

# **Beleidsbegroting 2023**

**inclusief meerjarendoorkijk**

**Veiligheidsregio Groningen**

Vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Groningen  
op 1 juli 2022

Dhr. K.F. Schuiling

Dhr. A. van der Tuuk

voorzitter

penningmeester





# Inhoudsopgave

<b>Voorwoord</b> .....	<b>3</b>
<b>Inleiding</b> .....	<b>5</b>
<i>Landelijke ontwikkelingen</i> .....	5
<i>Regionale ontwikkelingen</i> .....	9
<b>Leeswijzer</b> .....	<b>11</b>
<b>1 Programmaplan</b> .....	<b>13</b>
1.1 <i>De opdracht</i> .....	13
1.2 <i>Brandweezorg</i> .....	14
1.2.1 <i>In verbinding met de samenleving</i> .....	16
1.3 <i>Crisisbeheersing</i> .....	18
1.4 <i>Gemeentelijke Kolom Groningen (GKG)</i> .....	20
1.5 <i>Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)</i> .....	22
1.6 <i>Overhead</i> .....	24
<b>2 Paragrafen</b> .....	<b>25</b>
2.1 <i>Gemeentelijke bijdragen en Lokale heffingen</i> .....	25
2.2 <i>Weerstandsvermogen en risicobeheersing</i> .....	25
2.3 <i>Onderhoud kapitaalgoederen</i> .....	30
2.4 <i>Financiering</i> .....	30
2.5 <i>Bedrijfsvoering</i> .....	31
2.5.1 <i>Personeels- en organisatieontwikkeling</i> .....	32
2.5.2 <i>Informatievoorziening en -veiligheid</i> .....	33
2.6 <i>Verbonden partijen</i> .....	33
<b>3 Overzicht van baten en lasten</b> .....	<b>35</b>
3.1 <i>Overzicht baten en lasten per totaal en per programma</i> .....	35
3.2 <i>Geprognosticeerde balans</i> .....	38
3.3 <i>Toelichting meerjarenraming</i> .....	39
3.4 <i>EMU-saldo</i> .....	41
<b>Bijlagen</b> .....	<b>42</b>
I. Taakvelden .....	43
II. Risico's uit paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	45
III. Investerings .....	50
IV. Gemeentelijke bijdrage .....	51



## Voorwoord

Voor u ligt de beleidsbegroting 2023 van Veiligheidsregio Groningen. Deze begroting is opgesteld in lijn met de kaderbrief 2023-2026 die op 10 december 2021 is vastgesteld door het Algemeen Bestuur en ook ter kennisname naar de gemeenten is verstuurd. In deze begroting behandelen we de programma's Brandweezorg, Crisisbeheersing, Gemeentelijke Kolom Groningen en GHOR.

Het jaarverslag 2021 heeft u inzicht gegeven in de ontwikkelingen die Veiligheidsregio Groningen in 2021 heeft doorgemaakt. In de coronacrisis hield de GRIP4-opstapeling aan tot de zomer. De vluchtelingen crisis noopte in het najaar tot een maandenlange opstapeling naar GRIP2. De in de coronacrisis en het aardbevingsdossier opgedane kennis en ervaring met het principe van de flexibele opstapeling konden we toepassen in de casuïstiek rond Ter Apel en Zoutkamp en met betrekking tot de toegenomen maatschappelijke onrust. In alle gevallen heeft u gezien dat wij werken vóór en mét de gemeenten en steeds weer de verbinding met de gemeenten en onze netwerkpartners zullen blijven zoeken.

In het afgelopen jaar is ons bestuur weer volledig op sterkte gekomen met de benoemingen van de burgemeesters van de gemeenten Stadskanaal, Veendam en Eemsdelta. Daarmee is in elke Groningse gemeente een kroonbenoemde burgemeester actief. Wij zien uit naar een constructieve samenwerking binnen ons bestuur. In maart 2022 gaat Groningen naar de stembus voor nieuwe gemeenteraden. We zullen actief investeren in een goede informatiepositie van de nieuwe raadsleden.

Inmiddels is een nieuw kabinet aangetreden. Het regeerakkoord van Rutte IV biedt vooralsnog weinig aanknopingspunten voor grootschalige ontwikkelingen op het gebied van veiligheid, brandweezorg en crisisbeheersing. Dat wil niet zeggen dat we op onze handen blijven zitten. Tegelijkertijd zien we namelijk landelijke ontwikkelingen door de evaluatie Wet Veiligheidsregio's. Om een voorbeeld te noemen, thema's als crisiscommunicatie en risicocommunicatie vragen om herijking en nieuw perspectief, zowel in onze eigen regio als landelijk. Naast dit grote project rond de evaluatie van de wet geven we vorm aan de arbeidsvoorwaarden van onze medewerkers vanuit de recent opgerichte Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV).

In 2023 gaan we verder met de visie Brandweezorg. In het najaar van 2021 is uw bestuur op de hoogte gebracht van de visie en het te volgen ontwikkeltraject op weg naar een concept organisatieplan, voorzien in de zomer van 2022. Eind 2022 volgt finale besluitvorming waarna we in 2023 verder gaan met de implementatie. Crisisbeheersing zal komend jaar de in de pandemie opgedane kennis, ervaring en werkwijze inbedden in die sector met GHOR en Bevolkingszorg.

Met betrekking tot de Omgevingswet is het goed nog eens te vermelden dat de invoering is uitgesteld tot 1 oktober 2022 of mogelijk zelfs 1 januari 2023. We spreken de hoop uit dat de voor de veiligheidsregio's benodigde middelen dan ook beschikbaar komen. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. Zodat het straks bijvoorbeeld makkelijker is om bouwprojecten te beginnen. Richting 2023 gaan we met alle betrokken partners voort met de preparatie op een zorgvuldige invoering en vervolgens een traject van leren en transformeren.

In 2022 en verder willen we nieuwe stappen zetten met betrekking tot onze huisvesting in het stedelijk gebied. De locaties die in 2022 worden voorgelegd gaan we nader beschouwen, samen met de gemeente Groningen. Doel is nog altijd om locaties te ontwikkelen die passen binnen de uitgangspunten van brandweezorg in het stedelijk gebied en die ruimte bieden aan de kantoorfuncties van Veiligheidsregio Groningen en de GGD Groningen. Dit brengt wel een financiële opgave met zich mee, die de komende periode nader uitgewerkt zal worden.



Veiligheidsregio Groningen bewijst zich meer en meer als een lenige organisatie. Wij zijn *lean* georganiseerd, wij zijn flexibel en bewegen gemakkelijk mee. Tegelijkertijd blijft de financiële positie een aandachtspunt. Door de geschetste ontwikkelingen staat de tot nu toe gehanteerde “0” lijn onder druk en is dit uitgangspunt de komende jaren niet in alle gevallen realistisch.

Bij nieuwe ontwikkelingen sluiten we aan bij de gemaakte financiële afspraken. Daarbij geven we invulling aan onze wettelijke taken vanuit een realistisch perspectief en zetten we ons landelijk in om financiële effecten van nieuwe ontwikkelingen te verkleinen. In deze begroting 2023 zetten we financieel gezien een eerste noodzakelijke stap op het gebied van informatieveiligheid en huisvesting. Dit leidt tot een uitzetting van in totaal € 250 duizend naast de reguliere indexatie.

Wilma Mansveld

Directeur Veiligheidsregio Groningen



# Inleiding

De begroting 2023 bestaat uit een algemeen deel met relevante landelijke en regionale ontwikkelingen, inhoudelijke ontwikkelingen per programma en een bijbehorend financieel kader. De ontwikkelingen die een grote impact hebben op VRG worden in het algemene gedeelte behandeld en daarnaast worden in de programma's nog specifieke ontwikkelingen geduid.

## *Landelijke ontwikkelingen*

### Evaluatie Wet veiligheidsregio's

In 2010 is de Wet veiligheidsregio's in werking getreden. In 2019 is een commissie ingesteld die de taak kreeg "de doeltreffendheid en de effecten van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) en onderliggende regelgeving in de praktijk te onderzoeken en te bezien of de huidige wet bruikbaar is in het licht van actuele en toekomstige dreigingen, maatschappelijke ontwikkelingen en ontwikkelingen in de crisisbeheersing in het algemeen."

In december 2020 heeft deze evaluatiecommissie haar eindrapport opgeleverd, met daarin adviezen en aanbevelingen om te komen tot nieuwe wetgeving. In het rapport zijn een twintigtal kernadviezen geformuleerd.

Op 3 februari 2021 heeft het toenmalige kabinet een standpunt op hoofdlijnen aan de Tweede Kamer aangeboden. De Tweede Kamer heeft dit onderwerp controversieel verklaard en neemt de kabinetsreactie en het rapport evaluatie Wet veiligheidsregio's na de kabinetsformatie in behandeling. Naar verwachting zal hier het komende jaar meer duidelijkheid over komen.

Omdat de geformuleerde adviezen grote consequenties hebben voor de veiligheidsregio's, heeft de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio (RCDV) geconstateerd dat betrokkenheid van de RCDV bij het vervolgproces urgent en van wezenlijk belang is. Daarom is besloten een taskforce /begeleidingscommissie in te stellen. De taskforce verricht haar taak vanuit de eigenstandige positie van de veiligheidsregio's ten aanzien van de evaluatie van de Wvr. De taskforce realiseert zich dat over bijvoorbeeld de positie van de GHOR een inhoudelijke discussie gevoerd gaat worden en dat de evaluatie van de Wet publieke gezondheid (Wpg) daarmee samenhangt. Daar wil de taskforce niet op vooruitlopen, maar het mag een brede aanpak door de taskforce voor de veiligheidsregio's als collectief ook niet in de weg staan. De leden van de taskforce zullen dan ook met een brede blik naar de adviezen van de evaluatiecommissie kijken.

De evaluatie van de Wet veiligheidsrisico's is een belangrijk traject in een veranderende wereld voor Crisisbeheersing en Brandweezorg. Daarnaast is het van belang voor de landelijke governance en de relaties met ministeries, landelijke-, regionale- en lokale (crisis)partners. VRG is nauw betrokken bij dit traject. Ook is er sprake van een nauwe samenwerking met het ministerie van Justitie en Veiligheid en andere (crisis)partners. Door de omvang van de opdracht en afhankelijkheden van andere hierboven genoemde trajecten en ontwikkelingen, is vooralsnog geen duidelijkheid over een verwachte einddatum te geven.



### Toekomstbestendig brandweerstelsel en rechtspositie brandweervrijwilligers

Om de rechtspositie van de Nederlandse brandweervrijwilligers te laten voldoen aan de Europese deeltijdrichtlijn (gelijke werkzaamheden mogen niet ongelijk worden beloond) heeft een landelijke denktank naar mogelijkheden gekeken om het onderscheid tussen brandweervrijwilligers en beroepsbrandweer te vergroten. Daarbij werd in eerste instantie vooral gedacht aan taakdifferentiatie.

Uit nader juridisch onderzoek blijkt dat behoud van vrijwilligheid bij de brandweer in Nederland in de kern mogelijk is binnen de huidige Europese wet- en regelgeving. Het is goed verdedigbaar dat taakdifferentiatie niet vereist wordt door Europees recht onder de voorwaarden dat de rechtspositie van brandweervrijwilligers expliciet gebaseerd wordt op het concept van vrijwilligheid en het contrast tussen vrijwillige brandweer en beroeps wordt verscherpt. Daarom wordt ingezet op het aanbrengen van onderscheid tussen verplichte en niet-verplichte opkomst. Dat betekent dat er een einde komt aan kazernering en consignatie door vrijwilligers. Landelijk is de voorbereiding gestart om dit onderscheid aan te brengen. Implementatie zal naar verwachting in 2023 of 2024 gaan plaatsvinden.

In opdracht van de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio (RCDV) voert het IFV (vanaf 2022 het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) geheten) het onderzoek Toekomstverkenning brandweer uit om te zien welke kansen, risico's en strategische vraagstukken er liggen voor een toekomstbestendige brandweer. In het verlengde hiervan is vanaf 2022 een traject gestart om toe te werken naar een toekomstbestendig brandweerstelsel. Dit is onder andere bedoeld om zaken op het gebied van werkgeverschap in samenhang te kunnen brengen en bestuurlijk te verankeren. Het gaat daarbij om de consequenties voor het werkgever- en werknemerschap van strategische vakinhoudelijke thema's, zoals slagkracht en paraatheid. Er is uiteraard samenhang met de visie op de brandweezorg in Groningen in 2030 en de uitwerking hiervan in het organisatieplan Brandweezorg van VRG. We zullen de ontwikkelingen blijven volgen en mogelijke financiële consequenties inzichtelijk maken.

### Werkgeverschap

Op gebied van werkgeverschap zijn er enkele samenhangende ontwikkelingen die de komende jaren kaderstellend zijn. In 2021 is de 'werkgeversvereniging samenwerkende veiligheidsregio's' (WVSV) opgericht, waarvan de VRG ook lid is geworden. Dit is een werkgeversvereniging die de taak van VNG op het terrein van gezamenlijke, landelijke arbeidsvoorwaardenvorming overneemt. De dienstverlening vanuit VNG is per eind 2021 geëindigd, aangezien de VNG alleen nog maar werkzaamheden verricht voor gemeenten. Vanuit WVSV is het doel om zo dicht mogelijk aangesloten te blijven op de gemeentelijke CAO, en voor de brandweer en crisisbeheersing waar nodig aanvullende arbeidsvoorwaarden overeen te komen met de vakbonden. Hierbij is het relevant om op te merken dat WVSV (nog) niet te maken heeft met de wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA). De inwerkingtreding van de WNRA is voor veiligheidsregio's nog uitgesteld.

### Verzekeringen

Een ander onderwerp waarover veiligheidsregio's gezamenlijk afspraken maken, betreft verzekeringen. In 2021 zijn de eerste stappen hierin gezet met de oprichting van de stichting risicobeheer, die veiligheidsregio's adviseert op het thema risicobeheer rondom ongevallen en schade en voor de veiligheidsregio's verzekeringen inkoopt. Om aanspraken die niet verzekeraar zijn in gezamenlijkheid te financieren wordt gekeken naar de oprichting van een waarborgfonds. De financiële consequenties worden in 2022 inzichtelijk. Insteek is dat vanaf 2024 een landelijke werkwijze wordt gehanteerd.

### Tweede loopbaanbeleid Beroepsbrandweer

Zoals in de kaderbrief benoemd, zijn tussen werkgevers en werknemers op landelijk niveau afspraken gemaakt over bezwarende brandweefuncties, specifiek de beroepsbrandweer. De belangrijkste



afpraak is dat beroepsmedewerkers hun functie maximaal 20 jaar mogen uitvoeren. Momenteel wordt hier onderzoek naar gedaan, maar intussen bereidt VRG zich voor op toenemende uitstroom in de periode na 2026. Hiertoe herijkt VRG het tweede loopbaanbeleid, als onderdeel van breder VRG-beleid. Dit beleid biedt de kaders om invulling te geven aan de landelijke lijn in de vorm van persoonsgerichte afspraken tussen werkgever en werknemer. De komende jaren worden hiertoe diverse stappen gezet, bijvoorbeeld op gebied van duurzame inzetbaarheid, loopbaanoriëntatie en mobiliteit ('juiste mens op juiste plaats'). Dit brengt extra kosten met zich mee. Uitgangspunt is dat we deze kosten binnen bestaande middelen opvangen. Bij de jaarrekening 2021 hebben we voorgesteld voor (een deel van) deze kosten een bestemmingsreserve te vormen.

#### Omgevingsrecht / Omgevingswet

Inwerkingtreding van de Omgevingswet is voorzien op 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. In de komende jaren zullen de consequenties daarvan steeds duidelijker worden. Uit landelijk onderzoek blijkt dat de Omgevingswet extra kosten met zich meebrengt voor veiligheidsregio's, die door het Rijk niet op voorhand zijn voorzien. De verwachting is dat de nieuwe taken per saldo een extra inzet van minimaal 3 tot 4 fte vragen van VRG. Wij zijn van mening dat extra taken door het Rijk gefinancierd moeten worden. Mochten gemeenten, via het gemeentefonds, (deels) gecompenseerd worden voor de extra uitvoeringskosten als gevolg van de Omgevingswet, dan zullen ook de extra kosten voor VRG bespreekbaar worden gemaakt. In het geval dat er geen of onvoldoende compensatie komt dan zullen de nieuwe taken niet (volledig) kunnen worden opgepakt of zullen er keuzes moeten worden gemaakt in het bestaande takenpakket. Deze ontwikkeling is nog niet financieel verwerkt in de begroting.

