

Gemeenteraad Papendrecht

Voorstel
Openbaar

Vergadering van 3 juni 2021
Zaaknummer: 2021-0052128

O - Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid: ontwerpbegroting 2022 en jaarstukken 2020

Bevoegde portefeuillehouder: Aart-Jan Moerkerke

Wettelijke basis (aanvullend)
Wet Veiligheidsregio's

Fatale termijn:

11 juni is de fatale termijn om de zienswijze van de raad aan de veiligheidsregio mee te delen.

Gevraagd besluit

1. Kennis te nemen van de concept jaarstukken over 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.
2. Bij Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid geen zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2022 en dit met bijgaande conceptbrief te bevestigen.

Inhoud

Inleiding

Op 15 april 2021 heeft het algemeen bestuur van de veiligheidsregio de concept ontwerpbegroting 2022 behandeld en de jaarstukken 2020 vastgesteld.

Het algemeen bestuur stelt op 24 juni 2021 de ontwerp concernbegroting vast voor het begrotingsjaar 2022. Hierin worden de zienswijzen van de gemeenten betrokken.

Ten aanzien van de bestemming van het jaarresultaat 2020 heeft het algemeen bestuur besloten geen zienswijze procedure voor de gemeenteraden te doorlopen. De reden hiervoor is dat de bestemming € 5.000 bedraagt. Het algemeen bestuur heeft besloten dit bedrag te doteren aan de reserve Vijfheerenlanden in 2021.

Per brief van 15 april 2021 verzoekt de veiligheidsregio het college de concept ontwerpbegroting ter behandeling voor te leggen aan de gemeenteraad. De jaarstukken 2020 zijn ter kennisname aangeboden aan de gemeenteraad.

Beoogd effect

Wanneer de zienswijze op de ontwerp concernbegroting VRZHZ 2021 voor 11 juni 2021 kenbaar wordt gemaakt aan het dagelijks bestuur van de veiligheidsregio, dan wordt deze meegenomen bij de behandeling van de stukken in de vergadering van het algemeen bestuur van de veiligheidsregio van 24 juni 2021.

Argumenten

- 1.1 *De jaarrekening moet voor kennisname aan de gemeenten worden aangeboden.*

Met verwijzing naar artikel 33 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid stelt het algemeen bestuur de jaarrekening vast maar dient deze ter kennisname aan aan de gemeenten.

1.2 Vaststellen van de bestemming jaarresultaat is een bevoegdheid van het algemeen bestuur VRZHZ.

Met verwijzing naar artikel 33 van de Gemeenschappelijk regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid stelt het algemeen bestuur de bestemming van het jaarresultaat vast. De voorgenomen bestemming jaarresultaat moet voor vaststelling aan de gemeenten worden aangeboden.

2.1 Vaststellen van de begroting is een bevoegdheid van het algemeen bestuur VRZHZ.

Met verwijzing naar artikel 28 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid stelt het algemeen bestuur de begroting vast. De begroting moet ter behandeling aan de gemeenteraden worden aangeboden. Gemeenteraden worden in de gelegenheid gesteld hun zienswijze op de begroting kenbaar te maken.

2.2 Begroting 2020 geeft geen aanleiding tot het geven van een zienswijze.

Met een zienswijze op de begroting maakt de gemeente geen gebruik van haar recht overeenkomstig artikel 28 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.

2.3 Brief aan dagelijks bestuur VRZHZ waarin wordt aangegeven geen zienswijze in te dienen.

Met deze brief wordt het dagelijks bestuur van de VRZHZ op de hoogte gesteld van dat de gemeente geen zienswijze heeft ten aanzien van de concept ontwerpbegroting 2022 van de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.

Kanttekeningen

Nvt

Financiën

Concept ontwerpbegroting 2022

In de gemeentelijke begroting 2022 is rekening gehouden met een bijdrage aan de VRZHZ van € 2.320.000 inclusief inflatiecorrectie. Met de voorliggende begroting van de veiligheidsregio wordt een bijdrage gevraagd over 2022 van € 2.302.000. Het voordeel vanaf 2022 van € 18.000 zal worden betrokken bij de kaderbrief 2022.

Uitvoering

Na besluit van de gemeenteraad wordt het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid middels bijgevoegde brief geïnformeerd.

Communicatie & participatie

De uitkomst van behandeling van de concept concernbegroting 2022 tijdens de gemeenteraadsvergadering van 3 juni 2021 wordt met bijgevoegde concept-brief ter kennis gebracht aan het dagelijks bestuur van de veiligheidsregio.

Duurzaamheid & ecologie

Nvt

ICT

Nvt

Alle relevante stukken zijn voor u ter inzage gelegd.

Burgemeester en wethouders van Papendrecht,

Bijlagen

1. Bijlage 1 Jaarstukken VRZHZ 2020.pdf
2. Bijlage 2 VRZHZ infographic_jaarverslag 2020.pdf
3. Bijlage 3 Ontwerpbegroting VRZHZ 2022.pdf
4. Bijlage 4 Brief Aan de Colleges van BenW van de 10 deelnemende ontwerpbegroting en jaarrekening_CF.pdf
5. Bijlage 5 UB zienswijze - begroting 2022 en jaarstukken 2020 VRZHZ aangepast n.a.v. parafering.pdf

CONCEPT RAADSBESLUIT

Datum: donderdag 3 juni 2021

De raad van de gemeente Papendrecht,

gelezen het voorstel van het college van 4 mei 2021,

gelet op
Wet Veiligheidsregio's

besluit:

1. Kennis te nemen van de concept jaarstukken over 2020 en de ontwerpbegroting 2022 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.
2. Bij Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid geen zienswijze naar voren te brengen over de ontwerpbegroting 2022 en dit met bijgaande conceptbrief te bevestigen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van donderdag 3 juni 2021,

Vergaderstuk 2021/309/A.

Jaarstukken 2020

Versie: 1.0
Datum: 15 april 2021

Inhoud

- 1 Voorwoord 5**
- 2 Bestuurlijke samenvatting 6**
- 3 Strategische ontwikkelingen 8**
- 4 Programmaverantwoording 10**
 - 4.1 Beleidsdoelstelling 1: Focus op de voorkant – risicobeheersing 10
 - 4.2 Beleidsdoelstelling 2: Startklaar en daadkrachtig – preparatie en repressie 13
 - 4.3 Beleidsdoelstelling 3: Samen verder komen – samenwerking 17
 - 4.4 Beleidsdoelstelling 4: Investeren in bedrijfsvoering-professionaliteit 19
- 5 COVID-19 21**
 - 5.1 Corona impact-analyse 21
 - 5.2 Monitor corona-kosten 22
- 6 Paragrafen 23**
 - 6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 23
 - 6.1.1 Weerstandscapaciteit 23
 - 6.1.2 Risico’s 24
 - 6.1.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 24
 - 6.1.4 Financiële kengetallen 25
 - 6.2 Onderhoud kapitaalgoederen 26
 - 6.2.1 Vastgoedbeheer 26
 - 6.2.2 Voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting 26
 - 6.3 Financiering 26
 - 6.3.1 Renteontwikkeling en -resultaat 26
 - 6.3.2 Kasgeldlimiet 27
 - 6.3.3 Renterisiconorm 28
 - 6.3.4 EMU saldo 28
 - 6.3.5 Schatkistbankieren 29
 - 6.3.6 Kredietrisico’s 29
 - 6.3.7 Rentetoerekening 30
 - 6.3.8 Financieringspositie 31
 - 6.4 Bedrijfsvoering 32
 - 6.5 Verbonden partijen 32
- 7 Overzicht van baten en lasten 35**
 - 7.1 Gerealiseerde baten en lasten 35
 - 7.1.1 Lasten 36
 - 7.1.2 Baten 37
 - 7.2 Aanwending post onvoorzien 37
 - 7.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen 38
 - 7.4 Incidentele baten en lasten 39
 - 7.5 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves 39
 - 7.6 WNT-verantwoording 2020 VRZHZ 39

| | | |
|----------------------|--|-----------|
| 7.7 | Rechtmatigheid | 40 |
| 8 | Balans | 42 |
| 8.1 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 44 |
| 8.1.1 | Activa | 44 |
| 8.1.2 | Passiva | 45 |
| 8.2 | Toelichting op de balans per 31 december 2020..... | 45 |
| 8.2.1 | Vaste activa | 45 |
| 8.2.2 | Vlottende activa | 48 |
| 8.2.3 | Vaste passiva..... | 49 |
| 8.2.4 | Vlottende passiva | 53 |
| 8.2.5 | Overlopende passiva..... | 54 |
| 9 | Monitor frictie-opgave Vijfheerenlanden (5HL) | 59 |
| 10 | SiSa bijlage | 60 |
| 11 | Vaststelling | 61 |
| C Bijlagen 62 | | |
| | Bijlage 1: Programmaplan met overzicht van baten en lasten | 62 |
| | Bijlage 2: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling | 62 |
| | Bijlage 3: Verplichte beleidsindicatoren..... | 62 |
| | Bijlage 4: Risico's..... | 63 |
| | Bijlage 5: Kredieten | 66 |
| | Bijlage 6: Operationele kentallen | 68 |

1 Voorwoord

Het jaar 2020 zullen we ons vooral herinneren als het jaar waarin de Corona pandemie uitbrak. Een crisis met een grote impact op de maatschappij en ook op het personeel en de taakuitvoering van de VRZHZ. Prioriteit is gegeven aan het invullen van de crisisorganisatie en het vormgeven van de noodzakelijke processen om de crisis te bestrijden

Het was niet allemaal Corona wat in 2020 de aandacht vroeg. Uiteraard moesten onze basistaken doorgang vinden, en gingen brandbestrijding en hulpverlening door, 24 uur per dag en 7 dagen per week. Ruim 3000 incidenten waren er in 2020. Daarnaast spelen (landelijk) een aantal dossiers met een grote betekenis voor de VRZHZ. De al langer lopende invoering van de nieuwe omgevingswet maar ook de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's en de deeltijdrichtlijn.

In deze jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over onze inspanningen in 2020. Dank aan allen die in welke vorm dan ook hebben bijgedragen aan deze jaarstukken. Ik dank ook alle medewerkers en betrokkenen binnen en buiten de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid voor hun inzet en betrokkenheid in 2020. Hiermee durf ik met vertrouwen te stellen dat de Veiligheidsregio gesteld staat en zal staan voor de opgaven van nu en in de toekomst met als inzet minder incidenten, minder slachtoffers en minder schade.

Mede namens het managementteam van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid,

C.P. Frentz
Algemeen directeur
Commandant Brandweer
Secretaris

2 Bestuurlijke samenvatting

In het jaar 2020 stond veel in het teken van Corona. Een forse inzet is gepleegd om invulling te geven aan de processen en taken die binnen de VRZHZ nodig waren om deze pandemie te bestrijden. Veel in samenwerking met verschillende partners, vooral in het zorgdomein.

Het betekende ook het stellen van prioriteiten in de organisatie. De crisis en de kritieke processen zoals brandbestrijding en hulpverlening stonden voorop. Daarnaast hebben we zoveel als mogelijk invulling gegeven aan de reguliere werkzaamheden. Het betekent ook dat een aantal taken niet of slechts voor een gedeelte zijn uitgevoerd. Deze werkzaamheden zijn voor een groot deel doorgeschoven naar 2021. In 2021 vraagt de Corona pandemie nog veel aandacht en inzet, wat betekent dat ook in 2021 prioriteiten gesteld moeten worden. De risico's die het doorschuiven van werkzaamheden heeft zijn in het algemeen beperkt. Bij het bepalen van prioriteiten wordt gekeken naar de effecten van de risico's en mogelijke beheersmaatregelen die kunnen worden getroffen.

In 2020 speelde een aantal belangrijke exogene ontwikkelingen die van invloed zijn op de VRZHZ. In het bijzonder lichten we er twee uit. Als eerste de Europese deeltijdrichtlijn. Deze conflicteert met de wijze waarop het huidige stelsel met beroeps- en vrijwillige krachten is vormgegeven. Landelijk is er grote overeenstemming dat dit stelsel een kostbare waarde voor de brandweer heeft, met als gevolg dat een landelijke denktank onder leiding van burgemeester Kolff nadenkt over hoe gegeven dit stelsel aan de deeltijdrichtlijn kan worden voldaan. Ten tweede heeft in 2020 de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's (WVR) plaatsgevonden. De conclusie is dat een verschuiving nodig is van een geografisch georiënteerde crisisaanpak naar een aanpak waar de aard en omvang van de crisis bepalend is voor zowel de bestuurlijke als operationele schaal en aansturing. Beide ontwikkelingen zijn van invloed op de komende periode en krijgen een plaats in het beleidsplan 2022-2025.

Het financieel resultaat ziet er samengevat als volgt uit:

| Financieel resultaat | |
|--|----------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | |
| Resultaat voor onttrekking reserve transitievergoeding 5HL | -1.140 |
| Onttrekking reserve transitievergoeding 5HL | 1.145 |
| Netto resultaat | 5 |

Het positieve resultaat van €5.000 betreft de toegezegde besparing uit het financieel meerjarenperspectief 2016-2020 (MJP). Hiermee is dit MJP afgerond.

Het financieel resultaat voor onttrekking is €480.000 minder dan de prognose van €1,62 mln. negatief bij BURAP-II. Het verschil wordt vooral veroorzaakt door de O-bundels ter grootte van €300.000 die waren geraamd voor 2020 maar pas geleverd worden in 2021. Dit is een flexibel slangstelsel dat een veiligere brandweerinzet met meer slagkracht mogelijk maakt.

De berekende onttrekking uit de reserve transitievergoeding 5HL voor 2020 bedroeg €1,025 mln. Dit conform de afspraak bij BURAP-II 2019 dat de transitievergoeding 5HL wordt gebruikt om de jaarrekening op nul te laten eindigen. De werkelijke onttrekking over 2020 ligt dus €120.000 hoger. Met andere woorden, los van deze onttrekking is het operationele jaarresultaat €120.000 negatief.

De kosten die samenhangen met de inzet voor Corona bedragen per saldo €0,775 mln. maar zitten neutraal in het resultaat omdat deze verrekend worden met het ministerie van VWS.

Ondanks het vanwege de inzet voor Corona niet behalen van bepaalde ontwikkelopgaves, boeken we toch een negatief operationeel resultaat. De begroting wordt steeds realistischer en besparingen worden ingezet als dekking voor de frictie Vijfheerenlanden. Daarnaast zien we toegenomen kosten voor onder andere ICT en is extra ingehuurd onder andere om ziekte binnen de organisatie op te vangen. Het algemene beeld is dat er steeds minder ruimte is om ontwikkelingen binnen de begroting op te vangen. We spreken in 2021 verder met het bestuur over het geheel van financiële ontwikkelingen.

3 Strategische ontwikkelingen

Het bestuur heeft in haar retraite van het voorjaar 2019 een duidelijke koers aangegeven voor de komende jaren. De Veiligheidsregio wil staan voor een regio die compact, nabij en veerkrachtig is. Daarbij spelen een aantal belangrijke ontwikkelingen, veelal op landelijke schaal, die impact hebben of kunnen krijgen.

Zonder uitputtend te zijn noemen we de belangrijkste ontwikkelingen:

Evaluatie Wet Veiligheidsregio's (WVR)

De huidige WVR dateert van 2010. In 2020 is deze wet door een commissie geëvalueerd. De invulling van de aanbevelingen van deze commissie zal naar verwachting duidelijk worden in de beleidsplanperiode 2022-2025. De commissie concludeert dat er een verschuiving nodig is van een geografisch georiënteerde crisisaanpak naar een aanpak waar de aard en omvang van de crisis bepalend is voor zowel de bestuurlijke als operationele schaal en aansturing. Deze verschuiving doet recht aan de toenemende complexiteit en onderlinge samenhang van huidige en toekomstige crises. Dergelijke crises vragen om een bestuurlijke en operationele aansturing die gestoeld is op het denken in netwerken. Dit vraagt om een andere manier van samenwerking met vele verschillende, zowel publiek als private partijen. De commissie adviseert om de regie over crisisbeheersing decentraal te beleggen bij de burgemeesters en voorzitters veiligheidsregio en centraal bij de minister van Justitie en Veiligheid.

Deeltijdrichtlijn

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'. Dit zal in de komende periode verder worden uitgewerkt en zal van invloed zijn op de brandweerorganisatie van de toekomst.

Wnra en werkgeversvereniging

De veiligheidsregio's vallen onder het bereik van de Wnra (Wet normalisering rechtspositie ambtenaren). Bij de voorbereiding van de implementatie van de Wnra is gebleken dat de situatie binnen de veiligheidsregio's behoorlijk complex is. Dat is vanwege de verscheidenheid aan groepen medewerkers en de verschillende arbeidsvoorwaardenregelingen die voor hen gelden. Er wordt een werkgeversvereniging voor veiligheidsregio's opgericht. Dit biedt de mogelijkheid om specifieke brandweervraagstukken in landelijke kaders te regelen en dit doet recht aan deze bijzondere doelgroep.

Omgevingswet

De Omgevingswet beoogt een verregaande vereenvoudiging van het stelsel van wetgeving voor de ontwikkeling en het beheer van de omgeving, door tientallen wetten en honderden regels te bundelen in één nieuwe wet. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is verschillende malen uitgesteld. Mede vanwege de coronacrisis wordt de invoering uitgesteld tot 1 januari 2022.

De wet betekent een aanzienlijke inhoudelijke reductie van regels op het terrein van water, lucht, bodem, natuur, infrastructuur, gebouwen en cultureel erfgoed.

Onderdeel is een digitaal stelsel Omgevingswet (DSO), met als doel onder meer het beschikbaar stellen van informatie over de fysieke leefomgeving. Het wordt de opvolger van het digitale Omgevingsloket.

De VRZHZ staat aan de vooravond van het nieuwe beleidsplan 2022-2025 waarin deze ontwikkelingen in verhouding worden gebracht tot de koers die de VRZHZ voor ogen staat.

4 Programmaverantwoording

Legenda: Kleurenmodel beleidsdoelstellingen

| | |
|--------|--|
| Groen | Speerpunt is in 2020 behaald/afgerond. |
| Oranje | Speerpunt is in 2021 grotendeels behaald/afgerond en zal naar verwachting in Q1 2021 volledig behaald/afgerond worden. |
| Rood | Speerpunt is niet behaald/afgerond in 2020 of Q1 2021. De speerpunten waarvan de prognose aangeeft dat die niet behaald worden (rood) bevatten een toelichting op vlak van gevolgen en mogelijke risico's. |

4.1 *Beleidsdoelstelling 1: Focus op de voorkant – risicobeheersing*



Wat wilden we in 2020 bereiken?

We optimaliseren de processen, implementeren zaakgericht werken en gaan door met het ontwikkelen van risicogericht adviseren. Bovendien versterken we de samenwerking door in te zetten op deelname aan en het creëren van slimme, goed gebouwde netwerken, waarbinnen wij een stevige positie innemen. Vanuit deze positie motiveren wij (en/of onze netwerken) organisaties en burgers en beïnvloeden daarmee hun gedrag zodanig, dat zij beter in staat zijn waakzaam, zelfredzaam en samenredzaam te zijn om zo de (fysieke) veiligheid te vergroten.

Ons uitgangspunt hierbij is een zuivere verantwoordelijkheidsverdeling: vanuit gelijkwaardig partnerschap stimuleren wij, met een proactieve en betrokken houding, partijen hun eigen verantwoordelijkheid te nemen voor (brand)veilig wonen, werken en recreëren.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2020?

| Speerpunt | Realisatie (inclusief evt. toelichting) |
|---|--|
| De algemene voortgang in de verdere ontwikkeling van de processen Veilig Leven, Veilig Gebruik Bouwwerken en Veilige Omgeving. | |
| De voortgang van het programma Veranderende omgeving, met name als gevolg van de komst van de Omgevingswet. | |
| De voortgang van het programma Multidisciplinaire risicobeheersing. | |
| De inzet en resultaten van de aanhaking en inspelings op de grootschalige (infrastructurele) onderhoudsopgave 2019-2030 "Vernieuwen, Verjongen, Verduurzamen". | |
| Mono- en multidisciplinaire evenementenadviesing. | |
| De inzet op versterking van zelfredzaamheid en risicocommunicatie via een doelgroepgerichte aanpak. | <i>Wettelijke taak – risicocommunicatie is de afgelopen jaren onvoldoende opgepakt en door de corona-crisis stilgevallen. De huidige crisis benadrukt het belang ervan. De inhaalslag willen we in 2021 met prioriteit oppakken. Risico is aanwezig dat er door een langdurige corona-crisis (te) weinig capaciteit voorhanden is.</i> |
| Het nader invullen van de regisseursrol zelfredzaamheid met de gemeenten. N.b. Sinds de bestuurlijke heroriëntatie zijn nieuwe rollen benoemd voor de VRZHZ en is er een gewijzigde kijk op verantwoordelijkheidsverdeling. | |
| Verdere versterking zorgcontinuïteit binnen de witte keten. | |

Opmerkingen

Veel onderdelen zoals multi-disciplinaire evenementenadviesing, risicocommunicatie en een deel van onze voorbereidingen op de Omgevingswet hebben in 2020 door de corona-crisis vertraging opgelopen. Dit komt onder meer door de (mede-)afhankelijkheid van externe factoren en stakeholders. In geval van risicocommunicatie wordt zolang deze corona-crisis duurt de capaciteit ingezet ten behoeve van crisiscommunicatie, waarmee de producten van Veilig Leven en Multidisciplinaire risicobeheersing vertraagd zijn. En als gevolg van een verlaging van het aantal controles en netwerken die nu minder actief zijn, wordt personele capaciteit ingezet ter versterking van de crisisorganisatie. Tegelijkertijd schakelt de VRZHZ tijdens de corona-crisis over op digitale manieren van samenwerken om zo goed mogelijk de reguliere processen doorgang te laten vinden. In 2020 zijn hierop forse verbeteringen doorgevoerd. Zo zijn er in het kader van BrandVeilig Leven digitale lessen ontwikkeld en zijn infographics gemaakt ten behoeve van ouderen en scholieren. De werkprocessen voor adviesing en inspectie zijn in het zaakstelsel opgenomen. Daarmee is een grote stap gezet naar het digitaal voorbereid zijn op de komst van de Omgevingswet. Daarnaast is er een grote inspanning geleverd om de objectinformatie vanuit onze oude systemen en archieven in het zaakstelsel te zetten. Bij evenementenadviesing zien

we een verschuiving in aandacht voor 'Openbare Orde & Veiligheid' naar 'Gezondheid'. De VRZHZ heeft hierop ingespeeld met o.a. extra afstemming, kennisvergaring en kennisdeling. Dit laatste middels het organiseren van workshops 'evenementenadviesing in coronatijd' voor gemeente-ambtenaren. Dit zijn enkele voorbeelden hoe de VRZHZ over de volle breedte tijdens de corona-crisis schakelt en de focus binnen de huidige kaders op de voorkant houdt.

4.2 **Beleidsdoelstelling 2: Startklaar en daadkrachtig – preparatie en repressie**



Wat wilden we in 2020 bereiken?

Wij zetten ons in voor een goed voorbereide en slagvaardige brandweer-, risico- en crisisbeheersingsorganisatie met oog voor vrijwilligers en crisisfunctionarissen, vakmanschap, goede informatiepositie en veiligheid.

Hierbij gaat brandweezorg onder andere over het bestrijden en beperken van brand, over het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en over het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Om goede brandweezorg te kunnen leveren is het onder andere van belang om goed opgeleide en geofende brandweermensen te hebben. Daarnaast wordt meer ingezet op het versterken van het lerend vermogen, veilig werken en de operationele informatievoorziening. De wijze van brandweeroptreden wordt meer vraag- en risicogericht ingestoken: we bereiden ons veel gericht voor op de risico's en de daarbij horende vraag vanuit de maatschappij. Het beroep dat de maatschappij op de brandweer doet is hierbij uiteenlopend. De brandweer springt daar flexibel op in. Differentiatie in inzet wordt in de gehele regio verder doorontwikkeld in het verlengde van de variabele voertuigbezetting.

Dit leidt tot een meer toekomstbestendige brandweerorganisatie die aansluit bij de veranderende maatschappij. Dit vraagt om een andere manier van opleiden, oefenen en het inregelen van uitrukprocedures. Deze andere manier van werken wordt in 2020 bestendigd.

Ook dragen wij in 2020 zorg voor een goed gefaciliteerde, opgeleide en deskundige 24/7 parate crisisorganisatie voor opgeschaalde situaties. Hierbij richten we ons op de multidisciplinaire, geneeskundige (hierna: GHOR) en bevolkingszorgprocessen zoals beschreven in de Wet veiligheidsregio's (hierna: Wvr). De multidisciplinaire processen omvatten onder meer de processen leiding en coördinatie, crisiscommunicatie, informatiemanagement en resourcemanagement.

De meldkamers van Rotterdam-Rijnmond en Zuid-Holland Zuid zijn in 2018 fysiek samengevoegd. De samenvoeging wordt nu ook op operationeel vlak met het uniformeren van de processen en protocollen, gecompleteerd. Het totale samenvoegingsproject wordt in 2020 afgerond. Daarnaast loopt het traject rondom de landelijke Melkamer Samenwerking. De hieraan verbonden wetgeving is per 1 januari 2020

ingegaan. Afspraken over de (wijze van) overdracht zullen gemaakt worden en eind 2022 zal het transitieproces voor alle meldkamers afgerond moeten zijn.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2020?

| Speerpunt | Realisatie (inclusief evt. toelichting) |
|--|---|
| Implementatie dekkingsplan 2018. | |
| Vorbereiding dekkingsplan Brandweer 2022. | |
| Beschikbaarheid van (brandweer)mensen overdag verbeteren door gebruik te maken van moderne technische middelen (Brandweer van de toekomst). | |
| Afronden van het programma Posten centraal in het kader van het binden en boeien van vrijwilligers. | Geen wettelijke taak. Vertraging van afronding heeft geen risico's op vlak van paraatheid tot gevolg. Programma wordt in 2021 verder opgepakt, incl. de ervaringen uit 2020. |
| Herziening en verbetering van de brandweerspecialismes. | |
| Verdere professionalisering van het brandweeronderwijs. | |
| Uitwerken van de gevolgen van de energietransitie (van het gas af en vernieuwde energiebronnen en -opslag) voor de fysieke veiligheid. | |
| Begeleiding van de overdracht van de gezamenlijke meldkamer naar de landelijke meldkamer door uitvoering te geven aan het daarbij horende transitieproces en de herijking van bestaande bestuurlijke financieringsafspraken. | |
| Het lopende beleidsplan 'Grof & extreem geweld Brandweer' evalueren en afhankelijk van de uitkomsten van de evaluatie en de laatste ontwikkelingen een nieuw beleidsplan opstellen. | <i>Dit ligt in het verlengde van onze wettelijke taak - Risico's van vertraging zijn beperkt. Naar verwachting wordt het niveau in de toekomst op peil gehouden op het niveau Basis+ zoals bepaald in het beleidsplan 'Grof en extreem geweld Brandweer'.</i> |
| Verbeteringen doorvoeren in de huisvesting en het onderhoud van de middelen en de instandhoudingskosten van de bedrijfsvoeringmiddelen van de werkplaatsen (vaar- en voertuigen, ademlucht en Spinel). | |
| De algemene voortgang in de verdere ontwikkeling van de vormgeving van het proces Planning en logistiek. | |
| Planvorming ten aanzien van infrastructuur (water, spoor en wegen) moderniseren. | |
| Doorontwikkeling 'Incidentbestrijding te water' en het opstellen van een visie en waterrisicoprofiel | |
| Verdere borging én evaluatie van de in 2018 ingezette innovaties bij GHOR (gezamenlijke GGD-GHOR crisisorganisatie) en bevolkingszorg (regionale én lokale versterking). | |

| | |
|---|--|
| <p>Continueren van aansluiting van de crisisorganisatie op de actuele ontwikkelingen. Dit betekent dat:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Relevante (landelijke) ontwikkelingen op het gebied van informatiemanagement en crisiscommunicatie worden gevolgd; • Informatie over nieuwe crisistypen of nieuwe informatie over bestaande crisistypen wordt verwerkt in planvorming en vakbekwaamheid, en expertise binnen de kolommen GHOR, bevolkingszorg en multidisciplinaire crisisbeheersing wordt uitgebouwd; | |
| <p>Evaluatie van mono- en multidisciplinaire inzetten.</p> | |

Opmerkingen

De evaluaties van de mono- en multidisciplinaire inzetten hebben op de afgesproken termijnen plaats gevonden en de huidige corona-crisis is gedurende de crisis geëvalueerd. De verbeterpunten uit de evaluaties zijn in 2020 echter niet opgepakt. Ook heeft de evaluatie van het beleidsplan 'Grof en extreemgeweld' in 2020 niet plaatsgevonden. Dit gaan we in 2021 wel realiseren en zal input opleveren voor een nieuw op te stellen meerjarenbeleidsplan 'Grof en extreem geweld' voor de brandweer. Een nieuw speerpunt dat niet in de Begroting 2020 stond, maar naar aanleiding van de bestuurlijke retraite 2019 is opgenomen, is het onderzoeken van de risico's en de daarop te bepalen slagkracht met betrekking tot incidentbestrijding op het water. Op basis van dit onderzoek is de visie op het specialisme incidentbestrijding te water in concept ontwikkeld. Dit traject is opgestart, maar heeft door de coronacrisis vertraging opgelopen. De besluitvorming wordt hierover in 2021 genomen. Verder is de doorontwikkeling van de processen Planning en Logistiek (koud en warm) breder opgepakt dan initieel beoogd. Aan dit traject is namelijk gekoppeld de reconstructie van Topdesk (ons service managementsysteem) met als doel om dit systeem vollediger te benutten. De doorontwikkeling van de processen heeft enige vertraging gekregen door de Coronacrisis. Wel zijn er stappen gezet. De verwachting dat eind 2020 de kritieke processen beschreven zijn en voor een groot deel geïmplementeerd zijn is niet waargemaakt. Er zijn wel twee projectgroepen actief bezig geweest, die de huidige situatie, de gewenste situatie en de weg naar de gewenste situatie goed inzichtelijk hebben gemaakt. Verder zijn er in het transitieproces van de Landelijke Meldkamer Samenwerking afspraken gemaakt. Het financiële beeld en de daarbij horende afspraken zijn duidelijk geworden. Wel vergt de overgang van een regionale sturing naar een landelijke sturing nog inspanning om dit naar tevredenheid te laten lopen. Dit traject wordt in 2021 afgerond.

Er zijn verbeteringen doorgevoerd in de huisvesting en het onderhoud van de middelen en de instandhoudingskosten van de bedrijfsvoeringmiddelen van de werkplaatsen. Denk hierbij aan planmatiger werken, een aannamebalie werkplaats, verbetering in het vastleggen van werkafspraken en dergelijke. Dit traject loopt door naar 2021.

De planvorming is verder gedigitaliseerd en geactualiseerd. Dit is een meerjarig en cyclisch traject. De coronacrisis heeft wel voor vertraging gezorgd, maar er is wel voortgang geboekt zodat er een geactualiseerd operationeel handboek beschikbaar is.

De leergangen (manschap A opleiding en instructeur) zijn in 2020 geactualiseerd. Daarnaast zijn de overige leergangen in samenwerking met het IFV bekeken. Dit is een meerjarig traject, waarbij het IFV

het tempo bepaalt. Daarnaast is met slimme ingrepen ervoor gezorgd dat de vakbekwaamheid van de brandweerposten, ondanks een initiële stop in opleidingen en oefenen dit voorjaar, op peil gehouden is. Onder meer via het organiseren van webinars en het faciliteren van voorbereidingen op theorie-examens vanuit huis is dit bewerkstelligd. Hiermee is 100% van de functionarissen geslaagd. Op deze wijze beschikt de VRZHZ ook tijdens de corona-crisis over voldoende opgeleide en getrainde functionarissen binnen de brandweerposten. We constateren verder ook positieve bijkomende effecten als gevolg van de corona-crisis, zoals een intensiveren en acceleratie van de samenwerking tussen de GHOR en de DG&J/GGD. Expliciet willen we vermelden dat de VRZHZ veel lering trekt uit de corona-crisis. De expertise neemt hierdoor fors toe.

4.3 **Beleidsdoelstelling 3: Samen verder komen – samenwerking**



Wat wilden we in 2020 bereiken?

Onze doelstelling is een compacte veiligheidsregio te vormen, die slagvaardig en doelmatig in de nabijheid van haar opdrachtgevers en partners opereert. Dat kunnen wij op onderdelen alleen maar realiseren door goede samenwerking met die opdrachtgevers en partners. Samenwerking binnen onze organisatie, binnen onze regio met gemeenten, met andere gemeenschappelijke regelingen, andere overheden en private ondernemingen, maar ook samenwerking buiten onze regio: met o.a. andere veiligheidsregio's, overheden en private ondernemingen.

