



# Ontwerpbegroting 2025 VRZHZ

Versie 4 april 2024  
Documentnummer: 95991





# Inhoudsopgave

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| <b>1.</b> | <b>Inleiding .....</b>  | <b>3</b>  |
| <b>2.</b> | <b>Veiligheid voorop .....</b>  | <b>5</b>  |
| 2.1       | Wat we willen bereiken .....  | 5         |
| 2.2       | Wat we daarvoor doen .....  | 5         |
| 2.3       | Versterking BDuR gelden .....   | 6         |
| 2.4       | Wat mag het kosten? .....   | 6         |
| <b>3.</b> | <b>Uitwerking van de sporen .....</b>   | <b>9</b>  |
| 3.1       | Passend acteren op ons risicobeeld .....  | 9         |
| 3.2       | Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in<br>crisisbeheersing ..... | 10        |
| 3.3       | Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers .....                            | 13        |
| 3.4       | Informatie gestuurd werken .....  | 14        |
| 3.5       | Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid .....   | 15        |
| 3.6       | Wendbaar en duurzaam organiseren .....  | 16        |
| <b>4.</b> | <b>Paragrafen .....</b>   | <b>17</b> |
| 4.1       | Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....  | 17        |
| 4.2       | Onderhoud kapitaalgoederen .....  | 19        |
| 4.3       | Financiering .....  | 20        |
| 4.4       | Bedrijfsvoering .....   | 23        |
| 4.5       | Verbonden partijen .....  | 24        |
| 4.6       | Meerjarig investeringsplan .....  | 27        |
| <b>5.</b> | <b>Financiën .....</b>  | <b>28</b> |
| 5.1       | Algemeen .....  | 28        |
| 5.2       | Overzicht van baten en lasten .....   | 28        |
| 5.3       | Overzicht van de gemeentelijke bijdragen .....  | 28        |
| 5.4       | Incidentele baten en lasten .....   | 28        |
| 5.5       | Meerjarenraming 2025-2028 .....   | 29        |
| 5.6       | Uiteenzetting financiële positie .....  | 29        |
| 5.7       | Verloop van reserves .....  | 30        |
| 5.8       | Verloop van voorzieningen .....   | 31        |
| <b>6.</b> | <b>Vaststelling .....</b>   | <b>32</b> |
| <b>7.</b> | <b>Bijlagen .....</b>   | <b>33</b> |
| 7.1       | Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten .....  | 33        |
| 7.2       | Programmaplan met overzicht van baten en lasten .....   | 34        |
| 7.3       | Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling .....                                     | 34        |
| 7.4       | Verplichte beleidsindicatoren .....   | 34        |
| 7.5       | Geprognostiseerde balans .....  | 35        |
| 7.6       | Risico's .....  | 36        |

# 1. Inleiding

## Ontwikkelingen

Er spelen diverse ontwikkelingen waarvan we verwachting dat die ook een doorwerking naar 2025 hebben.

### *Toekomstbestendige brandweezorg:*

Ook is de opdracht gegeven om een beeld te gaan schetsen van een toekomstbestendige repressieve brandweezorg voor Zuid-Holland Zuid. Hier gaan we graag mee aan de slag en dit wordt besproken in het algemeen bestuur oktober 2024. De uitwerking van besluiten zal effect hebben op 2025.

### *Multi Intelligence Centre > Veiligheids- Informatie Knooppunt*

Het project loopt volgens de 5-jaren planning. Eind 2023 is besloten om de landelijke ontwikkelingen in dit domein te verwerken in een actualisatie van het projectplan. Het MIC gaat voortaan door als Veiligheids- Informatie Knooppunt (VIK) van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond en Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.

### *Efficiencytaakstelling BDuR*

Vanaf 2025 hebben we te maken met een efficiencytaakstelling van de BDuR gelden. Dit bedrag is als taakstelling opgenomen in de ontwerpbegroting 2025.

### *Riskfactory*

Er is een voorgenomen besluit genomen over het realiseren van een Risk Factory in Zuid-Holland Zuid. In de Risk Factory werken we gezamenlijk met partnerorganisaties aan het vergroten van de zelfredzaamheid en de veerkracht van de samenleving, in het bijzonder kinderen. Dit afgestemd op de risico's die onze regio kenmerken.

### *Nieuwbouw Kazerne Sliedrecht*

Bij het opstellen van deze begroting was er nog geen definitief besluit over de nieuwbouw in Sliedrecht, zodat deze investering en kapitaallasten nog niet in deze begroting zijn verwerkt.

### *Structurele nadelen in relatie tot jaarrekening 2023*

Bij de aanbidding van deze ontwerpbegroting wordt in de oplegbrief gesproken over de structurele gevolgen voor 2024 en 2025 die voortvloeien uit de jaarrekening 2023. Hierin worden ook besluiten betrokken die in 2023 zijn genomen maar nog niet voor zienswijze aan de gemeenten zijn voorgelegd. Het gaat om de bijdrage omzetting afschrijving, bijdrage MJOP huisvesting, energie en vakbekwaamheid. Die zijn nu nog niet in de voorliggende begroting verwerkt maar worden na zienswijze behandeld in het algemeen bestuur van juni 2024 en na besluitvorming verwerkt in de begroting.

### *MeerjarenInvesteringsPlan*

In paragraaf 4.6 staat het geactualiseerde meerjaren investeringsplan. De grootste verandering is de verschuiving van het krediet huisvesting van circa 10 miljoen van de jaarschijf 2024 naar 2026. De jaarschijf 2025 is iets hoger geworden door prijsstijgingen en verduurzaming die de normale indexatie te boven gaan, zoals ook toegelicht en besproken in Burap-II van 2023. Dekking van de bijbehorende

kapitaallasten vindt plaats via de reserve egalisatie kapitaallasten die we in 2023 met €333.000 hebben aangevuld.

#### *Beroepsziekten*

Begin 2024 is de noodzaak voor aandacht voor posttraumatische stressstoornis (PTSS) bij brandweerpersoneel nadrukkelijk naar voren gekomen. Een onderwerp dat we niet op zichzelf zien, want ook de vraagstukken rond bijvoorbeeld PFAS geven vraagstukken over de gevolgen voor betrokken medewerkers. De Veiligheidsregio's werken landelijk samen op het gebied van deze vraagstukken, waarbij het belangrijk is de vraag te beantwoorden: *Hoe kan goed werkgeverschap ingevuld worden voor het personeel van de veiligheidsregio's, dat als gevolg van hun werkzaamheden bij de veiligheidsregio, geconfronteerd worden of zijn met mentale klachten en/of PTSS. Daarbij is van belang na te denken over hoe we mentale klachten nog beter kunnen voorkomen*

#### **Hoe is de begroting opgebouwd?**

In hoofdstuk 2 schetsen we een samenvatting van het programma dat de VRZHZ voert. Hoofdstuk 3 gaat in op de verschillende (beleids-)doelstellingen, opgebouwd langs de lijn van de zes sporen uit het concept beleidsplan. De verplichte paragrafen van de begroting komen aan bod in hoofdstuk 4, waarna vervolgens hoofdstuk 5 de financiële begroting toont.

## 2. Veiligheid voorop

De begroting van de Veiligheidsregio beslaat in essentie het taakveld 'risico-, crisisbeheersing en brandweer' en vormt zo onderdeel van het programma Veiligheid. De begroting (en jaarrekening) van de Veiligheidsregio is opgezet als een 'plug-in' voor de gemeentelijke programmabegroting. Het volgt de opzet van het BBV, als ware het een (deel)programma.

### 2.1 Wat we willen bereiken

Het **beoogd effect** van dit programma is weergegeven in de visie van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid:

*Wij vergroten de veiligheid van iedereen die in Zuid-Holland Zuid woont, werkt of recreëert. We stimuleren en bevorderen veiligheid en veilig gedrag. We doen dit met voor hun taak uitgeruste medewerkers en in nauwe verbinding met onze gemeenten en samenwerkingspartners. Informatie wordt door ons steeds beter gebruikt om veiligheid te verbeteren. Wij werken risicogericht en tonen flexibiliteit bij het oppakken van strategische opgaven. Bij incidenten reageren we adequaat om een onveilige situatie te voorkomen, te beperken of te bestrijden.*

### 2.2 Wat we daarvoor doen

Om dit effect te realiseren, voeren wij voor onze 10 gemeenten in de regio taken uit op het gebied van risicobeheersing, crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening, ondersteund door taken op het gebied van bedrijfsvoering. In het beleidsplan 2022-2025 zijn voor de komende periode de volgende 6 sporen benoemd:

1. Passend acteren op ons risicobeeld
2. Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing
3. Het leveren van krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers
4. Informatie gestuurd werken
5. Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid
6. Wendbaar en duurzaam organiseren

De uitvoering van onze taken hangt sterk samen met ons risicoprofiel. Een opvallende factor in ons risicobeeld is de vele infrastructuur, met dagelijks het vervoer van grote hoeveelheden verschillende gevaarlijke stoffen. Rivieren die bijdragen aan het overstromingsrisico. Indringende vraagstukken als we die verbinden met de grote woningbouwopgave in onze regio, die voor een groot deel plaats vindt op locaties met veel infrastructuur of die onder water lopen bij een overstroming. Daarnaast is er steeds meer aandacht voor wat we "nieuwe typen crises" noemen zoals een pandemie of digitale verstoring. Crises die de maatschappij kunnen ontwrichten.

Dat doen we niet alleen als VRZHZ. We werken nauw samen met gemeenten en partners als de OZHZ, de DG&J, andere hulpdiensten, maar ook waterschappen en nutsbedrijven. En we werken steeds intensiever

op landelijk niveau als veiligheidsregio's samen. De rol van het Veiligheidsberaad in de aanpak van de Corona pandemie is hier een voorbeeld van. En zo kijken we landelijk ook naar vraagstukken als de taakdifferentiatie van de brandweer, de arbeidsvoorwaarden en de ontwikkeling van informatie gestuurd werken.

## 2.3 Versterking BDuR gelden

In augustus 2022 zijn bestuurlijke afspraken over doorstroom migratie tot stand gekomen. Deze afspraken hielden verband met de inzet van de veiligheidsregio's in de vluchtelingencrisis. Eén van deze afspraken betreft een structurele toevoeging van in de brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR) ten behoeve van de veiligheidsregio's. Deze toevoeging loopt gefaseerd op van €46 miljoen in 2023 tot €83 miljoen structureel vanaf 2026.

Deze extra BDuR gelden zijn bestemd voor de verdere versterking van de (toekomstige) crisisbeheersing, informatie gestuurd werken de informatiepositie en risico- en crisiscommunicatie. Een deel van het budget in landelijk ingezet voor de vorming van KCR2. Met de eerste tranche uit 2023 is binnen de VRZHZ personeel aangetrokken om de inhoudelijke stap vooruit te gaan maken. De Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing - opgesteld door het Rijk, veiligheidsregio's en andere partners - geeft richting aan deze stap vooruit.

Binnen deze kaders richt de VRZHZ zich op het verder professionaliseren van crisisbeheersing door te werken aan: preparatie op sluimerende, domein overstijgende en langdurige crises; interregionale en rijk-regio samenwerking en risico- en crisiscommunicatie. Verder versterken we onze informatiepositie door binnen ons netwerk de informatiedeling te bevorderen tot waardevolle informatie (dashboards) en kennis. In dit kader wordt Risico-monitoring en -duiding een belangrijk speerpunt in 2025. Hiermee kunnen sneller en meer adequaat schakelen in aanloop naar en tijdens crises.

Het is nadrukkelijk niet de bedoeling dat gemeentelijke bijdragen aan de veiligheidsregio's – als effect van de ophoging van de BDUR – worden verlaagd. Ook is het niet de bedoeling met de extra financiële middelen gaten te vullen op het gebied van andere taakgebieden van de veiligheidsregio's.

## 2.4 Wat mag het kosten?

### De geïndexeerde begroting

Onderstaand zijn de baten en lasten weergegeven van de geïndexeerde begroting 2025 ten opzichte van de begroting 2024.

| Concernniveau 2025<br>Bedragen x € 1.000 | Begroting 2025 |               |          |
|--|----------------|---------------|----------|
|  | Lasten         | Baten         | Saldo    |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten   | 57.259         | 56.949        | 310      |
| Mutaties reserves                        | 0              | 310           | -310     |
|  | <b>57.259</b>  | <b>57.259</b> | <b>0</b> |

Het verloop van de gemeentelijke bijdrage is daarin als volgt:

| Verloopstaat gemeentelijke bijdrage 2025<br>(bedragen x1.000) | Gemeentelijke<br>bijdrage 2025 |
|---|--------------------------------|
| Begroting 2024  | 44.597                         |
| <u>Mutaties</u>   |                                |
| Loonindex 2025 5,4%   | 1.583                          |
| Prijsindex 2025 1,6%  | 287                            |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2025</b>                            | <b>46.468</b>                  |

Bovenstaande is exclusief de kosten FLO. Voor de kosten inclusief FLO zie paragraaf 5.3.

### Meer dan indexeringen

De begeleidende brief voor zienswijze aan de gemeenteraden geeft aan dat voor 2025 sprake is van meer dan alleen een indexering. Concreet gaat het om de volgende zaken die in de brief worden toegelicht.

