Gemeente Bellingwedde De gemeenteraad van de gemeente Bellingwedde heeft de financiële begroting en zienswijze in haar vergadering van 17 december 2015 behandeld. Zij kan instemmen met de begroting, onder het voorbehoud dat deze budgettair neutraal voor de gemeente Bellingwedde uitvalt. Overdracht van de brandweerkazerne leidt tot het wegvallen van huisvestingskosten in de gemeentelijke begroting. Uiteraard leidt dit tevens tot hogere lasten binnen de veiligheidsregio. Dezen worden doorbelast aan de deelnemende gemeenten middels dezelfde verdeelsleutel die voor de overige brandweertaken geldt. De regionalisatie van de brandweertaken heeft tot op heden tot forse negatieve herverdeeffecten geleid en daarmee tot meerkosten in onze gemeentelijke begroting. Een extra nadeel als gevolg van mogelijke herverdeeffecten door het overdragen van de kazerne aan de Veiligheidsregio per 1 januari 2016 is voor de gemeenteraad onacceptabel.	Het is niet exact bekend wat de gemeente Bellingwedde aan huisvestingskosten in haar begroting heeft. Op basis van de gehanteerde “Tabel uitwerking verdeling kosten” is een stijging voorzien. Dit heeft te maken met de herverdeling van de kosten op basis van de verdeelsleutel middelen cluster OOV in het gemeentefonds.
Gemeente de Marne Instemming – geen zienswijze.	
Gemeente Delfzijl De gemeente Delfzijl heeft het bestuursvoorstel / -besluit inzake huisvesting beoordeeld en gekeken of er vanuit de gemeente Delfzijl een zienswijze op de begrotingswijziging ingediend moest worden. Ten aanzien van de verdeling van huisvestingskosten waarin op uw aangeven de nieuwbouwplannen voor de regio zijn opgenomen, waaronder de kazerne Bierum en (de intentie tot nieuwbouw van) de kazerne aan de zeesluizen, hebben wij geen op of aanmerkingen. Er zijn nog vragen betreffende achterstallig onderhoud in relatie tot nieuwbouw en de solidariteitsbijdrage voor de nieuwbouwlocatie Bierum. Na het ontvangen van deze financiële informatie zal de begrotingswijziging aan de Raad worden voorgelegd.	De gevraagde financiële informatie is inmiddels aan de gemeente verstrekt.

Gemeente Eemsmond Instemming – geen zienswijze.	
Gemeente Groningen De gemeenteraad van Groningen heeft op 2 december 2015 een brief van het college van B& W ontvangen over de Financiën huisvesting Veiligheidsregio Groningen. Deze brief is besproken in de raadscommissie Financiën en Veiligheid van 6 januari jl. Besloten is op voorstel van de fractie van de Partij van de Arbeid om het volgende aan u mee te geven: De gemeenteraad van Groningen gaat ervan uit dat met de kosten voor huisvesting zoals hier gepresenteerd alle onderhoudskosten etc. voor de komende jaren gedekt zijn.	In het AB voorstel van 16 oktober zijn de aandachtspunten benoemd die mogelijk tot extra uitgaven kunnen leiden.
Gemeente Grootegast Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Haren Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Hoogezand-Sappemeer Voorstel aan raad om geen zienswijze in te dienen. Het voorstel is 25 januari in de raad besproken. Er moeten verschillende aanvullende gegevens aan de raadsleden worden verstrekt alvorens zij kunnen besluiten of er een zienswijze ingediend gaat worden. Na 23 februari volgt bericht over de zienswijze.	
Gemeente Leek Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Loppersum Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Marum De gemeente kan op voorhand niet instemmen met het voorstel zoals dit nu voorligt en kunnen de gemeenteraad om die reden dan ook nog geen voorstel doen over het geven van een zienswijze. Wij verzoeken u daarom uitstel van de termijn voor het indienen van een zienswijze.	Er heeft inmiddels een gesprek plaatsgevonden met de gemeente waarin de bezwaren zijn besproken. De gemeente beraad zich op vervolgstappen.
Gemeente Menterwolde Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Oldambt Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Pekela Instemming geen zienswijze.	

Gemeente Slochteren Instemming geen zienswijze	
Gemeente Stadskanaal Voorstel aan de raad om in te stemmen. Raadsbrief is eind januari in college behandeld.	
Gemeente Ten Boer Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Veendam De raad heeft in haar vergadering van 14 december 2015 besloten de volgende zienswijzen in te dienen (en deze deels in vragen te vervatten). <ol style="list-style-type: none"> Volgens de tabel 'uitwerking verdeling kosten' stijgen de exploitatiekosten van de brandweerkazerne in de periode 2014 - 2018 van € 96.000 naar € 122.000 per jaar. Om beter inzicht te verkrijgen in deze stijging verzoeken wij u om een nadere specificatie. Ingevolge de planning huisvesting vindt de feitelijke overdracht plaats in de periode april tot en met oktober 2016 en de juridische overdracht (met terugwerkende kracht) per 1 januari 2016. Wij wijzen u daarbij op de specifieke situatie van de gemeente Veendam (KPN-zendmast, verhuur ambulancepost RAV) en vernemen graag van u op welke wijze wij nog overleg hebben over de overdracht, de planning en de kosten. De brandweerkazerne kan juridisch op verschillende wijzen worden overgedragen. Daarbij behoort volgens het rapport van Brink Management en Advies verkoop van vastgoed met een eerste recht van terugkoop (eventueel inclusief opstallen) tot één van de mogelijke opties. Vooruitlopend op de onderhandelingen over de verkoop en de overdracht van de kazerne wijzen wij u er alvast op dat onze voorkeur in beginsel uitgaat naar deze optie. Verder hebben wij u op 30 november 2015 via een separatie brief (kenmerk: 201511788) laten weten dat wij niet instemmen met de door de Veiligheidsregio berekende bijdrage in de kosten van achterstallig onderhoud. Omdat wij het achterstallig onderhoud zelf (laten) uitvoeren is de verwachting dat de gemeente Veendam bij de overdracht van de kazerne geen bijdrage in de kosten van achterstallig onderhoud verschuldigd zal zijn. 	<ol style="list-style-type: none"> De stijging wordt gedeeltelijk veroorzaakt door de herverdeling van de kosten op basis van het de verdeelsleutel middelen cluster OOV in het gemeentefonds. Voor het grootste deel komt de stijging voort uit het feit dat er nieuwbouw van kazernes wordt begroot. Daarnaast wordt aan gemeenten waar dagdienstpersoneel in het gemeentehuis is gehuisvest een vergoeding betaald, conform het besluit van het AB van 10 april 2015. Specifieke situaties worden in bilateraal overleg besproken voordat de definitieve overeenkomst wordt opgesteld. Zodra hiervan een planning is, wordt deze gedeeld. Het eerste recht van terugkoop wordt in de koopovereenkomst geregeld. Hierbij worden op voorhand afspraken gemaakt over de afschrijvingssystematiek en de waarde waartegen teruggekocht kan worden. Indien de gemeente Veendam er voor zorgt dat er bij overdracht geen sprake is van achterstallig onderhoud past dit prima binnen de voorwaarde “schoon door de poort” en is uiteraard acceptabel voor de VRG.

