

Bundel - AB VRZHZ van 23 juni 2022

- I Opening
- I.1 Vaststellen agenda
 - [2022-0516_Agenda AB 23 juni 2022_aangepast.docx](#)
 - [2022-0522_Advies auditcommissie DB 2 juni 2022.pdf](#)
 - [2022-0556_Advies kernteam AB 23 juni 2022.docx](#)
- I.2 Mededelingen
- I.3 Besluitenlijst 14 april 2022
 - [2022-0517_CONCEPT_Besluitenlijst_AB_VRZHZ_14_april_2022.docx](#)
- II Ter behandeling
- II.1 Jaarrekening 2021
 - [2022-0520_Oplegnotitie AB Aanpassing Jaarrekening en Accountantsverslag 2021.docx](#)
 - [2022-0520A_Definitieve jaarrekening 2021.docx](#)
 - [2022-0520B_Definitieve accountantsverslag 2021.pdf](#)
 - [2022-0520C_Jaarrekening 2021 VRZHZ infographic.pdf](#)
- II.2 Begroting 2023 na zienswijze
 - [2022-0518_Oplegnotitie vaststellen begroting na zienswijze 2023 def.docx](#)
 - [2022-0518A Begroting 2023 VRZHZ.docx](#)
 - [2022-0518B_Ontvangen zienswijzen per 9 juni ontwerpbegroting 2023.docx](#)
 - [2022-0518E_Gem Alblisserdam_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.pdf](#)
 - [2022-0518F_Gem Molenlanden_\(concept\)Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.docx](#)
 - [2022-0518G_Gem HIA_\(onder voorbehoud\)Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.pdf](#)
 - [2022-0518D_Gem Dordrecht_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.pdf](#)
 - [2022-0518C_Gem Papendrecht_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.pdf](#)
 - [2022-0518H_Gem Zwijndrecht_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.pdf](#)
 - [2022-0518I_Gem Sliedrecht_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.docx](#)
 - [2022-0518J_Gem HW_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.docx](#)
 - [2022-0518K_Gem Gorinchem_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.docx](#)
 - [2022-0518L_Gem Hardinxveld-Giessendam_Zienswijze begroting en jaarrekening 2021.pdf](#)
- II.3 BURAP-I 2022
 - [2022-0519_Oplegger BURAP-I 2022.docx](#)
 - [2022-0519A_BURAP-I 2022 VRZHZ.docx](#)
- II.4 Huisvesting Oranjepark
 - [2022-0554 Huisvesting Oranjepark oplegger AB 23-06-22.docx](#)
 - [2022-0554A1 Impressie nieuwbouw post Oranjepark - vogelvlucht.jpg](#)
 - [2022-0554A1.1 Impressie nieuwbouw post Oranjepark - vooraanzicht.jpg](#)
 - [2022-0554B Oranjepark_Concept Realisatieovereenkomst brandweerkazerne Oranjepark.docx](#)
 - [2022-0555C Oranjepark scenario's rente en bouwkosten.docx](#)
- II.5 Huisvesting Strijen
 - [2022-0555 Strijen AB oplegger.docx](#)
 - [2022-0555A Schetsontwerp en investeringsraming nieuwbouw post Strijen.pdf](#)
- II.6 Rapportage opkomsttijden 2021
 - [2022-0521_Oplegnotitie Rapportage Opkomsttijden 2021.docx](#)
 - [2022-0521A_Rapportage opkomsttijden 2021.pdf](#)
- III Hamerstukken

- IV Ter kennisname
- IV.1 Memo indexatie 2022
 - [2022-0524_Oplegnotitie memo indexaties tbv AB 23 juni 2022.docx](#)
 - [2022-0524A_Memo indexatie tbv AB 23 juni 2022.docx](#)
- IV.2 Brief Functiewisseling regionaal militair commandant zuid
 - [2022-0527_Koninklijke landmacht_functiewisseling regionaal militair commandant zuid.pdf](#)
- IV.3 Brief LOAV circulaire 22-04
 - [2022-0523_Brief LOAV Informatie compensatieregeling.pdf](#)
- IV.4 Brief LOAV circulaire 22-05
 - [2022-0531_Brief LOAV inzake reiskosten woon-werkverkeer.pdf](#)
- IV.5 Brief Ministerie OC&W Vrouwen in leidinggevende positie
 - [2022-0526_Min OCW_vrouwen in leidinggevende posities-kabinetsmaatregelen voor de \(semi\) publieke sector.pdf](#)
- IV.6 Brief en oplegnota evaluatie samenwerking in de veiligheidsregio's bij de aanpak van Covid-19 - deel 2
 - [2022-0528_Oplegnota min J&V -Evaluatie aanpak Covid-19 - deel 2-.pdf](#)
 - [2022-0528A_Brief evaluatie samenwerking in de vr's bij de aanpak van Covid-19.pdf](#)
- IV.7 Brief Zienswijze Veiligheidsberaad inzake initiatiefwetsvoorstel vuurwerkverbod
 - [2022-0529_Brief Zienswijze Veiligheidsberaad inzake initiatiefwetsvoorstel vuurwerkverbod.pdf](#)
- IV.8 Brief Implementatie Wet open overheid
 - [2022-0525_Min BZK_Implementatie Wet open overheid.pdf](#)
- IV.9 Brief WWSV Verwerking persoonsgegevens t.b.v. uitvoering Compensatieregeling
 - [2022-0530_Brief WWSV Verwerking persoonsgegevens.pdf](#)
- IV.10 Brief VBV aangaande ontwikkelingen brandweezorg
 - [2022-0544_Brief VBV aangaande ontwikkelingen brandweezorg.pdf](#)
- V Overig
- V.1 Rondvraag en sluiting
- V.2 Opvang

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

Agenda – 2022/0516

23 juni 2022

I	Opening	
		<i>Reg. Nr.</i>
1.	Vaststellen agenda	2022/0516
2.	Mededelingen	
3.	Besluitenlijst 14 april 2022	2022/0517
II	Ter behandeling	
1.	Jaarrekening 2021	2022/0520
2.	Begroting 2023 na zienswijze	2022/0518
3.	BURAP-I 2022	2022/0519
4.	Huisvesting Oranjepark	2022/0554
5.	Huisvesting Strijen	2022/0555
6.	Rapportage opkomsttijden 2021	2022/0521
III	Hamerstukken	
1.	-	
IV	Ter kennisname	
1.	Memo indexatie 2022	2022/0524
2.	Brief Functiewisseling regionaal militair commandant zuid	2022/0527
3.	Brief LOAV circulaire 22-04	2022/0523
4.	Brief LOAV circulaire 22-05	2022/0531
5.	Brief Ministerie OC&W_Vrouwen in leidinggevende positie	2022/0526
6.	Brief en oplegnota evaluatie samenwerking in de veiligheidsregio's bij de aanpak van Covid-19 – deel 2	2022/0528
7.	Brief Zienswijze Veiligheidsberaad inzake initiatiefwetsvoorstel vuurwerkverbod	2022/0529
8.	Brief Implementatie Wet open overheid	2022/0525
9.	Brief WVSU Verwerking persoonsgegevens t.b.v. uitvoering Compensatieregeling	2022/0530
10.	Brief VBV aangaande ontwikkelingen brandweezorg	2022/0544
V	Overig	
1.	Rondvraag en sluiting	
VI	Extra agendapunt	
1.	Opvang reguliere vluchtelingen en statushouders in de regio (CNV COA)	

Advies Auditcommissie 25 mei 2022

Aanwezige leden: Nihal Guduk, Theo Segers, Dirk Heijkoop

Portefeuillehouder BV: Hein v.d. Loo

VRZHZ: Gerda Hoppener, Whitney Veen, Tamara van Mourik en Hilde Ophoff

Mededelingen

Gerda Hoppener geeft aan dat de accountant een toevoeging in de stukken wil van de jaarrekening over het jaar 2021. Dit betreft voor het onderwerp WNT omdat er 3 mensen in de organisatie vanwege de norm voor FLO de grens WNT overschrijden. Het gaat hier om een technische tekst en niet om het overschrijden van de norm WNT. In beginsel is het een overschrijding van de grens vanwege de levensloopregeling bij deze 3 medewerkers en gaat het niet om hun inkomen. Het heeft verder ook geen invloed op de goedkeurende accountantsverklaring over 2021.

De auditcommissie geeft aan dat het goed is om deze melding schriftelijk af te doen om onduidelijkheid te voorkomen.

Whitney Veen meldt dat in aanvulling op de jaarrekening 2021 dat we nog een extra check uitvoeren op de coronakosten om te bezien of we niet nog meer kunnen declareren bij het ministerie. Mochten er nog extra kosten zijn die we mogen declareren, dan worden die nog meegenomen in de brief rondom jaarrekening 2021.

BURAP I

De auditcommissie adviseert om in de oplegger meer in te gaan op de achtergebleven onderdelen en uitvoering. Er wordt wel aandacht aan geschonken in de stukken. In de oplegnotitie is het goed om toe te voegen of er zaken niet uitgevoerd gaan worden en of er daarmee geld bespaard gaat worden.

Maak ook duidelijk dat er door de Oekraïne crisis er niet minder kosten zullen zijn voor de VRZHZ. Er wordt geen geld overgehouden door het niet uitvoeren van werkzaamheden of het niet volgen van opleidingen. Het is nu niet aan de orde dat bepaalde projectbudgetten niet gaan uitgegeven gaan worden. De brandweer gebonden projecten gaan door en hierop heeft deze crisis weinig tot geen invloed. Dit geldt ook voor het MJOP. De belasting is groot voor de medewerkers dit jaar, maar het is nu lastig om al een conclusie te trekken of zaken wel of niet uitgevoerd kunnen worden. Het is goed om in de oplegger duidelijk te maken waar wel en geen last van wordt ondervonden door de inzet voor de Oekraïne crisis van de medewerkers VRZHZ. De kosten die gemaakt worden voor de uitvoering van werkzaamheden voor Oekraïne worden gecompenseerd door het Rijk.

De auditcommissie vraagt meer uitleg over de aanpassing van het investeringsplan voor het resultaat en de kapitaallasten. Graag meer verduidelijking hiervoor en voeg dit ook toe aan de oplegger. Voor een leek moeten deze aanpassingen helder zijn. In beginsel worden er nu eerder genomen besluiten doorgevoerd. En dit heeft geen invloed op het eerder gedeelde financieel perspectief. Het gaat om een aanpassing voor een trailer blusboot, bepakkingen en uitgestelde TS.

Er wordt geadviseerd om in de volgende burap weer met een stoplichtenmodel te werken. Dit geeft heldere duiding over de voortgang. Het is nu te begrijpen dat vanwege alle druk op de organisatie het stoplichtenmodel deze burap niet is toegevoegd. Er wordt toegezegd om dit de volgende keer weer in de stukken te verwerken.

In de burap is er verduidelijking nodig voor de PFAS kosten en schuimtransitie. Door deze Europese regelgeving die we moeten opvolgen levert dit een extra incidentele uitgave op voor de VRZHZ. Dit zijn incidentele kosten met een grote bandbreedte (0.7 – 1.2 mln). Noem dit transitiekosten i.p.v. frictiekosten om verkeerde beeldvorming te voorkomen. Deze bandbreedte is groot omdat het afhankelijk is van besluiten die nog genomen moeten worden.

Leg heel goed uit, ook in de oplegger waar het hier om gaat. Het kan ook zijn dat er toch extra structurele kosten aan verbonden zijn voor PFAS en schuimtransitie. Het zijn relatief hoge kosten

die worden aangedragen: in de beeldvorming kan het gelezen worden als extra kosten voor de gemeenten.

Het is ook goed om in de oplegger de status op te nemen over het gesprek met het ministerie voor de frictiekosten Vijfheerenlanden. Er zijn extra kosten gemaakt door de regio vanwege de uittreding van Leerdam en Zederik.

De opmerkingen worden opgenomen in het advies, voordat de stukken naar het AB gaan kunnen de stukken nog worden aangepast na bespreking in het DB op 2 juni.

Huisvesting

De definitieve stukken die worden besproken in het DB worden nagezonden aan de auditcommissie zodat er nog een advies meegegeven kan worden. Afhankelijk van het DB besluit wordt ervoor gekozen hoe nu verder te gaan met de aanpak huisvesting voor Oranjepark en Strijen. In de oplegger voor Oranjepark worden de kosten gemist voor de grond.

De auditcommissie mist de uitgangspunten en kaders waarom er gekozen wordt voor nieuwbouw. Is er een meetlat? Wat is het referentiekader? Wat zijn de uitgangspunten? Normkosten? Standaard vierkante meter prijzen? De route wordt gemist om te komen tot een financieel plaatje. Hoe leg je een basis neer voor vervanging van een kazerne? Wellicht dit proces alvast schetsen in het AB in juni? Dat helpt het AB om het in juni beter te begrijpen. Hoeveel haast hebben we met beide lokaties? Evt. een knip maken als de een haast heeft en de ander niet? Dan een in juni en de ander in oktober?

Wat kost het als we het nu besluiten en wat kost het als we het later, na oktober besluiten? De concerncontroller geeft aan dat deze kaders er zijn en deze ook kunnen gedeeld worden.

De auditcommissie heeft een sterke voorkeur om strategische huisvesting en het MJOP te behandelen tijdens de retraite op 13 oktober en pas daarna te besluiten. En nu niet eerder te besluiten voor Oranjepark en Strijen. Of er moeten hele goede redenen zijn om dit nu wel voor te leggen aan het AB op 23 juni. Het besluit van het DB hoe nu verder om te gaan met de behandeling en het proces wil de auditcommissie graag teruggekoppeld krijgen na het DB. Het helpt om in juni het onderwerp al eens aan de orde te stellen en dit helpt om het goede gesprek te voeren in oktober.

De portefeuillehouder BV geeft aan dat het goed is om het AB te helpen met het proces en stukje inhoud in juni middels een presentatie en dan in oktober het gesprek verder te voeren. Maar dan moet ook worden meegenomen in hoeverre er haast is achter deze voorstellen voor Oranjepark en Strijen.

ADVIESMEMO

Aan Algemeen Bestuursleden Veiligheidsregio
Van Kernteam Veiligheidsregio
Datum 17 juni 2022
Betreft Vergaderstukken Algemeen Bestuur Veiligheidsregio 23 juni 2022

Geachte AB-leden,

Hierbij ontvangt u de advisering over de vergaderstukken voor het Algemeen Bestuur van 23 juni 2022. Eventuele aanvullende vragen of opmerkingen met betrekking tot de vergadering of het advies zien we graag tegemoet.

I. Opening

Nr.	Omschrijving
1.	Vaststellen agenda
Advies	
Geen opmerkingen.	
Nr.	Omschrijving
2.	Mededelingen
Advies	
Geen opmerkingen.	
Nr.	Omschrijving
3.	Besluitenlijst 14 april 2022
Advies	
Geen opmerkingen.	

Huisvesting:

Het kernteam is in een gesprek met de portefeuillehouder en de directeur geïnformeerd over de inhoud van het (definitieve) AB voorstel. Op basis van dit gesprek komen wij tot het volgende advies:

1. Kernteam onderschrijft nut en noodzaak van de nieuwbouw van de **kazerne Oranjepark in Dordrecht** gezien het risicoprofiel. Echter over de timing hebben we wel onze vraagtekens;
2. In september 2021 waren de gestegen investeringskosten niet bekend. Hierdoor wordt u met een stijging van de jaarlijkse lasten geconfronteerd kort na de zienswijzeprocedure op de begroting 2023 waarin een verhoging van de gemeentelijke bijdragen van € 2,2 miljoen is gevraagd. Daarnaast is de planning om in oktober -over slechts 4 maanden - te spreken over het integrale huisvestingsplan.
3. Wij spreken onze grote verbazing uit over het feit dat in het oorspronkelijke investeringsbedrag geen rekening is gehouden met kosten gerelateerd aan feit dat kazerne in binnenstad staat en de belastbaarheid van de vloer voor brandweerwagens.
4. Gemiddeld over 50 jaar passen de jaarlijkse kapitaallasten in het begrote bedrag van € 300.000. Echter door de methode van afschrijven – lineair – is er in de eerste jaren geen dekking voor de extra lasten ad € 92.000 voor 2023. Pas na uw AB vergadering en uiterlijk in oktober, wordt duidelijk of met een andere methode van afschrijven of verwerken van de kapitaallasten in de begroting dekking gevonden kan worden. Wellicht ten overvloede; wat ons betreft moet een voorstel voorzien zijn van een sluitende dekking.
5. Wij adviseren u om kritisch te kijken of versoeringen mogelijk zijn zodat het voorstel binnen de beschikbare budgetten in de begroting past.
6. We missen zwaarwegende argumenten waarom dit voorstel **kazerne Strijen** nu behandeld moet worden. Wij adviseren u de integrale afweging te maken bij de

Kenmerk Advies kernteam
Datum AB 23 juni 2022

behandeling in oktober bij het integrale huisvestingsplan, tenzij het onderzoek noodzakelijk is voor de juiste inzichten in oktober 2022.

II. Ter behandeling

Nr.	Omschrijving
1.	Aanpassingen Vastgestelde Jaarrekening en Accountantsverslag 2021
Advies	
Het algemeen bestuur wordt gevraagd: in te stemmen met: -De aanpassing in de vastgestelde jaarrekening. kennis te nemen van: -De aanpassing in het Accountantsverslag. <u>Advies:</u> Instemmen <u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
2.	Begroting 2023 na zienswijze
Advies	
Het algemeen bestuur wordt gevraagd: 1. Kennis te nemen van de ontvangen zienswijzen op de ontwerp begroting 2023; 2. In te stemmen met de begroting 2023 van de VRZHZ; <u>Advies:</u> Instemmen <u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
3.	BURAP-I
Advies	
Het algemeen bestuur wordt gevraagd: in te stemmen met: 1. Vaststelling van het Meerjaren Onderhoudsplan; 2. De bijstelling van jaarschijf 2022 van het Meerjarig Investeringsplan (MIP); 3. BURAP-I 2022. <u>Advies:</u> Instemmen <u>Toelichting</u> <i>Ontbreken kleurenmonitor</i> Er wordt melding gemaakt van het feit dat er wegens hoge druk op de organisatie voor gekozen is de rapportage beperkt te houden (niet te werken met kleurenmonitor). Wij snappen dat er wegens druk op de organisatie keuzes gemaakt moeten worden, maar desondanks vragen wij u om deze kleurenmonitor (en extra duiding) in BURAP II wel uit te werken. Er wordt de komende jaren een forse extra bijdrage van gemeenten gevraagd, hierdoor ontstaat nog nadrukkelijker de behoefte aan sturingsmogelijkheden bij gemeenten. <i>Tijdelijke vacaturestop</i> In het kader van de extra (incidentele) besparingen die nu binnen de VRZHZ worden gezocht, wordt onder andere gekozen voor een tijdelijke vacaturestop. Eerder is in het AB aangegeven dat er gezocht gaat worden naar mogelijke (incidentele) bezuinigingen, maar dat dit de bedrijfsvoering niet in gevaar mag	

Kenmerk Advies kernteam
Datum AB 23 juni 2022

brengen. Er wordt dan ook een nadere duiding t.a.v. dit punt gemist. Wat betekent dit voor de beleidsmatige afspraken die zijn gemaakt? Is dit (op lange termijn) vol te houden?

Schuimtransitie

Verder adviseren wij om expliciet stil te staan bij de kosten i.r.t. de schuimtransitie. Dit onderwerp is eerder als PM post genoemd in het memo 'financieel perspectief' welke met de colleges en de raden is gedeeld. Dit wordt mogelijk als een extra kostenpost ervaren bovenop de kosten genoemd in het financieel perspectief. De genoemde bandbreedte is erg ruim genomen en het betreft een aanzienlijk bedrag.

Covid-19

De werkzaamheden t.a.v. de Covid-19 pandemie zijn op dit moment tot een minimum beperkt. Het is echter niet ondenkbaar dat Covid-19 in het najaar van 2022 toch weer onze aandacht vraagt. Werkzaamheden t.a.v. Covid-19 komen dan samen met de werkzaamheden t.a.v. de Oekraïne crisis. Indien dit scenario werkelijkheid wordt legt dit de nodige extra druk op de organisatie. Wij constateren dat de consequenties van deze samenloop niet in de burap zijn beschreven. Wij adviseren om hier, via de voorzitter, landelijke aandacht voor te vragen in het Veiligheidsberaad.

Investeringsen

Wij zien dat er investeringen uit 2021 worden doorgeschoven en uit 2023 naar voren worden gehaald. De VRZHZ geeft aan dat deze extra investeringen goed gerealiseerd kunnen worden in 2022 en dat de financiële consequenties beperkt zijn. Wij adviseren in toekomstige rapportages duidelijker de besluiten t.a.v. investeringen te benoemen zodat deze later terug te vinden zijn.

Nr.	Omschrijving
-----	--------------

4.	Rapportage opkomsttijden
----	--------------------------

Advies

Het algemeen bestuur wordt gevraagd:
kennis te nemen van:

1. de rapportage 'Brandweer Zuid-Holland Zuid opkomsttijden 2021'.

Advies: Instemmen

Toelichting: Geen opmerkingen

IV. Ter kennisname

Nr.	Omschrijving
-----	--------------

1.	Prijsindexaties overeenkomsten VRZHZ
----	--------------------------------------

Advies

Het algemeen bestuur wordt gevraagd:
kennis te nemen van:
forse prijsstijgingen binnen de huidige overeenkomsten

Advies: Ter kennisneming aannemen

Toelichting:

Goed dat de VRZHZ dit signaal vroegtijdig afgeeft. Dit kan een indicatie zijn voor de daadwerkelijk indexatie in 2023.

Nr.	Omschrijving
-----	--------------

2.	Functiewisseling Regionaal Militair Commandant Zuid
----	---

Advies

Kenmerk Advies kernteam
Datum AB 23 juni 2022

<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
Nr.	Omschrijving
3.	Brief LOAV circulaire 22-04
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Kijkende naar de landelijke gegevens die tot op heden bekend zijn, gaat het om ca. 1 a 3 personen die gebruik gaan maken van de regeling in onze regio. De financiële consequenties hiervan kunnen nu nog niet worden aangegeven.	
Nr.	Omschrijving
4.	Brief LOAV circulaire 22-05
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
Nr.	Omschrijving
5.	Brief Ministerie OC&W_Vrouwen in leidinggevende positie
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
Nr.	Omschrijving
6.	Brief en oplegnota evaluatie samenwerking in de veiligheidsregio's bij de aanpak van Covid-19 – deel 2
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
Nr.	Omschrijving
7.	Brief Zienswijze Veiligheidsberaad inzake initiatiefwetsvoorstel vuurwerkverbod
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
Nr.	Omschrijving
8.	Brief Implementatie Wet open overheid
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> VRZHZ heeft de nodige voorbereidingen in gang gezet.	
Nr.	Omschrijving
9.	Brief WSV Verwerking persoonsgegevens t.b.v. uitvoering Compensatieregeling

Kenmerk Advies kernteam
Datum AB 23 juni 2022

Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	
Nr.	Omschrijving
10.	Brief VBV aangaande ontwikkelingen brandweezorg
Advies	
<u>Advies:</u> Ter kennisgeving aannemen	
<u>Toelichting:</u> Geen opmerkingen	

V. Rondvraag en sluiting

Hoogachtend,

De leden van het kernteam Veiligheidsregio ZHZ

Besluitenlijst Algemeen Bestuur Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

Datum 14-04-2022

Voorzitter A.W. Kolff

I Opening

I.1 Vaststellen agenda

Bijlagen:

2022-0272 Agenda AB 14 april 2022.docx

Besluit:

De agenda is conform vastgesteld.

I.2 Mededelingen

I.3 Besluitenlijst 10 maart 2022

Bijlagen:

2022-0259_CONCEPT Besluitenlijst AB 20220310.docx

Besluit:

Het algemeen bestuur heeft de notulen van de vorige vergadering en de notulen van het AB+ conform vastgesteld.

II Ter behandeling

II.1 Jaarrekening 2021

Bijlagen:

2022-0274 Oplegnotitie jaarstukken voor AB 14 april 2021.docx

2022-0274A Jaarstukken 2021 v1.1 na WNT (definitief concept).docx

2022-0274B Infographic Jaarrekening VRZHZ 2021.pdf

2022-0274C Concept Accountantsverslag GR VRZHZ 2021 31032022.pdf

2022-0274D CONCEPT controleverklaring 2021 - GR VRZHZ.pdf

Besluit:

Het algemeen bestuur heeft conform ingestemd met:

1. de jaarstukken 2021;
2. het netto negatief resultaat van €9.000 te verrekenen met de gemeenten;
3. kennis te nemen van het accountantsverslag 2021 GR VRZHZ.

II.2 Financieel perspectief

Bijlagen:

2022-0275 Oplegger financieel perspectief 2022.docx

2022-0275A Memo Financieel Perspectief voor informeren colleges en raden.docx

Besluit:

Het algemeen bestuur heeft conform ingestemd met:

1. de bijstelling van het financieel perspectief voor het jaar 2022 met een tekort van € 527.000 vanwege het definitieve resultaat 2021;
2. de implicatie dat voor de jaren 2022 en 2023 geen reserve 5HL meer resteert.

II.3 Begroting 2023

Bijlagen:

2022-0276A Begroting 2023 tbv AB 14 april Concept.docx

2022-0283_Colleges BenW_Ontwerpbegroting start zienswijzeprocedure.docx

2022-0276_oplegnotitie AB 14 april ontwerp begroting 2023.docx

Besluit:

Het algemeen bestuur heeft conform ingestemd met:

1. de ontwerpbegroting 2023 van de VRZHZ;
2. kennis te nemen van de jaarschijf 2026 van het investeringsplan;
3. de ontwerpbegroting 2023 aan te bieden aan de colleges met het verzoek deze ter zienswijze voor te leggen aan de gemeenteraden en deze zienswijze te integreren met de voorstellen uit het financieel perspectief;
4. de definitieve begroting na zienswijzen vast te stellen in het algemeen bestuur van 23 juni 2022.

III Ter kennisname of hamerstukken

III.1 Oprichting en deelname Stichting Risicobeheer

Bijlagen:

2022-0278 Oplegnotitie AB oprichting en deelname stichting risicobeheer.docx

2022-0278 A_Bijlage oplegnotitie - Brief van VRZHZ aan gemeenteraad over wensen en bedenkingen stichting risicobeheer.pdf

Besluit:

Het algemeen bestuur heeft conform ingestemd met:

1. het besluit tot oprichting van en deelname aan de Stichting risicobeheer voor veiligheidsregio's

IV Overig

IV.1 Rondvraag en sluiting

Aldus vastgesteld tijdens de vergadering van het algemeen bestuur d.d. 23 juni 2022

Secretaris

Voorzitter

Agendapunt II-1
 Registratienummer 2022/0520

Voorstel voor de vergadering van: Het algemeen bestuur

Datum vergadering: 23 juni 2022

Onderwerp: Aanpassingen Vastgestelde Jaarrekening en Accountantsverslag 2021

Gevraagd besluit: Het algemeen bestuur wordt gevraagd:
 in te stemmen met:
 -De aanpassing in de vastgestelde jaarrekening.
 kennis te nemen van:
 -De aanpassing in het Accountantsverslag.

Vergaderstuk: 2022/520A_Definitieve Jaarrekening 2021
 2022/520B_Definitieve Accountantsverslag 2021
 2022/0520C_Jaarrekening 2021 VRZHZ infographic

Toelichting: **Algemeen**
 Het AB heeft op 14 april 2022 ingestemd met de jaarrekening 2021, met kennisneming van een aantal openstaande punten en van het feit dat de eindejaarscontrole van de accountant (BDO) nog afgerond moest worden. In dezelfde vergadering heeft het AB kennis genomen van het concept Accountantsverslag.

1. Aanpassing Jaarrekening 2021
 Na een onderzoek van het WNT-team van BDO, moest de jaarrekening 2021 aangepast worden. Op basis van de loonstaten heeft de accountant een controleberekening gemaakt. De bezoldiging van drie functionarissen is hoger dan het algemeen bezoldigingsmaximum (€ 209.000,-) afgezet tegen de omvang van het dienstverband. Dit betekent dat de functionarissen moeten worden opgenomen in tabel 3 van het Verantwoordingsmodel WNT. Deze "overschrijdingen" van de WNT-norm leiden niet tot terugbetalingsverplichtingen of additionele kosten; cijfermatig (balans/exploitatie) wijzigt er niets. Het gaat alleen over de juiste wijze van verantwoording in de jaarrekening.

In de definitieve jaarrekening 2021 is deze tabel aangepast door de functienamen en bezoldigingsgegevens op te nemen. Bij de regel "verplichte motivering van de overschrijding het individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging" is opgenomen dat er sprake is van versneld sparen in het kader van de levensloopregeling.

Deze tabel is toegevoegd aan de jaarrekening:

Niet-topfunctionarissen

bedragen x € 1	Staf Officier USAR	Afdelingshoofd RCB	Clustercommandant
Functiegegevens			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	205.570	206.902	212.852
Beloningen betaalbaar op termijn	15.116	18.051	18.905
Totale bezoldiging	220.686	224.952	231.757
Individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging	209.000	209.000	209.000
Motivering van de overschrijding van het individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging	versneld sparen in het kader van de levensloopregeling	versneld sparen in het kader van de levensloopregeling	versneld sparen in het kader van de levensloopregeling
Gegevens 2020; niet van toepassing			

De juiste aanpassingen met betrekking tot de WNT zijn doorgevoerd in de jaarrekening. Echter de WNT-afdeling bij BDO moet nog zijn laatste check uitvoeren. Omdat de aanpassingen zijn gedaan in goed overleg met de WNT-afdeling, is het de verwachting dat verder niets hoeft aangepast te worden, zowel in de jaarrekening als in het accountantsverslag.

2. Aanpassing Accountantsverslag 2021

Na de vaststelling van de jaarrekening 2021 door het AB, maar voordat de controleverklaring is verstrekt is de accountant verplicht zijn verslag aan te passen indien actualiteiten dat vereisen. In de definitieve versie van het Accountantsverslag 2021 heeft BDO de volgende tekst toegevoegd:

“Beëindiging overeenkomsten Gazprom

De contracten met Russische entiteiten, waaronder Gazprom, moet voor 10 oktober 2022 zijn beëindigd. Overeenkomsten die nog doorlopen na deze datum overtreden de sancties en de Sanctiewet. In dat geval is er sprake van een economisch delict. Overheden moeten de contracten met Gazprom tijdig opzeggen. Het risico op boetes of schadevergoeding voor vroegtijdige beëindiging is aanwezig. Voor de vervolglevering van gas zal een nieuwe aanbestedingsprocedure moeten worden gevolgd. De gehele energiemarkt is in beweging, dit leidt onverhoopt tot hogere prijzen. Vanuit dat perspectief is een overeenkomst met een korte(re) looptijd aan te bevelen. Leg de motivering van de korte looptijd ook goed vast in het inkoopdossier. De maatregelen zijn op tijd aangekondigd. Vooralsnog kan dan ook gewoon reguliere Europees worden aanbesteed. Voor een beroep op dwingende spoed zien wij momenteel onvoldoende grond.”

BDO heeft dit onderwerp besproken met de VRZHZ. De organisatie was al hiervan op de hoogte en neemt de benodigde acties, samen met de NIPV, om de risico's te beperken.

Organisatie eenheid	Indiener niveau 2	Concerncontroller	Directiesecretaris
Directie	W.D. Veen	W.D. Veen	T. van Mourik
	dd. 13-6-2022	dd. 13-6-2022	dd. 13-6-2022



Jaarstukken 2021
Versie 1.2 14-04-2022



Inhoudsopgave

1	Voorwoord	3
2	Bestuurlijke samenvatting	4
3	Strategische ontwikkelingen	7
4	Programmaverantwoording	10
4.1	Doelstelling 1: Focus op de voorkant – risicobeheersing	10
4.2	Doelstelling 2: Startklaar en daadkrachtig - preparatie en repressie	12
4.3	Doelstelling 3: Samen verder komen – samenwerking	16
4.4	Doelstelling 4: Investeren in bedrijfsvoering-professionaliteit	18
5	COVID-19	20
5.1	Corona impact-analyse	20
5.2	Monitor Corona-kosten	20
6	Paragrafen	22
6.1	Weerstandvermogen en risicobeheersing	22
6.1.1	Weerstandscapaciteit	22
6.1.2	Risico's	22
6.1.3	Weerstandvermogen en risicobeheersing	23
6.1.4	Financiële kengetallen	24
6.2	Onderhoud kapitaalgoederen	25
6.2.1	Vastgoedbeheer	25
6.2.2	Voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting	25
6.3	Financiering	25
6.3.1	Renteontwikkeling en -resultaat	25
6.3.2	Kasgeldlimiet	26
6.3.3	Renterisiconorm	27
6.3.4	EMU saldo	27
6.3.5	Schatkistbankieren	27
6.3.6	Kredietrisico's	28
6.3.7	Rentetoerekening	29
6.3.8	Financieringspositie	29
6.4	Bedrijfsvoering	30
6.5	Verbonden partijen	31
7	Overzicht van baten en lasten	34
7.1	Gerealiseerde baten en lasten	34
7.1.1	Lasten	35
7.1.2	Baten	37
7.2	Overzicht algemene dekkingsmiddelen	38
7.3	Incidentele baten en lasten	39
7.4	Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	39
7.5	WNT-verantwoording 2021 VRZHZ	39

7.6	Rechtmatigheid	41
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 2021	45
8.2.1	Vaste activa	45
8.2.2	Vlottende activa	49
8.2.3	Vaste passiva	50
8.2.4	Vlottende passiva	55
8.2.5	Overlopende passiva	56
8.2.6	Garantstellingen	57
8.2.7	Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	58
8.2.8	Gebeurtenissen na balansdatum	59
9	Monitor frictie-opgave Vijfheerenlanden	60
10	SiSa bijlage	61
11	Vaststelling	62
12	Bijlagen	63
	Bijlage 1: Programmaplan met overzicht van baten en lasten	63
	Bijlage 2: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling	63
	Bijlage 3: Verplichte beleidsindicatoren	63
	Bijlage 4: Risico's	64
	Bijlage 5: Kredieten	68
	Bijlage 6: Operationele kentallen	70

1 Voorwoord

Het jaar 2021 ligt achter ons. Een jaar waarin de Corona pandemie het maatschappelijk leven en ook onze werkzaamheden bepaalde. Op het moment van dit schrijven laten we de regels rond Corona achter ons en gaat de maatschappij weer open. Maar hetzelfde moment zijn er grote zorgen over de ontwikkelingen in Oekraïne.

Heftige gebeurtenissen met een grote impact op de maatschappij en hoe mensen veiligheid beleven. Maar veiligheid zit ook in wat wij misschien als "kleine brand" zien. Het zal je keuken of slaapkamer maar zijn. Een huis wat tot dat moment vertrouwd en veilig voelde is dat ineens niet meer.

Het tekent ons werk. We staan 24 uur per dag paraat voor de veiligheid van de burger in onze mooie regio Zuid-Holland Zuid. In 2021 waren er ruim 2600 incidenten, van klein tot groot. De infographic bij deze jaarrekening geeft een mooi beeld van alle inspanningen die in 2021 zijn gedaan. Dank aan alle medewerkers en betrokkenen die hier aan hebben bijgedragen. Van operationele tot ondersteunende taken, van uitvoerend medewerker tot bestuurder. Samen staan we voor veiligheid.

Er spelen veel ontwikkelingen. Niet alleen op het gebied van veiligheid, maar ook in het algemeen. Hoge inflatie, een moeilijke arbeidsmarkt. Het legt een grote spanning op onze financiën. Sterker nog, er moet geld bij om de veiligheidszorg blijvend te kunnen vervullen. Geen fijne en geen makkelijke boodschap.

Ik ben trots en dankbaar dat we dit vraagstuk op een open, betrokken en transparante wijze met ons bestuur kunnen bespreken, en voor de steun die ik daarin ervaar. Het resulteert in krachtige voorstellen over ons financieel perspectief waar we in 2022 met de gemeenten over in gesprek komen. Met vertrouwen kijk ik daar naar uit, in de verwachting dat we in de komende jaren de veiligheidszorg in Zuid-Holland Zuid, voor en met onze gemeenten, op een goede wijze kunnen continueren.