- Extra kosten ivm leningenportefeuille: € 290.000
- Extra kosten ivm Meerjarig onderhoudsplan (MJOP): € 388.000
- Extra Energiekosten: € 186.000
- Extra Kosten vakbekwaamheid: € 407.000
- Voordeel saldo mee en tegenvallers: € 90.000

**Deze zijn nog niet in de voorliggende begroting verwerkt.** Indien deze wel geaccordeerd worden wijzigt de tabel van de gemeentelijke bijdrage:

| Verloopstaat gemeentelijke bijdrage 2025<br>(bedragen x1.000) | Gemeentelijke<br>bijdrage 2025 |
|---|--------------------------------|
| Begroting 2024  | 44.597                         |
| <u>Mutaties</u>   |                                |
| Omzetting annuitair-lineair                                   | 290                            |
| MJOP huisvesting  | 388                            |
| Structureel tekort vakbekwaam jaarrekening 2023               | 407                            |
| Structureel tekort energie jaarrekening 2023                  | 186                            |
| Structurele mee- en tegenvallers jaarrekening 2023            | -90                            |
| Loonindex 2025 5,4%   | 1.583                          |
| Prijsindex 2025 1,6%  | 287                            |
| <b>Gemeentelijke bijdrage 2025</b>                            | <b>47.649</b>                  |

Kosten voor de vluchtelingenopvang voor zowel Oekraïne als COA zijn niet opgenomen in de begroting. Ten eerste, omdat nog onbekend is welke inzet in 2025 nodig is en ten tweede, omdat het uitgangspunt is dat alle kosten door het Rijk worden vergoed.





## 3. Uitwerking van de sporen

In de volgende 6 paragrafen volgen we de sporen uit het beleidsplan.

### 3.1 Passend acteren op ons risicobeeld

#### Kerntaken

- Het adviseren op basis van het regionaal risicoprofiel.
- Het opstellen van specifieke planvorming voor onderscheiden risico's en crises.
- Het aanwijzen van bedrijfsbrandweren.
- Het prepareren op zwaartepunten uit het regionaal risicoprofiel zoals bijvoorbeeld incidentbestrijding te water.

#### Specifiek in 2025

| Wat we doen  | Wanneer zijn we tevreden?   |
|--|---|
| <p><b>Aandachtsgebied natuurlijke omgeving:</b><br/>Klimaatverandering en klimaatadaptatie – de manier waarop men zich op het veranderende klimaat voorbereid en aanpast - raakt de gehele veiligheidsketen. Het dienstjaar 2025 staat in het teken van het verder uitwerken en implementeren van de klimaatvisie van de VRZHZ.</p> <p>1. Wij definiëren een ambitie op basis van de klimaatvisie en ontwikkelen een plan van aanpak met een koppeling aan onze wettelijke en niet-wettelijke taken zoals onder andere: het voorkomen, beperken, bestrijden van brand en ongevallen met gevaarlijke stoffen, hulpverlening, het inventariseren van risico's, rampen en crises, en het adviseren op omgevingsplannen. Hierbij werken wij met vakspecialisten die alle taken vertegenwoordigen.</p> <p>2. Wij creëren bewustwording voor de effecten van klimaatverandering op de veiligheidsketen. Onze ambitie is om collega's te enthousiasmeren om uit de te verwachten problemen juist kansen te creëren (om denkend vermogen).</p> | <p>1. Wij hebben een overzicht op ontwikkelingen met betrekking tot klimaatadaptatie en verduurzaming die impact hebben op wettelijke en niet-wettelijke taken en zijn in staat om deze in de uitvoering van de taken mee te nemen.</p> <p>2. Klimaatverandering en klimaatadaptatie zijn onderdeel van lange-termijn besluitvormingen zoals grote aanbestedingen &amp; programma's.</p>  |
| <p><b>Aandachtsgebied gebouwde omgeving:</b><br/>(Brand)veiligheid in de gebouwde omgeving is niet vanzelfsprekend. Nieuwe initiatieven, innovatie in bouwmethodes, duurzaamheid en energievoorzieningen resulteren in nieuwe risico's en inzichten. De grote opgaven binnen onze gemeenten voor intensivering van de woningbouw en het creëren van werkgelegenheid onderstrepen het belang van aandacht voor veiligheid in de gebouwde omgeving. Blijvend investeren wij daarom in brandonderzoek, risico-inventarisatie, advisering, toezicht en de vertaling naar planvorming en operationele voorbereiding. Dit heeft een sterke relatie met risicogericht adviseren.</p>  | <p>Wij adviseren (on-)gevraagd in relatie tot projecten waarbij verdichting van de bebouwde omgeving (als gevolg van de woningbouwopgave) aan de orde is.</p> <p>Wij focussen ons op woongebouwen. Wij monitoren ontwikkelende risico's en zetten zo nodig actieprogramma's op.</p> <p>Wij willen in samenwerking met gemeenten de noodzakelijke voorschriften op het gebied van bluswatervoorziening en bereikbaarheid borgen (bruidsschat).</p> |
| <p><b>Aandachtsgebied technologische omgeving:</b><br/>De energietransitie heeft een steeds grotere impact en is volop in beweging. De verwachtingen werken we uit tot reële scenario's. De opbrengsten vertalen we in 2025 tot risico's en een plan om deze te minimaliseren.</p>   | <p>De impactanalyse van de energietransitie op transportveiligheid is in 2024 uitgevoerd.</p> <p>Met bruikbare opbrengsten gaan we in 2025 de bijkomende risico's vaststellen</p>   |

|  |   |
|--|---|
| <p>Zo is de verwachting dat een toename van het gebruik van waterstof, leidt tot een grotere transportstroom ammoniak (als energiedrager van waterstof). Van welke volumes gaan we uit? Via welke transportmodaliteit? Welke risico's brengt dit met zich mee? Hoe komen we tot een geaccepteerd risiconiveau?</p>   | <p>en stellen we een plan op om deze te minimaliseren.</p>  |
| <p><b>Schuimbluscapaciteit</b><br/>We werken aan de versterking van schuimbluscapaciteit binnen onze regio. Daarnaast wordt de samenwerking met Prorail op dit gebied voortgezet. Deze samenwerking bestaat uit dat de gezamenlijk aanbesteedde specialistische schuimblusvoertuigen voor de spoorzone en de samenwerkingsafspraken geïmplementeerd worden.</p> <p>De overstap wordt gemaakt naar fluorvrije schuim, omdat fluor een negatief effect heeft op milieu en gezondheid. Dit betekent dat uitvoering gegeven moet worden aan een transitieproces voor schuimvormend middel.</p>   | <p>Het vakbekwaamheidsprogramma (het laatste onderdeel van de schuimblustransitie) ten aanzien van de schuimtransitie is afgerond.</p>    |
| <p><b>Actualisatie Regionaal (RCP)Crisisplan VRZHZ:</b><br/>Volgens artikel 16 van de Wvr stelt het bestuur van de veiligheidsregio ten minste eenmaal in de vier jaar een crisisplan vast. Hierin zijn in ieder geval de organisatie, de verantwoordelijkheden, de taken en bevoegdheden in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing beschreven. Mede aan de hand van landelijke ontwikkelingen wordt het Regionaal Crisisplan in 2025 voor de periode 2026 – 2029 geactualiseerd. Hierin zal met name aandacht zijn voor de doorontwikkeling crisisbeheersing en de sluimerende, domein overstijgende crises'.<br/>Insteek is om samen met Rotterdam-Rijnmond één crisisplan op te stellen.</p> | <p>Er een actueel en toekomstbestendig RCP dat is vastgesteld en door middel van samenwerking met onze partners tot stand is gekomen.</p> |

## 3.2 Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing

### Kerntaken

- Het adviseren en toezicht houden op het gebied van brandveiligheid en omgevingsveiligheid.
- Het multidisciplinair adviseren over evenementen en samenwerking in evenementenveiligheid.
- Het opstellen van mono- en multidisciplinaire planvorming voor crisisbeheersing en rampenbestrijding.
- Het onderhouden van een parate en geoefende crisisorganisatie.
- Het uitvoeren van de taken voor de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR).
- Het uitvoeren van taken op het gebied van Bevolkingszorg.

### Specifiek in 2025

| Wat we doen  | Wanneer zijn we tevreden?  |
|--|--|
| <p><b>Deskundig adviseren op risico's: Industriële Veiligheid:</b></p> <p><i>Seveso-inspecties en risicorelevante bedrijven</i><br/>In 2023 zijn we begonnen met het implementeren van een Seveso-inspectiepool samen met inspecteurs van de Veiligheidsregio's Zeeland en Rotterdam-Rijnmond. Onze inspecteurs werken in 2025 gedeeltelijk in de andere regio's en vice versa. Door deze samenwerking wordt de kennis, kunde en ervaring van onze inspecteurs vergroot. Met elkaar inspecteren we alle Seveso inrichtingen in onze regio. Daarnaast houden we toezicht op de geoefendheid van de aangewezen bedrijfsbrandweren. Waar nodig handhaven we, in samenwerking onze partners.<br/>In 2023 heeft er een onderzoek plaatsgevonden, waaruit bleek dat bedrijven onder de Seveso-drempelwaarden op het gebied van (brand)veiligheid een aandachtspunt zijn de komende jaren. In 2025 gaan</p> | <p>100% van de aantallen Seveso inrichtingen en bedrijfsbrandweer plichtige inrichtingen zijn controleert</p> <p>We adviseren op alle relevante aanvragen waarbij tenminste 90% van de adviezen integraal overgenomen zijn door het bevoegd gezag.</p> <p>Het met de OZHZ en gemeente afgestemde toezichtprogramma is volledig uitgevoerd.</p> |

|   |   |
|---|---|
| <p>we, in samenwerking met OZHZ en het Waterschap door met het inspecteren bij deze bedrijven</p> <p><b>Bebouwde omgeving</b><br/>In 2025 adviseren we bij de realisatie van risico relevante gebouwen, zijn we betrokken bij het toezicht tijdens de realisatie en gaan we tijdens de gebruiksfase langs om toe te zien of de relevante voorschriften nageleefd worden. Waar mogelijk doen we dit in samenwerking met andere partners zoals de OZHZ.</p> <p><b>Ruimtelijke ordening</b><br/>We adviseren over ruimtelijke vraagstukken, met specifiek aandacht voor externe veiligheid, bluswater, bereikbaarheid, klimaatverandering en verdichting. We voeren omgevingscans en risicoanalyses uit. Het bevoegd gezag kan op basis van onze adviezen een bewuste risicoafweging maken bij hun besluiten.</p>  |   |
| <p><b>Omgevingswet</b><br/>Infrastructurele (a)- en ruimtelijke (b) ontwikkelingen zijn van invloed op de omgeving en hulpdiensten.<br/>In 2025 implementeren wij een strategie (opgesteld en geaccordeerd in 2024). Deze helpt ons bij grote infrastructurale werken en ruimtelijke ontwikkelingen op de juiste positie in de juiste fase invloed uit te oefenen op ontwerp en planning, zodat de veiligheidsregio de veiligheid in de regio en de paraatheid van de hulpdiensten kan blijven garanderen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• VRZHZ is een betrouwbare en capabele gesprekspartner vooraan in het planproces van grootschalige ruimtelijke/infrastructurale ontwikkelingen;</li> <li>• VRZHZ borgt haar belangen op gebied van fysieke veiligheid, transportveiligheid en paraatheid van hulpdiensten;</li> <li>• De anders in te zetten – of aanvullend benodigde capaciteiten (kwalitatief &amp; kwantitatief) is in beeld en kan worden afgezet tegen de aantoonbare voordelen die deze inspanningen oplevert</li> </ul> | <p>a. In 2025 gebruiken wij de ontwikkelde “blauwdruk” om bij Grote Infrastructurale werken als partner aan de juiste tafels te komen, zowel op gemeentelijk, regionaal als provinciaal niveau. Hier hebben wij de juiste informatiepositie en borgt de Veiligheidsregio de thema’s fysieke veiligheid, transportveiligheid en paraatheid. Onze visie op fysieke veiligheid bij grote Infrastructurale werken is verankerd in elke omgevingsvisie. VRZHZ vervult de trekkersrol voor de aanpalende Veiligheidsregio’s op dit thema.</p> <p>b. VRZHZ zit vroegtijdig als partner aan tafel om informatie op te halen én te brengen bij toekomstige trajecten die de regio direct of indirect raken. Dit doen wij door:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Investeren in het juiste netwerk</li> <li>Actief handelen</li> <li>Kijken naar de kansen niet de belemmeringen</li> <li>Betrouwbare partner zijn: intern goed georganiseerd om extern op te kunnen treden</li> </ol> |
| <p><b>Wet kwaliteitsborging voor het bouwen:</b><br/>Op 1 januari 2024 is de Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb) in werking getreden voor nieuwbouw in gevolgklasse 1. Op z’n vroegst zal op 1 januari 2025 dit ook gelden voor verbouw objecten in gevolgklasse 1. Deze objecten kennen een dusdanig laag risicoprofiel dat de Veiligheidsregio niet of zeer beperkt betrokken is bij de vergunningverlening voor deze objecten. Omdat de werkwijze van de Wkb in gevolgklasse 2 en 3 deels hetzelfde is monitoren wij de implementatie van de Wkb en analyseren wat dit betekent voor onze werkwijze indien gevolgklasse 2 en 3 in werking treedt. Gevolgklasse 2 en 3 treedt pas in werking na de evaluatie van de Wkb die uiterlijk op 1 januari 2027 plaats heeft gevonden.</p>   | <p>Wij monitoren actief de gevolgen van de implementatie van de Wkb voor gevolgklasse 1.<br/>Wij participeren actief in proeftrajecten voor gevolgklasse 2.<br/>Wij bereiden onze werkwijze voor zodat deze aansluiten bij de gevolgen van de Wkb voor gevolgklasse 2 en 3.</p>   |
| <p><b>Risicogericht werken:</b><br/>Met een risicogerichte benadering worden onderbouwde keuzes gemaakt over hoe om te gaan met veiligheidsrisico’s. Waar regelgeving van toepassing is, wordt deze toegepast, maar soms zijn andere beïnvloedingsmogelijkheden effectiever om het veilig te maken. Door bewustzijn te creëren kan men betere keuzes maken in de inrichting van een gebied of object of men kan ervoor kiezen een risico weloverwogen te accepteren. Om dit gesprek goed te voeren, is het noodzakelijk om in een</p>   | <p>Het landelijke beleidskader risicogericht werken is geborgd in de werkprocessen van de afdeling Risico- en Crisisbeheersing.</p>   |