In 2020 zorgen we, door actief samen te werken, voor aansluiting van de organisatie op de actuele ontwikkelingen, versterking van partnerschappen en waar mogelijk oefenen we invloed uit op relevante ontwikkelingen op zowel landelijk als lokaal niveau, onder meer door stevige participatie in diverse netwerken.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2020?

| Speerpunt | Realisatie (inclusief evt. toelichting) |
|--|--|
| Wij versterken partnerschappen met relevante (crisis-) partners en vormen een verbindende schakel tussen partners. | |
| Binnen het Programma Veranderende Omgeving implementeren we accountmanagement op het vlak van risicobeheersing en zetten we in op het integraal adviseren met diensten als OZHZ en DG&J. | |
| Onze aansluiting met ketenpartners binnen de monodisciplinaire kolommen wordt verbeterd. | |
| Onze medewerkers participeren waar mogelijk in (landelijke) netwerken, delen kennis uit VRZHZ, beïnvloeden landelijke besluitvorming en nemen nieuwe ontwikkelingen en kennis mee terug. | |

| | |
|--|--|
| <p>We ontwikkelen onze deelname aan bestaande (doelgroep gerelateerde) netwerken door in co-creatie met de partners onze speerpunten zo veel mogelijk te verwezenlijken.</p> | |
| <p>In 2020 wordt de Wet veiligheidsregio's geëvalueerd. Wij participeren waar mogelijk in deze evaluatie, bij voorkeur in samenwerking met andere veiligheidsregio's.</p> | |

Opmerkingen

De integrale advisering is medio 2020 als product losgelaten en de focus is verlegd naar de verbeteringen in het proces waarmee de drie regionale uitvoeringsdiensten vroegtijdig in beeld van de gemeente zijn en in een rol als interne partner kunnen komen. Als gevolg van de corona-crisis zijn veel vak gerelateerde netwerken gedurende het jaar tijdelijk stopgezet. Deze zijn inmiddels veelal digitaal opgestart. De VRZHZ heeft, waar nodig, de aansluiting met deze netwerken gerealiseerd. Ook constateren we dat niet alle netwerken zijn opgestart en dat de digitale voortzetting van netwerken in sommige gevallen minder effectief werkt. Het netwerk van de GHOR is vanwege de COVID-19 crisis daarentegen verbreed en de samenwerking met haar ketenpartners is op alle fronten geïntensiveerd

Voor wat betreft de Europese projecten, waar de VRZHZ omwille van kennisontwikkeling /-uitwisseling in participeert, kan gemeld worden dat het lopende project ten behoeve van de kwetsbaarheid van dijken (oVERFLOW) weliswaar doorloopt, maar door corona en door een aardbeving in partnerstad Zagreb vertraagd is. We zien over de volle breedte dat de corona-crisis een negatief effect kan hebben op vele netwerken. Daarentegen vindt er door de crisis op andere vlakken juist een verbeterde uitwisseling in de netwerken plaats. Zo worden de scenario's van Zuid-Holland Zuid tijdens de crisis landelijk gedeeld en gebruikt.

Vanuit de VRZHZ is zowel op regionaal niveau als in de landelijke structuren actief geparticipeerd in de wetsevaluatie.

4.4 **Beleidsdoelstelling 4: Investeren in bedrijfsvoering-professionaliteit**



Wat wilden we in 2020 bereiken?

Speerpunten in deze beleidsperiode en daarmee ook in 2020 liggen op het gebied van HRM, de beleidscyclus, managementrapportages, communicatie, en informatiemanagement. Daarbij zet de VRZHZ in op de deskundigheid van haar medewerkers en kwaliteit van haar bedrijfsvoering via een continu proces van leren en verbeteren. Als lerende organisatie heeft zij de kwaliteit van haar diensten hoog in het vaandel staan. Een kwalitatief hoogwaardige bedrijfsvoering is een essentiële speler die hier faciliteert en dit mogelijk maakt.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2020?

| Speerpunt | Realisatie (inclusief evt. toelichting) |
|--|--|
| Het proces-/zaak-gericht werken wordt, waar dat toegevoegde waarde heeft, verder uitgerold. | <i>Geen wettelijke taak – De verdere uitrol is door de corona-crisis stopgezet en wordt in 2021 weer opgepakt. De vertraging heeft geen risico's tot gevolg.</i> |
| We geven de transitie naar een Informatie-gestuurde organisatie verder vorm. | <i>Onderdeel hierin is een verplichting voor de Omgevingswet - Om dit risico af te dekken is dit onderdeel als eerste opgepakt, waarna de andere delen opgepakt zullen worden. Hierin zijn er geen risico's voor onze dienstverlening.</i> |
| In 2020 wordt het het nieuwe beleidsplan 2021-2024 opgesteld en vastgesteld, met als input het in 2019 vernieuwde regionaal risicoprofiel. | <i>Wettelijk plan –Vertraging is in AB juni vastgesteld en leidt niet tot een knelpunt. De begroting 2022 wordt conform staand beleid opgesteld en aangevuld met nieuwe ontwikkelingen.</i> |
| Robuust personeelsbeleid van de operationele brandweerorganisatie, waaronder tweede loopbaanbeleid, | |

| | |
|--|--|
| eigentijdse zorg en borging van aantrekkelijkheid voor vrijwilligheid en de voorbereiding van de Wnra. 2020 staat in het teken van de voorbereidingen op de inwerkingtreding van de Wnra, met name de implementatie in de organisatie, de communicatie richting medewerkers en de omscholing van de HRM-medewerkers. | |
| Op het gebied van huisvesting continueren we het onderhoud en beheer van onze gebouwen, zetten we ons in als adviseur bij (nieuw)bouw van (brandweer)huisvesting en zullen wij met een visie komen over huisvesting van de VR. | |
| Diverse projecten en trajecten die in de voorgaande jaren opgestart zijn, maar omwille van de reorganisatie nog niet volledig uitgevoerd zijn, worden afgerond. | |
| De invoering, inrichting en implementatie van een nieuw financieel softwarepakket. | |

Opmerkingen

De landelijke gesprekken over het moment van invoering van de Wnra en over de oplossingsrichting voor de deeltijdrichtlijn zijn als gevolg van de corona-crisis lange tijd stilgezet. Deze zijn inmiddels weer opgestart. Voortschrijdend inzicht leert ons dat niet de Wnra, maar de deeltijdrichtlijn grote gevolgen heeft voor de rechtspositie van de vrijwilligers. Daarom hebben we het afgelopen jaar de focus gelegd op de gekozen richting hoe de Veiligheidsregio('s) omgaan met de deeltijdrichtlijn en de wens voor instandhouding van het stelsel van vrijwilligheid.

In 2020 is de invoering van het nieuw financieel softwarepakket gerealiseerd en afronding vindt plaats in 2021. Daarnaast is als gevolg van de corona-crisis het opstellen van het nieuwe beleidsplan uitgesteld. Bestuurlijk is besloten deze eind 2021 vast te stellen met een looptijd van 2022-2025. Tevens zien we als gevolg van de corona-crisis een vertraging bij het opstellen van de visie over de huisvesting van de VRZHZ. Deze vertraging geeft de VRZHZ de gelegenheid om nieuwe inzichten en ideeën, die de corona-crisis op het vak van plaats-ongebonden werken met zich meebrengt, in de visievorming mee te nemen.

Meer in het algemeen heeft de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering vertraging opgelopen doordat de combinatie van thuiswerken, ziekte (inclusief Corona) en inzet van eigen medewerkers binnen de crisorganisatie tot verminderde capaciteit en ontwikkelvermogen heeft geleid. De werkdruk is hoog geweest in 2020 en we zijn er trots op dat alle reguliere processen gewoon doorgang hebben gevonden.

5 COVID-19

5.1 Corona impact-analyse

In het voorjaar van 2020 is corona-crisis uitgebroken, een crisis van ongekeende duur en impact. Gedurende het jaar heeft de VRZHZ een duidelijker beeld gevormd van de impact die de corona-crisis op de VRZHZ en haar ambities, speerpunten en werkprocessen zal hebben. Dit beeld heeft geleid tot een impact-analyse. Hierin wordt de impact vanuit het perspectief van de organisatie VRZHZ weergegeven. Ook belicht deze de korte termijneffecten (2020) en lange termijneffecten (2021 t/m 2023).

De uitgebreide realisatie-analyses, inclusief mogelijke risico's, zijn opgenomen in Hoofdstuk 4: Programmaverantwoording. Bij 5.2: Monitor Corona-kosten zijn de financiële gevolgen van de corona-crisis weergegeven. Zo lang de crisis zich voortzet worden soortgelijke meer/minkosten verwacht, met de omvang afhankelijk van de ontwikkeling van de crisis en de passende maatregelen.

Legenda: Impact-analyse

| Impact op continuïteit werkzaamheden | |
|--------------------------------------|--|
| | Voordelig of geen nadelig effect |
| | Licht nadelig effect |
| | Matig nadelig effect |
| | Zwaar nadelig effect, beheersbaar |
| | Zwaar nadelig effect, niet beheersbaar |
| | Continuïteit niet gewaarborgd |

*dit kleurenmodel geldt alleen voor de Corona impact-analyse in dit hoofdstuk. De prognose op de beleidsspeerpunten (hoofdstuk 3) bevat een ander kleurenmodel - die in hoofdstuk 1 wordt toegelicht.

Deze impact-analyse treft u hieronder.

Figuur: Impact-analyse Corona op beleid en geld

| | | Termijn | |
|-----------------------|--------------------------------------|--|---|
| | | Kort (2020) | Lang (2021 t/m 2023) |
| Beleidsdoelstellingen | Growing concern | Compententieontwikkeling voorbereiding O-wet | Achterstand op risicocommunicatie |
| | | Stabiliteit ICT-omgeving aandachtspunt | Versnelde uitrol nieuwe omgeving |
| | | Landelijke kennisnetwerken deels stilgevallen | Nieuwe denkrichtingen huisvestingsvisie |
| | Going concern | Achterstand vakbekwaamheid / OTO (multi) | Achterstand vakbekwaamheid / OTO (multi) |
| | | Fysieke en mentale gezondheid mdw'rs crisisorganisatie | Fysieke en mentale gezondheid mdw'rs regulier personeel |
| | | Productieverlies evenementen | Innovatie risicobeheersingstaken |
| | Hogere beschikbaarheid vrijwilligers | Risico op beschikbaarheid vanwege besmettingsgevallen | |
| Financien | | Onderbesteding door fasering projecten | Inhaalslag projecten (mens & middelen) |
| | | Onderbesteding op oefenkosten / vakbekwaamheid | Inhaalslag vakbekwaamheid / OTO |
| | | Inkomstenderving werkplaats | Facilitaire / huisvestingsoperaties |

5.2 Monitor corona-kosten

De VRZHZ monitort de extra kosten die zij als gevolg van de corona-crisis kent. Conform de afspraken met de Rijksoverheid en in het Veiligheidsberaad worden deze meerkosten per Veiligheidsregio gemonitord en bij het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport gedeclareerd volgens de vooraf afgesproken uitgangspunten. Ook is afgesproken dat volgend jaar de meerkosten over 2021 op dezelfde wijze gedeclareerd kunnen worden. Hiermee zal de Veiligheidsregio in 2020 en 2021 geen direct exploitatieverlies lijden op de meerkosten die de corona-crisis met zich meebrengt.

De monitor corona-kosten van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid is met de gemeenten en uitvoeringsdiensten (OZHZ en DG&J) in Zuid-Holland Zuid afgestemd en bestaat uit een gerealiseerde stand t/m eind december 2020. Hierin zijn de minderkosten en minderinkomsten verrekend. De VRZHZ haalt voordeel noch nadeel uit deze declaratie.

| Kostensoort | Opgave kosten VRZHZ |
|---|---------------------|
| Coronahotels / centra | |
| Inkoop en distributie PBM | € 40.341 |
| Overige specifieke meerkosten | |
| Overige Meerkosten | |
| Brandweezorg repressie/incidentbestrijding | 14.384 |
| Meldkamer | |
| ROC (opleidingen) | |
| GHOR | |
| Preventie | |
| Crisisbeheersing & rampenbestrijding | 921.294 |
| Risico beheersing | |
| Bevolkingszorg | |
| Bedrijfsvoering | 198.192 |
| Overige taken/activiteiten | 173.668 |
| Subtotaal | € 1.307.538 |
| Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven) | |
| Brandweezorg repressie/incidentbestrijding | -368.838 |
| Meldkamer | |
| ROC (opleidingen) | -187.662 |
| GHOR | |
| Preventie | |
| Crisisbeheersing & rampenbestrijding | -101.116 |
| Risico beheersing | |
| Bevolkingszorg | |
| Bedrijfsvoering | |
| Overige taken/activiteiten | 84.272 |
| Subtotaal | -€ 573.344 |
| Totale kosten 2020 | € 774.536 |

6 Paragrafen

Conform het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (hierna: BBV) zijn in de jaarstukken de volgende paragrafen van toepassing.

1. weerstandsvermogen en risicobeheersing;
2. onderhoud kapitaalgoederen;
3. financiering;
4. bedrijfsvoering;
5. verbonden partijen.

6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in de financiële positie in relatie tot het weerstandsvermogen en de risico's. Onder weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt in algemene zin verstaan de mogelijkheid om potentiële tegenvallers op te vangen. Conform Besluit 2018 664A houdt de VRZHZ een eenvoudige, bescheiden buffer aan van 1% van het totaal van de lasten van het volgende begrotingsjaar met een minimum van €500.000.

6.1.1 Weerstandscapaciteit

Of de VRZHZ in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit het vrij aanwendbare gedeelte van de algemene reserve en de post onvoorzien die in de begroting is opgenomen. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en de omvang van de risico's waar de gemeente mee wordt geconfronteerd (risicoprofiel), bijvoorbeeld financiële risico's binnen projecten. Voor deze risico's kunnen geen verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd omdat de risico's zich niet regelmatig voordoen en niet goed meetbaar zijn.

De weerstandscapaciteit betreft de middelen en de mogelijkheden waarover de VRZHZ beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. De weerstandscapaciteit van de VRZHZ bedraagt €500.000 en is in de onderstaande tabel nader toegelicht.

| Beschikbare weerstandscapaciteit (in €) | ultimo 2020 | ultimo 2019 |
|---|----------------|----------------|
| Algemene reserve per 31 december | 500.000 | 500.000 |
| Onvoorzien | 10.000 | 10.000 |
| Totale weerstandscapaciteit | 510.000 | 510.000 |

Ten opzichte van de jaarstukken 2019 is de weerstandscapaciteit ongewijzigd.

6.1.2 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 (bestemming)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 weerstandscapaciteit in € |
|--|--|-----------------------------|----------|---------------|------|--|
| 1. | Langdurige calamiteit | 500.000 | 33% | Hoog (20%) | I | 33.000 |
| 2. | Garantstelling en risico's leningen oefenterrein | 1.400.000 | 5% | Midden (10%) | I | 7.000 |
| 3. | Uitval middelen en ICT | 100.000 | 25% | Hoog (20%) | I | 5.000 |
| 4. | Centrale werkplaatsen | 275.000 | 5% | Midden (10%) | I | 1.375 |
| 5. | Deeltijdrichtlijn | 3.500.000 | 50% | Hoog (20%) | S | 350.000 |
| Totaal benodigde weerstandscapaciteit | | | | | | 396.375 |

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

6.1.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Risico's horen bij het proces van verandering. Tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen, maar die wel van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van bestaat een relatie. Deze relatie wordt het weerstandsvermogen genoemd.

Dit is de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de (niet afgedekte) risico's die zich kunnen manifesteren. Deze is als volgt berekend:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 510.000}}{\text{€ 396.375}} = 1,29$$

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 |

De VRZHZ streeft naar een voldoende waardering. Hiervan is sprake bij een waardering van 1,0 of hoger. Dit betekent dat de VRZHZ over voldoende weerstandscapaciteit beschikt ten opzicht van de benodigde weerstandscapaciteit.

6.1.4 Financiële kengetallen

In de volgende tabel is een aantal kengetallen opgenomen dat inzichtelijk maakt over hoeveel (financiële) ruimte de VRZHZ beschikt om structurele en incidentele lasten op te kunnen vangen.

| Kengetallen: | Verloop van de kengetallen | | |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|
| | Realisatie 2019 | Begroting 2020 | Realisatie 2020 |
| Netto schuldquote | 103,2% | 125,0% | 112,2% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd | 101,6% | 123,0% | 111,0% |
| Solvabiliteitsratio | 14,3% | 3,0% | 10,4% |
| Structurele exploitatieruimte | -0,3% | -1,0% | -1,8% |

Onderstaande signaleringswaarden zijn afgesproken:

| kengetal | gezond | neutraal | risicovol |
|--------------------------------|--------|----------|-----------|
| netto schuldquote | <90% | 90-130% | >130% |
| netto schuldquote gecorrigeerd | <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 eigen middelen. 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

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt dit kengetal 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 is de financieringsbehoefte in 2020 toegenomen. Hiervoor zijn zowel lang- als kortlopende geldleningen afgesloten. Om die reden is de netto schuldquote gestegen.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de 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 met 3,9% verslechterd ten opzichte van vorig jaar. Dit komt door de afname van het eigen vermogen (reserves) en de toename van het vreemd vermogen (geldleningen). De langlopende geldleningen bestaan uit aangetrokken leningen met een termijn van 30 jaar voor de financiering van de aanschaf van de kazernes. De hiermee gemoeide kapitaallasten worden volledig gedekt binnen de 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. De structurele exploitatieruimte is ten opzichte van 2019 gedaald met 1,5%. De daling wordt veroorzaakt door de minimale structurele ruimte binnen de begroting.

Het Bestuur is geïnformeerd over de verslechtering die bij BURAP-II 2020 al zichtbaar werd. In 2021 wordt in de bestuurlijke retrace hier verder op doorgesproken.

6.2 Onderhoud kapitaalgoederen

6.2.1 Vastgoedbeheer

Het beheer en onderhoud zijn 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 3-jaarlijks te actualiseren Meerjaren Onderhoudsplan (MOP). Sinds 1 januari 2016 heeft de 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. Eventuele aanpassingen worden gerapporteerd in de financiële en bestuurlijke planning & control cyclus. De hoogte van de actuele voorzieningen waaronder MOP's liggen zijn gepresenteerd in tabel 8.2.3.6.

6.2.2 Voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting

Onderhoud en reparatie aan voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting voert bureau Materieel & Logistiek van de VRZHZ zelfstandig, dan wel onder regie extern uit.

Hiervoor heeft zij, centraal voor vaar- en voertuigen en decentraal voor ademlucht, een aantal werkplaatsen ingericht. Onderhoud is uitgevoerd conform de bestaande beleid- en beheernotitie.

6.3 Financiering

6.3.1 Renteontwikkeling en -resultaat

De rentevergoeding op de rekening-courant met de schatkist is gelijk aan de daggeldrente. In 2020 was dit 0%. Ultimo boekjaar is het rentepercentage $-/- 0.546^1$. De gerealiseerde rentebaten met betrekking tot het schatkistbankieren zijn in 2020 nihil. Het renteresultaat 2020 is €84.000. De totale rentelasten op langlopende leningen bedraagt €1.183.096. De rentebaten bestaan uit de toegekende rente aan de kapitaallasten en reserves en de rentevergoeding over de uitstaande geldleningen.

¹ <https://www.euribor-rates.eu/nl/actuele-euribor-tarieven/2/euribor-rente-3-maanden/>

6.3.2 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%².

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.

| | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 |
|---|-----|----------|-----|----------|-----|----------|-----|----------|
| 1 Vlottende korte schuld | 1 | 0 | 4 | 0 | 7 | 0 | 10 | 0 |
| | 2 | 0 | 5 | 2.000 | 8 | 0 | 11 | 0 |
| | 3 | 2.000 | 6 | 0 | 9 | 0 | 12 | 4.000 |
| 2 Vlottende middelen | 1 | 5.861 | 4 | 4.111 | 7 | 3.978 | 10 | 9.732 |
| | 2 | 1.489 | 5 | 316 | 8 | 343 | 11 | 1.229 |
| | 3 | 3.580 | 6 | 3.212 | 9 | 8.599 | 12 | 2.055 |
| Netto vlottende schuld (+) danwel netto vlottende 3 middelen (-) | 1 | -5.861 | 4 | -4.111 | 7 | -3.978 | 10 | -9.732 |
| | 2 | -1.489 | 5 | 1.684 | 8 | -343 | 11 | -1.229 |
| | 3 | -1.580 | 6 | -3.212 | 9 | -8.599 | 12 | 1.945 |
| Gemiddelde netto vlottende schuld (+) danwel 4 gemiddelde overschot vlottende middelen (-) | | -2.977 | | -1.880 | | -4.307 | | -3.005 |
| 5 Kasgeldlimiet | | 3.725 | | 3.725 | | 3.725 | | 3.725 |
| 6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4) | | 6.702 | | 5.605 | | 8.032 | | 6.730 |
| 6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5) | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 7 Begrotingstotaal | | 45.428 | | 45.428 | | 45.428 | | 45.428 |
| 8 Percentage regeling | | 8,2% | | 8,2% | | 8,2% | | 8,2% |
| 9 Kasgeldlimiet | | 3.725 | | 3.725 | | 3.725 | | 3.725 |

Toelichting

Post 1: het gezamenlijke bedrag van:

1. opgenomen gelden met een oorspronkelijke rente typische looptijd van korter dan 1 jaar,
2. de schuld in rekening-courant,
3. de voor een termijn van korter dan 1 jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden,
4. overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld.

Post 2: het gezamenlijke bedrag van:

1. de contante gelden in kas,
2. de tegoeden in rekening-courant,
3. de overige uitstaande gelden met een rente typische looptijd van korter dan 1 jaar.

Post 7: stand van de begroting per 1 januari van het desbetreffende jaar.

² Bron: Overheid.nl 21-12-2015

6.3.3 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 miljoen³. 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.

Er is in 2020 een langlopende leningen van €1,9 miljoen afgesloten voor de bouw van de nieuwe kazerne Klaaswaal en er geen renteherzieningen geweest. De renterisiconorm is in 2020 niet overschreden. Dit blijkt uit onderstaande tabel.

| Bedragen x € 1.000 | Begroting | Realisatie |
|--|-----------|------------|
| 1) Renteherzieningen | - | - |
| 2) Aflossingen | 2.366 | 2.428 |
| 3) Renterisico (1+2) | 2.366 | 2.428 |
| 4) Renterisiconorm komend jaar | 9.256 | 9.564 |
| 5a) Ruimte onder renterisiconorm (= 4>3) | 6.890 | 7.136 |
| 5b) Overschrijding renterisiconorm (= 3>4) | - | - |
| Berekening renterisiconorm | | |
| Begrotingstotaal komend jaar | 46.280 | 47.820 |
| Percentage | 20,00% | 20,00% |
| Regeling (4) | 9.256 | 9.564 |

6.3.4 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.

| | | | | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------------------------|---------|-------------------------|------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| EMU-SALDO | | | | -1.767 | -3.828 | -12.926 |
| Mutaties (1 januari tot 31 december) | Activa | Financiële vaste activa | Kapitaalverstrekkingen en leningen | -229 | -250 | -141 |
| | | | Uitzettingen | 21 | 0 | 0 |
| | | Vlottende activa | Uitzettingen | 654 | -1.769 | 896 |
| | | | Liquide middelen | 0 | 6 | -60 |
| | | Overlopende activa | -1.900 | 842 | -1.534 | |
| | Passiva | Vaste Passiva | Vaste schuld | -2.366 | -528 | -4.391 |
| | | Vlottende passiva | Vlottende schuld | 1.616 | 5.577 | 20.048 |
| | | | Overlopende passiva | 1.063 | -2.392 | -3.570 |

³ Bron: Overheid.nl 21-12-2015

6.3.5 Schatkistbankieren

Het schatkistbankieren is in de loop van 2013 geïntroduceerd. Alle decentrale overheden dienen het overgrote deel van hun overtollige middelen aan te houden in de schatkist. Dit gebeurt op een rekening-courant bij het Agentschap van het ministerie van Financiën. Met overtollige middelen worden de liquide middelen bedoeld die (nog) niet nodig zijn voor het uitvoeren van de publieke taak.

Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan €500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan €500 miljoen is de drempel gelijk aan €3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de €500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan €250.000. De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dan ook maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden.

Het drempelbedrag van de VRZHZ bedraagt €341.000 (=0.75% x €45.428.000).

| | Kwartaal 1 x €1.000 | Kwartaal 2 x € 1.000 | Kwartaal 3 x € 1.000 | Kwartaal 4 x € 1.000 |
|--|------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Gemiddelde saldo overtollige middelen (4) | 262 | 277 | 256 | 284 |
| 5) Drempelbedrag | 341 | 341 | 341 | 341 |
| 6a) Ruimte onder drempelbedrag (5-4) | 78 | 64 | 84 | 57 |
| 6b) Overschrijding van het drempelbedrag (4-5) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Berekening drempelbedrag (5= 5a x 5b) | | | | |
| Begrotingstotaal (5a) | 45.428 | 45.428 | 45.428 | 45.428 |
| Percentage regeling (5b) | 0,75% | 0,75% | 0,75% | 0,75% |

6.3.6 Kredietrisico's

In verband met de beëindiging van de samenwerking met de private partij VRZHZ Participatie BV is door de VRZHZ Participatie B.V. een transitievergoeding betaald waarvoor de VRZHZ een langlopende lening heeft verstrekt voor een bedrag van €1.200.000. Jaarlijks wordt een bedrag van €120.000 afgelost, waarna de resterende hoofdsom ultimo 2019 €720.000 bedraagt. Als gevolg van de fusie is de vordering van rechtswege overgegaan op Spinel Veiligheidscentrum B.V.

Daarnaast is vanwege de toentertijd slechte liquiditeitspositie van Spinel Veiligheidscentrum B.V. door de VRZHZ een lening verstrekt van €650.000 om de investeringen aan de oefenobjecten te kunnen financieren. In 2020 is een bedrag van €130.000 betaald waarmee deze lening volledig is afgelost. Het totale saldo van de verstrekte leningen bedraagt ultimo 2020 €600.000.

Naar verwachting wordt het boekjaar 2020 van Spinel Veiligheidscentrum B.V. positief afgesloten. In 2020 heeft Spinel Veiligheidscentrum B.V. voldaan aan haar betalingsverplichtingen.

Door de aflossingen in 2020 is het totale kredietrisico verminderd ten opzichte van vorig jaar. Daarnaast is de liquiditeitspositie van Spinel Veiligheidscentrum B.V. verbeterd. De verbeterde positie treft u ook aan in de geactualiseerde risico-paragraaf zie hiervoor de bijlage 4.

| Kredietrisico (<i>ultimo 2020</i>) | Gegarandeerd/verstrekt bedrag (in €) | Kredietrisico (in €) |
|--------------------------------------|---|-------------------------|
| Garanties t.b.v. rechtspersonen | 294.000 | 2.940 |
| Verstreekte leningen | 600.000 | 6.000 |
| Totaal | 894.000 | 8.940 |

6.3.7 Rentetoerekening

Het toerekenen van rente aan de taakvelden vindt vanaf 2018 conform de gewijzigde BBV 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 jaarrekening 2020 heeft plaatsgevonden.

| Rentetoerekening | x €1.000 |
|--|----------|
| Externe rentelasten over de korte en lange financiering | 1.183 |
| Externe rentebaten over de korte en lange financiering | -15 |
| Saldo rentelasten en rentebaten | 1.168 |
| Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen | -1.027 |
| Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden | 141 |
| Rente eigen vermogen | 7 |
| Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente | 148 |
| Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente | -232 |
| Gerealiseerd renteresultaat op taakveld Treasury | -84 |

Het gehanteerde percentage voor de omslagrente bedraagt 1%. Het percentage van de rente over het eigen vermogen mag maximaal het rentepercentage zijn dat door de VRZHZ over extern aangetrokken financieringsmiddelen wordt vergoed. Omdat dit percentage hoger is dan het omslagpercentage is ervoor gekozen om te rekenen met het omslagpercentage van 1%. Dit betreft de rentetoerekening aan de reserve dekking kapitaallasten. Door het aanhouden van het omslagpercentage ontstaan geen verschillen in de toevoegingen en onttrekkingen van de rentebedragen op deze reserve.

6.3.8 Financieringspositie

Ultimo 2020 is het saldo van de liquide middelen €307.763 (31-12-2019: €301.798). Door het aanhouden van de overtollige middelen in de schatkist wijkt het saldo niet substantieel af van het saldo ultimo 2019.

In het kasstroomoverzicht wordt de mutatie van de liquide middelen onderbouwd.

| Kasstroomoverzicht (volgens de indirecte methode) | 2020 | 2019 |
|--|-------------------|-------------------|
| 1. Kasstroom uit operationele activiteiten | | |
| Bedrijfsresultaat | 5.000 | 3.811.619 |
| <u>Correcties voor:</u> | | |
| Afschrijvingen | 3.965.642 | 3.664.064 |
| Afschrijvingen desinvesteringen | -336.087 | -531.639 |
| Onttrekkingen reserveringen t.g.v. exploitatie | -2.005.739 | -1.786.893 |
| Toevoegingen reserveringen t.l.v. exploitatie | 147.226 | 1.423.708 |
| Toevoegingen reserveringen t.l.v. resultaat vorig jaar | 3.696.618 | 850.628 |
| Rente reserveringen | 7.248 | 8.743 |
| Voorzieningen | -150.378 | -1.157.340 |
| <u>Veranderingen in vlottende middelen:</u> | | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 292.765 | 8.978 |
| Voorraad | -22.481 | 12.865 |
| Onderhanden werk | - | - |
| Overige vorderingen en overlopende activa | -1.022.638 | 2.160.174 |
| Crediteuren | 1.480.622 | 1.480.622 |
| Overige schulden en overlopende passiva | -295.856 | -801.195 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist | 506.892 | -573.201 |
| Rekening Courant | 150.000 | -350.000 |
| <i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i> | 6.413.833 | 4.409.514 |
| 2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | |
| Investerings (materiële vaste activa) | -4.690.682 | -4.355.323 |
| Investerings (financiële vaste activa) | - | - |
| Desinvesteringen (materiële vaste activa) | 367.590 | 669.416 |
| Desinvesteringen (financiële vaste activa) | - | - |
| Aflossingen op leningen u/g | 250.000 | 250.000 |
| Waarborgsommen | - | -21.375 |
| <i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i> | -4.073.092 | -3.457.282 |
| 3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten | | |
| Uitkering gemeenten uit resultaat voorgaand jaar | -115.000 | -3.548.000 |
| Uitkering tgv reserves uit resultaat voorgaand jaar | -3.696.618 | -850.628 |
| Ontvangsten uit langlopende leningen | - | - |
| Ontvangsten uit kasgeldleningen | 2.000.000 | 2.000.000 |
| Aflossingen op leningen o/g | -528.158 | -2.366.213 |
| <i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i> | -2.339.776 | -4.764.841 |
| | 5.965 | -991 |
| Saldo liquide middelen 1 januari | 301.798 | 302.789 |
| Saldo liquide middelen 31 december | 307.763 | 301.798 |
| | 5.965 | -991 |

6.4 Bedrijfsvoering

De paragraaf "Bedrijfsvoering" behoort tot de bij het BBV verplichte paragrafen. De VRZHZ hanteert in haar programmabegroting en programmaverantwoording vier beleidsdoelstellingen. Eén hiervan betreft de beleidsdoelstelling "Investeren in bedrijfsvoering – professionaliteit", welke gewijd is de bedrijfsvoering van de veiligheidsregio. Omwille van de leesbaarheid en om dubbeltellingen te voorkomen verwijzen wij u voor de inhoudelijke verantwoording over de bedrijfsvoering naar hoofdstuk 4.4.