Mede namens het managementteam van Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid,

C.P. Frentz
Algemeen directeur
Commandant Brandweer
Secretaris

2 Bestuurlijke samenvatting

Het jaar 2021 kenmerkte zich net als in 2020 door de grote inzet voor de bestrijding van de Corona pandemie. Na de zomer leek het rustiger en is gewerkt aan een voorzichtige afbouw. De GRIP 4 status werd opgeheven. De opkomst van de omikron variant zorgde opnieuw dat het alle hens aan dek was. Geen GRIP 4 maar wel veel monitoring en acties om de paraatheid voor onze kritieke processen te borgen.

Door de inzet voor de Coronacrisis is een aantal speerpunten niet behaald. In vrijwel alle gevallen leidt dat tot een doorschuiven naar 2022. Bij het opstellen van het jaarplan 2022 is daar rekening mee gehouden, zodat we verwachten dat dit op te vangen is in 2022. We zien in dit doorschuiven geen (bestuurlijke) risico's. We zijn wel blij dat de Corona maatregelen vervallen zijn om zo een aantal processen als oefenen weer "normaal" in te kunnen vullen. Het elkaar weer kunnen ontmoeten is ook belangrijk voor de mentale gezondheid van onze medewerkers.

Het was niet alleen het jaar van Corona. Veel mooie resultaten zijn bereikt. Voorop staat de dagelijkse zorg voor onze inwoners. Voor ruim 2600 incidenten zijn we in actie gekomen vanuit de 31 posten in onze regio.

Een belangrijke mijlpaal was het vaststellen van het beleidsplan 2022-2025 in het algemeen bestuur van 9 december 2021. Met dit beleidsplan is de visie en de richting voor de komende jaren ingevuld. Een periode waarin we vele ontwikkelingen zien zoals het voldoen aan de Europese deeltijdrichtlijn, de invoering van de Omgevingswet en de uitwerking van de Evaluatie Wet Veiligheidsregio's. In veel van deze ontwikkelingen is in 2021 intensief op landelijke schaal samengewerkt tussen de veiligheidsregio's.

Intensief is in 2021 gesproken over het financieel kader voor VRZHZ. Na de bezuinigingsopgave uit 2015 heeft VRZHZ een stabiele financiële positie gekend waarin de bezuinigingen versneld zijn behaald, en incidentele resultaten zijn teruggeven aan de gemeenten. Marktontwikkelingen en exogene ontwikkelingen maken dat de financiële positie onder druk staat en een structureel tekort naar de toekomst wordt voorzien. Dit in het licht dat het niet gewenst is om volledig stil te vallen in ontwikkeling en innovatie, maar dat in het algemeen ook de financiële positie van gemeenten onder druk staat. Het gegeven dat we per saldo als regio toch financieel toeleggen op de uittreding van Leerdam en Zederik maakt deze opgave niet eenvoudiger. Na een zienswijze met de nieuwe gemeenteraden moet in 2022 een duidelijk kader opgesteld worden.

De financiële druk zien we terug in het resultaat. Bij het opstellen van de begroting 2021 is uitgegaan van een tekort / opgave van bijna €1,0 mln. Het werkelijk tekort over 2021 komt uit op €1,9 mln. Dit tekort kan bijna geheel worden opgevangen uit de reserve Vijfheerenlanden (5HL). Er resteert een tekort van €9.000,- dat verrekend moet worden met de gemeenten.

	Bedrag (x €1000)
Jaarresultaat 2021	-/- 1908
Dekking reserve 5HL	1899
Netto te verrekenen resultaat	-/- 9

Verschil met BURAP-II

Bij BURAP-II gingen we uit van een prognose van €0,8 mln. tekort. Helaas is bij de jaarrekening geconstateerd dat bij BURAP-II een verkeerde prognose is gemaakt met betrekking tot de Coronakosten. Volgens de richtlijnen moeten de minderkosten die we als gevolg van Corona maken (bijvoorbeeld minder oefenen) afgetrokken worden van de declaratie die we voor Corona bij het Rijk doen. Dit is gedaan, maar deze minderkosten zijn niet in mindering gebracht op de budgetten binnen de afdelingen. Hierdoor zijn in 2021 nog teveel uitgaven gedaan tov (gecorrigeerd) budget 2021.

De prognose bij BURAP-II had daardoor een tekort van €1,7 mln. moeten zijn. Het werkelijk tekort over 2021 komt uit op €1,9 mln. Hierin is meegenomen dat na BURAP-II een doorwerking van de CAO bekend is geworden met een aanvullende impact van €0,45 mln. in 2021.

	Bedrag (x €1000)
Prognose BURAP-II	-/- 788
Correctie op BURAP-II	-/- 929
Aanvullend CAO	-/- 446
Overige verschillen	255
Jaarresultaat 2021	-/- 1908

Reserve Vijfheerenlanden

Conform de afspraak bij BURAP-II 2019 wordt de jaarrekening sluitend gemaakt met een onttrekking uit de reserve Vijfheerenlanden. Het jaarresultaat van €1,9 mln. negatief maakt dat de reserve volledig leeg wordt getrokken.

Reserve Vijfheerenlanden	Bedrag (x €1000)
Stand reserve 31-12-2020	2552
Toevoeging resultaat 2020	5
Reguliere onttrekking frictie Vijfheerenlanden 2021	-/- 658
Onttrekking voor dekking jaarresultaat	-/- 1899
Stand reserve 31-12-2021	0

Oorzaken resultaat

In hoofdstuk 7 is een verklaring van het resultaat van €1,9 mln. negatief opgenomen. Deze toelichting gaat uit van de economische categorieën. Tussen de verschillende categorieën zitten relaties waar voor- en nadelen worden verrekend, of waar een verrekening met de Covid declaratie plaats vindt. In de tabel op de volgende pagina wordt over het geheel gezien toegelicht wat de grotere oorzaken in het resultaat zijn.

Bedrag	I/S	Omschrijving
Lasten		
-970.000	S	Tekort al bij opstellen primaire begroting 2021. Gerelateerd aan vraagstuk financieel perspectief.
-540.000	S	Effect CAO voor 2021. Het structurele effect vanaf 2022 bedraagt 460.000.
-330.000	I	O-bundels, levering pas plaatsgevonden in 2021 i.p.v. 2020. Kan niet geactiveerd worden en drukt dus volledig op de exploitatie.
-295.000	I/S	Meer opleidingen nieuw personeel. Gevolg van succesvolle wervingscampagne. Structureel effect afhankelijk van verloop operationeel personeel.
-128.000	S	Onderhoudskosten gebouwen
-302.000	I	Mutaties reserves en voorzieningen (7.1 en 7.2)
-2.565.000		Subtotaal lasten
Baten		
292.000	I	Saldo loonkosten en inhuur los van Covid declaratie en CAO
86.000	S	Rentevoordeel als gevolg oversluiten leningen, deel 2021
233.000	I	Opbrengst van detacheringen
255.000	I	Voordeel eerdere jaren vanwege fiscale eenheid Spinel
866.000		Subtotaal baten
-209.000		Saldo diversen
-1.908.000		Totaal jaarrekening 2021

3 Strategische ontwikkelingen

Er spelen op dit moment diverse regionale en landelijke ontwikkelingen waar in 2021 veel aandacht aan is gegeven. In het beleidsplan 2022-2025 is ingegaan op de betekenis van deze onderwerpen in de komende jaren. Onderstaand worden 8 onderwerpen die prominent spelen toegelicht:

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 brandweerbestel is vormgegeven. Het Ministerie van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad hebben vastgesteld dat veel waarde wordt gehecht aan het huidige hybride stelsel van beroeps- en vrijwillig brandweerpersoneel in Nederland. Dit is in juni 2021 vertaald in een opdracht aan een landelijke stuurgroep voor een onderzoek naar een toekomstbestendig brandweerstelsel. Een ontbindende voorwaarde vanuit het Veiligheidsberaad is dat alle incidentele en structurele kosten door het Rijk worden gedragen.

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 en lijkt zich nu te richten op 1 oktober 2022 of 1 januari 2023.

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.

Evaluatie WVR

Een ontwikkeling waarvan de effecten nog niet in te schatten zijn, is die van de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's (Wvr). De evaluatiecommissie heeft eind 2020 een aantal stevige adviezen gegeven. Afgewacht moet worden hoe deze adviezen zich vertalen in wetgeving en wat de betekenis daarvan voor de veiligheidsregio's is. Het is onderwerp van de strategische agenda van het Veiligheidsberaad

Voorziene groei van de regio

De regio kent de komende jaren een groeiopgave waar het gaat om woningen en werkgelegenheid. Uit inventarisatie blijkt voor de regio in totaal een doelstelling van ruim 30.000 woningen. Gerekend met een gemiddelde van 2 personen per huishouden betekent dit een toename van 60.000 inwoners, ruim 13% t.o.v. het huidige aantal. Daarnaast kent alleen al de Drechtsteden op weg naar 2030 een doelstelling van een groei van 30.000 arbeidsplaatsen. Deze groei zal leiden tot een groei van de veiligheidsopgave, meer incidenten en bijvoorbeeld meer bouwplannen die beoordeeld moeten worden.

Als gevolg van de groei van de regio stijgt ook de uitkering die gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds cluster brandweer en rampenbestrijding.

Risk Factory

In de regio Zuid-Holland Zuid wordt tussen gemeenten en partners zoals VRZHZ onderzocht of een Risk Factory realiseerbaar is. In een Risk Factory kunnen we regionale problematiek aankaarten, zoals waterveiligheid. Andere onderwerpen die aan bod komen zijn verkeersveiligheid, drugs, vuurwerk, brandveiligheid, onveilige situaties thuis, groepsdruk, nepnieuws en sexting. Dit met het oog op het vergroten van de zelfredzaamheid en veerkracht van onze kinderen. Maar ook van ouderen.

Multi Intelligence Center

Samen met de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) en de multi-partners in het Directorium van de Meldkamer Rotterdam (MKR) werkt VRZHZ aan een Multi Intelligence Center (MIC). Er wordt gewerkt aan een businesscase waarbij ook gekeken wordt naar de intenties van de regio's Haaglanden en Hollands Midden om aan te sluiten. Met het MIC beogen wij een 24/7 uur ondersteuning van collega's 'op straat' met real-time informatie over het incident waarvoor ze zijn opgeroepen. Hiervoor koppelen we informatie uit meerdere databasesystemen en meldkamerbronnen aan informatie van andere diensten. Ook betrekken we informatie uit andere bronnen, zoals websites, camerabeelden en sociale media.

Werkgeversvereniging en Wnra

Sinds 1 januari 2022 maakt de Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV) namens de veiligheidsregio's afspraken met de vakbonden over het collectief aan arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Dit doen zij samen in het Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's (LOAV). Voorheen was dit belegd bij de Brandweerkamer van het College voor Arbeidszaken (CvA) van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). Echter, waar de Brandweerkamer slechts aanvullende afspraken maakte over de arbeidsvoorwaarden van brandweerpersoneel, bovenop de generieke afspraken voor al het gemeentepersoneel die het CvA uitonderhandelde, onderhandelt de WVSV over het geheel van arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Dat dit niet langer bij de VNG belegd kon worden, is een gevolg van de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra). De inwerkingtreding van de Wnra maakt dat gemeentepersoneel al sinds 1 januari 2020 onder het private arbeidsrecht valt, terwijl de inwerkingtreding van de Wnra voor veiligheidsregio's tot nader besluit is uitgesteld. Daarmee valt het personeel van de veiligheidsregio's nog steeds onder het publieke ambtenarenrecht.

Stichting risicobeheer

In oktober 2021 heeft het Veiligheidsberaad het principebesluit genomen tot het oprichten van het expertisebureau Stichting risicobeheer veiligheidsregio's. Dit expertisebureau voorziet in de ondersteuning bij de afhandeling van ongevallen en de gezamenlijke inkoop van een ongevallenverzekering. Hiertoe is besloten als gevolg van een aantal interne en externe ontwikkelingen op het gebied van goed werkgeverschap en mate van verzekeraarbaarheid. Daarnaast is gebleken dat de verzekeringsfunctie binnen de veiligheidsregio's veelal kwetsbaar is ingevuld door 'eenpitters' met beperkte formatie en beperkte kennis en ervaring. Door onderling samen te werken en verbindingen te leggen met externe expertise kan deze kwetsbaarheid worden verminderd. Momenteel loopt een

zienswijzeprocedure bij de gemeenteraden voor de oprichting van en deelname aan de Stichting risicobeheer. Verdere besluitvorming volgt in 2022.

4 Programmaverantwoording

Kleurenmodel beleidsdoelstellingen

Groen	Speerpunt is in 2021 behaald/afgerond.
Oranje	Speerpunt is in 2021 grotendeels behaald/afgerond en zal naar verwachting in Q1 2022 volledig behaald/afgerond worden.
Rood	Speerpunt is niet behaald/afgerond in 2021. De speerpunten waarvan de prognose aangeeft dat die niet behaald worden (rood) bevatten een toelichting over mogelijke gevolgen en/of risico's.

4.1 Doelstelling 1: Focus op de voorkant – risicobeheersing



Wat wilden we in 2021 bereiken?

We richten onze focus op het veilig bouwen en veilig gedrag in een veilige leefomgeving waar gewoond, gewerkt en gerecreëerd kan worden. Daarom motiveren en beïnvloeden we het gedrag van organisaties en burgers zodanig dat zij beter in staat zijn waakzaam, zelfredzaam en samen redzaam te zijn. Dit doen we niet alleen, maar in samenhang en in samenwerking met alle betrokkenen. We zetten in op een zuivere verantwoordelijkheidsverdeling van partijen. Extern nemen we deel aan en creëren we slimme, goed gebouwde netwerken waarbij wij een stevige positie innemen. Om deze rol te kunnen vervullen optimaliseren we onze interne processen, gaan we door met het ontwikkelen van risicogericht adviseren en richten we ons op onze nieuwe rol onder het Omgevingsrecht en de Wet Kwaliteitsborging. Wij kennen de behoeften van onze klanten.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2021?

Speerpunt	Realisatie
1. Met het programma Veilig Leven het vergroten van de zelfredzaamheid en- eigen verantwoordelijkheid van burgers, instellingen en bedrijven ter voorkoming van brand en incidenten. Onderdeel hiervan is het vormgeven van risicocommunicatie.	
2. De voorbereiding op de komst van de Omgevingswet door het programma 'Veranderende Omgeving'. In 2021 wordt de implementatie van de digitale infrastructuur en het zaakgericht werken afgerond en wordt aansluiting gezocht bij het Digitaal Stelsel Omgevingswet.	
3. We adviseren in het kader van Veilig Bouwen en Gebruiken en een Veilige Omgeving op plannen voor de ruimtelijke omgeving / externe veiligheid; variërend van klassieke	

Integrale Veiligheidsplannen tot te ontwikkelen Omgevingsvisies en -plannen. Hierbij horen ook de adviestaken bij de totstandkoming en het gebruik van objecten, evenementen of bouwwerken en de reguliere inspecties bij BRZO-bedrijven.	
4. Inzetten op de prioritaire risico's die zich de komende jaren manifesteren, middels het programma 'Multidisciplinaire Risicobeheersing'. We onderkennen hierin op dit moment onder meer de 'grootschalige infrastructurele onderhoudsopgave' en het risico op 'hoog water en overstromingen'.	
5. We continueren het drietal projecten op het gebied van risicobewustzijn die in 2020 gestart zijn: de Risk Factory, risicobewustzijn bij jeugdigen en het landelijk project Risicobedrijven.	
6. Mono- en multidisciplinaire evenementenadvisering.	
7. Verdere versterking zorgcontinuïteit binnen de witte keten vanuit de GHOR doelstelling.	

Toelichting

2. De invoeringsdatum van de Omgevingswet (1 juli 2022) is wederom uitgesteld. Momenteel wordt bezien welke datum wel verantwoord is voor de inwerkingtreding. In 2021 is constructief gewerkt aan de voorbereidingen op de invoering met een uitgebreid plan van aanpak. De voorbereidingen vorderen gestaag. De opleidingen zijn in volle gang, procesafspraken met ketenpartners en gemeenten zijn gemaakt. VRZHZ is betrokken en adviseert bij omgevingsvisies, omgevingsplannen en sluit aan bij (proeven met) omgevingstafels. Hiervoor hebben wij ook het fenomeen "interne Omgevingstafel" in het leven geroepen. Daarnaast is gestart met de ketentesten binnen het Digitaal Stelsel Omgevingsrecht (DSO). In 2022 werken we verder aan een succesvolle implementatie.

De effecten van de stelselherziening omgevingsrecht worden steeds concreter en merkbaar. Duidelijk is dat er sprake is van een intensieve taakverandering die op verschillende vlakken resulteert in knelpunten. In 2022 zal dit verder geconcretiseerd worden.

4.2 Doelstelling 2: Startklaar en daadkrachtig - preparatie en repressie



Wat wilden we in 2021 bereiken?

Onze brandweezorg gaat onder andere over het bestrijden en beperken van brand, over het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en over het bestrijden en indammen van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand. Wij zorgen hierbij voor een goed voorbereide en slagvaardige brandweer- en crisisbeheersingsorganisatie met oog voor vrijwilligers en crisisfunctionarissen, vakmanschap, een goede informatiepositie én veiligheid.

De wijze van brandweeroptreden steken we vraag- en risicogericht in. We bereiden ons gericht voor op de aanwezige risico's en de daarbij horende vraag vanuit de maatschappij. Dit vraagt om een andere manier van denken, opleiden, oefenen en het inregelen van (uitruk) procedures. Deze manier van werken wordt in 2021 bestendig met als doel een toekomstbestendige brandweerorganisatie, die aansluit bij de dynamiek in onze veranderende maatschappij.

Om adequaat op te kunnen treden is het onder andere van belang om vakbekwaam te worden en te blijven. In de opleidingsprogramma's sluiten we daarom aan bij de maatschappelijke ontwikkelingen en de nieuwste richtlijnen, onder meer door het oefenprogramma toe te snijden op (brandweer-)postniveau. Daarnaast wordt (blijvend) ingezet op het versterken van ons lerend en innoverend vermogen, het werken onder veilige omstandigheden, de verbetering van de operationele informatievoorziening en de doorontwikkeling op het vlak van melding en alarmering. Ook ondersteunende werkzaamheden, zoals de verwerving en het onderhouden van materiaal en materieel en de daarbij horende logistieke processen, hebben in 2021 onverminderd de aandacht.

Daarnaast staat VRZHZ ook in 2021 voor een goed gefaciliteerde, opgeleide en deskundige 24/7 parate crisisorganisatie voor opgeschaalde situaties. Deze tak richt zich op de multidisciplinaire-, geneeskundige- en bevolkingszorgprocessen. De multidisciplinaire processen omvatten onder meer de processen leiding en coördinatie, crisiscommunicatie, informatiemanagement en resourcemanagement.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2021?

Speerpunt	realisatie
<p>1. De continuïteit van de brandweezorg en de beschikbaarheid van (brandweer)mensen blijft onverminderd onder de aandacht. Hierbij zoeken we aansluiting bij het landelijke programma vrijwilligheid. Ook geven we op dit vlak invulling aan de richting en aanbevelingen vanuit het Veiligheidsberaad.</p>	
<p>2. Verwerken van nieuwe crisistypen en/of nieuwe informatie over bestaande crisistypen in onze planvorming en vakbekwaamheidsprogramma's. Hierbij valt te denken aan nieuwe crisistypen gerelateerd aan ontwikkelingen als de energietransitie en aan maatschappelijke ontwrichting op het vlak van cyber, klimaat en pandemie.</p>	
<p>3. Nastreven van een goede aansluiting op de hulpvraag vanuit de maatschappij. Dit doen we onder meer door vanuit de lokale context van onze brandweerposten gericht te oefenen. Dit doen we met aandacht voor specialistisch optreden, zoals de industriële brandbestrijding, incidentbestrijding op het water en grof- en extreem geweld. Hiermee wordt het oefenen van onze specialismes doelmatiger en efficiënter en zijn onze brandweerposten beter toegerust op de mogelijke vraag om specialistisch optreden.</p>	
<p>4. Doorontwikkelen van onze logistieke procesketen. Dit houdt een herinrichting van onze werkplaatsen en ons wagenpark in, waarmee we onze werkplaatsen, logistieke processen en materieel efficiënter en duurzamer willen maken.</p>	
<p>5. Inmiddels zijn de meldkamers van Rotterdam-Rijnmond en Zuid-Holland Zuid samengevoegd en loopt het traject rondom de landelijke Meldkamer Samenwerking. De transitieprocessen van de samenvoeging lopen door tot 2022. We geven deze transitieprocessen in 2021 verder vorm en borgen de overdracht en nazorg.</p>	
<p>6. Relevante ontwikkelingen op het gebied van informatiemanagement en crisiscommunicatie worden (op)gevolgd. Dit gebeurt onder meer via een doorontwikkeling van de VIC (Veiligheids Informatie Centrum) en LCMS (Landelijk Crisismanagement Systeem), de aansluiting van crisispartners en de verbeterde samenwerking van de meldkamer. Ook op het vlak van de operationele informatievoorziening en 'melding en alarmering' streven we een modern pakket aan (nieuwe) mogelijkheden na. Hiermee kunnen we met de juiste actuele en diepgaande informatie onze operationele inzet voorbereiden en uitvoeren. Zo wordt in 2021 onder meer overgegaan op het dynamisch alarmeren en wordt de bruikbaarheid van kunstmatige intelligentie onderzocht.</p>	
<p>7. Uitbouwen van de expertise en de verbinding met de partners bij de kolommen GHOR, bevolkingszorg en de multidisciplinaire crisisbeheersing. Onderdeel hiervan is de verfijning van de wijze waarop bevolkingszorg regionaal is georganiseerd en de bestending van de samenwerking GGDGHOR crisisorganisatie. Dit gebeurt op basis van de uitkomsten van de evaluatie van bevolkingszorg en de samenwerking tussen de GGD en de GHOR in de Covid-19 crisis.</p>	
<p>8. Evaluatie van mono- en multidisciplinaire inzetten.</p>	

Toelichting

2. De bredere aanpak van verschillende crisistypen heeft een eerste opzet gehad maar heeft lange tijd stilgelegen. In 2021 is een eerste stap gezet, maar de uitwerking volgt in 2022. Er was al geïnvesteerd in nieuwe planvorming, bijvoorbeeld omtrent infectieziekten bestrijding. Dit is uitgebreid beoefend. Net zoals Cyber awareness is gecreëerd in vakbekwaamheidsactiviteiten. In 2022 zal een grootschalige oefening cyber worden georganiseerd net zoals voor de Hollandse Griep in 2019.

3. De schuimtrainingen in het najaar van 2021 zijn niet doorgedaan. Deze schuiven door naar het eerste halfjaar 2022.

4. Bij het doorontwikkelen van onze logistieke procesketen maken we aan de organisatorische kant stappen. Het efficiënter inrichten van de werkplaatsen op basis van de implementatie van de aanbevelingen vanuit het onderzoek naar het functioneren en het optimaliseren van de eigen werkplaatsen is een meerjarig traject en loopt door naar 2022.

6. Wij volgen de landelijke ontwikkelingen op het gebied van (operationele) informatievoorziening op de voet. Zo voeren de noordelijke veiligheidsregio's een pilot uit op het gebied van het gebruik van kunstmatige intelligentie, en loopt het project Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio's (KCR2) om te komen tot een landelijk informatie en coördinatieknooppunt tussen Rijk en regio's. Daarnaast zijn we druk bezig met de ontwikkelingen rond het Multi Intelligence Center (MIC), onder andere in het uitwerken van een businesscase waarin we de meerwaarde en de structurele kosten uitwerken. Structurele middelen zijn nodig om dit speerpunt te kunnen realiseren ook voor wat betreft de uitwerking naar de komende jaren.

7. In Q3 is de GHOR in ROAZ ZWN verband (Regionaal Overleg Acute Zorgketen Zuidwest-Nederland) begonnen met de voorbereiding op een grootschalige bovenregionale ketenoefening in de zorg in 2022. Deze is gericht op digitale verstoring. Hiernaast wordt de inzet ten tijde van Covid-19 geëvalueerd en meegenomen in de doorontwikkeling van onder andere de GHOR. De intensieve samenwerking met partners binnen de gehele zorgketen wordt naar de toekomst toe bestendigd en de samenwerking met de GGD wordt geëvalueerd en verder verstevigd. Hierin wordt ook in de koude fase nauw contact onderhouden. De doorontwikkeling van het netcentrisch werken in de zorg wordt door de GHOR in ROAZ ZWN verband en vanuit de huidige intensieve samenwerking in de zorgketen opnieuw opgepakt. Dit proces is eerder in 2020 stil komen te liggen vanwege de Covid-19 crisis. De ervaringen van de huidige crisis worden daarin meegenomen, waarbij aansluiting wordt gezocht op het in ontwikkeling zijnde MIC en bij de landelijke ontwikkeling. Aangezien de inzet van de GGD/GHOR crisisorganisatie nog doorloopt wordt dit voortgezet in 2022.

De GHOR heeft in september 2021 positief de HKZ-hertificering (Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector) doorlopen.

Binnen Bevolkingszorg zijn alle werkzaamheden weer gestart in samenwerking met de gemeenten en overige crisispartners. Vakbekwaamheid, beleid en evalueren zijn van start gegaan. Bijzondere aandacht is besteed aan het op orde krijgen van de basis (bemensen en faciliteren van de regionale crisisorganisatie) en aan de regionale taakverdeling tussen VRZHZ en de gemeenten op het gebied van Bevolkingszorg. Er is sprake van een toename in de werkdruk van de adviseurs risicobeheersing- en bevolkingszorg (ARB'ers). Dit is een gevolg van het feit dat de Coronagerelateerde

werkzaamheden bij de gemeenten zijn belegd zoals is vastgelegd in de TWM (Tijdelijke wet maatregelen). Verder is er ook binnen de gemeenten sprake van achterstallige werkzaamheden. Bovendien zijn de reguliere werkzaamheden (zowel lokaal als regionaal) weer opgestart. Voorgaande heeft - in combinatie met beperkte capaciteit en de komst van een aantal nieuwe medewerkers - ertoe geleid dat niet alle regionale werkzaamheden in 2021 zijn gestart. Begin 2022 wordt op basis van prioriteiten uit het jaarplan Bevolkingszorg 2022 invulling gegeven aan de meest primaire taken.

4.3 Doelstelling 3: Samen verder komen – samenwerking



Wat wilden we in 2021 bereiken?

Vanuit de retraite in 2019 is een kader uitgetekend om een veiligheidsregio te vormen die compact en slagvaardig is en in de nabijheid van haar opdrachtgevers en partners opereert. Dat kunnen wij op onderdelen alleen maar realiseren door een goede afstemming met die opdrachtgevers en partners, door een versterking van de samenwerking met de andere regionale uitvoeringsdiensten en door een goede borging van de aansluiting met onze ketenpartners binnen de monodisciplinaire kolommen. Samenwerking vindt dan ook plaats binnen onze organisatie, binnen onze regio met gemeenten, met andere gemeenschappelijke regelingen, andere overheden en private ondernemingen, maar ook buiten onze regio. In 2021 zorgen we, door actief samen te werken, voor aansluiting van de organisatie op de actuele ontwikkelingen, versterking van partnerschappen en waar mogelijk beïnvloeding van relevante ontwikkelingen op zowel landelijk als lokaal niveau, onder meer door stevige participatie in diverse netwerken.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2021?

Speerpunt	Realisatie
1. Vormgeven en inbedden van het accountmanagement. Er wordt hierbij vooral ingezet op het van accountmanagement bij onze risicobeheersingsactiviteiten.	
2. Wij versterken partnerschappen met relevante (crisis)partners, verbeteren de aansluiting met ketenpartners binnen de monodisciplinaire kolommen en vormen tijdens crises vanuit Crisisbeheering, Bevolkingszorg en de GHOR een verbindende schakel tussen partners.	
3. Vormgeven van de integrale advisering samen met de andere regionale uitvoeringsdiensten Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ) en Dienst Gezondheid & Jeugd Zuid-Holland Zuid (DG&JZHZ).	
4. In 2020 is de Wet veiligheidsregio's geëvalueerd. Waar mogelijk aansluiten bij de daaruit volgende ontwikkelingsrichtingen.	
5. Uitwerken van en opvolging geven aan de verkenning van de mogelijke intensivering van de samenwerking met partners op het rangeerterrein Kijfhoek.	
6. Op andere landelijke en internationale dossiers intensief optrekken met de verschillende partners. Zo gebeurt dat op landelijk niveau onder meer bij de 'grootschalige infrastructurele onderhoudsopgave' en de komst van de Wet normalisering rechtsposities ambtenaren (Wnra). Internationale samenwerking vindt veelal plaats op het gebied van onderzoek, kennisvergaring en kennisuitwisseling. De focus ligt hierbij op het toepasbaar maken van aanwezige regionale en internationale kennis op vlak van de	

in ons Regionaal Risicoprofiel (RRP) genoemde prioritaire risico's, zoals hoog water en klimaatverandering.

Toelichting

1. Vanwege de capaciteit die de bestrijding van Covid-19 vraagt staat het onderwerp accountmanagement nog steeds on hold. Voor bevolkingszorg is accountmanagement al wel opgestart. Accountmanagement beoogt het verder optimaliseren van de verbinding tussen de gemeenten en VRZHZ. Verschuiven naar 2022 zorgt dat we gericht aandacht kunnen geven aan dit onderwerp wat een succesvolle implementatie ten goede komt. Het leidt niet tot specifieke risico's omdat de afstemming tussen gemeenten en VRZHZ er wel is. Er is een eerste netwerkanalyse gemaakt welke wordt doorvertaald naar een betere opzet van ons accountmanagement.

2. Vanuit de GHOR worden nieuwe samenwerkingsverbanden vanuit de Covid-19 crisis verankerd en worden nieuwe partnerschappen in en gerelateerd aan de zorg verkend. De integrale advisering in samenwerking met DG&J wordt doorontwikkeld. De GHOR ZHZ speelt verder een prominente rol in meerdere relevante landelijke GHOR stuurgroepen, waaronder gericht op de thema's: strategische doorontwikkeling mede tegen het licht van de wetsevaluatie, omgevingswet, evenementen advisering, zorgcontinuïteit en opleiding crisisfunctionarissen.

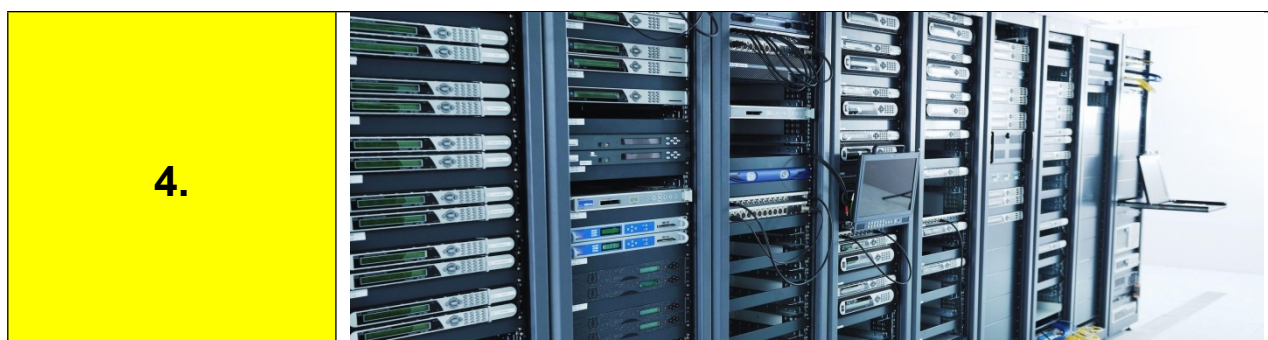
In de multidisciplinaire crisisbeheersing hebben we goed contact met onze partners. Zo waren we er op tijd bij toen de problematiek leek te ontstaan bij de Lekdijk. Toch zal er ook gekeken gaan worden naar een bredere verdeling van de accounts onder de leden van crisisbeheersing om zo een stabielere fundering te leggen onder het accounthouderschap.

Zoals vermeld zijn in 2021 niet alle reguliere werkzaamheden binnen Bevolkingszorg gestart. Een van deze werkzaamheden is het accountmanagement gericht op het netwerk rondom Bevolkingszorg. Verwachting is dat deze werkzaamheden gedurende 2022 weer worden uitgevoerd.

3. In het kader van samenwerking met andere partners werkt VRZHZ nauw samen met de GGD en Omgevingsdienst aan een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving. Deze samenwerking is geconcretiseerd in een regiobreed project met als doel elkaar te versterken en elkaar te helpen, waarbij elkaars belangen en positie worden gerespecteerd. Hierbij wordt veel geïnvesteerd in de onderlinge relatie en samenwerking. Hieruit zijn diverse gezamenlijke producten voortgevloeid, zoals omgevingscans. Momenteel wordt de samenwerking meer geconcretiseerd door een gemeenschappelijke communicatiestrategie en nadere samenwerkingsafspraken tussen de drie diensten.

5. Samen met Prorail werken we aan de aanschaf van schuimblusvoertuigen voor Kijfhoek en de spoorzone. De aanbesteding krijgt vorm in 2021 en zal in 2022 tot een keuze leiden. Ook wordt de haalbaarheid verkend van het verzoek van ProRail om de bedrijfsbrandweer te huisvesten in de brandweerkazerne van Zwijndrecht. Er moet nog vorm worden gegeven aan het gezamenlijk oefenen.

4.4 Doelstelling 4: Investeren in bedrijfsvoering-professionaliteit



Wat wilden we in 2021 bereiken?

Speerpunten in 2021 liggen op het gebied van informatiemanagement, HRM en huisvesting. Daarbij zet 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 hierin faciliteert en dit mogelijk maakt.

Wat hebben we daarvoor gedaan in 2021?

Speerpunt	Realisatie
1. Het proces-/zaak-gericht werken wordt, waar dat toegevoegde waarde heeft, verder uitgerold.	
2. De transitie naar een Informatie gestuurde organisatie verder vormgeven door het inzichtelijk en meetbaar maken van informatie, en deze te gebruiken om de doelmatigheid en doeltreffendheid van onze organisatie te verhogen. Ook de veiligheid van informatie wordt steeds belangrijker in de samenleving en heeft daarom onverminderd de aandacht.	
3. Toekomstbestendig personeelsbeleid, waaronder het invulling geven aan het tweede loopbaanbeleid en de eigentijdse zorg en borging van de gevolgen van de Wnra en de aantrekkelijkheid van vrijwilligheid. Hierbij zal er grote focus liggen op de uitwerking van de gekozen richting hoe de veiligheidsregio('s) omgaat/omgaan met de deeltijdrichtlijn en de wens voor instandhouding van het stelsel van vrijwilligheid.	
4. 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 scherpen wij de visie over huisvesting van VRZHZ verder aan en voeren deze uit.	

Toelichting

1. Er zijn een projectgroep professionalisering DIV en projectgroep projectmatig creëren opgericht om het proces-/zaak-gericht werken in 2021 en 2022 grotendeels te realiseren.
2. De transitie naar een informatie gestuurde organisatie krijgt nog dit jaar een doorstart, zodat we in 2022 flinke stappen op dit onderwerp kunnen maken.
3. Beleid en acties voor de in- en doorstroom van vrijwilligers zijn ontwikkeld. De deeltijdrichtlijn wordt gevolgd en zal waar nodig vertaald worden.

Bij toekomstbestendig personeelsbeleid hoort ook een toekomstbestendige organisatie. De afdeling bedrijfsvoering is en wordt verder versterkt door een verschuiving van ingehuurde capaciteit naar vaste capaciteit. Dit is onderdeel van een doorgaande professionaliseringslag die in 2022 vervolgd zal worden.

4. Het jaar 2021 heeft een forse inzet op het onderwerp huisvesting gekend. Gekozen is voor een concept van flexwerken, waardoor efficiënter gebruik gemaakt wordt van onze huisvesting en minder werkplekken nodig zijn. Dit concept heeft impact op de organisatie, zowel voor het personeel (flexibel en meer thuiswerken) als met betrekking tot faciliteiten zoals de huisvesting van de crisisruimten. De daadwerkelijke invoering per 27 september 2021 betekent echter niet dat we al klaar zijn. Per die datum is het pas begonnen: we leren door te doen en waar nodig aan te passen. Dat betekent dat we volop aan de huisvestingsvisie zullen blijven sleutelen.