|  |  |
|--|--|
| <p>zo vroeg mogelijk stadium met de initiatiefnemer en betrokken partners aan tafel te zitten en het goede gesprek aan te gaan.</p>  |  |
| <p><b>Crisisgericht werken:</b><br/>In 2024 wordt de Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing vastgesteld. Deze beslaat een periode van 6 jaar (2024 – 2029) en wordt na 3 jaar herijkt.</p> <p>Hierin opgenomen 3 ambities met onderliggende (thema) activiteiten;</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Versterken voorbereiding en paraatheid</li> <li>2. Versterken van een weerbare samenleving</li> <li>3. Bevorderen van kwaliteit en professionaliteit</li> </ol> | <p>Wij onderschrijven de ambities en thema's vanuit de Gezamenlijke Landelijke agenda. Deze implementeren wij Regionaal op basis van een plan van aanpak dat we in 2024 opstellen.</p>   |
| <p><b>Investeren in netwerken:</b><br/>Het in 2024 opgestelde plan van aanpak Account- en netwerkmanagement crisisbeheersing VRZHZ zetten we uit door het verder verbinden, verdiepen en borgen van onze interne en externe relaties met onze keten, kennis en netwerkpartners.</p>  | <p>In ons samenwerkingsverband maken we aan de voorkant heldere afspraken, zowel intern als extern, zodat voor alle betrokken partijen duidelijk is wat de doelstelling en het beoogde eindresultaat is. Dit borgen we en komen we gezamenlijk na.</p>                                     |
| <p><b>Cyclisch leren en evalueren:</b><br/>Vanuit de contourennota en de Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing verder vormgeven aan het cyclische proces van crisisbeheersing. Dit door het proces van vakbekwaam worden en blijven (Opleiden, Trainen en Oefenen) aan te vullen met Testen, Evalueren, en Leren. Daarmee geven we inhoudelijk verder vorm aan de borging van de PDCA-cyclus van multidisciplinaire vakbekwaamheid.</p>  | <p>De gehele PDCA-cyclus van Testen, Leren en Evalueren is ingericht en geborgd.</p>   |
| <p><b>Bovenregionaal en landelijke samenwerking:</b><br/>Nieuwe crisestypen houden zich niet aan regionale grenzen. Bovenregionale samenwerking wordt daarmee steeds belangrijker. Hiervoor werken we op landelijk, interregionaal en regionaal niveau samen met onze netwerkpartners.</p>   | <p>In 2025 geven we invulling aan de samenwerking met Rotterdam-Rijnmond op het gebied van Crisisbeheersing. Conform het plan dat in 2024 gezamenlijk is opgesteld. Op het gebied van Hoogwater en overstroming organiseren we een bovenregionale oefening met de regio's om ons heen.</p> |
| <p><b>GHOR: Een sterke zorgketen:</b><br/>Op landelijk niveau werkt de GHOR samen op zeven thema's: strategie &amp; governance, ketencontinuïteit van de zorg, omgevingsveiligheid, evenementenadviesing, informatiemanagement, onderzoek en crisisbeheersing.</p>   | <p>De uitwerking van de landelijke thema's ten behoeve van een sterke zorgketen worden uitgewerkt in (boven)regionale afspraken en werkzaamheden.</p>  |
| <p><b>Continuïteit en (door)ontwikkeling Bevolkingszorg</b><br/>In 2025 worden de in 2024 ingezette brede doorontwikkeling van Bevolkingszorg verder vormgegeven. Onderdeel hiervan is de regionale coördinatie op Bevolkingszorg aan de hand van; - landelijke en regionale kwaliteitscriteria</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- een meerjarenbeleidsplan vakbekwaamheid Bevolkingszorg,</li> <li>- accountmanagement</li> </ul>   | <p>Een volledig operationele gemeentelijke crisisorganisatie die bestaat uit goed opgeleide medewerkers. Deze crisisorganisatie is in staat om met alle relevante (crisis)partners samen te werken voor, tijdens en na een ramp of crisis.</p>   |

### 3.3 Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers

#### Kerntaken

- Het leveren van parate brandweezorg.
- Het verwerven, beheren en onderhouden van materiaal en materieel.
- Het verzorgen van de vakbekwaamheid (vakbekwaam worden en blijven) van het operationeel personeel.
- Het opstellen van procedures en regelingen voor het brandweeroptreden.
- Het zorgdragen voor het goed verlopen van de alarmering en melding van de brandweer en de juiste en tijdige operationele informatie voor het operationeel optreden.
- Het beheren, door ontwikkelen en toekomstbestendig maken van het brandweeractiecentrum.



#### Specifiek in 2025

| Wat we doen   | Wanneer zijn we tevreden?  |
|---|--|
| <b>Deeltijdrichtlijn:</b><br>Uitwerking en implementatie van de deeltijdrichtlijn.  | Er is daar waar bekend en binnen de mogelijkheden die we hebben geanticipeerd op de gevolgen van de deeltijdrichtlijn.   |
| <b>Toekomstbestendige repressieve brandweezorg:</b><br>Uitvoering geven aan de bestuurlijke opdracht rondom de toekomstbestendige repressieve brandweezorg                            | De door het bestuur gekozen richting met betrekking tot het toekomstbestendig maken van de repressieve brandweezorg is uitgewerkt en vertaald naar vastgoed via een meerjareninvesterings- en onderhoudsplan |
| <b>Kwaliteitsverbetering en borging vakbekwaamheid:</b><br>We werken aan kwaliteitsverbetering en borging door het beter aantoonbaar maken van de vakbekwaamheid van het operationeel | De wijze waarop vormgegeven wordt aan de borging van de vakbekwaamheid van het repressieve   |

|   |   |
|---|---|
| personeel en de ondersteunende rollen binnen vakbekwaamheid (instructeurs en oefenleiders).   | brandweerpersoneel is beschreven in een visie.  |
| <b>Behalen KAB voor vakbekwaamheid:</b><br>Voor vakbekwaam worden behouden we onze certificering conform het waarderingskader Kwaliteit Aanbieders Brandweeropleidingen (KAB)   | De audit Kwaliteit Aanbieders Brandweeropleiding is met een positief resultaat afgerond.  |
| <b>Innovatieve toepassingen vakbekwaamheid:</b><br>We investeren in het toepassen van virtual en augmented reality, zoals het simuleren van incidenten in ons verzorgingsgebied tijdens opleidingen en oefenen.   | Een visie is vastgesteld waarin beschreven staat op welke wijze we op een innovatieve manier vakbekwaamheid toekomstgericht vorm gaan geven.  |
| <b>Vakbekwaamheid</b><br>Organiseren van leergangen en trainingen die noodzakelijk zijn voor het vakbekwaam worden en blijven van het repressief personeel. Deze activiteit is kostenverhogend door onder andere indexatie, nieuwe aanbestedingen en sneller verloop van brandweerpersoneel. Hierop moeten we inspelen. | Er is voldoende personele en financiële capaciteit om de noodzakelijke programma's vakbekwaam worden en blijven aan te kunnen bieden aan het repressief brandweerpersoneel                                      |
| <b>Werkplaatsen:</b><br>De huisvesting van de werkplaatsen wordt aangepast om efficiënter te werken en dat we nieuwe technologische ontwikkelingen verwerken in de werkwijze.   | Er is een nieuwe locatie van de werkplaatsen op de begane grond van het Leerpark gerealiseerd met vernieuwde testapparatuur en die voldoet aan de wet- en regelgeving en dat er ergonomisch gewerkt kan worden. |
| <b>Vervanging randapparatuur C2000</b><br>De kwetsbaarheid van het C2000 netwerk oplossen.  | De randapparatuur van het C2000 netwerk is vervangen.   |

### 3.4 Informatie gestuurd werken

#### Kerntaken

- Het onderhouden van een Veiligheids Informatie Knooppunt (VIK);
- Het verzorgen van actuele en gestructureerde informatie over onder andere objecten, voorzieningen, controles en incidenten;
- Het signaleren van trends en ontwikkelingen en data vertalen naar producten die bijdragen om risico's eerder te onderkennen of effectiever te bestrijden.



#### Specifiek in 2025

| Wat we doen   | Wanneer zijn we tevreden?   |
|---|---|
| <p><b>Informatie gestuurd werken (IGW)</b><br/>Informatie gestuurd werken is de basis voor moderne crisesbeheersing. In 2024 start de VRZHZ met het organisatie brede programma IGW. Het programma richt zich op de organisatiebrede verbinding van informatie, data en projecten die hier nauw aan verbonden zijn.</p> <p>Doel is om te ontwikkelen naar een informatieknooppunt voor veiligheidsinformatie in ZHZ, dat permanent beschikbaar en actueel is. Geen woorden maar data.</p> | <p>We zijn tevreden als op basis van organisatie breed informatiebeleid inzicht wordt verschaft in (crisisbeheersing) vraagstukken en keuzes kunnen worden gemaakt. Het programma wordt uitgevoerd conform planning met specifieke aandacht voor:</p> |



|   |  |
|---|--|
| <p>Informatie wordt een productiemiddel om onze kerntaken uit te voeren. Maar ook om onze partners te ondersteunen met onze data. We gebruiken de informatie van onze partners en delen onze gegevens met partners als het wettelijk kan en mag. Zo signaleren we makkelijker trends en ontwikkelingen en kunnen we risico's en veiligheidsvraagstukken beter duiden</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- Digitale fitheid van de medewerkers</li> <li>- Risicomonitoring en risicoduiding</li> </ul>   |
| <p><b>Veiligheid Informatie Knooppunt (VIK)</b><br/>We richten een 24/7 Veiligheids Informatie Knooppunt (VIK) in voor de Veiligheidsregio. Dit doen we samen met de Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond. De inrichting sluit aan bij de landelijke ontwikkeling (KCR2 en programma Versterking Landelijke Informatievoorziening) en kent ruimte voor aanvullende regionale behoeften.</p> <p>Het VIK voorziet ten minste in een actueel veiligheidsbeeld, risicomonitoring en duiding, en kent een component early warning. Het voormalige Multi Intelligence Centrum (MIC) heeft als vliegwiel gediend om deze vervolgstap te zetten.</p> | <p>Als VRZHZ en VR-RR kennen we een operationeel VIK, dat een formele borging kent, en voorziet in middelen, mensen (o.a. Calamiteiten Coördinator) en processen ten behoeve van de informatiepositie van de veiligheidsregio.</p> |
| <p><b>Op weg naar volwassen Business Intelligence (BI)</b><br/>Verdere ontwikkeling van Business Intelligence, zodat we een volwassen niveau van BI bereiken.</p>   | <p>De visie op BI is aangescherpt naar de laatste standaarden en we hebben onze organisatie ingericht om aan deze standaarden te voldoen.</p>  |

### 3.5 Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid

#### Kerntaken

- Het geven van voorlichting op het gebied van (brand)veiligheid.
- Het verzorgen van risicocommunicatie.
- Het verzorgen van crisiscommunicatie.
- **Specifiek in 2025**



| Wat we doen   | Wanneer zijn we tevreden?  |
|---|--|
| <p><b>Risico &amp; Crisiscommunicatie:</b><br/>In 2025 voeren we de in 2023 in gang gezette doorontwikkeling uit. Zowel procedureel in de praktijk als organisatorisch met de samenwerkingspartners. In de uitvoering dragen we daarmee ook bij aan de zelfredzaamheid van de samenleving.</p>                          | <p>We werken meer evidence-based, hebben een goede en doelgroepgerichte benadering van risico- en crisiscommunicatie. De doelgroepen zijn in kaart gebracht en op basis daarvan worden de boodschappen en communicatiemiddelen op maat gemaakt zodat ze aansluiten bij de belevingswereld en (taal)niveau.</p> <p>We bouwen ons communicatienetwerk, gemeenten en andere partnerorganisaties (Waterschappen, RWS, e.d.) afhankelijk van het thema, uit en verstevigen deze door middel van samenwerking.</p> |
| <p><b>Doelgroepgerichte aanpak (brand)veilig leven:</b><br/>Veiligheid creëer je niet alleen met fysieke veiligheidsvoorzieningen. Het handelen van mensen is van grote invloed op de mate van veiligheid. Wij enthousiasmeren, inspireren en motiveren doelgroepen om (brand)risico's aan te pakken. Wij volgen de</p> | <p>Het plan van aanpak "De Zorg Brandveilig" is gereed</p>   |

|   |  |
|---|--|
| <p>maatschappelijke ontwikkelingen, inventariseren de risico's rondom deze thema's en vertalen dit in een aanpak afgestemd op de situatie en de doelgroep. We focussen ons met name op:</p> <p><b>Senioren</b><br/>We investeren in de samenwerking met zorginstellingen, zowel intra- als extramurale zorg, met als doel een veiligere leef- en woonomgeving voor de steeds groter wordende groep senioren.</p> <p><b>Bewoners in woongebouwen</b><br/>We signaleren, analyseren en duiden risico's in woongebouwen en adviseren over brandveiligheid.</p> <p>De doelgroep jeugd wordt in 2025 voornamelijk bediend vanuit de Risk Factory</p> | <p>Integrale advisering brandveiligheid in woongebouwen is geborgd</p>   |
| <p><b>Risk Factory:</b><br/>De Risk Factory is de plek waar verschillende doelgroepen reëel potentiële gevaarlijke situaties uit de dagelijkse praktijk kunnen beleven. Van een bus die een kind niet ziet vanwege de dode hoek of de vlam in de pan. En ook herkenbaar, groepsdruk bij jongeren of een telefoon die opgeladen wordt in bed of bij het bad.</p>   | <p>Indien in 2024 wordt besloten een Risk Factory op te richten is het doel om deze in 205 ingericht en werkend te hebben.</p> |

### 3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren

#### Kerntaken

- Het uitvoeren van de ondersteunende PIJOFACH taken.