Gemeente Vlagtwedde Raadsbesluit : zienswijze De kosten voor de gemeente Vlagtwedde mogen afgezien van inflatiecorrectie niet hoger worden dan € 84.000. Er wordt uitgegaan van goed overleg met de gemeente t.a.v. huur dan wel koop van de kazerne.	Het door de gemeente genoemde bedrag is gebaseerd op “Tabel uitwerking verdeling kosten”. In het AB voorstel van 16 oktober zijn de aandachtspunten benoemd die mogelijk tot extra uitgaven kunnen leiden. Wij zullen zorgen voor goed overleg met inachtneming van de uitgangspunten die door het Algemeen Bestuur besloten zijn.
Gemeente Winsum Instemming geen zienswijze.	
Gemeente Zuidhorn. De gemeenteraad van Zuidhorn heeft de volgende zienswijze financiële begroting Veiligheidsregio vastgesteld: <ul style="list-style-type: none"> • akkoord te gaan met de overdracht van het vastgoed van de brandweer per 1 januari 2016; • aan de Veiligheidsregio Groningen meegeven dat de gehanteerde bedragen voor de exploitatie hoger zijn dan de huidige jaarlijkse kosten en voor Zuidhorn leiden tot een lastenverzwaring. De Veiligheidsregio verzoeken kritisch naar de gehanteerde bedragen te kijken; • aan de Veiligheidsregio meegeven om lagere rentepercentages te hanteren. 	De exploitatiebedragen zijn voor de jaren 2016 en 2017 gedeeltelijk gebaseerd op kengetallen en gedeeltelijk op werkelijke cijfers. De verwachting is dat er in de exploitatie zowel tegenvallers als meevallers zullen zijn. Op dit moment is de verwachting dat ze tegen elkaar weg zullen vallen. Voor 2018 zal een begroting worden gemaakt gebaseerd op de feitelijke gegevens uit 2016. Dit geldt zowel voor de exploitatiecijfers als het rentepercentage. De VRG zal de gehanteerde kengetallen en het rentepercentage zorgvuldig blijven beoordelen en als daar aanleiding toe is deze bijstellen.

	Geen zienswijze
	Zienswijze
	Nog geen besluit



Bijlage 2

Notitie invlechten opleidingskosten vrijwilligers

Bij de start van de Veiligheidsregio Groningen (VRG) in 2014 is besloten om voor de opleidingskosten van vrijwillige manschappen te werken met nacalculatie per gemeente. Het gaat om de opleidingen voor manschap A, chauffeur en bevelvoerder. Alle gemeenten hebben hun budget voor opleiden en oefenen uit de eigen begroting van 2012, overgedragen aan de VRG. De VRG heeft per gemeente een splitsing gemaakt in dit budget tussen benodigd voor oefenen en resterend voor opleiden. Aan het eind van ieder jaar wordt berekend hoeveel gemeenten moeten bijbetalen of terug krijgen op basis van de werkelijke opleidingskosten. In de berekening worden de gemeenten gecompenseerd voor het bedrag dat de oude regionale brandweer als subsidie verstrekke. Deze methode hebben we de afgelopen twee jaar toegepast en dit leidt tot grote schommelingen bij gemeenten in afrekening. Hierdoor is de wens ontstaan nogmaals te onderzoeken of de opleidingskosten voor vrijwilligers niet integraal meegenomen kunnen worden in de begroting-

Inmiddels heeft de VRG inzicht in de nacalculatie opleidingskosten (Tabel 2) en de verloopcijfers (Tabel 3) per gemeente van de afgelopen 2 jaar (gegevens zijn bijgevoegd). Het verloop over de afgelopen twee jaar was gemiddeld 7% per jaar, de uitstroom in deze jaren was nagenoeg gelijk maar een aantal korpsen is verder op sterkte gebracht. Verder wordt er geanticipeerd op uitstroom waardoor verloopcijfers van jaar tot jaar beïnvloed kunnen worden. Jaarlijkse opleidingskosten lopen niet altijd synchroon met instroom. Soms duurt het een aantal maanden voor er een opleidingsplek beschikbaar is. Dat is terug te zien in het verschil in de hoogte van nacalculatie van 2014 naar 2015.

De beschikbaarheid van de vrijwilligers in de (normale) dag situatie maar ook tijdens vakanties en feestdagen wordt een steeds groter probleem. Ondanks creatieve oplossingen wordt de druk op de paraatheid steeds groter. Dit kan gevolgen hebben voor het toekomstig aantal vrijwilligers in een post. Daarnaast blijkt dat er veel uitstroom is in de eerste tien dienstjaren. Het gaat daarbij om jonge mensen die van baan en/of woonplaats veranderen of een gezin stichten en stoppen. Ook is een wervingscampagne soms meer of minder succesvol. Door het afschaffen van het leeftijdsontslag en de hoge gemiddelde leeftijd zal het verloop onder de bevelvoerders de komende vijf jaren naar verwachting hoger liggen dan we gewend zijn. Gezien de leeftijdsopbouw van ons vrijwilligerskorps kan dit het toekomstige verloop negatief beïnvloeden. Wij stellen voor uit te blijven gaan van 7% gemiddeld verloop voor de manschappen en chauffeurs en 10% voor de bevelvoerders en vanzelfsprekend zullen we de in- en uitstroom in de toekomst continue blijven bewaken.

Invlechten van de opleidingskosten voor vrijwilligers leidt tot een extra structurele last van € 151.000 vanaf 2016. Voor de kostentoerekening wordt voorgesteld om net als voor de huisvestingskosten uit te gaan van een overgangsperiode van 2016 naar 2018. De verrekening van opleidingskosten 2015 zal daarbij nog steeds volgens de oude nacalculatie-methodiek plaatsvinden. Voorgesteld wordt om de kosten voor 2016 eenmalig te dekken uit de exploitatiekosten en/of het resultaat 2015. Vanaf 2017 wordt dan een uitzetting van de begroting gevraagd van € 113.000, dit is 75% van het eerstgenoemde bedrag. 25% hiervan wordt in 2017 dan nog ten laste van de reserves gebracht. Vanaf 2018 nemen we het gehele bedrag op in de begroting en werken we met een geheel integrale verdeelsleutel voor de kosten van de brandweer en crisisbeheersing.