5 COVID-19

5.1 Corona impact-analyse

Burap-II bevatte een Corona impact-analyse. Deze analyse is niet gewijzigd bij de jaarrekening 2021. Hieronder een korte weergave van de effecten die we de komende periode nog zien. We maken hierin geen onderscheid meer in korte of lange termijn, omdat waar het gaat om achterstanden of aandachtspunten deze in 2022 zijn opgelost. En waar het gaat om zaken die continu blijven, zoals het flex- en thuiswerken, deze ingeregeld zijn in de reguliere bedrijfsvoering.

	Voordelig of geen nadelig effect
	Licht nadelig effect, beheersbaar
	Groot nadelig effect, niet beheersbaar

Achterstand risicocommunicatie	
Achterstand vakbekwaamheid mono/multi	
Beschikbaarheid vrijwilligers	
Mentale gezondheid medewerkers, in bijzonder bij de crisisorganisatie	
Invoering flexwerken en thuiswerken	
Kosten van thuiswerken (middelen voor thuiswerkplek)	

5.2 Monitor Corona-kosten

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. Hiermee zal VRZHZ in 2021 geen direct exploitatieverlies lijden op de meerkosten die de Corona-crisis met zich meebrengt.

De monitor Corona-kosten is de gerealiseerde stand t/m eind december 2021. Hierin zijn de minderkosten en minderinkomsten verrekend. VRZHZ haalt voordeel noch nadeel uit deze declaratie.

De verrekening van minderkosten van €0,3 mln. is fors minder dan verwerkt in het overzicht bij Burap-II, waar is uitgegaan van een prognose van minderkosten van €0,9 mln. We zien hierin dat eind 2021 meer mogelijk was in het oefenen en opleiden dan dat we ten tijde van de BURAP hadden gecalculerd.

Kostensoort	2021
Coronahotels/centra	
Inkoop en distributie PBM	€ 0
Overige specifieke meerkosten	€ 0
Overige Meerkosten	
Brandweezorg repressie/incidentbestrijding	
Meldkamer	
ROC (opleidingen)	
GHOR	
Preventie	
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	1.031.466
Risicobeheersing	
Bevolkingszorg	
Bedrijfsvoering	234.484
Overige taken/activiteiten	
Subtotaal	€ 1.265.950
Minder inkomsten (verrekend met minder uitgaven)	
Brandweezorg repressie/incidentbestrijding	-362.739
Meldkamer	
ROC (opleidingen)	
GHOR	
Preventie	
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	
Risicobeheersing	
Bevolkingszorg	
Bedrijfsvoering	
Overige taken/activiteiten	54.128
Subtotaal	-€ 308.611
Totale voorlopige uitgaven 2021	€ 957.339

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

Beschikbare weerstandscapaciteit (in €)	ultimo 2021	ultimo 2020
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 2020 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 <i>in €</i>	Kans (%)	Risicoprofiel	I/S*	Benodigde weerstandscapaciteit <i>in €</i>
1.	Langdurige calamiteit	500.000	40%	Hoog (20%)	I	40.000
2.	Garantstelling en risico's leningen oefenterrein	1.400.000	10%	Midden (10%)	I	14.000
3.	Uitval middelen en ICT	200.000	40%	Hoog (20%)	I	16.000
4.	Deeltijdrichtlijn	3.500.000	50%	Hoog (20%)	S	1.400.000
5.	Niveau onderhoud huisvesting (MJOP=80%)	350.000	55%	Midden (10%)	S	77.000
6.	Uitval telefooncentrale	50.000	50%	Hoog (20%)	I	5.000
Totaal benodigde weerstandscapaciteit						1.552.000

* 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, 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:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 510.000}}{\text{€ 1.552.000}} = 0,33$$

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

VRZHZ streeft naar een voldoende waardering. Hiervan is sprake bij een waardering van 1,0 of hoger. De negatieve financiële uitkomsten van deze jaarrekening, die ook structureel van aard zijn, geven een beeld dat de beschikbare weerstandscapaciteit ontoereikend is om risico's zoals in de tabel genoemd op te kunnen vangen. Dit is een zorgelijke situatie voor enerzijds de GR VRZHZ maar anderzijds ook voor de deelnemende gemeenten vanuit een oogpunt van verlengd openbaar bestuur.

6.1.4 Financiële kengetallen

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

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen		
	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
Netto schuldquote	112,2%	157,0%	155,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd	111,0%	156,0%	154,2%
Solvabiliteitsratio	10,4%	5,0%	4,2%
Structurele exploitatieruimte	-1,8%	-1,0%	-6,4%

Onderstaande signaleringswaarden zijn afgesproken:

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 afschrijvingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De Provincie adviseert om 130% als maximum norm te hanteren. De toename van de schuldquote wordt veroorzaakt doordat VRZHZ brandweerkazernes in eigendom heeft of overneemt van de gemeenten (overeenkomstig afspraken uit het verleden), en dit moet financieren met langlopende geldleningen. Op zich hoeft dit geen probleem te zijn mits de jaarlijkse kapitaallasten van deze investeringen worden gedekt binnen de reguliere exploitatiebegroting.

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 2021 toegenomen. Hiervoor zijn langlopende geldleningen afgesloten. Om die reden is de netto schuldquote gestegen.

Solvabiliteitsratio

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

Zowel de solvabiliteit als de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen is met 6,2% 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 2020 gedaald met 4,7%.

De daling wordt veroorzaakt door de minimale structurele ruimte binnen de begroting.

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 (MJOP).

Sinds 1 januari 2016 heeft VRZHZ panden in eigendom, voor het onderhoud van deze panden is een voorziening ingesteld. In deze voorziening wordt jaarlijks een bedrag gestort. Gedurende het jaar worden de uitgaven gemonitord en gevolgd. Eventuele aanpassingen worden gerapporteerd in de financiële en bestuurlijke planning & control cyclus. De hoogte van de actuele voorzieningen waaronder MJOP's liggen zijn gepresenteerd in tabel 8.2.3

6.2.2 Voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting

Onderhoud en reparatie aan voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting voert bureau Materieel & Logistiek van 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 2021 was dit 0%. Ultimo boekjaar is het rentepercentage \pm 0.570¹. De gerealiseerde rentebaten met betrekking tot het schatkistbankieren zijn in 2021 nihil. Het renteresultaat 2021 is €225.000. De totale rentelasten op langlopende leningen bedraagt €1.049.455. 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.

Saldo ultimo mnd	mnd	x €1.000	mnd	x €1.000	mnd	x €1.000	mnd	x €1.000
1 Vlottende korte schuld	1	8.000	4	12.000	7	0	10	2.931
	2	6.000	5	17.000	8	0	11	0
	3	12.000	6	17.000	9	0	12	0
2 Vlottende middelen	1	5.308	4	10.202	7	9.825	10	16.178
	2	3.656	5	6.131	8	5.459	11	6.702
	3	4.159	6	3.979	9	2.289	12	943
Netto vlottende schuld (+) danwel netto 3 vlottende middelen (-)	1	2.692	4	1.798	7	-9.825	10	-13.247
	2	2.344	5	10.869	8	-5.459	11	-6.702
	3	7.841	6	13.021	9	-2.289	12	-943
Gemiddelde netto vlottende schuld (+) danwel 4 gemiddelde overschot vlottende middelen (-)		4.292		8.563		-5.858		-6.964
	5 Kasgeldlimiet			3.689		3.689		3.689
6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)		0		0		9.547		10.653
6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)		-603		-4.873		0		0
7 Begrotingstotaal		44.992		44.992		44.992		44.992
8 Percentage regeling		8,2%		8,2%		8,2%		8,2%
9 Kasgeldlimiet		3.689		3.689		3.689		3.689

Toelichting

Post 1: het gezamenlijke bedrag van:

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

Post 2: het gezamenlijke bedrag van:

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

Post 7: Begrotingstotaal:

De 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.

De renterisiconorm is in 2021 niet overschreden zoals blijkt uit onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Begroting	Realisatie
1) Renteherzieningen	-	-
2) Aflossingen	2.492	2.684
3) Renterisico (1+2)	2.492	2.684
4) Renterisiconorm komend jaar	8.998	9.430
5a) Ruimte onder renterisiconorm (=	6.506	6.746
5b) Overschrijding renterisiconorm (=	-	-
Berekening renterisiconorm		
Begrotingstotaal komend jaar	44.992	47.150
Percentage	20,00%	20,00%
Regeling (4)	8.998	9.430

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	-17.127
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	790
			Liquide middelen	0	6	-1
		Overlopende activa	-1.900	842	198	
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	-2.366	-528	23.532
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	1.616	5.577	-6.317
			Overlopende passiva	1.063	-2.392	758

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.

³ Bron: Overheid.nl 21-12-2015

Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Het drempelbedrag tot 1 juli 2021 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.

Met ingang van 1 juli 2021 is het drempelbedrag aangepast:

- een verhoging van de ondergrens van € 250.000 naar € 1 miljoen euro;
- een verhoging van het percentage begrotingstotaal t/m € 500 miljoen euro van 0,75% naar 2%.

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 tot 30-06-2021 €337.000 (=0.75% x €44.992.000) en per 01-07-2021 €900.000 (=2% x €44.992.000).

	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)	302	311	322	298
5) Drempelbedrag	337	337	900	900
6a) Ruimte onder drempelbedrag (5-4)	35	27	578	602
6b) Overschrijding van het drempelbedrag (4)	0	0	0	0
Berekening drempelbedrag (5= 5a x 5b)				
Begrotingstotaal (5a)	44.992	44.992	44.992	44.992
Percentage regeling (5b)	0,75%	0,75%	2,00%	2,00%

6.3.6 Kredietrisico's

In verband met de beëindiging van de samenwerking met de private partij VRZHZ Participatie BV is door VRZHZ Participatie B.V. een transitievergoeding betaald waarvoor 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 2021 €480.000 bedraagt. Als gevolg van de fusie is de vordering van rechtswege overgegaan op Spinel Veiligheidscentrum B.V.

Naar verwachting wordt het boekjaar 2021 van Spinel Veiligheidscentrum B.V. positief afgesloten. In 2021 heeft Spinel Veiligheidscentrum B.V. voldaan aan haar betalingsverplichtingen.

Door de aflossingen in 2021 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 (ultimo 2020)	Gegarandeerd/ verstrekt bedrag (in €)	Kredietrisico (in €)
Garanties t.b.v. rechtspersonen	448.889	4.489
Verstreckte leningen	480.000	4.800
Totaal	928.889	9.289

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 2021 heeft plaatsgevonden.

Rentetoerekening	x €1.000
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.031
Externe rentebaten over de korte en lange financiering	-14
Saldo rentelasten en rentebaten	1.017
Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen	-998
Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden	19
Rente eigen vermogen	6
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	25
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-250
Gerealiseerd renteresultaat op taakveld Treasury	-225

Het gehanteerde percentage voor de omslagrente bedraagt 1%. Het percentage van de rente over het eigen vermogen mag maximaal het rentepercentage zijn dat door 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 2021 is het saldo van de liquide middelen €307.003 (31-12-2020: €307.763). Door het aanhouden van de overtollige middelen in de schatkist wijkt het saldo niet substantieel af van het saldo ultimo 2020.

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

Kasstroomoverzicht (volgens de indirecte methode)	2021	2020
1. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-8.492	5.000
<u>Correcties voor:</u>		
Afschrijvingen	3.979.247	3.965.642
Afschrijvingen desinvesteringen	-621.969	-336.087
Onttrekkingen reserveringen t.g.v. exploitatie	-3.223.251	-2.005.739
Toevoegingen reserveringen t.l.v. exploitatie	223.392	147.226
Toevoegingen reserveringen t.l.v. resultaat vorig jaar	5.000	3.696.618
Rente reserveringen	5.754	7.248
Voorzieningen	-148.771	-150.378
<u>Veranderingen in vlottende middelen:</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	-976.282	292.765
Voorraad	1.356	-22.481
Onderhanden werk	-	-
Overige vorderingen en overlopende activa	-331.314	-1.022.638
Crediteuren	-1.353.660	1.480.622
Overige schulden en overlopende passiva	-66.551	-295.856
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	1.111.245	506.892
Rekening Courant	70.000	150.000
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>	<i>-1.325.804</i>	<i>6.413.833</i>
2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings (immateriële vaste activa)	-6.215.985	-
Investerings (materiële vaste activa)	-12.782.287	-4.690.682
Investerings (financiële vaste activa)	-	-
Desinvesteringen (materiële vaste activa)	685.316	367.590
Desinvesteringen (financiële vaste activa)	-	-
Aflossingen op leningen u/g	120.000	250.000
Waarborgsommen	-	-
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>	<i>-18.192.956</i>	<i>-4.073.092</i>
3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Uitkering gemeenten uit resultaat voorgaand jaar	-	-115.000
Uitkering tgv reserves uit resultaat voorgaand jaar	-5.000	-3.696.618
Ontvangsten uit langlopende leningen	65.283.443	-
Ontvangsten uit kasgeldleningen	-4.000.000	2.000.000
Aflossingen op leningen o/g	-41.751.951	-528.158
<i>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</i>	<i>19.526.492</i>	<i>-2.339.776</i>
	-760	5.965
Saldo liquide middelen 1 januari	307.763	301.798
Saldo liquide middelen 31 december	307.003	307.763
	-760	5.965

6.4 Bedrijfsvoering

De paragraaf "Bedrijfsvoering" behoort tot de bij het BBV verplichte paragrafen. 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 dubbelingen 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		2020	2021
Personeelsleden in dienst	Medewerkers	325	323
	Vrijwilligers	699	684
Instroom	Medewerkers	26	36
	Vrijwilligers	31	46
Uitstroom	Medewerkers	27	37
	Vrijwilligers	47	50
Ziekte	Verzuim	4,10%	4,10%
Personeelskosten	Medewerkers	€ 23.190.843	€ 25.032.660
	Vrijwilligers	€ 3.138.220	€ 3.307.040
Personeel van derden	Kosten	€ 2.829.000	€ 3.016.072
Automatisering	kosten	€ 1.654.700	€ 1.793.303

Toelichting:

De gestegen loonkosten van de vrijwilligers in tegenstelling tot de daling van het aantal vrijwilligers in 2021 wordt verklaard door een veel lagere oefeninspanning in 2020 als gevolg van Covid-19. In 2021 was dit ook het geval, maar in veel mindere mate.

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	<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. De suppletie voor geheel 2020 is berekend en verwerkt in de jaarrekening 2020. Gezien de grote administratieve last die dit met zich meebrengt om de btw-administratie volledig in beeld te brengen en waar nodig naar een hoger niveau te tillen en de onzekerheid over wat dit nu precies financieel gaat opleveren, hebben we gezamenlijk (VRZHZ en BDO) besloten om in het verleden te berusten voor de fiscale eenheid btw. 														
Financiële kengetallen *	<table border="0"> <tr> <td>Jaarresultaat 2020</td> <td style="text-align: right;">€ 399.354</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 01-01-2020</td> <td style="text-align: right;">€ 1.878.598</td> </tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2020</td> <td style="text-align: right;">€ 2.277.952</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 01-01-2020</td> <td style="text-align: right;">€ 2.979.697</td> </tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2020</td> <td style="text-align: right;">€ 2.369.715</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 01-01-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)</td> <td style="text-align: right;">38,67%</td> </tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-12-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)</td> <td style="text-align: right;">49,01%</td> </tr> </table> <p>Toelichting mutatie solvabiliteit 2020: 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 2020	€ 399.354	Eigen vermogen per 01-01-2020	€ 1.878.598	Eigen vermogen per 31-12-2020	€ 2.277.952	Vreemd vermogen per 01-01-2020	€ 2.979.697	Vreemd vermogen per 31-12-2020	€ 2.369.715	Solvabiliteit per 01-01-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)	38,67%	Solvabiliteit per 31-12-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)	49,01%
Jaarresultaat 2020	€ 399.354														
Eigen vermogen per 01-01-2020	€ 1.878.598														
Eigen vermogen per 31-12-2020	€ 2.277.952														
Vreemd vermogen per 01-01-2020	€ 2.979.697														
Vreemd vermogen per 31-12-2020	€ 2.369.715														
Solvabiliteit per 01-01-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)	38,67%														
Solvabiliteit per 31-12-2020 (eigen vermogen / totaal vermogen)	49,01%														

* 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 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	<p>1. geen</p> <p>2. geen</p>

B Jaarrekening

7 Overzicht van baten en lasten

7.1 Gerealiseerde baten en lasten

VRZHZ kent het programma Veiligheid. Binnen het programma worden organisatie-eenheden onderkend. Onderstaand is het resultaat opgenomen, voorzien van een toelichting op de incidentele en structurele resultaten voor bedragen hoger dan 50k.

Concernniveau 2021	Primaire begroting	Begroting BURAP-I	Begroting BURAP-II	Realisatie	Saldo	Voor-/nadeel	I	S
<i>Bedragen x € 1.000</i>								
Lasten	44.985	48.113	47.999	50.528	-2.529	nadeel	-2.099	-430
Baten	44.304	45.594	45.815	47.519	1.705	voordeel	1.711	-6
Saldo voor mutaties reserves	-681	-2.519	-2.184	-3.008	-824	nadeel	-388	-436
Toevoeging reserves	7	7	7	223	-216	nadeel	-216	-
Onttrekking reserves (excl. res. transverg. 5HL)	688	986	651	666	15	voordeel	15	-
Saldo vóór mutatie Res. Tv. 5HL	-	-1.540	-1.540	-2.565	-1.025	nadeel	-590	-436
Onttrekking res. Transverg. 5HL	-	570	658	658	-	-	-	-
Saldo na mutatie Res. Tv 5HL	-	-970	-882	-1.908				
Onttrekking res. Transverg. 5HL "0"-lijn	-	970	882	1.899	-	-	-	-
Saldo na mutaties reserves	-	-	-	-9				

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

Analyse van het resultaat 2021

Concernniveau 2021	Primaire begroting 2021	Begroting BURAP-I	Begroting BURAP-II	Realisatie	Saldo	Voor-/nadeel	I	S
<i>Bedragen x € 1.000</i>								
LASTEN								
1.1 - Salarissen en sociale lasten	26.894	27.969	28.331	28.340	-8	nadeel	438	-446
2.1 - Belastingen	261	261	270	213	58	voordeel	58	-
3.2 - Duurzame goederen	-	-	-	4	-4	nadeel	-4	-
3.5.1 - Ingeleend personeel	685	1.581	1.412	3.016	-1.604	nadeel	-1.581	-23
3.8 - Overige goederen en diensten	10.818	12.428	12.142	13.169	-1.027	nadeel	-981	-46
5.1 - Rente	1.117	1.117	1.117	1.031	86	voordeel	0	86
7.2 - Mutaties voorzieningen	491	499	638	707	-68	nadeel	-68	-
7.3 - Afschrijvingen	4.729	4.258	4.088	3.979	109	voordeel	109	-
7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente	111	-	1	6	-5	nadeel	-5	-
7.5 - Overige verrekeningen	-120	0	-	63	-63	nadeel	-63	-
Subtotaal lasten	44.985	48.113	47.999	50.528	-2.529	nadeel	-2.099	-430
BATEN								
3.5.2 - Uitgeleend personeel	286	201	241	474	233	voordeel	233	0
3.8 - Overige goederen en diensten	1.107	1.074	1.099	1.710	611	voordeel	617	-6
4.3.1 - Bijdragen Rijk	5.480	6.242	6.117	6.673	556	voordeel	556	0
4.3.2 - Bijdragen gemeenten	37.432	38.078	38.358	38.649	291	voordeel	291	0
5.1 - Rente	-	-	-	14	14	voordeel	14	0
7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente	-1	-1	0	0	-	-	-	0
7.5 - Overige verrekeningen	-	0	0	0	-	-	0	0
Subtotaal baten	44.304	45.594	45.815	47.519	1.705	voordeel	1.711	-6
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-681	-2.519	-2.184	-3.008	-824	nadeel	-388	-436
7.1 - Toevoeging reserves	7	7	7	223	-216	nadeel	-216	-
7.1 - Onttrekking reserves	688	986	651	666	15	voordeel	15	-
7.1 - Onttrekking res. Transverg. 5HL	-	570	658	658	-	-	0	-
Saldo na mutaties reserves	-	-970	-882	-1.908	-1.025	nadeel	-590	-436
7.1 - Onttrekking res. Transverg. 5HL "0"-lijn	-	970	882	1.899	-	-	-	-
Saldo na extra onttrekking reserves	688.000	-	-	-9				

Het jaarresultaat na de begrote dekking uit de reserve 5HL bedraagt +/- €1.908.000. In de reserve 5HL zit nog €1.899.000 waarmee het negatieve resultaat van €1.908.000

gedeeltelijk kan worden gedekt. De reserve 5HL is daarmee volledig uitgeput en kan niet meer als dekking worden ingezet om een negatief resultaat in 2022 te kunnen dekken. Het jaarresultaat over het jaar 2021 bedraagt -/- €9.000 na onttrekking reserve 5HL.

7.1.1 Lasten

1.1 Salarissen en sociale lasten nadeel €8.000

Incidenteel: €438.000 (voordeel)

Er is sprake van een combinatie van voor- en nadelen. Een nadeel ter hoogte van €132.000 is ontstaan door het opstellen van zgn. vaststellingsovereenkomsten in 2021. Er is sprake van een nadeel van €162.000. Enerzijds heeft dit maken met de nieuwe CAO (€300,- voor iedere medewerker; €94.000 op jaarbasis) anderzijds in verband met de eenmalige uitkering COVID-19 die niet is gedekt door de declaratie COVID-19 bij Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport.

Het nadeel als gevolg van de internetvergoeding voor het thuiswerken over 2021 bedraagt €96.000. Deze wordt gedekt door begroting reis- en verblijfkosten (samenhang met 3.8).

De FLO kosten hebben een nadeel ad €291.000, hier staan baten tegenover (samenhang met baten 4.3.2).

Het budgettaire voordeel op de totale loonsom bedraagt €811.000. Dit is met name een gevolg van het ontstaan van vacature ruimte gedurende het boekjaar. Deze meevaller wordt overigens ingezet als dekking voor het inhuren van tijdelijke formatie. (samenhang met 3.5.1).

Er is een voordeel van €212.000 als gevolg van lagere vrijwilligersvergoedingen vanwege het niet kunnen oefenen als gevolg van COVID-19. Deze minderkosten worden in mindering gebracht op de declaratie Corona, dus hangt samen met 4.3.1. Bijdragen Rijk. Diverse kleinere voordelen ter hoogte van €96.000.

Structureel: €446.000 (nadeel)

Het nadeel van €446.000 is een gevolg van de nieuwe cao-verhoging per 1 december 2021 en de eenmalige uitkering die ten laste komt van 2021.

3.5.1 Ingeleend personeel nadeel €1.604.000

Incidenteel: €1.581.000 (nadeel)

De realisatie voor inhuur als gevolg van COVID-19 bedroeg €1.067.000, het nadeel ten opzichte van begroting hiervan was €829.000. Het bedrag van de realisatie voor de COVID-declaratie, waarop wel de minderkosten in mindering moeten worden gebracht, worden volledig vergoed door het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport (samenhang met baten 4.3.1).

In 2021 is een aantal vacatures niet ingevuld. Voor de uitvoering van de taken, ondersteunen van projecten en ziektevervanging is personeel ingeleend, in totaal €627.000 nadeel. Zie hiervoor de samenhang met het incidentele voordeel op salarissen en sociale lasten (1.1) en een stuk dekking uit de reserves ad €269.000 (samenhang met 7.1).

Daarnaast is er €125.000 extra inhuur geweest wat niet gedekt kon worden uit de reserve transitie organisatie waardoor deze kosten in totaal op de exploitatie drukken.

3.8 Overige goederen en diensten nadeel €1.027.000

Incidenteel: €981.000 (nadeel)

Bij het opstellen van de begroting is ervan uitgegaan dat een besparing kon worden gerealiseerd van €706.000 als onderdeel van het begrotingstekort. Hierdoor ontstaat een nadeel in dit onderdeel. De dekking van het tekort komt uit de reserve 5HL (samenhang met 7.1).

Aan hardware kosten is €70.000 meer uitgegeven wat een nadeel geeft binnen bedrijfsvoering. Hier tegenover staat een voordeel €255.000 op licentiekosten, softwareontwikkeling en serverkosten ten opzichte van de begroting.

Het nadeel van €161.000 op het project AFAS is het gevolg van de doorlooptijd van de implementatie van het nieuwe financieel pakket. De belangrijkste oorzaken zijn: de COVID-19 pandemie en een hoog ziekteverzuim.

Het nadeel van €128.000 kosten voor klein onderhoud is met name veroorzaakt door het oplossen van achterstallig onderhoud bij het vastgoed in eigendom van VRZHZ. In de begroting is rekening gehouden met het perspectief om 80% aan budget mee te nemen gedurende de afgelopen jaren. Dit heeft zichtbare gevolgen voor het nodige klein onderhoud.

Er is versneld overgegaan tot de aanschaf van zogenaamde O-bundels. De aanschaf had plaats moeten vinden in 2020, maar de levering (en dus de financiële verantwoording) heeft pas plaatsgevonden in 2021. Dit levert een nadeel op van €331.000.

Aan opleidingen 'warm' is meer uitgegeven in verband met een nieuwe manier van werving en selectie waardoor er meer opleidingen van nieuw personeel zijn geweest. Dit levert een nadeel op van €295.000.

Een voordeel van de reiskosten ten opzichte van de begroting van €89.000, is veroorzaakt door minder reisbewegingen als gevolg van COVID-19. Dit dekt mede voor het grootste gedeelte de uitbetaling van de thuiswerkvergoeding (hangt samen met 1.1). Diverse kleine nadelen van €95.000.

Structureel: €46.000 (nadeel)

De accountantskosten zijn aanzienlijk hoger uitgevallen. In 2021 heeft overigens een nieuwe aanbesteding van de accountantsdiensten plaats gevonden.

5.1 Rente voordeel €86.000

Incidenteel: €86.000 (voordeel)

Het voordeel van €86.000 van de rentekosten is ontstaan door het oversluiten van de leningenportefeuille.

7.1 Mutaties reserves nadeel €216.000

Incidenteel: €216.000 (nadeel)

Er is in 2021 een extra dotatie in de reserve generatiepact gedaan van in totaal €124.000. Daarnaast is de toevoeging aan de reserve egalisatie kapitaallasten gedaan van €99.000 waarvan maar €7.000 begroot was.

7.2 Mutaties voorzieningen nadeel €68.000

Incidenteel: €68.000 (nadeel)

Er heeft een extra dotatie plaatsgevonden in de voorziening frictiekosten in verband met de herstructurering, dit levert een nadeel op van €68.000.

7.3 Afschrijvingen voordeel €109.000

Incidenteel: €109.000 (voordeel)

De werkelijke kapitaallasten (rente en afschrijving) zijn lager door actualisering van het MJIP 2021 en het oversluiten van de leningenportefeuille.

7.5 Overige verrekeningen nadeel €63.000

Incidenteel: €63.000 (nadeel)

Dit nadeel betreft de restwaarde van de activa bij verkoop (desinvesteringen).

7.1.2 Baten

3.5.2 Uitgeleend personeel voordeel €233.000

Incidenteel: €233.000 (voordeel)

Medewerkers die gedetacheerd zijn waren niet begroot, dit geeft een voordeel van €233.000.

3.8 Overige goederen en diensten voordeel €611.000

Incidenteel: €611.000 (voordeel)

Het handelen als ware een fiscale eenheid voor de BTW met Spinel zorgt voor een belastingvoordeel uit voorgaande jaren (tot en met 2020) van €253.000.

Een gesaldeerd voordeel van €186.000 in verband met het afwickelen van balansposten uit voorgaande jaren.

Extra opbrengst als gevolg van de verkoop van activa geeft een voordeel van €93.000.

Diverse kleinere voordelen ter hoogte van €79.000, waaronder de projectopbrengsten ad €71.000.

4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk voordeel €556.000

Incidenteel: €556.000 (voordeel)

De meerkosten vanwege COVID-19 worden vergoed door het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport (VWS), de declaratie is €522.000 hoger uitgevallen ten opzichte van de begroting die bij BURAP II was bijgesteld. De minderkosten zijn in de realisatie lager gebleken in vergelijking met de prognose in BURAP II op basis waarvan de begroting van de declaratie is aangepast.

4.3.2 Inkomensoverdrachten – Bijdragen gemeenten voordeel €291.000

Incidenteel: €291.000 (voordeel)

Dit betreft de afrekening FLO, hier tegenover staan hogere loonkosten onder 1.1.

7.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

	Realisatie 2020	Primaire begroting	Begroting na wijziging	Realisatie 2021
Lasten				
Rentelasten	1.182.925	1.117.000	1.117.000	1.030.969
Aankopen niet duurzame goederen en diensten	-	-	-	4.310
Toevoegingen aan reserves	147.226	7.000	7.000	223.392
Toevoegingen aan voorzieningen	498.962	491.000	638.043	706.537
Kapitaallasten	3.965.642	4.840.000	4.089.000	3.985.001
Overige verrekeningen van kostenplaatsen	31.502	-120.000	-	63.347
Totaal lasten	5.826.257	6.335.000	5.851.043	6.013.556
Baten				
BDUR	5.095.063	5.020.000	5.211.900	5.231.955
Overige inkomsten Rijk	1.572.795	460.000	905.500	1.441.105
Gemeentelijke bijdragen	37.120.479	37.432.000	38.357.871	38.649.149
Rente	14.299	-	-	13.545
Onttrekking reserves	2.005.739	688.000	2.191.319	3.223.250
Overige goederen en diensten	1.538.472	1.107.000	1.098.500	1.709.802
Overige verrekeningen van kostenplaatsen	-	-	-	-
Totaal baten	47.346.848	44.707.000	47.765.090	50.268.806
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-41.520.591	-38.372.000	-41.914.047	-44.255.250

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 2021 wordt verwezen naar hoofdstuk 10.

Gemeentelijke bijdragen

Gemeente	gemeentelijke bijdrage	maatwerk	totaal
Alblasserdam	1.435.652	-	1.435.652
Dordrecht	11.032.760	1.671.058	12.703.818
Hendrik-Ido-Ambacht	1.903.584	74.343	1.977.927
Papendrecht	2.142.128	-	2.142.128
Sliedrecht	1.827.400	63.141	1.890.541
Zwijndrecht	3.680.076	-	3.680.076
Drechtsteden	22.021.600	1.808.542	23.830.142
Gorinchem	2.851.660	-	2.851.660
Hardinxveld-Giessendam	1.200.600	-	1.200.600
Molenlanden	3.829.420	-	3.829.420
Alblasserwaard & Vijfheerenlanden	7.881.680	-	7.881.680
Hoeksche Waard	6.822.356	114.971	6.937.327
Hoeksche Waard	6.822.356	114.971	6.937.327
TOTAAL	36.725.636	1.923.513	38.649.149

7.3 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 2021 na wijziging (BURAP-II)	Realisatie 2021
Lasten	47.731	44.985	47.999	50.528
Baten	45.878	44.304	45.815	47.519
<i>Saldo lasten en baten</i>	<i>-1.853</i>	<i>-681</i>	<i>-2.184</i>	<i>-3.009</i>
Dotaties reserves	147	7	7	223
Onttrekkingen reserves	2.006	688	2.191	3.223
<i>Saldo mutaties reserves</i>	<i>1.859</i>	<i>681</i>	<i>2.184</i>	<i>3.000</i>
Gerealiseerd resultaat	6	0	0	-9
Incidentele lasten	3.844	0	7	129
Incidentele baten	1.814	610	1.309	3.079
<i>Saldo incidentele baten en lasten</i>	<i>2.030</i>	<i>-610</i>	<i>-1.302</i>	<i>-2.950</i>
Structureel resultaat	2.036	-610	-1.302	-2.959

7.4 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

In hoofdstuk 8.2. is een overzicht opgenomen van het verloop van de reserves. De mutaties in de reserves egalisatie kapitaallasten en 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.

7.5 WNT-verantwoording 2021 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 2021 bedraagt €209.000. Binnen VRZHZ zijn 3 niet-topfunctionarissen in dienst die in 2021 een hogere bezoldiging hebben genoten dan het in de WNT genoemde maximum.

Leidinggevende topfunctionaris

Bedragen x € 1	C.P. Frentz
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	129.302
Beloningen betaalbaar op termijn	21.872
<i>Subtotaal</i>	<i>151.174</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	151.174
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2020	C.P. Frentz
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-03/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.392
Beloningen betaalbaar op termijn	17.007
<i>Subtotaal</i>	<i>118.399</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
Totale bezoldiging	N.v.t.
	118.399

Topfunctionarissen met een bezoldiging van €1.700 of minder.

Naam	Functie	Periode
Dhr J.G.A. Paans	Burgemeester gemeente Alblasterdam	
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 T.C. Segers	Burgemeester gemeente Molenlanden	
Dhr A.J. Moerkerke	Burgemeester gemeente Papendrecht	05-10-16 tot 07-06-21
Mw. A. Jetten	Waarnemend burgemeester gemeente Papendrecht	Per 07-06-21
Dhr D.R. van der Borg	Waarnemend burgemeester gemeente Sliedrecht	31-03-20 tot 13-04-21
Dhr J.M. de Vries	Burgemeester gemeente Sliedrecht	Per 13-04-21
Dhr A.P.J. van Hemmen	Burgemeester gemeente Hoeksche Waard	
Dhr W.H.J.M. van der Loo	Burgemeester gemeente Zwijndrecht	

Niet-topfunctionarissen

bedragen x € 1	Staf Officier USAR	Afdelingshoofd RCB	Clustercommandant
Functiegegevens			
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	205.570	206.902	212.852
Beloningen betaalbaar op termijn	15.116	18.051	18.905
Totale bezoldiging	220.686	224.952	231.757
Individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging	209.000	209.000	209.000
Motivering van de overschrijding van het individueel toepasselijk drempelbedrag bezoldiging	versneld sparen in het kader van de levensloopregeling	versneld sparen in het kader van de levensloopregeling	versneld sparen in het kader van de levensloopregeling
Gegevens 2020; niet van toepassing			

7.6 Rechtmatigheid

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

8 Balans

Activa	31-dec-21	31-dec-20
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	6.215.985	0
	6.215.985	
<i>Materiële vaste activa</i>		
Investeringen met een economisch nut	72.045.682	63.305.989
	72.045.682	63.305.989
<i>Financiële vaste activa</i>		
Kapitaalverstrekkings aan deelnemingen	18.000	18.000
Leningen aan deelnemingen	480.000	600.000
Overige uitzettingen	21.375	21.375
	519.375	639.375
Totaal vaste activa	78.781.042	63.945.364
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>		
Gereed product en handelsgoederen	45.189	46.545
	45.189	46.545
<i>Subtotaal uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	1.360.634	339.606
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	635.731	1.746.976
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	430.000	500.000
Overige vorderingen	133.371	183.294
	2.559.736	2.769.876
Liquide middelen	307.003	307.763
Overlopende activa	1.732.097	1.534.154
Totaal vlottende activa	4.644.025	4.658.338
TOTAAL GENERAAL ACTIVA	83.425.067	68.603.702

Passiva	31-dec-21	31-dec-20
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	500.000	500.000
Bestemmingsreserves	2.817.377	5.806.482
Resultaat voor bestemming	-8.492	5.000
	3.308.885	6.311.482
Voorzieningen	1.719.506	1.868.277
<i>Vaste schulden</i>		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	66.803.392	43.211.573
Openbare lichamen	2.536.588	2.596.917
	69.339.981	45.808.489
Totaal vaste passiva	74.368.371	53.988.248
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden rentetypische looptijd < dan 1 jaar</i>		
Kasgeldleningen	0	4.000.000
Overige schulden	4.728.170	7.045.134
	4.728.170	11.045.134
Overlopende passiva	4.328.526	3.570.320
Totaal vlottende passiva	9.056.696	14.615.454
TOTAAL GENERAAL PASSIVA	83.425.067	68.603.702

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

Immateriële vaste activa

Dit betreffen eventuele kosten van onderzoek en ontwikkeling, het saldo van (dis)agio en bijdragen aan activa in eigendom van derden. De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen worden geactiveerd en afgeschreven maximaal gelijk aan de looptijd van de lening. De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de op deze basis berekende afschrijvingen. De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief worden lineair afgeschreven in ten hoogste vijf jaar. De bijdragen aan activa in eigendom van derden worden lineair afgeschreven.