Ten aanzien van de bedrijfsvoering worden de volgende kentallen gerapporteerd:

| Kengetal | | 2019 | 2020 |
|---------------------------|---------------|--------------|--------------|
| Personeelsleden in dienst | Medewerkers | 326 | 325 |
| | Vrijwilligers | 715 | 699 |
| Instroom | Medewerkers | 24 | 26 |
| | Vrijwilligers | 61 | 31 |
| Uitstroom | Medewerkers | 20 | 27 |
| | Vrijwilligers | 63 | 47 |
| Ziekte | Verzuim | 3,70% | 4,10% |
| Personeelskosten | Medewerkers | € 23.618.000 | € 25.854.700 |
| | Vrijwilligers | € 3.335.000 | € 2.556.300 |
| Personeel van derden | Kosten | € 1.783.420 | € 2.829.000 |
| Automatisering | kosten | € 1.595.088 | € 1.654.700 |

6.5 Verbonden partijen

In de volgende tabellen is opgenomen in hoeverre de verbonden partijen hebben bijgedragen aan het behalen van de doelstellingen van de VRZHZ (zoals opgenomen in de begroting).

| Verbonden partij | Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht |
|-------------------------------------|---|
| Aard activiteiten en financiering | 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. 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. |
| 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"> VRZHZ is 100% aandeelhouder Leden van het Algemeen Bestuur hebben zitting in aandeelhoudersvergadering namens de aandeelhouder (VRZHZ) Drie leden van Dagelijks Bestuur vormen de toezichthouder van de vennootschap (Raad van Commissarissen) Algemeen directeur VRZHZ is directeur-bestuurder van de vennootschap |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------|-----------|-------------------------------|-----------|-------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------------------|-------------|---|--------|---|--------|
| <p>Relevante ontwikkelingen/ risico's</p> | <p>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.</p> <p>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 €1,4 mln.</p> <p>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. Tot op dit moment heeft de Belastingdienst hier nog geen officieel standpunt over ingenomen. In februari 2020 opperde de belastinginspecteur de mogelijkheid om te handelen 'als ware sprake van een fiscale eenheid BTW', wat een oplossing biedt tot het moment van uiteindelijke toekenning. Het feit dat dit door de belastinginspecteur wordt voorgesteld, geeft aan dat ook zij verwacht dat dit tot een toekenning zal gaan leiden. Vanaf 1 juli 2020 handelen de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid en Spinel Veiligheidscentrum B.V. als een fiscale eenheid. De suppletie voor geheel 2020 is berekend en verwerkt in de jaarrekening 2020. Voor eerdere jaren (2016 t/m 2019) zijn de correcties nog niet definitief uitgewerkt of berekend, waardoor de suppletie nog niet in de jaarstukken is opgenomen.</p> | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>Financiële kengetallen *</p> | <table border="0"> <tr> <td>Jaarresultaat 2019</td> <td style="text-align: right;">€ 441.587</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 01-01-2019</td> <td style="text-align: right;">€ 991.643</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2019</td> <td style="text-align: right;">€ 1.433.230</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 01-01-2019</td> <td style="text-align: right;">€ 4.037.592</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2019</td> <td style="text-align: right;">€ 3.368.595</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 01-01-2019 (eigen vermogen / totaal vermogen)</td> <td style="text-align: right;">19,72%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-01-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)</td> <td style="text-align: right;">29,85%</td> </tr> </table> <p>Toelichting mutatie solvabiliteit 2019: Als gevolg van de toename van het eigen vermogen en verlaging van het vreemde vermogen, door verdere aflossing van de aangegane leningen, is de solvabiliteit verbeterd.</p> | Jaarresultaat 2019 | € 441.587 | Eigen vermogen per 01-01-2019 | € 991.643 | Eigen vermogen per 31-12-2019 | € 1.433.230 | Vreemd vermogen per 01-01-2019 | € 4.037.592 | Vreemd vermogen per 31-12-2019 | € 3.368.595 | Solvabiliteit per 01-01-2019 (eigen vermogen / totaal vermogen) | 19,72% | Solvabiliteit per 31-01-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen) | 29,85% |
| Jaarresultaat 2019 | € 441.587 | | | | | | | | | | | | | | |
| Eigen vermogen per 01-01-2019 | € 991.643 | | | | | | | | | | | | | | |
| Eigen vermogen per 31-12-2019 | € 1.433.230 | | | | | | | | | | | | | | |
| Vreemd vermogen per 01-01-2019 | € 4.037.592 | | | | | | | | | | | | | | |
| Vreemd vermogen per 31-12-2019 | € 3.368.595 | | | | | | | | | | | | | | |
| Solvabiliteit per 01-01-2019 (eigen vermogen / totaal vermogen) | 19,72% | | | | | | | | | | | | | | |
| Solvabiliteit per 31-01-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen) | 29,85% | | | | | | | | | | | | | | |

* Ten tijde van opstelling zijn de cijfers nog niet bekend. Om die reden zijn de cijfers van 2019 weergegeven.

| Verbonden partij | Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) |
|-------------------------------------|---|
| Aard activiteiten en financiering | <p>1. Het Instituut Fysieke Veiligheid (hierna IFV) is in het leven geroepen ten behoeve van de verbetering van de kwaliteit en de organisatie van de rampenbestrijding en crisisbeheersing in ons land. Dit doet zij onder meer door kennis op vlak van de rampenbestrijding en crisisbeheersing te ontwikkelen en te delen, beleid te ontwikkelen en onderzoek te doen op vlak van (fysieke) veiligheid, crisisbeheersing en brandweezorg. Ook verzorgt zij opleidingen, trainingen en oefeningen en fungeert zij als netwerkpartner en regisseur op vlak van (fysieke) veiligheid en de ondersteunende processen.</p> <p>2. De activiteiten van het IFV worden gefinancierd uit rijksbijdragen (Brede Doeluitkering, een bijdrage vanuit het Ministerie van Justitie en Veiligheid), een bijdrage vanuit de Politie en bijdragen vanuit de Veiligheidsregio's.</p> |
| Openbaar belang dat wordt behartigd | Het IFV draagt bij aan de maatschappelijke doelstelling om Nederland samen veiliger en weerbaarder te maken. |
| Bestuurlijke betrokkenheid | <p>1. Het IFV is een bij de Wet veiligheidsregio's opgericht zelfstandig bestuursorgaan.</p> <p>2. Het bestuur van het IFV is verantwoordelijk voor alle taken en werkzaamheden die het IFV uitvoert in het kader van de Wet veiligheidsregio's.</p> <p>3. De voorzitters van de 25 veiligheidsregio's vormen samen het bestuur van het IFV. De voorzitter van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid neemt namens de veiligheidsregio zitting in het bestuur van het IFV.</p> |
| Relevante ontwikkelingen/ risico's | Geen |

B Jaarrekening

7 Overzicht van baten en lasten

7.1 Gerealiseerde baten en lasten

De VRZHZ kent één programma Veiligheid. Binnen het programma worden organisatie-eenheden onderkend. Hieronder is het resultaat op concernniveau opgenomen, voorzien van een toelichting op de incidentele en structurele resultaten.

| Productgroep | Realisatie 2019 | | | Primaire begroting 2020 | | | Begroting 2020 na wijziging (BURAP-II) | | | Realisatie 2020 | | |
|--|-----------------|---------------|--------------|-------------------------|---------------|----------|--|---------------|----------|-----------------|---------------|----------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | | | | | | | | |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 47.260 | 51.560 | 4.300 | 45.421 | 44.839 | -582 | 45.768 | 44.485 | -1.283 | 47.731 | 45.878 | -1.854 |
| Mutaties reserves | 2.440 | 1.952 | -488 | 7 | 594 | 587 | 512 | 1.800 | 1.288 | 147 | 2.006 | 1.859 |
| Gerealiseerd resultaat | 49.700 | 53.512 | 3.812 | 45.428 | 45.433 | 5 | 46.280 | 46.285 | 5 | 47.879 | 47.884 | 5 |

a.g.v. afrondingen kunnen er kleine verschillen ontstaan

Analyse van het resultaat

| Concernniveau 2020 | Realisatie 2019 | Primaire begroting 2020 | Gewijzigde begroting na BURAP-II 2020 | Realisatie 2020 | Afwijking resultaat | I | S |
|--|-----------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------|-------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | | | |
| LASTEN | | | | | | | |
| 1.1 - Salarissen en sociale lasten | 24.874 | 26.465 | 26.482 | 26.329 | 153 | 153 | |
| 2.1 - Belastingen | 223 | 259 | 261 | 276 | -15 | -15 | |
| 3.2 - Duurzame goederen | 3 | 3 | | | | | |
| 3.5.1 - Ingeleend personeel | 1.783 | 561 | 983 | 2.829 | -1.846 | -1.846 | |
| 3.8 - Overige goederen en diensten | 14.834 | 10.835 | 12.557 | 12.611 | -53 | -170 | 117 |
| 5.1 - Rente | 1.243 | 1.181 | 1.181 | 1.183 | -2 | -2 | |
| 7.2 - Mutaties voorzieningen | 489 | 584 | 489 | 499 | -10 | | -10 |
| 7.3 - Afschrijvingen | 3.664 | 4.504 | 3.807 | 3.966 | -158 | -158 | |
| 7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente | 9 | 1.189 | 7 | 7 | | | |
| 7.5 - Overige verrekeningen | 138 | -160 | | 32 | -32 | -32 | |
| Subtotaal lasten | 47.260 | 45.421 | 45.768 | 47.731 | -1.964 | -2.071 | 107 |
| BATEN | | | | | | | |
| 3.5.2 - Uitgeleend personeel | 531 | 460 | 478 | 537 | -59 | 28 | -87 |
| 3.8 - Overige goederen en diensten | 9.075 | 1.065 | 1.235 | 1.538 | -304 | -304 | |
| 4.3.1 - Bijdragen Rijk | 6.138 | 5.505 | 5.652 | 6.668 | -1.016 | -1.016 | |
| 4.3.2 - Bijdragen gemeenten | 35.802 | 36.620 | 37.105 | 37.120 | -16 | -16 | |
| 5.1 - Rente | 14 | | 9 | 14 | -6 | -6 | |
| 7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente | | 1.189 | 7 | 0 | 7 | 7 | |
| 7.5 - Overige verrekeningen | | | | | | | |
| Subtotaal baten | 51.560 | 44.839 | 44.485 | 45.878 | -1.393 | -1.306 | -87 |
| Gerealiseerd saldo baten en lasten | 4.300 | -582 | -1.283 | -1.854 | 571 | 764 | -194 |
| 7.1 - Toevoegingen aan reserves | 2.440 | 7 | 512 | 147 | 365 | 365 | |
| 7.1 - Onttrekkingen aan reserves | 1.952 | 594 | 775 | 861 | -86 | -86 | |
| 7.1 - Onttrekking reserve Transitievergoeding 5HL | | | 1.025 | 1.145 | -120 | -120 | |
| Gerealiseerd resultaat na extra onttrekking | 3.812 | 5 | 5 | 5 | 194 | -194 | |

a.g.v. afrondingen kunnen er kleine verschillen ontstaan

Het jaarresultaat bedraagt €5.000 en betreft de toegezegde besparing van het MJP.

7.1.1 Lasten

1.1 Salarissen en sociale lasten voordeel €153.000

Incidenteel: €153.000 (voordeel)

Nadeel ter hoogte van €646.000 vindt dekking uit de bestemmingsreserves en gedetacheerd personeel (samenhang met 3.8).

Nadeel van €289.000 vanwege overwerk en loonkosten 24-uurs dienst.

Het voordeel als gevolg van vacatureruimte bedraagt €580.000. Hiervoor wordt personeel ingeleend (samenhang met 3.5.1)

Het voordeel van €375.000 is het gevolg van lagere vrijwilligersvergoedingen vanwege het niet kunnen oefenen als gevolg van COVID-19.

Voordeel van €45.000 vanwege annuleringen wedstrijden en opleidingen voor rijbewijzen als gevolg van COVID-19.

Diverse kleinere voordelen ter hoogte van €88.000

3.5.1 Ingeleend personeel nadeel €1.846.000

Het nadeel heeft samenhang met het voordeel in de baten bij 1.1 en 3.8.

Incidenteel: €1.846.000 (nadeel)

De inhuur a.g.v. COVID-19 bedroeg €1.006.000. Dit bedrag wordt volledig vergoed door het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport.

In 2020 is een aantal vacatures niet ingevuld. Voor de uitvoering van de taken en ziektevervangende personeel ingeleend. Zie hiervoor de samenhang met het voordeel op 1.1 Salarissen en sociale lasten.

Aan inhuur van deskundigheid voor diverse projecten (zie baten 3.8) is een bedrag besteed van €800.000. Hiervoor is een bedrag van €227.000 onttrokken uit de reserves.

3.8 Overige goederen en diensten nadeel €53.000

Het nadeel heeft samenhang met het voordeel in de baten bij 3.8.

Incidenteel: €170.000 (nadeel)

- Voordeel COVID-19; Lagere opleidingskosten vanwege het niet doorgaan van opleidingen voor jeugdbrandweer, rijbewijzen en wedstrijden; €50.000
- Voordeel €80.000 vanwege een positief resultaat van het project Impuls Omgevingsveiligheid.
- Nadeel COVID-19 extra schoonmaak- en communicatiemiddelen; €250.000
- Nadeel €50.000. Diverse projectkosten die dekking hebben bij de baten bij post 3.8.

Structureel: €117.000 (voordeel)

Omdat er een nieuw contract is afgesloten en vanwege duurzaamheidsaanpassingen wordt structureel €70.000 bespaard.

De kosten voor sportvergoedingen en schoonmaakkosten zijn structureel €97.000 lager dan begroot.

Daarnaast is gebleken dat structureel meer middelen nodig zijn inkoop van onderdelen €50.000.

7.3 Afschrijvingen nadeel €158.000

Incidenteel: €158.000 (nadeel)

De werkelijke kapitaallasten (rente en afschrijving) zijn hoger dan begroot vanwege hogere investeringen in eerdere jaren.

7.1.2 Baten

3.5.2 Uitgeleend personeel voordeel €59.000

Incidenteel: €28.000 (nadeel)

De vergoedingen voor een aantal detacheringsovereenkomsten zijn rechtstreeks ten gunste van de voorziening Fricatiekosten nieuwe organisatie geboekt. Dit resulteert in een lagere bijdrage in de exploitatie.

Structureel: €87.000 (voordeel)

Vergoedingen voor de inzet bij Spinel van veiligheidsfunctionarissen leveren een structureel voordeel op. Deze waren niet begroot.

3.8 Overige goederen en diensten voordeel €304.000

Dit voordeel heeft samenhang met het nadeel van de lasten bij 3.8.

Incidenteel: €304.000 (voordeel)

- vrijval voorziening Fricatiekosten nieuwe organisatie; €56.000;
- eindafrekeningen van Europese projecten; €125.000;
- extra bijdrage USAR inzet Beiroet; €32.200;
- extra bijdrage projectkosten voor inhuur en overige kosten; 87.200.

4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk voordeel €1.016.000

Dit voordeel heeft samenhang met het nadeel van de lasten bij 3.8.

Incidenteel: €1.016.000 (voordeel)

- Rijkswaterstaat vergoedde kosten vanwege de afsluiting van de Wantijbrug; € 226.000;
- De meerkosten vanwege COVID-19 worden vergoed door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport VWS; €775.000.

7.2 Aanwending post onvoorzien

In de begroting is 2020 is rekening gehouden met een post onvoorzien van €10.000. Deze post is in 2020 niet aangewend.

7.3 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

De baten en lasten op de algemene dekkingsmiddelen kunnen als volgt worden weergegeven.

| | Realisatie 2019 | Primaire begroting | Begroting na wijziging | Realisatie 2020 |
|---|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Lasten | | | | |
| Rentelasten | 1.243.217 | 1.180.867 | 1.180.867 | 1.182.925 |
| Aankopen niet duurzame goederen en diensten | 3.170 | 3.427 | - | - |
| Toevoegingen aan reserves | 2.439.514 | 6.937 | 512.298 | 147.226 |
| Toevoegingen aan voorzieningen | 488.552 | 365.790 | 488.696 | 498.962 |
| Kapitaallasten | 3.672.807 | 4.503.977 | 3.814.272 | 3.965.642 |
| Overige verrekeningen van kostenplaatsen | 137.777 | 160.233 | - | 31.502 |
| Totaal lasten | 7.985.037 | 6.221.231 | 5.996.133 | 5.826.257 |
| Baten | | | | |
| BDUR | 5.503.177 | 4.969.055 | 5.095.063 | 5.095.063 |
| Overige inkomsten Rijk | 635.289 | 456.500 | 557.166 | 1.572.795 |
| Gemeentelijke bijdragen | 35.801.639 | 36.620.338 | 37.104.592 | 37.120.479 |
| Rente | 13.537 | - | 15.500 | 14.299 |
| Onttrekking reserves | 1.952.071 | 593.710 | 1.800.156 | 2.005.739 |
| Overige goederen en diensten | 9.074.970 | 1.085.500 | 1.234.625 | 1.538.472 |
| Overige verrekeningen van kostenplaatsen | - | - | -5.000 | - |
| Totaal baten | 52.980.683 | 43.725.103 | 45.802.102 | 47.346.848 |
| Totaal algemene dekkingsmiddelen | -44.995.647 | -37.503.872 | -39.805.969 | -41.520.591 |

Toevoegingen en onttrekkingen reserves

Voor de toelichting op de mutaties in de reserves wordt verwezen naar paragraaf 8.2.3.

Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR)

Voor een specificatie van de ontvangen BDUR in 2020 wordt verwezen naar hoofdstuk 11.

Gemeentelijke bijdragen

In de volgende tabel zijn in de kolom gemeentelijke bijdragen de bijdragen opgenomen die aansluiten in het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

| Gemeente | gemeentelijke bijdrage | maatwerk | totaal |
|--|------------------------|------------------|-------------------|
| Alblasserdam | 1.404.840 | - | 1.404.840 |
| Dordrecht | 11.011.268 | 1.162.375 | 12.173.643 |
| Hendrik-Ido-Ambacht | 1.857.336 | 11.937 | 1.869.273 |
| Papendrecht | 1.961.136 | - | 1.961.136 |
| Sliedrecht | 1.684.368 | 13.879 | 1.698.247 |
| Zwijndrecht | 3.483.964 | - | 3.483.964 |
| Drechtsteden | 21.402.912 | 1.188.191 | 22.591.103 |
| Gorinchem | 2.789.240 | - | 2.789.240 |
| Hardinxveld-Giessendam | 1.198.984 | - | 1.198.984 |
| Molenlanden | 3.747.248 | - | 3.747.248 |
| Alblasserwaard & Vijfheerenlanden | 7.735.472 | - | 7.735.472 |
| Hoeksche Waard | 6.793.904 | - | 6.793.904 |
| Hoeksche Waard | 6.793.904 | - | 6.793.904 |
| TOTAAL | 35.932.288 | 1.188.191 | 37.120.479 |

7.4 Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten weergegeven. Deze tabel is een afgeleide van de tabel in paragraaf 7.1. waarin ook de toelichtingen zijn opgenomen van de incidentele baten en lasten.

| Presentatie van het structureel saldo (x € 1.000) | Realisatie 2019 | Primaire begroting 2020 | Begroting 2020 na wijziging (BURAP-II) | Realisatie 2020 |
|--|--------------------|-------------------------------|--|--------------------|
| Lasten | 47.260 | 45.421 | 45.768 | 47.731 |
| Baten | 51.560 | 44.839 | 44.485 | 45.878 |
| <i>Saldo lasten en baten</i> | <i>4.300</i> | <i>-582</i> | <i>-1.283</i> | <i>-1.854</i> |
| Dotaties reserves | 2.440 | 7 | 512 | 147 |
| Onttrekkingen reserves | 1.952 | 594 | 1.800 | 2.006 |
| <i>Saldo mutaties reserves</i> | <i>-488</i> | <i>587</i> | <i>1.288</i> | <i>1.859</i> |
| Gerealiseerd resultaat | 3.812 | 5 | 5 | 5 |
| Incidentele lasten | 1.516 | 0 | 3.804 | 3.844 |
| Incidentele baten | 1.294 | 441 | 2.370 | 1.814 |
| <i>Saldo incidentele baten en lasten</i> | <i>222</i> | <i>-441</i> | <i>1.434</i> | <i>2.030</i> |
| Structureel resultaat | 4.034 | -436 | 1.439 | 2.035 |

7.5 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

In hoofdstuk 8.3. is een overzicht opgenomen van het verloop van de reserves. De mutaties in de reserve egalisatie kapitaallasten en reserve dekking kapitaallasten worden aangemerkt als een structureel dekkingsmiddel.

De reserve egalisatie kapitaallasten geeft inzicht in de methodiek van gemiddelde kapitaallasten en de werkelijke jaarlijkse kapitaallasten. De verschillen hiertussen worden door middel van deze egalisatiereserve gecorrigeerd zodat in de exploitatie de jaarlijkse kapitaallasten overeenkomen met de gemiddelde kapitaallasten.

De mutatie in de reserve kapitaallasten is gelijk aan de afschrijvingstermijn van de daarbij behorende investering.

7.6 WNT-verantwoording 2020 VRZHZ

Conform de Wet Normering Topinkomens is in onderstaand overzicht de bezoldiging opgenomen van het eerste leidinggevende niveau dat wordt aangemerkt als topfunctionaris. Het bezoldigingsmaximum van 2020 bedraagt €201.000. Binnen de VRZHZ zijn geen andere functionarissen in dienst die een hogere bezoldiging genieten dan het in de WNT genoemde maximum voor 2020.

| Bedragen x € 1 | R.K. Brons | C.P. Frentz |
|---|--------------------|--------------------|
| Functiegegevens | Algemeen directeur | Algemeen directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01-01/29-02 | 01-03/31-12 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 0,889 | 1 |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | Ja | Ja |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 21.575 | 101.392 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 0 | 17.007 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>21.575</i> | <i>118.399</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 29.290 | 201.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | N.v.t. | N.v.t. |
| Totale bezoldiging | 21.575 | 118.399 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. |
| Gegevens 2019 | | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01-10/31-12 | N.v.t. |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 0,889 | |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | Ja | |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 31.995 | |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 0 | |
| <i>Subtotaal</i> | <i>31.995</i> | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 43.465 | |
| Totale bezoldiging | 31.995 | |

In onderstaand overzicht zijn de toezichthouders opgenomen. De toezichthoudende taak hebben zij onbezoldigd uitgeoefend.

| Naam | Functie | Periode |
|-----------------------------|--|-----------------------|
| Dhr. J.G.A. Paans | Burgemeester gemeente Alblasserdam | |
| Dhr. A.W. Kolff | Burgemeester gemeente Dordrecht | |
| Mw. R.W.J. Melissant-Briene | Burgemeester gemeente Gorinchem | |
| Dhr. D. Heijkoop | Burgemeester gemeente Hardinxveld-Giessendam | |
| Dhr. J. Heijkoop | Burgemeester gemeente Hendrik-Ido-Ambacht | |
| Dhr. D.R. van der Borg | Waarnemend burgemeester gemeente Molenlanden | 01-01-19 tot 12-01-20 |
| Dhr. T.C. Segers | Burgemeester Molenlanden | Per 13-01-20 |
| Dhr. A.J. Moerkerke | Burgemeester gemeente Papendrecht | |
| Dhr. A.P.J. van Hemmen | Burgemeester gemeente Sliedrecht | Tot 30-03-20 |
| Dhr. D.R. van der Borg | Waarnemend burgemeester gemeente Sliedrecht | Per 31-03-20 |
| Dhr. J.P. Lokker | Waarnemend burgemeester Hoeksche Waard | 23-12-19 tot 30-03-20 |
| Dhr. A.P.J. van Hemmen | Burgemeester gemeente Hoeksche Waard | Per 31-03-20 |
| Dhr. W.H.J.M. van der Loo | Burgemeester gemeente Zwijndrecht | |

7.7 Rechtmatigheid

De bevindingen op het gebied van rechtmatigheid zijn opgenomen in paragraaf 2.2. Rechtmatigheid van de jaarrekening van het accountantsverslag.



8 Balans

| Activa | 31-dec-20 | 31-dec-19 |
|--|-------------------|-------------------|
| Vaste activa | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | |
| Investerings met een economisch nut | <u>63.305.989</u> | <u>62.612.452</u> |
| | 63.305.989 | 62.612.452 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | | |
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 18.000 | 18.000 |
| Leningen aan deelnemingen | 600.000 | 850.000 |
| Overige uitzettingen | <u>21.375</u> | <u>21.375</u> |
| | 639.375 | 889.375 |
| Totaal vaste activa | 63.945.364 | 63.501.827 |
| Vlottende activa | | |
| <i>Vorraden</i> | | |
| Gereed product en handelsgoederen | <u>46.545</u> | <u>24.063</u> |
| | 46.545 | 24.063 |
| <i>Subtotaal uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar</i> | | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 339.606 | 484.091 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist | 1.746.976 | 2.253.868 |
| Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen | 500.000 | 650.000 |
| Overige vorderingen | <u>183.294</u> | <u>150.831</u> |
| | 2.769.876 | 3.538.790 |
| Liquide middelen | 307.763 | 301.798 |
| Overlopende activa | 1.534.154 | 692.259 |
| Totaal vlottende activa | 4.658.338 | 4.556.910 |
| TOTAAL GENERAAL ACTIVA | 68.603.702 | 68.058.736 |

| Passiva | 31-dec-20 | 31-dec-19 |
|--|-------------------|-------------------|
| Vaste passiva | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | | |
| Algemene reserve | 500.000 | 500.000 |
| Bestemmingsreserves | 5.806.482 | 3.961.128 |
| Resultaat voor bestemming | 5.000 | 3.811.618 |
| | 6.311.482 | 8.272.746 |
| Voorzieningen | 1.868.277 | 2.018.655 |
| <i>Vaste schulden</i> | | |
| Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 43.211.573 | 43.680.816 |
| Openbare lichamen | 2.596.917 | 2.655.831 |
| | 45.808.489 | 46.336.648 |
| Totaal vaste passiva | 53.988.248 | 56.628.048 |
| Vlottende passiva | | |
| <i>Netto vlottende schulden rentetypische looptijd < dan 1 jaar</i> | | |
| Kasgeldleningen | 4.000.000 | 2.000.000 |
| Overige schulden | 7.045.134 | 3.468.277 |
| | 11.045.134 | 5.468.277 |
| Overlopende passiva | 3.570.320 | 5.962.411 |
| Totaal vlottende passiva | 14.615.454 | 11.430.689 |
| TOTAAL GENERAAL PASSIVA | 68.603.702 | 68.058.737 |

8.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

8.1.1 Activa

8.1.1.1 Materiële vaste activa

De VRZHZ beschikt uitsluitend over materiële vaste activa met een economisch nut. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

De overgenomen kazernes in 2013 zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs zijnde de boekwaarde waartegen de kazernes zijn overgedragen van de gemeenten naar de VRZHZ.

Slijtende investeringen worden vanaf het jaar na ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. In september 2014 heeft het AB besloten dat de kazernes behoren tot materieel vast actief met een maatschappelijke bestemming, wat betekent dat de verkrijgingsprijs minus afschrijving de balanswaardering is en dat er niet afgeschreven wordt bij waardevermindering. Hier is alleen sprake van bij verkoop als blijkt dat de marktwaarde op dat moment kleiner is dan de boekwaarde.

Er wordt in het jaar nadat het activum in gebruik is genomen afgeschreven op het actief. De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de nota Waarderen en afschrijven.

8.1.1.2 Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden.

De overige financiële vaste activa is gewaardeerd tegen nominale waarde.

8.1.1.3 Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan 1 jaar en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

8.1.2 Passiva

8.1.2.1 Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

8.2 Toelichting op de balans per 31 december 2020

8.2.1 Vaste activa

8.2.1.1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen activa met een economisch nut. Het verloop van de boekwaarden van de materiële vaste activa is als volgt.

| Omschrijving | Boekwaarde 1-1-2020 | Investerings | Desinvesteringen | Afschrijvingen | Boekwaarde 31-12-2020 |
|-------------------------------------|------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen | 5.841.749 | 235.950 | - | - | 6.077.699 |
| Bedrijfsgebouwen | 34.374.025 | -151.222 | - | -691.069 | 33.531.734 |
| Vervoermiddelen | 15.029.129 | 3.235.951 | -367.590 | -1.407.256 | 16.490.235 |
| Machines, apparaten en installaties | 2.477.911 | 291.549 | - | -445.858 | 2.323.603 |
| Overige materiële vaste activa | 4.889.638 | 1.078.453 | - | -1.085.372 | 4.882.719 |
| Totaal | 62.612.452 | 4.690.682 | -367.590 | -3.629.555 | 63.305.989 |

a.g.v. afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

De negatieve investering van €151.222 betreft een correctieboeking van de aankoop voor de grond van de kazerne Klaaswaal. Deze was in 2019 op categorie Bedrijfsgebouwen verantwoord in plaats van op Gronden en terreinen.

8.2.1.2 Kredieten

In bijlage 5 is de staat van de kredieten opgenomen. De kredieten waarvan beargumenteerd wordt voorgesteld mee te nemen naar 2020 zijn:

| Artikelnr. | Omschrijving | AB-besluit | restant krediet | Over te brengen krediet | Toelichting |
|---------------|---|------------|-----------------|-------------------------|---|
| | | | x € 1.000 | x € 1.000 | |
| 7390041 | Videoconference ROT | 2020-1335 | 10 | 10 | wordt in 2021 afgerond |
| 7390011 | Project implementatie & datamigratie 2019 | 2019-340 | 389 | 389 | rust een verplichting op |
| 7390027 | Presentatieschermen/beamers 2019 | 2019-297 | 75 | 75 | in afwachting van huisvestingsvisie |
| 7390035 | Lockers 2019 | 2019-2091 | 30 | 30 | in afwachting van huisvestingsvisie |
| 7390037 | Huistelefooninstallatie/infra | 2019-297 | 255 | 255 | in afwachting van huisvestingsvisie |
| 7390038 | Vervanging meubilair VR-gebouw | 2019-297 | 151 | 151 | in afwachting van huisvestingsvisie |
| 7330003 | Voorbereidingskrediet Oranjepark | 2019-2091 | 100 | 100 | vertraagd |
| 7330004 | Aanpassing Brandwijk | 2019-2091 | 472 | 472 | vertraagd door bezwaar |
| 7330006 | Voorbereiding nieuwbouw Sliedrecht | 2020-698 | 35 | 35 | vertraagd |
| 7390039 | PPMO Brandbestrijdingsbaan | 2020-698 | 36 | 36 | wachten op besluitvorming |
| 7374016 | Pomp | 2020-1335 | 55 | 55 | rust een verplichting op |
| 7390040 | XVR | 2020-1335 | 25 | 25 | rust een verplichting op |
| 7350072 | Dienstbus (BVL) 2019 | 2020-1335 | 49 | 49 | rust een verplichting op |
| 7350077 | Investerings Schoner Werken | 2020-1335 | 419 | 419 | oplevering begin 2021 |
| 7350082 | Piketvoertuig IM/ROT 2019 | 2019-296 | 30 | 30 | wordt besteld na vaststellen nieuwe LABD |
| 7350127 | 2 Voertuigen Coldcutter | 2019-340 | 89 | 89 | is in behandeling |
| 7350134 | DA VW Touran(57-KKB-1) 2020 | 2019-297 | 27 | 27 | is in afbouw |
| 7350136 | DA BVD VW Touran(41-ZTN-4) 2020 | 2019-297 | 25 | 25 | levering begin 2021 |
| 7350138 | DA VW Polo (00-NGS-8) 2020 | 2019-297 | 27 | 27 | is in afbouw |
| 7350139 | DA VW Polo (58-LVP-7) 2020 | 2019-297 | 27 | 27 | is in afbouw |
| 7350141 | DA BVD Renault Megane(20-ZVJ-7) 2020 | 2019-297 | 25 | 25 | levering begin 2021 |
| 7350147 | DA Hovd VW Touran (31-ZFT-5) 2020 | 2019-297 | 51 | 51 | rust verplichting op |
| 7350148 | DA RCvD VW Touran (32-ZFT-5) 2020 | 2019-297 | 51 | 51 | rust verplichting op |
| 7350151 | DB MB Vito (47-LXJ-6) 2020 | 2019-297 | 50 | 50 | in bestelling |
| 7350159 | PM MB Sprinter(60-BT-JZ) 2020 | 2019-297 | 49 | 49 | in bestelling |
| 7350164 | TS nieuw MB (BN-DZ-68) 2020 | 2020-1335 | 36 | 36 | 90% gereed, 10% volgt begin 2021 |
| 7350165 | TS Bepakking MB (BN-DZ-68) 2020 | 2020-1335 | 46 | 46 | rust verplichting op |
| 7350166 | TS nieuw MAN (BN-ND-35) 2020 | 2020-1335 | 36 | 36 | 90% gereed, 10% volgt begin 2021 |
| 7350167 | TS bepakking MAN (BN-ND-35) 2020 | 2020-1335 | 46 | 46 | rust verplichting op |
| 7350168 | TS nieuw MAN (BL-XR-77) 2020 | 2020-1335 | 36 | 36 | 90% gereed, 10% volgt begin 2021 |
| 7350169 | TS bepakking MAN (BL-XR-77) 2020 | 2020-1335 | 47 | 47 | rust verplichting op |
| 7350171 | TS nieuw MAN (BP-BR-46) 2020 | 2020-1335 | 38 | 38 | 90% gereed, 10% volgt begin 2021 |
| 7350172 | TS bepakking MAN (BP-BR-46) 2020 | 2020-1335 | 46 | 46 | rust verplichting op |
| 7350174 | TM MITSUBISHI L200(46-BT-NX) 2020 | 2019-340 | 26 | 26 | wachten op besluitvorming |
| 7350178 | Logistiek Voertuig | 2020-1335 | 80 | 80 | rust verplichting op |
| 7350179 | Haakarmbak | 2020-698 | 30 | 30 | wachten op project |
| 7350181 | Volkswagen Polo OVD-BZ I | 2020-698 | 92 | 92 | rust verplichting op |
| 7350182 | Volkswagen Polo OVD-BZ II | 2020-698 | 92 | 92 | rust verplichting op |
| 7350183 | Volkswagen Polo OVD-BZ III | 2020-698 | 92 | 92 | rust verplichting op |
| 7350184 | Volkswagen Polo OVD-BZ IV | 2020-698 | 92 | 92 | rust verplichting op |
| 7350185 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | 68 | besteld, levering 2021 |
| 7350186 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | 68 | besteld, levering 2021 |
| 7350187 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | 68 | besteld, levering 2021 |
| 7350188 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | 68 | besteld, levering 2021 |
| 7372025 | Porto's RSM C2000/P2000 communicatie | 2020-698 | 40 | 40 | levering vertraagd |
| 7374008 | Inventaris WOR Voertuigen | 2019-340 | 6 | 6 | besteld, levering 2021 |
| 7374014 | Watertransportsysteem Light | 2019-340 | 305 | 305 | aanbesteding ingetrokken |
| 7374015 | Hosemasters | 2020-698 | 41 | 41 | onderhandelingen lopen |
| 7390034 | App. werkplaats veiligheidsvoorzieningen 2020 | 2019-297 | 597 | 597 | in afwachting van huisvestingsvisie |
| 7392030 | EHBO en zuurstofflessen | 2019-340 | 15 | 15 | project ligt stil, in afwachting van besluitvorming |
| 7392032 | Bluskleiding JEUGD 2020 | 2019-297 | 6 | 6 | voorraad aanleggen |
| 7392033 | Duikkleiding Duikpakken 2020 | 2019-297 | 45 | 45 | levering is vertraagd |
| Totaal | | | 4.713 | 4.713 | |

8.2.1.3 Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

| Omschrijving | Boekwaarde 01-01-2020 | Investerings | Desinves- teringen | Aflossingen/ afschrijvingen | Afwaar- deringen | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|
| Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen | | | | | | |
| 600010 | 18.000 | - | - | - | - | 18.000 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>18.000</i> | - | - | - | - | <i>18.000</i> |
| Waarborgsommen | | | | | | |
| 630080 | 21.375 | - | - | - | - | 21.375 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>21.375</i> | - | - | - | - | <i>21.375</i> |
| Leningen aan: deelnemingen | | | | | | |
| 600050 | 720.000 | - | - | 120.000 | - | 600.000 |
| 600060 | 130.000 | - | - | 130.000 | - | 0 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>850.000</i> | - | - | <i>250.000</i> | - | <i>600.000</i> |
| Totaal Financiële vaste activa | 889.375 | 0 | 0 | 250.000 | 0 | 639.375 |

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

In de Algemene Vergadering van 15 december 2016 hebben de aandeelhouders van Spinel Veiligheidscentrum B.V. en Zuid-Holland Zuid Participatie B.V. besloten tot fusie. Als gevolg van dit besluit, waarvan het Algemeen Bestuur van VRZHZ op 15 december 2016 kennis heeft genomen, zijn de aandelen van Zuid-Holland Zuid Participatie B.V. vervallen en zijn de vermogensbestanddelen met ingang van 1 januari 2016 in Spinel Veiligheidscentrum B.V. verantwoord.