Agendapunt 5

tabel1 opleidingskosten per gemeente in nieuwe situatie:

Gemeente	in €				Omslaan 100%		begrotingswijziging	
bedragen x € 1000	Kosten	Budget	Subsidie	Rest	naar rato	in %	2017	2018
							0,75	1,00
Appingedam	18	1	5	11	3	1,69%	2	3
Bedum	21	19	6	-4	2	1,29%	1	2
Bellingwedde	22	-0	6	16	2	1,45%	2	2
De Marne	41	3	11	26	3	2,02%	2	3
Delfzijl	101	25	28	48	6	4,01%	5	6
Eemsmond	44	13	10	21	5	3,52%	4	5
Groningen	-	-	-	-	69	45,79%	52	69
Grootegast	24	1	7	16	2	1,44%	2	2
Haren	31	40	10	-19	4	2,49%	3	4
Hoogezand-Sappemeer	51	39	17	-5	7	4,50%	5	7
Leek	23	22	6	-5	4	2,45%	3	4
Loppersum	37	13	10	14	2	1,45%	2	2
Marum	22	16	6	0	2	1,36%	2	2
Menterwolde	25	34	6	-16	2	1,65%	2	2
Oldambt	96	84	28	-15	9	5,69%	6	9
Pekela	37	25	10	1	2	1,47%	2	2
Slochteren	51	14	16	21	4	2,33%	3	4
Stadskanaal	36	55	10	-29	6	4,14%	5	6
Ten Boer	20	2	7	10	1	0,97%	1	1
Veendam	47	34	12	1	5	3,55%	4	5
Vlagtwedde	40	16	10	14	4	2,43%	3	4
Winsum	38	19	11	7	3	1,78%	2	3
Zuidhorn	63	11	15	37	4	2,54%	3	4
	889	487	250	151	151	100,00%	113	151

Agendapunt 5

Tabel 2 verrekening van kosten opleidingen 2014 en 2015:

Gemeente	2014				2015 voorlopig			
<i>bedragen x € 1000</i>	werkelijke	resterend	subsidie	nacalculatie	werkelijke	resterend	subsidie	nacalculatie
	kosten	budget	regionaal		kosten	budget	regionaal	
		opleiden				opleiden		
Appingedam	38	1	6	-30	28	2	9	-17
Bedum	5	17	-	12	3	19	-	16
Bellingwedde	27	-1	9	-19	2	-0	-	-2
De Marne	25	2	6	-16	60	4	22	-35
Delfzijl	68	27	13	-28	165	28	48	-89
Eemsmond	26	9	6	-11	10	4	4	-2
Groningen	-	-	-	-			-	
Grootegast	10	1	2	-7	37	1	11	-25
Haren	27	38	9	20	20	41	6	28
Hoogezand-Sappemeer	41	33	6	-1	46	38	15	7
Leek	13	21	4	12	14	23	-	10
Loppersum	22	13	7	-3	22	13	8	-0
Marum	24	16	6	-2	5	17	-	11
Menterwolde	17	34	4	21	44	32	13	1
Oldambt	39	80	4	46	119	86	35	2
Pekela	13	22	2	11	7	22	-	16
Slochteren	49	12	9	-29	46	13	13	-20
Stadskanaal	80	53	19	-8	35	57	11	33
Ten Boer	6	3	2	-0	29	4	13	-12
Veendam	12	35	-	22	58	35	7	-17
Vlagtwedde	59	16	11	-32	30	15	9	-6
Winsum	23	18	6	1	67	17	24	-26
Zuidhorn	2	25	-	23	49	17	13	-18
	628	474	134		895	490	260	

Tabel 3 verloop van vrijwilligers per gemeente

Gemeente	Bezetting 2014				Bezetting 2015			
	instroom	uitstroom	saldo	n vrijw. 31-dec	instroom	uitstroom	saldo	n vrijw. 31-dec
Appingedam	1	1	0	14	2	1	1	15
Bedum	0	2	-2	17	0	0	0	17
Bellingwedde	0	1	-1	18	0	0	0	18
De Marne	1	1	0	31	2	0	2	33
Delfzijl	6	2	4	80	13	8	5	85
Eemsmond	0	5	-5	26	2	2	0	26
Groningen								
Grootegast	0	0	0	20	0	0	0	20
Haren	1	1	0	28	1	2	-1	27
Hoogezand-Sappemeer	1	4	-3	44	4	6	-2	42
Leek	0	0	0	19	1	1	0	19
Loppersum	0	0	0	30	4	4	0	30
Marum	1	1	0	18	0	0	0	18
Menterwolde	3	2	1	16	3	2	1	17
Oldambt	0	5	-5	75	10	6	4	79
Pekela	0	2	-2	29	1	2	-1	28
Slochteren	2	2	0	44	5	5	0	44
Stadskanaal	0	2	-2	30	3	2	1	31
Ten Boer	2	2	0	14	3	0	3	17
Veendam	0	2	-2	31	9	3	6	37
Vlagtwedde	1	0	1	31	1	0	1	32
Winsum	2	2	0	31	4	4	0	31
Zuidhorn	0	2	-2	42	9	0	9	51
	21	39	-18	688	77	48	29	717



Meerjarendoorkijk VRG 2017-2020



Inhoud

Inleiding..... 3

Hoofdstuk 1: Terugblik 2014 en 2015 4

Hoofdstuk 2: Meerjarenraming 2017-2020, inclusief risicoparagraaf..... 9



Inleiding

Voor u ligt de meerjarendoorkijk van Veiligheidsregio Groningen (VRG). Het doel hiervan is meer inzicht te geven voor de langere termijn in de financiële kaders die voortvloeien uit het beleidsplan. Daarnaast geven wij inzicht in de risico's die van invloed kunnen zijn op de bedrijfsvoering in de komende jaren. De niet-beleidsrelevante effecten zoals inflatie en loonontwikkeling, de zogenaamde autonome ontwikkelingen, zijn verwerkt.

Wij streven naar een stabiel financieel meerjarenperspectief voor zowel de organisatie als voor de gemeenten die de activiteiten (grotendeels) financieren. De in deze doorkijk opgenomen financiële ontwikkelingen worden meegenomen in de meerjarenraming van de concept beleidsbegroting 2017. Deze wordt op 15 april 2016 in het AB behandeld en om een zienswijze aan de raden verstuurd.