Materiële vaste activa

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 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. Bij het oversluiten van de leningenportefeuille is door het AB op 14-10-2021 ingestemd met het uniformeren van de afschrijvingsmethodiek naar de lineaire methode per 1-1-2022 (schattingwijziging).

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.

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

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 2021

8.2.1 Vaste activa

Immateriële vaste activa

Deze post betreft de kosten van de agio (boeterente) in verband met de herfinanciering van de leningenportefeuille. De kosten worden geactiveerd en afgeschreven in 30 jaar.

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2021	Corr afschrijving	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Immateriële vaste activa	-		6.215.985	-	-	6.215.985
Totaal	-	-	6.215.985	-	-	6.215.985

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 1-1-2021	Corr afschrijving	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	6.077.699		-	-	-	6.077.699
Bedrijfsgebouwen	33.531.734		5.066.892	-	712.447	37.886.179
Machines, apparaten en installaties	2.323.601		55.118	-	452.703	1.926.016
Vervoermiddelen	16.490.235		6.721.287	-685.316	1.053.008	21.473.198
Overige materiële vaste activa	4.882.720		938.990	-	1.139.120	4.682.590
Totaal	63.305.989	-	12.782.287	-685.316	3.357.278	72.045.682

a.g.v. afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

Kredieten

In bijlage 5 is de staat van de kredieten opgenomen. De kredieten waarvan beargumenteerd wordt voorgesteld om deze mee te nemen naar 2022 zijn:

Artikelnr.	Omschrijving	AB- besluit	Restant krediet	Over te brengen krediet	Reden niet afsluiten
70000001	18-5482 Haakarmvoertuig	2020-700	4.755	4.755	laatste termijn begin 2022
70000003	18-5731 Tankautospuit bekapping	2021-847	2.410	2.410	laatste termijn begin 2022
70000004	18-6362 Haakarmbak Schuimvoorraad	2020-700	150.000	150.000	in afwachting van besluitvorming
70000007	18-6631 Tankautospuit bekapping	2021-847	5.198	5.198	laatste termijn begin 2022
70000008	18-6702 Trekker-matereel voertuig	2021-309	60.000	60.000	rust een verplichting op
70000009	18-6931 Tankautospuit	2021-847	7.804	7.804	laatste termijn begin 2022
70000010	18-6931 Tankautospuit bekapping	2021-847	-1.166	-1.166	laatste termijn begin 2022
70000011	18-6932 Tankautospuit	2021-847	3.890	3.890	laatste termijn begin 2022
70000012	18-6932 Tankautospuit bekapping	2021-847	3.001	3.001	laatste termijn begin 2022
70000013	18-7031 Tankautospuit	2021-847	3.890	3.890	laatste termijn begin 2022
70000014	18-7031 Tankautospuit bekapping	2021-847	17.338	17.338	laatste termijn begin 2022
70000015	18-7032 Tankautospuit	2021-847	3.890	3.890	laatste termijn begin 2022
70000016	18-7032 Tankautospuit bekapping	2021-847	15.755	15.755	laatste termijn begin 2022
70000017	18-7081 Haakarmvoertuig	2020-700	186.604	186.604	besteld, levering 2022
70000018	18-7161 Haakarmbak Schuimvoorraad	2020-700	150.000	150.000	in afwachting van besluitvorming
70000019	18-7231 Tankautospuit	2021-847	3.890	3.890	laatste termijn begin 2022
70000020	18-7231 Tankautospuit bekapping	2021-847	3.121	3.121	laatste termijn begin 2022
70000021	18-7331 Tankautospuit	2021-847	7.804	7.804	laatste termijn begin 2022
70000022	18-7331 Tankautospuit bekapping	2021-847	3.602	3.602	laatste termijn begin 2022
70000025	18-801 Dienstauto	2020-700	45.078	45.078	in afwachting van besluitvorming
70000027	18-8184 Haakarmvoertuig	2020-700	186.604	186.604	besteld, levering 2022
70000031	18-7431 Tankautospuit	2021-847	3.891	3.891	laatste termijn begin 2022
70000032	18-7431 Tankautospuit bekapping	2021-847	8.395	8.395	laatste termijn begin 2022
70000044	Pager & Paraatheidregistratie pagers	2020-700	551.982	551.982	vertraagd
70000057	Voertuigen en systemen Coldcutter	2021-309	48.492	48.492	laatste termijn verwacht begin 2022
70000059	Vorbereidingskrediet Oranjepark	2021-309	100.000	100.000	vertraagd
70000060	Aanpassing Brandwijk	2021-309	469.860	469.860	vertraagd
70000061	Vorbereiding nieuwbouw Sliedrecht	2021-309	35.400	35.400	vertraagd
70000072	18-5331 TS Bekapping MAN	2021-309	6.530	6.530	laatste termijn begin 2022
70000081	Hosemasters	2021-309	31.907	31.907	wordt in 2022 afgerond
70000085	Apparatuur werkplaats	2021-309	597.400	597.400	in afwachting van huisvestingsvisie
70000086	Lockers 2019	2021-309	30.200	30.200	in afwachting van huisvestingsvisie
70000088	Vervanging meubilair VR-gebouw	2021-309	151.000	151.000	in afwachting van huisvestingsvisie
70000091	EHBO en zuurstofflessen	2021-309	14.700	14.700	in afwachting van besluitvorming
70000129	Batterijen portofoons (Tetra & DMMR)	2021-847	57.300	57.300	rust een verplichting op
70000133	Vorbereiding nieuwbouw Strijen	2021-847	25.000	25.000	vertraagd
Totaal			2.995.525	2.995.525	

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2021	Investerings	Desinvesteringen	Aflossingen/ afschrijvingen	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekingen 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	600.000	-	-	120.000	-	480.000
<i>Subtotaal</i>	<i>600.000</i>	-	-	<i>120.000</i>	-	<i>480.000</i>
Totaal Financiële vaste activa	639.375	-	-	120.000	-	519.375

Kapitaalverstrekingen 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 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 een huurovereenkomst afgesloten voor kantoorruimte aan de Toermalijnring 800 te Dordrecht. Hiervoor is een waarborgsom ter hoogte van €21.375 betaald aan Van Houwelingen Vastgoed bv. De huurtermijn is 2 jaar en is verlengd tot en met maart 2022.

Leningen aan deelnemingen

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 4 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.

8.2.2 Vlottende activa

Vorraden

De kledingvoorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	31-12-2021	31-12-2020
Gereed product/handelsgoederen	45.189	46.545
Totaal	45.189	46.545

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	31-12-2021	Voorziening oninbaar	31-12-2021 na voorziening	31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	1.360.634	-	1.360.634	339.606
Overige vorderingen	133.371	-	133.371	183.294
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	635.731	-	635.731	1.746.976
Rekening courantverhouding	430.000	-	430.000	500.000
Totaal	2.559.736	-	2.559.736	2.769.876

Liquide middelen

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

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
Kassaldi	2.147	2.147
Banksaldi	304.857	305.616
Totaal	307.003	307.763

Overlopende activa

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

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen	1.330.210	911.837
Nog te ontvangen bedragen	401.887	622.317
Totalen	1.732.097	1.534.154

De vooruitbetaalde bedragen zijn voornamelijk kosten voor facturen met jaar overstijgende contracten.

De nog te ontvangen bedragen betreffende einddeclaratie Corona 2021, de eindafrekening voor de bijdrage van de meldkamer en de bijdrage in de kosten voor bijstand blusboot.

8.2.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves

Het verloop van de reserves is in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	1-1-2021	Rente	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2021
<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	1.527.845		99.184		1.627.029
Dekking kapitaallasten	575.395	5.754		-144.298	436.851
<i>Totaal structurele reserves</i>	<i>2.103.240</i>	<i>5.754</i>	<i>99.184</i>	<i>-144.298</i>	<i>2.063.880</i>
Reserve egalisatie kosten opleiden	86.176				86.176
Veranderende Omgeving	190.021			-92.142	97.879
Informatie gestuurd werken	386.522			-20.967	365.555
Transitie Organisatie	321.205			-221.205	100.000
Inhaalslag investeringen	143.671			-44.593	99.078
Transitievergoeding 5HL	2.551.845		5.000	-2.556.845	-
Reserve Generatiepact	23.802		124.208	-143.201	4.809
<i>Totaal incidentele reserves</i>	<i>3.703.242</i>	<i>-</i>	<i>129.208</i>	<i>-3.078.953</i>	<i>753.497</i>
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>5.806.482</i>	<i>5.754</i>	<i>228.392</i>	<i>-3.223.251</i>	<i>2.817.377</i>
Totaal reserves	6.306.482	5.754	228.392	-3.223.251	3.317.377
<i>Resultaat voor bestemming</i>	5.000	-	-	-5.000	-
Totaal generaal	6.311.482	5.754	228.392	-3.228.251	3.317.377

Bestemming resultaat 2020

Het resultaat van 2020 ad € 5.000 is cf. vaststelling jaarstukken 2020 (AB 2021/308) toegevoegd aan de reserve Transitievergoeding 5HL.

Algemene reserve

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

Bestemmingsreserves

Reserve egalisatie kapitaallasten

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.

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 1226A 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 storting plaatsgevonden van € 99.184 Dit betreft het jaarlijkse verschil tussen de gemiddelde kapitaallasten en de werkelijke kapitaallasten.

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 leidinggevenden in dat afgestapt is van de vierjaarlijkse week operationele trainingen en doorontwikkeld is naar jaarlijkse kortere operationele trainingen.

Het saldo zou besteed worden aan een training regionale schuimblussing. Begin november 2021 is bekend geworden dat de Omgevingsdienst Zeeland de vergunning voor het oefencentrum H2K heeft afgekeurd waardoor daar per direct niet meer met vloeistoffen geoefend mag worden. Er wordt nu onderzocht of de training elders aangeboden kan worden. Dit zal op zijn vroegst in 2022 zijn.

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 2021 is er geen sprake geweest van een dergelijke financiering, de onttrekking 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 een nieuwe rol en taakinvulling i.r.t. de Veranderende Omgeving (o.a. Omgevingswet). In 2021 is een bedrag van €100.000 voor tijdelijke capaciteit 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). Vanwege COVID-19 zijn de geplande activiteiten niet uitgevoerd. Voor de begeleiding voor zaakgericht werken is €20.967 besteed.

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 gemoed.

In 2021 is een bedrag van €221.205 ingezet voor de afdeling Bedrijfsvoering om de basis op orde te krijgen; Base-Camp. Door de impact van COVID-19 zijn de cultuurtrajecten niet uitgevoerd, deze worden in 2022 opgepakt. Ook wordt dan projectmatig creëren opgepakt.

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 2021 heeft een onttrekking plaatsgevonden van €44.593 ter dekking van de kosten voor eindinspecties tankautosputten, advies m.b.t. inrichting van de werkplaats wagenpark, aanbesteding blusleiding, ingebruikname nieuwe voertuigen, Europese aanbesteding schuimblusvoertuigen, bestek- en aanbestedingsleidraad en milieu verantwoorde afvoer Schuimvormend middel (fluorhoudend schuim).

Reserve Transitievergoeding Vijfheerenlanden

Met het vaststellen van de jaarstukken 2019 op 25-06-2020 heeft het Algemeen Bestuur per besluit 2020/699 en besluit 2020/699/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.

Het positieve jaarresultaat van 2020 ter hoogte van € 5.000 is toegevoegd conform vaststellingsbesluit. De onttrekking van € 657.709 betreft de niet gedekte frictielast van 2021. De extra onttrekking van €1.899.135 is 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.

De besparing als gevolg van deelnames aan het generatiepact resulteerde in een dotatie aan de reserve van € 64.208. Om voor 2022 voldoende middelen beschikbaar te hebben is éénmalig volgens MT-besluit € 60.000 aan de reserve toegevoegd.

De salariskosten voor 1 leerarbeidsplaats bedroegen in 2021 €19.363. Op 01-09-2020 zijn 2 voltijdsofficieren gestart waarvoor in 2021 voor opleidingskosten €40.900 besteed is. Op 01-03-2021 is er een trainee gestart waarvoor in 2021 €82.938 besteed is.

Voorzieningen

In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen in 2021 weergegeven.

Omschrijving	1-1-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2021
Onderhoud SB/Voertuigen	185.306	-	-	-32.743	152.563
Groot onderhoud blusboot	81.354	27.043	-	-27.860	80.537
Onderhoud VR-Gebouw	240.863	48.000	-	-5.030	283.833
Onderhoud gebouwen	827.194	370.000	-	-489.079	708.115
Vervanging meubilair	148.457	40.000	-	-35.678	152.779
3e WW-jaar	39.669	13.714	-	-	53.383
Friciekosten nieuwe organisatie	345.434	392.631	-	-507.134	230.931
Groot onderhoud materieel	-	139.124	-	-81.759	57.365
Totalen	1.868.277	1.030.512	0	-1.179.283	1.719.506

Voorziening onderhoud SB/voertuigen

In 2021 is een bedrag van €32.743 besteed voor onderhoud van de schuimblusvoertuigen 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

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 2021 is €27.860 voor een werfbeurt type A volgens contract besteed.

Voorziening onderhoud VR-gebouw Romboutslaan 105 Dordrecht

Deze voorziening is gevormd voor het uitvoeren van het onderhoud aan het VR-gebouw, zoals in het meer jaren onderhoudsplan (MJOP) is weergegeven. In 2021 heeft een dotatie van €48.000 plaatsgevonden cf. MJOP. Er heeft een onttrekking plaatsgevonden van €5.030. In 2021 zijn de onderhoudsplannen herijkt, maar dat heeft niet geleid tot een extra dotatie, mede omdat eind 2021 een onderzoek gestart is naar afstoting van het VR-gebouw. Dit wordt naar verwachting in 2022 afgerond.

Voorziening onderhoud gebouwen

In 2016 is VRZHZ gestart met het beheer en onderhoud van de brandweerposten in de regio. Voor het merendeel 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. Voor de jaarlijkse dotatie wordt rekening gehouden met het feit dat onderhoudskosten vaak lager uitvallen doordat alleen noodzakelijk groot onderhoud uitgevoerd wordt. Hierdoor wordt van de berekende bedragen van de onderhoudsplannen 80% toegevoegd aan de voorziening.

De dotatie 2021 bedraagt €370.000. In 2021 zijn de onderhoudsplannen herijkt, voornamelijk leidt dat niet tot een extra dotatie. In 2021 is in totaal € 487.930 besteed. Hiervoor is, naast het reguliere onderhoud conform MJOP, achterstallig onderhoud van voorgaande jaren ingehaald. Daarnaast is de revisie van de lift in de kazerne Gorinchem naar voren geschoven i.v.m. veiligheid.

Voorziening vervanging meubilair

In 2016 is VRZHZ 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. Vanwege COVID-19 is dit doorgeschoven naar 2022. Tot die tijd wordt meubilair alleen vervangen als deze kapot of versleten is.

De toevoeging van €40.000 is op basis van de jaarlijkse gemiddelde dotatie conform de onderhoudsplannen. De onttrekking van €35.678 is ten behoeve van de vervanging van meubilair in 2021.

Voorziening 3e WW-jaar

Deze voorziening is gevormd 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 €13.714 voor 2021. Dit bedrag is volledig in de voorziening gestort.

Voorziening Friciekosten nieuwe organisatie

In 2018 heeft een herstructurering plaatsgevonden binnen VRZHZ. Deze voorziening is gevormd voor dekking van de toekomstige frictielasten a.g.v. de herstructurering VRZHZ. De hoogte van het bedrag is gebaseerd op de 'monitor extra personeelskosten'.

In 2021 is 1 medewerker uitgestroomd als gevolg van het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd. Per 31-12-2021 zijn nog 4 medewerkers boventallig. Om voor de toekomst voldoende middelen beschikbaar te hebben is €68.780 toegevoegd. De werkelijk gemaakte frictiekosten ter hoogte van €183.283 zijn ten laste van de voorziening gebracht.

Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar

De VRZHZ heeft op 31 december 2021 de volgende langlopende schulden:

Omschrijving	1-1-2021	Toevoegingen	Aflossingen	31-12-2021	Rentelasten
Onderhandse leningen van					
Binnenlandse Banken en overige financiële instellingen	43.211.573	65.283.443	41.691.623	66.803.393	987.129
Gemeenten	2.596.916	-	60.328	2.536.588	62.326
Totalen	45.808.489	65.283.443	41.751.951	69.339.981	1.049.455

In 2021 is (het grootste deel) van de leningenportefeuille overgesloten. Op 16 november heeft dit geresulteerd in 1 nieuwe lening.

Modaliteiten nieuwe lening:

- Hoofdsom : €45.283.443 (incl. agio)
- Per datum : 18-11-2021
- Looptijd : 30 jaar
- Afloswijze : lineair, per de 15e van de maand
- Rente : 0,61%, per jaar rentevast 30 jaar, per de 15e van de maand te betalen.

Budgettaire effecten van de herfinanciering

Uitgaande van de hiervoor genoemde modaliteiten is het berekende rentevoordeel op een termijn van 30 jaar €9.076.969 ten opzichte van de oude leningenportefeuille. Doordat sprake is van een lineaire geldlening en er maandelijks wordt afgelost, neemt het positieve effect af gedurende de looptijd.

Het budgettaire voordeel (afgerond) op jaarbasis, als gevolg van lagere rentelasten tussen de oude leningenportefeuille en de nieuwe langlopende geldlening, ziet er dan als volgt uit:

2021	€240.000
2022	€729.000
2023	€678.000
2024	€650.000
2025	€625.000

De kosten van de agio (boeterente) ad €6.215.985,- worden geactiveerd en afgeschreven in 30 jaar. De hiermee gemoeide jaarlijkse kapitaallasten (afschrijvingslasten) ad €207.200 kunnen worden gedekt door aanwending van de reserve 'egalisatie kapitaallasten'.

8.2.4 Vlottende passiva

Netto vlottende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
Kasgeldleningen	-	4.000.000
Overige schulden	4.728.170	7.045.134
Totaal netto vlottende schulden	4.728.170	11.045.134

Overige schulden

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
Crediteuren	2.876.495	4.220.885
Belastingdienst	1.545.642	2.250.640
Overige nog te betalen kosten	306.033	573.609
Specificatie overige schulden	4.728.170	7.045.134

De schuld aan de belastingdienst betreft de nog af te dragen BTW en de nog te betalen loonheffingen over december 2021. De overige nog te betalen kosten bestaan voornamelijk uit nog te betalen salarissen als gevolg van de 13e periode die in januari 2021 uitgevoerd is.

8.2.5 Overlopende passiva

Specificatie overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
Vooruit ontvangen bedragen	3.106.209	3.024.273
Nog te betalen bedragen	1.222.317	546.017
Totaal overlopende passiva	4.328.526	3.570.290

Specificatie vooruit ontvangen bedragen

Specificatie vooruit ontvangen bedragen	1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	31-12-2021
Vooruit ontvangen inkomsten opleidingen	142.580	219.580	-142.580	219.580
Overige	-	-	-	-
Subtotaal	142.580	219.580	-142.580	219.580
Vooruit ontvangen gesubsidieerde projecten				
ESF	13.024	-	-	13.024
USAR	36.709	58.415	-834	94.290
Spoorzone	2.831.960	-	-52.645	2.779.315
oVERFLOW	-	23.311	-23.311	-
Subtotaal	2.881.693	81.726	-76.790	2.886.629
Totaal	3.024.273	301.306	-219.370	3.106.209

ESF (Europees Sociaal Fonds)

In 2021 zijn er geen bestedingen geweest a.g.v. COVID-2019.

USAR

In 2017 heeft het Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid een participantenbijdrage toegekend aan 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 VRZHZ als gedelegeerd opdrachtgever voor dit project fungeert;
- binnen de regionale brandweer een projectorganisatie is ingericht voor de aansturing en de inhoudelijke begeleiding van dit project;
- de algemeen directeur van VRZHZ als kasbeheerder van het totale subsidieproject optreedt.

Het project kende een doorlooptijd tot en met 2020. Conform het besluit van beide colleges wordt een aantal deelprojecten ook na 2020 beheerd en onderhouden. Tevens worden na 2020 éénmalig de 2 schuimblusvoertuigen en de 4 camera's langs het spoortraject vervangen. Door significant stijgende prijzen kan de financiering hiervan niet meer volledig binnen de projectbegroting worden gevonden.

oVERFLOW en RiskSec

VRZHZ is sinds 2010 actief in het werkveld van internationale kennisprojecten. VRZHZ zet ondanks de COVID-19 crisis haar deelname in internationale projecten voort op basis van het vastgestelde beleidskader internationale projecten.

In 2021 is dit het project oVERFLOW (2019-2022), een kennisproject samen met wetenschappers uit Delft, Zagreb en Ljubljana en de Civil Protection Agency in Slovenië om tot een actueel risicobeeld te komen van dijken en bruggen middels drones en sensoren. Het Waterschap Hollandse Delta is hierbij intensief betrokken.

Ook wordt nauw samengewerkt met de Universiteit Utrecht in het internationale project RiskSec waarbij gekeken wordt naar de implementatie van internationale en nationale richtlijnen en wetgeving in de risico en crisisbeheersing. Hiervoor zijn nog geen middelen beschikbaar gesteld omdat e.e.a. in de onderzoeksfase is.

Specificatie nog te betalen bedragen

Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
Afrekening Box 3	-	60.953
Huisvestingskosten	225.020	214.949
Loonkosten CAO gemeenten	446.311	-
Bevolkingszorg	181.840	-
Blusvoorziening Gorinchem	72.711	-
Overige kosten (incl. trans.posten)	296.435	270.115
Specificatie nog te betalen bedragen	1.222.317	546.017

8.2.6 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 VRZHZ de aandelen voor 100% overgedragen gekregen en heeft daarmee voor 100% het eigendom van deze vennootschap.

In 2020 is door Spinel Veiligheidscentrum B.V. een lening aangetrokken voor de investering voor Plant Industrie Proces (PIP) voor een bedrag van €526.000 waarvoor VRZHZ garant staat (DB 28 januari 2016 2016/24). Het openstaande bedrag ultimo 2021 bedraagt €490.933.

Tot en met 2021 heeft de verstrekte garantstelling niet tot uitbetaling geleid.

8.2.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

- 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%.
- VRZHZ heeft een garantieverplichting naar Spinel Veiligheidscentrum BV van jaarlijks €550.000 (zie ook paragraaf 6.5 Verbonden partijen).
- Voor vaste telefoondiensten en internetverkeer is een overeenkomst afgesloten tot en met 2023. De jaarlijkse kosten bedragen €202.000.
- De jaarlijkse kosten van het SAAS-contract van het financiële pakket AFAS bedraagt €56.800.
- 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.
- 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 afgesloten met een waarde van ruim €70.000. De overeenkomst eindigt op 31-12-2024.
- 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. 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 VRZHZ.
- VRZHZ is aangesloten bij het Instituut Fysieke Veiligheid. De jaarlijkse bijdrage bedraagt €360.000 (zie ook paragraaf 6.5 Verbonden partijen)
- VRZHZ is aangesloten bij de gemeenschappelijke meldkamer Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. De jaarlijkse kosten bedragen €685.000.

8.2.8 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 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. Deze extra kosten worden gedeclareerd bij Ministerie van WVS.

9 Monitor frictie-opgave Vijfheerenlanden

Per 1-1-2019 is de gemeente Vijfheerenlanden (5HL) bij wet onderdeel geworden van de provincie Utrecht en uit Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid getreden. Structureel ligt er daardoor per 1-1-2019 een bezuinigingsopgave van ca. € 1,5 mln per jaar voor 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 een incidenteel bedrag van €5,1 mln. beschikbaar gesteld ter overbrugging van de periode die de organisatie nodig heeft om de begroting aan te passen. Hiervoor is bij de jaarstukken 2019 een reserve 'Transitievergoeding 5HL' gevormd.

Bij BURAP-II 2019 is besloten om binnen VRZHZ tot 2024 de zogenoemde nullijn te hanteren. De jaarrekening wordt sluitend gemaakt met een onttrekking uit de reserve 5HL.

Verloop reserve

Op basis van het negatieve jaarresultaat van €1,9 mln. is de reserve 5HL in 2021 volledig ingezet.

Reserve Vijfheerenlanden	Bedrag (x €1000)
Stand reserve 31-12-2020	2552
Toevoeging resultaat 2020	5
Reguliere onttrekking frictie 5HL 2021	-/- 658
Onttrekking irt jaarresultaat 2021	-/-1899
Stand reserve 31-12-2021	0

Dit betekent dat in de reserve 5HL geen middelen meer beschikbaar zijn om de begrote frictietekorten in 2022 en 2023 te dekken van respectievelijk €527.000 en €280.000.

Resterende opgave

Volgens de prognose van het verloop van de besparingen resteert per 2023 nog een opgave van €280.000. Er loopt onderzoek of we deze besparing kunnen vinden door het afstoten van de locatie aan de Romboutslaan in Dordrecht.

Brief ministerie BZK

Uit analyse blijkt dat voor het oplossen van de frictie van €1,5 mln. het grootste deel (ruim €0,9 mln.) wordt gevonden door maatregelen die los staan van het uittreden van Leerdam en Zederik. Dit betekent dat VRZHZ per saldo nadeel ondervindt van het uittreden van deze gemeenten. Het standpunt van VRZHZ is voortdurend geweest dat de achterblijvende gemeenten in VRZHZ geen nadelig effect mogen ondervinden van het uittreden van Leerdam en Zederik. Om die reden is een brief gestuurd naar de minister van BZK om te komen tot een oplossing.

10 SiSa bijlage



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022							
Verstrekkter	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
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 € 5.231.955				
JenV	A12	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A12/01 € 1.187.230	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12/02	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A12/03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 Aard controle n.v.t. Indicator: A12/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12/05
VWS	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	De totale besteding (t/m jaar T) aan medewerkers netto uitgekeerde bonus van € 1.000 Aard controle R Indicator: H11/05
		Zijn de zorgprofessionals die een bonus van aanvager hebben ontvangen werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september 2020 bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee)	Voldoen de betalingen (t/m jaar T) aan de inkomensvoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: H11/07	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (max € 800 per medewerker) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/09	Afgedragen verschuldigde belasting (t/m jaar) over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon) Aard controle R Indicator: H11/10	Overig saldo voor bonus in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/11	Overig saldo voor belastingcomponent in (jaar T) Aard controle R Indicator: H11/12
		Eventuele toelichting Verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld.	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H11/13				Aard controle n.v.t. Indicator: H11/14

Specificatie

De totale BDUR-bijdrage over 2021 voor VRZHZ bedraagt €5.231.955. Dit bedrag is in 2021 volledig besteed.

Verloop SiSa	31-12-2020	Toevoeging	Aanwending	31-12-2021
BDUR regulier 2021	-	5.111.905	-5.111.905	-
BDUR 2021 Loon en prijsbijstelling	-	109.503	-109.503	-
BDUR nabetaaling loon- en prijsbijstelling 2021	-	10.547	-10.547	-
	-	5.231.955	-5.231.955	-

11 Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als (concept)jaarrekening 2021 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 24 maart 2022.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

Algemeen Bestuur

Jaarrekening 2021, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ in de openbare vergadering van 14 april 2022.

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

12 Bijlagen

Bijlage 1: Programmaplan met overzicht van baten en lasten

Concern	Baten	Lasten	Saldo
Programma veiligheid	47.177	38.111	9.066
Algemene dekkingsmiddelen	14	-211	224
Kosten overhead	329	12.628	-12.299
Vennootschapsbelasting	-	0	-0
Onvoorzien	-	-	-
Saldo van baten en lasten			-
Mutaties reserves	3.223	224	3.000
Resultaat	50.743	50.752	-9

Bijlage 2: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
<i>0. Bestuur en ondersteuning</i>			
0.4 - Overhead	329	12.628	-12.299
0.5 - Treasury	14	-211	224
0.8 - Overige baten en lasten	43.044	5.762	37.282
0.9 - Vennootschapsbelasting	-	0	-0
0.10 - Mutaties reserves	3.223	224	3.000
0.11 - Resultaat van de rekening baten / lasten	9		9
<i>1. Veiligheid</i>			
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	4.133	32.349	-28.215
Totaal	50.752	50.752	-

Bijlage 3: Verplichte beleidsindicatoren

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

		2020	2021
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	0,66 fte	0,70 fte
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	0,65 fte	0,66 fte
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	€ 96,98	€ 109,60
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	7,17%	10,64%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	33,04%	24,24%

*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 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	40%	Hoog (20%)	Incidenteel	€40.000

2. Garantstelling en risico's leningen oefenterrein				
Omschrijving	VRZHZ staat garant voor de lening die de ZHZ Investerings B.V. (per 8 januari 2016 Spinel Veiligheidscentrum B.V.) in 2006 heeft afgesloten bij de BNG. De lening (met een totaalwaarde van €6,9 mln. en een stand per 31 december 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 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. De totale risicowaarde bedraagt per 31 december 2019: €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	VRZHZ heeft de volgende beheersmaatregelen getroffen: Dienstverleningsovereenkomst gesloten tussen Spinel Veiligheidscentrum B.V. en 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	10%	Midden 10%)	Incidenteel	€14.000

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

4. Deeltijdrichtlijn				
Omschrijving	<p>De Europese deeltijdrichtlijn gaat uit van het principe dat gelijk werk in voltijd en in deeltijd gelijk beloond moet worden. Dit conflicteert met de wijze waarop het huidige 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'. Een eerste inschatting van de gevolgen voor VRZHZ komt op een bedrag van tussen de €1,5 mln. en €2,0 mln.</p> <p>Voor de weerstandsreservering gaan we vanwege de onzekerheid uit van de ondergrens van €1,5 mln. Een precieze doorrekening volgt later zodra er meer duidelijkheid is over precieze omvang en oplossingsrichtingen.</p>			
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	€1.400.000

5. Niveau onderhoud huisvesting (MJOP=80%)				
Omschrijving	<p>In het AB van november 2015 zijn bezuinigingen doorgevoerd op huisvesting door enerzijds de afschrijvingstermijn van onze panden te verlengen van 40 naar 50 jaar, waarbij er in de laatste 10 jaar geen noemenswaardig onderhoud meer plaatsvindt en anderzijds te besparen op onderhoud door:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ zo veel mogelijk onderhoud uit te laten voeren door eigen medewerkers (beroeps en vrijwilligers); ▪ ervan uit te gaan, dat zo'n 80% van het geraamde onderhoud daadwerkelijk wordt uitgevoerd en jaarlijks per locatie en van geval tot geval te beoordelen of het geplande onderhoud noodzakelijk is. <p>Het totaal leidde tot een bezuiniging van €568.000, die in mindering is gebracht op de gemeentelijke bijdragen.</p> <p>De gevolgen van deze keuzes zijn als volgt:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ De laatste tien jaar van de levensstijd van een kazerne duiken we onder de ondergrens van kwaliteitsniveau 31. Dat betekent dat de functievervulling van bouw- en installatiedelen incidenteel in gevaar is en er tevens zichtbare verloedering van deze panden is, met als gevolg aan de ene kant waardedaling en aan de andere kant een esthetisch minder verantwoord geheel, met gevolgen voor de uitstraling richting publiek en eigen mensen. Feitelijk maak je hiermee een keuze voor nieuwbouw na 50 jaar, terwijl renoveren of herbouw wellicht gunstiger zou zijn. ▪ Het onderhoudsniveau daalt gestaag. Gemiddeld genomen hebben onze panden een voldoende onderhoudsniveau, maar dat is eerder het gevolg van de relatief lage gemiddelde leeftijd dan van voldoende onderhoud. Het blijven uitvoeren op 80% van niveau 3 betekent dat we op zeker moment meer onvoldoendes gaan scoren, met als gevolg waardedaling, grotere incidentele kosten op langere termijn en opnieuw een slechte uitstraling richting publiek en eigen mensen. ▪ De afgelopen jaren zijn forse overschrijdingen binnen bedrijfsvoering opgevangen om niet onder niveau 3 te komen. 			
Beheersingsmaatregel	Om te voorkomen dat we telkens opnieuw tegen een probleem oplopen, zullen we jaarlijks de dotatie tegen het licht houden, het saldo beoordelen en waar nodig aanvullende besluiten vragen.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandvermogen
€350.000	55%	Midden (10%)	Structureel	€77.000

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

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	Realisatie	Restant krediet	Over te brengen	Af te sluiten
70000001	18-5482 Haakarmvoertuig	2020-700	190.000	185.245	4.755	4.755	nee
70000002	18-5731 Tankautospuut	2021-847	414.000	410.110	3.890	-	ja
70000003	18-5731 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	92.590	2.410	2.410	nee
70000004	18-6362 Haakarmbak Schuimvoorraad	2020-700	150.000	-	150.000	150.000	nee
70000006	18-6631 Tankautospuut	2021-847	414.000	410.110	3.890	-	ja
70000007	18-6631 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	89.802	5.198	5.198	nee
70000008	18-6702 Trekker-matereel voertuig	2021-309	60.000	-	60.000	60.000	nee
70000009	18-6931 Tankautospuut	2021-847	414.000	406.196	7.804	7.804	nee
70000010	18-6931 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	96.166	-1.166	-1.166	nee
70000011	18-6932 Tankautospuut	2021-847	414.000	410.110	3.890	3.890	nee
70000012	18-6932 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	91.999	3.001	3.001	nee
70000013	18-7031 Tankautospuut	2021-847	414.000	410.110	3.890	3.890	nee
70000014	18-7031 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	77.662	17.338	17.338	nee
70000015	18-7032 Tankautospuut	2021-847	414.000	410.110	3.890	3.890	nee
70000016	18-7032 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	79.245	15.755	15.755	nee
70000017	18-7081 Haakarmvoertuig	2020-700	190.000	3.396	186.604	186.604	nee
70000018	18-7161 Haakarmbak Schuimvoorraad	2020-700	150.000	-	150.000	150.000	nee
70000019	18-7231 Tankautospuut	2021-847	414.000	410.110	3.890	3.890	nee
70000020	18-7231 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	91.879	3.121	3.121	nee
70000021	18-7331 Tankautospuut	2021-847	414.000	406.196	7.804	7.804	nee
70000022	18-7331 Tankautospuut bekapping	2021-847	95.000	91.398	3.602	3.602	nee
70000023	18-7601 Dienstbus	2021-847	50.000	51.213	-1.213	-	ja
70000025	18-801 Dienstauto	2020-700	46.000	922	45.078	45.078	nee
70000027	18-8184 Haakarmvoertuig	2020-700	190.000	3.396	186.604	186.604	nee
70000029	18-9583 Vrachtwagen	2021-309	79.860	79.679	181	-	ja
70000030	18-9504 Dienstbus	2021-847	50.902	50.902	-	-	ja
70000031	18-7431 Tankautospuut Langerak	2021-847	414.000	410.109	3.891	3.891	nee
70000032	18-7431 Tankautospuut bekapping Langerak	2021-847	95.000	86.605	8.395	8.395	nee
70000036	18-9793 Dienstauto	2021-309	25.691	26.309	-618	-	ja
70000037	18-9794 Dienstauto	2021-309	26.265	25.677	588	-	ja
70000038	18-9891 Dienstbus	2021-309	94.731	94.991	-260	-	ja
70000039	18-9892 Dienstbus	2021-309	93.946	94.206	-260	-	ja
70000040	18-9893 Dienstbus	2021-309	94.500	94.206	294	-	ja
70000041	18-9894 Dienstbus	2021-309	94.455	94.716	-261	-	ja
70000043	Ipads	2020-700	37.000	31.811	5.189	-	ja
70000044	Pager & Paraatheidregistratie Pagers (2-weg)	2020-700	560.000	8.018	551.982	551.982	nee
70000046	PB ademluchttoestel	2020-700	55.008	55.008	-	-	ja
70000047	PB gelaatstukken	2020-700	27.300	24.688	2.612	-	ja
70000048	PB afsluiter ademluchtcilinder	2021-519	31.416	31.416	-	-	ja
70000050	Schoner Werken Project "Schoner werken"	2021-309	419.413	419.413	-	-	ja
70000051	Tablets OIV-Tablets	2020-700	40.000	39.211	789	-	ja
70000053	18-9681 Mercedes Sprinter L1H1 TM HW	2021-309	68.000	57.170	10.830	-	ja
70000054	18-9682 Mercedes VITO L1H1 TM DZ	2021-309	68.000	57.209	10.791	-	ja
70000055	18-9683 Mercedes VITO L1H1 TM DN	2021-309	68.000	57.170	10.830	-	ja
70000056	18-9684 Mercedes Sprinter L1H1 TM G	2021-309	68.000	57.194	10.806	-	ja
70000057	Voertuigen en systemen Coldcutter	2021-309	89.100	40.608	48.492	48.492	nee
70000058	Duikkleding	2021-309	44.897	44.897	-	-	ja
70000059	Voorbereidingskrediet Oranjepark AB 2019/1245	2021-309	100.000	-	100.000	100.000	nee
70000060	Aanpassing Brandwijk AB 2019/1245	2021-309	471.900	2.040	469.860	469.860	nee
70000061	Voorbereiding nieuwbouw Sliedrecht	2021-309	35.400	-	35.400	35.400	nee