#### Specifiek in 2025

| Wat we doen   | Wanneer zijn we tevreden?   |
|---|---|
| <p><b>Vergroening wagenpark</b><br/>We weten hoe we planmatig toegroeien naar een wagenpark dat voornamelijk alternatief aangedreven is.</p>  | <p>Een meerjarig plan inclusief financiering rondom de overgang naar een wagenpark dat beschikt over voornamelijk alternatief aangedreven dienstvoertuigen is vastgesteld.</p>  |
| <p><b>(Ver)binden</b><br/>Binden alleen is niet meer genoeg. Verbinding is onze uitdaging op de arbeidsmarkt voor 2025 en verder. Zowel in- als extern: als huidige werkgever, als potentiële nieuwe werkgever, als netwerkpartner.</p> | <p>Als de continuïteit in onze organisatie geborgd is, we ons onderscheidend profileren op de arbeidsmarkt en aantrekkingskracht hebben op bestaande en nieuwe medewerkers.</p> |

## 4. Paragrafen

### 4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

| Beschikbare weerstandscapaciteit (in €) | Ultimo 2025    |
|---|----------------|
| Algemene reserve per 31 december        | 500.000        |
| Onvoorzien                              | 10.000         |
|   | <b>510.000</b> |

De algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene tegenvallers. Conform Besluit 2018 664A, houdt VRZHZ een eenvoudige, bescheiden buffer aan van 1% van het totaal van de lasten van het begrotingsjaar met een minimum van € 500.000.

#### Risico's

Een risico is een kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet is voorzien in de begroting. In de onderstaande tabel wordt een geactualiseerd overzicht van de huidige risico's gepresenteerd. Indien risico's zijn afgedekt middels maatregelen, zoals het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van (bestemmings-)reserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle, zijn ze niet opgenomen in deze paragraaf. Voor de volledige beschrijving van de risico's wordt verwezen naar bijlage "Risico's".

| Nr. | Risico   | Financiële gevolgen (in €) | Kans (%) | Risicoprofiel | I/S* | Benodigde capaciteit (in €) |
|-----|--|----------------------------|----------|---------------|------|-----------------------------|
| 1.  | Langdurige calamiteit                            | 500.000                    | 40%      | Hoog (20%)    | I    | 40.000                      |
| 2.  | Garantstelling en risico's leningen oefenterrein | 400.000                    | 10%      | Midden (10%)  | I    | 4.000                       |
| 3.  | Uitval middelen en ICT                           | 200.000                    | 40%      | Hoog (20%)    | I    | 16.000                      |
| 4.  | Deeltijdrichtlijn                                | 3.500.000                  | 50%      | Hoog (20%)    | S    | 1.400.000                   |
| 5.  | Uitval telefooncentrale                          | 50.000                     | 50%      | Hoog (20%)    | I    | 5.000                       |
| 6.  | Kortstondig dienstverband van vrijwilligers      | 200.000                    | 50%      | Hoog (20%)    | S    | 80.000                      |
| 7.  | Eigen risicodragers WW                           | 520.000                    | 10%      | Midden (10%)  | S    | 20.800                      |
| 8.  | C2000 randapparatuur vervangen                   | 1.000.000                  | 50%      | Hoog (20%)    | I    | 100.000                     |
|     |  |                            |          |               |      | <b>1.665.800</b>            |

\* Bij een structureel risico gaan wij conform ons beleid uit van 4 jaar.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ } 510.000}{\text{€ } 1.665.800} = 0,31$$

Aan deze ratio is de volgende waardering toegekend:



| Waardering | Ratio     | Betekenis        |
|------------|-----------|------------------|
| A          | > 2,0     | Uitstekend       |
| B          | 1,4 - 2,0 | Ruim voldoende   |
| C          | 1,0 - 1,4 | Voldoende        |
| D          | 0,8 - 1,0 | Matig            |
| E          | 0,6 - 0,8 | Onvoldoende      |
| F          | < 0,6     | Ruim onvoldoende |

In geval de weerstandsratio een onvoldoende waardering kent, wordt de algemene reserve van VRZHZ niet aangevuld ter dekking van haar risico's. Het niet gedekte deel van het risico wordt verlegd naar de deelnemende gemeenten. Het is aan de deelnemende gemeenten dit ongedekte deel van de risico's middels hun eigen risicomanagement af te dekken. Hieronder treft u de weerstandsratio van VRZHZ op basis van de weerstandscapaciteit en geactualiseerde risicoparagraaf.

### Kengetallen

In onderstaande tabel is een aantal kengetallen opgenomen die inzichtelijk moeten maken over hoeveel (financiële) ruimte VRZHZ beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen.

| Kengetal   | Realisatie 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 | Begroting 2027 | Begroting 2028 |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Netto schuldquote  | 88,5%           | 186,2%         | 144,2%         | 155,5%         | 146,5%         | 136,8%         |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 86,3%           | 177,2%         | 134,1%         | 145,9%         | 137,2%         | 128,0%         |
| Solvabiliteitsratio  | 7,2%            | 1,5%           | 8,3%           | 7,5%           | 7,6%           | 7,9%           |
| Structurele exploitatieruimte                                | 4,6%            | 0,1%           | -0,4%          | -0,4%          | -0,4%          | -0,5%          |

Onderstaande signaleringswaarden zijn afgesproken:

| Kengetal   | Gezond | Neutraal | Risicovol |
|--|--------|----------|-----------|
| Netto schuldquote  | <90%   | 90-130%  | >130%     |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | <90%   | 90-130%  | >130%     |
| Solvabiliteitsratio  | >50%   | 20-50%   | <20%      |
| Structurele exploitatieruimte                                | >0%    | 0%       | <0%       |

#### Netto schuldquote

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de totale baten (excl. mutaties reserves). Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De Provincie adviseert om 130% als maximum norm te hanteren en daarboven de schuld af te bouwen. Hoe hoger de schuld hoe hoger de netto schuldquote.

#### Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt de schuldquote zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

Als gevolg van investeringen neemt de financieringsbehoefte toe. Hiervoor worden zowel lang- als kortlopende geldleningen afgesloten.

### *Solvabiliteitsratio*

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin VRZHZ in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe groter de weerbaarheid.

De solvabiliteit, als de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, is verbeterd ten opzichte van voorgaand jaar. Dit komt door de toename van het eigen vermogen (reserves) en de afname van het vreemd vermogen (geldleningen)

### Toelichting overschrijding signaleringswaarden bovenstaande kengetallen:

De materiële vaste activa worden gefinancierd met kort- en langlopende geldleningen. Financiering vindt plaats op basis van de liquiditeitsbehoefte in het begrotingsjaar en prognose voor de middellange termijn. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De toename van het vreemde vermogen is geen financieel probleem zolang de jaarlijkse lasten gedekt worden uit de reguliere exploitatie.

### *Structurele exploitatieruimte*

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen hoe groot de structurele exploitatieruimte is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Een positief cijfer betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente van de langlopende leningen) te dekken.

Een lage structurele exploitatieruimte betekent dat eventuele financiële tegenvallers nagenoeg niet zelfstandig opgevangen kunnen worden.

## **4.2 Onderhoud kapitaalgoederen**

### Materieel & Logistiek

Onderhoud en reparatie aan voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting voert de afdeling Materieel & Logistiek van VRZHZ zelfstandig, dan wel onder regie extern uit. Hiervoor heeft zij in Dordrecht werkplaatsen ingericht. Onderhoud wordt uitgevoerd op basis van onderhoudsbladen en een onderhoudssysteem. Onze mensen zijn gecertificeerd om deze werkzaamheden uit te voeren.

Wij werken vanuit een meerjarig investeringsplan. Het meerjarig investeringsplan (MJIP) blijft ongewijzigd werken vanuit de methode "technische afschrijving" dat inzicht geeft in de te vervangen middelen (o.a. vaar- en voertuigen, persoonlijke beschermingsmiddelen). Wijzigingen worden vooraf, maar ook tussentijds bij onverwachte problemen, ter besluitvorming voorgelegd aan het directieteam en via de bestuursrapportages doorgeleid aan het algemeen bestuur.

Het MJIP geeft duidelijke richtinggevende kaders aan met betrekking tot de beschikbare budgetten voor de uitvoering van de desbetreffende jaarschijf. Een punt van aandacht blijft echter de prioritering, de geldende regelgeving, de beschikbare menskracht ten behoeve van de uitvoering alsmede de planning van de leveringsketen. Het doorschuiven van een investering is uiteraard niet wenselijk, maar in sommige gevallen onvermijdbaar.

Voor sommige kosten van onderhoud zijn er ook voorzieningen getroffen (schuimblus voertuigen, groot onderhoud blusboot en groot onderhoud materieel).

### *Vastgoedbeheer*

Het beheer en onderhoud is planmatig georganiseerd en gericht op het behoud van het gewenste kwaliteitsniveau waarin de beoogde functie van gebruik ongestoord mogelijk wordt gemaakt. Het

onderhoud is uitgewerkt in een 4-jaarlijks te actualiseren Meerjaren Onderhoudsplan voor het groot onderhoud.

Sinds 1 januari 2016 heeft VRZHZ panden in eigendom, voor het onderhoud van deze panden is een voorziening ingesteld. In deze voorziening wordt jaarlijks een bedrag gestort. Gedurende het jaar worden de uitgaven gemonitord en gevolgd. In 2023 is op verzoek van het Algemeen Bestuur berekend wat er aan financiële middelen nodig is als het meerjarenonderhoud uitgevoerd wordt op 100% van de norm in plaats van op 80%. Deze meerkosten zijn toegekend en onderhoud zal vanaf 2024 volledig uitgevoerd worden op basis van 100%.

Voor de kosten van onderhoud van kapitaalgoederen zijn voorzieningen getroffen op basis van actuele meerjarige onderhoudsplannen. (zie paragraaf 5.8.)

### 4.3 Financiering

#### Rentevisie

Ten tijde van het opstellen van de begroting bedraagt de 3-maands Euribor 3,912 %. De ontwikkelingen op de kapitaalmarkt worden in de gaten gehouden, zodat op basis van de financieringsbehoefte zo optimaal mogelijk gebruikgemaakt wordt van de renteontwikkeling. Op basis van het investeringsplan zal bekeken worden in hoeverre deze met langlopende middelen worden gefinancierd, zodat tegenover de vaste activa in beginsel langlopende schulden staan.