Wij geven eerst een terugblik op de eerste twee jaar van het bestaan van Veiligheidsregio Groningen (hoofdstuk 1). Daarna lichten we de verwachte ontwikkelingen voor de komende jaren toe, inclusief de risico's (hoofdstuk 2).



Hoofdstuk 1: Terugblik 2014 en 2015

Financieel kader 2014-2015

Het belang van de doorontwikkeling van Veiligheidsregio Groningen was een belangrijke reden voor de ontvlechting van de veiligheidsregio uit de voorgaande gemeenschappelijke regeling. Hiertoe zijn ook de 17 gemeentelijke korpsen ingevlochten in de nieuwe organisatie. Om te komen tot de financiële kaders voor deze nieuwe organisatie zijn de gemeentelijke brandweerbegrotingen over 2012 opgevraagd en beoordeeld. Een aantal gemeenten heeft extra budget beschikbaar moeten stellen vanwege ontbrekende kapitaallasten voor herinvesteringen en onderbezetting. Daarna is een nieuwe sleutel voor de verdeling van de kosten vastgesteld op basis waarvan sommige gemeenten meer en sommige gemeenten minder gingen betalen voor brandweerzorg. Er is een overgangstermijn van de oude naar de nieuwe verdeelsleutel afgesproken van 2014 naar 2018.

Tevens heeft Price Waterhouse Coopers (PWC) een gedegen onderzoek uitgevoerd op de destijds beschikbare gegevens. De conclusies hiervan zijn met het bestuur gedeeld. Aandachtspunten volgens PWC waren vooral de overgedragen posten voor kapitaallasten en ICT kosten. Tevens heeft PWC destijds in haar rapport een eerste conclusie getrokken dat er bij de Veiligheidsregio weinig structureel besparingspotentieel op de korte termijn te vinden is.

Daarnaast heeft Berenschot een benchmark uitgevoerd op de personele overhead. Op basis van de benchmarkgegevens hebben we er voor gekozen de personele overhead in te richten volgens het gemiddelde van de zuinigste 25% van vergelijkbare organisaties, resulterende in een overheadpercentage van 21,5%. Basis voor de inrichting van de organisatie is steeds een beleidsarme organisatie met een sobere opzet en een smalle top geweest.

Diverse structurele bezuinigingsmaatregelen geldend voor de voorgaande regeling (de V&GR), structurele gemeentelijke bezuinigingsmaatregelen en bezuinigingsmaatregelen vanuit het rijk hebben hun doorwerking gehad in de begrotingen 2014 en verder. Het totaalbedrag aan gerealiseerde bezuinigingen op de gemeentelijke bijdragen bedraagt ruim 2,5 miljoen euro structureel per jaar. Daarnaast werd landelijk een efficiencykorting (6%) op de BDUR toegepast. Een aantal financiële knelpunten die wij voorzagen voor de nieuwe organisatie, zoals de harmonisatie van de vrijwilligersvergoedingen en de invoering van de werkkostenregeling, zijn binnen de begroting opgevangen. Daarnaast zijn een aantal ontwikkelingen zoals het opzetten van een jeugdbrandweer en de verhoogde bijdragen aan het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) uit eigen middelen gefinancierd.

Financieel resultaat 2014-2015

Binnen alle programma's is minder uitgegeven dan in de oorspronkelijke begroting was vastgesteld. Met name in het eerste halfjaar van 2014 is de VRG terughoudend geweest met het uitgeven van de beschikbare middelen vanwege het ontbreken van ervaringscijfers. Veel van de in 2014 gestarte initiatieven hebben pas later in het jaar of zelfs pas in 2015 geleid tot uitstroom van middelen. Het werving- en selectieproces van mensen kostte enige tijd. De organisatie moest zich na de reorganisatie nog zetten voordat duidelijk was aan welke functies en profielen echt behoefte was.

In de tussentijdse rapportage 2015 zijn we uitgegaan van een resultaat van 1, 888 miljoen euro. Op basis van deze prognose is besloten 0,5 miljoen euro terug te geven aan de gemeenten middels een vermindering van de gemeentelijke bijdrage. Inmiddels hebben zich twee nieuwe ontwikkelingen voorgedaan die het geprognosticeerde resultaat beïnvloeden.

1. We hebben een voorziening moeten treffen voor WW eigen risicodragerschap mede als gevolg van de regionalisering. De kosten die hier mee gemoeid zijn bedragen 221 duizend



euro. Dit risico hebben we onderkend in de nota weerstandsvermogen en indertijd geschat op 200 duizend euro.

2. Hoewel wel meegenomen in het begrotingskader, zijn de werkgeverpremies voor de ZVW over de vrijwilligersvergoedingen niet tijdig afgedragen. Het gaat zowel in 2014 als in 2015 in totaal om 366 duizend euro, waarbij 2014 als eenmalige last geldt voor 2015.

Samenvattend komt het voorlopige resultaat voor 2015 nu uit 846K. Hier is nog geen accountantscontrole op toegepast.

In onderstaand overzicht zijn de (voorlopige) financiële resultaten voor 2014 en 2015 weergegeven:

Realisatie	2014	2015*
Bijdrage gemeente	33.133	33.047
BDuR	7.036	6.985
Overige baten	1.247	1.550
Totale baten	41.416	41.582
Totale lasten	39.219	41.264
Resultaat voor reservemutatie	2.197	318
Reserve mutaties	892	528
Resultaat na reserve mutaties	3.089	846
Waarvan Incidenteel:	2.697	454
Lagere kapitaallasten	1.240	1.020
Opstart- lagere materiele lasten	908	
Opstart- lagere personeelslasten	875	
Afdracht sociale premies ZVW 2014		-173
Getroffen voorzieningen	-1.030	-221
Teruggave bijdrage gemeenten		-500
BTW bijdrage meldkamer	400	400
Detacheringen	190	200
Overig	114	-272
Waarvan Structureel:	392	392
Lagere Materiele overhead	300	300
Financieringsresultaat	92	92

* De jaarrekening 2015 is nog onderhanden. Dit is de laatste prognose

Lagere kapitaallasten

In zowel 2014 als 2015 was sprake van fors lagere kapitaallasten. Dit is veroorzaakt door lagere rentelasten, lagere afschrijvingskosten en tijdelijke BTW voordelen. Dit positieve resultaat zal naar verwachting nog een aantal jaren aanhouden maar wordt de komende jaren wel fors minder. In 2015 hebben we namelijk de (her) investeringscyclus op gang gebracht. We zijn gestart met een aanbestedingskalender. Een aantal grote aanbestedingstrajecten is in 2015 ook afgerond. Dit zal in 2016 al leiden tot hogere kapitaallasten.