Artikelnr.	Omschrijving	AB- besluit	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie	Restant krediet	Over te brengen	Af te sluiten
70000062	18-9609 Dienstbus (BVL) 2019	2021-309	56.000	46.872	9.128	-	ja
70000063	18-5402 DA VW Polo (K289LS) 2020	2021-309	21.468	22.475	-1.007	-	ja
70000064	18-6402 DA BVD VW Polo (J269ZN) 2020	2021-309	30.025	30.025	-	-	ja
70000065	18-6602 DA VW Polo (K544KP) 2020	2021-309	21.469	22.475	-1.006	-	ja
70000066	18-6603 DA VW Polo (K545KP) 2020	2021-309	21.469	22.475	-1.006	-	ja
70000067	18-6903 DA BVD VW Polo (J267ZN) 2020	2021-309	30.025	30.025	-	-	ja
70000068	18-9592 DA Hovd VW Touran (K-889-HJ) 2021	2021-309	47.726	47.726	-	-	ja
70000069	18-9791 DA RCvD VW Touran (32-ZFT-5) 2020	2021-309	47.904	47.904	-	-	ja
70000070	18-9584 Monteru-B Sprinter (VJF32J)	2021-847	64.000	58.059	5.941	-	ja
70000071	18-5331 TS nieuw MB (BN-DZ-68) 2020	2021-309	39.200	39.200	-	-	ja
70000072	18-5331 TS Bepakking MAN (40-BRB-7) 2020	2021-309	52.213	45.683	6.530	6.530	nee
70000073	18-6831 TS nieuw MAN (BN-ND-35) 2020	2021-309	39.231	39.231	-	-	ja
70000074	18-6831 TS bepakking MAN (41-BRB-7) 2020	2021-309	47.302	47.302	-	-	ja
70000075	18-7131 TS nieuw MAN (BN-NF-97) 2020	2021-309	39.200	39.200	-	-	ja
70000076	18-7131 TS bepakking MAN (42-BRB-7) 2020	2021-309	46.357	46.357	-	-	ja
70000077	18-9432 TS nieuw MAN (BP-BR-46) 2020	2021-309	39.200	46.141	-6.941	-	ja
70000078	18-9432 TS bepakking MAN (43-BRB-7) 2020	2021-309	51.840	51.840	-	-	ja
70000079	Porto's RSM C2000/P2000 communicatie	2021-309	39.500	38.407	1.093	-	ja
70000080	Inventaris WOR Voertuigen	2021-309	4.251	4.251	-	-	ja
70000081	Hosemasters	2021-309	40.600	8.693	31.907	31.907	nee
70000082	Pomp	2021-309	55.000	54.437	563	-	ja
70000083	Project implementatie & datamigratie 2019	2021-309	388.900	360.801	28.099	-	ja
70000084	Presentatieschermen/beamers 2019	2021-847	164.485	163.817	668	-	ja
70000085	Apparatuur werkplaats veiligheidsvoor-zieningen 2020	2021-309	597.400	-	597.400	597.400	nee
70000086	Lockers 2019	2021-309	30.200	-	30.200	30.200	nee
70000088	Vervanging meubilair VR-gebouw	2021-309	151.000	-	151.000	151.000	nee
70000089	XVR	2021-309	24.800	24.198	602	-	ja
70000090	Videoconference ROT	2021-847	15.863	15.707	156	-	ja
70000091	EHBO en zuurstofflessen	2021-309	14.700	-	14.700	14.700	nee
70000092	Bluskleiding JEUGD 2020	2021-309	5.600	7.790	-2.190	-	ja
70000094	18-9423 DA (MPL)	2020-700	50.000	-	50.000	-	ja
70000095	Ventilatie	2021-519	37.000	30.716	6.284	-	ja
70000096	Vluchtmaskers	2021-519	30.000	28.715	1.285	-	ja
70000097	Nieuwbouw kazerne Papendrecht	2021-847	5.065.196	5.064.852	344	-	ja
70000103	Opnamestudio	2021-847	51.500	51.533	-33	-	ja
70000108	RV-AL 18-6351 DAF CF75	2021-518		229	-	-	nee
70000109	RV-AL 18-8151 DAF CF75	2021-518		229	-	-	nee
70000110	RV-HW 18-6651 MB	2021-518		229	-	-	nee
70000111	TS 18-5431 Volvo FE	2021-518		724	-	-	nee
70000112	TS 18-5432 MAN LE 250	2021-518		724	-	-	nee
70000113	TS 18-6131 MAN L79	2021-518		724	-	-	nee
70000114	TS 18-6331 MAN L79	2021-518		724	-	-	nee
70000115	TS 18-6332 MAN L79	2021-518		724	-	-	nee
70000116	TS 18-8331 MAN L79	2021-518		724	-	-	nee
70000129	Batterijen portofoons (Tetra & DMMR)	2021-847	57.300	-	57.300	57.300	nee
70000130	Smokestoppers	2021-847	30.000	28.686	1.314	-	ja
70000133	Vorbereiding nieuwbouw Strijen	2021-847	25.000	-	25.000	25.000	nee
70000134	RV-HW 18-5451 MAN TGS	2021-518		229	-	-	nee
70000135	RV-HW 18-6951 Scania P 360	2021-518		229	-	-	nee
	Totaal		15.923.708	12.782.287	3.146.903	2.995.525	

Vooruitlopend op het vastgestelde investeringsplan 2022, zijn er voor een aantal nieuwe investeringen in 2021 kosten gemaakt. Voor deze nieuwe investeringen zijn de hiervoor beschikbaar gestelde kredieten niet opgenomen.

Bijlage 6: Operationele kentallen

Onze mensen	
Medewerkers	329
Vrijwilligers	691
Piketmedewerkers crisisorganisatie	95

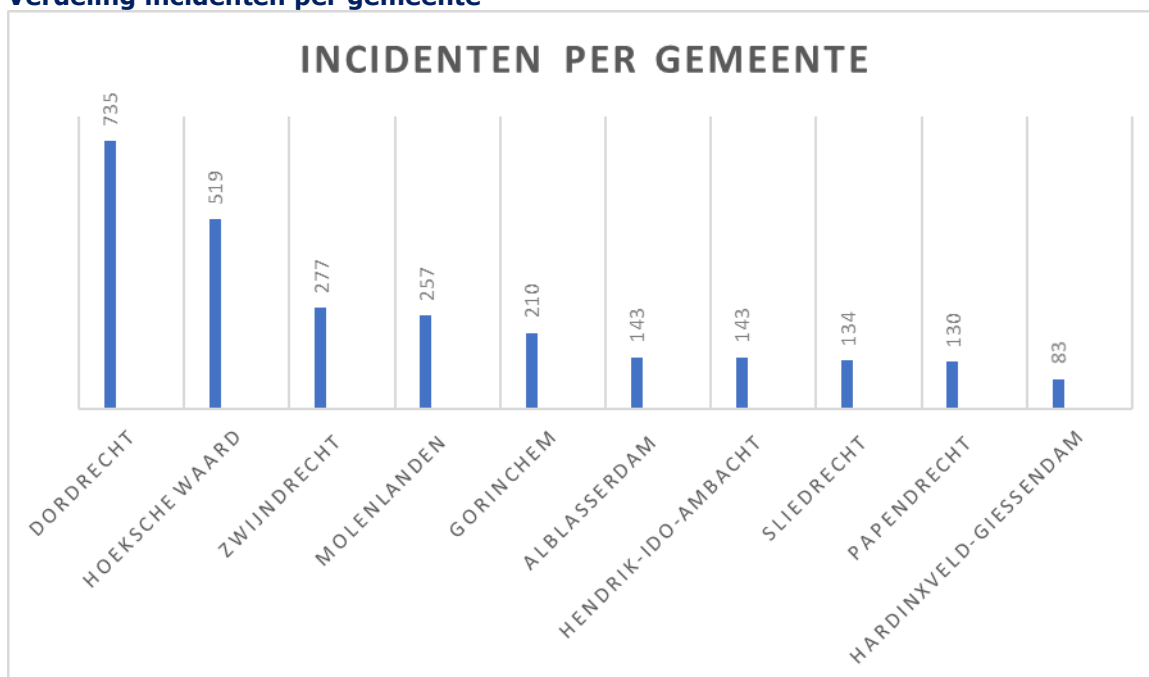
Onze regio	
Gemeenten	10
Inwoners	460.000

Risicobeheersing- Brandveilig Leven		
Klantvragen		482
Voorlichting en gastlessen op scholen)		6
Voorlichting aan doelgroepen		15
Factsheets / doelgroep communicatie		5
Omgevingsveiligheid	Vooroverleg omgevingsveiligheid	21
Omgevingsveiligheid	Advies omgevingsplan / bestemmingsplan	108
Omgevingsveiligheid	Advies omgevingsveiligheid	19
Omgevingsveiligheid	Advies bluswater en bereikbaarheid	64
Industriële veiligheid	Advies Wabo beschikking milieu	60
Industriële veiligheid	Advies externe veiligheid inrichtingen (BEVI)	7
Industriële veiligheid	Aanwijzing bedrijfsbrandweer	2
Veilig Bouwen	Vooroverleg bouwen / gebruiken	67
Veilig Bouwen	Advies Wabo beschikking bouwen (brandveiligheid)	344
Veilig Bouwen	Advies Installaties (PVE /UPD)	142
Veilig Bouwen	Advies Wabo beschikking brandveilig gebruik	37
Veilig Bouwen	Advies algemeen / overig	14
Veilig Bouwen	Registratie melding brandveilig gebruik	59
Veilig Bouwen	Toekennen brandweer sleutelsysteem	18
Veilig Bouwen	Aantal objecten toezicht realisatie	138
Veilig Bouwen / toezicht	BRZO inspecties (integraal)	16
Veilig Bouwen / toezicht	Niet BRZO	5
Veilig Bouwen / toezicht	Periodiek toezicht brandveilig gebruik	470
Veilig Bouwen / toezicht	Themacontrole: RAM	36
Veilig Bouwen / toezicht	Administratieve mutaties	1.027

Incidenten	
Aantal incidenten	2.631
Brand:	1.147
Dienstverlening	315
Leefmilieu:	404
OMS melding/PAC-melding:	338
Ongeval:	234
Gezondheid:	186
Verkeer:	2
Veiligheid en Openbare orde:	4
Onbekend	1

Prio incidenten	
Totaal incidenten	2.631
Prio 1:	1.314
Prio 2:	1.283
Prio 3:	34

Verdeling incidenten per gemeente



5 GRIP-1 incidenten
30-03-2021 Brand ASVZ Gorinchem
10-05-2021 Brand portiekflat Gorinchem
10-05-2021 Brand schroothoop Dordrecht
1 GRIP-2 incident
08-01-2021 Stroomstoring Dordrecht
30-04-2021 Stroomstoring Gorinchem
1 GRIP-4 incident
GRIP-4 incidenten: Vanaf 12-03-2020 t/m 01-07-2021 Covid-19
12-02-2021 t/m 14-02-2021 schaatsweekend Alblasserwaard
December 2021: IT Apache Log4j + voorbereiding jaarwisseling

Vakbekwaamheid (afgeronde leergangen)

Leergang	Aantal
Manschap	5
Bevelvoerder	3
Instructeur	0
Pompbedienaar	2
25kV (stroom veilig stellen)	0
Verkenningseenheid Brandweer	1
Brandweerchauffeur	3
Oppervlakteredding	1
Opleiding vaarbewijs/marifoon	1
Gemiddeld slagingspercentage leergangen:	98%
Gemiddeld cijfer voor leergangen:	7.7
Aanwezigheidspercentage piketfunctionarissen bij vakbekwaamheidsoefeningen	72%

Onderhoud, schoonmaak en keuringen beschermingsmiddelen en -uitrusting

Categorie	Aantallen 2021
Cilinders	13.888
Gelaatstukken	10.597
Ademluchttoestellen	1.333
Bluspakken	6.367
Redvesten	464
Duiksets	1.227

Onderhoud, reparatie en APK-keuring

	Aantallen 2021
Via ambulancedienst	173
Via bedrijfsbrandweer en gemeente Zwijndrecht	84
VRZHZ	1.243

Evenementen

Categorie	Toelichting	Evenementen
O (meldingsplichtig)	Zonder noemenswaardige risico's	365
A (vergunningplichtig)	Laag risico	221
B (vergunningplichtig)	Verhoogd risico	28
C (vergunningplichtig)	Risicovolle evenementen	0
Totaal		614

Multidisciplinaire vakbekwaamheid	
Bestuurlijke oefeningen	3 (81 personen)
COPI-oefeningen	85 personen
ROT-oefeningen	19 personen
Collega's die deelnamen aan de e-learning Basiskennis crisisbeheersing / Netcentrisch werken	40
Personen die de introductiebijeenkomst VRZHZ volgden, waarvan vanuit crisispartners	32 personen
Oefeningen crisisteams: GHOR	44 (189 deelnemers)
Bevolkingszorg	41 (142 deelnemers)

Keuringen		
Keuringen	267	
Aanstellingskeuringen	44	
Totaal aantal keuringen	311	
Geschikt onder voorwaarden	2	
Tijdelijk ongeschikt	5	
Ongeschikt	0	
Herkeuringen	3	
Totaal goedgekeurd 2021	304	98%

Operationele voorbereiding	
Actualisatie operationeel handboek:	
Revisiepercentage operationeel handboek	51%
Nieuwe aandachtskarten	14
Nieuwe instructiekaart	1
Digitalisatieniveau van objecten	98,4%
Gegevens postgericht oefenen	
Oefenmomenten geregistreerd	2.162
Rijvaardigheidstrainingen vakbekwaam blijven	125
Geplande realistische teamtrainingen in Weeze (8 doorgegaan i.v.m. Covid)	18
Geplande realistische teamtrainingen op Spinel (19 doorgegaan i.v.m. Covid)	59
Geplande instructies Levendreddend handelen (34 doorgegaan i.v.m. Covid)	71
Beschikbaarheid OIV:	
PI waarde	98%
LiveOp score:	99,7%
Geo score:	99,43
Realisatiecijfer MJIP brandweervoertuigen	81%
PI waarde	80%



ACCOUNTANTSVERSLAG 2021

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

13 JUNI 2022

BDO

Aanbiedingsbrief

Aan:

Aan het algemeen bestuur van
Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio
Zuid-Holland Zuid
Romboutslaan 105
3312 KP DORDRECHT

Rotterdam, 13 juni 2022

Ter informatie

De digitale versie van dit document is vanaf de inhoudsopgave interactief. Aan de hand van de navigatiebalk onderaan de pagina en/of de menustructuur bovenaan de pagina kan door het document genavigeerd worden.



VORIGE PAGINA



VOLGENDE PAGINA



INHOUDSOPGAVE



DASHBOARD

Geachte leden van het algemeen bestuur,

Wij hebben de jaarrekening 2021 van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (hierna te noemen 'GR VRZHZ') gecontroleerd. Zoals afgesproken in onze opdrachtbevestiging d.d. 15 oktober 2021, ontvangt u hierbij ons accountantsverslag 2021. In dit verslag hebben we de belangrijkste bevindingen en conclusies naar aanleiding van de jaarrekeningcontrole opgenomen.

Op 7 maart 2022 hebben wij de voorlopige controlebevindingen ambtelijk besproken.

Het opstellen en controleren van de jaarrekening vraagt elk jaar weer een aanzienlijke inspanning. Bij deze willen wij alle betrokken medewerkers van de GR VRZHZ bedanken voor de constructieve en plezierige samenwerking tijdens de controle, zeker aangezien (een deel van) de controle wederom op afstand heeft moeten plaatsvinden, wat het niet eenvoudiger maakt.

Wij hopen u met dit verslag van dienst te zijn. Vanzelfsprekend zijn wij graag bereid om een nadere toelichting op de inhoud te geven.

Met vriendelijke groet,

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

C.M. Steehouwer MSc RA
Partner

Inhoudsopgave



1. DASHBOARD



2. UITKOMSTEN
JAARREKENINGCONTROLE



3. RESULTAAT &
FINANCIËLE POSITIE



4. BELANGRIJKSTE
BEVINDINGEN



BIJLAGEN

1. Dashboard

1.1 Dashboard accountantscontrole

1.1 Dashboard accountantscontrole

JAARREKENINGCONTROLE 2021

- ▶ De jaarrekening 2021 van GR VRZHZ is getrouw.
- ▶ De baten en lasten alsook de balansmutaties in de jaarrekening 2021 zijn in overeenstemming met relevante wet- en regelgeving tot stand gekomen (de jaarrekening is rechtmatig).
- ▶ De geconstateerde controleverschillen en onzekerheden ten aanzien van getrouwheid en rechtmatigheid blijven binnen onze goedkeuringstolerantie.
- ▶ Het jaarverslag is verenigbaar met de jaarrekening.
- ▶ De grondslagen van de jaarrekening zijn aanvaardbaar en het BBV wordt nageleefd.
- ▶ De WNT is nageleefd. **Wij dienen de formele goedkeuring van het WNT-team nog te ontvangen.**

BELANGRIJKSTE BEVINDINGEN

- De belangrijkste bevindingen/controleverschillen betreffen:
- ▶ Rechtmatigheidsfouten ad € 173.000 geconstateerd bij de controle van de EU-aanbestedingsrechtmatigheid.
 - ▶ Onzekerheid in het kader van de volledige verantwoording van de meer- én minderkosten ad € 957.000 via de declaratie bij VWS. Dit heeft geen invloed op de strekking van de controleverklaring.
 - ▶ Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO) niet opgenomen in jaarrekening van GR VRZHZ. Wij onderschrijven dit standpunt.
 - ▶ Enkele kleinere controleverschillen in het kader van:
 - ▷ Reservering USAR ad € 88.000;
 - ▷ Frictievoorziening ad € 66.000; en
 - ▷ Voorziening derde jaar WW ad € 53.000.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID MINDERKOSTEN COVID-19

- ▶ Vanuit de jaarrekening 2021 zien wij een lastenoverschrijding van in totaal € 2,5 miljoen.
- ▶ Van deze lastenoverschrijding wordt een bedrag van € 0,9 miljoen veroorzaakt door een foutieve toerekening van de minderkosten vanuit de crisisorganisatie ten behoeve van de bestrijding van de COVID-19 pandemie in de tweede bestuursrapportage 2021.
- ▶ Wij hebben niet ondubbelzinnig kunnen vaststellen dat deze lastenoverschrijding binnen het boekjaar is geconstateerd. Hierdoor telt deze begrotingsonrechtmatigheid niet mee in ons oordeel.
- ▶ Wij dringen erop aan de tussentijdse monitoring op de realisatie versus de begroting aan te scherpen. Wij hebben vernomen dat intern inmiddels een evaluatie heeft plaatsgevonden en dat aanscherping van de procedures plaats heeft gevonden.

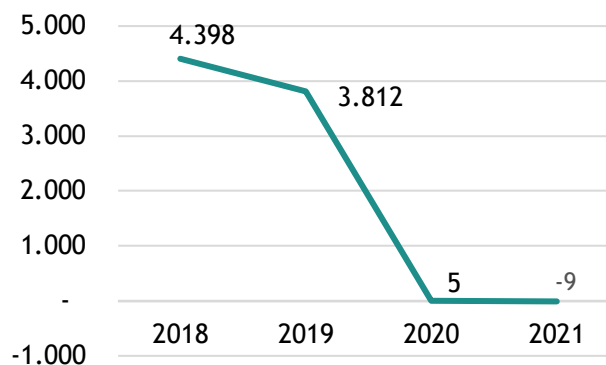
RESULTAAT I.R.T. UITTREDING 5HL

- ▶ Het resultaat over het jaar 2021 bedraagt € 9.000 nadelig.
- ▶ De afwijking ten opzichte van de begroting (na wijziging) is door onttrekking aan frictiereserve 5HL (o.b.v. het nullijnbesluit uit 2019) beperkt.

(x €1.000)	2021	Begroting (na wijziging)
Saldo van baten en lasten	-/- 3.008	-/- 2.184
Mutatie reserves	2.999	2.184
Resultaat	-/- 9	0

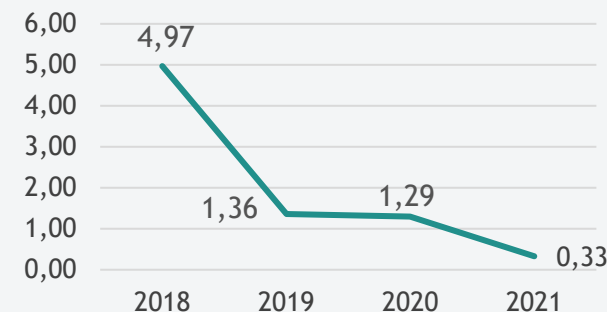
- ▶ Ondanks alle inspanningen schat GR VRZHZ in vanaf boekjaar 2022 jaarlijks een structureel tekort van € 0,9 miljoen over te houden als gevolg van de uittreding van de gemeenten Leerdam en Zederik.

RESULTAAT 2021 E.V.



- ▶ De resultaten 2018 en 2019 waren incidenteel hoger door respectievelijk de verkoop van kazernes en de ontvangen frictievergoeding vanuit 5HL.

WEERSTANDSVERMOGEN



- ▶ In het verleden is ervoor gekozen om GR VRZHZ relatief licht te houden waardoor er sprake van is een (zeer) beperkt weerstandsv Vermogen.
- ▶ Momenteel wordt onderzocht of de bestaande afspraken met de deelnemende gemeenten herzien moeten worden.
- ▶ Vanaf 2023 worden de gemeentelijke bijdragen structureel verhoogd.

2. Uitkomsten jaarrekeningcontrole

- 2.1 Corona en impact op de jaarrekeningcontrole
- 2.2 De jaarrekening is getrouw
- 2.3 Rechtmatigheid van de jaarrekening

COVID-19-impact op boekjaar 2021

Zie hiervoor onze managementletter en de BADO-notitie

De totstandkoming van de jaarrekening en het proces van de controle i.r.t. COVID-19

Impact op verslaggeving

Inleiding: COVID-19 en de jaarrekening 2021

Tijdens de controle hebben wij aandacht besteed aan de impact van de coronapandemie op GR VRZHZ. Hieromtrent hebben wij overleg gevoerd met het management. De coronacrisis heeft grote gevolgen voor de operationele activiteiten van de GR VRZHZ. Daarbij zijn de financiële gevolgen van de crisis omvangrijk. In de jaarrekening en de tussentijdse rapportages is door de organisatie gerapporteerd over deze impact voor GR VRZHZ. Ook voor 2022 zal dit naar verwachting nog het geval zijn.

Eind februari 2021 is de BADO-notitie met betrekking tot de 'COVID-19-effecten en -risico's voor decentrale overheden' uitgekomen. In deze notitie is een groot aantal aandachtspunten beschreven voor het opstellen en controleren van de jaarrekening 2020. Deze notitie is ook van toepassing voor de jaarrekening 2021. Wij verwijzen voor deze aandachtspunten, de impact op getrouwheid en rechtmatigheid, de controleaanpak en de specifieke attentiepunten ten aanzien van de posten in de jaarrekening naar deze notitie (zie: [notitie-effecten-en-risicos-corona-voor-jaarrekening-2020-decentrale-overheden.pdf \(nba.nl\)](https://nba.nl/nba-nl/2021/02/25/notitie-effecten-en-risicos-corona-voor-jaarrekening-2020-decentrale-overheden.pdf)).

In deze paragraaf informeren wij u over het proces van onze controle in relatie tot COVID-19 en onze specifieke bevindingen die impact hebben op onze controle, de verslaggeving en/of onze controleverklaring. Voor een analyse van het resultaat verwijzen wij naar de jaarrekening en naar paragraaf 3.1 van dit verslag.

De totstandkoming van de jaarrekening en het proces van de controle i.r.t. COVID-19

Zoals aangegeven in onze aanbiedingsbrief heeft zowel het samenstellen van de jaarrekening als onze controle wederom grotendeels digitaal en op afstand plaatsgevonden. Naar aanleiding van dit proces hebben wij de volgende opmerkingen:

- ▶ Ook al zijn we het digitale werken al meer dan twee jaar gewend, het blijft bijzonder mooi om te constateren dat het mogelijk is geweest de jaarrekening met enige vertraging op te stellen en te controleren. De samenwerking was, ondanks alle COVID-19-maatregelen, plezierig en constructief.
- ▶ Het proces heeft wel vertraging opgelopen, doordat GR VRZHZ personele onderbezetting kent op zowel de afdeling bedrijfsvoering als afdeling controlling.

Vanzelfsprekend zijn wij graag bereid dit proces met u te evalueren.

Impact op verslaggeving

Het BBV kent zoals bekend een aantal verplicht voorgeschreven paragrafen. Het staat de gemeenschappelijke regeling vrij om naast de verplichte paragrafen zelf paragrafen aan de begroting of jaarstukken toe te voegen. COVID-19 is een gebeurtenis die niet slechts aan één programma of taakveld is toe te rekenen. Het heeft betrekking op de gehele gemeenschappelijke regeling en heeft betrekking op veel programma's en taakvelden.

Wij hebben het jaarverslag 2021 doorgenomen en vastgesteld dat de impact van de COVID-19 pandemie op GR VRZHZ toereikend toegelicht is hierin.

2.2 De jaarrekening is getrouw

Getrouwheid van de jaarrekening 2021

Wij zijn voornemens bij de jaarrekening 2021 van GR VRZHZ een goedkeurende controleverklaring af te geven met betrekking tot de getrouwheid.

Een goedkeurende verklaring met betrekking tot getrouwheid betekent dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2021 als van de activa en passiva per 31 december 2021 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV).

Wij zijn met u overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.350 rapporteren, alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

POST/OMSCHRIJVING VAN DE TOELICHTING	FOUTEN	ONZEKERHEDEN	VERWIJZING
Getrouwheid			
Vrijval USAR reservering	88.000	-	§ 4.1
Vrijval voorziening 3 ^e jaar WW	53.000	-	§ 4.1
Correctie frictievoorziening	-/- 66.000	-	§ 4.1
Declaratie kosten COVID-19 VWS *	-	957.000	§ 4.1
Totaal	75.000	957.000	

* Bij de jaarstukken 2021 heeft GR VRZHZ in lijn met de verantwoordingsinstructie van VWS een overzicht met de meerkosten COVID-19 opgenomen. Wij hebben de juistheid van de meerkosten rekening houdend met o.a. de Q&A van VWS kunnen vaststellen. Gezien de (incidentele) crisissituatie als gevolg van COVID-19 heeft GR VRZHZ geen proces ingericht op basis waarvan de volledigheid van de minderkosten COVID-19 gewaarborgd is. Gezien de omstandigheden snappen wij dat GR VRZHZ hieraan geen prioriteit heeft gegeven. Wij kunnen echter op basis van andere controle-informatie niet voldoende zekerheid verkrijgen over de volledige verantwoording van de minderkosten. Mitigerend hierin is dat wij primair een juistheidscontrole op de meerkosten hebben uitgevoerd en tevens niet hebben kunnen vaststellen of de meerkosten volledig verantwoord zijn. Het voorgaande leidt samenvattend tot een onzekerheid in het kader van de volledige verantwoording van de meer- én minderkosten. Wij rapporteren daarom de over 2021 gedeclareerde meerkosten COVID-19 als onzekerheid. Dit heeft geen invloed op de strekking van de controleverklaring in het kader van getrouwheid.

De goedkeuringstolerantie bedraagt € 507.000 voor fouten en € 1.521.000 voor onzekerheden.

Wij concluderen dat de resterende niet-verwerkte controleverschillen zowel individueel als gezamenlijk niet materieel zijn voor de jaarrekening als geheel en zijn derhalve voornemens een goedkeurende verklaring te verstrekken met betrekking tot de getrouwheid.

2.3 Rechtmatigheid van de jaarrekening

De baten en lasten als ook de balansmutaties in de jaarrekening 2021 zijn in overeenstemming met relevante wet- en regelgeving tot stand gekomen.

Naast de gecorrigeerde en ongecorrigeerde controleverschillen in het kader van de getrouwheid van de jaarrekening zijn de volgende controleverschillen ten aanzien van het aspect rechtmatigheid geconstateerd.

Wij zijn met u overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.350 rapporteren, alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

POST/OMSCHRIJVING VAN DE TOELICHTING (x € 1.000)	FOUTEN	ONZEKERHEDEN	VERWIJZING
Rechtmatigheid			
Ongesaldeerde getrouwheidsfouten en/of onzekerheden	207.000	957.000	§ 2.2
Aanbestedingsrechtmatigheid	173.000	-	§ 4.2
Totaal	380.000	957.000	

De goedkeuringstolerantie bedraagt € 507.000 voor fouten en € 1.521.000 voor onzekerheden. Aanpassing of vervallen van getrouwheidsfouten heeft vanzelfsprekende en directe invloed op de gerapporteerde rechtmatigheidsfouten.

Wij concluderen dat de resterende niet-verwerkte controleverschillen zowel individueel als gezamenlijk niet materieel zijn voor de jaarrekening als geheel en zijn derhalve voornemens een goedkeurende verklaring te verstrekken met betrekking tot de rechtmatigheid.

3. Resultaat & financiële positie

3.1 Resultaat 2021

3.2 Ons beeld van uw financiële positie

Resultaat 2021
ten opzichte van de
gewijzigde begroting

Het resultaat van GR VRZHZ over het jaar 2021 wijkt beperkt af van de gewijzigde begroting. In het onderstaand overzicht is het resultaat in het kort weergegeven:

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN (x 1.000)	2021	BEGROTING NA WIJZIGINGEN	VERSCHIL
Saldo van baten en lasten	-/- 3.008	-/- 2.184	-/- 825
Onttrekkingen reserves	1.324	1.309	15
Onttrekkingen reserve 5HL- Nullijn	1.899	882	1.017
Dotatie aan reserves	-/- 223	-/- 7	-/- 216
Resultaat	-/- 9	0	

Belangrijkste
afwijkingen in het
resultaat 2021

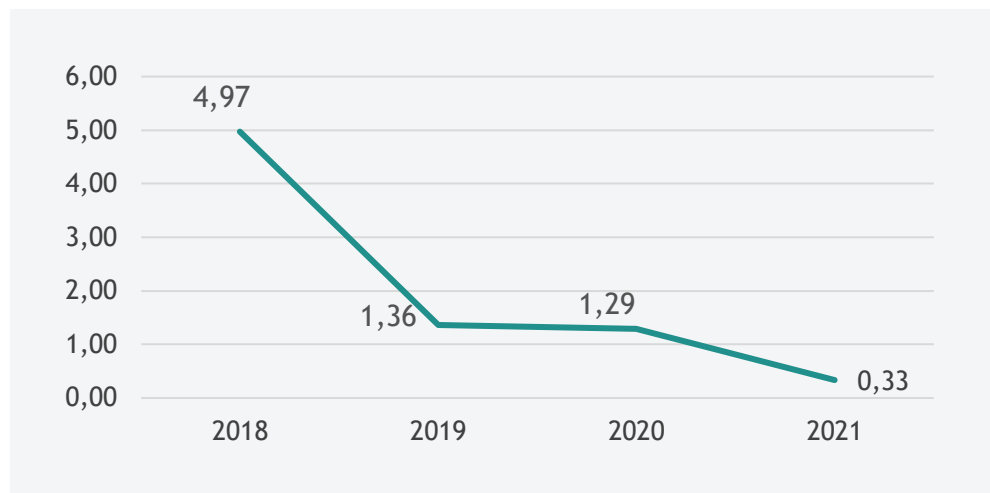
De belangrijkste afwijkingen van de begroting na wijzigingen worden veroorzaakt door:

- ▶ Een nadeel van € 0,9 miljoen veroorzaakt door een foutieve toerekening van de minderkosten vanuit de crisisorganisatie ten behoeve van de bestrijding van de COVID-19 pandemie in de tweede bestuursrapportage 2021.
- ▶ Een nadeel van € 0,4 miljoen als gevolg van de CAO aanpassing per 1 december 2021 en een eenmalige uitkering.
- ▶ Een nadeel van € 0,6 miljoen als gevolg van het inhuren van personeel vanwege de inzet in de crisisorganisatie en de vervanging van taken, het ondersteunen van projecten en ziektevervangingen van personeel.
- ▶ Een voordeel van € 0,3 miljoen vanwege een teruggave in het kader van in het verleden ten onrechte afgedragen BTW over de onbenutte garantieomzet en de erfpachtcanon.
- ▶ Door het kunnen detacheren van enkele boven formatieve medewerkers is een incidenteel voordeel behaald van € 0,2 miljoen.

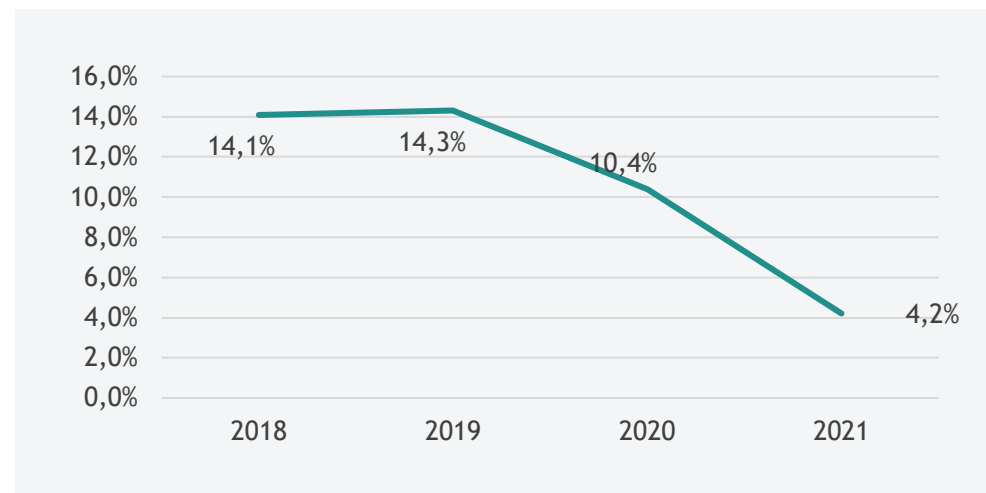
Het resultaat 2021 wijkt bovengenoemde redenen af van de totale begrote lasten (na wijziging). Op basis van onze ervaringsnorm bij decentrale overheden is een afwijking van 2-3% inherent aan een complex begrotingsproces.