#### Informatieveiligheid (BIO) / Cybercrime

Informatieveiligheid en voorbereid zijn op cyberaanvallen wordt steeds belangrijker en is een wezenlijke taak geworden binnen VRG. Informatie en het delen van informatie is een essentieel onderdeel van het werk van VRG. In het huidige tijdsgewricht wordt informatie steeds meer online gedeeld en digitaal werken is de normaalste zaak van de wereld geworden. Inmiddels is gebleken dat hier ook een kwetsbaarheid ligt waar organisaties op voorbereid moeten zijn. Dit vraagt om de nodige maatregelen, waaronder het voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO), maar ook om de continuïteit van de vitale processen op het terrein van crisisbeheersing en brandweerzorg en in bepaalde gevallen ook die van haar netwerkpartners te kunnen blijven garanderen.

VRG wil in 2023 BIO-compliant zijn. Hiermee kan VRG aansluiten bij het nog op te richten Security Operations Center (SOC) van en voor de veiligheidsregio's. Dit orgaan ondersteunt de veiligheidsregio's om de IT-omgeving robuuster en veiliger te maken en daar waar nodig bedreigingen zoveel mogelijk af te vangen. De realisatie van het SOC en de aansluiting van VRG hierop staat gepland voor eind 2024, begin 2025. Het blijft nodig continu aandacht te besteden aan de informatieveiligheid en om voorbereid te zijn en te blijven op mogelijke cyberaanvallen. Dit brengt extra kosten met zich mee, zoals het aanstellen van een CISO functionaris en de toename van werkzaamheden voor de Functionaris Gegevensbescherming. Voor de structurele kosten hebben we een aanvullend bedrag van € 130 duizend per jaar opgenomen in deze begroting. De komende jaren zullen we de noodzakelijke inzet kritisch blijven volgen.

#### Knooppunt Coördinatie Regio's – Rijk (KCR2)

Crisissituaties zijn steeds meer onvoorspelbaar geworden. Regio-overstijgende onderwerpen als cyberaanvallen, terrorisme en extreme weersomstandigheden als gevolg van klimatologische veranderingen staan onverminderd hoog op de actuele risicolijst. Het Knooppunt Coördinatie Regio's – Rijk (KCR2) is een concrete stap in de doorontwikkeling van crisismanagement in ons land. KCR2 ondersteunt en versterkt de samenwerking tussen veiligheidsregio's en Rijkspartners, met name op het vlak van informatiemanagement en coördinatie in bovenregionale crisisbeheersing. Het kernteam wordt gefinancierd door het Rijk. Veiligheidsregio's zijn verantwoordelijk voor het ontwikkelen van de



eigen regionale informatiepositie. In 2022 wordt nader onderzocht wat dit voor VRG betekent inclusief de financiële consequenties. Voor mogelijke incidentele ICT kosten hebben we bij de jaarrekening 2021 voorgesteld een bestemmingsreserve ICT kosten te vormen.





## Regionale ontwikkelingen

### Visie op brandweezorg in 2030

In een steeds sneller veranderende wereld staat de brandweer voor grote uitdagingen. Daarom is in opdracht van het bestuur een gedragen visie ontwikkeld op de brandweezorg in de regio Groningen in 2030. Met de visie geven we vanuit een realistisch perspectief invulling aan de primaire taak van de brandweer (veiligheid realiseren en herstellen waar deze in het geding is) met een goed toegeruste basisinfrastructuur die risicogericht, flexibel en wendbaar is. We zijn daarbij proactief en innovatief en oriënteren ons op de wereld om ons heen. We behouden het goede, verbeteren waar nodig en werken soms anders om hetzelfde doel te behalen.

De visie bestaat uit 3 elementen:

- Risicogerichte preventieve brandweezorg
- Solide organisatie van de repressieve brandweezorg
- Brandweezorg in verbinding met de samenleving

De visie wordt uitgewerkt in het Organisatieplan Brandweezorg 2022-2025 waarin we de (inhoudelijke) keuzes zullen voorleggen. Dan pas kunnen ook de financiële consequenties worden gepresenteerd.

### Onderzoek huisvesting stedelijk gebied

Voor de vervanging van de huisvesting aan de Sontweg zijn twee locaties in beeld, te weten

#### *Arrivalocatie: "Veiligheidsgebouw"*

- Plek en volume zodanig dat er sprake is van een zelfbewuste en zichtbare uitstraling van de nieuwbouw stedelijk gebied met bijbehorende kantoorfuncties
- Alle mogelijkheden om hedendaagse brandweerorganisatie goed te outillieren
- Ontsluiting voor uitruk goed te organiseren
- Geschikt om ook de kantoren te huisvesten
- Groot genoeg om gezamenlijke huisvesting van VRG met onder andere GGD te organiseren (synergie)
- Mogelijkheid tot realisatie van volwaardig en multidisciplinair crisiscentrum

#### *Winschoterweg; "RLOC"*

- Zeer geschikt voor modern Regionaal Logistiek- en Oefencentrum
- Centraal in de regio
- Dichtbij de beroepspost
- Booster voor vakbekwaamheid VRG

In de op te stellen structuurplannen voor beide optionele locaties wordt het beoogde programma zichtbaar gemaakt alsmede de financiële consequenties geraamd. Aangezien de veranderende huisvesting gevolgen zal hebben voor de bedrijfsvoering van de beroepsbrandweerposten, loopt parallel een onderzoek naar de mogelijkheden op dit gebied.

De verwachting is dat de locatiekeuze begin 2022 bestuurlijk kan worden voorgelegd. Daarna zal de volgende fase van detaillering in een programma van eisen worden ingezet. De daadwerkelijke ontwerpfase kan vervolgens begin 2023 van start gaan. Dit betekent dat in 2023 rekening gehouden zal moeten worden met de kosten van een alsdan voor te leggen voorbereidingskrediet. Om een vervolgstap te kunnen zetten in 2023 hebben we in deze begroting een bedrag van € 100 duizend per jaar opgenomen ter dekking van deze kosten.



Een realisatiebesluit met bijbehorend investeringskrediet is pas begin 2025 te verwachten. De onderzoekskosten ten behoeve van het opstellen van het genoemde programma van eisen zullen in de begroting van 2022 worden opgevangen. De nieuwbouw zal op deze wijze op zijn vroegst rond 2027 in exploitatie komen. Vanaf dat moment dient in de begroting rekening gehouden te worden met de reële kosten van een hedendaagse (brandweer)organisatie. Vanwege de in de huidige huur verdisconteerde beperkte onderhoudshorizon voor de Sontweg is hier momenteel geen sprake van. Dit zal in de toekomst leiden tot een forse financiële opgave.

#### Strategisch vastgoedbeleid

In 2022 is er een strategisch vastgoedbeleidsplan vastgesteld, waarbij een einde is gekomen aan het “on hold” zetten van de nieuwbouwplannen. In 2023 zal een begin worden gemaakt met het vastgestelde beleid ten aanzien van nieuwbouw, verbouw, beheer en onderhoud. Daarbij zal het in 2022 opgestelde Organisatie- en Dekkingsplan 2022-2025 een belangrijke leidraad zijn samen met het meerjarenonderhoudsprogramma. Uitgangspunt is dat nieuwe kazernes flexibel, sober en doelmatig zullen worden in lijn met de op te stellen kaders en richtlijnen uit het in 2022 vast te stellen strategisch vastgoedbeleid. Ook zal dan gekeken worden wat de consequenties zijn van het Organisatieplan Brandweezorg 2022-2025 en het vastgestelde vastgoedbeleid.

Begin 2023 zal op hoofdlijnen duidelijk zijn welke investeringen de komende 20 jaar nodig zijn voor de huisvesting van de brandweerposten in de regio onderscheidend naar continu bezet, robuust en basis, het logistiek en oefencentrum en de huisvesting van de kantoorfuncties. Op basis hiervan zal in 2023 een meerjarenplanning met nieuw-verbouw van brandweerkazernes en de nieuwbouw stedelijk gebied tot stand moeten komen.



# Leeswijzer

## De Beleidsbegroting

De beleidsbegroting bestaat uit twee delen: het programmaplan en de paragrafen.

Het programmaplan bestaat uit drie aandachtsgebieden en is onderverdeeld in vier programma's:

1. Brandweezorg
2. Rampenbestrijding en Crisisbeheersing
3. Bevolkingszorg
4. GHOR

In de programmaplannen wordt nader ingegaan op de regionale ontwikkelingen. Hierbij worden de programma's GKG en GHOR uitgevoerd als integraal onderdeel van de sector Crisisbeheersing.

Het tweede deel van de beleidsbegroting bestaat uit de paragrafen. Het doel van de paragrafen is om hier onderwerpen die verspreid in de begroting staan (zoals onderhoud kapitaalgoederen, lokale heffingen en bedrijfsvoering), gebundeld en conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) weer te geven.

## De Financiële beleidsbegroting

Dit hoofdstuk bevat onder meer informatie over de gehanteerde indexatiesystematiek, de baten en lasten per programma, het meerjarenperspectief en het in de begroting opgenomen investeringsplan.



# Beleidsbegroting



# 1 Programmaplan

## 1.1 De opdracht

In de Wet veiligheidsregio's is vastgelegd dat de overheid zich moet inzetten voor het voorkomen en bestrijden van branden, voor rampenbestrijding en crisisbeheersing en voor hulpverlening bij incidenten. Ook andere wet- en regelgeving, zoals het Besluit Risico's Zware Ongevallen en bestuurlijke afspraken op lokaal en regionaal niveau, ondersteunt dit. Veiligheidsregio Groningen (VRG) heeft dan ook de expliciete opdracht om samen te werken op regionaal en lokaal niveau. Om op die manier burgers beter te beschermen tegen de risico's van brand, ongevallen, rampen en crises en ervoor te zorgen dat zij goede hulpverlening en nazorg krijgen wanneer zij betrokken raken bij een incident.

De totale reguliere begroting van VRG 2023 in cijfers:

VRG (* € 1.000)	Actuele begroting 2022	Begroting 2023	Vershil
Gemeentelijke bijdrage regulier	43.323	44.372	1.049
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	0
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	0
Rijksbijdrage	7.055	7.238	184
Overige baten	579	470	-109
Totale baten	54.607	55.730	1.123
Personele lasten	35.776	36.478	701
Materiele lasten	15.534	16.325	791
<i>Taakstellende bezuiniging</i>	-57	-138	-81
Totale lasten	51.253	52.665	1.411
Resultaat voor reserve mutaties	3.354	3.065	-289
Reserve mutaties	-3.354	-3.065	289
Resultaat na reserve mutaties	0	0	0

De belangrijkste afwijkingen worden per programma toegelicht in de volgende paragrafen.



## 1.2 Brandweezorg

Programma:	Brandweezorg
Portefeuillehouder:	J. Kuin
Directeur:	W. Mansveld
Commandant:	R. Knoop

*Wat willen we in het programma Brandweezorg in 2023 realiseren?*

### Visie Brandweezorg Groningen 2030

De Visie Brandweezorg Groningen 2030 wordt naar verwachting in 2022 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De concrete uitwerking van de visie vindt plaats in het Organisatieplan brandweezorg in 4 programmalijnen:

- Risicogerichte preventieve brandweezorg
- Solide organisatie van de repressieve brandweezorg
- Brandweezorg in verbinding met de samenleving
- Duurzame bedrijfsvoering

Met de vaststelling van het organisatieplan legt het bestuur de principes voor de organisatie van de brandweezorg voor de komende jaren vast en bepaalt het bestuur welke ontwikkelingen verder moeten worden onderzocht. Het organisatieplan vormt daarmee ook input voor het financiële meerjarenperspectief. Het Organisatieplan brandweezorg 2022-2025 vormt de leidraad voor de activiteiten binnen het programma Brandweer in 2023. Onze leidende principes hierbij zijn:

- Bij alles wat we doen, staan de inwoners (mens en dier) centraal.
- Brandweezorg organiseren we niet alleen.
- Preventie en repressie versterken elkaar. Risico's proberen we zoveel mogelijk te verkleinen; we beperken de effecten als het onverhoopt toch misgaat.
- We hebben een optimale mix van beroepsbrandweer, dagdienst en brandweervrijwilligers.
- We zetten in op risicogerichte paraatheid, slagkracht en voortzettingskracht.
- We organiseren ons flexibel en wendbaar.

Dit betekent onder andere dat bij te maken keuzes de brandweezorg in samenhang wordt gezien; 'preventie en repressie versterken elkaar'. Er wordt een weging gemaakt van preventieve en repressieve maatregelen, gebaseerd op een actueel risicoprofiel. 'Brandweezorg organiseren we niet alleen' houdt ook in dat nieuwe of grotere risico's door ontwikkelingen in gemeenten niet vanzelfsprekend door de basisbrandweezorg opgevangen worden. Het organisatieplan wordt zo opgezet dat de brandweer veerkrachtig en flexibel kan inspelen op de toekomstige ontwikkelingen die we nu nog niet kunnen voorzien.

Op veel van de ontwikkelingen die de brandweezorg in 2030 zullen veranderen heeft de brandweer zelf geen invloed. Ze kunnen wel financiële consequenties met zich meebrengen. De tot nu toe gehanteerde financiële "0"-lijn in de begroting (alleen indexering) staat daarom de komende jaren onder druk en is ook niet in alle gevallen realistisch. Voor deze nieuwe ontwikkelingen volgen we de afgesproken financiële hygiëneregels, waarbij we onderscheid maken tussen landelijke, autonome ontwikkelingen zonder eigenstandige afwegingsruimte en niet-autonome ontwikkelingen waarbij het VRG-bestuur (enige) afwegingsruimte heeft.



### Risicogerichte preventieve brandweezorg

De bestaande taken voeren we in 2023 uit op basis van werkafspraken met gemeenten:

- Advisering op brandveiligheid en omgevingsveiligheid in plan- en vergunningprocedures van bevoegde gezagen
- Multidisciplinaire advisering bij grotere evenementen
- Regulier toezicht op risicovolle locaties
- Activiteiten in het kader van BrandVeilig Leven, samen met diverse partners
- Advisering op Integrale Veiligheidsplannen en andere beleidsstukken van gemeenten gebaseerd op cyclische analyse van de andere activiteiten

De inspecties op BRZO-inrichtingen worden uitgevoerd conform het jaarprogramma dat met inspectiepartners wordt opgesteld.

### Omgevingsrecht / Omgevingswet

In 2023 willen we veiligheid inbrengen in de verschillende beleidsinstrumenten (visie, omgevingsplan, vergunning) zoals beoogd in de Omgevingswet. Hiervoor voeren we de bestaande werkzaamheden uit binnen een gewijzigd wettelijk kader met hierbij een steeds sterkere focus op risicogericht werken. Voor de nieuwe taken wordt kennis en capaciteit opgebouwd. Dit betreft een structurele taak die plaatsvindt binnen het bestaande budget. Voor het uitvoeren van de nieuwe taken (adviesing op het bredere risicoprofiel, bij meer categorieën aangewezen als wettelijk adviseur en bij de voorkant aansluiten bij vergunningprocedures) is de inschatting dat hiervoor 3-4 fte nodig is.

### Energietransitie

VRG faciliteert een veilige energietransitie door middel van vroegtijdige advisering over veiligheidsaspecten en doordachte risicobeheersing bij beleidskeuzes met betrekking tot energietransitie. We ontsluiten en verspreiden kennis over risico's en maatregelen zowel binnen de Veiligheidsregio als bij de stakeholders. We brengen adviezen uit bij alle ontwikkeltrajecten van energieprojecten. We initiëren en stimuleren onderzoeksprojecten en voeren deze uit in samenwerking met kennisinstellingen. Onze stakeholders op het gebied van energietransitie zijn gemeenten, provincie, infraproviders, nutsbedrijven, netbeheerders en brancheorganisaties.

### Klimaatadaptatie

VRG wil zorgdragen voor een zo veilig mogelijke fysieke omgeving door effecten van klimaatverandering zo veel mogelijk te beperken. Dit doen we door andere overheden (gemeenten, waterschappen en provincie) te adviseren over mogelijke maatregelen en plannen om de inwoners veilig te houden. Een en ander gebeurt in afstemming met de buurregio's Fryslân en Drenthe.