***Opstart lagere materiële lasten***

Na een reorganisatie duurt het altijd enige tijd voor het normale uitgavenpatroon voor de taakuitoefening weer op gang komt. Veel mensen zijn op nieuwe plekken terecht gekomen. Werkzaamheden moesten in nieuwe teamsamenstellingen en met nieuwe werkbudgetten weer op gang komen. Daarnaast moest er kritisch naar leverancierselectie gekeken worden in verband met de aanbestedingswetgeving. Dit heeft in 2014 tot lagere materiële uitgaven geleid. Onder materiële uitgaven verstaan wij alle directe kosten voor de programma's die niet tot de salarislasten of de kapitaallasten gerekend kunnen worden. Het ging hierbij in hoofdzaak om kosten voor PPMO, opleidingskosten voor dagdienstpersoneel en kosten voor facilitaire zaken, zoals aanschaffingen klein materieel en onderhoud.

Opstart lagere personeelskosten

We zijn na de reorganisatie gestart met veel vacatures die gedurende het jaar pas zijn ingevuld. We hebben beperkt gebruik gemaakt van extra externe inhuur.

Afdracht sociale premies ZVW 2014

Voor de vrijwilligers is het werkgeversdeel van de ZVW niet afgedragen. Voor 2014 bedroeg dit 173.000. Dit is een incidentele last voor 2015, omdat in 2015 voor 2 jaren tegelijkertijd afgedragen wordt.

Getroffen voorzieningen

We hebben in 2014 een voorziening getroffen voor de BTW die herzien moet worden bij gemeenten ten aanzien van het niet tijdig overdragen van kazernes jonger dan tien jaar. Het bestuur heeft besloten dat de Veiligheidsregio de gemeenten die het betreft moet compenseren. Na intensief overleg met de betreffende gemeenten en de fiscus komt de voorlopige schatting van de te herziene BTW uit op 612 duizend euro.

Twee medewerkers van de VRG hebben gezondheidsschade opgelopen door het uitoefenen van hun beroep. De verzekeraar weigert vooralsnog over te gaan tot een schade-uitkering. In het kader van goed werkgeverschap zal de VRG de betreffende kosten voor haar rekening nemen. Hiervoor is een voorziening gevormd van 309 duizend euro.

Voor de afbouwregeling vrijwilligers is een voorziening van 109 duizend euro gevormd. Begin 2014 is de regeling vrijwilligers vastgesteld met hierin opgenomen de vergoedingen voor verrichtingen binnen de brandweer. Hiermee zijn eerdere regelingen van de gemeentelijke brandweerkorpsen vervallen. Via het sociaal statuut worden vrijwilligers in de periode 2014-2017 gecompenseerd voor een eventuele inkomstendaling. De voorziening heeft betrekking op de periode 2015-2017.

Omdat de VRG eigen risico drager is voor medewerkers die aanspraak kunnen maken op de WW, is in 2015 voor een aantal mensen een voorziening gevormd. Het gaat om twee ontslagzaken die dit najaar tot afwikkeling zijn gekomen en het niet verlengen van het contract van een tijdelijk medewerker per 1 januari 2016.

Teruggave bijdrage gemeenten

Het bestuur heeft in oktober 2015 besloten om in totaal 1,5 miljoen euro terug te laten vloeien naar de gemeenten. De VRG is er gepast trots op dat de wijze waarop is omgegaan met de besteding van het beschikbare gemeenschapsgeld dit mogelijk heeft gemaakt. Er is enorm veel werk verzet met eigen mensen en er is een groot aantal ontwikkelingen op gang gebracht. Duidelijk mag zijn dat de organisatie steeds meer volwassen wordt. De reorganisatie is grotendeels afgerond en de basis raakt steeds beter op orde. De reserves zijn in 2015 met 1 miljoen euro verlaagd. De resterende 0,5 miljoen euro is in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage in 2015.

***BTW bijdrage meldkamer***

Er is sprake van een tijdelijk BTW voordeel met betrekking tot de meldkamer. Vanuit de BDUR wordt BTW compensatie op meldkameractiviteiten gegeven die vrij inzetbaar is. Wij hebben deze bijdrage niet nodig voor de financiering van de MkNN. In de afgelopen jaren hebben we deze bijdrage steeds incidenteel ingezet omdat we verwachten dit voordeel bij overdracht van de meldkamer aan de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) kwijtraken. We hebben recentelijk een brief ontvangen van het ministerie waaruit blijkt dat het traject van overdracht van de meldkamer naar de LMO qua tempo opnieuw wordt onderzocht. Voorlopig gaan wij in de cijfers uit van overdracht per 1 januari 2020.

Detacheringen

Vanwege hun onzekere karakter worden detacheringsopbrengsten niet geraamd. Het is in 2014 en 2015 goed gelukt om onze boventallige medewerkers tijdelijk tegen financiële vergoeding bij andere organisaties onder te brengen.

Overig

Het gaat hier hoofdzakelijk om vergoedingen vanuit de BON voor het gebruik van ons materieel bij opleidingen en incidentele baten, onder meer voor het vullen van ademluchtapparatuur voor bedrijven.

Lagere kosten materiele overhead

Naast directe kosten voor de programma's hebben we ook indirecte kosten voor de programma's vanuit de ondersteunende diensten. Het gaat hierbij voornamelijk om kosten voor werkplekinrichting, kantoorbenodigdheden, abonnementen, kosten betalingsverkeer, incassokosten, drukwerk, archivering etc. Bij het tot stand brengen van de eerste begroting voor de VRG moesten we deze kosten vooraf inschatten. We hebben hierbij gebruik gemaakt van kengetallen. Naar nu blijkt vallen deze kosten bij ons lager uit. Ondanks dat we nog maar twee jaar onderweg zijn en weinig ervaringscijfers hebben, lijkt hier een structurele component in te zitten. Wel duidelijk is dat de VRG aan het begin staat van haar digitale ontwikkeling, zowel in haar primaire taakvelden als in de bedrijfsvoering.

Financieringsresultaat

Vanwege de aanhoudende lage rentestand kunnen wij goedkoop lenen bij de BNG. Dit leidt tot een voordeel binnen de rentelasten die naar verwachting langere tijd zal aanhouden.