Overige uitzettingen (Waarborgsommen)

Per 1 april 2019 is er een huurovereenkomst afgesloten voor kantoorruimte aan de Toermalijnring 800 te Dordrecht. Hiervoor is een waarborgsom ter hoogte van € 21.375 betaald aan Van Houwelings Vastgoed bv. De huurtermijn is 2 jaar met een mogelijke verlenging van 3 jaar.

Leningen aan deelnemingen

In het Dagelijks Bestuur van 11 juni 2014 is besloten een lening te verstrekken aan Spinel Veiligheidscentrum B.V. voor een bedrag van €100.000. Over de hoofdsom of de restant hoofdsom is geen rente verschuldigd.

In het Algemeen Bestuur van 25 november 2015 is besloten een lening te verstrekken aan de Zuid-Holland Zuid Participatie B.V. voor een bedrag van €1.200.000. Door de fusie per 1 januari 2016 is de restant hoofdsom overgegaan naar Spinel Veiligheidscentrum B.V. De resterende looptijd van de lening is 9 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt €120.000 welke voor het eerst op 31 december 2016 heeft plaatsgevonden. Over de uitstaande hoofdsom wordt een rente ontvangen van 1,05% per jaar.

Op 19 maart 2015 is in het Dagelijks Bestuur besloten een lening te verstrekken aan Spinel Veiligheidscentrum B.V. voor een bedrag van €650.000. De looptijd van de lening is 5 jaar. De jaarlijkse aflossing bedraagt €130.000. Over de uitstaande hoofdsom wordt een rente ontvangen van 0,60% per jaar.

8.2.2 Vlottende activa

8.2.2.1 Voorraden

De kledingvoorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

| | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Gereed product/handelsgoederen | 46.545 | 24.063 |
| Totaal | 46.545 | 24.063 |

8.2.2.2 Uitzettingen korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden.

| Omschrijving | 31-12-2020 | Voorziening oninbaar | 31 -12- 2020 na voorziening | 31-12-2019 |
|------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------------|------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 339.606 | - | 339.606 | 484.092 |
| Overige vorderingen | 183.294 | - | 183.294 | 150.831 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist | 1.746.976 | - | 1.746.976 | 2.253.867 |
| Rekening courantverhouding | 500.000 | - | 500.000 | 650.000 |
| Totaal | 2.769.876 | - | 2.769.876 | 3.538.790 |

8.2.2.3 Liquide middelen

Binnen de post liquide middelen kan het volgende onderscheid worden gemaakt.

| Omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---------------|----------------|----------------|
| Kassaldi | 2.147 | 1.183 |
| Banksaldi | 305.616 | 300.614 |
| Totaal | 307.763 | 301.798 |

8.2.2.4 Overlopende activa

Binnen de post overlopende activa kan het volgende onderscheid worden gemaakt.

| Omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| Vooruitbetaalde bedragen | 911.837 | 600.984 |
| Nog te ontvangen bedragen | 622.944 | 91.275 |
| Totalen | 1.534.780 | 692.259 |

Het bedrag van €911.837 bestaat voornamelijk uit vooruitbetaalde kosten voor facturen met jaar overstijgende contracten. De nog te ontvangen bedragen zijn subsidiegelden van het Europees project oVERLOW; 25k, Impuls Omgevingsveiligheid (IOV); €348k en de declaratie COVID-19; 250k.

8.2.3 Vaste passiva

8.2.3.1 Eigen vermogen

8.2.3.2 Reserves

Het verloop van de reserves is in onderstaand overzicht weergegeven.

| Omschrijving | 1-1-2020 | Rente | Toevoeging | Onttrekking | 31-12-2020 |
|------------------------------------|------------------|--------------|------------------|-------------------|------------------|
| <i>Algemene reserves</i> | | | | | |
| Algemene reserve VRZHZ | 500.000 | | 39.356 | -39.356 | 500.000 |
| <i>Totaal algemene reserves</i> | <i>500.000</i> | - | 39.356 | -39.356 | <i>500.000</i> |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | | | | |
| Reserve egalisatie kapitaallasten | 1.562.963 | | | -35.118 | 1.527.845 |
| Dekking kapitaallasten | 724.838 | 7.248 | | -156.691 | 575.395 |
| <i>Totaal structurele reserves</i> | <i>2.287.801</i> | <i>7.248</i> | - | <i>-191.809</i> | <i>2.103.240</i> |
| Reserve Schoner werken | 39.356 | | | -39.356 | - |
| Reserve egalisatie kosten opleiden | 86.176 | | | | 86.176 |
| Veranderende Omgeving | 292.669 | | | -102.648 | 190.021 |
| Informatie gestuurd werken | 386.522 | | | | 386.522 |
| Transitie Organisatie | 615.045 | | | -293.840 | 321.205 |
| Inhaalslag investeringen | 253.559 | | | -109.888 | 143.671 |
| Transitievergoeding 5HL | - | | 3.696.619 | -1.144.774 | 2.551.845 |
| Reserve Generatiepact | - | | 107.870 | -84.068 | 23.802 |
| <i>Totaal incidentele reserves</i> | <i>1.673.327</i> | - | <i>3.804.489</i> | <i>-1.774.574</i> | <i>3.703.242</i> |
| <i>Totaal bestemmingsreserves</i> | <i>3.961.128</i> | <i>7.248</i> | <i>3.804.489</i> | <i>-1.966.383</i> | <i>5.806.483</i> |
| | | | | | |
| Totaal reserves | 4.461.128 | 7.248 | 3.843.844 | -2.005.738 | 6.306.483 |
| | | | | | |
| <i>Resultaat voor bestemming</i> | 3.811.618 | - | - | -3.811.618 | - |
| | | | | | |
| Totaal generaal | 8.272.746 | 7.248 | 3.843.844 | -5.817.356 | 6.306.483 |

8.2.3.3 Bestemming resultaat 2019

Van het resultaat van 2019 ad €3.811.618 is een bedrag van €3.696.618 ingezet voor het vormen van een nieuwe bestemmingsreserve Transitievergoeding Vijfheerenlanden. Een bedrag van €115.000 is uitgekeerd aan de gemeenten cf. besluit 2020/699 en 699/A.

8.2.3.4 Algemene reserve

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene tegenvallers. Conform Besluit 2018 664A, houdt de VRZHZ een eenvoudige, bescheiden buffer aan van 1% van het totaal van de lasten van het volgende begrotingsjaar (€45.428.000) met een minimum van €500.000. De dotatie betreft de vrijval reserve schoner werken en de onttrekking betreft de afoming.

8.2.3.5 Bestemmingsreserves

Reserve egalisatie kapitaallasten

Door het instellen van deze reserve wordt inzicht verkregen in de methodiek van gemiddelde kapitaallasten en de werkelijke jaarlijkse kapitaallasten. De verschillen hiertussen worden door middel van deze egalisereserve gecorrigeerd zodat in de exploitatie de jaarlijkse kapitaallasten overeenkomen met de gemiddelde kapitaallasten.

Volgens Besluit 2018 1759A wordt middels een 5-jarige projectie het verloop van de egalisereserve kapitaallasten gemaakt. Hierin worden de gerealiseerde investeringen uit betreffende jaarverantwoording meegenomen, rekening houdend met een constante buffer van €500.000. De minimale hoogte van deze reserve bedraagt €500.000. Er heeft een onttrekking plaatsgevonden van €35.118 voor het jaarlijkse verschil tussen de gemiddelde kapitaallasten en de werkelijke kapitaallasten.

Reserve Schoner Werken

Schoner werken is inmiddels ingebed in de organisatie en vindt volledige dekking binnen de begroting waardoor het saldo van €39.356 ten gunste van de Algemene reserve vrij is gevallen.

Reserve egalisatiekosten opleiden

Begin 2017 is een visiedocument operationele trainingen opgesteld. Vanuit deze visie komen de volgende speerpunten naar voren; het gelijktijdig slim en integraal beoefenen van meerdere hoofdfuncties en het aanbrengen van een betere spreiding van oefenbelasting over de jaren. Concreet houdt dit voor operationeel leidinggevend in dat afgestapt is van de vierjaarlijkse week operationele trainingen en doorontwikkeld is naar jaarlijkse kortere operationele trainingen.

In 2020 zou het saldo besteed worden aan een training regionale schuimblussing. Vanwege COVID 19 heeft de training geen doorgang gevonden. Deze training wordt in 2021 alsnog opgepakt.

Reserve dekking kapitaallasten

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. In 2020 is er geen sprake geweest van een dergelijke financiering, de onttrekking van €156.691 betreft de bij de investeringen (uit eerdere jaren) horende kapitaallasten.

Reserve Veranderende omgeving

Deze reserve is gevormd voor de dekking van capaciteits- en opleidingskosten a.g.v. het ontwikkelen naar en nieuwe rol en taakinvulling i.r.t. de Veranderende Omgeving (o.a. Omgevingswet). In 2020 is een bedrag van €102.648 uit de reserve onttrokken.

Reserve Informatie-gestuurd werken

Deze reserve is gevormd voor de dekking van de kosten voor een projectleider, implementatiekosten (koppelingen met bestaande systemen en opleidingen) en het gegeven dat gedurende de duur van de implementatie sprake is van dubbele licenties (oude systemen kunnen pas weg als de nieuwe systemen draaien). Voor 2020 was een onttrekking van €226.392 geraamd. Vanwege COVID-19 is het zaaksysteem niet opgeleverd en zijn ook andere geplande activiteiten niet uitgevoerd.

Reserve Transitie Organisatie

Deze reserve is cf. Besluit 2019/296 (april 2019) gevormd ten behoeve van de kosten voor de begeleiding vanaf het transitiemoment van de herstructurering per 01-09-2018 op structuur, cultuur en leiderschap. Daarnaast wordt intern programmamanagement en lijncapaciteit ingezet waarmee tevens kosten zijn gemoeid. In 2020 heeft een onttrekking plaatsgevonden van €293.840 ter dekking van de kosten voor inzet van personeel, externe advieskosten en scholing. Vanwege COVID-19 wordt het project met 1 jaar verlengd.

Reserve Inhaalslag investeringen

Deze reserve is cf. Besluit 2019/296 (april 2019) gevormd ten behoeve van de kosten voor het bewerkstelligen van het benodigde investeringsniveau gedurende de periode dat de nieuwe organisatie nog niet volledig is ingeregeld na de herstructurering. In 2020 heeft een onttrekking plaatsgevonden van €109.888 ter dekking van de kosten voor vorming en opleiding projectmatig creëren, externe advieskosten rondom aanbestedingen, inkoop onderdelen en inhuur van personeel. Alle kosten hebben betrekking op een basis bouwen om het investeringsniveau te verhogen.

Reserve Transitievergoeding Vijfheerenlanden

Met het vaststellen van de jaarstukken 2019 op 25-06-2020 heeft het Algemeen Bestuur per B2020/699 en B2020/699/A, ingestemd met de vorming voor een reserve ten behoeve van de structurele opgave van ca. 1,5 mln per jaar als gevolg van het uittreden van de gemeenten Leerdam en Zederik naar de gemeente Vijfheerenlanden. In 2024 dient de structurele opgave gerealiseerd te zijn.

De dotatie betreft het resterende bedrag van de ontvangen tegemoetkoming cf. voornoemd besluit. De onttrekking van €1.144.774 bestaat uit de niet gedekte frictielast van 2020; €1.025.090 plus een extra onttrekking van €119.684 vanwege de afgesproken '0'-lijn van het jaarresultaat.

Reserve Generatiepact

Per 1 januari 2019 is de Regeling Generatiepact van kracht. Dit is een regeling op basis waarvan de 62-jarige of oudere medewerker (zonder FLO-rechten) minder kan gaan werken tegen 100% pensioenopbouw. Het doel hiervan is tweeledig; een meer duurzame inzetbaarheid van de oudere medewerker en de bevordering van de instroom van jongere medewerkers. En de vrijkomende financiële ruimte benutten voor het investeren in de ontwikkeling van de zittende medewerkers. Het generatiepact is niet bedoeld om een loonkostenbesparing te realiseren.

Cf. Besluit AB2020/1335/1335A is er €107.870 aan de reserve gedoteerd. Dit zijn de gerealiseerde besparingen op loonkosten als gevolg van deelname aan de regeling. De onttrekking van €84.068 betreffen de werkelijke kosten voor de aangestelde LAP-ers en Officieren.

8.2.3.6 Voorzieningen

In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen in 2020 weergegeven.

| Omschrijving | 1-1-2020 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | 31-12-2020 |
|----------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| Onderhoud SB/Voertuigen | 196.470 | | | -11.164 | 185.306 |
| Groot onderhoud blusboot | 155.120 | 27.043 | | -100.810 | 81.353 |
| Onderhoud VR-Gebouw | 196.906 | 47.850 | | -3.893 | 240.863 |
| Onderhoud gebouwen | 677.182 | 370.000 | | -219.988 | 827.194 |
| Vervanging meubilair | 122.280 | 40.403 | | -14.226 | 148.457 |
| 3e WW-jaar | 26.003 | 13.666 | | | 39.669 |
| Frictiekosten nieuwe organisatie | 644.694 | | -56.652 | -242.608 | 345.434 |
| Totalen | 2.018.655 | 498.962 | -56.652 | -592.689 | 1.868.276 |

Voorziening onderhoud SB/voertuigen

In 2020 is een bedrag van €11.164 besteed voor onderhoud van de schuim-blusvoertuigen volgens het meerjarig onderhoudsplan. Uit berekeningen is gebleken dat met het saldo van de voorziening per 1 januari 2019 het onderhoud gedurende de resterende levensduur (tot en met 2024) voldoende is. Dat betekent dat er tot 31 december 2024 geen dotaties meer hoeven plaats te vinden.

Voorziening groot onderhoud blusboot

De VRZHZ beschikt over een blusboot. De voorziening heeft als doel de lasten van groot onderhoud aan de blusboot te egaliseren over de levensduur van dit vaartuig. Het groot onderhoud gebeurt conform het onderhoudsplan. Ten grondslag aan deze voorziening ligt een schema van dotaties en onttrekkingen conform een groot onderhoudsplan. In 2020 bedroeg de werkelijke onttrekking aan de voorziening €100.810 voor een werfbeurt type C volgens contract.

Voorziening onderhoud VR-gebouw

Deze voorziening is gevormd voor het uitvoeren van het onderhoud aan het VR-gebouw, zoals in het meer jaren onderhoudsplan (MJOP) is weergegeven. In 2020 heeft een dotatie van €47.820 plaatsgevonden cf. MJOP. Er heeft een onttrekking plaatsgevonden voor de vervanging van de noodverlichting.

Voorziening onderhoud gebouwen

In 2016 is de VRZRH gestart met het beheer en onderhoud van 36 brandweerposten in de regio. Voor 35 van deze panden wordt een voorziening onderhoud gebouwen opgebouwd. De begrote dotatie aan de voorziening onderhoud gebouwen is op basis van de afspraken die bij de regionalisering huisvesting zijn gemaakt, gemiddeld bedrag tot einde levensduur pand. De jaarlijkse dotatie vindt plaats in één voorziening groot onderhoud rekening houdende met het feit dat onderhoudskosten vaak lager uitvallen doordat alleen noodzakelijk groot onderhoud uitgevoerd wordt. Hierdoor wordt van de berekende bedragen 80% toegevoegd aan de voorziening. De onttrekkingen betreffen schilderwerk, vervangen overheaddeuren etc. conform MJOP. De dotatie 2020 bedraagt €370.000 en er is een bedrag van €219.988 onttrokken voor de kosten van groot onderhoud in 2020.

Voorziening vervanging meubilair

In 2016 is de VRZRH gestart met het beheer en onderhoud van 36 brandweerposten in de regio. In de jaarlijkse dotatie aan de voorziening onderhoud gebouwen was ook een component opgenomen voor de vervanging van het (standaard) meubilair op de posten. Halverwege de levensduur van de panden staat de vervanging opgenomen. Dit is overigens niet gedaan bij de panden die niet in eigendom zijn van de VRZHZ en bij panden met een kortere levensduur dan 20 jaar.

In 2019 is de staat van het meubilair op de verschillende posten geïnventariseerd. Aan de hand daarvan is een vervangingsplan opgesteld, rekening houdend met de eisen die door Arbo gesteld wordt aan bijvoorbeeld de werkplekken. In 2020 zou de huisvestingsvisie opgesteld worden met daarin de spelregels voor vervanging van meubilair. Door COVID-19 is dit doorgeschoven naar 2021. Tot die tijd wordt meubilair alleen vervangen als deze kapot of versleten is. De toevoeging van €40.403 is op basis van de jaarlijkse gemiddelde dotatie conform de onderhoudsplannen. De onttrekking van €14.226 is ten behoeve van de vervanging van meubilair in 2020.

Voorziening 3e WW-jaar

Deze voorziening is gevormd (B 2018/615) voor dekking van de toekomstige claims vanwege versobering van de WW; derde jaar WW reparatie. Medewerkers betalen voor deze reparatie -uitkering vanaf 1

januari 2018 een kostendekkende werknemerspremie van 0,1 % van het brutosalaris. De inhoudingen resulteren in een bedrag van €13.666 voor 2020. Dit bedrag is volledig in de voorziening gestort.

Voorziening Friciekosten nieuwe organisatie

In 2018 heeft er een herstructurering plaatsgevonden binnen de VRZRH. Deze voorziening is gevormd voor dekking van de toekomstige frictielasten a.g.v. de herstructurering VRZHZ. De hoogte van het bedrag is €2.050.800 en gebaseerd op de 'monitor extra personeelskosten'. Als gevolg van het actualiseren van de voorziening is een bedrag van €56.652 vrijgevallen vanwege het vervroegen van de pensioengerechtigde leeftijd (wettelijk bepaald). De werkelijk gemaakte frictiekosten ter hoogte van €242.608 zijn ten laste van de voorziening gebracht.

Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar

De VRZHZ heeft op 31 december 2020 de volgende langlopende schulden:

| Omschrijving | 31-12-2019 | Toevoegingen | Aflossingen | 31-12-2020 |
|--|-------------------|--------------|----------------|-------------------|
| Onderhandse leningen van | | | | |
| Binnenlandse Banken en overige financiële instellingen | 43.680.816 | - | 469.244 | 43.211.573 |
| Gemeenten | 2.655.831 | - | 58.914 | 2.596.917 |
| Totalen | 46.336.647 | - | 528.158 | 45.808.489 |

De rentepercentages op de leningen bij de BNG Bank variëren tussen 1,81% en 3,85%. Het rentepercentage van de leningen van de gemeenten bedraagt 2,40%. Dit is gelijk aan het gemiddelde percentage van de leningen die aangetrokken zijn ten behoeve van de financiering van de kazernes bij de BNG.

8.2.4 Vlottende passiva

8.2.4.1 Netto vlottende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

| Omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--|-------------------|------------------|
| Kasgeldleningen | 4.000.000 | 2.000.000 |
| Overige schulden | 7.045.134 | 3.468.277 |
| Totaal netto vlottende schulden | 11.045.134 | 5.468.277 |

8.2.4.2 Overige schulden

| Omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| Crediteuren | 4.220.885 | 1.480.622 |
| Belastingdienst | 2.250.640 | 1.633.304 |
| Overige nog te betalen kosten | 573.609 | 354.351 |
| Specificatie overige schulden | 7.045.134 | 3.468.277 |

De schuld aan de belastingdienst betreft de nog af te dragen BTW en de nog te betalen loonheffingen over december 2020. De overige nog te betalen kosten bestaan voornamelijk uit nog te betalen salarissen als gevolg van de 13^e periode die in januari 2020 uitgevoerd is.

8.2.5 Overlopende passiva

8.2.5.1 Specificatie overlopende passiva

| Omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Vooruit ontvangen bedragen | 3.024.273 | 3.169.011 |
| Nog te betalen bedragen | 546.017 | 2.792.015 |
| Nog te betalen bedragen opleidingen | | 1.386 |
| Totaal overlopende passiva | 3.570.290 | 5.962.411 |

8.2.5.2 Specificatie vooruit ontvangen bedragen

| Specificatie vooruit ontvangen bedragen | 1-1-2020 | Toevoeging | Aanwending | 31-12-2020 |
|---|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| Vooruit ontvangen inkomsten opleidingen | 132.050 | 142.580 | -132.050 | 142.580 |
| Overige | 47.782 | - | -47.782 | - |
| Subtotaal | 179.832 | 142.580 | -179.832 | 142.580 |
| Vooruit ontvangen gesubsidieerde projecten | | | | |
| ESF | 13.024 | - | - | 13.024 |
| Impuls Omgevingsveiligheid | - | 464.056 | -464.056 | - |
| USAR | 23.846 | 18.810 | -5.947 | 36.709 |
| Spoorzone | 2.893.566 | | -61.606 | 2.831.960 |
| CapaCities | - | 39.551 | -39.551 | - |
| Merepuv | - | 68.258 | -68.258 | - |
| oVERFLOW | 58.743 | 25.176 | -83.919 | - |
| Subtotaal | 2.989.179 | 615.850 | -723.337 | 2.881.693 |
| Totaal | 3.169.011 | 758.430 | -903.169 | 3.024.273 |

ESF (Europees Sociaal Fonds)

In 2020 zijn er geen bestedingen geweest a.g.v. COVID-2019.

Impuls Omgevingsveiligheid

Vanuit het ministerie van Infrastructuur en Milieu is voor alle veiligheidsregio's in Nederland een subsidie ter beschikking gesteld van €3.000.000. Deze subsidie wordt per landsdeel ter beschikking gesteld. VRZHZ is onderdeel van het landsdeel Zuid-West. Voor het landsdeel Zuid-West is in 2019 €555.066 en in 2020 €464.000 (deelprogramma 4) aan subsidie gereserveerd. De verdeling van dit bedrag binnen landsdeel Zuid-West is gebaseerd op een samenwerkingsovereenkomst.

De VRZHZ coördineert de gelden van het landsdeel Zuid-West. Na het indienen van verantwoordingen van bestede uren en middelen, zijn per kwartaal voorschotten uitgekeerd door de landelijke budgethouder (uitvoerder: Provincie Zuid-Holland). Het gehele subsidievoorschot voor Zuid-West wordt vanwege de coördinerende rol op de rekening van VRZHZ gestort. De andere vier veiligheidsregio's binnen Zuid-West hebben voor hun deel van de subsidie facturen ingediend bij de VRZHZ. Hieronder per veiligheidsregio de werkelijke bestedingen van de ontvangen subsidie (incl. het deel voor VRZHZ):

IOV 2020

| Bestedingen | VRR | VRHM | VRH | VRZ | VRZHZ | Totaal |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Deelprogramma 4 | 187.602 | 67.376 | 40.404 | 97.608 | 71.010 | 464.000 |
| | 187.602 | 67.376 | 40.404 | 97.608 | 71.010 | 464.000 |

IOV 2019

| Bestedingen | VRR | VRHM | VRH | VRZ | VRZHZ | Totaal |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| Deelprogramma 4 | 229.536 | 79.219 | 45.512 | 117.025 | 83.774 | 555.066 |
| | 229.536 | 79.219 | 45.512 | 117.025 | 83.774 | 555.066 |

USAR

In 2017 heeft het Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid een participantenbijdrage toegekend aan de VRZHZ. Deze vergoeding wordt voor een deel uitbetaald aan de deelnemers van het Urban Search and Rescue Team, die vanuit de regio Zuid-Holland Zuid worden geleverd. Het overige deel is bedoeld als tegemoetkoming aan de werkgevers voor het beschikbaar stellen van personeel ten behoeve van USAR.

Spoorzone

Op 31 mei 2006 heeft het Rijk, een subsidie van €15 miljoen beschikbaar gesteld aan de gemeenten Dordrecht en Zwijndrecht voor het treffen van maatregelen ten gunste van een verbeterde hulpverlening op en rond het spoor door Dordrecht en Zwijndrecht. Met de verstrekte subsidie is het project Spoorzone ontstaan.

In het licht van de subsidie zijn afspraken gemaakt dat de algemeen directeur van de VRZHZ:

- als gedelegeerd opdrachtgever voor dit project fungeert;
- dat binnen de regionale brandweer een projectorganisatie is ingericht voor de aansturing en de inhoudelijke begeleiding van dit project;
- als kasbeheerder van het totale subsidieproject optreedt.

Het project kent een doorlooptijd tot en met 2020. Conform het recente besluit van beide colleges wordt een aantal deelprojecten ook na 2020 beheerd en onderhouden. Tevens worden na 2020 éénmalig de 2 schuim blus voertuigen en de 4 camera's langs het spoortraject vervangen. Financiering hiervan is binnen de projectbegroting gevonden.

CapaCities

VRZHZ nam in 2018 en 2019 als coördinator deel aan het Europese project CapaCities. Doel was een aantal zogenaamde "Eastern Partnership Countries" bij te staan in het ontwikkelen van een structuur voor Disaster Risk Management. De finale afrekening vond plaats in 2020 en leverde een extra incidentele bate op van €39.551.

MEREPUV

VRZHZ nam vanaf 1 januari 2018, samen met de gemeente Dordrecht en partners in Noorwegen en Letland, deel aan het Europese project MEREPUV dat geleid werd door de Noorse nationale organisatie verantwoordelijk voor Civil protection, DSB. Doel was inzicht te krijgen in de problemen die bij (langdurige) stroomuitval ontstaan in de gezondheidszorg en tot aanbevelingen te komen om die problemen te verminderen. De finale afrekening vond plaats in 2020 en leverde een extra incidentele bate op van €19.892.

oVERFLOW

De VRZHZ neemt vanaf 1 januari 2020 deel aan het project oVERFLOW, een kennisproject samen met o.a. de universiteiten van Delft, Zagreb en Ljubljana. Het doel is om een actueel inzicht te geven op het gebied van kwetsbaarheid van dijken en bruggen bij hoog water, in het kader van klimaatadaptatie, maar ook handelingsrichtlijnen en procedures op te stellen m.b.t. het ontsluiten van deze actuele risicobeelden. In 2020 heeft het project grotendeels stil gelegen vanwege COVID-19.

RiskSec

In oktober 2020 is het Noorse project RiskSec gestart is. De VR-ZHZ levert als stakeholder kennis en krijgt er kennisproducten voor terug. RiskSec is een project dat de vertaling van klimaatrisico's en klimaatadaptatie inzichtelijk maakt en vervolgens vertaald naar effecten en handelingsperspectief in het risico en crisisbeheersingsdomein (op nationaal, regionaal en lokaal niveau). Dit project vindt plaats in samenwerking met de universiteit Utrecht en Noorse en Zweedse partners. Het moet leiden tot handvaten hoe o.a. veiligheidsregio's goed kunnen anticiperen op deze ontwikkelingen en duurt 3 jaar.

8.2.5.3 Specificatie nog te betalen bedragen

| Omschrijving | 31-12-2020 | 31-12-2019 |
|---|----------------|------------------|
| Afrekening Box 3 | 60.953 | 327.241 |
| Huisvestingskosten, vnl. huur | 214.949 | 492.518 |
| Rente langlopende leningen | - | 201.130 |
| Belastingdienst | - | 19.484 |
| Meldkamer | - | 1.279.387 |
| Overige kosten | 270.115 | 472.255 |
| Specificatie nog te betalen bedragen | 546.017 | 2.792.015 |

8.2.5.4 Nog te betalen bedragen opleidingen

Binnen de organisatie-eenheid organiseert Bureau Vakbekwaamheid brandweercursussen voor met name de regio Zuid-Holland Zuid. De kosten (als ook de opbrengsten) van cursussen, die op 31 december 2020 nog niet zijn afgesloten, worden integraal op de balans als transitorische post opgenomen.

8.2.5.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening waren geen relevante gebeurtenissen na balansdatum bekend die zouden moeten worden verwerkt in het jaarresultaat.

8.2.5.6 Garantstellingen

Garantstelling lening Spinel Veiligheidscentrum B.V.

In 2006 is een multidisciplinair oefenterrein in gebruik genomen. De investering en financiering hiervan zijn via Spinel Veiligheidscentrum B.V. gelopen. Per 1 januari 2010 heeft de VRZHZ de aandelen voor 100% overgedragen gekregen en heeft daarmee voor 100% het eigendom van deze vennootschap. De VRZHZ heeft zich garant gesteld voor de, door Spinel Veiligheidscentrum B.V., aangegane langlopende lening. Dit is bekrachtigd in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 15 februari 2006. Deze garantiestelling is door de VRZHZ overgenomen (bestuurlijk bekrachtigd). Ultimo 2020 is het openstaande bedrag op deze lening €230.000.

In 2016 is door Spinel Veiligheidscentrum B.V. een nieuwe lening aangetrokken voor een bedrag van €957.000 waarvoor VRZHZ garant staat (DB 28 januari 2016 2016/24). Het openstaande bedrag ultimo 2020 bedraagt €63.822.

Tot en met 2020 heeft de verstrekte garantstelling niet tot uitbetaling geleid.

In 2020 is door Spinel Veiligheidscentrum B.V. een nieuwe lening aangetrokken voor de investering voor Plant Industrie Proces (PIP) voor een bedrag van €526.000 waarvoor VRZHZ garant staat (DB 3 augustus 2020 2020 837B). Het openstaande bedrag ultimo 2020 bedraagt €526.000.