Anticiperen op diverse ontwikkelingen zoals veranderingen in demografie, energietransitie, klimaatopgaven en andere ruimtelijke ingrepen vraagt inzet. Waar die inzet niet past binnen de huidige begroting zullen keuzes voorgelegd worden zodat uiteindelijk de inzet aan de voorkant van de veiligheidsketen leidt tot (bestuurlijk) acceptabele restrisico.

### Solide organisatie van de repressieve brandweezorg

Ook in 2023 zal het grootste deel van de uren en middelen van de brandweer worden ingezet voor de uitvoering van de reguliere taken: ervoor zorgen dat de brandweer vanuit 39 kazernes (2 beroeps bezet en 37 bezet door vrijwilligers) kan uitrukken bij incidenten met brand, technische hulpverlening, gevaarlijke stoffen en waterongevallen. Hiervoor wordt geïnvesteerd in paraatheid, vakbekwaamheid en in aanschaf en onderhoud van het benodigde materiaal en materieel. Naast de basisbrandweezorg en de organisatie van specialismen wordt een commandovoeringssysteem paraat gehouden voor leiding en coördinatie bij grote incidenten. Tot de reguliere taken behoort ook de instandhouding van 5 jeugdbrandweerploegen.



### Vakbekwaam worden en blijven

Binnen Veiligheidsregio Groningen worden diverse activiteiten ondernomen om de medewerkers op te leiden (vakbekwaam worden) en te oefenen (vakbekwaam blijven). Dit geldt voor alle medewerkers, de vrijwilligers en het beroepspersoneel van de brandweer en de piketfunctionarissen van de brandweer. Vakbekwaam worden en blijven vormen een belangrijke basis voor goede brandweezorg. Dat doen we op basis van wettelijke vereisten, landelijke standaarden, het regionale risicoprofiel en de piramides van de kerntaken van de brandweer. Daarnaast werken we voortdurend aan het verbeteren van de kwaliteit en het toekomstbestendig en effectief inrichten van het vakbekwaamheidsprogramma.

Voor vakbekwaam worden houden we jaarlijks rekening met een gemiddeld verloop van 7% manschappen en 10% bevelvoerders, waardoor we ieder jaar gemiddeld ca. 75 nieuwe manschappen en bevelvoerders moeten opleiden. Daarnaast vinden er tussen de 350 en 400 andere reguliere opleidingsactiviteiten plaats, van bijvoorbeeld brandweerschouffeurs, bedienaars redvoertuig, zwemmers oppervlaktereddingsteam en verkenningseenheden brandweer, tot duikers en leerwerkplekbegeleiders.

Het reguliere programma voor vakbekwaam blijven (oefenen) vraagt van alle repressieve medewerkers een grote tijdsinspanning. Voor bijvoorbeeld de vrijwillige manschappen alleen al, bestaat het programma uit 22 vaste oefenmomenten en 2 oefendagen. Dat is in totaal ca. 33.000 uur op jaarbasis. Alle overige oefenmomenten zijn dan nog niet meegerekend. Dit is echter het minimum dat nodig is om ervoor te zorgen dat onze repressief inzetbare medewerkers goed zijn toegerust voor het uitvoeren van hun repressieve taken.

### Aanschaf en onderhoud van materiaal en materieel

Het materieel van de brandweer is opgenomen in de meerjarenplanning voor vervangingsinvesteringen. Met noodzakelijke vervangingen houden we de basis op orde en ontstaat uniformiteit. Dit heeft voordelen voor uitwisselbaarheid en paraatheid, en levert mogelijk een tijdsbesparing op in het doorlopen van de aanbestedingen. Bij het streven naar uniformiteit houden we uiteraard altijd een blik op de risico's; uniformiteit is geen doel op zich.

Grote aanschaffen die in 2023 worden uitgeleverd zijn 6 redvoertuigen ter waarde van € 5,3 miljoen (reeds aanbesteed, onderdeel van 7 identieke voertuigen), 4 tankautospuiten ter waarde van € 1,8 miljoen (eerste 4 van nieuw raamcontract, eerste stap naar toekomstgerichtheid) en 2 hulpverleningsvoertuigen ter waarde van € 8 ton (nog afhankelijk van bestuurlijke besluitvorming).

## **1.2.1 In verbinding met de samenleving**

### BrandVeilig Leven

We blijven in samenwerking met inwoners en bedrijven in de regio Groningen bezig om diezelfde partijen bewuster te maken van de gevaren in hun leefomgeving, huis en bedrijf. We hopen in 2023 het initiatief 'Leefsamen', waar we met gemeente Westerwolde, woningcorporatie Acantus en Akkedeer (dienstverlener in slimme technologie) aan werken, te hebben uitgebreid naar meer gemeenten.

### Eerste Hulp Ben Jij

Als een van de risicocommunicatiemiddelen gebruiken we 'Eerste Hulp Ben Jij' (EHBJ) waarbij we samen optrekken met de Groningse gemeenten, Rode Kruis, Vereniging Groninger Dorpen, Univé Noord-Nederland en het Nationaal Programma Groningen.

### Uitzonderlijke locaties





We gaan in 2023 door op de weg waarbij we samen met een gebouwbeheerder van bijzondere locaties en de gemeente brandveiligheid een optimale plaats willen geven in de samenwerking. Een specifiek voorbeeld hiervan is het UMCG.

#### Brandweer Opleidingen Noord (BON)

Binnen BON is een beweging ingezet om een aantal noodzakelijke aanpassingen in de structuur en de bedrijfsvoering door te voeren, om zodoende te komen tot een organisatie die op kwalitatief hoog niveau haar klanten optimaal kan bedienen. Door te sturen op het verlagen van de vaste kosten, lagere personeelslasten en een efficiëntere bedrijfsvoering, wordt de situatie van BON verbeterd.

#### Brandweer Nederland en 3Noord

Binnen Brandweer Nederland werken we landelijk samen aan strategische thema's als de toekomstverkenning van het brandweerstelsel, de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's en vrijwilligheid. We maken deel uit van de landelijke vakraden waarin besloten wordt over de aanpak van landelijke samenwerking op vraagstukken die het vakgebied raken en waarin landelijke projecten en programma's worden aangestuurd. Op 3Noord niveau zetten we de samenwerking met Fryslân en Drenthe voort in zowel risicobeheersing als repressieve brandweezorg.

Wat heeft Brandweezorg hiervoor nodig?

Brandweezorg (* € 1.000)	Actuele begroting 2022	Begroting 2023	Vershil
Gemeentelijke bijdrage regulier	40.943	41.949	1.006
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	-
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	-
Rijksbijdrage	5.264	5.400	136
Overige baten	469	440	-29
<b>Totale baten</b>	<b>50.326</b>	<b>51.439</b>	<b>1.113</b>
Personele lasten	32.251	32.954	703
Materiele lasten	14.815	15.595	780
<i>Taakstellende bezuiniging</i>	-57	-138	-81
<b>Totale lasten</b>	<b>47.009</b>	<b>48.411</b>	<b>1.402</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>3.317</b>	<b>3.028</b>	<b>-289</b>
Reserve mutaties	-3.317	-3.028	289
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting belangrijkste mutaties begroting 2023 t.o.v. actuele begroting 2022

- Indexatie baten en lastenzijde
- Uitzetting van € 250 duizend aan batenzijde
- Aanpassing reservemutatie i.v.m. AB besluit 10 december 2021 instellen egaliseringsreserve voor kapitaallasten.
- Actualisatie Rijksbijdrage en indexatie



### 1.3 Crisisbeheersing

Programma:	Rampenbestrijding en crisisbeheersing
Portefeuillehouder:	C.Y. Sikkema
Directeur:	W. Mansveld

In de hoofdstructuur van VRG is Crisisbeheersing gepositioneerd naast Brandweezorg en Risicobeheersing. Gezamenlijk geven zij invulling aan de primaire processen op het gebied van crisisbeheersing, Geneeskundige Hulpverlening in de Regio en de Gemeentelijke Kolom Groningen (GKG).

*Wat willen we met het programma Crisisbeheersing in 2023 realiseren?*

Binnen het programma Crisisbeheersing organiseren wij ons op thema's en werken integraal met interne en externe ketenpartners. Landelijke besluitvorming in het licht van de evaluatie en herziening van de Wet Veiligheidsregio's (Wvr) kan van invloed zijn op wat crisisbeheersing in de beleidsperiode doet of moet doen.

Wat willen wij bereiken?

In het Veiligheidsplan VRG 2020-2024 benoemen wij onze ambities. Het Veiligheidsplan kent voor Crisisbeheersing 4 beleidsthema's: borgen van de basis, verbreding van het risicoprofiel, inzetten op samenwerking in een breder netwerk en flexibel en proactief optreden.

Wat gaan wij ervoor doen per programma?

- Borgen van de basis

Crisisbeheersing is ingericht als een cyclisch proces dat risicoanalyse, preventie, preparatie, respons en herstel omvat. Een belangrijk uitgangspunt is informatiegestuurd werken, dat wij verder concretiseren in een regionaal informatieknooppunt en de aansluiting aan het koppelvlak Rijk-Regio's (KCR2).

- Verbreding van het risicoprofiel

In nauwe samenwerking met risicobeheersing kunnen vroegtijdig ontwikkelingen geduid worden die een bedreiging kunnen vormen voor de stabiliteit en veiligheid van de samenleving. Dit stelt ons in staat om ons te prepareren op nieuwe crisistypen die onder andere voortkomen uit de gedigitaliseerde samenleving, het veranderende klimaat, technologische ontwikkelingen en de maatschappelijke effecten die deze crisistypen kunnen hebben.

- Inzetten op samenwerking in een breder netwerk

Op basis van het risicoprofiel hebben wij ons netwerk per dreiging in beeld. Ook voor nieuwe crisistypen gaan wij de samenwerking aan met nieuwe partners uit onder andere wetenschap, kennisinstellingen en daarnaast met inwoners.

- Flexibel en proactief optreden

Onze uitvoeringsregeling Crisisplan is geïmplementeerd. Wij hebben een parate crisisorganisatie die zich flexibel aan kan passen aan de omstandigheden van een (dreigende) crisis. Vanuit een kernbezetting zetten wij in wat nodig is en maken de verbinding naar specifieke expertise uit ons netwerk.



De ontwikkelingen zoals hierboven beschreven kunnen consequenties hebben voor de personele invulling van de sector crisisbeheersing. Dit kan leiden tot een herijking van de huidige formatie en begroting.

#### Gaswinning en Aardbevingen

Binnen het thema 'gaswinning en aardbevingen' blijft VRG zich inzetten op de drie pijlers: de fysieke effecten van seismiteit, de effecten van de gaswinning op gezondheid en sociale veiligheid, en de effecten op maatschappelijke onrust. We ontplooiën activiteiten op alle drie de pijlers, zoals het project zelf- en samenredzaamheid, de campagne Eerste Hulp Ben Jij en het lesprogramma 'Aardbevingenwijzer'. Inzet is de regionale en landelijke actualiteiten binnen het gaswinnings- en aardbevingsdossier actief te volgen en te adviseren over de veiligheids- en gezondheidsaspecten van het thema gaswinning en aardbevingen. Ook wordt gezorgd voor het vakbekwaam krijgen en houden van hulpverleners specifiek op dit dossier en voor voortdurende risico- en crisiscommunicatie, net als informatie-uitwisseling met onze partners.

#### Wat heeft Crisisbeheersing hiervoor nodig?

De genoemde ontwikkelingen kunnen binnen de onderstaande begroting worden uitgevoerd. Kosten rondom de activiteiten op grond van aardbevingen worden gefinancierd vanuit de NCG en Provincie Groningen. De toekomstige activiteiten vanuit/binnen het programma aardbevingen worden afgestemd op de te verkrijgen subsidies.

Rampenbestrijding en crisisbeheersing (* € 1.000)	Actuele begroting 2022	Begroting 2023	Vershil
Gemeentelijke bijdrage	675	688	12
Rijksbijdrage	509	522	13
Overige baten	110	30	-80
<b>Totale baten</b>	<b>1.294</b>	<b>1.240</b>	<b>-55</b>
Personele lasten	948	889	-59
Materiele lasten	309	313	4
<b>Totale lasten</b>	<b>1.257</b>	<b>1.203</b>	<b>-55</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>0</b>
Reserve mutaties	-37	-37	0
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting belangrijkste mutaties begroting 2023 t.o.v. actuele begroting 2022

- Indexatie baten en lastenzijde
- Correctie incidentele posten in overige baten, personele en materiele lasten (onder andere meerkosten corona zie actualisatie begroting 2022)



## 1.4 Gemeentelijke Kolom Groningen (GKG)

Programma:	Gemeentelijke Kolom Groningen
Portefeuillehouder:	C.Y. Sikkema
Directeur:	A. Schulting, P. van Vilsteren

### *Wat wil het programma Gemeentelijke Kolom Groningen (GKG) realiseren in 2023?*

In opdracht van de Gemeentelijke Kolom Groningen wordt voor gemeenten het programma Bevolkingszorg als integraal onderdeel van de sector Crisisbeheersing op regionaal niveau integraal uitgevoerd, ter preparatie op en uitvoering van adequate, toekomstgerichte en onderling samenhangende bevolkingszorgprocessen. Dit gebeurt in het kader van Rampenbestrijding en Crisisbeheersing, inclusief de multidisciplinaire processen Crisiscommunicatie en Nafase. De uitvoering en coördinatie van het programma gebeurt regionaal, lokaal verbonden, doelmatig en integraal.

- Borgen van de basis

In lijn met de vier beleidsthema's voor Crisisbeheersing zet GKG in op het borgen van continuïteit, kwaliteit en professionaliteit van de crisisfunctionarissen van team GKG, ten behoeve van de voorbereiding van deze crisisfunctionarissen (doorgaans werkzaam bij gemeenten) op adequaat en effectief handelen tijdens incidenten en (dreigende) crises.

Vakbekwaamheid is daarvoor essentieel en behoort dan ook tot de kern van het programma, als afgeleide van het multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO). Het team GKG wordt daarbij gefaciliteerd middels adequate beheersystemen, informatiemanagement en digitale leeromgevingen.

- Verbreding van het risicoprofiel

Vanuit GKG wordt actief bijgedragen aan de samenwerking tussen crisisbeheersing en risicobeheersing en de duiding van ontwikkelingen die een bedreiging kunnen vormen voor de stabiliteit en veiligheid van de samenleving. De bevolkingszorgprocessen worden geborgd in de preparatie op nieuwe crisistypen.

- Inzetten op samenwerking in een breder netwerk

Het relatiebeheer & netwerkprogramma-management is primair gericht op de Groninger gemeenten. Daarnaast is er verbinding met de overige programma's, vaste en nieuwe (crisis)partners en het regionaal en landelijk netwerk.

- Flexibel en proactief optreden

Als integraal onderdeel van de crisisorganisatie wordt het Team Bevolkingszorg flexibel en proactief ingezet, waarbij wordt georganiseerd wat in een gegeven context nodig is.



Wat heeft GKG hiervoor nodig?

GKG (*1.000)	Actuele begroting 2022	Begroting 2023	Vershil
Gemeentelijke bijdrage	1.237	1.259	22
Rijksbijdrage	-	-	-
Overige baten	-	-	-
<b>Totale baten</b>	<b>1.237</b>	<b>1.259</b>	<b>22</b>
Personele lasten	1.124	1.149	25
Materiele lasten	113	110	-3
<b>Totale lasten</b>	<b>1.237</b>	<b>1.259</b>	<b>22</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve mutaties	0	0	0
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting belangrijkste mutaties begroting 2023 t.o.v. actuele begroting 2022

- Indexatie baten en lastenzijde



### 1.5 Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

Programma:	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
Portefeuillehouder:	C.Y. Sikkema
Directeur:	J. Rietveld

#### *Wat wil het programma GHOR in 2023 realiseren?*

Onder de verantwoordelijkheid van de DPG worden GHOR-taken uitgevoerd en waar mogelijk zullen deze taken als integraal onderdeel van Crisisbeheersing worden uitgevoerd.

- Borgen van de basis

In lijn met de vier beleidsthema's voor crisisbeheersing zet ook de GHOR in op het borgen van continuïteit, kwaliteit en professionaliteit van de crisisfunctionarissen van de GHOR, ten behoeve van de voorbereiding van deze crisisfunctionarissen (waarvan een deel extern wordt ingehuurd en werkzaam is in de zorgketen) op adequaat en effectief handelen tijdens incidenten en (dreigende) crises.