Reserves

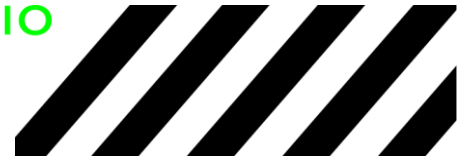
Bovenstaande voorlopige resultaten leiden tot onderstaande verwachte stand van de reserves per ultimo 2015:

<i>Reserves ultimo 2015</i>	Stand 1-1-2015	Onttrekking	Te bestemmen resultaat	Stand 1-1-2016
			2015	
<i>Algemene reserves</i>				
Algemene reserve	2.955	-1.000		1.955
Algemene reserve Gemeentelijke kolom	157	-157		0
<i>Bestemmingsreserves</i>				
Materieel VRG	2.011			2.011
BTW gemeentelijke kolom	129			129
Frictiekosten	562	-371		191
<i>Te bestemmen verwacht resultaat 2015*</i>			846	846
Saldo na reservemutaties	5.814	1.528-	846	5.132

* Definitieve hoogte en bestemming na vaststellen jaarrekening 2015

Verder

Naast het feit dat de huidige positieve financiële resultaten grotendeels incidenteel zijn, krijgt de VRG te maken met beleidsintensiveringen vanuit zowel landelijke als regionale ontwikkelingen. De organisatie dient hier adequaat op in te spelen. Er zijn landelijk door het Veiligheidsberaad zes strategische thema's benoemd die opgepakt worden. Vanuit Brandweer Nederland wordt een belangrijk programma gestart om het risico van beroepsziekten te verminderen en arbeidshygiëne te verbeteren. Wij hebben zorgen over de landelijke ontwikkelingen en of de regionale maat hierin wel voorop kan blijven staan. In de loop van 2016 willen we onze visie op incidentbestrijding 2.0 geven. De organisatorische reorganisatie mag nu dan wel bijna afgerond zijn, de reorganisatie van het inhoudelijke vak begint pas. In de risicoparagraaf van hoofdstuk 2 lichten wij bovenstaande nader toe.



Hoofdstuk 2: Meerjarenraming 2017-2020, inclusief risicoparagraaf

Hoewel de Veiligheidsregio als beleidsarme organisatie is ingericht zijn de vraagstukken waar de organisatie zich voor gesteld ziet in veel opzichten beleidsrijk te noemen. Tot deze vraagstukken kunnen we de vluchtelingenproblematiek en de toegenomen terreurdreiging rekenen maar ook het aardbevingsdossier, cybersecurity en nieuwe technologische ontwikkelingen. We zien vanuit landelijk perspectief ontwikkelingen op ons af komen en we hebben in onze eigen regio keuzes te maken die samenhangen met verdergaande harmonisatie en aanbestedingswetgeving. Onderstaand overzicht geeft de actuele meerjarenraming voor 2017-2020 weer, waarbij uitgegaan wordt van positieve besluitvorming ten aanzien van de voorstellen die tegelijkertijd met dit stuk voorliggen.

Meerjarenraming 2017 - 2020	2017	2018	2019	2020
Lasten Kader	45.146	46.526	46.678	46.969
Nominale compensatie gemeentelijke bijdrage*	736	502	509	515
<i>Nieuw beleid:</i>				
Inlechten huisvestingskosten**	309	50		
Extra formatie huisvesting	100			
Brandveilig ondernemen Eemshaven	275			
Inlechten opleidingskosten vrijwilligers	151			
<i>Bezuinigingen:</i>				
Wegvallen incidenteel meldkamer resultaat				-400
Wegvallen subsidie omgevingsveiligheid			-217	
<i>Overig:</i>				
Wegvallen vergoeding frictiekosten	-191			
Impuls aardbevingsdossier		-400		
Totaal lasten	46.526	46.678	46.969	47.085
Totaal gemeentelijke bijdrage voorgaand jaar	37.010	38.581	39.133	39.641
Nominale compensatie gemeentelijke bijdrage*	736	502	509	515
Uitzetting gemeentelijke bijdrage nieuw beleid	797	50		
Rijksbijdrage (BDUR)	7.060	7.060	7.060	6.660
Overige opbrengsten	885	485	268	268
Totaal baten	46.488	46.678	46.969	47.085
Saldo voor reservemutaties	-38	0	0	0
-Onttrekking reserves	38			
Saldo na reservemutaties	-	-	-	-

*conform financiële verordening wordt de begroting van jaar tot jaar geïndexeerd. Tevens is rekening gehouden met de CAO effecten uit 2016.

** ligt in deze vergadering ter besluitvorming voor.

De raden hebben inmiddels ingestemd met deze begrotingswijziging

**Nieuw beleid**

In de vergadering van het algemeen bestuur van 16 oktober is de notitie huisvesting vastgesteld. Er is een proces met bijbehorende planning afgesproken ten aanzien van de overname dan wel huur van kazernes per 1 januari 2016. De bijbehorende financiële begroting is op 19 oktober aan alle gemeenten verstuurd met het verzoek deze binnen 8 weken om commentaar voor te leggen aan de raden. Deze zienswijze termijn liep af op 18 december 2015. Op basis van de grotendeels instemmende reacties vanuit de raden wordt het algemeen bestuur voorgesteld in te stemmen met uitzetting van de begroting, ingaande in 2016, met de huisvestingsbijdrage van de gemeenten met een bedrag van 3.081.000 euro. Dit loopt op naar 3.440.000 euro in 2018.

Voor het beheer van de ruim 40 over te nemen kazernes is een beperkte formatie uitbreiding van 1,5 fte nodig. Dit leidt tot een extra structurele last van € 100.000 vanaf 2017.

Ten behoeve van een adequate brandweezorgvoorziening in de Eemshaven wordt door de Veiligheidsregio geïnvesteerd in Brandveilig Ondernemen om middels een gezamenlijke inspanning een (tijdelijke) repressieve oplossing op de Eemshaven te realiseren. In dit traject is een nauwe verbinding en het samen optrekken met de bedrijven van groot belang.

Conform besluitvorming door het algemeen bestuur zet de VRG hiervoor 2 fte in. De totale extra kosten bedragen € 275.000 vanaf 2017, dit is inclusief een materieel budget van € 125.000.

In het regionaliseringstraject is voorgesteld om te werken met een langjarig gemiddeld verlooppercentage voor vrijwilligers van 7%. Gemeenten met een vrijwilligerskorps zouden vervolgens op basis van dit percentage een budget voor opleiden in moeten brengen. Bij een aantal gemeenten was het gebruikelijk om in het geval van (extra) opleidingen gedurende het boekjaar met een apart begrotingsvoorstel naar de raad te gaan. Bij deze gemeenten was beperkt budget voor opleiden in de aan de VRG overgedragen begroting aanwezig. Het bestuur heeft besloten tot nacalculatie van opleidingskosten per gemeente na het einde van het boekjaar in plaats van een bij trekken en opnemen in de begroting van de VRG. Dit valt een aantal gemeenten toch tegen; men weet liever vooraf waar men qua bijdrage aan de VRG aan toe is en bovendien levert nacalculatie van jaar tot jaar schommelingen op in de gemeentelijke begroting. Het bestuur heeft dan ook verzocht opnieuw te kijken wat invlechting van de opleidingskosten vrijwilligers betekent voor de begroting van de VRG.