#### Renterisiconorm

Onder renterisiconorm wordt verstaan: "een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar". Op grond van artikel 2, lid 2 van de uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Wet Fido) is de renterisiconorm voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 20% met een minimum van € 2,5 miljoen<sup>1</sup>. Dit houdt in dat in een jaar niet meer dan 20% van het begrotingstotaal aan herfinanciering of renteherziening toegestaan is. Het Rijk heeft het maximumpercentage ingesteld om ervoor te zorgen dat de rentelast over de jaren min of meer stabiel blijft.

| <b>Renterisiconorm (RNN)</b><br><b>Bedragen x € 1.000</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> | <b>2027</b> | <b>2028</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1) Renteherzieningen                                      |             |             |             |             |
| 2) Aflossingen  | 4.845       | 5.305       | 5.638       | 5.638       |
| 3) Renterisico (1 + 2)                                    | 4.845       | 5.305       | 5.638       | 5.638       |
| 4) Renterisiconorm komend jaar                            | 11.452      |             |             |             |
| 5a) Ruimte onder renterisiconorm (= 4>3)                  | 6.607       |             |             |             |
| 5b) Overschrijding renterisiconorm (= 3>4)                |             |             |             |             |
| <b>Berekening renterisiconorm</b>                         |             |             |             |             |
| Begrotingstotaal komend jaar                              | 57.259      |             |             |             |
| Percentage  | 20%         |             |             |             |
| Regeling (4)  | 11.452      |             |             |             |

<sup>1</sup> Bron: Overheid.nl 21-12-2015

### EMU saldo

Het EMU-saldo geldt binnen de Europese Unie als een indicator om de gezondheid van de overheidsfinanciën te kunnen bepalen. Dit cijfer geeft aan of een overheid een overschot of een tekort heeft. Dit cijfer moet opgenomen worden omdat het Rijk een verplichting heeft naar Europa. In onderstaande tabel is het EMU saldo voor de jaren 2024 tot en met 2028 opgenomen.

|                                       |         |                         |                                    | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   |
|---------------------------------------|---------|-------------------------|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <b>EMU-SALDO (bedragen x € 1.000)</b> |         |                         |                                    | -5.748 | -4.563 | -9.346 | 2.845  | 3.446  |
|                                       |         |                         |                                    | -5.748 | -4.563 | -9.346 | 2.845  | 3.446  |
| Mutaties (1 januari tot 31 december)  | Activa  | Financiële vaste activa | Kapitaalverstrekkingen en leningen | -220   | -220   | -100   | -100   | -100   |
|                                       |         |                         | Uitzettingen                       | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                       |         | Vlottende activa        | Uitzettingen                       | -1.612 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                       |         |                         | Liquide middelen                   | -9     | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                       |         |                         | Overlopende activa                 | -2.612 | 0      | 0      | 0      | 0      |
|                                       | Passiva | Vaste passiva           | Vaste schuld                       | 3.240  | 5.155  | 4.695  | -5.638 | -5.638 |
|                                       |         | Vlottende passiva       | Vlottende schuld                   | -4.158 | -812   | 4.551  | 2.693  | 2.092  |
|                                       |         |                         | Overlopende passiva                | 2.213  | 0      | 0      | 0      | 0      |

### Kasgeldlimiet

Onder kasgeldlimiet wordt verstaan 'een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar'. Op grond van artikel 2, lid 1 van de uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden is de kasgeldlimiet voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 8,2%<sup>2</sup>.

De kasgeldlimiet is een instrument om het renterisico op de netto vlottende schuld te beperken. Hiermee wordt voorkomen dat fluctuaties in de korte rente (maximaal 1 jaar) een relatief grote impact op de rentelasten hebben. De kasgeldlimiet is bepaald op een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage van de jaarbegroting, zoals deze bij aanvang van het jaar is vastgesteld, met een ministeriële regeling vastgesteld minimumbedrag.

<sup>2</sup> Bron: Overheid.nl



| Saldo ultimo maand   | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 |
|--|-----|----------|-----|----------|-----|----------|-----|----------|
| 1 Vlottende korte schuld   | 1   | 10.000   | 4   |          | 7   | 10.000   | 10  |          |
|  | 2   |          | 5   |          | 8   | 10.000   | 11  |          |
|  | 3   |          | 6   |          | 9   |          | 12  |          |
| 2 Vlottende middelen   | 1   | 11.644   | 4   | 6.696    | 7   | 9.210    | 10  | 7.587    |
|  | 2   | 7.798    | 5   | 11.346   | 8   | 15.704   | 11  | 15.256   |
|  | 3   | 15.480   | 6   | 6.462    | 9   | 13.629   | 12  | 8.454    |
| 3 Netto vlottende schuld (+) danwel netto vlottende middelen (-)                           | 1   | -1.644   | 4   | -6.696   | 7   | 790      | 10  | -7.587   |
|  | 2   | -7.798   | 5   | -11.346  | 8   | -5.704   | 11  | -15.256  |
|  | 3   | -15.480  | 6   | -6.462   | 9   | -13.629  | 12  | -8.454   |
| 4 Gemiddelde netto vlottende schuld (+) danwel gemiddelde overschot vlottende middelen (-) |     | -8.307   |     | -8.168   |     | -6.181   |     | -10.432  |
| 5 Kasgeldlimiet  |     | 4.033    |     | 4.033    |     | 4.033    |     | 4.033    |
| 6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)  |     | 12.340   |     | 12.201   |     | 10.214   |     | 14.465   |
| 6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)   |     |          |     |          |     |          |     |          |
| 7 Begrotingstotaal   |     | 49.184   |     | 49.184   |     | 49.184   |     | 49.184   |
| 8 Percentage regeling  |     | 8,2%     |     | 8,2%     |     | 8,2%     |     | 8,2%     |
| 9 Kasgeldlimiet  |     | 4.033    |     | 4.033    |     | 4.033    |     | 4.033    |

### Schatkistbankieren (SKB)

Bij het saldobehaar dienen de voorschriften rond Schatkistbankieren in acht te worden genomen. Onder deze regeling worden tijdelijk overtollige geldmiddelen, rekening houdend met een drempelbedrag, bij het Ministerie van Financiën gestald. Wanneer VRZHZ het drempelbedrag overschrijdt, dient het meerdere afgestort te worden in 's Rijks Schatkist.

Het drempelbedrag voor is gelijk aan 2,00% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan €500 miljoen. De drempel is nooit lager dan €1.000.000.

Het drempelbedrag voor 2025 bedraagt € 1.145.000.

| Berekening drempelbedrag SKB 2025 | Bedragen x €<br>1.000 |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Begrotingstotaal                  | 57.259                |
| Relevant percentage               | 2,0%                  |
| Drempelbedrag (afgerond)          | 1.145                 |

### Kredietrisico's

Bij het verstrekken van leningen en het verlenen van garanties loopt VRZHZ het risico dat de betrokken partijen niet aan hun financiële verplichtingen richting VRZHZ kunnen voldoen. Daarom neemt VRZHZ risico-bepalende maatregelen en voert een actief risicobeheer. VRZHZ berekent de risico's op wanbetaling van de betreffende geldnemers. Dit wordt het kredietrisico genoemd.

| Kredietrisico (ultimo 2023)     | Gegarandeerd/<br>Verstrekt | Kredietrisico |
|---------------------------------|----------------------------|---------------|
| Garanties t.b.v. rechtspersonen | 420.800                    | 4.208         |
| Verstreckte leningen            | 1.740.000                  | 17.400        |
| <b>Totaal</b>                   | <b>2.160.800</b>           | <b>21.608</b> |

### Rentetoerekening

Het toerekenen van rente aan de taakvelden vindt plaats via het taakveld Treasury. Hiertoe worden alle rentelasten en rentebaten in eerste instantie op het taakveld Treasury geboekt. In onderstaand schema is weergegeven hoe de rentetoerekening voor de begroting 2025 heeft plaatsgevonden.

| Rentetoerekening   |  | x € 1.000 |
|--|--|-----------|
| Externe rentelasten over de korte en lange financiering  |  | 515       |
| Externe rentebaten over de korte en lange financiering   |  |           |
| Saldo rentelasten en rentebaten                          |  | 515       |
| Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen |  |           |
| Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden       |  | 515       |
| Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente              |  | -405      |
| Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury             |  | 110       |

### Financiering

In onderstaande tabellen is het (meerjarige) verloop van de langlopende geldleningen zichtbaar.

#### 2025

| Leningnr.                  | Instelling | Datum overeenkomst | Oorspronkelijk bedrag | Rente % | Rente / aflossing | Saldo 1-jan        | Opgenomen         | Aflossingen       | Rente-lasten     | Saldo 31 december |                   |
|----------------------------|------------|--------------------|-----------------------|---------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
|                            |            |                    |                       |         |                   | 1-1-2025           |                   | 2025              | 2025             | 31-12-2025        |                   |
| 40115116                   | BNG        | 1-10-2021          | 5.000.000             | 0,48%   | 12x pj            | 4.472.222          |                   | 166.667           | 21.033           | 4.305.555         |                   |
| 40115115                   | BNG        | 2-1-2025           | 7.500.000             | 0,62%   | 12x pj            |                    | 7.500.000         | 458.333           | 45.079           | 7.041.667         |                   |
| 40115114                   | BNG        | 2-1-2024           | 7.500.000             | 0,51%   | 12x pj            | 7.041.667          |                   | 500.000           | 34.531           | 6.541.667         |                   |
| 40115113                   | BNG        | 2-1-2023           | 7.500.000             | 0,40%   | 12x pj            | 6.541.667          |                   | 500.000           | 25.083           | 6.041.667         |                   |
| 40115112                   | BNG        | 3-1-2022           | 7.500.000             | 0,25%   | 12x pj            | 6.041.667          |                   | 500.000           | 15.677           | 5.541.667         |                   |
| 40115111                   | BNG        | 1-10-2021          | 15.000.000            | 0,22%   | 12x pj            | 11.833.333         |                   | 1.000.000         | 24.277           | 10.833.333        |                   |
| 40115216                   | BNG        | 18-11-2021         | 45.283.443            | 0,61%   | 12x pj            | 40.629.311         |                   | 1.509.448         | 243.235          | 39.119.863        |                   |
| 40114220                   | BNG        | 1-10-2020          | 1.900.000             | 0,39%   | 4x pj             | 1.659.319          |                   | 60.759            | 6.365            | 1.598.560         |                   |
| Giessenlanden              |            | 25-11-2015         | 1.418.000             | 2,40%   | 4x pj             | 1.166.988          |                   | 31.343            | 27.929           | 1.135.646         |                   |
| Hendrik-Ido-Ambacht        |            | 25-11-2015         | 1.460.000             | 2,40%   | 4x pj             | 1.179.787          |                   | 34.989            | 28.227           | 1.144.798         |                   |
| Lening nieuwbouw Strijen   |            | 1-7-2025           | 2.500.000             | 3,50%   |                   | -                  | 2.500.000         | 83.333            | 43.750           | 2.416.667         |                   |
| Lening nieuwbouw Dordrecht |            | 1-7-2026           | 10.000.000            | 3,50%   |                   | -                  | -                 | -                 | -                | -                 |                   |
|                            |            |                    |                       |         |                   | <b>112.561.443</b> | <b>80.565.962</b> | <b>10.000.000</b> | <b>4.844.872</b> | <b>515.188</b>    | <b>85.721.090</b> |

#### 2026-2028

| Jaar | Oorspronkelijk bedrag | Saldo 1 januari | Opgenomen  | Aflossingen | Rentelasten | Saldo 31 december |
|------|-----------------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-------------------|
| 2026 | 112.561.443           | 85.721.090      | 10.000.000 | 5.305.035   | 706.880     | 90.416.055        |
| 2027 | 112.561.443           | 90.416.055      | -          | 5.638.369   | 852.754     | 84.777.686        |
| 2028 | 112.561.443           | 84.777.686      | -          | 5.638.369   | 800.661     | 79.139.318        |

## 4.4 Bedrijfsvoering

VRZHZ hanteert in haar programmabegroting en programmaverantwoording 6 sporen. Eén hiervan betreft 'Wendbaar en duurzaam organiseren', welke gewijd is aan de bedrijfsvoering van VRZHZ. Omwille van de leesbaarheid en om dubbelingen te voorkomen, verwijzen wij u voor de inhoudelijke verantwoording over de bedrijfsvoering naar hoofdstuk 3.6.

Als aanvulling op spoor 6 'Wendbaar en duurzaam organiseren' worden ten aanzien van de bedrijfsvoering en de kosten hiervan, de volgende kengetallen genoemd:

| Kengetal                  |               | 2025        |
|---------------------------|---------------|-------------|
| Personeelsleden in dienst | Medewerkers   | 336         |
|                           | Vrijwilligers | 732         |
| Personeel van derden      | Kosten        | € 266.284   |
| Automatisering            | Kosten        | € 2.131.372 |

## 4.5 Verbonden partijen

In onderstaande tabel is opgenomen wat achtereenvolgens het belang van VRZHZ in de verbonden partijen, het eigen vermogen, het vreemd vermogen en het resultaat van het boekjaar is.

| Kengetal                                    | Belang |        | Eigen vermogen<br>x € 1.000 |        | Vreemd vermogen<br>x € 1.000 |        | Resultaat<br>boekjaar |
|---|--------|--------|-----------------------------|--------|------------------------------|--------|-----------------------|
|   | 1-jan  | 31-dec | 1-jan                       | 31-dec | 1-jan                        | 31-dec |                       |
| Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht | 100%   | 100%   | 2.705                       | 3.233  | 1.969                        | 1.471  | 528                   |
| NIPV te Arnhem                              | 0%     | 0%     | nvt                         | nvt    | nvt                          | nvt    | nvt                   |

\* De cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2022 aangezien de jaarrekening van 2023 nog niet beschikbaar is.