Vakbekwaamheid is daarvoor essentieel en behoort dan ook tot de kern van het programma, als afgeleide van het multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO). De GHOR wordt daarbij gefaciliteerd middels adequate beheersystemen, kwaliteitszorg, informatiemanagement en digitale leeromgevingen.

Daarnaast zal informatiemanagement vanuit de GHOR, in samenwerking met de functionele keten, moeten aansluiten op de risico -en incidentmanagementorganisatie van de sector Crisisbeheersing.

- Verbreding van het risicoprofiel

Vanuit de GHOR wordt actief bijgedragen aan de samenwerking tussen crisisbeheersing en risicobeheersing en de duiding van ontwikkelingen die een bedreiging kunnen vormen voor de stabiliteit en veiligheid van de samenleving. De GHOR-processen worden geborgd in de preparatie op nieuwe crisistypen.

De wettelijke taken van de GHOR in de Omgevingswet en evenementenadvisering zijn dossiers die van belang zijn om in samenwerking met risicobeheersing binnen de VRG te borgen.

- Inzetten op samenwerking in een breder netwerk

De GHOR opereert op het snijvlak van openbaar bestuur, veiligheid en zorg. Het relatiebeheer en netwerkmanagement van de GHOR zijn gericht op deze 3 domeinen. Dit netwerk is zowel regionaal, bovenregionaal als landelijk.

- Flexibel en proactief optreden

Als integraal onderdeel van de crisisorganisatie wordt Team GHOR flexibel en proactief ingezet, waarbij wordt georganiseerd wat in een gegeven context nodig is. Mogelijk heeft deze flexibele inzet consequenties voor de inrichting van de GHOR-crisisorganisatie.



Wat heeft GHOR hiervoor nodig?

GHOR (*€ 1.000)	Actuele begroting 2022	Begroting 2023	Vershil
Gemeentelijke bijdrage	468	476	8
Rijksbijdrage	1.282	1.316	34
Overige baten	-	-	-
<b>Totale baten</b>	<b>1.750</b>	<b>1.792</b>	<b>42</b>
Personele lasten	1.453	1.485	32
Materiele lasten	297	306	9
<b>Totale lasten</b>	<b>1.750</b>	<b>1.792</b>	<b>42</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve mutaties	0	0	0
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Toelichting belangrijkste mutaties begroting 2023 t.o.v. actuele begroting 2022

- Indexatie baten en lastenzijde



## 1.6 Overhead

Om het bestuur op eenvoudige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven, wordt conform BBV (besluit Beleidsbegroting en Verantwoording) in het programmaplan een apart overzicht opgenomen van de kosten van de overhead. In de programma's moeten dan de kosten worden opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead, is een definitie van de overhead geïntroduceerd. Deze definitie luidt: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Conform de notitie Overhead BBV (juli 2016) zijn alle kosten beoordeeld op aard (overhead of primair).

De overhead komt als volgt tot uitdrukking in het overzicht baten en lasten. De totale overhead conform BBV definitie is totaal begroot op 20,2% uitgedrukt in euro's van de totale lasten van VRG. Hierbij sluiten we aan bij de systematiek in de jaarrekening 2021.

Overzicht baten en lasten (conform artikel 17 BBV):

VRG (* € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo
Brandweezorg	45.599	37.185	8.414
Crisisbeheersing	688	1.177	-489
GKG	1.259	1.259	0
GHOR	476	1.792	-1.315
Algemene dekkingsmiddelen	7.708	-	7.708
Overhead	-	11.252	-11.252
Heffing VPB	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>55.730</b>	<b>52.665</b>	<b>3.065</b>
Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma			
Brandweezorg	-	3.028	-3.028
Crisisbeheersing	-	37	-37
GKG	-	-	-
GHOR	-	-	-
<b>Resultaat</b>	<b>55.730</b>	<b>55.730</b>	<b>0</b>



## 2 Paragrafen

In de beleidsbegroting worden in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersingsmaatregelen, alsmede tot de lokale heffingen. Voorgeschreven paragrafen die niet voor VRG aan de orde zijn, worden niet in de beleidsbegroting opgenomen.

### 2.1 Gemeentelijke bijdragen en Lokale heffingen

Het belangrijkste doel van VRG is de uitvoering van wettelijke taken op het gebied van Brandweezorg, Rampenbestrijding & Crisisbeheersing. De programma's GKG en GHOR worden uitgevoerd als integraal onderdeel van de sector Crisisbeheersing. In de gemeenschappelijke kosten zijn ook de kosten van GHOR en GKG opgenomen. De voor de uitvoering van de taken van VRG gemaakte kosten worden, onder aftrek van rijksbijdragen, conform een vooraf overeengekomen verdeelsleutel toegerekend aan de deelnemende gemeenten. Deze verdeelsleutel is een mix van inwonerbijdrage en een verdeelsleutel die samenhangt met het fictief aandeel brandweezorg in het gemeentefonds. Voor bepaling van het juiste aandeel per gemeente in de bijdrage, zijn de berekeningen gebaseerd op artikel 24a van de Gemeenschappelijke Regeling VRG en op het Cebeon rapport d.d. 21 december 2021. Naast genoemde kostenverrekening komen geen door het veiligheidsbestuur vast te stellen lokale heffingen voor.

### 2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De beoordeling van de robuustheid van het weerstandsvermogen bestaat uit de volgende componenten:

- Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.
- Een inventarisatie van de beschikbare weerstandscapaciteit: bestaande uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeenschappelijke regeling beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.
- Een inventarisatie van de benodigde weerstandscapaciteit.

In 2018 is door het Algemeen Bestuur de beleidsnota risicomanagement en weerstandsvermogen vastgesteld 2019-2022. De hierin opgenomen actuele risico's worden periodiek herzien en hierover wordt gerapporteerd in de managementrapportages.

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in het volgende verhoudingsgetal:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit (vrij beschikbare reserves)}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit (uitkomst risicoanalyse)}}$$

Gemeenten verwachten dat VRG risicobewust handelt en de gevolgen van financiële calamiteiten zoveel mogelijk zelf opvangt. Om die reden is een zekere buffer aan te raden. Een ratio tussen 1,0 en 1,4 wordt als voldoende beoordeeld.

Bij de jaarrekening 2019 heeft VRG een voorziening moeten treffen van circa € 15,2 miljoen inzake de kosten van de Regeling FLO-overgangsrecht 75% netto garantie (FLO2018). De algemene reserve van VRG werd daardoor sterk negatief (circa € 12,5 miljoen). Zoals wettelijk geregeld moeten de deelnemende gemeenten tekorten in de GR opvangen. Na overleg met de gemeenten en de toezichthouder Provincie Groningen is een herstelplan voor het negatief eigen vermogen overeengekomen. Op 2 oktober 2020 heeft het dagelijks bestuur ingestemd met het 5-jaars scenario. Binnen de termijn van deze MJB (2021-2024) inclusief het jaar 2020 zal door jaarlijkse extra



gemeentelijke bijdragen het negatief eigen vermogen aangezuiverd worden zodat een positief saldo van de algemene reserve ontstaat in 2024.

#### Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover VRG beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Onderstaand overzicht geeft een beeld van het verwachte meerjarige verloop van de algemene reserves waarover VRG beschikt. In de geprognosticeerde stand is met de volgende mutaties rekening gehouden:

- Resultaatbestemming 2021
- Verwachte begrote mutaties in de reserves

Algemene reserve (in €)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Stand per 1-1</b>	<b>-10.282.067</b>	<b>-6.960.834</b>	<b>-4.039.705</b>	<b>-1.122.840</b>	<b>733.774</b>	<b>733.774</b>
Aanvulling door gemeenten	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000		
Jaarlijkse bijdrage FLO	1.050.000	1.050.000	1.050.000	pm	pm	pm
WG-lasten (WIA-ZVW-etc.)		-42.610	-41.680	-40.334	pm	pm
Aanvullende dotatie	-556.767	-686.261	-691.455	-703.052		
Rekeningresultaat	228.000					
<b>Stand per 31-12</b>	<b>-6.960.834</b>	<b>-4.039.705</b>	<b>-1.122.840</b>	<b>733.774</b>	<b>733.774</b>	<b>733.774</b>

De algemene reserve VRG wordt tot de beschikbare weerstandscapaciteit gerekend. Door de getroffen voorziening bij de jaarrekening 2019 is de algemene reserve negatief.

Niet tot de beschikbare weerstandscapaciteit worden de bestemmings- en egalisereserves gerekend:

- Materieel VRG. Deze is bestemd om de kapitaallasten op toekomstige investeringen in activa die eenmalig door het Rijk zijn geschonken te dekken. In 2021 is geïnvesteerd in vier grootwater systemen. De reserve wordt ingezet om de jaarlijkse kapitaallasten te dekken met ingang van 2022.
- Onderzoek stedelijk gebied. Deze is bestemd voor de onderzoekskosten stedelijk gebied.
- Kapitaallasten. Deze egalisereserve is bestemd om vrijvallende kapitaallasten te reserveren en om schommelingen in werkelijke kapitaallasten op te vangen.
- Tweede loopbaanbeleid. Deze bestemmingsreserve wordt ingezet om de kosten te dekken van de 22 medewerkers die tot 2030 moeten omscholen i.v.m. het maximum van 20 jaar bezwarende functie.
- ICT kosten. Deze bestemmingsreserve wordt ingezet om de kosten te dekken van vertraagde ICT projecten onder andere door de coronacrisis en vertraging in landelijke wetgeving.

#### Benodigde weerstandscapaciteit

De risico's voor uitvoering van de veiligheidsregio-taken worden conform vastgesteld beleid gemonitord in het kader van de P&C-cyclus. Zoals in de kaderbrief 2023-2026 benoemd zal met name de nieuwbouw stedelijk gebied Groningen in de toekomst naar verwachting tot een forse financiële opgave leiden. Dit hebben we als risico toegevoegd. Niet alle risico's zijn op dit moment te kwantificeren. Deze risico's zijn als PM post opgenomen en worden in 2022 nader uitgewerkt in gekwantificeerd.

Onderstaand overzicht geeft een beeld van de risico's, die VRG onderkent, met mogelijke financiële consequenties:



Risico	Actueel vanaf	Incidenteel (gevolgen 1 jaar)	Structureel (gevolgen 2 jaar)	Klasse	Risicobedrag
Paraatheid vrijwilligers	2019	-	600.000	30%	180.000
Onderhoud kazerne Sontweg	2022	150.000	-	30%	45.000
Nieuwbouw stedelijk gebied	2020	-	1.600.000	70%	1.120.000
Programma aardbevingen	2017	-	550.000	30%	165.000
Tweede loopbaanbeleid	2021	300.000	-	30%	90.000
Verzekeren	2019	-	500.000	10%	50.000
Calamiteiten coördinator MkNN	2021	-	400.000	30%	120.000
Omgevingswet / omgevingsrecht	2021	-	650.000	70%	455.000
FLO regeling	2020	-	1.400.000	50%	700.000
Taakstelling	2021	-	300.000	50%	150.000
<b>Totaal incidenteel + structureel</b>	-	-	-	-	<b>3.075.000</b>
<b>Risicobedrag (*0,9)</b>					<b>2.767.500</b>

De volgende risico's zijn op dit moment nog niet goed te kwantificeren. Deze risico's zijn daarom als p.m. opgenomen.

Risico	Actueel vanaf	Incidenteel (gevolgen 1 jaar)	Structureel (gevolgen 2 jaar)	Klasse	Risicobedrag
Wet Veiligheidsregio's	2019	p.m.	p.m.	30%	p.m.
Taakdifferentiatie	2019	p.m.	p.m.	30%	p.m.
Strategisch Vastgoedbeleid	2020	p.m.	p.m.	10%	p.m.
KCR 2	2022	p.m.	p.m.	50%	p.m.
BON	2020	p.m.	p.m.	30%	p.m.
Cyber en informatiebeveiliging	2020	p.m.	p.m.	30%	p.m.

#### Beoordeling weerstandsvermogen:

VRG voert tweemaal per jaar een inventarisatie uit naar alle strategische risico's. Eind 2021 is de laatste uitgevoerd. Het risicobedrag wordt bepaald aan de hand van:

- de geschatte financiële omvang van het risico;
- de waarschijnlijkheid dat het risico zich daadwerkelijk voordoet
- het effect van bijsturingmaatregelen.

Structurele risico's worden voor 2 jaar voorzien. Binnen deze twee jaar moet door middel van bijsturing en/of aanpassing van het beleid het risico geminimaliseerd worden dan wel opgevangen worden binnen de begroting. Omdat de kans klein is dat alle risico's zich gelijktijdig voordoen, corrigeren we het totale risicobedrag met een waarschijnlijkheidsfactor van 90%.



Bovenstaand overzicht laat zien dat, rekening houdend met deze beoordeling, de benodigde weerstandscapaciteit € 3.075 mln. bedraagt (€ 2.768 mln. met correctie van 10%). Op dit moment is er geen weerstandsvermogen beschikbaar doordat sprake is van een negatieve algemene reserve ultimo 2021 van € 7,0 miljoen (na resultaatsbestemming). Dit is het gevolg van de vorming van een voorziening FLO ultimo 2019 van € 15,2 miljoen.

In de nota risicomangement en weerstandsvermogen is het uitgangspunt gehanteerd dat VRG zelf weerstandscapaciteit opbouwt om potentiële financiële calamiteiten op te kunnen vangen. Hierbij wordt uitgegaan van een ratio tussen de 1,0 en 1,4 (verhouding beschikbaar en benodigd weerstandsvermogen). Hier kan de komende jaren niet aan worden voldaan.

### Voorzieningen

Primo 2023 zijn naar verwachting de volgende voorzieningen getroffen, waarvan hieronder weergegeven is welke afloop in 2023 te verwachten valt:

Voorziening (*1.000)	1-1-2023	Vrijval / aanwending	Dotatie	31-12-2023
Personeel gerelateerd	276	-143	-	133
Groot onderhoud kazernes	997	-135	290	1.152
Voorziening FLO-overgangsrecht	13.229	-1.216	691	12.704
<b>Totaal</b>	<b>14.502</b>	<b>-1.494</b>	<b>981</b>	<b>13.989</b>

### Personeel gerelateerd, € 133 duizend

Deze voorziening bestaat uit twee elementen:

- Voorziening eigen risico WW  
VRG is eigenrisicodragend WW. De WW-uitkering van medewerkers waarvan afscheid wordt genomen, ook na een tijdelijk dienstverband, komen voor eigen rekening. Voor de oud-medewerkers waarbij een verband bestaat tussen de WW-uitkering en de regionalisering is voor de toekomstige verplichting een voorziening getroffen.
- Voorziening AOW-hiaat  
Dit betreft een voorziening voor de compensatie van het AOW-hiaat van oud-medewerkers. Ze zijn voor hun 65-jarige leeftijd op basis van de FLO-regeling vervroegd met pensioen gegaan. De verhoging van de AOW-leeftijd bezorgt hun een financieel nadeel dat zij niet kunnen compenseren door langer door te werken. In verband met het nieuwe pensioenakkoord zal de AOW-leeftijd minder snel stijgen dan waar rekening mee is gehouden ten tijde van het vormen van de voorziening. Hierdoor is een deel van deze voorziening vrijgevallen.

### Groot onderhoud kazernes, € 1.152 duizend

Eind 2019 is voor alle kazernes een koop- danwel huurovereenkomst getekend. VRG is zelfstandig bevoegd om het onderhoud uit te laten voeren. Op basis van het meerjarenonderhoudsplan is de voorziening gevormd. Hiermee vlakken we de schommelingen af die de onderhoudskosten tussen de verschillende jaren zullen vertonen in de exploitatie.

### Voorziening FLO-overgangsrecht, € 12,7 miljoen

In de jaarrekening 2019 heeft VRG een voorziening moeten treffen van € 15,2 miljoen voor de toekomstige FLO-kosten. In 2020 is met de gemeenten een aanvullende deelnemersbijdrage van € 2,6 miljoen per jaar overeengekomen om de ontstane negatieve reserve in 5 jaar op te lossen. Door deze bijdrage en de € 1,05 miljoen begrepen in de reguliere bijdrage 2020-2023 zal jaarlijks een dotatie aan de algemene reserve plaatsvinden ter hoogte van dit bedrag verrekend met de geprognosticeerde jaarlijkse dotatie aan de FLO-voorziening.