8.2.5.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

- De VRZHZ leest multifunctionals (kopiëren, printen, mailen). Deze overeenkomst wordt per kwartaal verlengd omdat de landelijke aanbesteding vertraagd is. Huidige verlenging loopt tot 31-03-2021. De kosten bedragen circa €120.000 per jaar.
- In 2016 is een rekening-courant overeenkomst afgesloten met Spinel Veiligheidscentrum B.V. om te kunnen voorzien in de financieringsbehoefte. De rekening-courant faciliteit bedraagt maximaal €1.000.000. Over het gemiddelde saldo wordt een rente in rekening gebracht van 0,65%.
- Voor vaste telefoondiensten en internetverkeer is een overeenkomst afgesloten tot en met 2023. De jaarlijkse kosten bedragen €202.000.
- De jaarlijkse kosten voor het uitbesteden van de salarisadministratie bedragen €112.000. De overeenkomst is aangegaan tot en met 2021.
- De jaarlijkse kosten van het SAAS-contract van het financiële pakket AFAS bedraagt €56.800.
- De jaarlijkse kosten voor accountantsdiensten van BDO bedragen €48.000.
- Het contract met Koffie Partners Koffieautomaten omvat jaarlijks €34.000.
- Voor de levering van elektriciteit is een overeenkomst afgesloten met DVEP. De termijn is 01-01-2020 t/m 31-12-2022 met 3 optie jaren. Omdat de financiële verplichting afhankelijk is van daadwerkelijke afname (op basis van clicks) wordt uitgegaan van de afname in voorgaande jaren. Deze bedroeg gemiddeld €220.570.
- Met GazProm is een overeenkomst voor de periode 2020 t/m 2023 afgesloten voor de levering van gas. De omvang bedraagt ca. €200.000.
- Comparex levert de logistieke dienstverlening voor ICT software. Het contract loopt van april 2018 t/m april 2020 met een optie tot verlenging van 2 maal 1 jaar. De verplichting bedraagt €21.793.
- Het onderhoud van SIZ wordt door Capica verzorgd, jaarlijkse verplichting t/m april 2021 is €10.775.
- Met magenta MMT BV is een overeenkomst m.b.t. Veiligheidspaspoort voor de periode 2019 t/m 2022. De jaarlijkse verplichting bedraagt €55.000.
- Het onderhoud en het oplossen van storingen aan E en W-installaties wordt door BARTH uitgevoerd. Hiervoor is een overeenkomst voor afgesloten met een waarde van ruim €70.000. De overeenkomst eindigt op 31-12-2024.
- De VRZHZ heeft een juridische verplichting jegens de kosten van functioneel leeftijdsontslag (FLO) voor een beperkt aantal medewerkers. Vanwege nieuwe CAO afspraken en overgangsrecht op oude FLO-afspraken kunnen de kosten in de toekomst hoger uitvallen. De VRZHZ neemt geen voorziening op in haar jaarrekening omdat op basis van in het verleden gemaakte afspraken de kosten voor FLO via het reguliere begrotingstraject afgerekend worden met de gemeente

Dordrecht. Door de afspraken met de gemeente Dordrecht is er namelijk geen sprake van een economisch risico voor de VRZHZ.

- Capra Advocaten is betrokken bij een procedure tegen het UWV. Met betrekking tot de WIA-aanspraken lijkt het risico op financiële gevolgen beperkt. Met betrekking tot de WW-aanspraken is er mogelijk een onverschuldigde betaling van €30.000.
- Vanaf 1 juli 2020 handelen de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid en Spinel Veiligheidscentrum B.V. als een fiscale eenheid. De suppletie voor geheel 2020 is berekend en verwerkt in de jaarrekening 2020. Voor eerdere jaren (2016 t/m 2019) zijn de correcties nog niet definitief uitgewerkt of berekend, waardoor de suppletie nog niet in de jaarstukken is opgenomen.

8.2.5.8 *Gebeurtenissen na balansdatum*

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. In de aanpak van COVID-19 is voor de VRZHZ een belangrijke rol weggelegd. Onze bijdrage aan de bestrijding van het virus leidt ertoe dat wij andere prioriteiten in onze bedrijfsvoering moeten stellen. Daarnaast moeten wij extra kosten maken. De financiële impact is op dit moment nog niet te duiden.

9 Monitor frictie-opgave Vijfheerenlanden (5HL)

Per 1-1-2019 is de gemeente Vijfheerenlanden bij wet onderdeel geworden van de provincie Utrecht en uit de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ) getreden. Structureel ligt er daardoor per 1-1-2019 een bezuinigingsopgave van ca. €1,5 mln (hierna: de frictie-opgave) per jaar voor de VRZHZ. Dit bedrag is samengesteld uit het vervallen van de inwonerbijdrage Leerdam en Zederik, de lagere Brede-doeluitkering (Bdur) en de kosten die direct in de begroting VRZHZ wegvallen als gevolg van deze uittreding. Middels arbitrage is er een incidenteel bedrag van €5,1 mln beschikbaar gesteld ter overbrugging van de periode die de organisatie nodig heeft om haar begroting aan te passen. Hiervoor is bij de jaarstukken 2019 een reserve 'Transitievergoeding 5HL' gevormd.

Bij BURAP-II 2019 is besloten om bij de aanpassing van het kostenniveau van de VRZHZ tot 2024 de zogenoemde nullijn te hanteren, en om per 2024 een sluitende begroting te hebben. In de tussenliggende jaren wordt de transitievergoeding binnenboord gehouden en wordt de frictie-opgave hieruit gedekt. Hiermee wordt voldaan aan het uitgangspunt dat de achterblijvende gemeenten geen financiële gevolgen ondervinden van de uittreding van Leerdam en Zederik. Ook doet dit besluit recht aan de wens vanuit de gemeenten om (m.u.v. indexeringen en exogene ontwikkelingen) zo min mogelijk schommelingen in de begrotingen / gemeentelijke bijdragen te presenteren.

Gerealiseerde bezuinigingen

De gerealiseerde bezuiniging per begroting 2023 is berekend op €1,25 mln. De verhoging ten opzichte van BURAP-II van 2020 zit in de uitgevoerde business case voor Spinel. Dit betekent dat er nog een restant opgave ligt van € 0,25 mln. De onderzoeksrichting hiervoor ligt met name in het zoeken naar structurele besparingen op het gebied van huisvesting.

De reserve transitievergoeding wordt ingezet om de incidentele frictie tot en met 2023 te dekken en zo een sluitende begroting te hebben. Er blijft ultimo 2020 een berekende incidentele ruimte over van ca €1,3 mln. Echter spelen twee zaken:

1. Het gegeven dat er steeds minder ruimte in de begroting is om ontwikkelingen op te vangen. M.a.w. de onttrekking uit de reserve kan de komende jaren sneller gaan dan de prognose.
2. Voor huisvesting incidentele investeringen nodig zijn om een nieuwe visie op huisvesting in te voeren waarvoor we het resterende deel van de reserve in willen zetten.

10 SiSa bijlage

| Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021 | | | | | | | | |
|--|-----|--|--|---|--|---|--|---|
| JenV | A2 | Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's | Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A2/01 € 5.095.063 | | | | | |
| WVS | H11 | Corona Bonusregeling Zorg | Kenmerk/nummer aanvraag Aard controle n.v.t. Indicator: H11/01 | Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus Aard controle n.v.t. Indicator: H11/02 | Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent Aard controle n.v.t. Indicator: H11/03 | Totaal in (2020) ontvangen specifieke uitkeringen Aard controle n.v.t. Indicator: H11/04 | Zijn de zorgprofessionals werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/05 | Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomstenbelasting zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/06 |
| | | | n.v.t. De totale besteding in (t/m jaar T) aan medewerker netto uitgekeerde bonus van € 1.000 Aard controle R Indicator: H11/07 | € 0 De totale besteding in (t/m jaar T) aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000 Aard controle R Indicator: H11/08 | € 0 Overig saldo voor bonus in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/09 | € 0 Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/10 | Nee Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (maximaal € 800 per medewerker) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/11 | Nee Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) Aard controle R Indicator: H11/12 |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Eventuele toelichting verplicht als bij 05, 06 Nee is ingevuld. Of als bij 07 of 08 een bedrag hoger dan 0,- is ingevuld. Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13 | Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/17 | | | | |
| | | | € 0 | Ja | | | | |

Specificatie

De totale BDUR-bijdrage over 2020 voor de VRZHZ bedraagt €5.095.063. Dit bedrag is in 2020 volledig besteed.

Er is in 2020 geen sprake geweest van een Corona Bonusregeling Zorg.

| Verloop SiSa | 31-12-2019 | Toevoeging | Aanwending | 31-12-2020 |
|------------------------------------|------------|------------------|-------------------|------------|
| BDUR regulier 2020 | - | 5.019.384 | -5.019.384 | - |
| BDUR 2020 Loon en prijsbijstelling | - | 75.679 | -75.679 | - |
| | - | 5.095.063 | -5.095.063 | - |

11 Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als (concept)jaarrekening 2020 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 1 april 2021.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

Algemeen Bestuur

Jaarrekening 2020, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ in de openbare vergadering van 22 april 2021.

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

C Bijlagen

Bijlage 1: Programmaplan met overzicht van baten en lasten

| Concern | Baten | Lasten | Saldo |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------|
| Programma veiligheid | 45.340 | 32.539 | 12.801 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 14 | -70 | 84 |
| Kosten overhead | 476 | 15.262 | -14.786 |
| Vennootschapsbelasting | 47 | - | 47 |
| Onvoorzien | | | - |
| Saldo van baten en lasten | | | - |
| Mutaties reserves | 2.006 | 147 | 1.859 |
| Resultaat | 47.884 | 47.879 | 5 |

Bijlage 2: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

| Taakveld | Baten | Lasten | Saldo |
|---|---------------|---------------|----------|
| <i>0. Bestuur en ondersteuning</i> | | | |
| 0.4 - Overhead | 476 | 15.262 | -14.786 |
| 0.5 - Treasury | 14 | -70 | 84 |
| 0.8 - Overige baten en lasten | 41.803 | 5.258 | 36.544 |
| 0.9 - Vennootschapsbelasting | 47 | - | 47 |
| 0.10 - Mutaties reserves | 2.006 | 147 | 1.859 |
| 0.11 - Resultaat van de rekening baten / lasten | -5 | | -5 |
| <i>1. Veiligheid</i> | | | |
| 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer | 3.538 | 27.281 | -23.743 |
| Totaal | 47.879 | 47.879 | - |

Bijlage 3: Verplichte beleidsindicatoren

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

| | | |
|-----------------------------|-----------------|----------|
| 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie | 0,65 fte |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting | 0,67 fte |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | € 103,45 |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | 10,74% |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead | 30,98% |

*exclusief vrijwilligers.

Bijlage 4: 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 inspecties 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. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 500.000 | 33% | Hoog (20%) | Incidenteel | € 33.000 |

| 2. Garantstelling en risico's leningen oefenterrein | | | | |
|---|---|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving | De 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 2020 van € 0,23 mln.) is aangetrokken voor de bouw van een multidisciplinair opleidings- en oefenterrein op het industrieterrein Dordtse Kil III in Dordrecht. Daarnaast hebben de VRZHZ en Spinel enkele leningen afgesloten o.a. ter financiering en verbetering van de liquiditeitspositie met een totale stand per 31 december 2020 van € 1,1 mln. Er zijn in 2020 leningen afgelost, maar er is ook een nieuwe lening voor de Plant Industrie Proces (PIP) aangetrokken. De totale risicowaarde bedraagt per 31 december 2020: € 1,4 mln. 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 | De VRZHZ heeft de volgende beheersmaatregelen getroffen: dienstverleningsovereenkomst gesloten tussen Spinel Veiligheidscentrum B.V. en de VRZHZ voor uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken, waaronder financieel advies en treasurybeheer; 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. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 1.400.000 | 5% | Midden (10%) | Incidenteel | € 7.000 |

| 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. De 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 de VRZHZ terug op haar partners en eventueel op uitwijkmogelijkheden. | | | |
| Beheersingsmaatregel | Afspraken maken en beheren met partners en leveranciers op het vlak van uitwijkmogelijkheden. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 100.000 | 25% | Hoog (20%) | Incidenteel | € 5.000 |

| 4. Centrale werkplaatsen | | | | |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving | In 2018 zijn de vier adempluchtwerkplaatsen overgegaan naar één centrale werkplaats. De reden hiervoor is dat verwacht wordt dat dit efficiencyvoordelen met zich meebrengt. Echter brengt dit wel een risico met zich mee. Het hebben van één werkplaats zorgt voor kwetsbaarheid in de continuïteit van de werkzaamheden. Er is een kans dat er brand uitbreekt in de werkplaats of een ander incident waardoor er niet gewerkt kan worden op de werkplaats. Uiteraard moeten de werkzaamheden van de werkplaats door blijven gaan om het primaire brandweerproces draaiende te houden. Mocht dit risico zich voor doen dan moet er voor maximaal 3 maanden uitgeweken worden naar een externe organisatie om de werkzaamheden van de centrale werkplaats over te nemen. | | | |
| Beheersingsmaatregel | Beheersingsmaatregel: Het is een vanzelfsprekendheid dat er goede preventieve brandveiligheidsmaatregelen genomen worden op de werkplaats. Er is een mobiele adempluchtwerkplaats (onderdeel van het grootschalig brandweeroptreden) operationeel gemaakt in 2020. Deze beheersingsmaatregel dekt het risico voor een groot deel af, omdat er meer kan worden opgevangen in eigen beheer i.p.v. door uitbesteding. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 275.000 | 5% | Midden (10%) | Incidenteel | € 1.375 |

| 5. Deeltijdrichtlijn | |
|----------------------|--|
| Omschrijving | 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'. De denktank heeft in februari 2021 een rapport uitgebracht met een denkrichting met vier samenhangende bouwstenen. Een ruwe inschatting van de gevolgen voor VRZHZ komt op een bedrag van € 3,5 mln. De |

| 5. Deeltijdrichtlijn | | | | |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | insteek is dat financiering vanuit het ministerie moet komen omdat het om een stelselwijziging gaat. De denkrichting wordt in de komende periode doorontwikkeld. | | | |
| Beheersingsmaatregel | Bestuurlijke en ambtelijke beïnvloeding in overleggen. Inzetten op rijksfinanciering omdat het een stelselwijziging betreft. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 3.500.000 | 50% | Hoog (20%) | Structureel | 350.000 |

Bijlage 5: Kredieten

Onderstaand is de staat van de kredieten opgenomen. Voorgesteld wordt om minimaal de kredieten met een looptijd van langer dan 2 jaar af te voeren, tenzij er een verplichting aan ten grondslag ligt of tenzij er redenen zijn om deze te handhaven.

| Artikelnr. | Omschrijving | AB-besluit | Beschikbaar gesteld krediet | Cumulatief ten laste van krediet | Restant krediet | Over te brengen krediet | Af te sluiten |
|------------------|--|------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------|-------------------------|---------------|
| <i>x € 1.000</i> | | | | | | | |
| Totaal | | | 9.579 | 4.695 | 4.883 | 4.713 | |
| VBO | | | 7.183 | 3.860 | 3.322 | 3.159 | |
| 7374016 | Pomp | 2020-1335 | 55 | | 55 | 55 | nee |
| 7390040 | XVR | 2020-1335 | 49 | 24 | 25 | 25 | nee |
| 7350028 | Piketvoertuig commando 2017 18-9607 | 2019-296 | 42 | 41 | 1 | | ja |
| 7350055 | AHW veetakel - incl bepakking 2019 (18-7981) | 2018-1888 | 25 | 18 | 7 | | ja |
| 7350072 | Dienstbus (BVL) 2019 | 2020-1335 | 49 | | 49 | 49 | nee |
| 7350075 | Midlife update redvoertuig 2018-2019 | 2020-1335 | 103 | 103 | | | ja |
| 7350076 | Midlife update/revisie tankautospuut 2018-2019 | 2020-1335 | 49 | 49 | | | ja |
| 7350077 | Investerings Schoener Werken | 2020-1335 | 421 | 3 | 419 | 419 | nee |
| 7350079 | VC 18-6192 verbinding commando voertuig 2018 | 2020-1335 | 3 | 3 | | | ja |
| 7350082 | Piketvoertuig IM/ROT 2019 | 2019-296 | 30 | | 30 | 30 | nee |
| 7350083 | Waterongevallenvoertuig I (opp.vlakte) 2019 | 2019-297 | 56 | 54 | 2 | | ja |
| 7350088 | Aanhangwagen I oefenen groot 2019 | 2018-1888 | 25 | | 25 | | ja |
| 7350091 | Tankautospuut (OPL) nieuw 2019 | 2018-1888 | 400 | 401 | -1 | | ja |
| 7350096 | AHW Veetakel - incl. bepakking 2019 (18-7184) | 2018-1888 | 25 | 18 | 7 | | ja |
| 7350106 | Dienstbus IV cluster 2019 | 2019-297 | 50 | 50 | | | ja |
| 7350107 | Dienstbus V cluster 2019 | 2019-297 | 50 | 49 | 1 | | ja |
| 7350108 | Waterongevallenvoertuig II (opp.vlakte) 2019 | 2019-297 | 56 | 54 | 2 | | ja |
| 7350109 | Waterongevallenvoertuig III (opp.vlakte) 2019 | 2019-297 | 56 | 54 | 2 | | ja |
| 7350110 | Waterongevallenvoertuig IV (opp.vlakte) 2019 | 2019-297 | 56 | 54 | 2 | | ja |
| 7350111 | Aanhangwagen II oefenen groot 2019 | 2018-1888 | 25 | 32 | -7 | | ja |
| 7350112 | Aanhangwagen III oefenen groot 2019 | 2018-1888 | 25 | 32 | -7 | | ja |
| 7350113 | Aanhangwagen IV oefenen groot 2019 | 2018-1888 | 25 | 32 | -7 | | ja |
| 7350114 | Dienstauto 2019 I | 2019-297 | 22 | 20 | 2 | | ja |
| 7350116 | Dienstauto 2019 III | 2019-297 | 22 | 20 | 2 | | ja |
| 7350117 | Dienstauto 2019 IV | 2019-297 | 22 | 20 | 2 | | ja |
| 7350119 | Dienstauto 2019 VI | 2019-297 | 22 | 20 | 2 | | ja |
| 7350125 | Boot & Trailer Kinderdijk | 2019-340 | 75 | 66 | 9 | | ja |
| 7350127 | 2 Voertuigen Coldcutter | 2019-340 | 95 | 6 | 89 | 89 | nee |
| 7350134 | DA VW Touran(57-KKB-1) 2020 | 2019-297 | 27 | | 27 | 27 | nee |
| 7350135 | DA Toyota Aygo(66-NXP-9) 2020 | 2019-297 | 46 | 29 | 17 | | ja |
| 7350136 | DA BVD VW Touran(41-ZTN-4) 2020 | 2019-297 | 26 | 1 | 25 | 25 | nee |
| 7350137 | DA VW Polo (64-LVP-7) 2020 | 2019-297 | 46 | 29 | 17 | | ja |
| 7350138 | DA VW Polo (00-NGS-8) 2020 | 2019-297 | 27 | | 27 | 27 | nee |
| 7350139 | DA VW Polo (58-LVP-7) 2020 | 2019-297 | 27 | | 27 | 27 | nee |
| 7350140 | DA Toyota Aygo(20-NSP-5) 2020 | 2019-297 | 46 | 29 | 17 | | ja |
| 7350141 | DA BVD Renault Megane(20-ZVJ-7) 2020 | 2019-297 | 26 | 1 | 25 | 25 | nee |
| 7350142 | DA burger VW Polo (92-NJG-9) 2020 | 2019-297 | 23 | 18 | 5 | | ja |
| 7350143 | DA burger VW Polo (25-NLK-1) 2020 | 2019-297 | 23 | 18 | 5 | | ja |
| 7350144 | DA burger VW Polo (24-NLK-1) 2020 | 2019-297 | 23 | 18 | 5 | | ja |
| 7350145 | DA burger VW Polo (21-NJS-4) 2020 | 2019-297 | 23 | 18 | 5 | | ja |
| 7350146 | DA FAZ burger VW Polo (59-NLD-6) 2020 | 2019-297 | 23 | 18 | 5 | | ja |
| 7350147 | DA Hovd VW Touran (31-ZFT-5) 2020 | 2019-297 | 52 | 1 | 51 | 51 | nee |
| 7350148 | DA RCvD VW Touran (32-ZFT-5) 2020 | 2019-297 | 52 | 1 | 51 | 51 | nee |
| 7350149 | DA burger VW Passat (17-KXV-3) 2020 | 2019-297 | 52 | 51 | 1 | | ja |
| 7350151 | DB MB Vito (47-LXJ-6) 2020 | 2019-297 | 50 | | 50 | 50 | nee |
| 7350152 | DB WVD MAN (BX-VV-83) 2020 | 2019-297 | 80 | 118 | -38 | | ja |
| 7350159 | PM MB Sprinter(60-BT-JZ) 2020 | 2019-297 | 49 | | 49 | 49 | nee |
| 7350160 | Scooter SYM (F-462-ZL) 2020 | 2020-1335 | 2 | 2 | | | ja |
| 7350161 | Scooter Kymco (D-880-NV) 2020 | 2020-1335 | 2 | 2 | | | ja |
| 7350162 | Scooter SYM (DDN-34-P) 2020 | 2020-1335 | 2 | 2 | | | ja |
| 7350163 | Scooter(3 stuks) 2020 | 2020-1335 | 6 | 6 | | | ja |

| Artikelnr. | Omschrijving | AB-besluit | Beschikbaar gesteld krediet | Cumulatief ten laste van krediet | Restant krediet | Over te brengen krediet | Af te sluiten |
|------------------------|---|------------|-----------------------------------|---|--------------------|-------------------------------|------------------|
| | <i>x € 1.000</i> | | | | | | |
| 7350164 | TS nieuw MB (BN-DZ-68) 2020 | 2020-1335 | 400 | 364 | 36 | 36 | nee |
| 7350165 | TS Bepakking MB (BN-DZ-68) 2020 | 2020-1335 | 95 | 49 | 46 | 46 | nee |
| 7350166 | TS nieuw MAN (BN-ND-35) 2020 | 2020-1335 | 400 | 364 | 36 | 36 | nee |
| 7350167 | TS bekakking MAN (BN-ND-35) 2020 | 2020-1335 | 95 | 49 | 46 | 46 | nee |
| 7350168 | TS nieuw MAN (BL-XR-77) 2020 | 2020-1335 | 400 | 364 | 36 | 36 | nee |
| 7350169 | TS bekakking MAN (BL-XR-77) 2020 | 2020-1335 | 95 | 48 | 47 | 47 | nee |
| 7350171 | TS nieuw MAN (BP-BR-46) 2020 | 2020-1335 | 400 | 362 | 38 | 38 | nee |
| 7350172 | TS bekakking MAN (BP-BR-46) 2020 | 2020-1335 | 95 | 49 | 46 | 46 | nee |
| 7350173 | TM MITSUBISHI L200(44-BT-KK) 2020 | 2019-340 | 26 | | 26 | | ja |
| 7350174 | TM MITSUBISHI L200(46-BT-NX) 2020 | 2019-340 | 26 | | 26 | | nee |
| 7350176 | Midlife update HV verlichtingen 2020 | 2019-297 | 45 | 30 | 15 | | ja |
| 7350178 | Logistiek Voertuig | 2020-1335 | 80 | | 80 | | nee |
| 7350179 | Haakambak | 2020-698 | 30 | | 30 | | nee |
| 7350181 | Volkswagen Polo OVD-BZ I | 2020-698 | 92 | | 92 | | nee |
| 7350182 | Volkswagen Polo OVD-BZ II | 2020-698 | 92 | | 92 | | nee |
| 7350183 | Volkswagen Polo OVD-BZ III | 2020-698 | 92 | | 92 | | nee |
| 7350184 | Volkswagen Polo OVD-BZ IV | 2020-698 | 92 | | 92 | | nee |
| 7350185 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | | 68 | | nee |
| 7350186 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | | 68 | | nee |
| 7350187 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | | 68 | | nee |
| 7350188 | Mercedes Sprinter L1H1 | 2020-698 | 68 | | 68 | | nee |
| 7372023 | OIV-MDT OIV-Tablets | 2019-340 | 40 | 40 | | | ja |
| 7372024 | Migratie C2000 | 2020-698 | 27 | 6 | 21 | | ja |
| 7372025 | Porto's RSM C2000/P2000 communicatie | 2020-698 | 45 | 5 | 40 | 40 | nee |
| 7374008 | Inventaris WOR Voertuigen | 2019-340 | 187 | 180 | 6 | 6 | nee |
| 7374014 | Watertransportsysteem Light | 2019-340 | 305 | 0 | 305 | 305 | nee |
| 7374015 | Hosemasters | 2020-698 | 100 | 59 | 41 | 41 | nee |
| 7390034 | Apparatuur werkplaats veiligheidsvoorzieningen 2020 | 2019-297 | 650 | 53 | 597 | 597 | nee |
| 7392030 | EHBO en zuurstofflessen | 2019-340 | 23 | 8 | 15 | 15 | nee |
| 7392031 | Ademluchttoestellen (106) | 2019-297 | 83 | 74 | 9 | | ja |
| 7392032 | Bluskleiding JEUGD 2020 | 2019-297 | 90 | 84 | 6 | 6 | nee |
| 7392033 | Duikkleding Duikpakken 2020 | 2019-297 | 45 | | 45 | 45 | nee |
| 7392034 | Gelaatsstukken (233 st) Dräger FPS7000 2020 | 2019-297 | 30 | 29 | 1 | | ja |
| 7392035 | Ademluchtcilin-ders, incl. hoes (31 stuks) 2020 | 2019-297 | 10 | | 10 | | ja |
| 7392040 | Redvesten | 2020-1335 | 23 | 23 | | | ja |
| 7392041 | Afsluiters ademluchtcilinders | 2020-1335 | 33 | 33 | | | ja |
| | | | | | | | |
| VRC | | | 40 | 30 | 10 | 10 | |
| 7390041 | Videoconference ROT | 2020-1335 | 40 | 30 | 10 | 10 | nee |
| | | | | | | | |
| Bedrijfsvoering | | | 2.320 | 806 | 1.514 | 1.507 | |
| 7390011 | Project implementatie & datamigratie 2019 | 2019-340 | 1.017 | 628 | 389 | 389 | nee |
| 7390027 | Presentatieschermen/beamers 2019 | 2019-297 | 75 | | 75 | 75 | nee |
| 7390033 | Droogkasten aanpassing HIA en Maasdam Puttershoek | 2020-698 | 47 | 30 | 17 | | ja |
| 7390035 | Lockers 2019 | 2019-2091 | 46 | 15 | 30 | 30 | nee |
| 7390037 | Huistelefooninstallatie/infra | 2019-297 | 255 | | 255 | 255 | nee |
| 7390038 | Vervanging meubilair VR-gebouw | 2019-297 | 151 | | 151 | 151 | nee |
| 7390042 | Centraal toegangssysteem | 2020-1335 | 47 | 47 | | | ja |
| 7330003 | Voorbereidingskrediet Oranjepark AB 2019/1245 | 2019-2091 | 100 | 0 | 100 | 100 | nee |
| 7330004 | Aanpassing Brandwijk AB 2019/1245 | 2019-2091 | 497 | 25 | 472 | 472 | nee |
| 7330005 | Aanpassing Langerak AB 2019/1245 | 2019-2091 | 35 | 45 | -10 | | ja |
| 7330006 | Voorbereiding nieuwbouw Sliedrecht | 2020-698 | 50 | 15 | 35 | 35 | nee |
| | | | | | | | |
| IB | | | 36 | 0 | 36 | 36 | |
| 7390039 | PPMO Brandbestrijdingsbaan | 2020-698 | 36 | | 36 | 36 | nee |

Bijlage 6: Operationele kentallen

| Onze mensen | |
|----------------------|-----|
| Medewerkers | 314 |
| Vrijwilligers | 703 |
| Leden jeugdbrandweer | 159 |

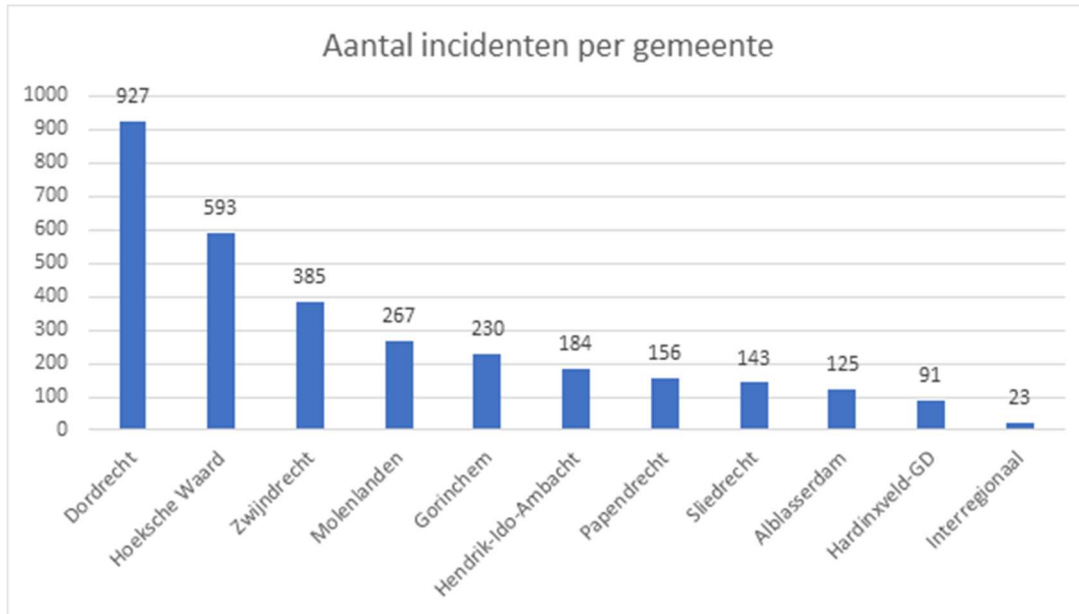
| Onze regio | |
|-------------------|---------|
| gemeenten | 10 |
| Inwoners | 461.391 |

| Risicobeheersing- Brandveilig Leven | |
|--|-----|
| Lespakketten over brandveiligheid verstrekt (aan scholen en klassen) | 39 |
| Gastlessen over brandveiligheid verzorgt (aan scholen en klassen) | 42 |
| Gastlessen verzorgd / voorlichting gegeven | 52 |
| Factsheets brandveiligheid ontwikkeld | 3 |
| Woningchecks | 47 |
| Adviezen omgevingsvergunningen (brandveiligheid, milieu, RO, overig) | 871 |
| Controles brandveilig gebruik en op thema's | 257 |
| Inspecties bij BRZO-bedrijven | 6 |
| Vergunningen evenementen | 382 |

| Incidenten | |
|------------------------------|-------|
| Aantal incidenten | 3.124 |
| Brand: | 1.208 |
| Dienstverlening | 358 |
| Leefmilieu: | 490 |
| OMS melding/PAC-melding: | 356 |
| Ongeval: | 408 |
| Gezondheid: | 281 |
| Verkeer: | 13 |
| Veiligheid en Openbare orde: | 8 |
| Overig | 2 |

| Prio incidenten | |
|------------------------|-------|
| Totaal incidenten | 3.124 |
| Prio 1: | 1.463 |
| Prio 2: | 1.646 |
| Prio 3: | 15 |

Verdeling incidenten per gemeente



5 GRIP-1 incidenten

20 maart 2020 – gaslek in Sliedrecht

5 juli 2020 – brand loods in Sliedrecht

25 juli 2020 – brand bedrijfsverzamelgebouw in Alblasterdam

18 augustus 2020- brand bedrijfsverzamelgebouw in Hoeksche Waard

8 december 2020 – brand appartementengebouw in Hendrik-Ido-Ambacht

1 GRIP-2 incident

1 maart 2020 – sluiting ziekenhuis Gorinchem vanwege Covid-19

1 GRIP-4 incident

Vanaf 12 maart 2020 – Covid 19

Ontwikkelde webinars voor vakbekwaamheid (webinars zijn ontwikkeld voor oefenen tijdens Corona en zijn ook landelijk veel bekeken)

| Webinar | Weergaven |
|---|-----------|
| 1. Uitleg Elektronische Leeromgeving en rookverspreiding | 5.258 |
| 2. Aardgasincidenten | 10.600 |
| 3. Kniptechnieken | 9.838 |
| 4. Digitaal nabootsen en ondersteuning bij waterongeval | 3.841 |
| 5. Basisprincipes van brandbestrijding | 7.504 |
| 6. Incidentbestrijding waterstof en waterstofbussen | 4.878 |
| 7. Gebouwconstructies bij incidentbestrijding | 5.052 |
| 8. Hosemaster (slangverzorgingsproces) en LiveOp (digitaal ontsluiten info) | 2.252 |
| 9. Energietransitie | 2.351 |

| Mono disciplinaire vakbekwaamheid (brandweer) |
|--|
| 4 leergangen bevelvoerder met in totaal 48 deelnemers |
| 5 leergangen manschap A met in totaal 60 deelnemers |
| 1 leergang instructeur met 12 deelnemers |
| Diverse leergangen specialismen (pompbedienaar, 25 kV, verkenningseenheid en chauffeurs): totaal 73 deelnemers |

Onderhoud, schoonmaak en keuringen beschermingsmiddelen en -uitrusting

| Categorie | Aantallen 2020 |
|---------------------|-----------------------|
| Cilinders | 13.893 |
| Gelaatstukken | 9.644 |
| Ademluchttoestellen | 1.305 |
| Bluspakken | 3.906 |
| Redvesten | 389 |
| Duiksets | 669 |

Onderhoud, reparatie en APK-keuring

| | Aantallen 2020 |
|---|-----------------------|
| Via ambulancedienst | 145 |
| Via bedrijfsbrandweer en gemeente Zwijndrecht | 77 |
| VRZHZ | 1.322 |

Evenementen

| Categorie | Toelichting | Evenementen |
|-------------------------|---------------------------------|--------------------|
| O (meldingsplichtig) | Zonder noemenswaardige risico's | 277 |
| A (vergunningsplichtig) | Laag risico | 93 |
| B (vergunningsplichtig) | Verhoogd risico | 12 |
| C (vergunningsplichtig) | Risicovolle evenementen | 0 |
| Totaal | | 382 |

| Vakbekwaamheid crisisbeheersing | |
|---|--------------|
| COPI-oefeningen | 4 |
| ROT-oefeningen | 3 |
| Kennisquiz | 57 personen |
| E-learning basiskennis crisisbeheersing / netcentrisch werken | 100 personen |
| Introductiebijeenkomst VRZHZ, 5 bijeenkomsten | 60 personen |
| Oefeningen crisisteams: | |
| GHOR – 16 oefeningen | 100 personen |
| Bevolkingszorg – 12 oefeningen | 70 personen |
| Informatiemanagement – 4 oefeningen | 25 personen |
| Crisiscommunicatie – 3 oefeningen | 15 personen |

De Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZH) werkt elke dag aan een veilige en gezonde omgeving voor de inwoners, bedrijven en bezoekers van onze regio. Hiervoor is een goede samenwerking tussen alle partijen van groot belang. De veiligheidsregio verbindt, coördineert en faciliteert alle betrokken partijen om incidenten, rampen en crises te voorkomen. Ook werken we nauw samen aan het goed voorbereiden op en het bestrijden van deze incidenten, rampen en crises. Wij anticiperen op nieuwe (vormen van) crises en nemen die op in het regionale risicoprofiel.