3.2 Uw financiële positie vergeleken

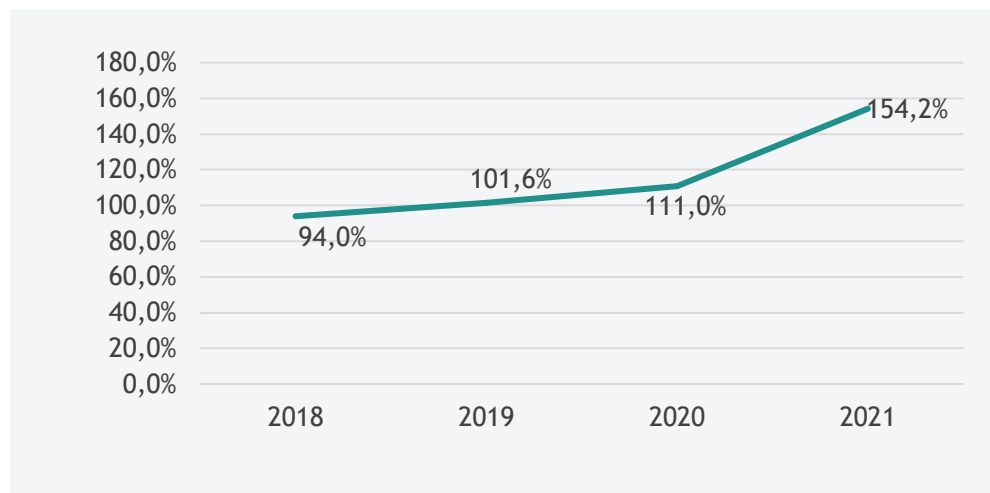
RATIO WEERSTANDSVERMOGEN



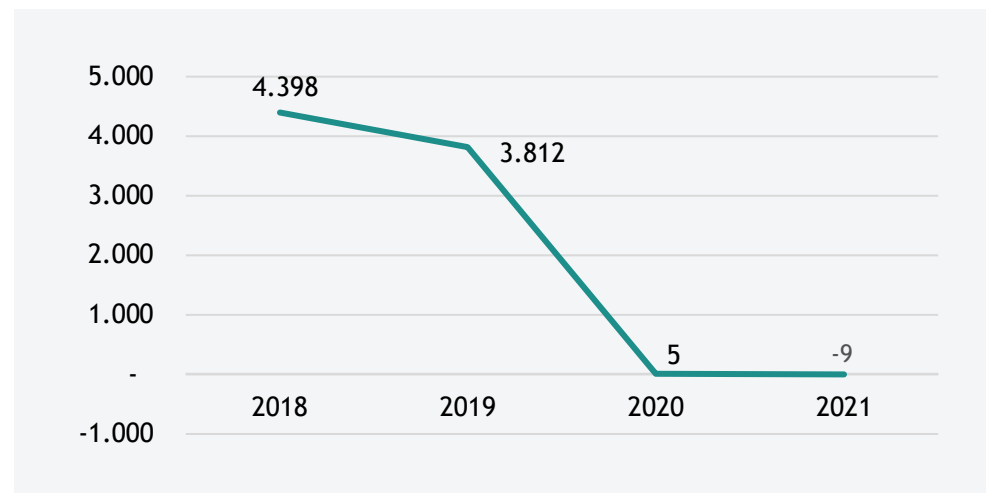
SOLVABILITEITSRATIO



NETTO SCHULDQUOTE



RESULTAAT *



* De resultaten 2018 en 2019 waren incidenteel hoger door respectievelijk de verkoop van kazernes en de ontvangen frictievergoeding vanuit Vijfheerenlanden.

Kengetallen moeten in relatie tot elkaar worden gezien

Uw financiële positie is voldoende

Uw ratio weerstandsvermogen is 0,33

VRZHZ kan aan haar lange termijnverplichtingen voldoen

Structureel tekort

Onze rol in relatie tot het weerstandsvermogen en financiële kengetallen

De analyse van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen is een onderdeel van het jaarverslag en de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Vanuit onze controlerende rol dienen wij vast te stellen of het jaarverslag (en dus deze paragraaf) niet strijdig is met de jaarrekening en geen materiële onjuistheden bevat. De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien. Uit de combinatie van de kengetallen kan een beeld worden gemaakt van de financiële positie van GR VRZHZ. Daarbij kan ook inzichtelijk worden gemaakt wat de oorzaak is van een sterke of zwakke financiële positie. De financiële kengetallen geven, met de inherente beperkingen hierbij, inzicht in (de ontwikkeling van) uw financiële positie, mede in relatie tot de landelijke benchmark.

Weerstandsvermogen van GR VRZHZ

In de paragraaf weerstandsvermogen heeft het dagelijks bestuur een overzicht opgenomen van de weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bedraagt volgens deze paragraaf € 0,5 miljoen. In het weerstandsvermogen ultimo 2021 is een bedrag van € 0,5 miljoen meegeteld van vrij aanwendbare bestemmingsreserves. In geval van calamiteiten is het mogelijk om een deel van deze reserves een andere aanwending te geven. In de paragraaf weerstandsvermogen zijn de relevante risico's benoemd. GR VRZHZ heeft op basis van interne berekeningen het totale bedrag aan risico's waaraan de organisatie is blootgesteld bepaald op € 2,5 miljoen. In haar jaarstukken schrijft GR VRZHZ te streven naar een voldoende waardering waarvan sprake is bij een ratio van 1,0 of hoger. De financiële uitkomsten van deze jaarrekening 2021, die ook structureel van aard zijn, geven een beeld dat de beschikbare weerstandscapaciteit ontoereikend is om risico's te kunnen vangen. Dit hangt samen met de beleidskeuze uit het verleden om de GR relatief licht te houden. GR VRZHZ is van mening dat de ondergrens in zicht is. Wij onderschrijven deze stelling. Inmiddels heeft het algemeen bestuur besloten om vanaf 2023 voor een bedrag van € 2,2 miljoen extra bijdragen bij de deelnemende gemeenten op te gaan halen. Tevens is een onderzoek gestart om bestaande afspraken met de deelnemende gemeenten over de omvang van het weerstandsvermogen te herzien.

Solvabiliteit en netto schuldquote

De solvabiliteit bedraagt ultimo 2021 4,2%. Voor de solvabiliteit geldt dat hoe hoger dit percentage is, hoe beter GR VRZHZ in staat is om haar verplichtingen op lange termijn te voldoen. De huidige solvabiliteit vinden wij laag, wat mede samenhangt met de beleidskeuze de gemeenschappelijke regeling relatief licht te houden.

De netto schuldquote bedraagt 154,2%. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie en de hoogte van de investeringen uit het nabije verleden. De netto schuldquote is toegenomen ten opzichte van voorgaand jaar als gevolg van het aantrekken van nieuwe financieringen in boekjaar 2021.

Structureel tekort a.g.v. uittreding Leerdam en Zederik

Per 1 januari 2019 zijn de gemeenten Leerdam en Zederik vanwege een herindeling met de gemeente Vianen tot de gemeente Vijfheerenlanden overgegaan van de GR VRZHZ naar Veiligheidsregio Utrecht. Ter dekking van de kosten van de uittreding tot en met 2023 ontving GR VRZHZ een frictievergoeding van € 5,1 miljoen. Ondanks alle inspanningen schat GR VRZHZ in jaarlijks een structureel tekort van € 0,9 miljoen over te houden en ultimo 2021 heeft GR VRZHZ de gevormde bestemmingsreserve volledig benut op basis van het nullijnbesluit uit 2019. GR VRZHZ heeft inmiddels een verzoek tot afstemming over een oplossing ter dekking van het structurele tekort ingediend bij het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties.

4. Belangrijkste bevindingen

- 4.1 Bevindingen en controleverschillen - Getrouwheid
- 4.2 Bevindingen en controleverschillen - Rechtmatigheid
- 4.3 Interne beheersing en rechtmatigheidsverantwoording
- 4.4 BBV, WNT en SiSa
- 4.5 Begrotingsrechtmatigheid

Teruggave BTW

Fiscaliteit

In de managementletter van 2021 hebben wij gerapporteerd over het verzoekschrift voor teruggaaf BTW voor GR VRZHZ en Spinel. Op dat moment was het verzoekschrift (nog) niet in behandeling genomen. Inmiddels is het verzoekschrift toegekend door de inspecteur. Als gevolg hiervan krijgt GR VRZHZ een teruggave van € 0,3 miljoen vanwege in het verleden ten onrechte afgedragen BTW over de onbenutte garantieomzet en de erfpachtcanon. De teruggave is verwerkt in de jaarrekening 2021.

Fiscale eenheid met Spinel en pro rata

Vorig jaar rapporteerden wij over het standpunt dat GR VRZHZ had ingenomen ten aanzien van de fiscale eenheid met Spinel. Indien GR VRZHZ over de jaren 2016 tot en met 2019 op basis van een pro rata berekening nog een suppletieaangifte zou indienen kon dit leiden tot een aanzienlijk voordeel. GR VRZHZ heeft in overleg met haar fiscaal adviseur echter besloten om vanwege de onevenredige administratie last hiervan af te zien. Het voorgaande leidt ertoe dat GR VRZHZ met ingang van boekjaar 2020 handelt als een fiscale eenheid met Spinel. De toegekende suppletie over 2020 en de suppletie over 2021 (op basis van de geschatte pro rata 2021) zijn verwerkt in de cijfers. Wij kunnen ons vinden in deze verwerkingswijze. GR VRZHZ is nog in afwachting van de definitieve beschikking van de fiscale eenheid.

Declaratie meerkosten COVID-19

Declaratie meerkosten COVID-19

Bij de jaarstukken 2021 heeft GR VRZHZ in lijn met de verantwoordingsinstructie van VWS een overzicht met de meerkosten COVID-19 opgenomen. Wij hebben de juistheid van de meerkosten rekening houdend met o.a. de Q&A van VWS kunnen vaststellen. Gezien de (incidentele) crisissituatie als gevolg van COVID-19 heeft GR VRZHZ geen proces ingericht op basis waarvan de volledigheid van de minderkosten COVID-19 gewaarborgd is. Wij kunnen echter op basis van andere controle-informatie niet voldoende zekerheid verkrijgen over de volledige verantwoording van de minderkosten. Mitigerend hierin is dat wij primair een juistheidscontrole op de meerkosten hebben uitgevoerd en tevens niet hebben kunnen vaststellen of de meerkosten volledig verantwoord zijn. Het voorgaande leidt samenvattend tot een onzekerheid in het kader van de volledige verantwoording van de meer- én minderkosten. Wij rapporteren daarom de over 2021 gedeclareerde meerkosten COVID-19 als onzekerheid.

In dit kader vragen wij aandacht voor de procesinrichting en vastleggingen rond de totstandkoming van de declaratie van de meerkosten. Hierbij dient niet alleen expliciet aandacht gegeven te worden aan de (interne) borging van de volledigheid van in de declaratie opgevoerde minderkosten, maar ook aan de vastleggingen waarom bepaalde kosten in aanmerking komen voor vergoeding door derden.

Vernieuwing van de MJOP's

Vernieuwing van de MJOP's

In boekjaar 2021 heeft GR VRZHZ de opdracht gegeven aan Facilicom Solutions om de meerjaren onderhoudsplannen (hierna: MJOP) te herijken voor de panden die in eigendom zijn van de gemeenschappelijke regeling. Facilicom Solutions heeft voor alle 32 panden de herijking uitgevoerd. De nieuwe MJOP's zijn momenteel nog niet door het algemeen bestuur vastgesteld waardoor deze nog niet betrokken zijn in de bepaling van de voorzieningen ultimo 2021. Wij onderschrijven dit.

Vanuit de herijkte MJOP's zien wij de komende jaren een substantiële stijging van de uitgaven voor groot onderhoud. Op basis van de huidige opbouw achten wij de voorzieningen ultimo 2022 nog toereikend, echter voor de jaren daarna zien wij op basis van de huidige jaarlijkse dotaties negatieve voorzieningen ontstaan. Wij adviseren u om de jaarlijkse dotaties te heroverwegen en hierover tijdig besluitvorming te laten plaatsvinden.

Voorzieningen
Functioneel Leeftijd
Ontslag (FLO)

Voorzieningen Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)

Vorig jaar hebben wij in ons accountantsverslag reeds gerapporteerd over de uitwerking van de nieuwe FLO-regeling. Met de verwerking van deze FLO-regeling wordt bij de verschillende veiligheidsregio's verschillend omgegaan. De verwerkingswijze van de FLO-regeling hangt af van de afspraken die tussen GR VRZHZ en de gemeente Dordrecht zijn gemaakt. De juridische verplichting berust bij GR VRZHZ, echter voorzien de afspraken met de gemeente Dordrecht in de DVO in een volledige doorbelasting van de hiermee samenhangende kosten. Dit betekent dat het economisch risico niet bij GR VRZHZ berust. Wij onderschrijven het standpunt van GR VRZHZ dat om deze redenen in de jaarrekening van GR VRZHZ geen voorziening wordt verantwoord. Wel is de juridische verplichting als niet uit de balans blijvende verplichting (tekstueel) toegelicht.

Overmatig verlofsaldo

Overmatig verlofsaldo

Zoals wij reeds in onze managementletter hebben gerapporteerd zien wij dat landelijk, als gevolg van de COVID-19 pandemie, bij decentrale overheden (met name bij GGD-en veiligheidsregio's) sprake is van oplopende verlofsaldi. Onder het BBV dient een reservering gevormd te worden voor een overmatig verlofsaldo. Indien het saldo van het openstaand verlof jaarlijks een gelijkblijvend karakter toont hoeft onder BBV geen reservering gevormd te worden. GR VRZHZ heeft geen reservering getroffen. Wij kunnen ons hierin vinden.

Vrijval van de
reservering t.a.v. USAR

USAR, frictievoorziening en voorziening derde jaar WW

Tijdens de controle hebben wij geconstateerd dat voor de USAR een reservering van € 94.000 is verantwoord. Tijdens de controle hebben wij echter geconstateerd dat enkele facturen die betrekking hebben op deze subsidie ten onrechte in de exploitatie zijn verantwoord. Als gevolg hiervan rapporteren wij een controleverschil van € 0,1 miljoen.

Vrijval van de
voorziening 3^e WW-jaar

In de frictievoorziening ultimo 2021 is een (negatieve) reservering van € 0,1 miljoen opgenomen voor een langdurig zieke medewerker die naar verwachting zal gaan uitstromen. Wij zijn van mening dat deze post tot nihil aangevuld dient te worden en rapporteren daarom een controleverschil van € 0,1 miljoen.

Daarnaast hebben wij geconstateerd dat GR VRZHZ een voorziening voor het derde WW-jaar vormt. Deze voorziening wordt gevormd op basis van de bepalingen vanuit de CAR-UWO. Wij constateren dat jaarlijks een bedrag wordt gedoteerd aan deze voorziening terwijl GR VRZHZ de komende jaren geen uitstroom van middelen voorziet. Daarnaast merken wij op dat de kans op een derde jaar WW bij van een medewerker (zeer) klein is omdat GR VRZHZ personeel een van-werk-naar-werk traject aanbiedt. Wij zijn van mening dat de voorziening vrij dient te vallen vanwege het feit dat geen uitstroom van middelen wordt verwacht. Wij rapporteren een controleverschil van € 0,1 miljoen.

Herfinanciering van langlopende leningen

Herfinanciering van langlopende leningen

In het boekjaar 2021 is de volledige leningenportefeuille bij de BNG Bank geherfinancierd. Tijdens de jaarrekeningcontrole hebben wij de vastgesteld dat deze herfinanciering rechtmatig heeft plaatsgevonden. In de oorspronkelijke leningsovereenkomsten met de BNG Bank was een bepaling opgenomen dat vervroegde aflossing niet mogelijk was waardoor de herfinanciering in 2021 gezien wordt als een buitencontractuele aflossing. Op basis van de oorspronkelijke leningsovereenkomsten is een buitencontractuele aflossing enkel mogelijk indien de nieuwe leningen ook bij de BNG Bank worden aangegaan. GR VRZHZ ziet hierin de motivatie om af te wijken van het treasury statuut waarin bepaald wordt dat bij het aangaan van een lening minimaal twee offertes opgevraagd dienen te worden. Daarnaast heeft het algemeen bestuur het besluit tot herfinanciering tijdig goedgekeurd. Advies is om in het vervolg in het besluit van het algemeen bestuur expliciet op te nemen dat het besluit genomen is in afwijking op geldende artikel vanuit het treasury statuut.

Europese aanbestedingen

Vanuit de controle van de aanbestedingsrechtmatigheid volgende de onderstaande bevindingen.

Contract 1

Deze lasten zijn hoger dan waar deze in het verleden voor aanbesteed zijn. In de lasten zijn tevens (andere) losse/ incidentele opdrachten begrepen. De jaarschijf 2021 ad € 89.000 voor werkzaamheden aan de W-installaties nemen wij mee als onrechtmatigheid.

Contract 2

Bij de jaarrekeningcontrole 2018 hebben wij deze kosten voor softwarelicenties voor het eerst als onrechtmatig aangemerkt. In het verleden heeft GR VRZHZ ingeschat dat deze lasten niet dusdanig hoog zouden oplopen waardoor aanbesteding niet noodzakelijk zou zijn. Door het algemeen bestuur is geen afwijkingsbesluit genomen. Voor de jaarrekening 2021 leidt dit tot een rechtmatigheidsfout van € 59.000.

Contract 3

Deze lasten hebben betrekking op onderhoud aan voertuigen die in het verleden afgenomen zijn. GR VRZHZ is van mening dat het onderhoud aan deze voertuigen in verband met o.a. garantie door de leverancier moet worden uitgevoerd. Wij zijn van mening dat het onderhoud ook door andere (Europese) aanbieders kan worden uitgevoerd (ook onder garantie). In het verleden hebben BDO en GR VRZHZ haar standpunten laten onderbouwen door aanbestedingsjuristen echter is er niet tot een eenduidig standpunt gekomen. Op basis van de kadernota Rechtmatigheid nemen wij de jaarschijf van € 62.000 niet mee in onze foutevaluatie.

Contract 4

Met deze partij is een overeenkomst van 10 jaar aangegaan voor het inspecteren en keuren van bluswatervoorzieningen. De totale contractwaarde overschrijdt de drempel voor Europese aanbestedingen terwijl dit contract niet Europees aanbesteed is. De jaarschijf 2021 ad € 25.000 nemen wij mee als onrechtmatigheid.

Europese aanbestedingen

Beëindiging overeenkomsten Gazprom

De contracten met Russische entiteiten, waaronder Gazprom, moet voor 10 oktober 2022 zijn beëindigd. Overeenkomsten die nog doorlopen na deze datum overtreden de sancties en de Sanctiewet. In dat geval is er sprake van een economisch delict. Overheden moeten de contracten met Gazprom tijdig opzeggen. Het risico op boetes of schadevergoeding voor vroegtijdige beëindiging is aanwezig. Voor de vervolglevering van gas zal een nieuwe aanbestedingsprocedure moeten worden gevolgd. De gehele energiemarkt is in beweging, dit leidt onverhoopt tot hogere prijzen. Vanuit dat perspectief is een overeenkomst met een korte(re) looptijd aan te bevelen. Leg de motivering van de korte looptijd ook goed vast in het inkoopdossier. De maatregelen zijn op tijd aangekondigd. Vooralsnog kan dan ook gewoon reguliere Europees worden aanbesteed. Voor een beroep op dwingende spoed zien wij momenteel onvoldoende grond.

Nog aandachtspunten in de interne beheersing. Onze controle vooral gegevensgericht. Zie ook managementletter 2021.

Graag maken wij concrete afspraken over uw ambities

Toenemende aandacht voor fraude

Interne beheersing en onze aanpak voor 2022

Als onderdeel van de jaarrekeningcontrole hebben wij een interim-controle uitgevoerd. De bevindingen naar aanleiding van deze controle hebben wij opgenomen in onze managementletter d.d. 2 december 2021.

Samenvattend hebben wij geconstateerd dat er bij uw gemeenschappelijke regeling, net als bij veel andere gemeenschappelijke regelingen, nog aandachtspunten resteren. Dit betekent niet dat uw gemeenschappelijke regeling niet in control is, maar wel dat het in control zijn voor ons niet toetsbaar blijkt uit controlesporen in de processen en systemen. Derhalve konden wij het afgelopen jaar voor onze controle (nog) niet steunen op uw interne beheersing en hebben wij de jaarrekening voornamelijk achteraf en gegevensgericht gecontroleerd (middels deelwaarnemingen, cijferbeoordelingen, steekproeven, etc.).

Wij hebben in onze managementletter opgeroepen om uw ambities en mogelijkheden op het gebied van de interne beheersing te bepalen, zodat wij ook onze controleaanpak daarop kunnen aanpassen. Enerzijds omdat het niveau van interne beheersing de primaire verantwoordelijkheid is van het dagelijks bestuur / de organisatie en anderzijds om te voorkomen dat wij de lat in onze controleaanpak te hoog leggen en daar elk jaar met dezelfde bevindingen over blijven rapporteren. Graag gaan wij de komende periode met u in gesprek over de ambities, ook in relatie tot het opzetten van de interne beheersing met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording.

Fraude

De komende jaren zal er vanuit de accountantscontrole nog nadrukkelijker aandacht worden gegeven aan fraudepreventie. Onze beroepsorganisatie, de NBA, werkt momenteel aan een notitie betreffende 'best practicemaatregelen fraude(risico)beheersing voor bestuurders en toezichthouders'. In deze notitie komt nadrukkelijk de rol van bestuurders en toezichthoudende organen, zoals het algemeen bestuur, bij het voorkomen en detecteren van fraude aan de orde. Door de nadruk te leggen op het voorkomen van fraude, kunnen de gelegenheden die tot fraude leiden, afnemen. Dit vraagt om actief toezicht op risico's en beheersmaatregelen ter voorkoming van fraude. Ook de accountant heeft hierin een belangrijke rol. De landelijke pilots waar in de controleverklaring 2020 van de accountant uitbreider wordt gerapporteerd over het thema fraude (o.a. Gemeente Breda) hebben bijgedragen aan de best practices. De best practices van de NBA zijn erop gericht het fraudebewustzijn en de frauderisicobeheersing te vergroten. In onze managementletter hebben wij reeds aandacht gevraagd voor dit onderwerp.

Graag gaan wij met u in overleg over het vergroten van de actieve rol van het algemeen bestuur / auditcommissie ten aanzien van frauderisicobeheersing. Bijvoorbeeld door jaarlijks één of meerdere onderkende frauderisico's (en indien van toepassing de interne beheersingsmaatregelen die zijn genomen om deze frauderisico's te mitigeren) nader te laten onderzoeken door de interne controleafdeling, een accountant of een gespecialiseerde (fraude)onderzoeker.

Update Invoering rechtmatigheidsverantwoording door het dagelijks bestuur met ingang van 2022

In onze eerdere rapportages zijn wij uitgebreid ingegaan op de ontwikkeling van de rechtmatigheidscontrole door de externe accountant naar de rechtmatigheidsverantwoording door het dagelijks bestuur. De commissie BBV heeft in december 2020 de concept notitie rechtmatigheidsverantwoording met de nadere spelregels voor de rechtmatigheidsverantwoording ter consultatie openbaar gemaakt en heeft augustus 2021 de kadernota rechtmatigheid 2022 gepubliceerd. Begin 2022 vindt de wetsbehandeling in de Tweede Kamer plaats. Daarna volgen nog de nodige aanpassingen van wetgeving en notities vanuit onder ander het NBA. Desalniettemin is de verwachting dat de rechtmatigheidsverantwoording per boekjaar 2022 wordt ingevoerd.

De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording heeft gevolgen voor de (interne) beheersing van de organisatie en ook de rol van de accountant verandert hierdoor. Wij verwachten dat dit voor de meeste decentrale overheden een uitdaging is, maar naar onze mening ook een kans voor uw organisatie en interne beheersing. Wanneer de rechtmatigheidsverantwoording met terugwerkende kracht wordt ingevoerd, wordt de gemeenschappelijke regeling met ingang van verslagjaar 2022 immers zelf verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverantwoording en moet het dagelijks bestuur een (onderbouwde) mededeling doen omtrent de naleving van de rechtmatigheid. De wetswijziging is niet alleen een technische verandering, maar ook een cultuurverandering die effect heeft op de bedrijfsvoering van de organisatie.

Stand van zaken binnen uw gemeenschappelijke regeling

In onze managementletter hebben wij stilgestaan bij de stand van zaken rondom de rechtmatigheidsverantwoording bij GR VRZHZ. Wij zien dat de gemeenschappelijke regeling in de afgelopen jaren heeft geïnvesteerd in de administratieve organisatie en interne beheersing. Wij hebben vastgesteld dat de organisatie vergevorderd is met de voorbereidingen om de organisatie gereed te maken voor de invoer van de rechtmatigheidsverantwoording. Inmiddels heeft GR VRZHZ in afwachting van de wetsbehandeling reeds voorstellen gedaan richting het algemeen bestuur. Op verzoek van de organisatie hebben wij de notitie die aan het algemeen bestuur is verstrekt en het interne controleplan 2022 tegen gelezen en waar nodig suggesties voor verbetering / aanpassing aangedragen.

BBV wordt nageleefd

WNT-verantwoording
voldoet aan de
vereisten

Geen bevindingen
SiSa-bijlage

Bevindingen ten aanzien van naleving van de wettelijke verslaggevingsregels (BBV)

Wij hebben vastgesteld dat GR VRZHZ de wettelijke verslaggevingsregels (BBV) heeft nageleefd.

Naleving van de (publicatieverplichtingen) WNT

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is met ingang van 2013 van toepassing en vervangt tegelijkertijd de Wopt (Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens). Doelstelling van de wet is te verhinderen dat instellingen in de publieke en semipublieke sectoren rechtens in staat zijn bovenmatige bezoldigingen toe te kennen.

Voor GR VRZHZ geldt dat de algemeen directeur als topfunctionaris wordt aangemerkt. De algemene bezoldiging voor een topfunctionaris mag voor 2021 niet meer bedragen dan € 209.000 per jaar. De externe accountant is belast met de controle op de naleving van de WNT door de instelling.

Overschrijding van de bezoldigingsnorm wordt aangemerkt als een onverschuldigde betaling, die door de topfunctionaris terugbetaald moet worden aan de instelling. Gebeurt dit niet, dan is BDO als accountant wettelijk verplicht om bij het ministerie melding te doen van deze onverschuldigde betaling. Wij hebben tevens een meldingsplicht indien u geen of onjuiste gegevens heeft gepubliceerd in de jaarrekening.

Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2021 van de GR VRZHZ niet strijdig zijn met de WNT en dat de jaarrekening 2021 van de GR VRZHZ voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT. **Wij dienen de formele goedkeuring van het WNT team nog te ontvangen.**

SiSa-bijlage

Wij hebben de in de SiSa-bijlage van de jaarrekening genoemde specifieke uitkeringen gecontroleerd met inachtneming van de Nota verwachting accountantscontrole SiSa 2021. Op grond van ons onderzoek hebben wij bij uw specifieke uitkeringen geen fouten en/of onzekerheden geconstateerd die de voor SiSa geldende rapporteringstolerantie overschrijden. Zie tevens bijlage B. Wij dienen de definitieve SISA bijlage in de jaarstukken nog te aan te sluiten op ons dossier.

Overschrijding begrote lasten € 2,5 miljoen

Lastenoverschrijdingen in het kader van begrotingsrechtmatigheid

In totaal heeft GR VRZHZ € 48,0 miljoen aan lasten begroot in de tweede bestuursrapportage, tegenover € 50,5 miljoen aan werkelijke lasten in 2021. Dit is in totaal een overschrijding van 2,5 miljoen (5,2%). Aan baten had GR VRZHZ een bedrag van € 45,8 miljoen begroot in de tweede bestuursrapportage, tegenover € 47,5 miljoen aan werkelijke baten in 2021. In totaal gaat het om een hogere realisatie van baten van 1,7 miljoen (3,7%).

Naast het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten kent een gemeenschappelijke regeling ook het gerealiseerde resultaat. Dit is het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten plus of min de tussentijdse resultaatbestemmingen. Deze bestemmingen bestaan uit in de loop van het jaar gedane onttrekkingen uit reserves minus de tussentijdse stortingen in reserves. De stortingen in dan wel onttrekkingen aan reserves vinden plaats op basis van door u genomen besluiten. In 2021 is er per saldo circa € 3,0 miljoen aan de reserves onttrokken zodat het gerealiseerde resultaat nagenoeg nihil bedraagt.

Het algemeen bestuur autoriseert de begroting en stelt de kaders voor de directie vast. Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor de uitvoering van het beleid binnen de gestelde begroting. Begrotingsafwijkingen dienen tijdig gesignaleerde en gerapporteerd te worden aan het algemeen bestuur. Bij begrotingsoverschrijdingen die niet gedurende het jaar zijn voorgelegd aan het algemeen bestuur is formeel sprake van een onrechtmatigheid. Echter hoeven deze overschrijdingen niet altijd te worden meegewogen in het accountantsoordeel bijvoorbeeld indien de overschrijdingen geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerd opbrengsten of overschrijdingen bij open-einde regelingen. In de toelichting op het overzicht van baten en lasten zijn de begrotingsoverschrijdingen nader weergegeven en geanalyseerd.

Controle begrotingsrechtmatigheid

Naast de controle op de rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties in de jaarrekening 2021, hebben wij de begrotingsrechtmatigheid gecontroleerd. De toe te passen normen voor dit begrotingscriterium moeten door het algemeen bestuur nader worden ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in de Kadernota Rechtmatigheid van de Commissie BBV. Belangrijk hierbij is dat het overschrijden van de begroting altijd onrechtmatig is, maar niet in alle gevallen hoeft te worden meegewogen in het accountantsoordeel.

Bij de controle van de jaarrekening 2021 hebben wij bevindingen in het kader van de begrotingsrechtmatigheid. Vanuit de jaarrekening 2021 zien wij een lastenoverschrijding van in totaal € 2,5 miljoen. Van deze lastenoverschrijding wordt een bedrag van € 0,9 miljoen veroorzaakt door een foutieve toerekening van de minderkosten vanuit de crisisorganisatie ten behoeve van de bestrijding van de COVID-19 pandemie in de tweede bestuursrapportage 2021. Op basis van gesprekken die wij ambtelijk hebben gevoerd dit pas bij het opstellen van de jaarstukken 2021 geconstateerd is. Hierdoor heeft er binnen het boekjaar geen begrotingswijziging aan het algemeen bestuur voorgelegd kunnen worden. Wij dringen erop aan de tussentijdse monitoring op de realisatie versus de begroting aan te scherpen. Wij hebben vernomen dat intern inmiddels een evaluatie heeft plaatsgevonden en dat aanscherping van de procedures plaats heeft gevonden.

Op de volgende pagina zijn de lastenoverschrijdingen verder toegelicht en wordt de impact op onze controleverklaring geëvalueerd.

Controle begrotingsrechtmatigheid

Foutieve toerekening van de minderkosten

Lastenoverschrijding

De geconstateerde verschillen tussen de begroting en de jaarstukken (in totaal een lastenoverschrijding van € 2,5 miljoen) zijn als volgt onder te verdelen:

LASTENOVERSCHRIJDING	BEGROTINGSAFWIJDING	ONRECHTMATIG	
		TELT NIET MEE IN OORDEEL	TELT WEL MEE IN OORDEEL
Concernniveau	Van de totale lastenoverschrijding wordt een bedrag van € 0,9 miljoen veroorzaakt door een foutieve toerekening van de minderkosten vanuit de crisisorganisatie ten behoeve van de bestrijding van de COVID-19 pandemie in de tweede bestuursrapportage 2021. Wij hebben niet ondubbelzinnig kunnen vaststellen dat deze lastenoverschrijding binnen het boekjaar is geconstateerd. Hierdoor telt deze begrotingsonrechtmatigheid <u>niet</u> mee in ons oordeel.	✓	
Concernniveau	Van de totale lastenoverschrijding wordt een bedrag van € 0,8 miljoen veroorzaakt door budgetoverschrijdingen die gedeeltelijk gecompenseerd worden door direct gerelateerde opbrengsten. Wij hebben echter niet ondubbelzinnig kunnen vaststellen dat deze lastenoverschrijdingen binnen het boekjaar zijn geconstateerd. Hierdoor telt deze begrotingsonrechtmatigheid <u>niet</u> mee in ons oordeel.	✓	
Concernniveau	Van de totale lastenoverschrijding wordt een bedrag van € 0,8 miljoen veroorzaakt door inhuur voor inzet in de crisisorganisatie. Op basis van de brief van het ministerie van VWS d.d. 5 november 2021 telt deze begrotingsonrechtmatigheid <u>niet</u> mee in ons oordeel.	✓	

Wij verwijzen voor een inhoudelijke en meer specifieke analyse van de begrotingsafwijkingen naar de analyse begrotingsafwijkingen, zoals opgenomen in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2021. Wij dringen erop aan de tussentijdse monitoring op de realisatie versus de begroting aan te scherpen. Wij hebben vernomen dat intern inmiddels een evaluatie heeft plaatsgevonden en dat aanscherping van de procedures plaats heeft gevonden.

Bijlagen

- A [Onze controle](#)
- B [Bevindingen SiSa-bijlagen](#)

A. Onze controle

Doel en object van de controle

Doel en object van de controle

Het doel van de controle is het geven van een onafhankelijk oordeel of de financiële overzichten van GR VRZHZ, in alle van materieel belang zijnde opzichten, zijn opgesteld in overeenstemming met het BBV. Voor een uitgebreide beschrijving van onze aanpak verwijzen wij naar onze opdrachtbevestiging d.d. 15 oktober 2021 met kenmerk 'MS/JB/RA797'.

Materialiteit

Materialiteit

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel. Bij onze controlewerkzaamheden hebben wij als uitgangspunt de door het algemeen bestuur vastgestelde toleranties gehanteerd. Het algemeen bestuur heeft ons daarbij opgedragen om bij onze oordeelsvorming en rapportering uit te gaan van de hierna vermelde goedkeurings- en rapporteringstolerantie.

Op basis van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO) en onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 507.000. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Wij zijn met u overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.350 rapporteren, alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn. Onze controle richt zich tevens op de getrouwheid en rechtmatigheid van de informatie in de WNT-verantwoording en de SiSa-bijlage van de jaarrekening. Voor de WNT en SiSa gelden specifiek voorgeschreven rapporteringstoleranties die veelal lager zijn dan uw rapporteringstolerantie. Wij passen deze voorgeschreven WNT- en SiSa-toleranties eveneens op correcte wijze toe.

Onafhankelijkheid

Onafhankelijkheid

Nederlands recht en overige beroepsregels, zoals de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO), vereisen dat wij onafhankelijk zijn ten opzichte van onze controlecliënten. Wij zijn van mening dat door ons is voldaan aan deze eisen. Wij hebben de overige dienstverlening naast de controle van de jaarrekening beoordeeld aan de hand van onze beroepsregels en hebben geconcludeerd dat het type dienstverlening en de vergoeding onze onafhankelijkheid niet beïnvloeden. Wij zijn onafhankelijk van GR VRZHZ zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Opdracht en controleaanpak

Opdracht en controleaanpak

Wij hebben de jaarrekening gecontroleerd conform de Nederlandse controlestandaarden en de met u gemaakte afspraken in de opdrachtbevestiging van 15 oktober 2021. Tevens beoordeelden wij de verenigbaarheid van de andere informatie, inclusief de overige gegevens en het jaarverslag met de jaarrekening en of deze geen materiële afwijkingen bevatten op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins. Voor een accountantscontrole gelden inherente beperkingen, die zijn uiteengezet in de opdrachtbevestiging.

Onze controleaanpak is gebaseerd op een risicogerichte benadering. Deze aanpak gaat uit van een risicoanalyse op transactiestromen, zoals verkoopactiviteiten en personeelszaken. Daarnaast worden bedrijfsrisico's beoordeeld die voortvloeien uit de strategie en operaties van GR VRZHZ. In de risicoanalyse hebben wij beoordeeld in hoeverre de onderkende risico's van invloed kunnen zijn op de jaarrekening.

Opdracht en
controleaanpak -
vervolg

Strekking van de
controleverklaring

Continuïteit

Het jaarverslag is
verenigbaar met de
jaarrekening en bevat
geen materiële
afwijkingen

De risico's met een hoge(re) waarschijnlijkheid van het zich voordoen en mogelijk materiële impact hebben in onze controle meer aandacht gehad. Deze risico's betreffen o.a.:

- ▶ het risico van management override of internal controls; dit is het ook op grond van de controlestandaarden te onderkennen risico dat het management buiten de getroffen interne beheersingsmaatregelen om invloed zou kunnen of willen uitoefenen op de in de jaarrekening gepresenteerde uitkomsten;
- ▶ het niet naleven van de Europese aanbestedingsregels;
- ▶ de gevolgen van ongeautoriseerde handelingen in de IT-systemen.