In de volgende tabellen is opgenomen in hoeverre de verbonden partijen bijgedragen aan het behalen van de doelstellingen van VRZHZ.

| Verbonden partij                    | Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht   |
|-------------------------------------|---|
| Aard activiteiten en financiering   | <p>De vennootschap is eigenaar en exploitant van het opleidings- en oefenterrein voor brandweer en hulpdiensten, gelegen aan Spinel 100 te Dordrecht. De vennootschap heeft een eigen begroting, jaarrekening en financiële administratie cf. Titel 9 BW2. Huisbankier is BNG Bank. De VRZHZ staat, als enig aandeelhouder, garant voor de financiering bij de BNG Bank.</p> <p>De VRZHZ betaalt bijdrage voor het opleiden, trainen en oefenen van repressief personeel (inkomsten van de vennootschap). De VRZHZ verkoopt zelf 'trainings-arrangementen' en trainingen aan publieke en private partijen, teneinde inkomsten van derden te genereren.</p>  |
| Openbaar belang dat wordt behartigd | Opleiding, training en oefening van repressief personeel (voornamelijk brandweer) in de regio ZHZ. Een eigen oefenterrein in de regio is van belang om vrijwilliger en beroepskrachten in dichte nabijheid van woonplaats/kazerne te kunnen trainen en oefenen.   |
| Bestuurlijke betrokkenheid          | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. VRZHZ is 100% aandeelhouder</li> <li>2. Leden van het Algemeen Bestuur hebben zitting in aandeelhoudersvergadering namens de aandeelhouder (VRZHZ)</li> <li>3. Drie leden van Dagelijks Bestuur vormen de toezichthouder van de vennootschap (Raad van Commissarissen)</li> <li>4. Algemeen directeur VRZHZ is directeur-bestuurder van de vennootschap</li> </ol>  |
| Relevante ontwikkelingen/ risico's  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. De VRZHZ staat (sinds 2005) garant voor de totale lening bij de BNG Bank. De vennootschap heeft in overleg met de RvC en de VRZHZ herstelmaatregelen genomen. De liquiditeit zal op langere termijn aantrekken. Met de onderliggende businesscase is er geen direct risico op een claim van de BNG Bank op de borg.</li> <li>2. Per 31/12/2015 is de samenwerkingsovereenkomst (PPS) verlopen t.b.v. de exploitatie over de periode 2005-2015. Een andere B.V. van de VRZHZ was hierin commandite. Voor de beëindiging van de samenwerking is een overeenkomst gesloten. Dit heeft geleid tot de betaling van een transitievergoeding van €1,2 mln. Voor betaling van deze vergoeding heeft de B.V. vreemd vermogen aangetrokken bij de VRZHZ. Deze verplichting is overgenomen in de businesscase van Spinel Veiligheids-centrum B.V. Als gevolg van een nieuw aangetrokken lening voor Proces Plant Industrie (PIP) waarvoor de VRZHZ ook garant staat, is het financiële risico gestegen naar €0,5 mln.</li> <li>3. In september 2019 is in afstemming met de belastinginspecteur een verzoek voor een fiscale eenheid BTW tussen de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid en Spinel Veiligheidscentrum B.V. ingediend. Op 11 maart 2022 is hier een beslissing op ontvangen. Vanaf 1 april merkt de belastingdienst de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid en Spinel Veiligheidscentrum B.V. aan als fiscale eenheid voor de btw. Deze beslissing is gebaseerd op artikel 7, lid 4 van de Wet op de omzetbelasting 1968.</li> <li>4. Met ingang van begroting 2023 is de garantieomzet met de VRZHZ komen te vervallen</li> </ol> |



| Verbonden partij                    | Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (voorheen Instituut Fysieke Veiligheid)  |
|-------------------------------------|---|
| Aard activiteiten en financiering   | <p>1. Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) is het publiek kennisinstituut dat veiligheidsregio's, Rijksoverheid en crisispartners onderling verbindt en versterkt met onderzoek, onderwijs, ondersteuning en informatie. Het NIPV fungeert als een centre of expertise als het gaat om</p> <p>2. De activiteiten van het NIPV worden voornamelijk gefinancierd uit Rijksbijdragen en bijdragen van Veiligheidsregio's en uit de Bijdrage Doeluitkering Rampenbestrijding</p> |
| Openbaar belang dat wordt behartigd | Het NIPV draagt bij aan de maatschappelijke doelstelling om Nederland samen veiliger en veerkrachtiger te maken.  |
| Bestuurlijke betrokkenheid          | <p>1. Het NIPV is een zelfstandig bestuursorgaan (zbo). Het NIPV is in de Wet veiligheidsregio's vastgelegd onder de naam Instituut Fysieke Veiligheid.</p> <p>2. Het bestuur van het NIPV is verantwoordelijk voor alle taken en werkzaamheden die het NIPV uitvoert in het kader van de Wet veiligheidsregio's.</p> <p>3. De voorzitters van de 25 Veiligheidsregio's vormen samen het algemeen bestuur van het NIPV</p>  |
| Relevante ontwikkelingen/ risico's  | Begin 2022 heeft het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) een nieuwe naam gekregen, te weten Nederlands Instituut Publieke Veiligheid   |

## 4.6 Meerjarig investeringsplan

Het Meerjarig investeringsplan (hierna: MJIP) is, conform de begrotingsrichtlijnen 2019 (AB2017/2229), op basis van nieuw vastgesteld beleid volledig geactualiseerd. Ook is het MJIP vanaf 2021 geïndexeerd en is de nota 'Waarderen en afschrijven' geactualiseerd (AB2021/64).

Hieronder zijn de jaarschijven 2025-2028 van het MJIP weergegeven. De jaarschijf 2025 wordt middels deze begroting vastgesteld. De jaarschijven 2026 - 2028 zijn ter kennisname.

| Omschrijving                      | 2025             | 2026              | 2027             | 2028             |
|-----------------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Aanhangwagens                     |                  |                   |                  | 79.121           |
| C2000 apparatuur                  |                  |                   | 1.009.377        | 75.956           |
| Dienstauto's                      | 195.000          | 116.045           | 170.902          | 140.308          |
| Dienstbussen                      | 334.121          |                   | 52.748           | 680.443          |
| Duikapparatuur                    |                  |                   | 47.473           |                  |
| Haakarmvoertuigen/bakken          | 400.881          |                   | 263.738          | 163.517          |
| Huisvesting                       | 2.269.962        | 10.367.616        |                  |                  |
| ICT                               | 571.442          | 508.579           | 31.181           | 158.243          |
| Kleding                           |                  | 89.671            | 144.528          |                  |
| Meubilair                         | 229.450          | 115.350           | 58.300           | 47.400           |
| Overige                           |                  | 102.594           |                  | 387.167          |
| Tankautospuit incl bekapping      | 3.911.983        | 3.110.220         |                  |                  |
| Werkplaatsapparatuur              | 163.201          |                   |                  |                  |
| Vrachtwagens                      |                  |                   |                  | 105.495          |
| Voorfinanciering 5 TS'en          | 555.088          |                   |                  |                  |
| Persoonlijke beschermingsmiddelen | 221.856          | 302.032           | 521.857          | 208.669          |
| <b>Eindtotaal</b>                 | <b>8.852.984</b> | <b>14.712.107</b> | <b>2.300.103</b> | <b>2.046.320</b> |

## 5. Financiën

### 5.1 Algemeen

De begroting 2025 is gebaseerd op de uitgangspunten van de door het dagelijks bestuur vastgestelde begrotingsrichtlijnen 2025 (2023-95195).

- Uniformering kaderstelling GR-en op ZHZ niveau; de lasten van de begroting 2025 te indexeren met de loon- (5,4%) en de prijsindex (1,6%). Genoemde percentages worden toegepast op de meest recent vastgestelde (primaire) begroting.
- Kostenverdeelsystematiek; de ingroei en uitgangspunten zoals vastgesteld in het algemeen bestuur van 22 februari 2018 (2018/060 en 2018/062).
- Beleidsplan; het beleidsplan 2022-2025 zoals vastgesteld in het algemeen bestuur van 9 december 2021 (2021/869a).

### 5.2 Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2025 bestaat uit het programma Veiligheid.

| Concerniveau 2025<br>Bedragen x C 1.000       | Realisatie 2023 |               |              | Begroting na wijziging 2024 |               |          | Begroting 2025 |               |          |
|---|-----------------|---------------|--------------|-----------------------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|   | Lasten          | Baten         | Saldo        | Lasten                      | Baten         | Saldo    | Lasten         | Baten         | Saldo    |
| Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten | 72.975          | 79.901        | 6.926        | 51.992                      | 51.714        | -278     | 57.259         | 56.949        | -310     |
| Mutaties reserves                             | 3.795           | 1.101         | -2.695       | 52                          | 330           | 278      | 0              | 310           | 310      |
|   | <b>76.770</b>   | <b>81.001</b> | <b>4.231</b> | <b>52.044</b>               | <b>52.044</b> | <b>0</b> | <b>57.259</b>  | <b>57.259</b> | <b>0</b> |

### 5.3 Overzicht van de gemeentelijke bijdragen

In onderstaande tabel is de gemeentelijke bijdrage opgenomen.

| Gemeente               | Gemeentelijke bijdrage | Mutaties FLO  | Mutaties indexatie 2025 | Totale gemeentelijke bijdrage 2025 | Waarvan FLO      | Excl. FLO         | Verdeling mutaties in% |
|------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|------------------------|
|                        | 2024                   |               |                         |                                    |                  |                   |                        |
| Alblasserdam           | 1.740.701              | -             | 72.936                  | 1.813.637                          | -                | 1.813.637         | 3,9%                   |
| Dordrecht              | 14.352.023             | 61.602        | 531.121                 | 14.944.746                         | 1.252.403        | 13.692.343        | 28,4%                  |
| Hendrik-Ido-Ambacht    | 2.325.486              | -             | 112.209                 | 2.437.694                          | -                | 2.437.694         | 6,0%                   |
| Papendrecht            | 2.909.805              | -             | 125.300                 | 3.035.105                          | -                | 3.035.105         | 6,7%                   |
| Sliedrecht             | 2.384.069              | -             | 99.118                  | 2.483.186                          | -                | 2.483.186         | 5,3%                   |
| Zwijndrecht            | 4.454.426              | -             | 187.014                 | 4.641.440                          | -                | 4.641.440         | 10,0%                  |
| Molenlanden            | 4.585.957              | -             | 181.404                 | 4.767.361                          | -                | 4.767.361         | 9,7%                   |
| Gorinchem              | 3.472.053              | -             | 155.222                 | 3.627.275                          | -                | 3.627.275         | 8,3%                   |
| Hardinxveld-Giessendam | 1.432.894              | -             | 61.715                  | 1.494.609                          | -                | 1.494.609         | 3,3%                   |
| Hoeksche Waard         | 8.130.764              | -             | 344.106                 | 8.474.870                          | -                | 8.474.870         | 18,4%                  |
| <b>Totaal</b>          | <b>45.788.178</b>      | <b>61.602</b> | <b>1.870.144</b>        | <b>47.719.924</b>                  | <b>1.252.403</b> | <b>46.467.521</b> | <b>100,0%</b>          |

\*) De percentages ten behoeve van de verdeling van de mutaties 2024-2025 zijn op basis van de septembercirculaire 2023 gemeentefonds, cluster OOV-subcluster brandweer. E.e.a. conform de vastgestelde Kostenverdeelsystematiek (AB2018/060).

NB in bovenstaande tabel zijn de voorstellen voor verhoging naast de indexering zoals in de aanbiedingsbrief aan gemeenten opgenomen nog niet verwerkt. Verwerking hiervan is pas na de zienswijzeprocedure en de besluitvorming daarover.

### 5.4 Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten weergegeven.

| Presentatie van het structureel saldo<br><i>x € 1.000</i> | Realisatie   | Primaire begroting | Primaire begroting |
|---|--------------|--------------------|--------------------|
|   | 2023         | 2024               | 2025               |
| Lasten  | 72.975       | 51.992             | 57.259             |
| Baten   | 79.901       | 51.714             | 56.949             |
| <i>Saldo baten en lasten</i>                              | 6.926        | -278               | -310               |
| Stortingen in reserves                                    | 3.795        | 52                 | 0                  |
| Onttrekkingen aan reserves                                | 1.101        | 330                | 310                |
| <i>Saldo mutaties reserves</i>                            | -2.695       | 278                | 310                |
| <b>Resultaat</b>  | <b>4.231</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| Incidentele lasten  | 3.572        | 52                 | 0                  |
| Incidentele baten   | 962          | 0                  | 0                  |
| <i>Saldo incidentele baten en lasten</i>                  | 2.610        | 52                 | 0                  |
| <b>Structureel resultaat</b>                              | <b>2.610</b> | <b>52</b>          | <b>0</b>           |

De incidentele baten zijn de onttrekkingen uit de incidentele reserves. De egalisatiereserve kapitaallasten en dekking kapitaallasten zijn structurele reserves. Zie 5.7 Verloop van reserves.