Onze regio

- > **10** gemeenten
- > Ongeveer **460.000** inwoners
- > Oppervlakte: **726 km²**
- > **31** Brandweerposten
- > Veiligheidscentrum Spinel

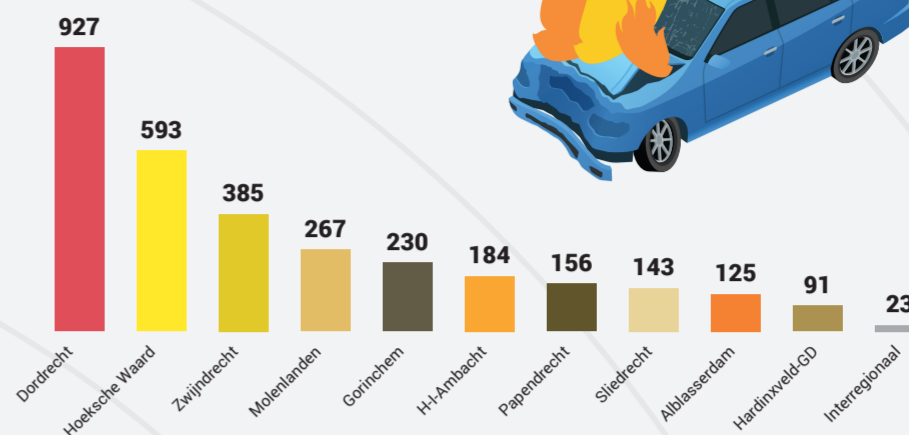
Onze mensen

- > **314 Medewerkers: 228** mannen en **86** vrouwen
- > **703 Vrijwilligers: 658** mannen en **45** vrouwen
- > **159 Jeugdleden brandweer (12-18 jaar): 136** jongens en **23** meisjes
- > **345** piketfunctionarissen



Incidenten

Aantal incidenten per gemeente



Gecoördineerde regionale incidentenprocedure (Grip)

- GRIP 1** (bronbestrijding) **5**
20-03-2020 - Sliedrecht
05-07-2020 - Sliedrecht
18-08-2020 - Hoeksche Waard
08-12-2020 - Hendrik-Ido-Ambacht
- GRIP 2** (effectbestrijding) **1**
01-03-2020 - Gorinchem
- GRIP 3** (bevolkingszorg) **0**
- GRIP 4** (boven lokaal incident) **1**
Vanaf 12-03-2020 - COVID-19
- GRIP 5** (interregionaal incident) **0**

Opleidingen

Ondanks corona hebben we het aantal leergangen in 2020 op peil gehouden.

- Realistische team trainingen: **39 x 12 = totaal 468 deelnemers**
- Leergang Manschap: **4 avond + 1 dag met totaal 60 deelnemers**
- Leergang Bevelvoerder: **4 dagopleidingen met totaal 48 deelnemers**
- Leergang Instructeur: **1 dag met 12 deelnemers**
- Leergang Pompbediener: **3 avonden voor totaal 30 deelnemers**
- Leergang 25 kV (stroom veilig stellen): **1 avond met 11 deelnemers**
- Leergang Verkenningseenheid Brandweer: **2 avonden, totaal 20 deelnemers**
- Leergang Brandweer Chauffeur: **12 deelnemers (zware voertuigen)**

Gemiddelde cijfer leergangen door deelnemers **7.6**

Als alternatief voor (bij)scholingen en oefenavonden hebben wij webinars ontwikkeld om digitaal de vakbekwaamheid op peil te houden. Wij hebben op landelijk niveau een toonaangevende rol gespeeld. Vandaar de vele weergaven.

| | |
|---|--------|
| 1. Uitleg Elektronische Leeromgeving en rookverspreiding | 5.258 |
| 2. Aardgasincidenten | 10.600 |
| 3. Knipstechnieken | 9.838 |
| 4. Digitaal nabootsen en ondersteuning bij waterongeval | 3.841 |
| 5. Basisprincipes van brandbestrijding | 7.504 |
| 6. Incidentbestrijding waterstof en waterstofbussen | 4.878 |
| 7. Gebouwconstructies bij incidentbestrijding | 5.052 |
| 8. Hosemaster (slangverzorgingsproces) en LiveOp (digitaal ontsluiten info) | 2.252 |
| 9. Energietransitie | 2.351 |

Overige

- Geëxperimenteerd met praktijk online scenariotrainings voor operationele functionarissen op officiersniveau
- Lespakket ontwikkeld om vakbekwaam te worden in 2 nieuwe Tankautospuiten.
- Digitaal lespakket ontwikkeld om bepaalde gevaarlijke situaties na te bootsen.
- Ontsluiten digitale les en leerstof om vakbekwaam te blijven.

Coronacrisis

Het jaar 2020 heeft vooral in het teken gestaan van corona. De gezamenlijke crisisorganisatie van de Geneeskundige Hulpdienstverleningsorganisatie in de regio (GHOR) en de GGD is op 30 januari al gestart met de voorbereiding op de coronacrisis.

- Dagelijks en/of wekelijks contact met Ambulancedienst, Jeugdzorg, Ziekenhuizen, Huisartsen, Verpleeg- en verzorgingshuizen, Thuiszorgcoepels, GGZ en Verstandelijk Gehandicapten locaties.
- Gezorgd voor persoonlijke beschermingsmiddelen voor de medewerkers in de zorg.
- Vraagbaak en informatiebron voor alle partners.
- Overkoepelend zorgplan opgesteld om goede zorg te blijven leveren in de slechtste scenario's.

De crisisorganisatie is vanaf maart tijdens de crisis in Regionaal Operationeel Team verband actief geweest.

- Nauw samengewerkt met hulpdiensten, gemeenten en bijvoorbeeld defensie om kwetsbaren te beschermen en de druk op de zorg zo laag mogelijk te houden.
- In contact gestaan met alle vitale functies in onze regio, zoals waterlevering en openbaar vervoer om de effecten van de crisis te beheersen en te bestrijden.
- Constant in verbinding geweest met landelijke, regionale en lokale overheden en partijen.

Zo is het werk van de veiligheidsregio's meer dan ooit zichtbaar geworden voor inwoners.

Voorlichting

- Lespakket over brandveiligheid **39**
- Gastlessen brandveiligheid **42**
- Voorlichtingsbijeenkomst **52**
- Factsheets brandveiligheid **3**
- Digitale gastles **1**

We zijn in gesprek gegaan met woningcorporaties om 'Brandveiligheid en senioren' onder de aandacht te brengen. We hebben adviezen gegeven over brandveiligheidsbeleid, het veilig opladen, het stallen van scootmobielen en de rookmeldersplicht in 2022.

Controles

| | |
|--|------------|
| BRZO controles | 6 |
| Periodieke controles brandveilig gebruik | 208 |
| Thema controles | 49 |
| Totaal | 263 |

Brandveiligheid in woongebouwen

In 2020 hebben we ingezet op de controle van 40 hoge gebouwen (>13 meter) in onze regio. Dit doen we met de Risico Analyse Monitor. Met deze methodiek zetten we in op het veiligheidsbewustzijn van gebouweigenaren en/of bewoners. Wij kijken naar het ruimtelijk profiel, de ontvluchting en toetreding, de beheersbaarheid, de bestrijdbaarheid en het gedrag en houding van de bewoners. Zo maken we inzichtelijk welke maatregelen de meeste veiligheidswinst opleveren.

Jeugdbrandweer

- Nieuwe Regeling Jeugdbrandweer Zuid-Holland Zuid is vastgesteld. De jeugdbrandweer heeft nu opnieuw een formele plek in de veiligheidsregio en is gevestigd in Alblasserdam, Arkel, Gorinchem, Heijenoord, Numansdorp, Nieuw-Beijerland, Papendrecht, Oud-Beijerland, Sliedrecht en Zwijndrecht.
- Programma Jeugdbrandweer ZHZ 2020-2024 is gereed. Helaas konden de activiteiten in 2020 vanwege corona niet doorgaan.



Jaaroverzicht

2020

uitgelicht

Onderhoud, reparatie en APK-keuring

| | |
|---|--------------|
| Via ambulancedienst | 145 |
| Via bedrijfsbrandweer en Gemeente Zwijndrecht | 77 |
| Via onze eigen kazernes | 1.322 |
| Totaal | 1.544 |

Voor de permanente beschikbaarheid van ons materiaal hebben we naast Dordrecht een werkplaats in Zwijndrecht. Hiermee verkleinen we onze kwetsbaarheid.



Informatievoorziening

Voortdurend werken wij aan het verrijken van onze informatiesystemen met de meest recente informatie van de objecten in onze regio. Zo hebben wij beter en sneller digitaal inzicht in hoe wij incidenten effectief kunnen bestrijden.

Inkomsten: **€ 47,884 miljoen**
Uitgaven: **€ 47,879 miljoen**

75/117

Evenementenloket

Door coronamaatregelen zijn veel evenementen afgelast. Wij hebben 382 keer geadviseerd bij aanvragen voor vergunningen.

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Meldingsplichtig (nauwelijks risico) | 277 |
| Vergunning (laag risico) | 93 |
| Vergunning (verhoogd risico) | 12 |
| Vergunning (risicovol) | 0 |
| Totaal | 382 |

Innovatie

- Aanrijtdienserver aangekocht om ons voor te bereiden op het werken met een dynamisch dekkingsplan. Hiermee waarborgen we de beste zorg op basis van de actuele (verkeers)situatie, aangevuld met specifieke locatie informatie.
- Introductie hittemonitor, een dashboard, waarin we weerstations gekoppeld hebben aan normen. Als normen worden overschreden, dan is bekend hoe de werkwijze aangepast wordt. Hiermee hebben we de vakjuryprijs van IFV gewonnen.
- Vier nieuwe tankautospuiten aangeschaft met nuttige aanpassingen op basis van gebruikerservaringen en nieuwe soorten incidenten en technieken. Zo maken we bij het bevrijden van beknelde personen gebruik van veel stiller en schoner redgereedschap. Hierdoor hebben beknelde personen geen last meer van uitlaatgassen en kunnen zij beter communiceren met hulpverleners.
- Uitrust van de variabele voertuigbezetting, waardoor we nu flexibeler zijn en met vakbekwaam opgeleide brandweermensen operationeel inzetbaar kunnen blijven.

Nieuw

- De bouw van de nieuwe kazeme in Papendrecht is gestart. In het voorjaar van 2021 nemen de brandweervrijwilligers en jeugdbrandweerdeleden deze in gebruik.
- Introductie van 2 nieuwe oppervlaktereddingsteam (OVR), die worden ingezet voor alle waterongevallen. Hieraan is een uitgebreid opleidings- en oefentraject aan vooraf gegaan.



Nazorg

Het Team Collegiale Opvang is 9 keer met collega's in gesprek gegaan.



veiligheids regiozhd



Inhoudsopgave

| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | Inleiding | 3 |
| 2 | Veiligheid voorop | 4 |
| 2.1 | Wat willen we bereiken | 4 |
| 2.2 | Wat gaan we daarvoor doen? | 4 |
| 2.3 | Wat mag het kosten? | 5 |
| 3 | Uitwerking van de focuspunten | 7 |
| 3.1 | Passend acteren op ons risicobeeld | 7 |
| 3.2 | Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing | 9 |
| 3.3 | Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers | 11 |
| 3.4 | Informatie gestuurd werken | 13 |
| 3.5 | Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid | 14 |
| 3.6 | Wendbaar en duurzaam organiseren | 15 |
| 4 | Paragrafen | 17 |
| 4.1 | Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 17 |
| 4.2 | Onderhoud kapitaalgoederen | 19 |
| 4.3 | Financiering | 20 |
| 4.4 | Bedrijfsvoering | 24 |
| 4.5 | Verbonden partijen | 24 |
| 4.6 | Meerjarig investeringsplan | 27 |
| 5 | Financiën | 28 |
| 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 | 29 |
| 5.5 | Meerjarenraming 2022-2025 | 29 |
| 5.6 | Uiteenzetting financiële positie | 29 |
| 5.7 | Verloop van reserves | 30 |
| 5.8 | Verloop van voorzieningen | 32 |
| 6 | Vaststelling | 33 |
| 7 | Bijlagen | 34 |
| 7.1 | Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten | 34 |
| 7.2 | Programmaplan met overzicht van baten en lasten | 35 |
| 7.3 | Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling | 35 |
| 7.4 | Verplichte beleidsindicatoren | 35 |
| 7.5 | Geprognotiseerde balans | 36 |
| 7.6 | Risico's | 37 |

1 Inleiding

De Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ) is één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. Namens de 10 gemeenten in onze regio voeren wij verschillende taken uit voor het programma veiligheid namelijk risicobeheersing, crisisbeheersing, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening. De begroting 2022 is de eerste begroting die is gebaseerd op het (nu nog concept) beleidsplan 2022-2025. In dit beleidsplan geven we de koers voor de komende jaren aan. Daarvoor zijn in dit beleidsplan zes focuspunten onderscheiden om invulling te geven aan onze visie.

Met de koers weten we de richting die we opgaan, maar we moeten concrete stappen zetten om daar te komen. De stappen die we in 2022 zetten, zijn opgenomen in de begroting 2022. We volgen in deze begroting de lijn van de focuspunten uit het beleidsplan. Zo kunnen de stappen goed in het licht van het beleidsplan worden gezien.

Ondertussen gaan ontwikkelingen door. Actueel zijn de Europese deeltijdrichtlijn en de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's (WVR). De deeltijdrichtlijn conflicteert met de wijze waarop het huidige stelsel met beroeps- en vrijwillige krachten is vormgegeven. Landelijk is er grote overeenstemming dat dit stelsel een kostbare waarde voor de brandweer heeft. Een landelijke denktank, onder leiding van onze voorzitter, burgemeester Kolff, denkt na over hoe aan de deeltijdrichtlijn kan worden voldaan.

De conclusie van de evaluatie WVR is dat een verschuiving nodig is van een geografisch georiënteerde crisisaanpak naar een aanpak, waar de aard en omvang van de crisis bepalend is. Dit geldt voor zowel de bestuurlijke als operationele schaal en aansturing. Deze ontwikkelingen volgen we ook in 2022 op de voet en vertalen dit naar wat het voor ons betekent.

Op dit moment vraagt de bestrijding van de Corona pandemie veel inzet van de VRZHZ en haar partners. We hopen dat de maatregelen effect hebben en 2022 zich meer kenmerkt door een 'normale' situatie. Of misschien beter het 'nieuwe normaal', omdat de crisis ook leidt tot patronen, die we in 2022 handhaven. Bijvoorbeeld thuiswerken. Vanwege de crisis verwachten we dat een aantal zaken worden doorgeschoven van 2021 naar 2022.

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 focuspunten 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 willen we 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 gaan 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 (concept) beleidsplan 2022-2025 zijn voor de komende periode de volgende 6 focuspunten benoemd:

Focuspunten

1. Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing
2. Passend acteren op ons risicobeeld
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

Kenmerkend voor onze regio is de aanwezigheid van veel infrastructuur en de grote hoeveelheden en verschillende soorten gevaarlijke stoffen die daar dagelijks over worden vervoerd. Daarom hebben we bijzonder aandacht voor de vraagstukken die dit met zich meebrengt. Bijvoorbeeld in relatie tot de woningbouwopgave in de spoorzone, maar ook wat dit betekent voor de wijze waarop we onze vakbekwaamheid invullen en we onze informatievoorziening en planvorming vormgeven.

2.3 Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel is de raming van baten en lasten weergegeven:

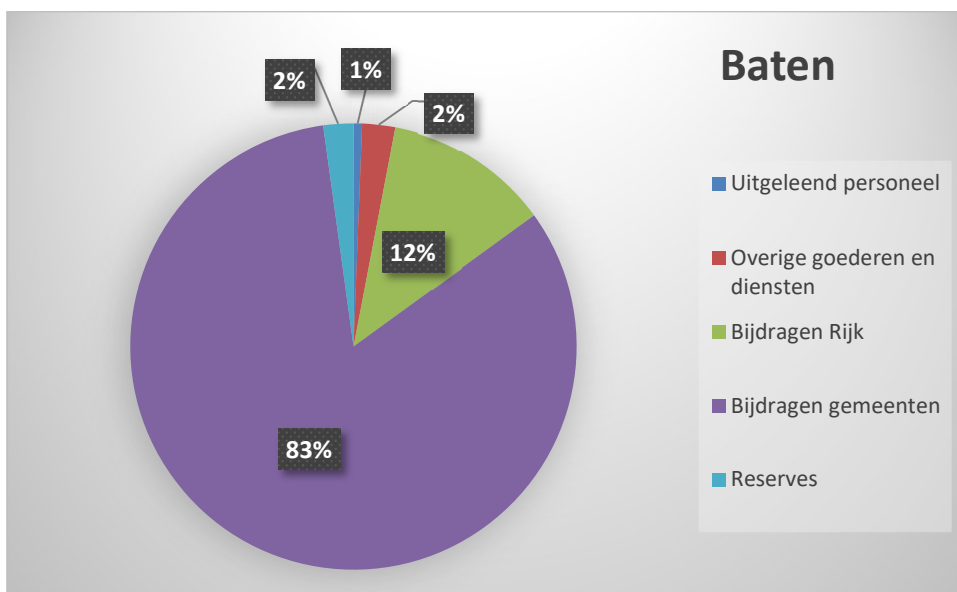
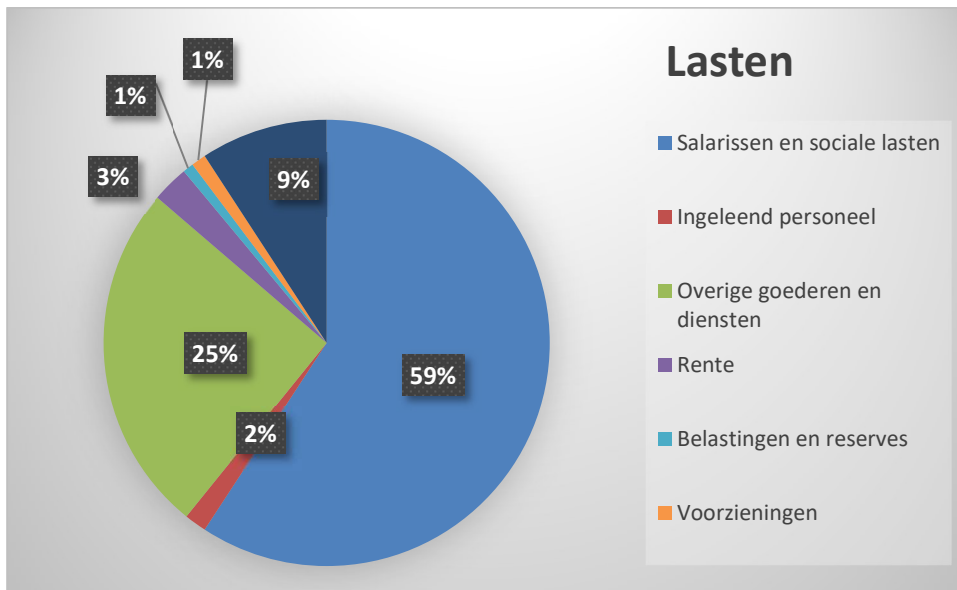
| Concernniveau 2022 | Begroting 2022 | | |
|--|----------------|---------------|----------|
| | Lasten | Baten | Saldo |
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 46.160 | 45.226 | -934 |
| Mutaties reserves | 67 | 1.002 | 934 |
| Resultaat | 46.227 | 46.227 | - |

a.g.v. afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

Het verloop van de gemeentelijke bijdrage als onderdeel van de baten van de begroting 2022 ziet er ten opzichte van de begroting 2021 als volgt uit:

| Verloopstaat gemeentelijke bijdrage 2022 <i>x €1.000</i> | Gemeentelijke bijdrage |
|---|------------------------|
| Begroting 2021 (2020/700/A) | 37.432 |
| <i>Mutaties</i> | |
| Maatwerk box 3 FLO | 646 |
| Begroting 2021 na wijziging | 38.078 |
| <i>Mutaties</i> | |
| Loonindex | 336 |
| Prijsindex | 197 |
| Maatwerk box 3 FLO | 389 |
| Incidentele projectkosten | -769 |
| Overig | 59 |
| Begroting 2022 | 38.290 |

Visuele weergave:



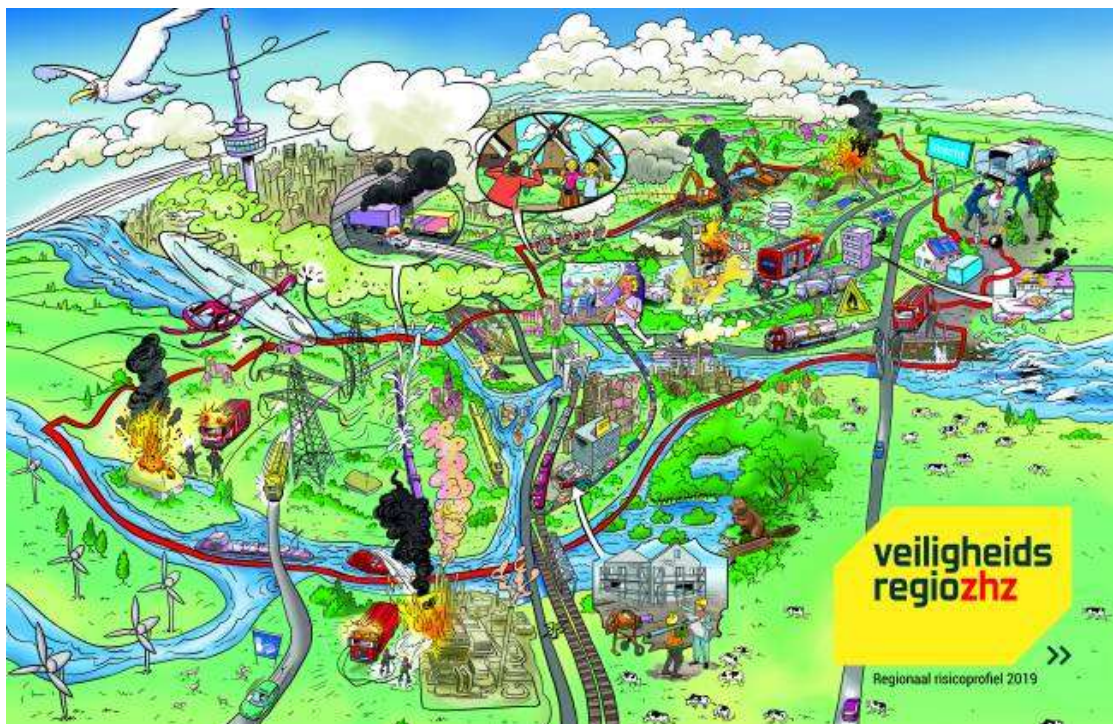
3 Uitwerking van de focuspunten

In de volgende 6 paragrafen volgen we de focuspunten uit het (concept)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 2022

| Wat we doen | Wanneer zijn we tevreden? |
|--|---|
| <p>Aandachtsgebied natuurlijke omgeving: We zetten in op verkleining van het overstromingsrisico middels participatie in o.a. het Deltaprogramma Rijnmond Drechtsteden en een aantal landelijke pilots gericht op evacuatie van mens en dier. We voltooien de impactanalyses ernstige waterlast en overstromingen en stellen op basis hiervan een evacuatiestrategie vast. We adviseren op het gebied van ruimtelijke- en klimaatadaptatie.</p> | <p>Impactanalyses zijn afgerond, een evacuatiestrategie (handelingsperspectief) is vastgesteld en uitkomsten uit landelijke pilots zijn geïmplementeerd. Overstromings- en klimaatrisico's maken onderdeel uit van advisering in het kader van omgevingsveiligheid.</p> |

| | |
|--|--|
| <p>Aandachtsgebied vitale infrastructuur en voorzieningen: In ROAZ Zuid-West Nederland verband voeren wij in samenwerking met de naburige GHOR-regio's en het ROAZ een grootschalige geneeskundige ketenoefening uit gericht op digitale verstoring.</p> | <p>Het thema is onder de aandacht bij de zorgpartners en de oefening is succesvol afgrond en geëvalueerd.</p> |
| <p>Aandachtspunt verkeer en vervoer: We volgen en adviseren over de grote infrastructurele werkzaamheden in onze regio gericht op bereikbaarheid, tunnelveiligheid en incident management. Het gaat in 2022 in het bijzonder om de renovatie van de Kiltunnel, de Heinenoordtunnel, de Haringvlietbrug en de brug over de Noord.</p> | <p>De bereikbaarheid en veiligheid bij de grote projecten is gegarandeerd.</p> |
| <p>Tunnelresponseteam 2^e Heinenoordtunnel: We onderzoeken de haalbaarheid en treffen voorbereidende maatregelen voor invulling van een tunnel responseteam 2e Heinenoordtunnel. Hiermee vergroten we de veiligheid van buspassagiers en hulpverleners bij een incident.</p> | <p>Contract met RWS is afgesloten en indien haalbaar is de bezetting van het tunnelresponseteam voorbereid. Financiering door RWS.</p> |
| <p>Programma transportveiligheid: We profileren ons als kennisregio op het gebied van transportveiligheid. We zetten onze kennis en expertise in bij landelijke gremia om daarmee besluitvorming, prioriteiten en vooral de risico's te beïnvloeden.</p> | <p>Programmastructuur is opgezet en het landelijk netwerk is geactiveerd.</p> |
| <p>Kijfhoek en spoorzone: We zetten belangrijke stappen om de slagkracht bij incidenten in de spoorzone en op Kijfhoek te verbeteren. Onder meer door in gezamenlijkheid met Prorail specialistische schuim-blusvoertuigen voor de spoorzone aan te kopen. De implementatie van deze specialistische voertuigen (na 2022) vergt een stevige inspanning op het gebied van opleiden en vergt aanzienlijke kosten in verband met het gebruik van blusschuim.</p> | <p>De aanbesteding van de schuimblusvoertuigen heeft plaatsgevonden.</p> |
| <p>Incidentbestrijding op het water – duiken: Een waterrijke regio vraagt adequaat potentieel voor incidentenbestrijding in en op het water. Het operationeel hebben en houden van een regionaal duikteam draagt hier aan bij. Een periodieke certificering is een voorwaarde om het duikteam operationeel te kunnen houden. In 2021 heeft de her-certificering plaatsgevonden. Hieraan is een verbetertraject gekoppeld dat in 2022 opgepakt gaat worden en zal leiden tot het aanstellen van een Regionaal Coördinator Waterongevallen.</p> | <p>Verbeteracties lopen volgens plan. Regionaal coördinator Waterongevallen is aangesteld.</p> |
| <p>Incidentbestrijding te water In 2021 worden aan het bestuur keuzes gevraagd op basis waarvan verder vorm gegeven wordt aan de incidentbestrijding te water. Vervolgens wordt uitvoering gegeven aan de visie Incidentbestrijding te water.</p> | <p>Uitvoering is gegeven aan de richting die door het bestuur is gegeven rondom Incidentbestrijding te water</p> |
| <p>Risicogericht advies op actuele ontwikkelingen: Klimaatverandering, innovatie in bouwmethode, duurzaamheid en de energietransitie resulteren in nieuwe risico's en inzichten. Wij volgen actief ontwikkelingen rondom nieuwe risico's en streven naar een optimale vertaling daarvan in onze eindproducten. Tevens maken wij de</p> | <p>Procesmatig is geborgd dat onze eindproducten zijn gebaseerd op actuele ontwikkelingen en risico's.</p> |

| | |
|---|--|
| vertaling naar repressie, zodat ook zij goed voorbereid zijn op deze nieuwe risico's. | |
| <p>Tussentijdse actualisatie Regionaal Risicoprofiel (RRP): We spiegelen actuele ontwikkelingen aan het in 2019 vastgestelde Regionaal Risicoprofiel en relevante crisistypen. Op basis hiervan analyseren we en wegen we risico's opnieuw. Indien noodzakelijk wijzigingen we het RRP.</p> | Geactualiseerd RRP ter kennisgeving aangeboden aan het algemeen bestuur (zonder uitgebreide vaststellingsprocedure). |

Investing

Investingen > €100.000:

We doen voor dit focuspunt in 2022 geen investeringen groter dan €100.000.