### Geactualiseerd beeld jaarrekening 2021

De FLO kosten zijn bij de jaarrekening 2021 opnieuw herrekend door een externe adviseur. De FLO kosten vallen in 2021 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een verschuiving in tijd. FLO kosten wordt eerder gemaakt, maar vallen vervolgens in latere jaren lager uit. De totale FLO kosten tot en met 2024 blijven nagenoeg gelijk.

Zoals eerder toegelicht wordt tot en met 2024 rekening gehouden met een jaarlijkse aanvulling van de voorziening van circa €0,7 mln. per jaar om aan de totale verplichting tot en met 2045 te kunnen voldoen. Na actualisatie blijkt dat bij de jaarrekening 2021 een aanvulling benodigd is van circa € 0,55 miljoen. De aanvulling valt daarmee lager uit.

Conclusie is dat actualisatie past binnen de gemaakte afspraken en dat er eind 2024 meer ruimte over is voor aanvullingen na 2024. De actualisatie leidt tot onderstaand beeld van de voorziening voor de periode 2020-2024:

Omschrijving	Stand 31-12-2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totaal/ Stand
<b>Stand voorziening FLO- overgangsrecht</b>	15.195.365	15.195.365	15.502.658	13.629.263	13.228.664	12.704.030	15.195.365
FLO-kosten		-1.757.000	-2.430.162	-1.086.859	-1.216.089	-1.174.069	-7.664.180
Aanvullende dotatie		2.064.293	556.767	686.261	691.455	703.052	4.701.828
<b>Stand per einde jaar</b>	<b>15.195.365</b>	<b>15.502.658</b>	<b>13.629.263</b>	<b>13.228.664</b>	<b>12.704.030</b>	<b>12.233.013</b>	<b>12.233.013</b>

Kengetallen:

Kengetallen	Realisatie 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
Netto schuldquote *	34,0%	46,9%	57,3%	60,6%	67,7%	70,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekke leningen *	34,0%	46,9%	57,3%	60,6%	67,7%	70,1%
Solvabiliteitsratio *	-9,7%	0,0%	6,6%	10,1%	9,2%	9,2%
Structurele exploitatieruimte	0,7%	-0,1%	1,0%	0,4%	0,1%	-0,1%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

\* De kengetallen 2021 zijn gebaseerd op de balans na resultaatbestemming. De ratio's voor 2022 e.v. zijn berekend op het verwachte verloop van de balansposities.

### Netto schuldquote

De netto schuldquote stijgt aankomende jaren doordat meer langlopende financiering wordt aangetrokken voor de vervangingsinvesteringen materieel en voor de nieuwbouw van kazernes.

### Solvabiliteitsratio

Door de vorming van de voorziening FLO in 2019 is het eigen vermogen sterk negatief geworden. Als gevolg hiervan is de solvabiliteitsratio ook negatief. Deze zal komende jaren weer stijgen door het 5-jarige herstelplan welke is overeengekomen met de deelnemende gemeenten. In 2023 zal de solvabiliteitsratio naar verwachting weer positief zijn.

### Structurele exploitatie ruimte

Er is sprake van een evenwichtige begroting waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. De taakstellende bezuinigingen zijn in het meerjarenbeeld verwerkt.



### Grondexploitatie

Alle gronden worden ingezet voor eigen gebruik, er is dus geen sprake van grondexploitatie met andere doeleinden dan de primaire taak van de VRG uitoefenen.

## **2.3 Onderhoud kapitaalgoederen**

### Vastgoed

VRG werkt vanuit meerdere locaties die overwegend in eigen bezit zijn en voor een aantal locaties is een huurovereenkomst. VRG draagt daarmee zorg voor het onderhoud en beheer van 39 gebouwen waarvan 28 in eigendom. De boekwaarde van de gebouwen in eigendom bedraagt tezamen per ultimo 2021 € 9,0 miljoen.

Voor de gebouwen in eigendom is het gewenste kwaliteitsniveau gesteld op niveau drie (redelijk) volgens NEN 2767. Om deze kwaliteit te waarborgen zijn voor de eigendomslocaties meerjarige onderhoudsplanningen opgesteld. De plannen worden periodiek tegen het licht gehouden en zo nodig op onderdelen herijkt. Bij de huurlocaties wordt gestreefd naar een vergelijkbaar kwaliteitsniveau. Aangezien de kosten van groot onderhoud fluctueren over de jaren is er voor gekozen deze te egaliseren met behulp van de in 2017 gevormde voorziening groot onderhoud.

### Materieel

VRG is verantwoordelijk voor het onderhouden van het materieel. Op basis van het Organisatieplan 2022-2025 (voorheen Regionaal Dekkingsplan) wordt gewerkt aan een visie voor invulling van het benodigde materieel en bezetting. Op basis van een brede inventarisatie van risico's en ontwikkelingen die in het kader van incidentbestrijding op ons afkomen, zal een prioritering en aanpak bepaald worden om te komen tot een toekomstbestendige inzet met de juiste middelen. Dit project zal ook een berekende grondslag vormen voor de toekomstige kapitaallasten.

## **2.4 Financiering**

### Beleid financieringsrisico's

Het financieringsbeleid is erop gericht dat VRG in beginsel haar investeringen financiert uit eigen middelen. Indien de middelen ontoereikend zijn, worden de financieringsrisico's eerst zoveel mogelijk afgedekt door kortlopende financiering/ kasgeldleningen (tot de kasgeldlimiet) omdat de meerjareninvesteringsbegroting qua bedragen en timing met onzekerheden gepaard gaat. Indien blijkt dat de financieringsbehoefte structureel van aard is, wordt deze afgedekt met langer lopende vastrentende leningen. Het type, de omvang en looptijd van deze leningen zijn afgestemd op de spreiding in de leningportefeuille en de aflossing is gepland binnen de kaders voor de renterisiconorm en de kasgeldlimiet, zoals vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden. Het beleid is defensief en risicomijdend en erop gericht om de financieringsrisico's zo goed als mogelijk te beheersen. Bij de financiering worden geen zekerheden verstrekt en worden geen afgeleide financiële instrumenten ingezet.

### Leningenportefeuille en liquiditeit

Conform het investeringsoverzicht in bijlage III is voor de periode 2022-2026 is een totaal investeringsbedrag geraamd van € 42,3 miljoen voor 2022-2026. Rekening houdend met vrijkomende cashflow uit afschrijvingen, herfinanciering en andere cashflowmutaties betekent dit een totaal aanvullende kapitaalbehoefte van € 14,4 miljoen over de periode 2022-2026. Daarnaast zal VRG een voorbereidingskrediet van ongeveer € 5 miljoen voor de ontwerpfase van het project huisvesting stedelijk gebied moeten afsluiten. Daarmee neemt de totale omvang van de langlopende leningen toe van € 12,2 miljoen primo 2022 tot circa € 31,6 miljoen ultimo 2026. Op basis van de op dit moment



gehanteerde rente binnen de bandbreedte 1,0-2,0% is voldoende dekking beschikbaar voor de benodigde financiering.

#### Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is gesteld op 8,2% van het beleidsbegrotingstotaal, dit is voor 2023 een bedrag van € 4,3 miljoen. Zoals bovenstaand is aangegeven kan in 2023 tijdelijk kortlopend worden geleend tot maximaal deze grens, alvorens de financiering langlopend wordt vastgelegd.

#### Renterisiconorm

Op grond van de wet Fido dient de beleidsbegroting inzicht te verschaffen in de renterisiconorm voor de komende 4 jaar van de organisatie. De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend mag worden voor een periode langer dan 1 jaar.

De renterisiconorm bedraagt 20% van het beleidsbegrotingstotaal en bedraagt in 2023 € 10,5 miljoen. In de huidige leningportefeuille is bij planning van het aflossingsschema rekening gehouden met deze limiet. Af te sluiten nieuwe financieringen worden zodanig gepland, dat de renterisiconorm niet wordt overschreden.

Renterisico norm	2022	2023	2024	2025	2026
Begrotingstotaal	51.253	52.665	53.765	54.109	55.258
Voorgescreven percentage	20%	20%	20%	20%	20%
Rente risico norm	10.251	10.533	10.753	10.822	11.052
Rente herzieningen	-	-	-	-	-
Aflossingen	443	443	443	443	443
Rente risico	443	443	443	443	443
Renterisico norm	10.251	10.533	10.753	10.822	11.052
Rente risico	443	443	443	443	443
Ruimte onder de renterisico norm	9.808	10.090	10.310	10.379	10.609

Er wordt gestreefd naar een flexibele leningenportefeuille, waarvan het aflossingspatroon is afgestemd op de resterende looptijd van de onderliggende activa. Daarmee zal het renterisico in de eerste paar jaar minimaal zijn. Uit het overzicht blijkt dat het risico bij herfinanciering van de huidige portefeuille vooralsnog ruim binnen de renterisiconorm blijft.

#### Schatkistbankieren

Bij schatkistbankieren dienen decentrale overheden, alsook VRG, hun tegoeden aan te houden bij het Ministerie van Financiën. Bij verplicht schatkistbankieren is het niet meer mogelijk beleggingen en deposito's zelfstandig aan te gaan buiten het drempelbedrag. Het drempelbedrag is per 1 juli 2021 gelijk aan 2% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1 miljoen. Dit minimumbedrag is van toepassing op VRG.

### **2.5 Bedrijfsvoering**

In 2022 is een begin gemaakt met de bestuursadviescommissie bedrijfsvoering. Dit willen we in 2023 verder vormgeven, zodat op bestuurlijk niveau tijdig aangehaakt kan worden op de bedrijfsmatige ontwikkelingen binnen VRG. VRG is continu bezig haar bedrijfsvoering verder te optimaliseren. Dit doet zij zo 'lean en mean' als mogelijk.



Aanzetten hiertoe zijn gegeven in 2022, zoals het vormgeven van het strategisch vastgoedbeleid, budgetteringssysteem, informatieveiligheid en het op orde brengen van de informatievoorzieningen en meer aandacht voor kwaliteitszorg. De kwaliteitsslagen die door VRG in gang zijn gezet worden in 2023 doorgezet op de verschillende bedrijfsvoeringsaspecten, zodat bedrijfsvoering en communicatie bij kan dragen aan de vitale processen crisisbeheersing en brandweezorg en de continuïteit hiervan kan borgen voor de bedrijfsvoeringsfuncties.

### 2.5.1 Personeels- en organisatieontwikkeling

Om aan te sluiten bij diverse ontwikkelingen binnen de maatschappij en de organisatie, worden de komende jaren stappen gezet op het gebied van personeels- en organisatieontwikkeling. Naast het investeren in leiderschap wordt op een aantal andere manieren geïnvesteerd in personeel en organisatie, met name:

- **(Persoonlijk) leiderschap**  
De rol en taken van VRG zijn continu in ontwikkeling, vooral als gevolg van externe ontwikkelingen. Daarbij behorende stappen worden gezet op het terrein van leiderschapsontwikkeling, rolduidelijkheid en het kunnen toepassen van benodigde vaardigheden. Voor deze en andere thema's wordt een gezamenlijk en individueel ontwikkeltraject vormgegeven. Daarnaast wordt geïnvesteerd in het persoonlijk leiderschap van medewerkers.
- **Veerkracht en vitaliteit**  
Om de ambities waar te kunnen maken is het van belang dat VRG-medewerkers veerkrachtig en vitaal zijn en blijven (en daarmee duurzaam inzetbaar). Denk aan onderliggende thema's als werk/privé balans, werkbevlogenheid, psychologische veerkracht, fysieke fitheid etc.
- **Talentgericht werken**  
Onder het mom 'de juiste mens op de juiste plaats' worden meer mogelijkheden gecreëerd om talenten van medewerkers maximaal in te zetten.
- **Diversiteit en inclusiviteit**  
Op diverse manieren willen we de komende jaren aandacht blijven besteden aan dit thema. Heel concreet is er binnen brandweezorg een ambitie om meer vrouwelijke brandweerm medewerkers te werven.
- **Professionalisering recruitment**  
Om een aantrekkelijke werkgever te zijn en blijven, en mensen op het gewenste niveau te werven, wordt de komende jaren geïnvesteerd in professioneler recruitment en arbeidsmarktcommunicatie.
- **Managementinformatie**  
Eén van de ontwikkelthema's van VRG is informatiegestuurd werken. Vanuit het perspectief van personeels- en organisatieontwikkeling en de sturing hierop wordt er de komende jaren gewerkt aan het (door)ontwikkelen van managementinformatie.
- **Nevenactiviteiten**  
We zien allerlei veranderingen op het vlak van werk, waarbij het steeds gewoner wordt om naast je hoofdfunctie andere rollen of taken op te pakken binnen andere organisaties of verbanden. Als organisatie willen we dit ook mogelijk maken en stimuleren, hiervoor is een goede basis nodig. Daarom gaan we de komende periode onderzoek doen naar





nevenactiviteiten en deze van een goed kader voorzien. Dit ter bescherming van de goede reputatie van onze organisatie en medewerkers.

### **2.5.2 Informatievoorziening en -veiligheid**

De inzet is en blijft dat VRG ervoor zorgt dat er continu voldoende maatregelen worden getroffen om tijdig op cyberaanvallen te kunnen anticiperen. Een aanval is helaas niet te allen tijde te voorkomen, dus we zoeken ook naar het treffen van passende maatregelen, zodat VRG – voor zover mogelijk – voorbereid is als VRG daadwerkelijk wordt getroffen door een cyberaanval. Doordat criminelen steeds nieuwe en slimmere methodes bedenken betekent dit een continu proces van anticiperen op cyberaanvallen en het doen van de nodige investeringen. De verwachting is dat het treffen van noodzakelijke maatregelen om de informatieveiligheid te kunnen blijven garanderen de nodige inzet vraagt van onder meer de aangestelde CISO en Functionaris Gegevensbescherming, maar ook van de andere functies binnen IM/ICT, onder meer om te zorgen dat het IT-platform tijdig aangepast wordt. Dit laatste vraagt het nodige aan technisch beheer en een goede en snelle afstemming met de leveranciers van verschillende systemen en applicaties.

Net zoals in 2022 wordt er doorlopend gewerkt om de maatregelen van de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) verder te implementeren. Daarnaast zal het vooral zaak zijn om de al geïmplementeerde maatregelen en procedures te auditen en verder te verbeteren. Ook zal er blijvend aandacht besteed moeten worden aan het creëren van beveiligingsbewustzijn bij onze medewerkers. Bij al deze zaken zal de CISO een zeer belangrijke rol spelen.

### **2.6 Verbonden partijen**

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties, waarin VRG zowel een bestuurlijk als financieel belang heeft. Er is sprake van een financieel belang als VRG aansprakelijk is bij het niet nakomen van de verplichtingen door de rechtspersoon. Er is sprake van een bestuurlijk belang als VRG vertegenwoordigd is in het bestuur of zeggenschap daarin kan uitoefenen.

#### Stichting Meldkamer Noord Nederland

De stichting is in 2021 geliquideerd en de financiën zijn geheel afgewikkeld.

#### Stichting BON

De bestuurlijke deelname, samen met de veiligheidsregio's Friesland en Groningen, in de Stichting Brandweeropleidingen Noord (BON), benadert de definitie van een verbonden partij. Er is echter volgens de statuten geen sprake van een financieel belang in de stichting. De stichting is aandeelhouder in de BON B.V. De BON B.V. heeft een 100%-deelneming in Oefencentrum Noord B.V. en Brandweeropleidingen Noord B.V.



# Financiële begroting



## 3 Overzicht van baten en lasten

Onderstaand is de ontwikkeling van baten en lasten inclusief meerjarenraming tot en met het jaar 2026 weergegeven. Ook de (concept) jaarrekening van boekjaar 2021 (na voorgestelde resultaatsbestemming) alsmede de actuele beleidsbegroting 2022 zijn opgenomen in het overzicht.