Strekking van de controleverklaring

Aangezien de jaarrekening 2021 van GR VRZHZ aan de daaraan te stellen eisen voldoet, zijn wij voornemens een goedkeurende controleverklaring af te geven bij deze jaarrekening. Alle bevindingen voortvloeiend uit onze controle van de jaarrekening 2021 zijn afdoende behandeld en onze controle is afgerond.

Continuïteit

De waarderingen in de jaarrekening van GR VRZHZ zijn gebaseerd op de veronderstelling dat GR VRZHZ als geheel in continuïteit zal worden voortgezet. De inschatting of een duurzame voortzetting mogelijk is, inclusief de eventueel in de jaarrekening op te nemen toelichting, is de wettelijke verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur. Als accountant beoordelen wij de aanvaardbaarheid van de door het dagelijks bestuur ingeschatte mogelijkheden tot een duurzame voortzetting. Wij vinden deze inschatting aanvaardbaar.

Jaarverslag

De jaarstukken 2021 van GR VRZHZ bestaan uit:

- ▶ het jaarverslag 2021 (programmaverantwoording en verplichte paragrafen);
- ▶ de jaarrekening 2021 (balans met toelichting, overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting inclusief SiSa-bijlage en taakvelden).

In het onderdeel 'programmaverantwoording' van het jaarverslag dient informatie opgenomen te worden over: wat hebben we gedaan, wat hebben we bereikt en wat heeft het gekost? De programmaverantwoording vormt samen met de verplicht voorgeschreven paragrafen (zoals weerstandsvermogen, bedrijfsvoering, etc.) het jaarverslag. Beide onderdelen vallen niet (expliciet) onder de controle van de jaarrekening.

Het primaire object van de accountantscontrole is de jaarrekening (de balans met toelichting en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting). De inhoud van het jaarverslag (programmaverantwoording en paragrafen) hebben wij getoetst. Bij onze controle hebben wij geen materiële afwijkingen tussen het jaarverslag en de jaarrekening geconstateerd. Het jaarverslag en de jaarrekening zijn met elkaar verenigbaar.

De grondslagen van de jaarrekening 2021 zijn aanvaardbaar

Fraude en non-compliance

Geautomatiseerde gegevensverwerking

De belangrijkste verslaggevingsgrondslagen van uw gemeenschappelijke regeling zijn uiteengezet in de grondslagen van de jaarrekening 2021. In 2021 zijn er geen wijzigingen geweest in toegepaste verslaggevingsgrondslagen die een aanzienlijke invloed hebben op de baten en lasten of de financiële positie van uw gemeenschappelijke regeling. Significante verslaggevingsgrondslagen en toepassing hiervan zijn belangrijk voor de presentatie van de financiële positie van uw gemeenschappelijke regeling en de baten en lasten in de jaarrekening. Daarnaast vereisen zij van het dagelijks bestuur en het management dat zij een oordeel vormen ten aanzien van soms moeilijke, subjectieve en complexe posities vaak vanwege de noodzaak om inschattingen te moeten maken over het effect van zaken die inherent onzeker zijn. Wij hebben het door het dagelijks bestuur en het management toegepaste proces met betrekking tot significante verslaggevingsaspecten geëvalueerd en hebben gegevensgerichte controlewerkzaamheden uitgevoerd.

Fraude en non-compliance

Onze controle is niet specifiek gericht op het ontdekken van fraude. Bij de planning voor de jaarrekeningcontrole, houden wij rekening met het risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude en onregelmatigheden onjuistheden van materieel belang zou kunnen bevatten. Daarnaast hebben wij beoordeeld in hoeverre sprake kan zijn van een risico omtrent corruptie. Eén van de door ons uitgevoerde maatregelen is het bespreken van de mogelijke frauderisico's en mogelijke fraudesituaties op verschillende niveaus binnen de organisatie. Hiertoe hebben wij de mogelijke frauderisico's en de mogelijke fraudesituaties besproken met de directie. Deze besprekingen en onze controlewerkzaamheden hebben geen aanwijzingen voor materiële fraude opgeleverd.

Met ingang van boekjaar 2022 zijn wij op grond van richtlijnen van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants (NBA) verplicht in de controleverklaring te rapporteren over fraude.

Bij de beoordeling van het risico omtrent corruptie hebben wij gekeken naar klant specifieke omstandigheden zoals de geografische plaats van de activiteiten, hebben we gekeken naar de sectoren waar corruptie meer dan gemiddeld voorkomt en hebben we beoordeeld in hoeverre buitenlandse wetgeving als de UK Bribery Act en de US Foreign Corrupt Practices Act van invloed kunnen zijn.

Wij hebben aandacht besteed aan de compliance met de voor u van toepassing zijnde wet- en regelgeving en overige bepalingen voor zover wij die van belang achten in het kader van onze controle van de jaarrekening.

Geautomatiseerde gegevensverwerking

De accountant dient op basis van artikel 2:393, lid 4 BW, melding te maken van zijn bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Tijdens de interim-controle hebben wij ook relevante processen met betrekking tot de geautomatiseerde gegevensverwerking getoetst. Voor onze bevindingen verwijzen wij naar onze managementletter 2021. Wij hebben de automatiseringsorganisatie van de organisatie uitsluitend in het kader van de jaarrekeningcontrole beoordeeld. De interim-controle heeft meerdere tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht.

B. Bevindingen SiSa-bijlagen

Inleiding

Bij de jaarrekening wordt als bijlage de SiSa-verantwoording toegevoegd. GR VRZHZ heeft de rechtmatige totstandkoming van de SiSa-bijlage getoetst. In onderstaande tabel zijn de te rapporteren bevindingen opgenomen. Op grond van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden, artikel 5, lid 4, rapporteren wij in dit rapport over de fouten en onzekerheden van de specifieke uitkeringen die in 2021 in het kader van SiSa worden verantwoord. Per regeling is aangegeven of, en zo ja welke financiële fouten of onzekerheden zijn geconstateerd.

Strekking controleverklaring getrouwheid (jaarrekening)	Goedkeurend
Strekking controleverklaring rechtmatigheid (jaarrekening)	Goedkeurend

NR.	SPECIFIEKE UITKERING OF OVERIG	FOUT OF ONZEKERHEID	FINANCIËLE OMVANG IN €	TOELICHTING FOUT/ONZEKERHEID
A2	Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR)			
A12	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen			
H11	Corona bonusregeling zorg			

bdo.nl

INFOGRAPHIC JAARREKENING 2021

veiligheids
regiozhz



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

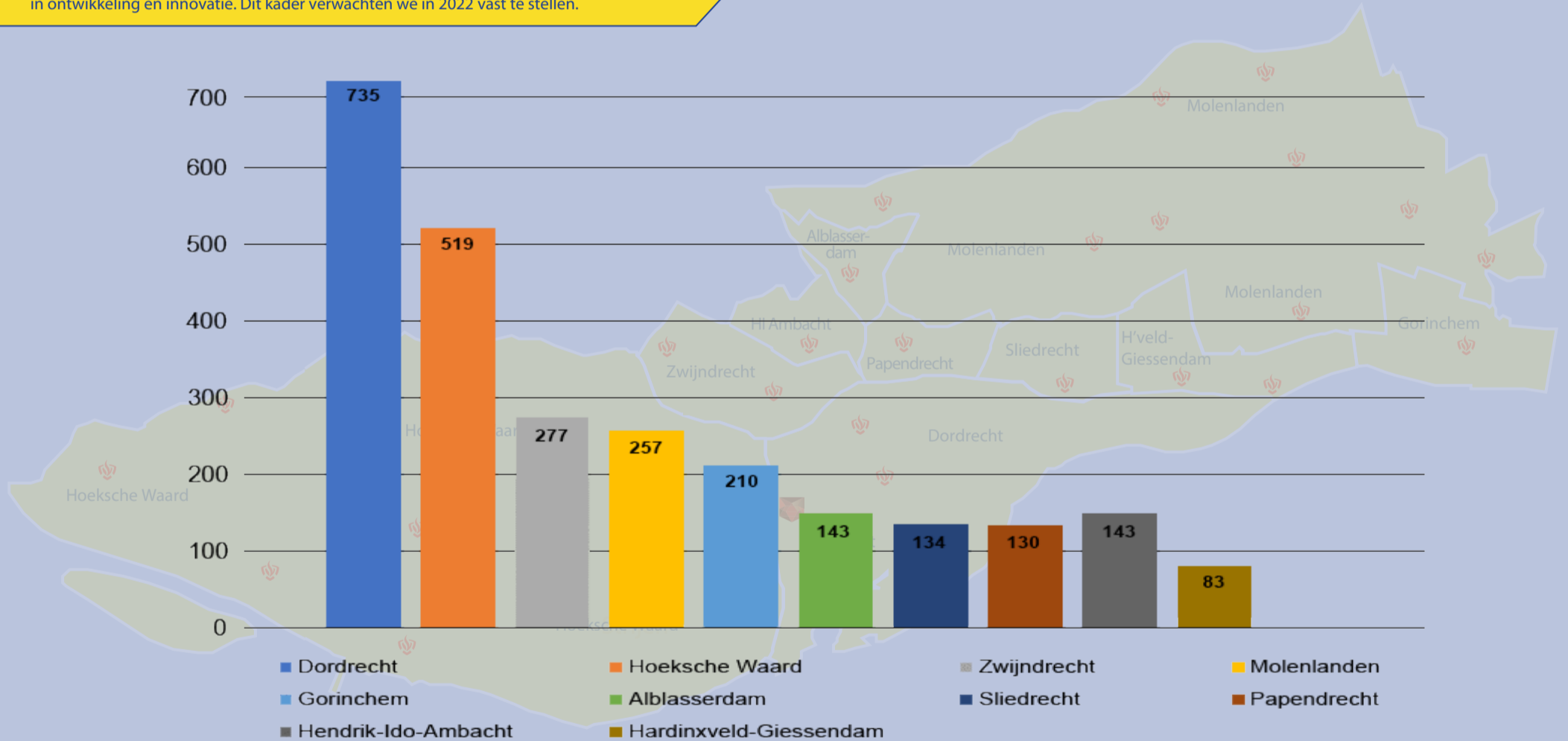
Het jaar 2021 kenmerkte zich net als in 2020 door de grote inzet voor de bestrijding van de Corona pandemie. Na de zomer leek het rustiger en is gewerkt aan een voorzichtige afbouw. De opkomst van omikron zorgde opnieuw dat het alle hens aan dek was.

Het was niet alleen het jaar van corona. Veel mooie resultaten zijn bereikt. Voorop staat de dagelijkse zorg voor onze inwoners. Voor ruim 2600 incidenten zijn we in actie gekomen vanuit de 31 posten in onze regio.

Een belangrijke mijlpaal was het vaststellen van het beleidsplan 2022-2025 in het algemeen bestuur van december. Met dit beleidsplan is de visie en de richting voor de komende jaren ingevuld. Een periode waarin we vele ontwikkelingen zien zoals het voldoen aan de Europese deeltijdrichtlijn, de invoering van de Omgevingswet en de uitwerking van de Evaluatie Wet Veiligheidsregio's. In veel van deze ontwikkelingen is in 2021 intensief op landelijke schaal samengewerkt tussen de veiligheidsregio's.

Intensief is in 2021 gesproken over het financieel kader voor de VRZH. Marktonwikkelingen en exogene ontwikkelingen maken dat de financiële positie onder druk staat en een structureel tekort naar de toekomst wordt voorzien. Dit in het licht dat het niet gewenst is om volledig stil te vallen in ontwikkeling en innovatie. Dit kader verwachten we in 2022 vast te stellen.

Realisatie onze financiën 2021



Incidenten per meldingsclassificatie

Meldingsclassificatie	Aantal
Brand	1.147
Leefmilieu	404
Dienstverlening	315
Alarm	338
Ongeval	234
Gezondheid	186
Veiligheid en Openbare orde	4
Verkeer	2
Onbekend	1
Totaal	2.631

Aantal inzetten Team Collegiale Opvang (TCO): 13
Overleggen Corona Brandweer Actiecentrum (BAC): 36

Incidenten per prio

Prio incidenten Q1 t/m Q4	Aantal
Prio 1:	1.314
Prio 2:	1.283
Prio 3:	34
Totaal:	2.631

Overzicht keuringen

Keuringen:	267
Aanstellingskeuringen:	44
Totaal aantal keuringen:	311
Geschikt onder voorwaarden:	2
Tijdelijk ongeschikt:	5
Ongeschikt:	0
Herkeuringen:	3
Totaal goedgekeurd 2021:	304 (98%)

Voorbereiding op Rampen en Crises

BRZO Bijeenkomsten: 3 activiteiten (81 personen)
 COPI-oefeningen: 85 personen
 ROT-oefeningen: 19 personen

Kennis sessies: 6 (148 personen)

Deelnemende collega's aan E-learning Basiskennis Crisisbeheersing/Netcentrisch werken: 40
 Personen die de introductiebijeenkomst VRZHZ volgden, waarvan vanuit crisispartners: 32

Oefeningen Crisisteams:
 GHOR: 44 (189 deelnemers)
 Bevolkingszorg: 41 (142 deelnemers)

Gripincidenten

GRIP-1 incidenten

30-03-2021 Brand ASVZ Gorinchem
 10-05-2021 Brand portiekflat Gorinchem
 10-05-2021 Brand schroothoop Dordrecht

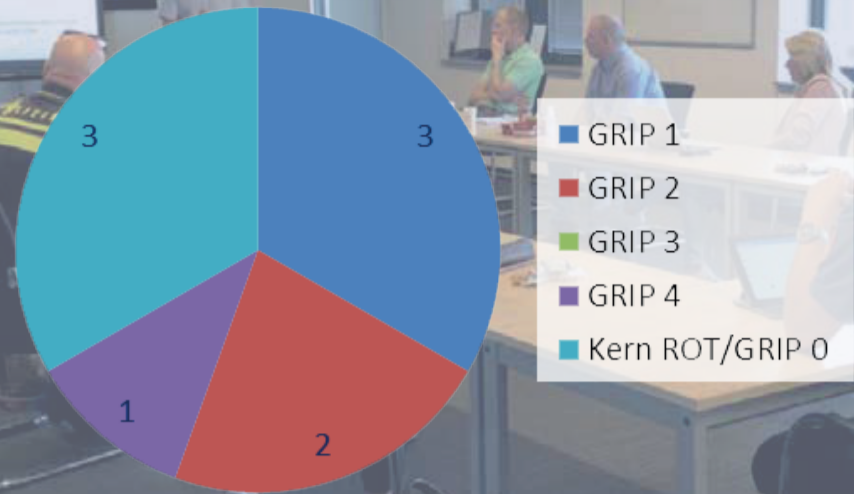
GRIP-2 incidenten

08-01-2021 Stroomstoring Dordrecht
 30-04-2021 Stroomstoring Gorinchem

GRIP-4 incidenten: Vanaf 12-03-2020 t/m 01-07-2021 Covid-19

3 Plannings ROT's (operationele voorbereiding)
 12-02-2021 t/m 14-02-2021 schaatsweekend Alblasterwaard
 December 2021: IT Apache Log4j + voorbereiding jaarwisseling

GRIP incidenten ZHZ 2021



Evenementenloket cijfers Q1 t/m Q4 2021

	Toelichting	Evenementen	Toelichting van de cijfers
0 Meldingsplicht	Nauwelijks risico's	365	De pandemie heeft een forse impact op de evenementenbranche gehad. Alle maatregelen rondom de evenementen hebben geleid tot een grote hoeveelheid vragen vanuit zowel gemeenten als initiatiefnemers.
A Vergunningsplichtig	Laag risico	221	
B Vergunningsplichtig	Verhoogd risico	28	
C Vergunningsplichtig	Risicovol	0	
Totaal		614	

Onze Regio

Gemeenten 10
 Inwoners 460.000

Onze Mensen

Medewerkers 329
 Vrijwilligers 691
 Piketmedewerkers crisisorganisatie 95

Coronacrisis - COVID-19

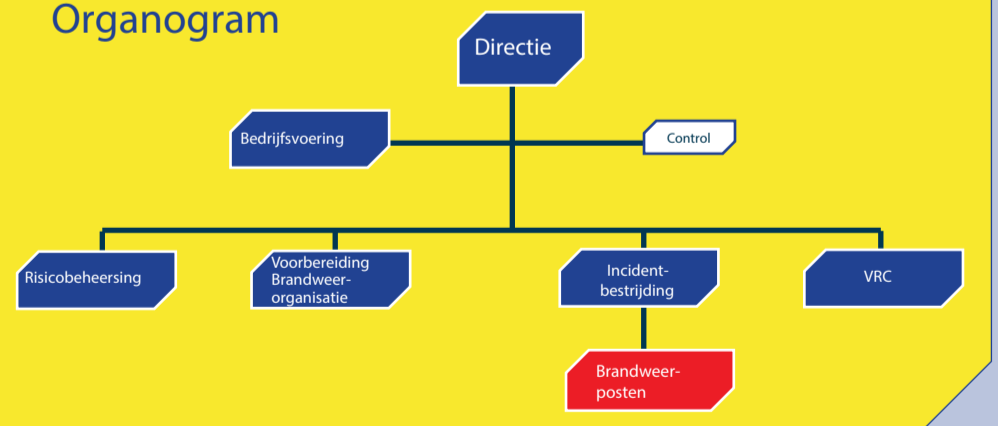


GRIP-4 duurde t/m juli 2021

Aantal RBT's maart 2020 - juni 2021 93
 Aantal RBT's 1 januari 2021 - 30 september 2021 49
 Aantal ROT's maart 2020 - juni 2021 108
 Aantal ROT's 1 januari 2021 - 30 september 2021 39

peildatum 30 oktober 2021

Organogram



De werkplaats Persoonlijke beschermingsmiddelen en Persoonlijke uitrusting (PBM/ PSU) heeft de volgende productie gedraaid:

Aantal	Onderhoud PBM/ PSU Q1 t/m Q4
Cilinders	13.888
Gelaatstukken	10.597
Ademluchttoestellen	1.333
Bluspakken	6.367
Redvesten	464
Duiksets	1.227

De werkplaats Voer- en Vaartuigen heeft gepland onderhoud uitgevoerd:

Klanten	Aantal werkers Voer- en Vaartuigen 2021
Intern	1.243
Ambulancedienst ZHZ	173
Extern klanten	84

Brandveilig Leven - Periode Q1 t/m Q4 2021

Klantvragen	482
Voorlichting en gastlessen op scholen	6
Voorlichting aan doelgroepen	15
Factsheets / doelgroep communicatie	5

Toelichting Veilig Leven

Door team Brandveilig Leven is in 2021 het volgende opgeleverd:

- Door 1.586 VVE's geïnformeerd over nieuwe rookmelderplicht 2022
- Digitale gastlessen, E-learnings en Kahoot quiz ontwikkeld en beschikbaar geteld voor scholen
- Voorlichting omtrent elektrische voertuigen in parkeergarages
- Voorlichting middels diverse rookmelder- en CO-campagnes
- Invulling gegeven aan het project vergrijzing en brandveiligheid
- Gesprekken met Woningcorporaties over brandveiligheid
 - Resultaat: met 2 woningcorporaties prestatieafspraken, 2 corporaties met scootmobiel beleid, 3 corporaties met brandveiligheidsbeleid, en 6 corporaties hebben een risico-inventarisatie opgeleverd
- Voorlichting aan statushouders, na branden en tijdens seniorenbeurs
- E-learning ontwikkeld voor beheerders van woongebouwen
- Voorlichtingsvideo's 'Brandweetjes' ontwikkeld en beschikbaar gesteld via de digitale media
- Veilig Leven tips ontwikkeld en gedeeld via digitale media
- Haalbaarheidsonderzoek Risk-Factory ZHZ

Adviestaken Risicobeheersing

2021

Omgevingsveiligheid	Vooroverleg omgevingsveiligheid	21
Omgevingsveiligheid	Advies omgevingsplan / bestemmingsplan	108
Omgevingsveiligheid	Advies omgevingsveiligheid	19
Omgevingsveiligheid	Advies bluswater en bereikbaarheid	64
Industriële veiligheid	Advies Wabo beschikking milieu	60
Industriële veiligheid	Advies externe veiligheid inrichtingen (BEVI)	7
Industriële veiligheid	Aanwijzing bedrijfsbrandweer	2
Veilig Bouwen	Vooroverleg bouwen / gebruiken	67
Veilig Bouwen	Advies Wabo beschikking bouwen (brandveiligheid)	344
Veilig Bouwen	Advies Installaties (PVE /UPD)	142
Veilig Bouwen	Advies Wabo beschikking brandveilig gebruik	37
Veilig Bouwen	Advies algemeen / overig	14
Veilig Bouwen	Registratie melding brandveilig gebruik	59
Veilig Bouwen	Toekennen brandweer sleutelsysteem	18
Veilig Bouwen	Aantal objecten toezicht realisatie	138
Veilig Bouwen / toezicht	BRZO inspecties (integraal)	16
Veilig Bouwen / toezicht	Niet BRZO	5
Veilig Bouwen / toezicht	Periodiek toezicht brandveilig gebruik	470
Veilig Bouwen / toezicht	Themacontrole: RAM	36
Veilig Bouwen / toezicht	Administratieve mutaties	1027

Vakbekwaamheid

Afgeronde leergangen

• Leergang Manschap:	5
• Leergang Bevelvoerder:	3
• Leergang Instructeur:	0
• Leergang Pompbediener:	2
• Leergang 25 kV (stroom veilig stellen):	0
• Leergang Verkenningseenheid Brandweer:	1
• Leergang Brandweerchauffeur:	3
• Leergang Oppervlakteredding:	1
• Opleiding Vaarbewijs / Marifoon:	1

Gemiddeld slagingspercentage leergangen:	98%
Gemiddeld cijfer voor leergangen:	7.7
Aanwezigheidspercentage piketfunctionarissen bij vakbekwaamheidsoefeningen:	72%

GHOR

De ketensamenwerking rondom zorgcontinuïteit is tijdens de coronacrisis op alle fronten verstevigd. De GHOR staat in nauw contact met alle zorgsectoren, faciliteert de sectoroverstijgende overlegstructuur (inclusief het bestuurlijk RONAZ) en ondersteunt de zorg bij knelpunten. Ook heeft de gezamenlijke crisisorganisatie met de GGD (in projectvorm) haar samenwerking in de praktijk gebracht en haar meerwaarde bewezen.

Van belang is het huidige netwerk en de structuur te behouden voor toekomstige samenwerking vóór, tijdens en na crises. Hiervoor is voor de zomer in samenwerking met de GGD het project 'netwerksamenwerking zorg' gestart.

In Q3 heeft de GHOR -in ROAZ ZWN verband- een start gemaakt met de voorbereiding op een grootschalige bovenregionale ketenoefening in de zorg in 2022 met als thema digitale verstoring. Gericht op de doorontwikkeling van het netcentrisch werken in de zorg, is een verkenning gestart naar de mogelijkheden binnen het MIC.

Operationele voorbereiding

Actualisatie operationeel handboek:

Het totale revisiepercentage eind 2021 is uitgekomen op 51% (PI: 50%). Daarnaast zijn er in totaal 14 nieuwe aandachtscarten en 1 nieuwe instructiekaart toegevoegd.

Digitalisatieniveau van objecten:

In exacte cijfers is het digitalisatieniveau uitgekomen op 98,4% (PI: 98%).

Gegevens postgericht oefenen:

- 2.162 oefenmomenten geregistreerd
- 125 rijvaardigheidstrainingen vakbekwaam blijven
- 18 geplande realistische teamtrainingen in Weeze (8 doorgegaan i.v.m. Covid)
- 59 geplande realistische teamtrainingen op Spinel (19 doorgegaan i.v.m. Covid)
- 71 geplande instructies Levendreddend handelen (34 doorgegaan i.v.m. Covid)

Beschikbaarheid OIV:

• PI waarde:	98%
• LiveOp score:	99,7%
• Geo score:	99,43%

Realisatiecijfer MJIP brandweervoertuigen:

PI waarde:	80%
------------	-----

Wet Normering Topinkomens

De VRZHZ voldoet aan de Wet Normering Topinkomens (WNT)

Agendapunt II-2
Registratienummer 2022/0518

Voorstel voor de vergadering van: Het algemeen bestuur

Datum vergadering: 23 juni 2022

Onderwerp: Begroting 2023

Gevraagd besluit: Het algemeen bestuur wordt gevraagd:

1. Kennis te nemen van de ontvangen zienswijzen op de ontwerp begroting 2023;
2. In te stemmen met de begroting 2023 van de VRZHZ;

Vergaderstuk: 2022/0518A - Begroting 2023 VRZHZ
2022/0518B - Overzicht ontvangen zienswijzen op de ontwerp begroting 2023

Toelichting: De ontwerp begroting 2023 is op 14 april behandeld in het algemeen bestuur, waarna deze ter zienswijze is voorgelegd aan de gemeenten.

Ontvangen zienswijzen:

Het overzicht van ontvangen zienswijzen is in een bijlage toegevoegd. De zienswijzen die na het verzenden van de AB-stukken zijn ontvangen zullen in de AB-vergadering worden gedeeld. Daarnaast zullen wij, in lijn met de werkwijze van vorig jaar, na besluitvorming onze reactie op de zienswijzen middels een brief aan de raden toesturen.

Vanuit de ontvangen zienswijzen op de begroting 2023 volgt het beeld dat de gemeenten de structurele kostenstijgingen begrijpen. Ook wordt erkent dat de begroting van de Veiligheidsregio door de bijzondere omstandigheden (als gevolg de Oekraïne crisis) voor de toekomst verdere onzekerheden omvat.

De gemeenten bevestigen dat exogene ontwikkelingen zoals de invoering van de Nieuwe Omgevingswet, dossier taakdifferentiatie e.d. directe effecten hebben op de begroting van de Veiligheidsregio.

Er wordt echter ook begrip gevraagd voor de begrotingen van de gemeenten. Ook deze staan onder druk. Daarom wordt de Veiligheidsregio door de gemeenten opgeroepen om het maximale te doen om verdere bijdrageverhogingen (los van indexaties) te voorkomen, waarbij er niet wordt ingeboet op het bestaande kwaliteitsniveau van dienstverlening.

Tevens wordt meermalen het belang benadrukt van het gesprek met het ministerie van Binnenlandse Zaken over nadelige financiële effecten van de uittredingen Vijfheerenlanden.

Verder wordt de Veiligheidsregio door de gemeenten opgeroepen om de gemeenten zo spoedig mogelijk te informeren over verdere benodigde bijdrageverhogingen om het moment dat deze waarschijnlijk worden.

Juridische aspecten: n.v.t.

Financiën: De financiële effecten worden conform verwerkt.

Procedure: Het voorstel wordt bij de volgende overleggen behandeld:

<input checked="" type="checkbox"/>	MT	<input checked="" type="checkbox"/>	AB
<input type="checkbox"/>	AGV	<input type="checkbox"/>	Audit commissie
<input type="checkbox"/>	DB	<input type="checkbox"/>	Anders, nl. ...
		<input type="checkbox"/>	Niet van toepassing

Ondernemingsraad: Doorgeleiding naar de (centrale) ondernemingsraad:

<input checked="" type="checkbox"/>	Ter kennisname	<input type="checkbox"/>	Voor instemming
<input type="checkbox"/>	Ter advisering	<input type="checkbox"/>	Niet van toepassing

Vervolgstappen: De definitieve besluitvorming over de begroting 2023 wordt, samen met een reactie op de ontvangen zienswijzen middels een brief aan de gemeenteraden verzonden.

Communicatie: n.v.t.

Organisatie eenheid	Indiener niveau 2	Concerncontroller	Directiesecretaris
Bedrijfsvoering	G. Hoppener	W.D. Veen	T. van Mourik
	dd. 13-6-2022	dd. 13-6-2022	dd. 13-6-2022



2022/0518A



Ontwerpbegroting 2023

Versie algemeen bestuur
23 mei 2022



Inhoudsopgave

1	Inleiding	3
2	Veiligheid voorop	4
2.1	Wat we willen bereiken	4
2.2	Wat we daarvoor doen	4
2.3	Relatie met financieel perspectief.....	5
2.4	Wat mag het kosten?.....	5
3	Uitwerking van de sporen	7
3.1	Passend acteren op ons risicobeeld	7
3.2	Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing	8
3.3	Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers	10
3.4	Informatie gestuurd werken.....	11
3.5	Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid	13
3.6	Wendbaar en duurzaam organiseren	14
4	Paragrafen	15
4.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	15
4.2	Onderhoud kapitaalgoederen.....	17
4.3	Financiering.....	18
4.4	Bedrijfsvoering.....	22
4.5	Verbonden partijen.....	22
4.6	Meerjarig investeringsplan	26
5	Financiën	27
5.1	Algemeen	27
5.2	Overzicht van baten en lasten	27
5.3	Overzicht van de gemeentelijke bijdragen	27
5.4	Incidentele baten en lasten	28
5.5	Meerjarenraming 2023-2026	28
5.6	Uiteenzetting financiële positie	28
5.7	Verloop van reserves	29
5.8	Verloop van voorzieningen	31
6	Vaststelling	32
7	Bijlagen	33
7.1	Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten	33
7.2	Programmplan met overzicht van baten en lasten	34
7.3	Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling	34
7.4	Verplichte beleidsindicatoren	34
7.5	Geprognostiseerde balans.....	35
7.6	Risico's	36

1 Inleiding

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 2023 is de tweede jaarschijf gebaseerd op het beleidsplan 2022-2025.

De begroting 2023 noemt de stappen die in 2023 gezet worden om invulling te geven aan de visie uit het beleidsplan. We volgen in deze begroting de lijn van de sporen uit het beleidsplan. Zo kunnen de stappen goed in het licht van het beleidsplan worden gezien. De speerpunten richten zich vooral op de specifieke en bijzondere zaken die dit jaar aandacht vragen. Voorop staat dat we een organisatie zijn die continu paraat staat voor de veiligheid van mens en dier binnen de regio Zuid-Holland Zuid. Van kleine incidenten tot groot, opererend vanuit 31 kazernes.

Ontwikkelingen staan niet stil. In 2023 verwachten we aan de slag te kunnen met de uitkomsten van het landelijk onderzoek naar een toekomstbestendig brandweerstelsel. De omgevingswet zal in 2023 van kracht zijn en er wordt meer duidelijk over de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's. Afhankelijk van het proces in 2022 hopen we in 2023 volop in te zetten op de Risk Factory en het Multi Intelligence Center.

In 2022 is intensief gesproken over het financieel perspectief van de VRZHZ. Zorgen zijn er als het gaat over de hoge inflatiecijfers van de laatste tijd. We verwachten dit terug te zien in een nieuwe CAO in 2023 omdat de huidige tot en met 2022 loopt. Het vraagt om blijvend de vinger aan de pols te houden en hier transparant met het bestuur over te spreken.

De coronacrisis heeft laten zien dat de wereld niet maakbaar is. Onverwachts kunnen perspectieven er anders uit zien. Het zit in de kern van ons werk. Incidenten en crisis is waar het anders gaat dan de verwachting was. Vanuit onze kernwaarden, deskundig, daadkrachtig, betrokken en samenwerkingsgericht werken we ook in 2023 aan een veilig Zuid-Holland Zuid.

Hoe is de begroting opgebouwd?

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

2 Veiligheid voorop

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

2.1 Wat we willen bereiken

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

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

2.2 Wat we daarvoor doen

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

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

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

Dat doen we niet alleen als VRZHZ. We werken nauw samen met gemeenten en partners als de OZHZ, de DG&J, andere hulpdiensten, maar ook waterschappen en nutsbedrijven. En we werken steeds intensiever op landelijk niveau als veiligheidsregio's samen. De rol van het Veiligheidsberaad in de aanpak van de Corona pandemie is hier een voorbeeld van. En zo kijken we landelijk ook naar vraagstukken als de

taakdifferentiatie van de brandweer, de arbeidsvoorwaarden en de ontwikkeling van informatiegestuurd werken.

2.3 Relatie met financieel perspectief

In het algemeen bestuur van 10 maart 2022 zijn voorstellen behandeld met betrekking tot het financieel perspectief van de VRZHZ. Deze voorstellen zijn verwerkt in deze ontwerpbegroting 2023 en als zodanig onderdeel van de zienswijze bij de gemeenten. Concreet gaat het per saldo in 2023 om een verhoging van € 2,26 mln.

Het kostenniveau in onze bedrijfsvoering is significant gestegen. De veiligheidszorg voor onze inwoners willen we op het huidige niveau garanderen. De VRZHZ heeft de afgelopen jaren aanzienlijke bezuinigingen doorgevoerd. Daarom zullen nieuwe besparingen direct effect hebben op de kwaliteit van onze dienstverlening. Denk aan: minder brandweerposten, een lager aantal piketten en het afstoten van ons eigen operationeel crisiscentrum. Daarom doen we een dringend beroep op de 10 gemeenten in onze regio. Concreet vanaf 2023 een structurele extra bijdrage van €2.264.000, bestaande uit:

1. €464.000 om de CAO-effecten voor onze medewerkers te dragen;
2. €1.800.000 om structureel hogere kosten te kunnen absorberen.

Stijgende kosten (in mln) betreffen onder andere CAO ontwikkelingen (0,5), inkoop/onderhoud materieel en materialen (0,3), onderhoud gebouwen (0,3), ICT (0,5) en informatieveiligheid (0,2). Bij kosten exogene ontwikkelingen gaat het vooral om invoering van de omgevingswet (0,4). Gewenste innovaties zijn het Multi Intelligence Center (0,35) en de Risk Factory (afhankelijk van business case).

2.4 Wat mag het kosten?

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

Concerniveau 2023 <i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2023		
	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	49.108	48.474	-634
Mutaties reserves	77	711	634
Resultaat	49.184	49.184	0

Het verloop van de gemeentelijke bijdrage als onderdeel van de baten van de begroting 2023 ziet er ten opzichte van de begroting 2022 als volgt uit:

Verloopstaat gemeentelijke bijdrage 2023		Gemeentelijke bijdrage
<i>Bedragen x € 1.000</i>		
Begroting 2022		38.290
	<i>Mutaties</i>	
	Corr Bijdrage uittreedsom	210
Begroting 2022 na wijziging		38.500
	<i>Mutaties</i>	
	Loonindex	555
	Prijsindex	274
	Maatwerk FLO	25
	Meerjaren perspectief	2.264
Begroting 2023		41.618

Per 2019 is een nieuw kostenverdeelmodel ingegaan op basis van de uitkering die gemeenten ontvangen uit het gemeentefonds, sub-cluster brandweezorg en rampenbestrijding. De totale hoogte van de begroting van de VRZHZ is bij dit besluit niet gewijzigd, alleen de verdeling van de bijdragen door de gemeenten. Er wordt een ingroeiperiode wordt aangehouden van 5 jaar. Dit betekent dat het begrotingsjaar 2023 het laatste jaar van de ingroei is.