3.2 Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend registreren 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 2022

| Wat we doen | Wanneer zijn we tevreden? |
|--|---|
| <p>Deskundig adviseren op risico's: We vormen het kenniscentrum op het gebied van brandveiligheid en omgevingsveiligheid. Gemeenten, instellingen en woningbouwverenigingen worden zowel gevraagd als ongevraagd geadviseerd over de risico's behorend bij deze thema's.</p> | <p>Integrale advisering op de thema's brandveiligheid en omgevingsveiligheid is geborgd. Door middel van een infographic worden de resultaten en geleverde producten gevisualiseerd.</p> |
| <p>Omgevingswet / Wet kwaliteitsborging voor het bouwen: De Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging hebben ingrijpende gevolgen voor het werk van de afdeling Risicobeheersing. Na inwerkingtreding (1-1-2022) werken wij verder aan een solide basis voor de uitvoering van ons werk. Concreet evalueren wij de nieuwe samenwerkingsafspraken, actualiseren wij in samenhang met de Omgevingswet het beleid en werken wij verder aan de verbetering van onze producten, processen, documenten, voorschriftenbibliotheek en de inrichting van geautomatiseerde systemen. Daarnaast blijven wij ook in 2022 investeren in de kennis en competenties van onze medewerkers.</p> | <p>We realiseren de stappen uit ons plan van aanpak en implementeren succesvol de wetten.</p> |
| <p>Crisisgericht werken: We onderzoeken de inzet van onze crisisorganisatie bij verschillende typen van rampen en crisis. We doen dit samen met TNO, het IFV en andere Veiligheidsregio's.</p> | <p>De eerste uitkomsten zijn getest in de praktijk, bijvoorbeeld via het vakbekwaamheidsprogramma.</p> |
| <p>Investeren in netwerken: We stellen een nieuw plan op voor accountmanagement in goed overleg met onze partners.</p> <p>We participeren actief in landelijke gremia zoals de Vakraad Risico- en crisisbeheersing, de Vakraad Brandveiligheid, Netcentrisch werken en werk- en stuurgroepen in GGD-GHOR en Bevolkingszorg verband.</p> | <p>Het plan is gereed.</p> <p>We hebben een substantiële bijdrage geleverd en mede de landelijke koers bepaald. Op de bestaande netwerken is blijvend geïnvesteerd.</p> |
| <p>Regisserend verbinden bij crises: We voeren een aantal fieldlabs uit om te onderzoeken hoe de regisseursrol bij crises kan worden vormgegeven. In 2022 zal dit vooral nog gericht zijn op lokale en kleinschalige experimenten.</p> | <p>De fieldlabs zijn afgerond en geëvalueerd.</p> |
| <p>Bovenregionaal samenwerken: We onderzoeken de samenwerking met de VRR op het gebied van vakbekwaamheid voor crisisbeheersing.</p> <p>We verdiepen vanuit de GHOR de samenwerking ROAZ ZWN verband met VRR en VRZ.</p> <p>We participeren actief in het vormgeven en invullen van KCR2, het nieuwe knooppunt voor samenwerking tussen regio's en het Rijk vooral op het gebied van informatievoorziening.</p> | <p>Besluit over wel of niet samenwerken is genomen.</p> <p>De samenwerking tijdens een pandemie is doorontwikkeld naar andere crisistypen</p> <p>Uitvoering verloopt op schema volgens het landelijk projectplan.</p> |

| | |
|--|--|
| <p>Een sterke zorgketen:</p> <p>We investeren in het borgen en versterken van nieuwe samenwerkingsverbanden die in de zorg tijdens de COVID-19 crisis zijn ontstaan. Waar mogelijk doen wij dit samen met DG&J. Hiermee voegen wij een veelheid aan instellingen en partijen toe aan ons structurele netwerk.</p> | <p>Het netwerk van de GHOR is op een duurzame manier verbreed met de nieuwe netwerkpartners vanuit de COVID-19 crisis.</p> |
| <p>Doorontwikkeling netcentrisch werken in de zorg:</p> <p>Mede op basis van de lessen vanuit de COVID-19 crisis en in aansluiting op de landelijke ontwikkelingen (zoals KCR2) wordt door de GHOR in ROAZ Zuid-West Nederland verband het netcentrisch werken verder uitgerold in de zorgsector.</p> | <p>Netcentrisch werken is (verder) uitgerold in de zorgsector in de (ROAZ) regio.</p> |
| <p>Vakbekwaamheid:</p> <p>We werken aan de verbetering van registratie en borging door het aantoonbaar maken van de vakbekwaamheid van alle operationele crisisfunctionarissen van VRZHZ.</p> | <p>Het kwantitatief en kwalitatief registreren van de operationele crisis functionarissen van VRZHZ is ingevoerd.</p> |

Investing

Investerings > €100.000:

We doen voor dit focuspunt in 2022 geen investeringen groter dan €100.000.

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, doorontwikkelen en toekomstbestendig maken van het brandweeractiecentrum.

Specifiek in 2022

| Wat we doen | Wanneer zijn we tevreden? |
|---|--|
| <p>Dekkingsplan: Gezien de onduidelijkheid over de uitkomsten van een aantal landelijke dossiers die bepalend zijn voor de inrichting én vormgeving van een dekkingsplan, maken we een voorstel het huidige dekkingsplan met twee jaar te verlengen. Tegelijkertijd starten we met de voorbereidingen en het verwerken van bestuurlijke kaderstelling voor een nieuw dekkingsplan 2023-2027.</p> | <p>Voorstel is gereed en vastgesteld in het algemeen bestuur.</p> |
| <p>Deeltijdrichtlijn: De lopende ontwikkelingen rondom de rechtspositie van vrijwilligers en taakdifferentiatie maken het op dit moment lastig om ambities en wensen te verwoorden en welke veranderingen er nodig zijn, om ervoor te zorgen dat vrijwilligheid nu en in de toekomst voor een robuuste brandweerorganisatie kan blijven zorgen. Uitgangspunt is dat de Europese deeltijdrichtlijn van invloed zal zijn op het dienstverband van het personeel. Het vervallen van consignatiemogelijkheden en kazernering, maakt het noodzakelijk de borging van voldoende paraatheid te herijken. Los van de discussie hierover zal in kaart worden gebracht waar de paraatheid op andere gronden als de deeltijdrichtlijn aandacht behoeft.</p> | <p>Onze paraatheid is blijvend geborgd.</p> |
| <p>Brandweezorg op maat: We hebben de afgelopen jaren goede ervaringen opgedaan de met de inzet van variabele voertuigbezetting op alle brandweerposten. In 2022 zal ook voor andere taken variabele voertuigbezetting worden ingevoerd zoals oppervlakteredding en taken op het gebied van hulpverlening.</p> | <p>Variabele voertuigbezetting is ingevoerd voor oppervlakteredding en hulpverlening.</p> |
| <p>Vakbekwaamheid: We werken aan de kwaliteitsverbetering en borging door het beter aantoonbaar maken van de vakbekwaamheid van het operationeel personeel en de instructeurs. We richten het oefenen van de specialistische taken postgericht in waarbij er regelruimte is voor de posten. Hiermee maken we het oefenen doelmatiger.</p> | <p>Het kwaliteitsmetingsysteem voor het operationele brandweerpersoneel van manschap tot en met HOVD en instructeurs is ingevoerd. Voor de specialistische oefeningen wordt gebruik gemaakt van aantoonbare vakbekwaamheidskaarten (AVK's).</p> |
| <p>Bluswatervoorzieningen: We ontwikkelen nieuw beleid voor bluswater en bereikbaarheid. We borgen de bluswatervoorzieningen door het moderniseren van onze watertransportsystemen (WTS). Bij grote branden kunnen we zo sneller optreden met een grotere beschikbaarheid van water.</p> | <p>Het beleid is vastgesteld. De nieuwe systemen zijn aangekocht en geïmplementeerd.</p> |
| <p>Efficiënter en slimmer alarmeren: We zorgen dat er efficiënter en slimmer wordt gealarmeerd met paraatheid tools (aanrijtjenserver en smartpaging) die onder andere</p> | <p>Smartpaging is ingevoerd en de aanrijtjens- en inzetbehoefte server is operationeel.</p> |

| | |
|--|---|
| rekening kunnen houden dynamische factoren en met de differentiatie van brandweertaken. | |
| Werkplaatsen: We starten met het verder professionaliseren en toekomstbestendig maken van de werkplaatsen. Dit loopt door tot in 2023. | De werkzaamheden van de werkplaatsen zijn beschreven in een kwaliteitshandboek (processen, procedures en instructies) |
| Vervanging brandweermaterieel: We voeren vervangingen uit conform het in 2021 geactualiseerde meerjarig investeringsplan (MJIP). | Jaarlijks is 80% van het geactualiseerde MJIP voor de voertuigen gerealiseerd. |

Investing

Investerings > 100.000:

- Ademluchtapparatuur ter grootte van €154.530
- Het gaspakkenvoertuig ter grootte van €135.000
- Operationeel uniform en redvesten ter grootte van €903.000
- De haakarmbakken dompelpompen, 3 stuks, ter grootte van €1.280.000
- De haakarmbakken schuimblussing, 2 stuks, ter grootte van €2.300.000
- Redvoertuigen (5 stuks) en midlife update (1 stuk) ter grootte van €4.690.000
- Tankautospuiten, 6 stuks inclusief bekapping ter grootte van €2.940.000

3.4 Informatie gestuurd werken

Kerntaken

- Het onderhouden van een Veiligheids Informatie Centrum (VIC);
- Het verzorgen van actuele en gestructureerde informatie over onder andere objecten, voorzieningen, controles en incidenten;
- Het signaleren van trends en ontwikkelingen.



Specifiek in 2022

| Wat we doen | Wanneer zijn we tevreden? |
|---|--|
| <p>Multi Intelligence Center (MIC): Naast het VIC werken we met de VRR samen aan de implementatie van een MIC bij de meldkamer Rijnmond. Hiermee beogen we een 24/7 uur ondersteuning van de collega's op straat met real-time informatie over het incident. Het project loopt tot en met 2025.</p> | <p>De implementatie loopt conform de projectplanning.</p> |
| <p>Analyse tool We onderzoeken welke analyse-tools noodzakelijk zijn om meer inzicht te krijgen in incidentgegevens uit de regio waarbij we kunnen inzoomen op wijkniveau, doelgroepen en oorzaken en implementeren deze.</p> | <p>De analyse-tool is geïmplementeerd</p> |
| <p>Informatieknooppunt voor veiligheidsinformatie: We ontwikkelen ons naar een informatieknooppunt voor veiligheidsinformatie dat permanent beschikbaar en actueel is. Met de informatie kunnen trends, risico's en ontwikkelingen worden gesignaleerd en kan bewust gestuurd worden op risico's, resultaten en management informatie.</p> | <p>De eerste opzet voor het knooppunt staat en is vastgelegd in een plan van aanpak.</p> |
| <p>Sturing en verantwoording: We bepalen waarop we willen rapporteren en ontsluiten hiervoor de benodigde data. Het levert heldere en doelmatige rapportages op waarop we onze sturing en PDCA-cyclus verbeteren.</p> | <p>De rapportages zijn gereed en bruikbaar voor interne sturing en externe verantwoording.</p> |

Investering

Investeringen > €100.000:

We doen voor dit focuspunt in 2022 geen investeringen groter dan €100.000. De verwachting is dat het MIC een grote investering met zich meebrengt. Hierover komt separate besluitvorming.

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 2022

| Wat we doen | Wanneer zijn we tevreden? |
|---|---|
| <p>Risicocommunicatie: We investeren in professionele risicocommunicatie gericht op vergroting van het veiligheidsbewustzijn en het bieden van handelingsperspectieven. Tevens versterken wij onze positie door te laten zien wat wij doen.</p> <p>De samenhang tussen risico-, corporate- en crisiscommunicatie houden we tegen het licht en we maken een plan voor doorontwikkeling.</p> | <p>De randvoorwaarden voor uitvoering van het risicocommunicatiebeleid zijn ingevuld.</p> <p>De voorstellen voor doorontwikkeling zijn gereed en vastgesteld.</p> |
| <p>Communicatieplatform ZHZ Veilig: Het communicatieplatform ZHZ veilig wordt doorontwikkeld of vervangen door een nieuw systeem.</p> | <p>Keuze gemaakt en aanvang met doorontwikkeling of vervanging.</p> |
| <p>Vergrijzing en (brand)veiligheid We investeren in de samenwerking met woningcorporaties, WMO en gemeenten met als doel een veiligere leef- en woonomgeving voor de steeds groter wordende groep senioren. Wij volgen de maatschappelijke ontwikkelingen, en inventariseren de risico's rondom dit thema en worden gezien als netwerkpartner. We maken hierbij een vertaalslag naar bruikbare (brand)veiligheidsadviezen voor woningeigenaren.</p> | <p>Als minstens 4 gemeenten prestatie afspraken met woningcorporaties hebben gemaakt over het thema vergrijzing en brandveiligheid.</p> |
| <p>Digitale voorlichting en lesmodules: We ontwikkelen twee digitale E-learning modules waarin interactief voorlichting wordt gegeven over (brand)veilig leven. Zo vergroten we het veiligheidsbewustzijn.</p> | <p>Beide modules zijn gereed en beschikbaar voor de doelgroep.</p> |
| <p>Risk Factory: In samenwerking met onze partners is in 2021 een haalbaarheidsonderzoek gestart. Afhankelijk van de uitkomsten gaan we in 2022 aan de slag met de realisatie van de Risk factory Zuid-Holland Zuid.</p> | <p>De samenwerkingsvorm en het projectplan om te komen tot realisatie van de Risk Factory is vastgesteld. Afhankelijk van de ontwikkelingen is gestart met de realisatie.</p> |

Investing

Investerings > €100.000:

Er zijn voor dit focuspunt in 2022 geen investeringen voorzien groter dan €100.000. Dit kan wijzigen afhankelijk van de besluitvorming over het opzetten van een Risk Factory.

3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren

Kerntaken

- Het uitvoeren van de ondersteunende PIJOFACH taken.

Specifiek in 2022

| Wat we doen | Wanneer zijn we tevreden? |
|---|---|
| <p>Implementeren bedrijfsvoeringsvisie:</p> <p>We borgen een afdeling bedrijfsvoering, die het basale niveau van dienstverlening biedt dat nodig is voor de uitvoering van wettelijke taken en noodzakelijke ondersteuning van de lijnorganisatie. Met de lijnafdelingen zijn heldere afspraken gemaakt over de wederzijdse verwachtingen.</p> | <p>Processen en werkwijze zijn vastgelegd, de ontwikkeling team- en individueel niveau is in gang gezet en conform dienstverleningsovereenkomsten gewerkt word.</p> |
| <p>Implementeren huisvestingsvisie:</p> <p>We kunnen op een gezonde en effectieve manier tijd- en plaatsonafhankelijk werken.</p> | <p>Onze mensen zijn goed gefaciliteerd en kunnen (waar de aard van het werk dat toelaat) gemiddeld 50% thuis en 50% op één van de VRZHZ locaties werken.</p> |
| <p>Operationele huisvesting:</p> <p>Voor een optimale dekking vormt operationele huisvesting een belangrijk onderdeel. Op meerdere locaties (Strijen, Sliedrecht, Molenlanden, Hardinxveld en Zwijndrecht) lopen discussies of ontpoppen zich plannen ten aanzien van de operationele huisvesting. Het wijzigen van huisvesting vergt in verband met de opkomst van vrijwilligers, aanrijtijden, (gebouw / brand)risicoprofiel en toekomstvastheid een gedegen onderzoek. Wij voeren deze onderzoeken uit om de meest optimale brandweezorg te kunnen borgen.</p> | <p>Onderzoeken zijn uitgevoerd.</p> |
| <p>HRM facilitering:</p> <p>We begeleiden en ondersteunen de organisatie en onze mensen in de geplande organisatieveranderingen, de huisvestingsvisie en het meer resultaatgericht werken. We creëren een situatie waarin mensen gezond en fit hun taken kunnen uitvoeren.</p> | <p>Medewerkers voelen zich gesteund en gefaciliteerd in het uitvoeren van hun taak in veranderende omstandigheden.</p> |
| <p>Oog voor onze mensen:</p> <p>De mens blijft de belangrijkste krachtbron voor onze prestaties. Op vele facetten vraagt de zorg voor personeel aandacht. De instroom, doorstroom en uitstroom van personeel gaan we beter structureren en borgen. Voor de instroom van vrijwilligers worden eigentijdse vormen toegepast en komt er meer aandacht voor de (rol en betrokkenheid van) werkgevers. Het verstevigen van de rol van ploegchefs maakt hiervan onderdeel uit. Het tweede loopbaanbeleid wordt in 2022 gemaakt en vastgesteld en biedt garantie op een goede voorbereiding op een tweede loopbaan na de periode als beroepskracht.</p> | <p>De instroom, doorstroom en uitstroomprocessen zijn geborgd.</p> <p>Het tweede loopbaanbeleid is vastgesteld.</p> <p>De relatie met werkgevers is verstevigd.</p> |

Investing

Investerings > €100.000:

- De huistelefooncentrale ter grootte van €255.000

4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

| Beschikbare weerstandscapaciteit (in €) | ultimo 2021 |
|---|----------------|
| Algemene reserve per 31 december | 500.000 |
| Onvoorzien | 10.000 |
| Totale weerstandscapaciteit | 510.000 |

De algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene tegenvallers. Conform Besluit 2018 664A, houdt de 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 (bestemming)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 weerstandscapaciteit in € |
|-----|--|-----------------------------|----------|---------------|------|--|
| 1. | Langdurige calamiteit | 500.000 | 33% | Hoog (20%) | I | 33.000 |
| 2. | Garantstelling en risico's leningen oefenterrein | 1.400.000 | 5% | Midden (10%) | I | 7.000 |
| 3. | Uitval middelen en ICT | 100.000 | 25% | Hoog (20%) | I | 5.000 |
| 4. | Centrale werkplaatsen | 275.000 | 5% | Midden (10%) | I | 1.375 |
| 5. | Deeltijdrichtlijn | 3.500.000 | 50% | Hoog (20%) | S | 350.000 |
| | Totaal benodigde weerstandscapaciteit | | | | | 396.375 |

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

N.b. Een crisis als de coronacrisis is onder de noemer 'Langdurige calamiteit' opgenomen. De coronacrisis heeft effect op onze organisatie. De inzetkosten voor de bestrijding van COVID-19 verrekenen we met het ministerie van VWS. Voor onze werkzaamheden betekent het dat zaken vanuit 2021 naar verwachting zullen doorschuiven naar 2022. We stellen hiertoe duidelijke prioriteiten, waarbij het beleidsplan ons baken is.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 510.000}}{\text{€ 396.375}} = 1,29\%$$

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 de VRZHZ niet aangevuld ter afdekking van haar risico's. Het niet-afgedekt 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 risicomangement af te dekken. Hieronder treft u de weerstandsratio van de VRZHZ op basis van de weerstandscapaciteit en geactualiseerde risicoparaagraaf.

Kengetallen

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

| Kengetal | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Netto schuldquote | 112,2% | 156,5% | 178,3% | 181,6% | 184,3% | 189,1% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 111,0% | 155,4% | 177,5% | 181,1% | 184,0% | 189,1% |
| Solvabiliteitsratio | 10,4% | 6,8% | 4,8% | 4,6% | 4,6% | 4,5% |
| Structurele exploitatieruimte | -1,8% | -0,8% | -0,6% | -1,3% | -1,4% | 0,2% |

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 eigen middelen. 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 dit kengetal 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. Om die reden stijgt de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de 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 verslechtert jaarlijks. Dit komt door de afname van het eigen vermogen (reserves) en de toename van het vreemd vermogen (geldleningen). De langlopende geldleningen bestaan uit aangetrokken leningen met een termijn van 30 jaar voor de financiering van de aanschaf van de kazernes. De hiermee gemoeide kapitaallasten worden volledig gedekt binnen de exploitatie.

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. De toename van het vreemde vermogen is geen financieel probleem zolang de 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.

De lage exploitatieruimte wordt veroorzaakt door de minimale structurele ruimte binnen de begroting. Dit betekent dat eventuele financiële tegenvallers nagenoeg niet zelfstandig opgevangen kunnen worden. Het Bestuur is geïnformeerd over de verslechtering die bij BURAP-II 2020 al zichtbaar werd. In 2021 wordt hier in de bestuurlijke retrace verder op doorgesproken.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Het onderhoud van voertuigen en brandweermaterieel voert de VRZHZ geheel zelfstandig uit. Hiervoor heeft zij adequate en moderne werkplaatsen ingericht. Een meerjarig investeringsplan wordt als basis onderdeel voor reguliere vervanging gebruikt en in de begroting vastgesteld (zie paragraaf 4.6).

Bureau Materieel en Logistiek werkt vanuit twee richtinggevende beleidsdocumenten:

1. Een geactualiseerd meerjarig investeringsplan 2020;
2. Beleidsnotitie materieelbeheer 2013-2015.

Het meerjarig investeringsplan (MIP) 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 MT.

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 mankracht en de planning van de leveringsketen. Het doorschuiven van een investering en de uiteindelijke kapitaallasten zijn uiteraard niet wenselijk, maar in sommige gevallen onvermijdbaar. Het toetsen vooraf op realiteit is noodzakelijk.

Een nieuwe beleidsnotitie materieelbeheer is gereed en wordt in 2021 vastgesteld. Bureau Materieel en Logistiek voert haar werkzaamheden uit op basis van onderhoudsbladen en een onderhoudssysteem. Onze mensen zijn gecertificeerd om deze werkzaamheden uit te voeren.

Vastgoedbeheer

Het beheer en onderhoud is planmatig georganiseerd en gericht op het behoud van het gewenste kwaliteitsniveau waarin de beoogd functie van gebruik ongestoord mogelijk wordt gemaakt. Het onderhoud is uitgewerkt in een 3-jaarlijks te actualiseren Meerjaren Onderhoudsplan voor het groot onderhoud.

Sinds 1 januari 2016 heeft de VRZHZ de kazernes in eigendom, voor het groot onderhoud van deze panden is een voorziening ingesteld. In deze voorziening wordt jaarlijks een bedrag gestort. In 2021 vindt een actualisatie van de onderhoudsplannen plaats.

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

4.3 Financiering

Rentevisie

Op dit moment wordt optimaal gebruikgemaakt van de huidige lage rentestand. Ten tijde van het opstellen van de begroting bedraagt de 3-maands Euribor 0,415%¹ negatief. In de praktijk betekent dit dat wordt gekozen voor kortlopende financiering tegen lage tarieven. 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 is de renterisiconorm voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 20% met een minimum van €2,5 miljoen². 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.

| Renterisiconorm | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1) Renteherzieningen | - | - | - | - |
| 2) Aflossingen | 2.677 | 1.821 | 1.471 | 1.473 |
| 3) Renterisico (1+2) | 2.677 | 1.821 | 1.471 | 1.473 |
| 4) Renterisiconorm komend jaar | 9.232 | | | |
| 5a) Ruimte onder renterisiconorm (4>3) | 6.555 | | | |
| 5b) Overschrijding renterisiconorm (3>4) | - | | | |
| Berekening | | | | |
| Begrotingstotaal komend jaar | 46.160 | | | |
| Percentage | 20% | | | |
| Regeling (4) | 9.232 | | | |

¹ <https://www.euribor-rates.eu/nl/actuele-euribor-tarieven/2/euribor-rente-3-maanden/21-02-2020>

² 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 2020 tot en met 2022 opgenomen.

| | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--------------------------------------|---------|-------------------------|------------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| EMU-SALDO (bedragen x €1.000) | | | | -14.089 | -9.778 | -1.565 | -1.305 | -2.274 |
| Mutaties (1 januari tot 31 december) | Activa | Financiële vaste activa | Kapitaalverstrekkingen en leningen | -120 | -120 | -120 | -120 | -120 |
| | | | Uitzettingen | 0 | -21 | 0 | 0 | 0 |
| | | Vlottende activa | Uitzettingen | -2.270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Liquide middelen | -8 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Overlopende activa | -1.534 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Passiva | Vaste Passiva | Vaste schuld | -2.491 | -2.677 | -1.821 | -1.472 | -1.473 |
| | | Vlottende passiva | Vlottende schuld | 16.218 | 12.314 | 3.266 | 2.657 | 3.627 |
| | | | Overlopende passiva | -3.570 | 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%³.

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.

| Saldo ultimo mnd | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 | mnd | x €1.000 |
|---|-----------------|----------|-----|----------|-----|----------|-----|----------|
| 1 Vlottende korte schuld | 1 | 0 | 4 | 0 | 7 | 0 | 10 | 0 |
| | 2 | 0 | 5 | 2.000 | 8 | 0 | 11 | 0 |
| | 3 | 2.000 | 6 | 0 | 9 | 0 | 12 | 4.000 |
| 2 Vlottende middelen | 1 | 5.861 | 4 | 4.111 | 7 | 3.978 | 10 | 9.732 |
| | 2 | 1.489 | 5 | 316 | 8 | 343 | 11 | 1.229 |
| | 3 | 3.580 | 6 | 3.212 | 9 | 8.599 | 12 | 2.055 |
| Netto vlottende schuld (+) danwel netto 3 vlottende middelen (-) | 1 | -5.861 | 4 | -4.111 | 7 | -3.978 | 10 | -9.732 |
| | 2 | -1.489 | 5 | 1.684 | 8 | -343 | 11 | -1.229 |
| | 3 | -1.580 | 6 | -3.212 | 9 | -8.599 | 12 | 1.945 |
| Gemiddelde netto vlottende schuld (+) danwel 4 gemiddelde overschot vlottende middelen (-) | | -2.977 | | -1.880 | | -4.307 | | -3.005 |
| | 5 Kasgeldlimiet | 3.785 | | 3.785 | | 3.785 | | 3.785 |
| 6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4) | | 6.762 | | 5.665 | | 8.092 | | 6.790 |
| 6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5) | | 0 | | 0 | | 0 | | 0 |
| 7 Begrotingstotaal | | 46.160 | | 46.160 | | 46.160 | | 46.160 |
| 8 Percentage regeling | | 8,2% | | 8,2% | | 8,2% | | 8,2% |
| 9 Kasgeldlimiet | | 3.785 | | 3.785 | | 3.785 | | 3.785 |

³ Bron: Overheid.nl

Toelichting

Post 1: het gezamenlijke bedrag van:

1. opgenomen gelden met een oorspronkelijke rente typische looptijd van korter dan 1 jaar,
2. de schuld in rekening-courant,
3. de voor een termijn van korter dan 1 jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden,
4. overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld.

Post 2: het gezamenlijke bedrag van:

1. de contante gelden in kas,
2. de tegoeden in rekening-courant,
3. de overige uitstaande gelden met een rente typische looptijd van korter dan 1 jaar.

Post 7: stand van de begroting per 1 januari van het desbetreffende jaar.

Schatkistbankieren (SKB)

Bij het saldobehoor 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 de VRZHZ het drempelbedrag overschrijdt dient het meerdere afgestort te worden in 's Rijks Schatkist. Over dit saldo wordt op dit moment geen rente vergoed.

Ondanks een oproep van de VNG-IPO-UVW tot vereenvoudiging van het verplichte SKB, houdt het kabinet nog steeds vast aan het verplichte SKB voor decentrale overheden. Wellicht dat in de nabije toekomst een verhoging dan wel andere berekening van het drempelbedrag mogelijk wordt, maar dit is ten tijde van het opstellen van deze paragraaf nog niet bekend.

Het drempelbedrag voor 2022 bedraagt €346.000.

| Berekening drempelbedrag SKB 2022: | <i>Bedragen x €1.000</i> |
|---|------------------------------|
| Begrotingstotaal | 46.160 |
| Relevant percentage | 0,75% |
| Drempelbedrag (afgerond) | 346 |

Kredietrisico's

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

| Kredietrisico (ultimo 2020) | Gegarandeerd/verstrek t bedrag (in €) | Kredietrisico (in €) |
|------------------------------------|--|---------------------------------|
| Garanties t.b.v. rechtspersonen | 294.000 | 2.940 |
| Verstreekte leningen | 600.000 | 6.000 |
| Totaal | 894.000 | 8.940 |

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 2022 heeft plaatsgevonden.

| Rentetoerekening | x € 1000 |
|--|-----------------|
| Externe rentelasten over de korte en lange financiering | 1.062 |
| Externe rentebaten over de korte en lange financiering | -5 |
| Saldo rentelasten en rentebaten | 1.057 |
| Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen | 900 |
| Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden | 157 |
| Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente | -206 |
| Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury | -49 |

Het gehanteerde percentage voor de omslagrente bedraagt 1%. Het percentage van de rente over het eigen vermogen mag maximaal het rentepercentage zijn dat door de VRZHZ over extern aangetrokken financieringsmiddelen wordt vergoed. Omdat dit percentage hoger is dan het omslagpercentage is er voor gekozen om te rekenen met het omslagpercentage van 1%. Door het aanhouden van het omslagpercentage ontstaan geen verschillen in de toevoegingen en onttrekkingen van de rentebedragen op deze reserve.

Organisatiefinanciering

In onderstaande tabellen het meerjarige verloop van de langlopende schulden.

2022

| Leningnr. | Instelling | Datum overeenkomst | Einddatum | oorspronkelijk bedrag | Saldo 1 januari | Aflossingen | Rente-lasten | Saldo 31 december |
|---------------------|------------|--------------------|------------|-----------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | | | | | 1-1-2022 | 2022 | 2022 | 31-12-2022 |
| 40.107.630 | BNG | 12-7-2012 | 15-10-2027 | 500.000 | 227.100 | 35.088 | 6.181 | 192.012 |
| 40.107.631 | BNG | 12-7-2012 | 15-10-2052 | 5.000.000 | 4.432.883 | 75.947 | 168.969 | 4.356.936 |
| 40.107.633 | BNG | 12-7-2012 | 15-1-2023 | 10.000.000 | 1.400.848 | 1.116.924 | 20.144 | 283.924 |
| 40.108.850 | BNG | 10-1-2014 | 15-2-2024 | 1.150.000 | 301.770 | 132.266 | 5.236 | 169.504 |
| 40.108.851 | BNG | 10-1-2014 | 15-1-2034 | 550.000 | 388.247 | 26.247 | 12.123 | 362.000 |
| 40.108.852 | BNG | 10-1-2014 | 15-2-2044 | 10.000.000 | 8.290.519 | 272.623 | 228.334 | 8.017.897 |
| 40.108.853 | BNG | 10-1-2014 | 15-3-2044 | 10.000.000 | 8.292.724 | 272.376 | 229.853 | 8.020.348 |
| 40.108.854 | BNG | 10-1-2014 | 15-2-2039 | 2.250.000 | 1.784.334 | 76.435 | 61.995 | 1.707.899 |
| 40.110.208 | BNG | 25-11-2015 | 25-11-2040 | 3.500.000 | 2.798.058 | 124.564 | 49.568 | 2.673.494 |
| 40.110.209 | BNG | 25-11-2015 | 25-11-2045 | 13.000.000 | 10.963.645 | 362.855 | 208.253 | 10.600.789 |
| 40.114.220 | BNG | 1-10-2020 | 15-9-2050 | 1.900.000 | 1.900.000 | 119.871 | 15.938 | 1.780.129 |
| Giessenlanden | Gemeente | 25-11-2015 | 25-11-2053 | 1.418.000 | 1.256.678 | 29.190 | 30.087 | 1.227.487 |
| Hendrik-Ido-Ambacht | Gemeente | 25-11-2015 | 25-11-2049 | 1.460.000 | 1.279.910 | 32.586 | 30.636 | 1.247.324 |
| | | | | 60.728.000 | 43.316.717 | 2.676.973 | 1.067.318 | 40.639.744 |

2023-2026

| Jaar | oorspronkelijk bedrag | Saldo 1 januari | Aflossingen | Rente-lasten | Saldo 31 december |
|------|-----------------------|-----------------|-------------|--------------|-------------------|
| 2023 | 60.728.000 | 40.639.744 | 1.821.245 | 1.001.435 | 38.818.500 |
| 2024 | 50.728.000 | 38.818.500 | 1.471.429 | 963.873 | 37.347.070 |
| 2025 | 49.578.000 | 37.347.070 | 1.473.166 | 927.556 | 35.873.904 |

4.4 Bedrijfsvoering

De VRZHZ hanteert in haar programmabegroting en programmaverantwoording 6 focuspunten. Eén hiervan betreft 'Wendbaar en duurzaam organiseren', welke gewijd is aan de bedrijfsvoering van de 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 focuspunt 6 'Wendbaar en duurzaam organiseren' worden ten aanzien van de bedrijfsvoering en de kosten hiervan, de volgende kengetallen genoemd:

| Kengetal | | 2022 |
|---------------------------|---------------|-------------|
| Personeelsleden in dienst | Medewerkers | 325 |
| | Vrijwilligers | 699 |
| Personeel van derden | Kosten | € 736.760 |
| Automatisering | kosten | € 1.721.770 |

4.5 Verbonden partijen

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

| Naam en vestigingsplaats | Belang | | Eigen vermogen X € 1.000 | | Vreemd vermogen X € 1.000 | | Resultaat boekjaar |
|---|--------|--------|-----------------------------|---------|------------------------------|---------|-----------------------|
| | 1-jan | 31-dec | 1-jan | 31-dec | 1-jan | 31-dec | |
| Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht | 100% | 100% | 1.434 * | 1.434 * | 3.595 * | 2.980 * | 445 * |
| IFV te Amhem | 0% | 0% | nvt | nvt | nvt | nvt | nvt |

* De cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2019 aangezien de jaarrekening van 2020 bij het opstellen van de jaarrekening van de VR nog niet beschikbaar is.