### 3.1 Overzicht baten en lasten per totaal en per programma

VRG (*1.000)	2021 Concept JR	2022 Beleids begroting	2022 Actuele begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting
Gemeentelijke bijdrage regulier	42.272	42.871	43.323	44.372	45.135	45.975	46.830
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	1.050	1.050	0	0	0
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	0	0
Rijksbijdrage	7.050	7.055	7.055	7.238	7.368	7.500	7.636
Overige baten	1.209	440	579	470	470	470	470
<b>Totale baten</b>	<b>54.181</b>	<b>54.016</b>	<b>54.607</b>	<b>55.730</b>	<b>55.573</b>	<b>53.945</b>	<b>54.935</b>
Personele lasten	34.564	35.261	35.776	36.478	37.118	37.093	37.810
Materiele lasten	14.766	16.312	15.534	16.325	16.785	17.154	17.586
Taakstellende bezuiniging *	0	-345	-57	-138	-138	-138	-138
<b>Totale lasten</b>	<b>49.330</b>	<b>51.228</b>	<b>51.253</b>	<b>52.665</b>	<b>53.765</b>	<b>54.109</b>	<b>55.258</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>4.851</b>	<b>2.788</b>	<b>3.354</b>	<b>3.065</b>	<b>1.808</b>	<b>-164</b>	<b>-322</b>
Reserve mutaties	-4.851	-2.788	-3.354	-3.065	-1.808	164	322
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Brandweezorg (* € 1.000)	2021 Concept JR	2022 Beleids begroting	2022 Actuele begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting
Gemeentelijke bijdrage regulier	39.948	40.515	40.943	41.949	42.671	43.465	44.273
Gem. bijdrage FLO cf MJB 2020-2023	1.050	1.050	1.050	1.050	0	0	0
Extra gem. bijdrage negatief EV	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	0	0
Rijksbijdrage	5.261	5.264	5.264	5.400	5.497	5.596	5.697
Overige baten	916	440	469	440	440	440	440
<b>Totale baten</b>	<b>49.775</b>	<b>49.869</b>	<b>50.326</b>	<b>51.439</b>	<b>51.208</b>	<b>49.501</b>	<b>50.410</b>
Personele lasten	31.245	31.942	32.251	32.954	33.533	33.439	34.086
Materiele lasten	14.167	15.485	14.815	15.595	16.042	16.401	16.822
<i>Taakstellende bezuiniging</i>	0	-345	-57	-138	-138	-138	-138
<b>Totale lasten</b>	<b>45.412</b>	<b>47.081</b>	<b>47.009</b>	<b>48.411</b>	<b>49.437</b>	<b>49.702</b>	<b>50.769</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>4.363</b>	<b>2.788</b>	<b>3.317</b>	<b>3.028</b>	<b>1.771</b>	<b>-201</b>	<b>-359</b>
Reserve mutaties	-4.363	-2.788	-3.317	-3.028	-1.771	201	359
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Rampenbestrijding en crisisbeheersing (* € 1.000)	2021 Concept JR	2022 Beleids begroting	2022 Actuele begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting
Gemeentelijke bijdrage	660	669	675	688	699	712	725
Rijksbijdrage	508	509	509	522	531	541	551
Overige baten	293	0	110	30	30	30	30
<b>Totale baten</b>	<b>1.461</b>	<b>1.178</b>	<b>1.294</b>	<b>1.240</b>	<b>1.261</b>	<b>1.283</b>	<b>1.306</b>
Personele lasten	976	809	948	889	905	923	942
Materiele lasten	199	369	309	313	318	323	327
<b>Totale lasten</b>	<b>1.175</b>	<b>1.178</b>	<b>1.257</b>	<b>1.203</b>	<b>1.223</b>	<b>1.246</b>	<b>1.269</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>286</b>	<b>0</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>	<b>37</b>
Reserve mutaties	-286	0	-37	-37	-37	-37	-37
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



GKG (* € 1.000)	2021 Concept JR	2022 Beleids begroting	2022 Actuele begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting
Gemeentelijke bijdrage	1.207	1.225	1.237	1.259	1.281	1.304	1.329
Rijksbijdrage	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale baten</b>	<b>1.207</b>	<b>1.225</b>	<b>1.237</b>	<b>1.259</b>	<b>1.281</b>	<b>1.304</b>	<b>1.329</b>
Personele lasten	910	1.129	1.124	1.149	1.168	1.191	1.213
Materiele lasten	51	95	113	110	112	114	115
<b>Totale lasten</b>	<b>961</b>	<b>1.225</b>	<b>1.237</b>	<b>1.259</b>	<b>1.281</b>	<b>1.304</b>	<b>1.328</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve mutaties	-246	0	0	0	0	0	0
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

GHOR (* € 1.000)	2021 Concept JR	2022 Beleids begroting	2022 Actuele begroting	2023 Begroting	2024 Begroting	2025 Begroting	2026 Begroting
Gemeentelijke bijdrage	457	463	468	476	484	493	502
Rijksbijdrage	1.281	1.282	1.282	1.316	1.339	1.363	1.388
Overige baten	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale baten</b>	<b>1.738</b>	<b>1.745</b>	<b>1.750</b>	<b>1.792</b>	<b>1.824</b>	<b>1.857</b>	<b>1.890</b>
Personele lasten	1.433	1.382	1.453	1.485	1.511	1.539	1.569
Materiele lasten	349	363	297	306	313	317	322
<b>Totale lasten</b>	<b>1.782</b>	<b>1.745</b>	<b>1.750</b>	<b>1.792</b>	<b>1.823</b>	<b>1.856</b>	<b>1.890</b>
<b>Resultaat voor reserve mutaties</b>	<b>-44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reserve mutaties	44	0	0	0	0	0	0
<b>Resultaat na reserve mutaties</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



### 3.2 Geprognosticeerde balans

In het onderstaand overzicht is de geprognosticeerde balans (per 31-12 van enig jaar) opgenomen.

Activa (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Materiele vaste activa	30.642	39.847	48.358	52.116	55.316	54.985
Vorderingen	637	637	637	637	637	637
Liquide middelen	108	108	108	108	108	108
<b>Totaal activa</b>	<b>31.387</b>	<b>40.592</b>	<b>49.103</b>	<b>52.861</b>	<b>56.061</b>	<b>55.730</b>

Passiva (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Eigen vermogen	-3.361	-7	3.058	4.866	4.702	4.702
Voorzieningen	15.567	14.502	13.989	13.489	12.989	12.489
Langlopende schulden	12.233	19.149	25.108	27.558	31.422	31.591
Vlottende passiva	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948	6.948
<b>Totaal passiva</b>	<b>31.387</b>	<b>40.592</b>	<b>49.103</b>	<b>52.861</b>	<b>56.061</b>	<b>55.730</b>

In de voorspelde balans is rekening gehouden met de geplande investeringen voor 2022-2026 en een stabiel werkkapitaal. Ook zijn de geplande mutaties in reserves en voorzieningen, zoals in de eerdere paragrafen genoemd, verwerkt. De behoefte aan langlopende financiering is bepaald op basis van het meerjaren investeringsplan, de vastgelegde financieringsstructuur en cashflowmutaties. De rentelast voor deze financiering is gedekt in de begroting 2023. Bovenstaande balans is de basis voor de berekende financiële kengetallen in de paragraaf weerstandsvermogen.

### 3.3 Toelichting meerjarenraming

#### Algemeen

Deze begroting inclusief meerjarenraming is opgesteld aan de hand van de uitgangspunten in de kaderbrief 2023-2026. In voorgaande begrotingen werd de "0"lijn gehanteerd (alleen indexatie). Incidentele voordelen als gevolg van de coronacrisis worden ingezet om uitgesteld werk in te halen. Zoals uit de kaderbrief is gebleken spelen er meerdere landelijke en regionale ontwikkelingen die een financiële impact hebben. Gevolg is dat de "0" lijn onder druk staat en de komende jaren niet in alle gevallen realistisch is. Bij nieuwe ontwikkelingen sluiten we aan bij de gemaakte financiële afspraken (hygiëneregels). Dit betekent het volgende:

- Er wordt onderscheid gemaakt tussen autonome (niet-beïnvloedbare) ontwikkelingen en niet autonome (beïnvloedbare) ontwikkelingen.
- Autonome ontwikkelingen leiden in principe tot uitzetting van de begroting;
- Niet autonome ontwikkelingen worden voorgelegd aan het bestuur inclusief risico's, financieel effect en dekking.
- We geven invulling aan wettelijke taken vanuit een realistisch perspectief;
- Onze landelijke inzet is om financiële effecten van nieuwe ontwikkelingen te verkleinen;
- We kijken expliciet naar financieringsmogelijkheden door derden.

#### Quick scan AEF 2020 en uitkomsten Benchmark 2021

In de vorige kaderbrief hebben we u geïnformeerd over de uitkomsten van de Quick scan door bureau AEF. Bureau AEF concludeert dat VRG grote stappen heeft gezet, maar dat het financieel kader beperkt is. Vervolgstappen moeten worden geconcretiseerd in overleg met het bestuur. Deze concretisering vindt op dit moment plaats met bijvoorbeeld de visie op Brandweezorg 2030. In 2021 heeft VRG een benchmark laten uitvoeren door Berenschot om, naast het rapport van AEF uit 2020, nog meer inzicht te krijgen in haar financiële positie. In de benchmark is VRG vergeleken met 13 andere veiligheidsregio's. Conclusie is dat VRG in absolute zin groter is dan gemiddeld qua inwoners en oppervlakte. Rekening houden met de schaal zijn de kosten van VRG gemiddeld in vergelijking met andere Veiligheidsregio's. Hiermee wordt het beeld uit het AEF-rapport bevestigd. VRG is sober en doelmatig ingericht voor de uitvoering van haar wettelijke taken.

#### Taakstelling

Om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren zal VRG scherpe keuzes moeten maken in haar eigen beleid en prioriteiten moeten stellen. In de basis laat het meerjarenperspectief namelijk een tekort zien van € 0,14 miljoen voor 2023. Dit tekort moet VRG binnen haar eigen begroting oplossen.

#### Financiële ontwikkelingen beleidsbegroting 2023

Autonome (niet-beïnvloedbare) ontwikkelingen die leiden tot uitzetting van de begroting:

- Huisvesting / nieuwbouw kazernes  
VRG wordt momenteel geconfronteerd met een forse prijsstijging van de bouwkosten van kazernes. Voor de lopende projecten (Bellingwolde, Haren) betekent dit over een looptijd van 40 jaar een hogere deelnemersbijdrage van € 20 duizend per jaar om deze kosten te kunnen dekken. De planvorming voor Baflo loopt nog. De overige nieuwbouwplannen zijn "on-hold" gezet. In het organisatieplan Brandweezorg 2022-2025 nemen we de gevolgen voor de nieuwe- en bestaande kazernes mee. Daarnaast herijken we het strategisch vastgoedbeleid.
- Informatieveiligheid (BIO) & Cybercrime  
Dit betreft een autonome ontwikkeling (wetgeving). Om aan de minimale vereisten te voldoen, zoals o.a. het aanstellen van een CISO is structureel € 130 duizend per jaar benodigd waarvoor geen dekking is binnen de begroting van VRG.



- Indexering 2023  
Indexering van de (meerjaren) begroting zal plaatsvinden op basis van loon- en prijsontwikkeling, zoals opgenomen in de financiële verordening. De beleidsbegroting 2023 is geïndexeerd met 1,80% (€ 799 duizend) en deze is als volgt berekend.

<b>Looncomponent</b>			
<b>2023</b>	Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers *	<u>2,00%</u>	
<b>Totale indexatie looncomponent in 2023</b>		<b>2,00%</b>	<b>Weging 60 1,20%</b>
<b>Materieelcomponent (IMOC)</b>			
<b>2023</b>	Prijs overheidsconsumptie, netto materieel *	<u>1,50%</u>	
<b>Totale indexatie materieelcomponent in 2023</b>		<b>1,50%</b>	<b>Weging 40 0,60%</b>
* Gebaseerd op tabel 4.2.2 septembercirculaire 2021 Gemeentefonds			<b>Totaal 1,80%</b>

De (meerjarige) indexatie is volgens dezelfde systematiek gebaseerd op onderstaande tabel uit de septembercirculaire 2021 van het Gemeentefonds:

**Tabel 4.2.2 Prijsindexen CPB\* MEV 2022 en CEP 2021\*\***

mutaties per jaar in %	2021	2022	2023	2024	2025	2026***
Prijs bruto binnenlands product (pbbp)	2,3	1,8	1,9	1,6	1,6	1,6
Prijs nationale bestedingen (pnb)	2,6	1,9	1,5	1,4	1,5	1,5
Nationale consumentenprijsindex (cpi)	1,9	1,8	1,7	1,7	1,7	1,7
Loonvoet sector overheid	0,7	2,5	2,3	2,1	2,4	2,4
Prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers	0,5	3,1	2,0	1,8	2,1	2,1
Prijs overheidsconsumptie, netto materieel (imoc)	2,1	1,9	1,5	1,5	1,5	1,5

\*toelichting/ verduidelijking bij de kerngegevens is te vinden op: <https://www.cpb.nl/artikel/toelichting-bij-kerngegevens-tabel>

\*\* 2021 en 2022 zijn op basis van de MEV 2022, 2023 - 2025 is op basis van de CEP 2021

\*\*\* cijfers 2025 zijn doorgetrokken naar 2026

Niet-autonome (beïnvloedbare) ontwikkelingen die leiden tot uitzetting van de begroting:

- Huisvesting stedelijk gebied  
De voorbereidingskosten voor de haalbaarheidsfase en PvE fase worden in 2021 en 2022 gedekt uit bestaande middelen. In 2023 is een voorbereidingskrediet benodigd voor de volgende fase (ontwerpfase). De lasten worden ingeschat op € 100 duizend per jaar, wat leidt tot een uitzetting van de deelnemersbijdrage.


De financiële ontwikkelingen zijn verwerkt in alle tabellen in deze begroting.





### 3.4 EMU-saldo

De berekening van het EMU-saldo is als volgt weergegeven:

 Centraal Bureau voor de Statistiek <a href="http://www.cbs.nl/kredo">www.cbs.nl/kredo</a>		Vragenlijst Berekening EMU-saldo Gemeenschappelijke Regeling EMU (0823)		
<b>Algemene gegevens:</b>		<b>Gemeenschappelijke Regeling</b>		
Overheidslaag:		<b>EMU</b>		
Berichtgevernaam:		<b>0823</b>		
Berichtgevenummer:		<b>2022</b>		
Jaar:		Stephan Hoekman		
Naam contactpersoon:		062208468		
Telefoon:		<a href="mailto:finbeleid@vrgroningen.nl">finbeleid@vrgroningen.nl</a>		
E-mail:		<a href="http://www.cbs.nl/kredo">www.cbs.nl/kredo</a>		
<b>Bestandsnaam:</b>		<b>EMU220050823.XLS</b>		
Omschrijving	2021	2022	2023	
	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-	
	Volgens realisatie tot en met sept. 2021, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2022	Volgens meerjarenraming in begroting 2023	
1. Exploitatiesaldo <b>vóór</b> toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	1.294	2.784	1.724	
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	4.494	12.609	7.410	
3. Mutatie voorzieningen	-891	-571	-520	
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)				
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa				
<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-4.091</b>	<b>-10.396</b>	<b>-6.206</b>	
<b>Ruimte voor uw toelichting</b>				



# Bijlagen



# I. Taakvelden

Conform artikel 7 BBV wordt onderstaand een overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld verstrekt.