De vooraf ingeschatte 7% verloop blijkt in 2014 en 2015 gemiddeld gezien uitgekomen te zijn. Door het afschaffen van het leeftijdsontslag zal het verloop onder de bevelvoerders de komende vijf jaren naar verwachting echter hoger liggen dan we gewend zijn. Gezien de leeftijdsopbouw van ons vrijwilligerskorps kan dit het toekomstige verloop negatief beïnvloeden. Wij stellen voor uit te blijven gaan van 7% gemiddeld verloop voor de manschappen en chauffeurs en 10% voor de bevelvoerders en deze percentages in de toekomst te evalueren. We hebben 151.000 euro toegevoegd aan het begrotingskader. Voor de kostentoerekening wordt voorgesteld om net als voor de huisvestingskosten uit te gaan van een overgangsperiode van 2016 naar 2018. Vanaf 2017 wordt een uitzetting van de begroting gevraagd van € 113.000, dit is 75% van het eerstgenoemde bedrag. 25% hiervan wordt in 2017 dan nog ten laste van de reserves gebracht. Vanaf 2018 nemen we het gehele bedrag op in de begroting en werken we met een geheel integrale verdeelsleutel voor de kosten van de brandweer en crisisbeheersing.

Bezuinigingen

Zoals eerder aangegeven is er sprake van een tijdelijk BTW voordeel met betrekking tot de meldkamer. In de afgelopen jaren hebben we deze bijdrage steeds incidenteel ingezet. Dit voordeel valt bij overdracht van de meldkamer aan de Landelijke Meldkamer Organisatie weg. We hebben



recentelijk een brief ontvangen van het ministerie waaruit blijkt dat het traject van overdracht van de meldkamer naar de LMO qua tempo opnieuw wordt onderzocht. Nog niet duidelijk is wat dit voor het overname traject en de overheveling van budgetten zal betekenen. Voorlopig gaan wij in de meerjarenraming uit van overdracht per 1 januari 2020 en valt het incidentele financiële voordeel van 400 duizend euro weg.

Wij ontvangen inmiddels al een aantal jaren subsidies ten behoeve van de advisering omtrent omgevingsveiligheid. Hoewel deze subsidie van jaar tot jaar vastgesteld wordt, lijkt de bijdrage tot en met 2018 geborgd. Over continuering van subsidiestromen ná 2018 is nog weinig te zeggen daarom halen we het subsidiebedrag van 217 duizend euro na 2018 uit onze begroting.

Frichtiekosten

In de begroting van 2016 is de laatste termijn (191 duizend euro) van de vergoeding voor frictiekosten voor ontvlechting van de regionale brandweer uit de hulpverleningsdienst Groningen opgenomen. Tevens is hier een reservemutatie voor opgenomen. Dit is een technische correctie zonder consequenties voor de exploitatie. Voor 2017 worden de lasten dus 191 duizend lager.

Impuls aardbevingsdossier

Nu de risico's rondom de aardbevingen voorkomend uit de gaswinning breed erkend worden, is vanuit het ministerie van Economische Zaken een subsidie voor de periode 2014-2017 toegezegd. Er is sprake van een bijzonder risico met mogelijke grootschalige effecten die zich ieder moment kunnen voordoen en waarbij verstoring van het dagelijkse leven en de sociaalpsychologische impact enorm is. Tevens is sprake van een complex bestuurlijk en maatschappelijke krachtenveld. De VRG heeft als doel hierop actief aan te sluiten en treedt op als intermediair. Hierin worden ook de kennis- en onderwijsinstututen betrokken.

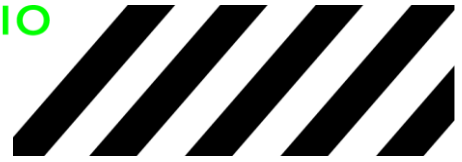
Knelpunten in deze meerjarenraming

In de weergegeven meerjarenraming zitten twee knelpunten. In het traject om te komen tot het vaststellen van de begroting 2017 moet naar een oplossing voor deze knelpunten worden gezocht.

Het eerste knelpunt betreft het programma GHOR. Met de belastingdienst is in 2013 overeengekomen dat BTW heffing op personele inzet vanuit de gemeenschappelijke regeling PG&Z binnen de GHOR gedurende de eerste twee jaar achterwege kon blijven. Bij de totstandkoming van dit besluit door de belastingdienst is geanticipeerd op overdracht van het GHOR personeel naar de VRG. Tevens is indertijd door de belastingdienst gesteld dat verlenging van deze tweejaarstermijn niet in overweging genomen zou worden. Vanuit de gemeente Groningen is een brief aan de minister van Financiën verzonden met een verzoek tot vrijstelling voor 2016 en 2017. Een reactie op deze brief is nog niet beschikbaar.

Voor de inzet van personeel van de GHOR dat in dienst is bij de gemeente Groningen –de uitvoeringsorganisatie van de gemeenschappelijke regeling PG&Z- moet vanaf 1 januari 2016 BTW in rekening worden gebracht. De VRG heeft geen recht op BTW aftrek. De kosten voor de GHOR binnen de VRG nemen daarom vanaf 2016 toe met € 210.000. Dit bedrag bestaat uit 21% BTW heffing over € 1.000.000 euro aan salariskosten GHOR en personele overhead van de gemeente Groningen. De positionering van de GHOR is onderdeel van de toekomstverkenning van de GGD die in principe medio 2016 tot besluitvorming moet leiden.

Het tweede knelpunt betreft het programma gemeentelijke kolom. Binnen de gemeentelijk kolom is sprake van structurele meerkosten ten opzichte van de begrote inkomsten. Het netwerkteam wordt vanaf 2016 gehuisvest bij de organisatie Veiligheidsregio. De besparing van 50.000 euro die



hiermee wordt gerealiseerd is ingezet om het tekort verder terug te brengen. Bij continuering van het huidige beleid resteert een structureel knelpunt van 110.000 euro.

Risico's en ontwikkelingen

We zien een groot aantal risico's en ontwikkelingen met mogelijke financiële consequenties op ons afkomen. Deze zijn hieronder toegelicht. Het algemeen bestuur wordt middels de documenten in de P&C cyclus geïnformeerd over de voortgang met betrekking tot deze risico's en ontwikkelingen. Waar en wanneer nodig wordt om inhoudelijke besluitvorming en eventuele begrotingswijzingen gevraagd.