In de volgende tabellen is opgenomen in hoeverre de verbonden partijen bijgedragen aan het behalen van de doelstellingen van de 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"> 1. VRZHZ is 100% aandeelhouder 2. Leden van het Algemeen Bestuur hebben zitting in aandeelhoudersvergadering namens de aandeelhouder (VRZHZ) 3. Drie leden van Dagelijks Bestuur vormen de toezichthouder van de vennootschap (Raad van Commissarissen) 4. Algemeen directeur VRZHZ is directeur-bestuurder van de vennootschap |
| Relevante ontwikkelingen/risico's | <ol style="list-style-type: none"> 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. 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 €1,4 mln. 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. Tot op dit moment heeft de Belastingdienst hier nog geen officieel standpunt over ingenomen. In februari 2020 opperde de belastinginspecteur de mogelijkheid om te handelen 'als ware sprake van een fiscale eenheid BTW', wat een oplossing biedt tot het moment van uiteindelijke toekenning. Het feit dat dit door de belastinginspecteur wordt voorgesteld, geeft aan dat ook zij verwacht dat dit tot een toekenning zal gaan leiden. Vanaf 1 juli 2020 handelen de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid en Spinel Veiligheidscentrum B.V. als een fiscale eenheid. |

| Verbonden partij | Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) |
|-------------------------------------|--|
| Aard activiteiten en financiering | <p>1. Het Instituut Fysieke Veiligheid (hierna: IFV) is in het leven geroepen ten behoeve van de verbetering van de kwaliteit en de organisatie van de rampenbestrijding en crisisbeheersing in ons land. Dit doet zij onder meer door kennis op vlak van de rampenbestrijding en crisisbeheersing te ontwikkelen en te delen, beleid te ontwikkelen en onderzoeken te doen op vlak van (fysieke) veiligheid, crisisbeheersing, risicobeheersing en brandweezorg. Ook verzorgt zij opleidingen, trainingen en oefeningen en fungeert zij als netwerkpartner en regisseur op vlak van (fysieke) veiligheid en de ondersteunende proces.</p> <p>2. De activiteiten van het IFV worden gefinancierd uit rijksbijdragen (Brede Doeluitkering, een bijdrage vanuit het Ministerie van Justitie & Veiligheid), een bijdrage vanuit de Politie en bijdragen vanuit de Veiligheidsregio's.</p> |
| Openbaar belang dat wordt behartigd | Het IFV draagt bij aan de maatschappelijke doelstelling om Nederland samen veiliger en weerbaarder te maken. |
| Bestuurlijke betrokkenheid | <p>1. Het IFV is een bij de Wet veiligheidsregio's opgericht zelfstandig bestuursorgaan.</p> <p>2. Het bestuur van het IFV verantwoordelijk voor alle taken en werkzaamheden die het IFV uitvoert in het kader van de Wet veiligheidsregio's.</p> <p>3. De voorzitters van de 25 Veiligheidsregio's vormen samen het bestuur van het IFV. De voorzitter van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid neemt namens de Veiligheidsregio zitting in het bestuur van het IFV.</p> |
| Relevante ontwikkelingen/ risico's | Geen |

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 in 2021 geïndexeerd en is de nota 'Waarderen en afschrijven' geactualiseerd (AB2021/64).

Hieronder zijn de jaarschijven 2021-2024 van het MJIP weergegeven. De jaarschijven 2022-2024 zijn vastgesteld in het algemeen bestuur van 18 februari 2021. Jaarschijf 2025 is ter kennisname.

| <i>Bedragen x €1.000</i> | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| Omschrijving | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Aanhangwagens | - | - | 400.000 | 10.000 |
| Aed's | - | 150.000 | - | - |
| Ademlucht | 154.530 | 82.100 | 30.700 | 222.000 |
| Apparatuur werkplaats | - | - | - | 154.700 |
| Bluskleding | - | 1.100.000 | - | - |
| Brandblusvoorzieningen veertaxi | - | - | 423.500 | - |
| Commando voertuig | - | 450.000 | - | - |
| Dienstauto's | 93.000 | 175.000 | 119.000 | 57.000 |
| Dienstbussen | - | 320.000 | - | 985.000 |
| Duikapparatuur | - | 17.500 | 150.000 | - |
| Gaspakkenvoertuig | 135.000 | - | - | - |
| Gereedschappen | - | - | - | 300.000 |
| Haakarmbakken | 3.580.000 | 905.000 | 75.000 | - |
| Haakarmvoertuig | - | - | - | 380.000 |
| Huistelefooninstallatie | 255.000 | - | - | - |
| ICT | 55.000 | 185.000 | - | - |
| Kazernekleding | 775.000 | - | - | - |
| Materieel voertuig | - | - | 49.000 | - |
| Meetapparatuur | - | - | 307.000 | - |
| Operationele informatie voorziening | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| Redvesten | 128.000 | - | - | - |
| Redvoertuigen incl update | 4.690.000 | - | - | 190.000 |
| Ritregistratiesysteem | - | 75.000 | - | - |
| Schuimblusvoertuig | - | - | 1.500.000 | - |
| Scooters | - | - | - | 26.400 |
| Tankautospuit incl bekapping | 2.940.000 | 1.470.000 | 490.000 | 2.450.000 |
| Terrorisme en gevolgbestrijding | - | 65.000 | - | - |
| Trekker materieel | - | 120.000 | 60.000 | - |
| Vervanging meubilair VR-gebouw | - | - | - | - |
| Waterongevallenvoertuig | - | - | 100.000 | - |
| Eindtotaal | 12.845.530 | 5.154.600 | 3.744.200 | 4.815.100 |

5 Financiën

5.1 Algemeen

De begroting 2022 is gebaseerd op de uitgangspunten van de door het dagelijks bestuur vastgestelde begrotingsrichtlijnen 2022 (2020/1110A).

- Uniformering kaderstelling GR-en op ZHZ niveau; de lasten van de begroting 2022 te indexeren met de loon- (1,3%) en de prijsindex (1,5%). Genoemde percentages worden toegepast op de meest recent vastgestelde begroting.
- Kostenverdeelssystematiek; de ingroei en uitgangspunten zoals vastgesteld in het algemeen bestuur van 22 februari 2018 (2018/060 en 2018/062).
- Beleidsplan; in de begroting 2022 zijn we al zoveel als mogelijk uitgegaan van het concept beleidsplan 2022-2025. Waar dit de komende periode nog tot wijzigingen leidt, komen we daar in de eerste bestuursrapportage 2022 op terug.

5.2 Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2022 bestaat uit het programma Veiligheid.

| Concernniveau 2022 | Realisatie 2020 | | | Begroting na wijziging 2021 | | | Begroting 2022 | | |
|--|-----------------|---------------|----------|-----------------------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | | | | | | | | | |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 47.731 | 45.878 | -1.854 | 47.143 | 45.594 | -1.549 | 46.160 | 45.226 | -934 |
| Mutaties reserves | 147 | 2.006 | 1.859 | 7 | 1.556 | 1.549 | 67 | 1.002 | 934 |
| Resultaat | 47.879 | 47.884 | 5 | 47.150 | 47.150 | - | 46.227 | 46.227 | - |

a.g.v. afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

5.3 Overzicht van de gemeentelijke bijdragen

In onderstaande tabel is de gemeentelijke bijdrage opgenomen.

| Gemeente | Gemeentelijke bijdrage 2021 | Ingroei 2022 | mutaties FLO | Mutaties 2021-2022 | Totale gemeentelijke bijdrage 2022 | Waarvan FLO | Excl. FLO | Verdeling mutaties in %* |
|------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|--------------------|------------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| Alblasserdam | 1.435.654 | - | - | 18.302 | 1.453.956 | - | 1.453.956 | 3,9% |
| Dordrecht | 11.882.759 | -73.995 | 360.600 | 136.094 | 12.305.458 | 1.210.600 | 11.094.858 | 29,0% |
| Hendrik-Ido-Ambacht | 1.915.582 | - | -12.000 | 24.872 | 1.928.454 | - | 1.928.454 | 5,4% |
| Papendrecht | 2.142.127 | 129.633 | - | 30.504 | 2.302.264 | - | 2.302.264 | 6,5% |
| Sliedrecht | 1.830.402 | 100.369 | -3.000 | 25.342 | 1.953.113 | - | 1.953.113 | 5,3% |
| Zwijndrecht | 3.680.075 | - | - | 46.460 | 3.726.535 | - | 3.726.535 | 9,9% |
| Molenlanden | 3.829.421 | -32.753 | - | 48.806 | 3.845.474 | - | 3.845.474 | 10,4% |
| Gorinchem | 2.851.660 | - | - | 37.074 | 2.888.734 | - | 2.888.734 | 8,0% |
| Hardinxveld-Giessendam | 1.200.599 | -15.971 | - | 15.487 | 1.200.115 | - | 1.200.115 | 3,3% |
| Hoeksche Waard | 6.843.357 | -76.347 | 43.000 | 86.349 | 6.896.359 | 64.000 | 6.832.359 | 18,3% |
| Totaal | 37.611.636 | 30.936 | 388.600 | 469.289 | 38.500.461 | 1.274.600 | 37.225.861 | 100,0% |
| Bijdrage uittreedsom | -179.635 | -30.936 | - | - | -210.571 | - | -210.571 | - |
| Totaal | 37.432.001 | - | 388.600 | 469.289 | 38.289.890 | 1.274.600 | 37.015.290 | |

*) De percentages ten behoeve van de verdeling van de mutaties 2021-2022 zijn op basis van de meircirculaire 2020 gemeentefonds, cluster OOV-subcluster brandweer. E.e.a. conform de vastgestelde Kostenverdeelssystematiek (AB2018/060).

5.4 Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten weergegeven.

| Presentatie van het structureel saldo (x € 1.000) | Realisatie 2020 | Primaire begroting 2021 | Begroting 2022 |
|--|--------------------|-------------------------------|-------------------|
| Lasten | 47.731 | 47.143 | 46.160 |
| Baten | 45.878 | 45.594 | 45.226 |
| <i>Saldo lasten en baten</i> | -1.854 | -1.549 | -934 |
| Dotaties reserves | 147 | 7 | 67 |
| Onttrekkingen reserves | 2.006 | 1.556 | 1.002 |
| <i>Saldo mutaties reserves</i> | 1.859 | 1.549 | 934 |
| Resultaat | 5 | - | - |
| Incidentele lasten | 3.844 | - | - |
| Incidentele baten | 1.814 | 468 | 795 |
| <i>Saldo incidentele baten en lasten</i> | 2.030 | -468 | -795 |
| Structureel resultaat | 2.035 | -468 | -795 |

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 2022-2025

In onderstaande tabel is de meerjarenraming voor het programma Veiligheid opgenomen.

| Concernniveau 2022 | Begroting 2022 | | | Begroting 2023 | | | Begroting 2024 | | | Begroting 2025 | | |
|--|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 46.160 | 45.226 | -934 | 46.929 | 46.835 | -95 | 47.714 | 47.743 | 29 | 48.295 | 48.295 | |
| Mutaties reserves | 67 | 1.002 | 934 | 374 | 468 | 95 | 171 | 142 | -29 | 142 | 142 | |
| Gerealiseerd resultaat | 46.227 | 46.227 | - | 47.303 | 47.303 | - | 47.885 | 47.885 | - | 48.437 | 48.437 | - |

5.6 Uiteenzetting financiële positie

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

| Omschrijving | Saldo 1-1-2022 | Aflossingen 2022 | Saldo 31-12-2022 | Aflossings- verplichtingen 2023 | Rentelasten 2022 |
|--|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|
| Onderhandse leningen van | | | | | |
| Binnenlandse Banken en overige financiële instellingen | 40.780.129 | 2.615.196 | 38.164.933 | 1.757.986 | 1.006.594 |
| Gemeenten | 2.536.588 | 61.776 | 2.474.811 | 63.259 | 60.724 |
| Totaal | 43.316.717 | 2.676.973 | 40.639.744 | 1.821.245 | 1.067.318 |

5.7 Verloop van reserves

Hierna is een overzicht opgenomen van de reserves die aanwezig zijn bij de VRZHZ, inclusief een toelichting. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2023-2025 gegeven.

2022

| Omschrijving | 1-1-2022 | Rente | Toevoeging | Onttrekking | 31-12-2022 |
|------------------------------------|------------------|--------------|---------------|-------------------|------------------|
| <i>Algemene reserves</i> | | | | | |
| Algemene reserve VRZHZ | 500.000 | - | - | - | 500.000 |
| <i>Totaal algemene reserves</i> | <i>500.000</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>500.000</i> |
| <i>Bestemmingsreserves</i> | | | | | |
| Reserve egalisatie kapitaallasten | 1.452.845 | - | - | -75.000 | 1.377.845 |
| Dekking kapitaallasten | 440.395 | 7.000 | - | -142.000 | 305.395 |
| <i>Totaal structurele reserves</i> | <i>1.893.240</i> | <i>7.000</i> | <i>-</i> | <i>-217.000</i> | <i>1.683.240</i> |
| Veranderende Omgeving | 10.021 | - | - | -10.021 | - |
| Informatie gestuurd werken | 186.522 | - | - | -186.522 | - |
| Transitie Organisatie | 56.205 | - | - | -56.205 | - |
| Inhaalslag investeringen | 105.671 | - | - | -105.671 | - |
| Transitievergoeding 5HL | 1.981.845 | - | - | -394.500 | 1.587.345 |
| Generatiepact | 62.632 | - | 60.300 | -31.667 | 91.265 |
| <i>Totaal incidentele reserves</i> | <i>2.402.896</i> | <i>-</i> | <i>60.300</i> | <i>-784.586</i> | <i>1.678.610</i> |
| <i>Totaal bestemmingsreserves</i> | <i>4.296.136</i> | <i>7.000</i> | <i>60.300</i> | <i>-1.001.586</i> | <i>3.361.850</i> |
| Totaal algemeen | 4.796.136 | 7.000 | 60.300 | -1.001.586 | 3.861.850 |

2023-2025

| Jaar | Saldo 1 januari | Rente | Toevoeging | Onttrekking | Saldo 31 december |
|------|-----------------|-------|------------|-------------|-------------------|
| 2023 | 3.861.850 | 7.000 | 366.805 | -468.400 | 3.767.255 |
| 2024 | 3.767.255 | 7.000 | 163.800 | -142.000 | 3.796.055 |
| 2025 | 3.796.055 | 7.000 | 135.000 | -142.000 | 3.796.055 |

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. Het rentepercentage bespaarde rente is gelijk aan het rentepercentage over de investering. Zo wordt voorkomen dat er budgettaire afwijkingen ontstaan.

Reserve Veranderende omgeving

Deze reserve is gevormd voor de dekking van capaciteits- en opleidingskosten a.g.v. het ontwikkelen naar en nieuwe rol en taakinvulling i.r.t. de Veranderende Omgeving (o.a. Omgevingswet).

Reserve Informatie gestuurd werken

Deze reserve is gevormd voor de dekking van de kosten voor een projectleider, implementatiekosten (koppelingen met bestaande systemen en opleidingen) en het gegeven dat gedurende de duur van de implementatie sprake is van dubbele licenties (oude systemen kunnen pas weg als de nieuwe systemen draaien).

Reserve Transitie Organisatie

Deze reserve is gevormd ten behoeve van de kosten voor de begeleiding vanaf het transitiemoment van de herstructurering per 01-09-2018 op structuur, cultuur en leiderschap. Daarnaast wordt intern programmamanagement en lijncapaciteit ingezet waarmee tevens kosten zijn gemoeid.

Reserve Inhaalslag investeringen

Deze reserve is ten behoeve van de kosten voor het bewerkstelligen van het benodigde investeringsniveau gedurende de periode dat de nieuwe organisatie nog niet volledig is ingeregeld na de herstructurering.

Reserve Transitievergoeding Vijfheerenlanden

Met het vaststellen van de jaarstukken 2019 op 25-06-2020 heeft het Algemeen Bestuur per B2020/699 en B2020/699/A, ingestemd met de vorming voor een reserve ten behoeve van de structurele opgave van ca. €1,5 mln per jaar als gevolg van het uittreden van de gemeenten Leerdam en Zederik naar de gemeente Vijfheerenlanden. In 2024 dient de structurele opgave gerealiseerd te zijn.

Reserve Generatiepact

Per 1 januari 2019 is de Regeling Generatiepact van kracht. Dit is een regeling op basis waarvan de 62-jarige of oudere medewerker (zonder FLO-rechten) minder kan gaan werken tegen 100% pensioenopbouw. Het doel hiervan is tweeledig; een meer duurzame inzetbaarheid van de oudere medewerker en de bevordering van de instroom van jongere medewerkers. En de vrijkomende financiële ruimte benutten voor het investeren in de ontwikkeling van de zittende medewerkers. Het generatiepact is niet bedoeld om een loonkostenbesparing te realiseren.

5.8 Verloop van voorzieningen

Hierna is een overzicht opgenomen van de voorzieningen die aanwezig zijn bij de VRZH. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2023-2025 gegeven.

2022

| Omschrijving | 1-1-2022 | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | 31-12-2022 |
|---------------------------------|------------------|----------------|----------|-----------------|------------------|
| Onderhoud SB/Voertuigen | 173.306 | - | | 12.000- | 161.306 |
| Groot onderhoud blusboot | 82.865 | 27.043 | | 25.531- | 84.377 |
| Onderhoud VR-Gebouw | 256.894 | 47.850 | | 88.359- | 216.385 |
| Onderhoud gebouwen | 1.001.650 | 370.000 | | 204.751- | 1.166.899 |
| Vervanging Meubilair | 18.593 | 40.403 | | 35.619- | 23.377 |
| 3e WW-jaar | 53.759 | 14.117 | | - | 67.876 |
| Friciekosten nieuwe organisatie | 371.415 | 61.353 | | 30.677- | 402.091 |
| Totaal | 1.958.482 | 560.766 | - | 396.937- | 2.122.311 |

2023-2025

| Jaar | Saldo 1 januari | Toevoeging | Vrijval | Aanwending | Saldo 31 december |
|------|-----------------|------------|---------|------------|-------------------|
| 2023 | 2.122.311 | 499.879 | - | -344.003 | 2.278.186 |
| 2024 | 2.278.186 | 499.935 | - | -1.289.436 | 1.488.686 |
| 2025 | 1.488.686 | 520.045 | - | -720.104 | 1.288.626 |

De mutaties in de onderhoudsvoorzieningen en de voorziening Vervanging Meubilair zijn op basis van een Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). Periodiek wordt bekeken of actualisatie nodig is. Voor 2022 is dit naar verwachting niet aan de orde.

6 Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als begroting 2022 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 22 april 2021.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

Algemeen Bestuur

Begroting 2022, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ in de openbare vergadering van 24 juni 2021.

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

7 Bijlagen

7.1 Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten

| Concernniveau 2022 | | | |
|---|----------------------------|--|---------------------------|
| <i>Bedragen x € 1.000</i> | Realisatie 2020 | Begroting na wijziging 2021 | Begroting 2022 |
| <u>LASTEN</u> | | | |
| 1.1 - Salarissen en sociale lasten | 26.329 | 27.969 | 27.374 |
| 2.1 - Belastingen | 276 | 261 | 295 |
| 3.5.1 - Ingeleend personeel | 2.829 | 1.581 | 737 |
| 3.8 - Overige goederen en diensten | 12.611 | 11.458 | 11.778 |
| 5.1 - Rente | 1.183 | 1.117 | 1.117 |
| 7.2 - Mutaties voorzieningen | 499 | 499 | 491 |
| 7.3 - Afschrijvingen | 3.966 | 4.258 | 4.258 |
| 7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente | 7 | - | 111 |
| Subtotaal lasten | 47.731 | 47.143 | 46.160 |
| <u>BATEN</u> | | | |
| 3.5.2 - Uitgeleend personeel | 537 | 201 | 286 |
| 3.8 - Overige goederen en diensten | 1.538 | 1.074 | 1.107 |
| 4.3.1 - Bijdragen Rijk | 6.668 | 6.242 | 5.544 |
| 4.3.2 - Bijdragen gemeenten | 37.120 | 38.078 | 38.290 |
| 5.1 - Rente | 14 | - | - |
| 7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente | | -1 | -1 |
| 7.5 - Overige verrekeningen | | - | - |
| Subtotaal baten | 45.878 | 45.594 | 45.226 |
| Gerealiseerd saldo baten en lasten | -1.854 | | |
| 7.1 - Toevoegingen aan reserves | 147 | 7 | 67 |
| 7.1 - Onttrekkingen aan reserves | 861 | 986 | 607 |
| 7.1 - Onttrekkingen aan reserve Tv. 5HL | 1.145 | 570 | 395 |
| RESULTAAT | 5 | - | - |

7.2 Programmaplan met overzicht van baten en lasten

| Concern | Baten | Lasten | Saldo |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Programma veiligheid | 45.056 | 31.278 | 13.778 |
| Algemene dekkingsmiddelen | -1 | -177 | 176 |
| Kosten overhead | 171 | 14.999 | -14.828 |
| Vennootschapsbelasting | - | 50 | -50 |
| Onvoorzien | - | 10 | -10 |
| Saldo van baten en lasten | 45.226 | 46.160 | -934 |
| Mutaties reserves | 1.002 | 67 | 934 |
| Resultaat | 46.227 | 46.227 | - |

7.3 Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

| Taakveld | Baten | Lasten | Saldo |
|--|---------------|---------------|----------|
| 0. Bestuur en ondersteuning | | | |
| 0.4 - Overhead | 171 | 14.999 | -14.828 |
| 0.5 - Treasury | -1 | -177 | 176 |
| 0.8 - Overige baten en lasten | 42.559 | 4.576 | 37.983 |
| 0.9 - Vennootschapsbelasting | - | 50 | -50 |
| 0.10 - Mutaties reserves | 1.002 | 67 | 934 |
| 0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten | - | - | - |
| 1. Veiligheid | | | |
| 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer | 2.497 | 26.712 | -24.215 |
| Totaal | 46.227 | 46.227 | - |

7.4 Verplichte beleidsindicatoren

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

| | | |
|-----------------------------|-----------------|----------|
| 0. Bestuur en ondersteuning | Formatie | 0,65 fte |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Bezetting | 0,67 fte |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | € 100,04 |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | 2,69% |
| 0. Bestuur en ondersteuning | Overhead | 32,12% |

*exclusief vrijwilligers.

7.5 Geprognoteerde balans

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

| Begrotingsjaar T | 2022 | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | T-2 | T-1 | T | T+1 | T+2 | T+3 |
| Activa | 31-12-2020 | 31-12-2021 | 31-12-2022 | 31-12-2023 | 31-12-2024 | 31-12-2025 |
| (im) Materiële vaste activa | 63.306 | 75.988 | 84.999 | 86.634 | 87.182 | 89.258 |
| Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 | 18 |
| Financiële vaste activa: Leningen | 600 | 480 | 360 | 240 | 120 | |
| Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar | 21 | 21 | | | | + |
| Totaal Vaste Activa | 63.945 | 76.507 | 85.377 | 86.892 | 87.320 | 89.276 |
| Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen | | | | | | |
| Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen | 46 | 27 | 24 | 15 | 12 | 10 |
| Uitzettingen <1 jaar | 2.770 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Liquide middelen | 308 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Overlopende activa | 1.534 | | | | | + |
| Totaal Vlottende Activa | 4.658 | 827 | 824 | 815 | 812 | 810 |
| Totaal Activa | 68.603 | 77.334 | 86.201 | 87.707 | 88.132 | 90.086 |
| Passiva | 31-12-2020 | 31-12-2021 | 31-12-2022 | 31-12-2023 | 31-12-2024 | 31-12-2025 |
| Eigen vermogen | 6.312 | 4.796 | 3.862 | 3.767 | 3.796 | 3.796 |
| Voorzieningen | 1.868 | 1.958 | 2.122 | 2.278 | 1.489 | 1.289 |
| Vaste schuld | 45.808 | 43.317 | 40.640 | 38.819 | 37.347 | 35.874 |
| Totaal Vaste Passiva | 53.988 | 50.071 | 46.624 | 44.864 | 42.632 | 40.959 |
| Vlottende schuld | 11.045 | 27.263 | 39.577 | 42.843 | 45.500 | 49.127 |
| Overlopende passiva | 3.570 | | | | | + |
| Totaal Vlottende Passiva | 14.615 | 27.263 | 39.577 | 42.843 | 45.500 | 49.127 |
| Totaal Passiva | 68.603 | 77.334 | 86.201 | 87.707 | 88.132 | 90.086 |

De stijging van de vlottende schulden wordt veroorzaakt door de stijging van de investeringen. Zie hiervoor tabel 4.6 Meerjarig Investeringsplan. Bij realisatie worden, tot het moment van aantrekken van langdurige leningen, kasgeldleningen voor de financiering afgesloten.

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 inspecties 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. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| € 500.000 | 33% | Hoog (20%) | Incidenteel | € 33.000 |

| 2. Garantstelling en risico's leningen oefenterrein | | | | |
|---|---|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving | De 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 2020 van € 0,23 mln.) is aangetrokken voor de bouw van een multidisciplinair opleidings- en oefenterrein op het industrieterrein Dordtse Kil III in Dordrecht. Daarnaast hebben de VRZHZ en Spinel enkele leningen afgesloten o.a. ter financiering en verbetering van de liquiditeitspositie met een totale stand per 31 december 2020 van € 1,1 mln. Er zijn in 2020 leningen afgelost, maar er is ook een nieuwe lening voor de Plant Industrie Proces (PIP) aangetrokken. De totale risicowaarde bedraagt per 31 december 2020: € 1,4 mln. 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 | De VRZHZ heeft de volgende beheersmaatregelen getroffen: dienstverleningsovereenkomst gesloten tussen Spinel Veiligheidscentrum B.V. en de VRZHZ voor uitvoering van de bedrijfsvoeringstaken, waaronder financieel advies en treasurybeheer; 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. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| €1.400.000 | 5% | Midden (10%) | Incidenteel | €7.000 |

| 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. De 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 de VRZHZ terug op haar partners en eventueel op uitwijkmogelijkheden. | | | |
| Beheersingsmaatregel | Afspraken maken en beheren met partners en leveranciers op het vlak van uitwijkmogelijkheden. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| €100.000 | 25% | Hoog (20%) | Incidenteel | €5.000 |

| 4. Centrale werkplaatsen | | | | |
|--|---|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| Omschrijving | In 2018 zijn de vier ademluchtwerkplaatsen overgegaan naar één centrale werkplaats. De reden hiervoor is dat verwacht wordt dat dit efficiencyvoordelen met zich meebrengt. Echter brengt dit wel een risico met zich mee. Het hebben van één werkplaats zorgt voor kwetsbaarheid in de continuïteit van de werkzaamheden. Er is een kans dat er brand uitbreekt in de werkplaats of een ander incident waardoor er niet gewerkt kan worden op de werkplaats. Uiteraard moeten de werkzaamheden van de werkplaats door blijven gaan om het primaire brandweerproces draaiende te houden. Mocht dit risico zich voor doen dan moet er voor maximaal 3 maanden uitgeweken worden naar een externe organisatie om de werkzaamheden van de centrale werkplaats over te nemen. | | | |
| Beheersingsmaatregel | Beheersingsmaatregel: Het is een vanzelfsprekendheid dat er goede preventieve brandveiligheidsmaatregelen genomen worden op de werkplaats. Er is een mobiele ademluchtwerkplaats (onderdeel van het grootschalig brandweeroptreden) operationeel gemaakt in 2020. Deze beheersingsmaatregel dekt het risico voor een groot deel af, omdat er meer kan worden opgevangen in eigen beheer i.p.v. door uitbesteding. | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| €275.000 | 5% | Midden (10%) | Incidenteel | €1.375 |

| 5. Deeltijdrichtlijn | |
|----------------------|--|
| Omschrijving | 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 brandweerbestel 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'. De denktank heeft in februari 2021 een rapport |

| 5. Deeltijdrichtlijn | | | | |
|--|--|----------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | <p>uitgebracht met een denkrichting met vier samenhangende bouwstenen. Een ruwe inschatting van de gevolgen voor VRZHZ komt op een bedrag van € 3,5 mln. De insteek is dat financiering vanuit het ministerie moet komen omdat het om een stelselwijziging gaat. De denkrichting wordt in de komende periode doorontwikkeld.</p> | | | |
| Beheersingsmaatregel | <p>Bestuurlijke en ambtelijke beïnvloeding in overleggen. Inzetten op rijksfinanciering omdat het een stelselwijziging betreft.</p> | | | |
| Inschatting financiële gevolgen | Kans (%) | Risicoprofiel | Structureel/ Incidenteel | Benodigd weerstandsvermogen |
| €3.500.000 | 50% | Hoog (20%) | Structureel | €350.000 |

Aan de Colleges van B&W
van de 10 deelnemende gemeenten
van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

Geacht college,

In deze brief bieden wij u de jaarstukken 2020 en de ontwerp begroting 2022 van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ) aan.

Jaarstukken 2020:

Conform de gemeenschappelijke regeling VRZHZ sturen wij u de jaarstukken van de VRZHZ over 2020 ter kennisname toe. Deze jaarstukken zijn vastgesteld in het algemeen bestuur van 15 april 2021. Wij verzoeken u deze jaarstukken ter kennisname van uw gemeenteraad te brengen.

Bestemming jaarresultaat

Op basis van de in het algemeen bestuur vastgestelde 'Eenduidige kaders voor begroting en algemene reserve GR'en' wordt ten aanzien van de bestemming van het jaarresultaat een zienswijzeprocedure doorlopen. Conform het besluit van het algemeen bestuur van december 2019 wordt de jaarekening sluitend gemaakt door een onttrekking uit de reserve transitievergoeding Vijfheerenlanden. Er is over 2020 alleen een resultaat van € 5.000 als gevolg van het laatste deel van het financieel meerjarenperspectief 2016-2020. Vanwege dit geringe bedrag heeft het algemeen bestuur besloten dit niet te verdelen en uit te keren naar de gemeenten en hiervoor geen zienswijzeprocedure op het jaarresultaat te doorlopen.

Ontwerp begroting 2022

In de vergadering van 15 april 2021 is ook de ontwerp begroting 2022 vastgesteld. Deze ontwerp begroting 2022 is de eerste begroting die is gebaseerd op het (nu nog concept) beleidsplan 2022-2025. In dit beleidsplan geven we de koers voor de komende jaren aan. De begroting 2022 geeft de concrete stappen weer die we in 2022 zetten om invulling aan deze koers te geven.

Het concept beleidsplan 2022-2025 wordt behandeld in het algemeen bestuur van 24 juni 2021. Daarna gaat dit concept beleidsplan de wettelijke consultatieronde in en zal het plan aan de gemeenten worden aangeboden.

De begroting van de VRZHZ wordt steeds realistischer. Structurele besparingen worden gerealiseerd als dekking voor de frictie Vijfheerenlanden. De ruimte om ontwikkelingen binnen de begroting op te vangen wordt daarmee steeds minder. Tegelijk zien we deze ontwikkelingen wel zoals bijvoorbeeld stijgende ICT kosten en een hogere

Veiligheidsregio ZHZ

Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Romboutslaan 105
3312 KP Dordrecht

T 088 6365000
E mail@vrzhz.nl
I www.zhzeilig.nl

Datum

15 april 2021

Uw kenmerk

-

Ons kenmerk
2021/310

Onderwerp
Jaarrekening 2020 en
ontwerpbegroting 2022

Bijlage(n)
3

Behandeld door
Bestuurszaken@vrzhz.nl



CAO stijging van de loonkosten dan waar in onze indexering rekening mee is gehouden.

In de begroting van 2022 zien we ons op basis van de werkbegroting 2021 geconfronteerd met een kostenverhoging van ca €1,0 mln die vooralsnog als taakstelling in de begroting is opgenomen. Een groot deel van deze kosten heeft een structureel karakter. We spreken in het najaar van 2021 in een retraite met het algemeen bestuur over het geheel van financiële ontwikkelingen en de wijze hoe daarmee om te gaan. Deze retraite zal zich met name richten op het vinden van structurele oplossingen voor de periode 2023 en verder, voor 2022 zullen de oplossingen vooral incidenteel gezocht worden.

Overeenkomstig het gestelde in artikel 28, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling VRZHZ (GR VRZHZ) verzoeken wij u de ontwerp begroting 2022 VRZHZ ter behandeling aan te bieden aan uw gemeenteraad. Eventuele zienswijze van de gemeenteraad op deze ontwerpbegroting kan via uw college (artikel 28, lid 6 van de GR VRZHZ) tot uiterlijk 11 juni 2021 schriftelijk ter kennis worden gebracht aan het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling VRZHZ (postbus 350, 3300 AJ Dordrecht). Het kan ook via e-mail naar bestuursondersteuning@vrzhz.nl.

Bestuurlijke behandeling

In het algemeen bestuur van 24 juni 2021 staat de behandeling van de ontwerpbegroting 2022 weer op de agenda. Uw zienswijze zal het algemeen bestuur betrekken bij de vaststelling.

Raadsinformatieavond

Op woensdagavond 19 mei wordt een digitale raadsinformatiebijeenkomst georganiseerd over de jaarrekening 2020 en de ontwerp begroting 2022. Een uitnodiging hiertoe is reeds verstuurd.

Vragen of opmerkingen

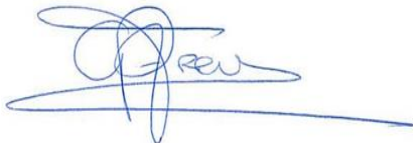
Voor eventuele vragen of opmerkingen kan contact worden opgenomen met bestuursondersteuning via e-mail bestuursondersteuning@vrzhz.nl.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van de
Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid,

De secretaris,



C.P. Frentz

De voorzitter,



Mr. A.W. Kolff

Datum

15 april 2021

Ons kenmerk

2021/310

Pagina 2 van 2