Begroting 2023	VRG totaal			Programma											
	Baten	Lasten	Saldo	Brandweer			Crisisbeheersing			Gemeentelijke kolom			GHOR		
Taakveld (* € 1.000)	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
<b>0. Bestuur en ondersteuning</b>															
0.1 Bestuur	-	1.005	-1.005	-	1.005	-1.005	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.4 Overhead	278	11.252	-10.974	278	11.226	-10.948	-	26	-26	-	-	-	-	-	-
0.5 Treasury	2	166	-163	2	166	-163	-	-	-	-	-	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	859	5	854	611	5	605	249	-	249	-	-	-	-	-	-
0.10 Mutaties reserves	-	3.065	-3.065	-	3.028	-3.028	-	37	-37	-	-	-	-	-	-
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>1. Veiligheid</b>															
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	54.590	36.149	18.442	50.548	31.921	18.627	991	1.177	-186	1.259	1.259	0	1.792	1.792	0
<b>2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>															
2.1 Verkeer en vervoer	-	711	-711	-	711	-711	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>															
8.3 Wonen en bouwen	-	3.376	-3.376	-	3.376	-3.376	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>55.730</b>	<b>55.730</b>	<b>0</b>	<b>51.439</b>	<b>51.439</b>	<b>0</b>	<b>1.240</b>	<b>1.240</b>	<b>0</b>	<b>1.259</b>	<b>1.259</b>	<b>0</b>	<b>1.792</b>	<b>1.792</b>	<b>0</b>

<b>Totale lasten</b>	<b>55.730</b>
<b>Overhead</b>	<b>11.252</b>
<b>Percentage</b>	<b>20,2%</b>



Conform het BBV is hieronder een overzicht opgenomen met het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld.	
Taakveld	
0.1 Bestuur	<i>Betreft kosten voor (ondersteuning) bestuur en accountantskosten (grootboekrekeningnummers 42135 en 42150).</i>
0.4 Overhead	<i>O.b.v. Notitie Overhead - juli 2016 Commissie BBV. Ondersteunende taken niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product behoren tot overhead. Dit zijn Planning en Control, Financiën, HRM, OR, Inkoop, Communicatie, Juridische zaken, Informatievoorziening en Automatisering, Facilitaire zaken, post/document verwerking en Huisvesting.</i>
0.5 Treasury	<i>Activiteiten ten aanzien van financiering en betalingsverkeer zoals rentebaten en rentelasten.</i>
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	<i>Geen sprake van vennootschapsbelasting binnen de Veiligheidsregio Groningen.</i>
0.10 Mutaties reserves	<i>Alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.</i>
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	<i>Na resultaatbestemming is hier het jaarresultaat zichtbaar.</i>
1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	<i>Alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen, inclusief GHOR en Bevolkingszorg.</i>
2.1 Verkeer en vervoer	<i>Betreft bluswatervoorziening, grootboekrekeningnummer 46200 Vastrecht brandkranen.</i>
8.3 Wonen en bouwen	<i>Advies, toetsing en handhaving van brandveiligheid.</i>

**SAMEN WERKEN AAN VEILIGHEID**



## II. Risico's uit paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Peraatheid vrijwilligers	
Omschrijving	Paraatheid is van groot belang voor een snelle en doeltreffende uitvoering van de brandweezorg, en is in algemene zin een continu aandachtspunt. Om de paraatheid op een zo hoog mogelijk niveau te houden dan wel te krijgen, wordt er continu naar mogelijkheden gezocht ter verbetering. Deze verbeteringen worden gezocht op het gebied van personeel (boeien en binden van vrijwilligers, piketten), materieel en procedures, kazernes en organisatievormen. Door het uitrukken met afwijkende voertuigbezettingen te faciliteren (met onder meer slimme pagers en opleiding en oefenen) en te zorgen voor een netwerk van elkaar ondersteunende posten, worden zowel een snelle eerste uitruk als de benodigde slagkracht georganiseerd.
Risico	€ 180.000
Kans	Hoog
Onderhoud kazerne Sontweg	
Omschrijving	De bestaande (verouderde) kazerne aan de Sontweg wordt gehuurd van de Gemeente Groningen, waarbij alleen noodzakelijk onderhoud wordt uitgevoerd. Het huurcontract is gebaseerd op een onderhoudshorizon tot 31-12-2023. De huurperiode zal echter langer zijn in verband met de planning voor de nieuwbouw. Wordt het pand nog 3 jaar langer gehuurd dan lijken de onderhoudskosten zich nog binnen de kaders van het huurbedrag voor de periode tot eind 2023 te bewegen. Wordt deze periode langer dan neemt het risico van bovenmatige onderhoudskosten aanzienlijk toe.
Risico	€ 45.000
Kans	Middel
Nieuwbouw stedelijk gebied	
Omschrijving	Het onderzoek Haalbaarheid huisvesting stedelijk gebied zal begin 2022 worden afgerond. Voor de vervanging van de huidige verouderde kazerne aan de Sontweg zijn 2 geschikte locaties in beeld. De huidige exploitatiekosten van de kazerne aan de Sontweg zijn niet representatief voor een hedendaagse (brandweer) organisatie. Dit zal in de toekomst leiden tot een financiële opgave. De komende periode wordt voor de voorgestelde locaties een Programma van Eisen (PVE) opgesteld inclusief de financiële consequenties.
Risico	€ 1.120.000
Kans	Hoog



Programma aardbevingen	
Omschrijving	Door het ontbreken van structurele dekking voor het programma aardbevingen is het opbouwen, maar vooral ook het borgen van adequate kennis binnen onze formatie een uitdaging. Voor de periode medio 2020 - medio 2022 is inmiddels een bijdrage van 550 duizend euro toegezegd door de provincie Groningen voor een programma coördinator, een communicatieadviseur en het lesprogramma aardbevingenwijzer. Risico is dat er na 2022 geen dekking meer is voor deze werkzaamheden.
Risico	€ 165.000
Kans	Middel

Tweede loopbaanbeleid	
Omschrijving	De functies van de beroepsbrandweer zijn formeel aangemerkt als bezwarende functie. Gevolg is dat medewerkers maximaal 20 jaar een bezwarende functie VRG mogen uitoefenen. Daarna moeten ze, binnen of buiten de organisatie, een tweede loopbaan starten. Tot 2030 gaat het in totaal om 22 medewerkers. Het tweede loopbaanbeleid is geactualiseerd, waarbij ook de extra kosten in beeld zijn gebracht op basis van 3 scenario's (beste case, real case en worst case). Bij de jaarrekening 2022 wordt voorgesteld om een bedrag van €0,4 mln. te storten in de bestemmingsreserve loopbaanbeleid voor de toekomstige kosten op basis van een real case scenario. De resterende kosten worden gedekt binnen de regulieren begroting. Het verschil het real case scenario en de worst case scenario is opgenomen als risico (€0,3 mln.)
Risico	€ 90.000
Kans	Middel

Verzekeren	
Omschrijving	Landelijk wordt er samengewerkt op het gebied van verzekeringen. In 2021 zijn de eerste stappen hierin gezet met de oprichting van de stichting risicobeheer, die veiligheidsregio's adviseert op het thema risicobeheer rondom ongevallen en schade en voor de veiligheidsregio's verzekeringen inkoopt. Om aanspraken die niet verzekeraar zijn in gezamenlijkheid te financieren worden gekeken naar de oprichting van een waarborgfonds. De financiële consequenties worden in 2022 inzichtelijk. Insteek is dat vanaf 2024 een landelijke werkwijze wordt gehanteerd. .
Risico	€ 50.000
Kans	Middel

Calamiteitencoördinator MkNN	
Omschrijving	Een onderwerp waar nog besluitvorming over moet plaatsvinden zijn de kosten voor het leveren van de Calamiteiten coördinator (Caco) voor de meldkamer. Wettelijk is dit een taak van de Veiligheidsregio's. Tot op heden werden deze kosten bij de Meldkamer Noord-Nederland gedragen door de drie kolommen Politie, Ambulance en Brandweer (VR). Mogelijk komen deze kosten in de toekomst in het geheel voor rekening van de Veiligheidsregio's.
Risico	€ 120.000
Kans	Hoog

Omgevingswet / omgevingsrecht	
-------------------------------	--

**SAMEN WERKEN AAN VEILIGHEID**



Omschrijving	Algemeen wordt erkend dat de Omgevingswet op meerdere vlakken een structurele uitzetting van taken voor de Veiligheidsregio met zich meebrengt. In opdracht van de Veiligheidsregio's heeft het onderzoeksbureau CEBEON in maart 2021 becijferd dat het voor de relevante risicobeheersingstaken gaat om een structurele kwantitatieve uitbreiding van 20%. Voor VRG zijn de meerkosten ingeschat op 325K per jaar (3,3 fte). Het Rijk heeft geen financiering beschikbaar gesteld voor deze meerkosten. De minister heeft inmiddels toegezegd dit mee te nemen in de financiële evaluatie van de wet. Tot die tijd zal VRG op praktische wijze invulling blijven geven aan de invoering van de Omgevingswet. Risico is dat het Rijk geen aanvullende financiering beschikbaar stelt voor de meerkosten.
Risico	€ 455.000
Kans	Hoog

FLO	
Omschrijving	Er is in 2018 een nieuw landelijk FLO-akkoord gesloten tussen werkgevers en vakbonden. Dit geldt voor de beroepsmedewerkers van de brandweer die al voor 2006 een repressieve functie vervulden. Dit heeft geleid tot het vormen van een voorziening bij de jaarrekening 2019 van 15,2 mln. Met de gemeenten zijn financiële afspraken gemaakt over de verrekening van de FLO kosten tot en met 2024. De totale FLO-kosten zullen jaarlijks herrekend worden door een externe adviseur en de voorziening zal daarmee ook jaarlijks geactualiseerd worden. Voor de periode na 2024 moeten nog nadere afspraken worden gemaakt met de gemeenten over een jaarlijkse bijdrage. Reden is dat de voorziening tegen contante waarde is gewaardeerd en het een netto regeling betreft
Risico	€ 700.000
Kans	Hoog

Taakstelling	
Omschrijving	Om een sluitende meerjarenbegroting te presenteren zal VRG scherpe keuzes moeten maken in haar eigen beleid en prioriteiten moeten stellen. In de basis liet het meerjarenperspectief vanuit de beleidsbegroting 2021 namelijk een tekort zien van € 0,5 miljoen. Dit tekort moet VRG binnen haar eigen begroting oplossen. Oorzaken van dit tekort zijn stijgende kosten en wegvallende baten op onder andere verzekeringen en opleidingen. Het structurele tekort is inmiddels teruggebracht naar € 0,15 miljoen. Risico is dat de resterende taakstelling niet volledig kan worden gerealiseerd, ook gelet op de andere risico's en ontbreken van weerstandsvermogen.
Risico	€ 150.000
Kans	Hoog



Wet veiligheidsregio's	
Omschrijving	In 2020 is de Wet veiligheidsregio's geëvalueerd door een commissie. Conclusie is dat de veiligheidsregio's goed functioneren als het gaat om regionale branden, incidenten en crises. Maar omdat crises ingewikkelder worden en regionale grenzen overschrijden, is meer samenwerking nodig; tussen veiligheidsregio's met crisispartners en met het Rijk. Daarom moet er een nieuwe wet komen die daarvoor zorgt. Ook binnen VRG zien we nieuwe risico's, zoals cyber en klimaatverandering. De financiële effecten zijn op dit moment nog niet te overzien.
Risico	p.m.

Taakdifferentiatie/WNRA	
Omschrijving	In februari 2018 ontstond er een juridische discussie over de positie van brandweervrijwilligers. Om de rechtspositie van de Nederlandse brandweervrijwilligers te laten voldoen aan de Europese deeltijdrichtlijn (gelijke werkzaamheden mogen niet ongelijk worden beloond) heeft een landelijke denktank naar mogelijkheden gekeken om het onderscheid tussen brandweervrijwilligers en beroepsbrandweer te vergroten. Risico was dat er grotere aanpassingen nodig waren in taken (taakdifferentiatie) en opleidingsduur. Dit zou leiden tot forse financiële consequenties voor Veiligheidsregio's. Uit nader juridisch onderzoek blijkt inmiddels dat behoud van vrijwilligheid bij de brandweer in Nederland in de kern mogelijk is binnen de huidige Europese wet- en regelgeving. Op dit moment wordt onderzocht hoe een toekomstbestendig brandweerstelsel vormgegeven kan worden. De kazernering en consignatie van vrijwilligers zal eindigen. Nadat het landelijke implementatieplan is vastgesteld, kan VRG een eigen implementatieplan opstellen om de gevolgen voor de paraatheid in Groningen op te vangen
Risico	p.m.

BON	
Omschrijving	De drie Noordelijke Veiligheidsregio's werken samen op het gebied van opleiden en oefenen. Hiervoor is in het verleden de stichting Brandweeropleidingen Noord (hierna: BON) opgericht. De BON heeft de afgelopen jaren te maken gekregen met een aantal grote ontwikkelingen, waaronder omzetsdaling, aanbestedingsregels en de gevolgen van Corona. Deze ontwikkelingen hebben de huidige bedrijfsvoering en de financiën onder druk gezet. Om te komen tot een toekomstbestendige BON is een aantal besluiten genomen om de financiële situatie van de BON te verbeteren en binnen de wettelijke kaders te komen. De komende jaren wordt gestuurd op het verlagen van de vaste kosten door lagere personeelslasten en een efficiëntere bedrijfsvoering. Ook wordt gekeken naar de governance. Dit financiële situatie is de afgelopen periode verbeterd, maar blijft een punt van aandacht.
Risico	p.m.

**SAMEN WERKEN AAN VEILIGHEID**





KCR 2	
Omschrijving	Crisissituaties zijn steeds meer onvoorspelbaar geworden. Regio-overstijgende onderwerpen als cyberaanvallen, terrorisme en extreme weersomstandigheden als gevolg van klimatologische veranderingen staan onverminderd hoog op de actuele risicolijst. Het Knooppunt Coördinatie Regio's – Rijk (KCR2) is een concrete stap in de doorontwikkeling van crisismanagement in ons land. KCR2 ondersteunt en versterkt de samenwerking tussen veiligheidsregio's en Rijkspartners, met name op het vlak van informatiemanagement en coördinatie in bovenregionale crisisbeheersing. Het kernteam wordt gefinancierd door het Rijk. Veiligheidsregio's staan aan de lat voor het ontwikkelen van de eigen regionale informatiepositie. In 2022 wordt nader onderzocht wat dit voor VRG betekent inclusief de financiële consequenties.
Risico	p.m.

Cyber en informatiebeveiliging	
Omschrijving	<p>Van de veiligheidsregio's wordt verwacht dat zij ondersteuning bieden aan vitale organisaties bij (dreigende) verstoring of uitval door een cyberaanval of ransomware. De veiligheidsregio's kunnen zelf echter ook worden getroffen. De cyberdreiging neemt toe. Met het aanmelden op de VR-ISAC in 2021 is VRG formeel aangesloten op het vertrouwelijke informatie-uitwisseling systeem van Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC). Ook wordt gewerkt aan een versnellingsprogramma informatieveiligheid om (op termijn) te kunnen voldoen aan de landelijke normen (BIO). Onderdeel daarvan is de aanstelling van een CISO functionaris.</p> <p>De veiligheidsregio's maken (nog) geen onderdeel uit van de Nederlandse vitale infrastructuur, zoals bijvoorbeeld de politie. Landelijk wordt verkend of de veiligheidsregio's gekenmerkt kunnen worden als vitale aanbieder. Voor de veiligheidsregio's betekent dit een verdere investering in de informatiebeveiliging per regio. De organisatorische en financiële gevolgen hiervan worden in kaart gebracht.</p>
Risico	p.m.

**SAMEN WERKEN AAN VEILIGHEID**

### III. Investerings

Onderstaand een overzicht van de voorgenomen investeringen voor 2022 tot en met 2026:

Omschrijving	Totale investeringen 2022 -2026	2022	2023	2024	2025	2026
Bedrijfsgebouwen (incl. grond)	17.745.000	5.860.000	-	7.525.000	2.180.000	2.180.000
Voertuigen/vaartuigen	21.336.450	3.671.250	8.113.000	3.941.500	2.845.500	2.765.200
Inventaris rijdend materieel	1.510.000	1.190.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Materieel/materiaal	1.325.000	1.325.000	-	-	-	-
Persoonlijke bescherming middelen/kleding	4.649.300	1.666.000	-	-	2.929.300	54.000
ICT	1.073.500	337.500	-	150.000	350.000	236.000
Overige materiele vaste activa	-	-	-	-	-	-
<b>Totaal Investerings</b>	<b>47.639.250</b>	<b>14.009.750</b>	<b>8.233.000</b>	<b>11.696.500</b>	<b>8.384.800</b>	<b>5.315.200</b>
Realisatie index %		90%	90%	90%	90%	80%
<b>Realisatie index in bedragen</b>	<b>42.343.805</b>	<b>12.608.775</b>	<b>7.409.700</b>	<b>10.526.850</b>	<b>7.546.320</b>	<b>4.252.160</b>

Dit investeringsoverzicht is geactualiseerd in november 2021. Het investeringsplan gaat uit van vervanging van bestaand materieel, ICT-voorzieningen en de nieuwbouw van kazernes (exclusief huisvesting stedelijk gebied). Hierbij is uitgegaan van actuele prijzen en bekende reguliere indexeringen uit (landelijke) contracten. Gezien de onzekerheid in de planning van sommige investeringen rekenen we met een realisatie index van 90% voor de jaren 2022 t/m 2025 en voor de jaren daarna met een percentage van 80%.