## 5.5 Meerjarenraming 2025-2028

In onderstaande tabel is de meerjarenraming voor het programma Veiligheid opgenomen (in 2026-2028 is gerekend voor loonindex met resp. 4,5%; 3,9% en 3,9% en prijzen met resp. 1,6%; 1,6% en 1,6%).

| Concerniveau 2025<br><i>Bedragen x € 1.000</i> | Begroting 2025 |               |          | Begroting 2026 |               |          | Begroting 2027 |               |          | Begroting 2028 |               |          |
|--|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|  | Lasten         | Baten         | Saldo    | Lasten         | Baten         | Saldo    | Lasten         | Baten         | Saldo    | Lasten         | Baten         | Saldo    |
| Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten  | 57.259         | 56.949        | -310     | 59.040         | 58.730        | -310     | 60.688         | 60.378        | -310     | 62.393         | 62.083        | -310     |
| Mutaties reserves                              | 0              | 310           | 310      | 0              | 310           | 310      | 0              | 310           | 310      | 0              | 310           | 310      |
| <b>Resultaat</b>                               | <b>57.259</b>  | <b>57.259</b> | <b>0</b> | <b>59.040</b>  | <b>59.040</b> | <b>0</b> | <b>60.688</b>  | <b>60.688</b> | <b>0</b> | <b>62.393</b>  | <b>62.393</b> | <b>0</b> |

## 5.6 Uiteenzetting financiële positie

In onderstaande tabel is op hoofdlijnen de financiering van VRZHZ weergegeven. Voor meer gedetailleerde informatie wordt verwezen naar 4.3 Financiering.

| Omschrijving<br><i>Bedragen x € 1.000</i>              | Saldo         | Opnames       | Aflossingen  | Saldo         | Aflossings-<br>verplichtingen | Rentelasten |
|--|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------------------------|-------------|
|  | 1-1-2025      | 2025          | 2025         | 31-12-2025    | 2026                          | 2025        |
| <b>Onderhandse leningen van:</b>                       |               |               |              |               |                               |             |
| Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 78.219        | 7.500         | 4.695        | 81.024        | 4.737                         | 415         |
| Gemeenten  | 2.347         | 2.500         | 150          | 4.697         | 568                           | 100         |
| <b>Resultaat</b>                                       | <b>80.566</b> | <b>10.000</b> | <b>4.845</b> | <b>85.721</b> | <b>5.305</b>                  | <b>515</b>  |



## 5.7 Verloop van reserves

Hierna is een overzicht opgenomen van de reserves die aanwezig zijn bij VRZHZ, inclusief een toelichting. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2026-2028 gegeven.

### 2025

| Omschrijving                                      | 1-1-2025         | Rente    | Toevoegingen | Onttrekkingen   | 31-12-2025       |
|---|------------------|----------|--------------|-----------------|------------------|
| <i>Algemene reserves</i>                          |                  |          |              |                 |                  |
| Algemene reserve VRZHZ                            | 500.000          |          |              |                 | 500.000          |
| <b>Totaal algemene reserves</b>                   | <b>500.000</b>   | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-</b>        | <b>500.000</b>   |
| <i>Bestemmingsreserves</i>                        |                  |          |              |                 |                  |
| Reserve egalisatie kapitaallasten                 | 2.044.532        |          |              | -250.000        | 1.794.532        |
| Reserve dekking kapitaal lasten                   | 822.715          |          |              | -60.157         | 762.558          |
| <b>Totaal structurele reserves</b>                | <b>2.867.246</b> | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-310.157</b> | <b>2.557.089</b> |
| <i>Incidentele reserves</i>                       |                  |          |              |                 |                  |
| Reserve Generatiepact                             | 71.380           |          |              |                 | 71.380           |
| Reserve informatie gestuurd werken                | 82.333           |          |              |                 | 82.333           |
| Reserve transitie organisatie                     | 71.744           |          |              |                 | 71.744           |
| Reserve schuimtransitie                           | 648.913          |          |              |                 | 648.913          |
| Reserve huur Romboutslaan                         | 168.306          |          |              |                 | 168.306          |
| Reserve crisisbeheersing en informatievoorziening | 769.000          |          |              |                 | 769.000          |
| <b>Totaal incidentele reserves</b>                | <b>1.811.676</b> | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>0</b>        | <b>1.811.676</b> |
| <b>Totaal bestemmingsreserves</b>                 | <b>4.678.922</b> | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-310.157</b> | <b>4.368.765</b> |
| <b>Totaal generaal</b>                            | <b>5.178.922</b> | <b>-</b> | <b>-</b>     | <b>-310.157</b> | <b>4.868.765</b> |

### 2026-2028

| Jaar | Saldo 1 januari | Rente | Toevoegingen | Onttrekkingen | Saldo 31-12 |
|------|-----------------|-------|--------------|---------------|-------------|
| 2026 | 4.868.765       |       |              | -310.157      | 4.558.608   |
| 2027 | 4.558.608       |       |              | -310.157      | 4.248.451   |
| 2028 | 4.248.451       |       |              | -310.157      | 3.938.294   |

#### Algemene reserve

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene, tegenvallers binnen de VRZHZ en voor het opvangen van risico's.

#### Bestemmingsreserves

##### *Reserve egalisatie kapitaallasten*

Uit deze reserve wordt het verschil tussen de werkelijke kapitaallasten en de begrote kapitaallasten gedekt. De begrote kapitaallasten zijn berekend op basis van de systematiek van de gemiddelde kapitaallasten.

##### *Reserve dekking kapitaallasten*

Op grond van de het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is deze reserve in 2004 in het leven geroepen. Investeringen die geheel of gedeeltelijk worden gefinancierd met reserves worden bruto geactiveerd. Het bedrag dat wordt gefinancierd uit een algemene reserve of een subsidie wordt in deze specifieke bestemmingsreserve geboekt. Jaarlijks wordt een bedrag aan afschrijving en rentelasten aan deze reserve onttrokken. Als het ware wordt de reserve over de gehele afschrijvingsduur van de investering verdeeld.

## 5.8 Verloop van voorzieningen

Hierna is een overzicht opgenomen van de voorzieningen die aanwezig zijn bij VRZHZ. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2026-2028 gegeven.

### 2025

| Omschrijving                          | 1-1-2025         | Toevoegingen   | Vrijval  | Aanwending        | 31-12-2025       |
|---------------------------------------|------------------|----------------|----------|-------------------|------------------|
| Onderhoud SB/Voertuigen               | 139.997          |                |          |                   | 139.997          |
| Groot onderhoud blusboot              | 70.869           | 38.080         |          | -106.624          | 2.325            |
| Onderhoud gebouwen                    | 751.651          | 665.000        |          | -919.443          | 497.208          |
| Voorziening groot onderhoud materieel | 199.617          | 205.600        |          | -156.687          | 248.530          |
| Voorziening Spaarverlof               | 173.259          |                |          |                   | 173.259          |
| Voorziening RVU                       | 310.000          |                |          |                   | 310.000          |
| <b>Totaal</b>                         | <b>1.645.392</b> | <b>908.680</b> | <b>-</b> | <b>-1.182.754</b> | <b>1.371.318</b> |

### 2026-2028

| Jaar | Saldo 1 januari | Toevoegingen | Vrijval | Aanwending | Saldo 31-12 |
|------|-----------------|--------------|---------|------------|-------------|
| 2026 | 1.371.318       | 870.600      |         | -1.037.106 | 1.204.812   |
| 2027 | 1.204.812       | 870.600      |         | -1.241.971 | 833.441     |
| 2028 | 833.441         |              |         |            | 833.441     |

De mutaties in de onderhoudsvoorzieningen zijn op basis van een Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). Periodiek wordt bekeken of actualisatie nodig is.



## 6. Vaststelling

### Dagelijks Bestuur

Als begroting 2025 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 28 maart 2023.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

### Algemeen Bestuur

Begroting 2025, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van VRZHZ in de openbare vergadering van 27 juni 2024.

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

## 7. Bijlagen

### 7.1 Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten

| Concernniveau 2025                             | Realisatie    | Primaire begroting | Primaire begroting |
|--|---------------|--------------------|--------------------|
| Bedragen x € 1.000                             | 2023          | 2024               | 2025               |
| <b><u>LASTEN</u></b>                           |               |                    |                    |
| 1.1 - Salarissen en sociale lasten             | 30.016        | 30.785             | 36.266             |
| 2.1 - Belastingen                              | 259           | 269                | 265                |
| 3.2 - Duurzame goederen                        |               |                    |                    |
| 3.5.1 - Ingeleend personeel                    | 1.106         | 292                | 266                |
| 3.8 - Overige goederen en diensten             | 34.743        | 13.875             | 14.716             |
| 5.1 - Rente                                    | 425           | 445                | 515                |
| 6.1 - Financiële transacties                   | 207           | 210                | 210                |
| 7.2 - Mutaties voorzieningen                   | 1.167         | 711                | 909                |
| 7.3 - Afschrijvingen                           | 4.634         | 4.928              | 5.053              |
| 7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente    |               |                    |                    |
| 7.5 - Overige verrekeningen                    | 418           | 479                | -941               |
| <b>Subtotaal lasten</b>                        | <b>72.975</b> | <b>51.992</b>      | <b>57.259</b>      |
| <b><u>BATEN</u></b>                            |               |                    |                    |
| 3.5.2 - Uitgeleend personeel                   | 1.193         | 656                | 693                |
| 3.8 - Overige goederen en diensten             | 9.402         | 843                | 926                |
| 4.3.1 - Bijdragen Rijk                         | 23.399        | 7.102              | 7.611              |
| 4.3.2 - Bijdragen gemeenten                    | 45.543        | 43.112             | 47.720             |
| 5.1 - Rente                                    | 364           |                    |                    |
| 7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente    |               |                    |                    |
| 7.5 - Overige verrekeningen                    |               |                    |                    |
| <b>Subtotaal baten</b>                         | <b>79.901</b> | <b>51.714</b>      | <b>56.949</b>      |
| <b>Gerealiseerde saldo van baten en lasten</b> | <b>6.926</b>  | <b>-278</b>        | <b>-310</b>        |
| 7.1 - Toevoegingen aan reserves                | 3.795         | 52                 | 0                  |
| 7.1 - Onttrekkingen aan reserves               | 1.101         | 330                | 310                |
| <b>Mutaties reserves</b>                       | <b>-2.695</b> | <b>278</b>         | <b>310</b>         |
| <b>Resultaat</b>                               | <b>4.231</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |



## 7.2 Programmaplan met overzicht van baten en lasten

| Concern                          | Baten         | Lasten        | Saldo    |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------|
| Programma veiligheid             | 56.796        | 43.408        | 13.389   |
| Algemene dekkingsmiddelen        |               | 110           | -110     |
| Kosten overhead                  | 153           | 13.714        | -13.562  |
| Vennootschapsbelasting           |               | 27            | -27      |
| Onvoorzien                       |               |               |          |
| <b>Saldo van baten en lasten</b> | 56.949        | 57.259        | -310     |
| Mutaties reserves                | 310           |               | 310      |
| <b>Subtotaal lasten</b>          | <b>57.259</b> | <b>57.259</b> | <b>0</b> |

## 7.3 Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

| Concern  | Baten         | Lasten        | Saldo    |
|--|---------------|---------------|----------|
| <u>0. Bestuur en ondersteuning</u>                   |               |               |          |
| 0.4 - Overhead                                       | 153           | 13.714        | -13.562  |
| 0.5 - Treasury                                       | 0             | 110           | -110     |
| 0.8 - Overige baten en lasten                        | 54.138        | 4.758         | 49.380   |
| 0.9 - Vennootschapsbelasting                         | 0             | 27            | -27      |
| 0.10 - Mutaties reserves                             | 310           | 0             | 310      |
| 0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten | 0             | 0             | 0        |
| <u>1. Veiligheid</u>                                 |               |               |          |
| 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer                  | 2.658         | 38.650        | -35.991  |
| <b>Subtotaal lasten</b>                              | <b>57.259</b> | <b>57.259</b> | <b>0</b> |

## 7.4 Verplichte beleidsindicatoren

De door het BBV voorgeschreven beleidsindicatoren die relevant zijn voor VRZHZ treft u hieronder en behoren allen tot taakveld 0. 'Bestuur en ondersteuning'.

|                             |                 |          |
|-----------------------------|-----------------|----------|
| 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie        | 0,66 fte |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting       | 0,67 fte |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | €121,95  |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur  | 0,73%    |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead        | 23,95%   |

\*exclusief vrijwilligers.