Landelijke ontwikkelingen

Landelijke ontwikkelingen en schaalvergrotingen zijn voor de VRG belangrijke aandachtspunten aangezien er te allen tijde ook ruimte en aandacht moet blijven voor regionale en lokale omstandigheden. Anderzijds biedt het ook kansen om de eigen doelstellingen van de VRG te realiseren. Daarom sluiten we aan bij de strategische thema's van het Veiligheidsberaad en dragen we in beginsel actief bij aan landelijke netwerken en projecten. Het IFV heeft - na eerdere verhogingen van de landelijke bijdrage - aangegeven € 30.000 per jaar extra te vragen van Veiligheidsregio's vanaf 2016. Wij verwachten op termijn meer bij te moeten dragen aan landelijke initiatieven.

Indexering BDUR

De indexatie van de rijksbijdrage (BDUR) valt al enige jaren lager uit dan nodig is om de loon- en prijsontwikkeling op te vangen. De kans is groot dat deze indexatie ook in de komende jaren ontoereikend zal zijn.

Incidentbestrijding 2.0

In de loop van 2016 wordt de visie op incidentbestrijding 2.0 voorgelegd aan het bestuur. Dit is een omvangrijk project waarin we gaan beoordelen of de wijze waarop we zowel basisbrandweerzorg als grootschalig optreden en de specialismen georganiseerd hebben toekomstbestendig is. We hebben hier inmiddels al een aantal stappen in gezet. Zo is er een nieuwe visie op waterongevallen vastgesteld. Daarnaast zijn er landelijk visies ontwikkeld voor Grootschalig Brandweeroptreden en Specialistisch optreden. Wellicht komen we voor principiële keuzes te staan hoe we de brandweerzorg in de toekomst moeten gaan inrichten. Het gaat dan over ontwikkelingen op het gebied van materialen, materieel, de paraatheid, blusstoffen etc. Speciale aandachtsgebieden in dit project zijn de bestrijding van de aardbevingseffecten, industriële brandbestrijding en scheepsbrandbestrijding.

In dit project worden de actuele ontwikkelingen ten aanzien arbeidshygiëne en arbeidsveiligheid (RI&E) meegenomen. Brandweer Nederland is een programma gestart om in het kader van arbeidshygiëne het risico van beroepsziekten te verminderen. We verwachten dat dit programma zal leiden tot aanscherping van de huidige maatregelen. Daarnaast heeft de VRG conform wettelijke verplichtingen eind 2015 een risico-inventarisatie & -evaluatie (RI&E) uitgevoerd met mogelijke gevolgen voor dit project.

We verwachten dat de uitkomsten van dit project zullen leiden tot substantiële extra kosten voor de VRG.

Overdracht meldkamer naar de LMO

Naar verwachting wordt in 2020 de Meldkamer Noord Nederland overgedragen naar de Landelijke Meldkamer Organisatie. Dit heeft structurele gevolgen voor onze begroting omdat we de BTW



vergoeding binnen de BDUR ten bedrage van € 400.000 kwijtraken. In onze begroting wordt deze post sinds 2011 steeds incidenteel ingezet.

Nu nog is het vanuit Veiligheidsregio Groningen toegestaan om als organisatie of particulier vrijwillig met een brandmeldinstallatie aangesloten te zijn op de meldkamer. De verwachting is dat dit bij het overgaan van de meldkamer naar de landelijke organisatie komt te vervallen. Ook dit heeft naar verwachting financiële consequenties. Minder abonnees leiden tot minder brandweervergoedingen.

Naast structurele financiële nadelen kan de overdracht ook leiden tot incidentele kosten:

- Tijdelijke frictiekosten: de veiligheidsregio's blijven verantwoordelijk voor personeel dat niet meegaat naar de nieuwe organisatie
- Boete opzeggen OMS contract
- Ontwikkelkosten nieuw meldkamersysteem (NMS)
- Afwenteling niet gerealiseerde bezuinigingen op de landelijke meldkamer
- Eventuele nieuwe kosten "tot op het koppelvlak" als gevolg van het NMS

Extra lasten verhoging paraatheid

De beschikbaarheid van de vrijwilligers in de (normale) dag situatie maar ook tijdens vakanties en feestdagen wordt een steeds grotere uitdaging. Ondanks creatieve oplossingen ("uitlenen" van elkaars personeel, inzet dagdienstpersoneel e.d.) zal de druk op de paraatheid steeds groter worden. Dit kan gevolgen hebben voor het aantal vrijwilligers in een post. Ook technische ondersteuning is nodig, zoals slimme pagers. Omdat het verloop naar verwachting de komende jaren toe zal nemen zullen wervingsinspanningen ook vergroot moeten worden. Veel communicatie en inzet is en blijft nodig om de vrijwilligers aan ons te binden.

Een mogelijke oplossing voor de uitdagingen rondom de paraatheid in industriegebied Oosterhorn in cluster Eemsdelta zou kunnen komen uit een publiek-private samenwerking tussen overheids- en bedrijfsbrandweer. Dit wordt momenteel verkend door het Chemiepark Delfzijl, Falck (bedrijfsbrandweer) en de VRG. Onderzocht wordt of het gezamenlijk bemensen van een brandweerkazerne aan de rand van het chemiepark met een 24/7 bezetting mogelijk is. Voor de VRG wordt hiermee tevens de kennis en ervaring rondom incidentbestrijding van industriële objecten vergroot.

FLO dossier

Het verhogen van de AOW-leeftijd, het wegvallen van de levensloopregeling en het verkleinen van de fiscale ruimte om extra pensioen te storten hebben effect op de afspraken rondom de FLO. De genoemde ontwikkelingen leiden tot dusdanige financiële consequenties voor zowel werkgever en werknemer, dat het FLO-overgangsrecht maar ook de afspraken voor de medewerkers in dienst getreden na 1 januari 2006, in de huidige vorm niet langer houdbaar lijken. Ze zijn bovendien niet meer het middel om de in 2006 geformuleerde doelen te bereiken. Duidelijk is dat de huidige regeling onder druk van bovenstaande ontwikkelingen moet worden geëvalueerd. Het financieel repareren van de huidige regeling past niet binnen de loonruimte die de veiligheidsregio's nu en de komende jaren beschikbaar hebben. De kosten van de huidige regeling zijn, afgezet tegen de overige loonkosten, disproportioneel. Gesprekken met vakbonden vinden nu volop plaats. De uitkomsten zijn nog onzeker.