#### Ontwikkeling kapitaallasten

We zien een opwaartse druk op de kapitaallasten. De komende jaren verwachten we dat veel materieel, in het verleden aangeschaft door gemeenten, vervangen moet worden. Dit leidt tot een investeringspiek. De coronacrisis heeft er wel voor gezorgd dat deze investeringspiek langer op zich laat wachten. Tegelijkertijd zien we dat de prijzen voor materieel, vastgoed en ICT-voorzieningen fors zijn gestegen. Het in stand houden van het bestaande areaal met het beschikbare budget vereist een strakke sturing en een aantal aanvullende maatregelen. Eén daarvan is om de niet-bestede kapitaallasten in de eerste jaren toe te voegen aan de egaliseringsreserve ter dekking van toekomstige kapitaallasten. Hierdoor creëren we stabiliteit in de begroting en is er geen sprake van mutaties in gemeentelijke bijdragen. Er is geen ruimte voor nieuwe ontwikkelingen die leiden tot uitzetting. We hanteren hiervoor de afspraken die gemaakt met het bestuur in de financiële verordening.

#### Nieuwbouw kazernes

De nieuwbouw van de kazerne Haren en de verbouw van de kazerne Bellingwolde vallen fors hoger uit door prijsstijgingen. Dit hebben we als autonome ontwikkeling meegenomen in deze begroting 2023. In januari 2022 heeft het DB besloten 'het zoeken naar nieuwe huisvesting voor de post Baflo stop te zetten in afwachting van het organisatieplan Brandweezorg en de aanpassing van de huidige post in Baflo (groot onderhoud) prioriteit te geven. De financiële consequenties zijn nog niet verwerkt in bovenstaand meerjareninvesteringsplan. De overige nieuwbouwplannen staan "on hold" en zijn conform de investeringsbedragen uit de begroting 2022 opgenomen. Zoals eerder toegelicht wordt de strategische discussie over de nieuwbouw gekoppeld aan het organisatieplan Brandweezorg. De voorgenomen nieuwbouw Stedelijk Gebied is niet meegenomen in het investeringsoverzicht. Hierover volgt afzonderlijke besluitvorming.

**SAMEN WERKEN AAN VEILIGHEID**

## IV. Gemeentelijke bijdrage

### Bijdrage 2023 primitief

	Inwoners dec-21	GHOR	Crisis beheersing	Gemeentelijke Kolom	Brandweer	Totaal gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio in 2023	Vergelijking begroting 2022 actueel
<b>Inwonerbijdrage 2022-actueel</b>		<b>€ 0,80</b>	<b>€ 1,15</b>	<b>€ 2,11</b>	<b>€ 71,54</b>		
Indexatie/effect aanpassing inwonersaantal / OOV	1,80%	€ 0,01	€ 0,02	€ 0,04	€ 1,71		
<b>Inwonerbijdrage 2023-primitief</b>		<b>€ 0,81</b>	<b>€ 1,17</b>	<b>€ 2,14</b>	<b>€ 73,26</b>		
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	45.587	37.048	53.448	97.757	3.096.177	3.284.431	3.208.672
Oldambt	38.277	31.107	44.877	82.081	2.646.382	2.804.448	2.739.746
Pekela	12.176	9.895	14.276	26.110	635.516	685.798	670.042
Stadskanaal	31.754	25.806	37.230	68.094	1.873.296	2.004.425	1.958.284
Veendam	27.417	22.282	32.145	58.793	1.500.635	1.613.855	1.576.748
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	47.834	38.874	56.082	102.576	3.969.223	4.166.755	4.070.409
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	63.678	51.751	74.658	136.552	3.900.487	4.163.448	4.067.554
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	233.273	189.579	273.498	500.232	19.575.236	20.538.546	20.063.585
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	26.215	21.305	30.735	56.216	1.916.380	2.024.635	1.977.891
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	60.726	49.352	71.197	130.221	3.884.354	4.135.124	4.039.823
<b>Totaal</b>	<b>586.937</b>	<b>476.999</b>	<b>688.146</b>	<b>1.258.632</b>	<b>42.997.687</b>	<b>45.421.465</b>	<b>44.372.755</b>

De bijdragen aan de GHOR, crisisbeheersing en de gemeentelijke kolom worden bepaald aan de hand van het aantal inwoners. De bijdrage aan het programma brandweer en is naar een verdeelsleutel op basis van het aandeel voor brandweertzorg in het gemeentefonds.

In de gemeentelijke bijdrage 2020 t/m 2023 is een bedrag inbegrepen voor FLO-kosten van € 1.050.000. Conform afspraak wordt deze ingezet t.b.v. het oplossen van de negatieve algemene reserve.



### Toelichting VRG mutatie bijdrage 2022 act-2023 prim

	VRG 2022 Actueel	Indexatie VRG 1,80%	Verandering OOV sleutel	Actualisatie Inwoneraantal	Uitzetting bijdrage conform kaderbrief 2023	VRG 2023 Primitief	Mutatie bijdrage 2022 actueel 2023 primitief
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	3.208.672	57.756	-	-	18.002	3.284.431	75.758
Oldambt	2.739.746	49.315	-	-	15.387	2.804.448	64.702
Pekela	670.042	12.061	-	-	3.695	685.798	15.756
Stadskanaal	1.958.284	35.249	-	-	10.892	2.004.425	46.141
Veendam	1.576.748	28.381	-	-	8.725	1.613.855	37.107
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemmond)	4.070.409	73.267	-	-	23.078	4.166.755	96.345
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	4.067.554	73.216	-	-	22.678	4.163.448	95.894
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	20.063.585	361.145	-	-	113.816	20.538.546	474.960
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	1.977.891	35.602	-	-	11.142	2.024.635	46.744
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	4.039.823	72.717	-	-	22.585	4.135.124	95.301
<b>Totaal</b>	<b>44.372.755</b>	<b>798.710</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>250.000</b>	<b>45.421.465</b>	<b>1.048.710</b>

*In de geactualiseerde begroting 2022 zijn de effecten van veranderingen in OOV sleutel en inwonersaantal meegenomen op basis van de Cebeon rapportage. Voor de beleidsbegroting 2023 en verder is dezelfde verdeelsleutel gehanteerd als voor de geactualiseerde begroting 2022.*



## Meerjarenbeeld 2024

	Inwoners dec-21	<b>GHOR</b>	<b>Crisis beheersing</b>	<b>Gemeentelijke Kolom</b>	<b>Brandweer</b>	<b>Minus standaard bijdrage FLO € 1.050.000</b>	<b>Totaal gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio in 2024</b>
<b>Inwonerbijdrage 2023-primitief</b>		<b>€ 0,81</b>	<b>€ 1,17</b>	<b>€ 2,14</b>	<b>€ 73,26</b>		
Indexatie	1,68%	€ 0,01	€ 0,02	€ 0,04	€ 1,23		
<b>Inwonerbijdrage 2024-primitief</b>		<b>€ 0,83</b>	<b>€ 1,19</b>	<b>€ 2,18</b>	<b>€ 74,49</b>		
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	45.587	37.671	54.346	99.399	3.148.193	75.926-	3.263.683
Oldambt	38.277	31.630	45.631	83.460	2.690.841	64.830-	2.786.733
Pekela	12.176	10.062	14.515	26.549	646.193	15.853-	681.466
Stadskanaal	31.754	26.240	37.855	69.237	1.904.767	46.336-	1.991.764
Veendam	27.417	22.656	32.685	59.781	1.525.846	37.307-	1.603.660
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmoer)	47.834	39.527	57.024	104.299	4.035.906	96.322-	4.140.434
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leeuwarden)	63.678	52.620	75.913	138.846	3.966.016	96.246-	4.137.148
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	233.273	192.764	278.092	508.636	19.904.100	474.786-	20.408.807
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	26.215	21.663	31.252	57.160	1.948.575	46.803-	2.011.846
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	60.726	50.181	72.393	132.409	3.949.611	95.591-	4.109.003
<b>Totaal</b>	<b>586.937</b>	<b>485.013</b>	<b>699.707</b>	<b>1.279.777</b>	<b>43.720.048</b>	<b>1.050.000-</b>	<b>45.134.545</b>

Voor de berekening zijn wij uitgegaan van gelijkblijvend inwoneraantal en gelijkblijvende verdeelsleutel.

Daarnaast is een algemene indexering van 1,68 % meegenomen.

In 2024 vervalt de in de MJB 2020-2023 begrepen vaste bijdrage voor FLO van € 1.050.000. Tussen VRG en de gemeenten moeten nog nadere afspraken gemaakt worden over de resterende FLO-kosten voor 2024 en verder.



## Meerjarenbeeld 2025

	Inwoners dec-21	GHOR	Crisis beheersing	Gemeentelijke Kolom	Brandweer	Totaal gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio in 2025
<b>Inwonerbijdrage 2024-primitief</b>		<b>€ 0,83</b>	<b>€ 1,19</b>	<b>€ 2,18</b>	<b>€ 74,49</b>	
Indexatie	1,86%	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,04	€ 1,39	
<b>Inwonerbijdrage 2025-primitief</b>		<b>€ 0,84</b>	<b>€ 1,21</b>	<b>€ 2,22</b>	<b>€ 75,87</b>	
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	45.587	38.371	55.357	101.248	3.129.412	3.324.388
Oldambt	38.277	32.218	46.480	85.013	2.674.855	2.838.566
Pekela	12.176	10.249	14.785	27.043	642.064	694.141
Stadskanaal	31.754	26.728	38.559	70.525	1.892.998	2.028.810
Veendam	27.417	23.077	33.293	60.893	1.516.226	1.633.489
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmo)	47.834	40.263	58.085	106.239	4.012.860	4.217.446
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Lee	63.678	53.599	77.325	141.428	3.941.748	4.214.099
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	233.273	196.350	283.265	518.097	19.790.699	20.788.411
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	26.215	22.066	31.833	58.223	1.937.145	2.049.266
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	60.726	51.114	73.740	134.872	3.925.705	4.185.431
<b>Totaal</b>	<b>586.937</b>	<b>494.034</b>	<b>712.722</b>	<b>1.303.581</b>	<b>43.463.711</b>	<b>45.974.048</b>

Voor de berekening zijn wij uitgegaan van gelijkblijvend inwoneraantal en gelijkblijvende verdeelsleutel.

Daarnaast is een algemene indexering van 1,86 % meegenomen.



## Meerjarenbeeld 2026

	Inwoners dec-21	<b>GHOR</b>	<b>Crisis beheersing</b>	<b>Gemeentelijke Kolom</b>	<b>Brandweer</b>	<b>Totaal gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio in 2026</b>
<b>Inwonerbijdrage 2025-primitief</b>		<b>€ 0,84</b>	<b>€ 1,21</b>	<b>€ 2,22</b>	<b>€ 75,87</b>	
Indexatie	1,86%	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,04	€ 1,41	
<b>Inwonerbijdrage 2026-primitief</b>		<b>€ 0,86</b>	<b>€ 1,24</b>	<b>€ 2,26</b>	<b>€ 77,29</b>	
Emsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	45.587	<b>39.085</b>	<b>56.386</b>	<b>103.131</b>	<b>3.187.619</b>	<b>3.386.222</b>
Oldambt	38.277	<b>32.818</b>	<b>47.345</b>	<b>86.594</b>	<b>2.724.607</b>	<b>2.891.364</b>
Pekela	12.176	<b>10.439</b>	<b>15.060</b>	<b>27.546</b>	<b>654.006</b>	<b>707.052</b>
Stadskanaal	31.754	<b>27.225</b>	<b>39.276</b>	<b>71.837</b>	<b>1.928.208</b>	<b>2.066.546</b>
Veendam	27.417	<b>23.507</b>	<b>33.912</b>	<b>62.025</b>	<b>1.544.427</b>	<b>1.663.871</b>
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmo)	47.834	<b>41.012</b>	<b>59.166</b>	<b>108.215</b>	<b>4.087.499</b>	<b>4.295.891</b>
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Lee	63.678	<b>54.596</b>	<b>78.763</b>	<b>144.059</b>	<b>4.015.064</b>	<b>4.292.481</b>
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	233.273	<b>200.002</b>	<b>288.534</b>	<b>527.734</b>	<b>20.158.806</b>	<b>21.175.075</b>
Westerwolde (Bellingwedde, Vlagtwedde)	26.215	<b>22.476</b>	<b>32.425</b>	<b>59.306</b>	<b>1.973.176</b>	<b>2.087.383</b>
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	60.726	<b>52.065</b>	<b>75.112</b>	<b>137.380</b>	<b>3.998.723</b>	<b>4.263.280</b>
<b>Totaal</b>	<b>586.937</b>	<b>503.223</b>	<b>725.978</b>	<b>1.327.828</b>	<b>44.272.136</b>	<b>46.829.165</b>

Voor de berekening zijn wij uitgegaan van gelijkblijvend inwoneraantal en gelijkblijvende verdeelsleutel.  
Daarnaast is een algemene indexering van 1,86 % meegenomen.



### Extra gemeentelijke bijdrage t.b.v. negatieve algemene reserve i.r.t. voorziening FLO in 5 jaar

Bedragen in €

Gemeente	Impact bijdrage bij gemeenten		
	Gemeentelijke bijdrage 2019	Procentueel	Aandeel FLO-kosten (totaal)
Delfzijl	1.742.176	4,20%	638.748
Appingedam	692.742	1,67%	253.986
Loppersum	705.235	1,70%	258.566
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)			
Oldambt	2.617.096	6,31%	959.527
Pekela	645.143	1,56%	236.534
Stadskanaal	1.876.674	4,53%	688.060
Veendam	1.504.952	3,63%	551.773
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	3.820.558	9,22%	1.400.762
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	3.800.299	9,17%	1.393.335
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	18.319.348	44,20%	6.716.572
Westerwolde (Bellingwedde/Vlagtwedde)	1.870.681	4,51%	685.863
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	3.850.225	9,29%	1.411.639
<b>Totaal</b>	<b>41.445.129</b>	<b>100,00%</b>	<b>15.195.365</b>

Reeds inbegrepen in gemeentelijke bijdrage cf MJB 2020-2023  
 Jaarlijks kader gemeenten mbt FLO aanvullend  
 Impact op jaarlijkse bijdrage deel FLO

Bijstelling bijdrage FLO kosten in totale bijdrage gemeenten 2020-2024					
jrk	actualisatie	meerjarenbegroting			
2019	2020	2021	2022	2023	2024
-	109.293				
-	43.458				
-	44.242				
		196.993	196.993	196.993	196.993
-	164.180	164.180	164.180	164.180	164.180
-	40.472	40.472	40.472	40.472	40.472
-	117.730	117.730	117.730	117.730	117.730
-	94.411	94.411	94.411	94.411	94.411
-	239.677	239.677	239.677	239.677	239.677
-	238.406	238.406	238.406	238.406	238.406
-	1.149.238	1.149.238	1.149.238	1.149.238	1.149.238
-	117.354	117.354	117.354	117.354	117.354
-	241.538	241.538	241.538	241.538	241.538
-	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>
	1.050.000	1.050.000	1.050.000	1.050.000	-
<b>13.000.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>
	<b>3.650.000</b>	<b>3.650.000</b>	<b>3.650.000</b>	<b>3.650.000</b>	<b>2.600.000</b>





Totale gemeentelijke bijdrage per jaar inclusief extra bijdrage € 2,6 miljoen FLO voorziening (t/m 2024)

Bedragen in €

Gemeente	2022 primitief	2022 actueel	2023	2024	2025	2026
Eemsdelta (Delfzijl, Appingedam, Loppersum)	3.430.798	3.405.665	3.481.423	3.460.676	3.324.388	3.386.222
Oldambt	2.933.654	2.903.926	2.968.628	2.950.913	2.838.566	2.891.364
Pekela	710.381	710.514	726.270	721.938	694.141	707.052
Stadskanaal	2.078.294	2.076.015	2.122.156	2.109.494	2.028.810	2.066.546
Veendam	1.659.772	1.671.159	1.708.266	1.698.071	1.633.489	1.663.871
Het Hogeland (De Marne, Bedum, Winsum, Eemsmond)	4.258.597	4.310.087	4.406.432	4.380.111	4.217.446	4.295.891
Westerkwartier (Marum, Grootegast, Zuidhorn, Leek)	4.283.368	4.305.960	4.401.854	4.375.554	4.214.099	4.292.481
Groningen (Ten Boer, Haren, Groningen)	20.864.304	21.212.823	21.687.783	21.558.045	20.788.411	21.175.075
Westerwolde (Bellingwedde/Vlagtwedde)	2.080.707	2.095.246	2.141.990	2.129.201	2.049.266	2.087.383
Midden Groningen (H-S, Menterwolde, Slochteren)	4.220.500	4.281.361	4.376.662	4.350.542	4.185.431	4.263.280
<b>Totaal</b>	46.520.375	46.972.755	48.021.465	47.734.545	45.974.048	46.829.165