## 7.5 Geprognotiseerde balans

In onderstaande tabel is conform artikel 20 lid 1 sub b een geprognotiseerde begin- en eindbalans opgenomen van het begrotingsjaar die tenminste de posten bevat om het EMU-saldo te kunnen berekenen.

| Begrotingsjaar T   | 2025          |               |               |                |                |                |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|  | T-2           | T-1           | T             | T+1            | T+2            | T+3            |
| Activa   | 31-12-2023    | 31-12-2024    | 31-12-2025    | 31-12-2026     | 31-12-2027     | 31-12-2028     |
| (im) Materiële vaste activa                                      | 80.939        | 84.711        | 88.123        | 97.226         | 93.928         | 90.482         |
| Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekingen                   | 18            | 18            | 18            | 18             | 18             | 18             |
| Financiële vaste activa: Leningen                                | 1.740         | 1.520         | 1.300         | 1.200          | 1.100          | 1.000          |
| Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar                   | -             | -             | -             | -              | -              | - +            |
| <b>Totaal Vaste Activa</b>                                       | <b>82.697</b> | <b>86.249</b> | <b>89.441</b> | <b>98.444</b>  | <b>95.046</b>  | <b>91.500</b>  |
| Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen      |               |               |               |                |                |                |
| Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen | 381           | 40            | 40            | 40             | 40             | 40             |
| Uitzettingen <1 jaar   | 9.112         | 7.500         | 7.500         | 7.500          | 7.500          | 7.500          |
| Liquide middelen   | 309           | 300           | 300           | 300            | 300            | 300            |
| Overlopende activa   | 4.612         | 2.000         | 2.000         | 2.000          | 2.000          | 2.000 +        |
| <b>Totaal Vlottende Activa</b>                                   | <b>14.414</b> | <b>9.840</b>  | <b>9.840</b>  | <b>9.840</b>   | <b>9.840</b>   | <b>9.840</b>   |
| <b>Totaal Activa</b>   | <b>97.111</b> | <b>96.089</b> | <b>99.281</b> | <b>108.284</b> | <b>104.886</b> | <b>101.340</b> |
| <b>Passiva</b>   |               |               |               |                |                |                |
| Eigen vermogen   | 10.356        | 8.409         | 7.532         | 7.456          | 7.374          | 7.374          |
| Voorzieningen  | 2.016         | 1.645         | 1.371         | 1.205          | 833            | 833            |
| Vaste schuld   | 77.326        | 80.566        | 85.721        | 90.416         | 84.778         | 79.139 +       |
| <b>Totaal Vaste Passiva</b>                                      | <b>89.698</b> | <b>90.621</b> | <b>94.624</b> | <b>99.076</b>  | <b>92.985</b>  | <b>87.346</b>  |
| Vlottende schuld   | 5.126         | 968           | 157           | 4.708          | 7.401          | 9.493          |
| Overlopende passiva  | 2.287         | 4.500         | 4.500         | 4.500          | 4.500          | 4.500 +        |
| <b>Totaal Vlottende Passiva</b>                                  | <b>7.413</b>  | <b>5.468</b>  | <b>4.657</b>  | <b>9.208</b>   | <b>11.901</b>  | <b>13.993</b>  |
| <b>Totaal Passiva</b>  | <b>97.111</b> | <b>96.089</b> | <b>99.281</b> | <b>108.284</b> | <b>104.886</b> | <b>101.340</b> |

De overlopende passiva worden o.a. veroorzaakt door de afrekeningen van Oekraïne en COA.

## 7.6 Risico's

| 1. Langdurige calamiteit               |  |                      |                                 |                                    |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving                           | Een langdurige calamiteit vergt langdurige inzet van de crisisorganisatie. Inzet van medewerkers van partners in de crisisorganisatie VRZHZ wordt vergoed. Daarnaast vergt een dergelijke calamiteit gelet op de maatschappelijke impact en de noodzaak tot zorgvuldige evaluatie, waaronder het begeleiden van onderzoeksactiviteiten door en de Onderzoeksraad, externe ondersteuning en inzet van mensen en middelen. De ervaring met o.a. het incident Chemie-Pack is aanleiding voor dit risico en is structureel onderdeel van de Risicoparagraaf. |                      |                                 |                                    |
| Beheersingsmaatregel                   | Geen beheersingsmaatregel mogelijk. Dekking vindt plaats uit algemene reserve.   |                      |                                 |                                    |
| <b>Inschatting financiële gevolgen</b> | <b>Kans (%)</b>  | <b>Risicoprofiel</b> | <b>Structureel/ Incidenteel</b> | <b>Benodigd weerstandsvermogen</b> |
| € 500.000                              | 40%  | Hoog (20%)           | Incidenteel                     | € 40.000                           |

| 2. Garantstelling en risico's leningen oefenterrein |  |                      |                                 |                                    |
|---|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving  | VRZHZ staat garant voor de lening die de ZHZ Investerings B.V. (per 8 januari 2016 Spinel Veiligheidscentrum B.V.) in 2006 heeft afgesloten bij de BNG. De lening (met een totaalwaarde van € 6,9 mln. en een stand per 31 december 2022 van € 0,4 miljoen) is aangetrokken voor de bouw van een multidisciplinair opleidings- en oefenterrein op het industrieterrein Dordtse Kil III in Dordrecht. Daarnaast hebben VRZHZ en Spinel enkele leningen afgesloten o.a. ter financiering en verbetering van de liquiditeitspositie met een totale stand per 31 december 2022 van € 0.2 miljoen. De totale risicowaarde (werkkapitaal) bedraagt per 31 december 2021: € 0,4 miljoen. Door de positieve exploitatieresultaten over de afgelopen jaren, de verbeterde liquiditeitspositie en de punctualiteit van betaling door Spinel is het risico naar beneden bijgesteld. |                      |                                 |                                    |
| Beheersingsmaatregel                                | VRZHZ heeft de volgende beheersmaatregelen getroffen:<br>Dienstverleningsovereenkomst gesloten tussen Spinel Veiligheidscentrum B.V. en VRZHZ voor uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken, waaronder financieel advies en treasurybeheer;<br>Regulier management- en directieoverleg is gepland, met een vaste agenda met daarop minimaal de operationele en financiële prestaties en forecast, ter voorbereiding op de vergaderingen van de Raad van Commissarissen.   |                      |                                 |                                    |
| <b>Inschatting financiële gevolgen</b>              | <b>Kans (%)</b>  | <b>Risicoprofiel</b> | <b>Structureel/ Incidenteel</b> | <b>Benodigd weerstandsvermogen</b> |
| € 400.000   | 10%  | Midden 10%)          | Incidenteel                     | € 4.000                            |

| 3. Uitval ICT                          |  |                      |                                 |                                    |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving                           | De uitval van middelen en in het bijzonder verbindingen en ICT tijdens een crisis. In de regionale risicoplannen staat uitval van verbindingen als een risico genoemd. VRZHZ kan op dat moment zowel getroffen als crisisbestrijder zijn. Dat kan bijvoorbeeld als het VRZHZ gebouw in het gebied van een crisis staat of als onze eigen verbindingen falen. Op dat moment valt VRZHZ terug op haar partners en eventueel op uitwijkmogelijkheden. |                      |                                 |                                    |
| Beheersingsmaatregel                   | Afspraken maken en beheren met partners en leveranciers op het vlak van uitwijkmogelijkheden.  |                      |                                 |                                    |
| <b>Inschatting financiële gevolgen</b> | <b>Kans (%)</b>  | <b>Risicoprofiel</b> | <b>Structureel/ Incidenteel</b> | <b>Benodigd weerstandsvermogen</b> |
| € 200.000                              | 40%  | Hoog (20%)           | Incidenteel                     | € 16.000                           |

| 4. Deeltijdrichtlijn                   |  |                      |                                 |                                    |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving                           | <p>De Europese deeltijdrichtlijn gaat uit van het principe dat gelijk werk in voltijd en in deeltijd gelijk beloond moet worden. Dit conflicteert met de wijze waarop het huidige brandweerbesteding is vormgegeven. Het Ministerie van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad hebben vastgesteld dat er veel waarde wordt gehecht aan het huidige hybride stelsel van beroeps- en vrijwillig brandweerpersoneel in Nederland, en te willen zoeken naar een oplossing die dicht bij het huidige bestel blijft. Hiertoe is een landelijke denktank opgericht met als opdracht 'Onderzoek hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten en breng in kaart welke mogelijke consequenties dit voor de brandweerorganisatie heeft'. Een eerste inschatting van de gevolgen voor VRZHZ komt op een bedrag van tussen de €1,5 mln. en €2,0 mln.</p> <p>Voor de weerstandsreservering gaan we vanwege de onzekerheid uit van de ondergrens van €1,5 mln. Een precieze doorrekening volgt zodra er meer duidelijkheid is over precieze omvang en oplossingsrichtingen.</p> |                      |                                 |                                    |
| Beheersingsmaatregel                   | Bestuurlijke en ambtelijke beïnvloeding in overleggen.<br>Inzetten op rijksfinanciering omdat het een stelselwijziging betreft.  |                      |                                 |                                    |
| <b>Inschatting financiële gevolgen</b> | <b>Kans (%)</b>  | <b>Risicoprofiel</b> | <b>Structureel/ Incidenteel</b> | <b>Benodigd weerstandsvermogen</b> |
| € 3.500.000                            | 50%  | Hoog (20%)           | Structureel                     | € 1.400.000                        |

| 5. Uitval telefooncentrale.            |  |                      |                                 |                                    |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving                           | De huidige telefooncentrale dateert uit 2012, is al langere tijd hardware- en softwarematig niet meer up to date en kent een probleem met een onderdeel dat verantwoordelijk is voor het DECT-verkeer: een beperkt aantal draadloze telefoons en de bediening van de intercom op de posten Zwijndrecht en Oud-Beijerland. Mocht er uitval plaatsvinden, betekent dit: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ mogelijk een langere doorlooptijd van de verhelping van de storing, dit kan van 1 dag tot meer dan een week zijn;</li> <li>▪ directe impact (uitval) voor het (niet mobiele) DECT-telefoonverkeer, dus ook tijdens een GRIP-situatie. De impact lijkt beperkt doordat er niet veel DECT-telefoons zijn en er beheersingsmogelijkheden zijn (zie voorstel);</li> <li>▪ dat de intercoms bij posten Zwijndrecht en Oud-Beijerland buiten werking zijn. Ook hier lijkt de impact beperkt.</li> </ul> |                      |                                 |                                    |
| Beheersingsmaatregel                   | Een terugval-scenario te ontwikkelen, mocht een uitval van de telefooncentrale gebeuren tijdens een GRIP-situatie (bijvoorbeeld overschakelen op mobiele telefonie of nood-telefonie). Vervangen telefooncentrale.   |                      |                                 |                                    |
| <b>Inschatting financiële gevolgen</b> | <b>Kans (%)</b>  | <b>Risicoprofiel</b> | <b>Structureel/ Incidenteel</b> | <b>Benodigd weerstandsvermogen</b> |
| € 50.000                               | 50%  | Hoog (20%)           | Incidenteel                     | €5.000                             |

| 6. kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers, piket en brandweer |  |                      |                                 |                                    |
|---|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving  | Omdat de brandweer vaker te maken krijgt met kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers, piket medewerkers en brandweer, heeft dit als risico dat de gewenste sterkte niet gegarandeerd is met als gevolg consequenties voor de brandveiligheid in de VRZHZ.   |                      |                                 |                                    |
| Beheersingsmaatregel  | Om dit risico te kunnen beperken, zal het aantal opleidingen moeten stijgen wat leidt tot een structurele verhoging van het opleidingsbudget en dus ook tot een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage, aangezien dit wordt veroorzaakt door een exogene factor. Parallel aan de begroting wordt een voorstel aangeboden ter verhoging van dit budget vanaf 2024. |                      |                                 |                                    |
| <b>Inschatting financiële gevolgen</b>                                | <b>Kans (%)</b>  | <b>Risicoprofiel</b> | <b>Structureel/ Incidenteel</b> | <b>Benodigd weerstandsvermogen</b> |
| € 200.000   | 50%  | Hoog (20%)           | Structureel                     | € 80.000                           |

| 7. Eigen risicodager WW |  |
|-------------------------|--|
| Omschrijving            | Als overheidswerkgever is de VRZHZ verplicht eigen risicodragend voor de Werkloosheidwet (WW). Als eigen risicodragend voor de WW betaalt de VRZHZ de kosten van de WW-uitkering, als een werknemer werkloos wordt. Het UWV betaalt de uitkering aan de werknemer en het UWV brengt deze kosten in rekening met de VRZHZ. Gebruikelijk is om 2% van de loonsom (€ 26 miljoen) als financieel risico aan te |

| 7. Eigen risicodager WW         |   |               |                          |                             |
|---------------------------------|---|---------------|--------------------------|-----------------------------|
|                                 | merken. Gezien de huidige arbeidsmarkt zal de kans op werkelijke financiële consequenties beperkt zijn. |               |                          |                             |
| Beheersingsmaatregel            | We willen het risico beperken door het voeren van een adequaat personeelsbeleid.                        |               |                          |                             |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%)  | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 520.000                       | 10%   | Midden (10%)  | Structureel              | €20.800                     |

| 8. Vervanging C2000 randapparatuur |  |               |                          |                             |
|------------------------------------|--|---------------|--------------------------|-----------------------------|
| Omschrijving                       | Op dit moment ervaren we dekingsproblemen, welke worden veroorzaakt door meerdere factoren en zijn er zorgen over de continuïteit voor onze nu in gebruik zijnde randapparatuur. Na de invoering van IVC zijn verbindingproblemen ook toegenomen. IBARC (landelijke aanbesteding) is verlopen en de serviceverlening loopt achteruit. De prijzen voor randapparatuur en accessoires zijn sterk gestegen. Op dit moment moet de randapparatuur worden geüpdatet met nieuwe firmware, vanuit zowel Motorola als IVC wordt hierin maar zeer beperkt invulling gegeven. Er wordt alleen een patch met betrekking tot security-issues uitgebracht, echter deze lossen de bestaande performers-issues niet op. Voor 2030 staat NOVA (vervanging C2000) op de rol (met afschrijvingstermijn van 10 jaar). In oktober 2023 heeft het RCDV geadviseerd de in gebruik zijnde portofoons z.s.m. te vervangen. De benodigde investeringskosten worden geschat op 1 miljoen. Dit leidt tot het versneld afboeken van de huidige boekwaarde en we gaan er vanuit dat de afschrijvingstermijn van 10 naar 5 jaar moet worden teruggebracht. |               |                          |                             |
| Beheersingsmaatregel               | Geen beheersingsmaatregel mogelijk. Krediet voor vervanging zal moeten aangevraagd bij het Algemeen Bestuur  |               |                          |                             |
| Inschatting financiële gevolgen    | Kans (%)   | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 1.000.000                        | 50%  | Hoog (20%)    | Incidenteel              | € 100.000                   |