3 Uitwerking van de sporen

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

3.1 Passend acteren op ons risicobeeld

Kerntaken

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

Specifiek in 2023

<p>Aandachtsgebied natuurlijke omgeving: We zetten in op verkleining van het overstromingsrisico middels samenwerking met partners op het gebied van waterveiligheid en nemen deel aan een aantal landelijke pilots gericht op evacuatie van mens en dier. Hierin werken we nauw samen met de gebiedsraad Alblasserwaard / Vijfheerenlanden en deltaprogramma Rijnmond-Drechtsteden. De impactanalyses ernstige wateroverlast en overstromingen actualiseren we zo nodig en dienen als basis voor de (regionale) evacuatiestrategie bij (dreigende) overstroming. We adviseren op het gebied van ruimtelijke- en klimaatadaptatie.</p>	<p>We vertalen overstromings- en klimaatrisico's in de advisering in het kader van omgevingsveiligheid.</p> <p>In samenwerking met het deltaprogramma Rijnmond-Drechtsteden en de Zuid-Hollandse VR-en is een aanzet voor een bovenregionale evacuatiestrategie opgeleverd.</p>
<p>Aandachtspunt verkeer en vervoer: Tot 2030 worden een groot aantal bruggen, tunnels, wegen en sluizen gerenoveerd, vervangen of aangelegd. We volgen en adviseren over deze grote infrastructurele werkzaamheden in onze regio gericht op bereikbaarheid, tunnelveiligheid en incident management. In 2023 gaat het in bijzonder om de renovatie van de Heinenoordtunnel (2023-2024), de Haringvlietbrug (2022-2023), de brug over de Noord (2024), de Papendrechtsebrug (2024) en de voorbereidingen voor de tunnel over de Noord (2025) en de Drechtunnel (2025).</p>	<p>De bereikbaarheid en veiligheid bij de grote projecten is gegarandeerd.</p>
<p>Aandachtsgebied gezondheid: De GHOR voert met haar partners een geneeskundige ketenoefening uit om de samenwerking in het zorgnetwerk te intensiveren en procedures en werkafspraken te beoefenen. Waar mogelijk doen wij dit (ook) in ROAZ ZWN verband.</p>	<p>De contacten zijn geïntensiveerd en de oefening is succesvol afgerond en geëvalueerd.</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>Afhankelijk van de ontwikkelingen in 2022 realiseren we in 2023 een werkplan om meer concreet invulling te geven het programma.</p>
<p>Kijfhoek en spoorzone: We zetten belangrijke stappen om de slagkracht bij incidenten in de spoorzone en op Kijfhoek te verbeteren. We treden op als adviseur bij de verbetering van de bereikbaarheid en bluswatervoorziening en zijn het bevoegd gezag voor de aanwijzing van de bedrijfsbrandweer op Kijfhoek.</p>	<p>De bereikbaarheid en bluswatervoorziening is zowel tijdens als na de aanpassingen op orde op het rangeerterrein Kijfhoek en in de spoorzone.</p>
<p>Schuimbluscapaciteit We werken aan de versterking van schuimbluscapaciteit binnen onze regio. Daarnaast wordt de samenwerking met Prorail op dit gebied voortgezet. Deze samenwerking bestaat uit dat de gezamenlijk aanbesteedde specialistische schuimblusvoertuigen voor de spoorzone en de samenwerkingsafspraken geïmplementeerd worden.</p>	<p>De schuimblusvoertuigen zijn aangekocht en geïmplementeerd. De opleidingen zijn gestart en het personeel is vakbekwaam.</p>

De overstap wordt gemaakt naar fluorvrije schuim, omdat fluor een negatief effect heeft op milieu en gezondheid. Dit betekent dat uitvoering gegeven moet worden aan een transitieproces voor schuimvormend middel.	Het traject Schuimtransitie is volgens het meerjarig plan van aanpak uitgevoerd.
Incidentbestrijding te water Op basis van de bestuurlijke keuzes wordt verder vorm gegeven aan de incidentbestrijding te water.	Op basis van een plan van aanpak is uitvoering gegeven aan de richting die door het bestuur is gegeven rondom Incidentbestrijding te water
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 vertaling naar repressie, zodat ook zij goed voorbereid zijn op deze nieuwe risico's.	Actuele ontwikkelingen en risico's zijn vertaald in onze adviezen en andere eindproducten en relevante ontwikkelingen en risico's zijn gedeeld met de incidentbestrijding.
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.	Geactualiseerd RRP ter kennisgeving aangeboden aan het algemeen bestuur (zonder uitgebreide vaststellingsprocedure).
Update werkwijze risicoprofiel voor de zorg In ROAZ ZWN verband vind vanuit de GHOR een herijking plaats van de 'risicogerichte benadering' (2018), waarmee de primaire risico's voor de zorg in samenhang met het RRP worden gedefinieerd. Hierbij wordt aansluiting gezocht op de landelijke werkwijze (pilot) van het Zorgrisicoprofiel.	Er is in ROAZ ZWN verband overeenstemming over de nieuwe werkwijze om te komen tot een risicoprofiel voor de zorg.

3.2 Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing

Kerntaken

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



Specifiek in 2023

<p>Deskundig adviseren op risico's: We vormen het kenniscentrum op het gebied van brandveiligheid, omgevingsveiligheid en evenementenveiligheid. 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, omgevingsveiligheid en evenementenveiligheid is geborgd. Door middel van een infographic worden de resultaten en geleverde producten gevisualiseerd.</p>
<p>Omgevingswet / Wet kwaliteitsborging voor het bouwen: De datum van inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging staat nog niet vast en is meermaals uitgesteld. Duidelijk is dat de wijziging ingrijpende gevolgen heeft voor o.a. het werk van de afdeling Risico- en crisisbeheersing. Samen met onze partners werken wij aan een succesvolle implementatie. Na inwerkingtreding 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 2023 investeren in de kennis en competenties van onze medewerkers.</p>	<p>Op basis van de landelijke ontwikkelingen actualiseren we 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. Dit punt loopt door vanuit 2022.</p>	<p>De eerste uitkomsten zijn geïmplementeerd en beoefend.</p>
<p>Investeren in netwerken: In 2022 hebben we een plan opgesteld voor accountmanagement. In 2023 implementeren we de acties uit het plan. We participeren actief in landelijke gremia zoals de Vakraad Risico- en crisisbeheersing, de Vakraad Brandveiligheid, Netcentrisch werken en werk- en stuurgroepen in GGD-GHOR NL en Bevolkingszorg verband. We leveren de voorzitter hoofden GHOR.</p>	<p>De acties zijn conform het plan gerealiseerd. 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. Dit zal vooral nog gericht zijn op lokale en kleinschalige experimenten. In 2022 hebben we hier beperkt invulling aan kunnen geven dus loopt door in 2023.</p>	<p>De fieldlabs zijn afgerond en geëvalueerd.</p>
<p>Bovenregionaal samenwerken:</p>	

<p>Dit punt is blijven staan uit 2022. 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 en bepaald op welke gebieden.</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: De samenwerkingsverbanden die in de zorg tijdens de COVID-19 crisis zijn ontstaan worden vanuit de doorontwikkeling netwerksamenwerking (2022) omgevormd naar netwerk met duurzame relaties. De GHOR werkt hierin (waar mogelijk) efficiënt en effectief samen met DG&J en bestaande netwerken in de zorg (zoals Drechtzorg en het ROAZ).</p>	<p>Het netwerk van de GHOR is op een duurzame manier verbreed. Zorgpartners uit de gehele zorgketen weten ons te vinden en wij hen.</p>
<p>Doorontwikkeling netcentrisch werken in de zorg: Mede op basis van de lessen vanuit de COVID-19 crisis en in aansluiting op de regionale (MIC) en 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: We werken aan de verbetering van registratie en borging door het aantoonbaar maken van de vakbekwaamheid van alle operationele crisisfunctionarissen van VRZHZ. Dit punt stond ook in de begroting 2022 maar loopt door naar 2023.</p>	<p>Het kwantitatief en kwalitatief registreren van de operationele crisis functionarissen van VRZHZ is ingevoerd.</p>

3.3 Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers

Kerntaken



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

Specifiek in 2023

<p>Dekkingsplan: Er wordt een nieuw dekkingsplan gemaakt dat is gebaseerd op gebiedsgerichte brandweezorg.</p>	<p>Dekkingsplan is gereed en bestuurlijk vastgesteld.</p>
<p>Deeltijdrichtlijn: De gevolgen van de deeltijdrichtlijn worden vertaald en verwerkt naar de eigen brandweerorganisatie. De paraatheid en de brandweezorg als geheel blijft op het bestuurlijk vastgestelde niveau in het dekkingsplan voortbestaan.</p>	<p>Onze paraatheid is blijvend geborgd.</p>
<p>Brandweezorg op maat:</p>	

<p>We blijven aandacht schenken aan onze postgerichte samenwerking en maatwerkoplossingen door betere aansluiting op het gebied gebonden risicoprofiel. We verhogen de veerkracht van onze brandweerorganisatie.</p>	<p>We zijn goed ingespeeld en voorbereid op alle voorkomende risico's in onze regio.</p>
<p>Vakbekwaamheid (doorgeschoven uit 2022): We werken aan de kwaliteitsverbetering en borging door het beter aantoonbaar maken van de vakbekwaamheid van het operationeel personeel en de instructeurs.</p> <p>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 kwaliteitsmetingssysteem voor het operationele brandweerpersoneel van manschap tot en met HOVD en instructeurs is ingevoerd.</p> <p>Voor de specialistische oefeningen wordt gebruik gemaakt van aantoonbare vakbekwaamheidskaarten (AVK's).</p>
<p>Oefenen (piket)functionarissen: Voor het oefenen van (piket)functionarissen wordt bij de ontwikkeling van ieder oefenjaarplan aansluiting gezocht bij de actuele ontwikkelingen en leerpunten per groep/individu.</p>	<p>Voor het opstellen van het oefenjaarplan is een procesbeschrijving gemaakt en geïmplementeerd. De basis hiervan is een behoefte onderzoek. De oefenevaluaties, die van toepassing zijn op (piket)functionarissen, worden gebruikt als input voor het oefenjaarplan.</p>
<p>Brandweerkleding De doorvoering van de landelijke afspraken rondom brandweerkleding vindt plaats. Dit betekent dat we uitvoering gaan geven aan de aanbesteding brandweerkleding.</p>	<p>De aanbesteding van bluskleiding is afgerond.</p>
<p>Vergroening wagenpark Een onderdeel van het maatschappelijk verantwoord ondernemen is de keuze om te kiezen voor vergroening van ons wagenpark. Hier wordt planmatig uitvoering aan gegeven.</p>	<p>De vergroening van het wagenpark is volgens het meerjarig plan van aanpak uitgevoerd inclusief aanpassing van het meerjaren investeringsplan.</p>
<p>Werkplaatsen: We starten met het verder professionaliseren en toekomstbestendig maken van de werkplaatsen. Dit is doorgeschoven uit 2022.</p> <p>De huisvesting van de werkplaatsen wordt aangepast om professioneler te werken.</p>	<p>De werkzaamheden van de werkplaatsen zijn beschreven in een kwaliteitshandboek (processen, procedures en instructies).</p> <p>Er is een nieuwe locatie van de werkplaats Ademlucht en logistiek op de begane grond van het Leerpark gerealiseerd met vernieuwde testapparatuur.</p>

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 2023

<p>Multi Intelligence Center (MIC): Het Veiligheids Informatie Centrum wordt in gezamenlijkheid met de VRR doorontwikkeld naar 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. Een voorstel voor de financiering wordt voorbereid voor het bestuur. Het project loopt tot en met 2025.</p>	<p>De implementatie loopt conform de projectplanning.</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>We hebben de eerste acties uit het plan voor 2023 afgerond</p>
<p>Sturing en verantwoording: We bepalen waarop we willen rapporteren en ontsluiten hiervoor de benodigde data. Het levert heldere en doelmatige rapportages waarop we onze sturing en PDCA-cyclus verbeteren.</p>	<p>Op basis van de resultaten en feedback zijn onze rapportage verder geoptimaliseerd.</p>
<p>Informatie gestuurd werken 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>Systemen en rapportages zijn gereed en bruikbaar voor interne sturing en externe verantwoording.</p>
<p>Informatieveiligheid Het gebruik van collectieve voorzieningen en de relaties tussen gemeenten, regio's en Rijk onderling maakt dat partijen afhankelijk zijn van elkaars niveau van informatieveiligheid. Het Veiligheidsberaad heeft daarom afspraken gemaakt voor informatieveiligheid in de veiligheidsregio's. Dit niveau is gebaseerd op de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO).</p>	<p>We voldoen aan het niveau zoals gesteld door het Veiligheidsberaad.</p>

3.5 Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid

Kerntaken

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



Specifiek in 2023

<p>Risicocommunicatie: We blijven investeren in professionele risicocommunicatie gericht op vergroting van het veiligheidsbewustzijn en het bieden van handelingsperspectieven. Daarmee geven we uitvoering aan het risicocommunicatiebeleid.</p> <p>We geven uitvoering aan het plan voor de doorontwikkeling van de risico-corporate- en crisiscommunicatie.</p>	<p>Risicocommunicatie is uitgevoerd conform het beleid</p> <p>De in het plan opgenomen voorstellen voor de genoemde doorontwikkeling zijn gerealiseerd. De communicatiestrategie is geïmplementeerd en de verschillende vormen van communicatie zijn verder naar elkaar toe bewogen.(?)</p>
<p>Communicatieplatform ZHZ Veilig: Het communicatieplatform ZHZ veilig wordt doorontwikkeld of vervangen door een nieuw systeem.</p>	<p>De in 2022 opgestarte aanbesteding wordt in 2023 afgerond en implementatie heeft plaatsgevonden.</p>
<p>Vergrijzing en (brand)veiligheid We investeren in een veiligere leef- en woonomgeving voor de steeds groter wordende groep senioren. Wij volgen de maatschappelijke ontwikkelingen, inventariseren de risico's rondom deze thema's en vertalen dit in een aanpak afgestemd op de situatie en de doelgroep.</p>	<p>Met onze campagnes hebben we de doelgroepen geïnspireerd en gemotiveerd om (brand)risico's aan te pakken, met als doel de veiligheidsrisico's te verkleinen en de zelfredzaamheid van deze doelgroep te vergroten.</p>
<p>Gerichte voorlichting op scholen Jong geleerd is oud gedaan! Met de voorlichtingen op scholen stimuleren we het veiligheidsbewustzijn van kinderen. Mede door COVID-crisis zijn nieuwe methodes ontwikkeld. In 2023 evalueren we onze aanpak en oriënteren we ons op de behoefte van scholen en onze jonge burgers, om zodoende optimaal en via de meest efficiënte kanalen voorlichting te verstrekken aan deze doelgroep.</p>	<p>De aanpak van de voorlichting op scholen is geëvalueerd en vertaald in een aanpak.</p>
<p>Risk Factory: In samenwerking met onze partners is in 2021 een haalbaarheidsonderzoek gestart. Afhankelijk van de uitkomsten gaan we in 2023 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>

3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren

Kerntaken

- Het uitvoeren van de ondersteunende PIJOFACH taken.

Specifiek in 2023

<p>Implementeren bedrijfsvoeringsvisie: 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>Een vervolg is gegeven aan het vastleggen van processen en werkwijzen, de ontwikkeling van team- en individueel niveau is verder vorm gegeven en het werken conform dienstverleningsovereenkomsten is gemeengoed.</p>
<p>Implementeren huisvestingsvisie: We kunnen op een gezonde en effectieve manier tijd- en plaatsonafhankelijk werken. We hebben zicht op het meerjarenperspectief aangaande operationele en niet-operationele huisvesting.</p>	<p>Onze mensen blijven goed gefaciliteerd en kunnen (waar de aard van het werk dat toelaat) gemiddeld 50% thuis en 50% op één van de VRZHZ locaties werken. Een evaluatie van het enkele jaren thuiswerken heeft plaatsgevonden. De huisvestingsvisie is vertaald naar een meerjaren-realisatie en investeringsplan en daarmee is een aanvang gemaakt.</p>
<p>Operationele huisvesting: Voor een optimale dekking vormt operationele huisvesting een belangrijk onderdeel. Op meerdere locaties (Strijen, Sliedrecht, Molenlanden, Gorinchem en Zwiindrecht) lopen discussies of ontpoppen zich plannen en onderzoeken 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. Het onderzoek naar een nieuwe locatie voor het Regionaal Coördinatie Centrum (RCC) is afgerond en de bouw is gestart.</p>	<p>De onderzoeken worden gefaseerd uitgevoerd. Dit betekent dat het ene onderzoek is afgerond en van het andere onderzoek start de realisatie. Het RCC is voorzien van een toekomstbestendige inrichting.</p>
<p>HRM facilitering: 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. De interne VRZHZ-school heeft meer gestalte gekregen. Ons arbeidsmarktbeleid is prominenter in beeld.</p>
<p>Oog voor onze mensen: 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 verder geoptimaliseerd, mede door het implementeren van een nieuw personeels/salarissysteem. Het tweede loopbaanbeleid is vastgesteld. De relatie met werkgevers is verstevigd.</p>

4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beschikbare weerstandscapaciteit (in €)	ultimo 2022
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	Kans (%)	Risicoprofiel	I/S*	Benodigde weerstands capaciteit
		in €				in €
1.	Langdurige calamiteit	500.000	40%	Hoog (20%)	I	40.000
2.	Garantstelling en risico's leningen oefenterrein	1.400.000	10%	Midden (10%)	I	14.000
3.	Uitval middelen en ICT	200.000	40%	Hoog (20%)	I	16.000
4.	Deeltijdrichtlijn	3.500.000	50%	Hoog (20%)	S	1.400.000
5.	Niveau onderhoud huisvesting (MJOP=80%)	350.000	55%	Midden (10%)	S	77.000
6.	Uitval telefooncentrale	50.000	50%	Hoog (20%)	I	5.000
Totaal benodigde weerstandscapaciteit						1.552.000

* 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.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 510.000}{€ 1.552.000} = 0,33$$

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 risicoparagraaf.

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 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Netto schuldquote	159,1%	197,6%	184,0%	177,0%	173,4%	167,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	158,1%	196,8%	183,5%	176,7%	173,4%	167,9%
Solvabiliteitsratio	4,2%	2,2%	1,6%	1,1%	1,1%	1,1%
Structurele exploitatieruimte	-6,0%	-1,4%	0,1%	0,1%	0,1%	0,0%

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 c.q. nieuwbouw van de kazernes. De hiermee gemoeide kapitaallasten dienen te worden 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 is hier in de bestuurlijke retraite 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 menskracht ten behoeve van de uitvoering alsmede de planning van de leveringsketen. Het doorschuiven van een investering is uiteraard niet wenselijk, maar in sommige gevallen onvermijdbaar.

Vastgoedbeheer

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

onderhoud is uitgewerkt in een 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 2022 vindt een actualisatie van de onderhoudsplannen plaats en worden de financiële consequenties in beeld gebracht.

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.

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

Renterisiconorm (RRN)				
<i>Bedragen x € 1.000</i>	2023	2024	2025	2026
1) Renteherzieningen	-	-	-	-
2) Aflossingen	3.758	4.260	4.762	4.805
3) Renterisico (1+2)	3.758	4.260	4.762	4.805
4) Renterisiconorm komend jaar	9.837			
5a) Ruimte onder renterisiconorm (= 4>3)	6.079			
5b) Overschrijding renterisiconorm (= 3>4)	-			
Berekening renterisiconorm				
Begrotingstotaal komend jaar	49.184			
Percentage	20%			
Regeling (4)	9.837			

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 2022 tot en met 2026 opgenomen.

				2022	2023	2024	2025	2026
EMU-SALDO (bedragen x €1.000)				-17.269	1.796	2.272	905	1.221
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekingen en leningen	-120	-120	-120	-120	0
			Uitzettingen	0	-21	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	-60	0	0	0	0
			Liquide middelen	-7	0	0	0	0
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	4.244	3.742	3.240	2.738	-8.805
			Vlottende passiva	12.934	-5.679	-5.632	-3.763	7.584
			Overlopende activa	-232	0	0	0	0
			Overlopende passiva	-328	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.

³ Bron: Overheid.nl

Saldo ultimo mnd	mnd	x €1.000	mnd	x €1.000	mnd	x €1.000	mnd	x €1.000
1 Vlottende korte schuld	1	8.000	4	12.000	7	0	10	2.931
	2	6.000	5	17.000	8	0	11	0
	3	12.000	6	17.000	9	0	12	0
2 Vlottende middelen	1	5.308	4	10.202	7	9.825	10	16.178
	2	3.656	5	6.131	8	5.459	11	6.702
	3	4.159	6	3.979	9	2.289	12	943
Netto vlottende schuld (+) danwel netto 3 vlottende middelen (-)	1	2.692	4	1.798	7	-9.825	10	-13.247
	2	2.344	5	10.869	8	-5.459	11	-6.702
	3	7.841	6	13.021	9	-2.289	12	-943
Gemiddelde netto vlottende schuld (+) danwel 4 gemiddelde overschot vlottende middelen (-)		4.292		8.563		-5.858		-6.964
	5 Kasgeldlimiet			3.689		3.689		3.689
6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)		0		0		9.547		10.653
6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)		-603		-4.873		0		0
7 Begrotingstotaal		44.992		44.992		44.992		44.992
8 Percentage regeling		8,2%		8,2%		8,2%		8,2%
9 Kasgeldlimiet		3.689		3.689		3.689		3.689

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 2023 bedraagt €938.000.

Berekening drempelbedrag SKB 2023:	<i>Bedragen x €1.000</i>
Begrotingstotaal	49.184
Relevant percentage	2,00%
Drempelbedrag (afgerond)	984

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 2021)	Gegarandeerd/verstrekt bedrag	Kredietrisico
	<i>(in €)</i>	<i>(in €)</i>
Garanties t.b.v. rechtspersonen	448.889	4.489
Verstreckte leningen	480.000	4.800
Totaal	928.889	9.289

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 2023 heeft plaatsgevonden.

Rentetoerekening	<i>x € 1000</i>
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	421
Externe rentebaten over de korte en lange financiering	-4
Saldo rentelasten en rentebaten	417
Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen	425
Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden	-8
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-88
Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury	-96

Het gehanteerde percentage voor de omslagrente bedraagt 0,5%. 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 0,5%. Door het aanhouden van het omslagpercentage ontstaan geen verschillen in de toevoegingen en onttrekkingen van de rentebedragen op deze reserve.

Financiering

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

2023

Leningnr.	Instelling	Datum overeenkomst	Oorspronkelijk bedrag	Rente %	Rente/aflossing datum	Saldo 1 januari	Opgenomen	Aflossingen	Rente-lasten	Saldo 31 december
						1-1-2023		2023	2023	31-12-2023
40.115.116	BNG	1-10-2021	5.000.000	0,48%	12x pj	4.805.556	-	166.667	22.633	4.638.889
40.115.115	BNG	2-1-2025	7.500.000	0,62%	12x pj	0	-	0	0	0
40.115.114	BNG	2-1-2024	7.500.000	0,51%	12x pj	0	-	0	0	0
40.115.113	BNG	2-1-2023	7.500.000	0,40%	12x pj	0	7.500.000	458.333	29.083	7.041.667
40.115.112	BNG	3-1-2022	7.500.000	0,25%	12x pj	7.041.667	-	500.000	16.927	6.541.667
40.115.111	BNG	1-10-2021	15.000.000	0,22%	12x pj	13.833.333	-	1.000.000	28.577	12.833.333
40.115.216	BNG	18-11-2021	45.283.443	0,61%	12x pj	43.648.208	-	1.509.448	261.650	42.138.759
40.114.220	BNG	1-10-2020	1.900.000	0,39%	4x pj	1.780.129	-	60.287	6.837	1.719.842
Giessenlanden	Gemeente	25-11-2015	1.418.000	2,40%	4x pj	1.227.487	-	29.891	29.385	1.197.597
Hendrik-Ido-Ambacht	Gemeente	25-11-2015	1.460.000	2,40%	4x pj	1.247.324	-	33.368	29.852	1.213.956
			100.061.443			73.583.703	7.500.000	3.757.994	424.945	77.325.709

2023-2026

Jaar	oorspronkelijk bedrag	Saldo 1 januari	Opgenomen	Aflossingen	Rente-lasten	Saldo 31 december
2024	100.061.443	77.325.709	7.500.000	4.259.748	444.861	80.565.962
2025	100.061.443	80.565.962	7.500.000	4.761.539	470.188	83.304.423
2026	100.061.443	83.304.423	0	4.805.035	447.297	78.499.388

4.4 Bedrijfsvoering

De VRZHZ hanteert in haar programmabegroting en programmaverantwoording 6 sporen. 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 spoor 6 'Wendbaar en duurzaam organiseren' worden ten aanzien van de bedrijfsvoering en de kosten hiervan, de volgende kengetallen genoemd:

Kengetal		2023
Personeelsleden in dienst	Medewerkers	323
	Vrijwilligers	684
Personeel van derden	Kosten	€384.913
Automatisering	kosten	€2.225.615

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%	1.879 *	2.278 *	2.980 *	2.370 *	399 *
IFV te Arnhem	0%	0%	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

* De cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2020 aangezien de jaarrekening van 2021 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 2023-2026 van het MJIP weergegeven. De jaarschijven 2023-2025 zijn vastgesteld in het algemeen bestuur van 8 juni 2022. Jaarschijf 2026 is ter kennisname.

Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Aanhangwagens			10.150	12.180
Aed's				98.709
Ademlucht	83.332	31.161	225.330	200.463
Apparatuur werkplaats			157.021	
Brandblusvoorziening veertaxi		429.853		
Commando Voertuig	456.750			
Dienstauto's	148.190	64.960	57.855	214.165
Dienstbussen	324.800		466.900	101.500
Duikapparatuur	17.763	152.250		
Gereedschappen			304.500	
Grof en extreem geweld	65.975			
Groot watertransport	399.910	399.910		
Haakarmbakken	157.325	76.125		
Haakarmvoertuig			385.700	
ICT	55.825		37.555	1.613.850
Kazernekleding	65.975			
Materieel voertuig		49.735		
Meetapparatuur		311.605		
Migratie C2000		27.405		
Operationale informatie voorziening	40.600	40.600		
Reddingspakken				40.600
Redvoertuigen incl update			192.850	
Ritregistratiesysteem	76.125			
Schuimblusvoertuig		1.522.500		
Scooters			26.796	
Tankautospuit incl bekapping	1.659.525		2.765.875	2.212.700
Trekker materieel	131.950	60.900		
Werken op hoogte				81.200
XVR			49.735	
Zaagkleding				86.275
Eindtotaal	3.684.044	3.167.003	4.680.267	4.661.641

5 Financiën

5.1 Algemeen

De begroting 2023 is gebaseerd op de uitgangspunten van de door het dagelijks bestuur vastgestelde begrotingsrichtlijnen 2023 (2021-870A).

- Uniformering kaderstelling GR-en op ZHZ niveau; de lasten van de begroting 2023 te indexeren met de loon- (2,0%) 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 2023 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 2023 op terug.

5.2 Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2023 bestaat uit het programma Veiligheid.

Concernniveau 2022	Realisatie 2021			Begroting na wijziging 2022			Begroting 2023		
<i>Bedragen x € 1.000</i>	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en Mutaties reserves	50.528	47.519	-3.008	46.700	45.356	-1.344	49.108	48.474	-634
	223	3.223	3.000	92	1.437	1.345	77	711	634
Resultaat	50.751	50.742	-8	46.792	46.793	1	49.184	49.184	

5.3 Overzicht van de gemeentelijke bijdragen

In onderstaande tabel is de gemeentelijke bijdrage opgenomen.

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage 2022	Ingroei 2023	Mutaties structureel tekort	Mutaties FLO	Mutaties indexatie 2023	Totale gemeentelijke bijdrage 2023	Waarvan FLO	Excl. FLO	Verdeling mutaties in %*
Alblasserdam	1.453.956	-	88.296		32.311	1.574.563		1.574.563	3,9%
Dordrecht	12.305.458	-65.842	656.560	24.220	240.259	13.160.655	1.234.820	11.925.835	29,0%
Hendrik-Ido-Ambacht	1.928.454	-	119.992	-	43.909	2.092.356		2.092.356	5,4%
Papendrecht	2.302.264	129.633	147.160		53.851	2.632.908		2.632.908	6,5%
Sliedrecht	1.953.113	36.402	122.256	-	44.738	2.156.509		2.156.509	5,3%
Zwijndrecht	3.726.535	-	224.136		82.020	4.032.690		4.032.690	9,9%
Molenlanden	3.845.474	-24.170	235.456		86.162	4.142.922		4.142.922	10,4%
Gorinchem	2.888.734	-	178.856		65.450	3.133.040		3.133.040	8,0%
Hardinxveld-Giessendam	1.200.115	-9.851	74.712		27.340	1.292.315		1.292.315	3,3%
Hoeksche Waard	6.896.359	-47.091	416.576	1.280	152.440	7.419.564	65.280	7.354.284	18,3%
Totaal	38.500.461	19.081	2.264.000	25.500	828.480	41.637.522	1.300.100	40.337.422	100,0%
Bijdrage uittredersom	-	-19.081			-	-19.081		-19.081	
Totaal	38.500.461	-	2.264.000	25.500	828.480	41.618.441	1.300.100	40.318.341	

*) De percentages ten behoeve van de verdeling van de mutaties 2022-2023 zijn op basis van de meicirculaire 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 2021	Primaire begroting 2022	Begroting 2023
Lasten	50.528	46.700	49.108
Baten	47.519	45.356	48.474
<i>Saldo lasten en baten</i>	-3.008	-1.344	-634
Storting in reserves	223	92	77
Onttrekkingen aan reserves	3.223	1.437	711
<i>Saldo mutaties reserves</i>	3.000	1.345	634
Resultaat	(8)	1	-
Incidentele lasten	129	-	74
Incidentele baten	3.079	468	20
<i>Saldo incidentele baten en lasten</i>	-2.950	-468	54
Structureel resultaat	(2.950)	(468)	54

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 2023-2026

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

Concernniveau 2022 <i>Bedragen x € 1.000</i>	Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	49.108	48.474	-634	49.730	49.265	-465	50.167	50.180	13	51.140	51.111	-29
Mutaties reserves	77	711	634	65	530	465	54	41	-13	7	36	29
Resultaat	49.184	49.184		49.795	49.795		50.221	50.221		51.147	51.147	

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	Opnames	Aflossingen	Saldo	Aflossings verplichtingen	Rentelasten
	1-1-2023	2023	2023	31-12-2023	2024	2023
Onderhandse leningen van						
Binnenlandse Banken en overige financiële instellingen	71.109	7.500	3.695	74.914	4.195	366
Gemeenten	2.475		63	2.412	65	59
Totaal	73.584	7.500	3.758	77.326	4.260	425

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 2024-2026 gegeven.

2023

Omschrijving	1-1-2023	Rente	Toevoegingen	Onttrekking	31-12-2023
<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	1.052.029	-	-	-575.000	477.029
Dekking kapitaallasten	307.091	3.071	-	-115.774	194.388
<i>Totaal structurele reserves</i>	<i>1.359.120</i>	<i>3.071</i>	<i>-</i>	<i>-690.774</i>	<i>671.417</i>
Reserve egalisatie kosten opleiden	86.176				86.176
Veranderende Omgeving	-	-	-	-	-
Informatie gestuurd werken	-	-	-	-	-
Transitie Organisatie	-	-	-	-	-
Inhaalslag investeringen	99.078	-	-	-	99.078
Transitievergoeding 5HL	-	-	-	-	-
Generatiepact	63.292	-	73.600	-20.000	116.892
<i>Totaal incidentele reserves</i>	<i>248.546</i>	<i>-</i>	<i>73.600</i>	<i>-20.000</i>	<i>302.146</i>
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>1.607.666</i>	<i>3.071</i>	<i>73.600</i>	<i>-710.774</i>	<i>973.563</i>
Totaal generaal	2.107.666	3.071	73.600	-710.774	1.473.563

2024-2026

Jaar	Saldo 1 januari	Rente	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31 december
2024	1.473.563	1.944	59.100	-529.766	1.004.841
2025	1.004.841	1.436	47.300	-41.084	1.012.493
2026	1.012.493	1.040	-	-35.576	977.957

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. Investerings 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 in 2022 volledig benut

Reserve Informatie gestuurd werken

Deze reserve is in 2022 volledig benut

Reserve Transitie Organisatie

Deze reserve is in 2022 volledig benut

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

Deze reserve is in 2021 volledig benut

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 VRZHZ. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2024-2026 gegeven.

2023

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

2024-2026

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.

6 Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als begroting 2023 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 22 april 2022.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

Algemeen Bestuur

Begroting 2023, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ in de openbare vergadering van 24 juni 2022.

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 2021	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2023
LASTEN			
1.1 - Salarissen en sociale lasten	28.340	28.982	29.561
2.1 - Belastingen	213	274	274
3.2 - Duurzame goederen	4	-	-
3.5.1 - Ingeleend personeel	3.016	385	385
3.8 - Overige goederen en diensten	13.169	13.350	12.789
5.1 - Rente	1.031	417	497
6.1 - Financiële transacties	0	210	210
7.2 - Mutaties voorzieningen	707	707	778
7.3 - Afschrijvingen	3.979	4.640	4.614
7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente	6	-	0
7.5 - Overige verrekeningen	63	-2.264	0
Subtotaal lasten	50.528	46.700	49.108
BATEN			
3.5.2 - Uitgeleend personeel	474	230	230
3.8 - Overige goederen en diensten	1.710	963	963
4.3.1 - Bijdragen Rijk	6.673	5.663	5.664
4.3.2 - Bijdragen gemeenten	38.649	38.500	41.618
5.1 - Rente	14	-	-
7.4 - Toegerekende reële en bespaarde rente		0	-1
7.5 - Overige verrekeningen		-	-
Subtotaal baten	47.519	45.356	48.474
Gerealiseerd saldo baten en lasten	-3.008	-1.344	-634
7.1 - Toevoegingen aan reserves	223	92	77
7.1 - Onttrekkingen aan reserves	666	1.437	711
7.1 - Onttrekkingen aan reserve Tv. 5HL	2.557		0
RESULTAAT	-8	1	0

7.2 Programmaplan met overzicht van baten en lasten

Concern	Baten	Lasten	Saldo
Programma veiligheid	48.176	36.089	12.087
Algemene dekkingsmiddelen	-1	92	-93
Kosten overhead	299	12.897	-12.598
Vennootschapsbelasting	-	20	-20
Onvoorzien	-	10	-10
Saldo van baten en lasten	48.474	49.108	-634
Mutaties reserves	711	77	634
Resultaat	49.184	49.184	-

7.3 Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning	0		
0.4 - Overhead	299	12.897	-12.598
0.5 - Treasury	-1	92	-93
0.8 - Overige baten en lasten	46.042	4.283	41.759
0.9 - Vennootschapsbelasting	-	20	-20
0.10 - Mutaties reserves	711	77	634
0.11 - Resultaat van de rekening van baten en lasten			-
1. Veiligheid			
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	2.134	31.816	-29.682
Totaal	49.184	49.184	0

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	0,66 fte
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	0,66 fte
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	€ 106,05
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	1,30%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	25,65%

*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	2023					
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
Activa	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
(im) Materiële vaste activa	78.262	94.022	91.522	88.543	87.455	86.213
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	18	18	18	18	18	18
Financiële vaste activa: Leningen	480	360	240	120	0	0
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	21	21	0	0	0	0 +
Totaal Vaste Activa	78.781	94.421	91.780	88.681	87.473	86.231
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen						
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	45	40	40	40	40	40
Uitzettingen <1 jaar	2.560	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Liquide middelen	307	300	300	300	300	300
Overlopende activa	1.732	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500 +
Totaal Vlottende Activa	4.644	4.340	4.340	4.340	4.340	4.340
Totaal Activa	83.425	98.761	96.120	93.021	91.813	90.571
Passiva	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Eigen vermogen	3.309	2.099	1.465	996	1.003	968
Voorzieningen	1.720	1.416	1.346	1.108	918	932
Vaste schuld	69.340	73.584	77.326	80.566	83.304	74.499 +
Totaal Vaste Passiva	74.369	77.099	80.137	82.670	85.225	76.399
Vlottende schuld	4.728	17.662	11.983	6.351	2.588	10.172
Overlopende passiva	4.328	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000 +
Totaal Vlottende Passiva	9.056	21.662	15.983	10.351	6.588	14.172
Totaal Passiva	83.425	98.761	96.120	93.021	91.813	90.571

De stijging van de vlottende schulden wordt veroorzaakt door een toename van het investeringsvolume. Zie hiervoor tabel 4.6 Meerjarig Investeringsplan. Bij realisatie van de investeringen worden, voor wat betreft de financiering, langlopende geldleningen afgesloten indien noodzakelijk. Bij de herfinanciering van de leningenportefeuille in november 2021 is hierop geanticipeerd door de financieringsbehoefte te koppelen aan het meerjarig investeringsprogramma om zodoende maximaal voordeel te behalen uit de lage rentestanden van dat moment.

7.6 Risico's

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

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. De totale risicowaarde bedraagt per 31 december 2019: € 1,4 mln. Door de positieve exploitatieresultaten over de afgelopen jaren, de verbeterde liquiditeitspositie en de punctualiteit van betaling door Spinel 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	10%	Midden 10%)	Incidenteel	€14.000

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
€200.000	40%	Hoog (20%)	Incidenteel	€16.000

4. Deeltijdrichtlijn				
Omschrijving	<p>De Europese deeltijdrichtlijn gaat uit van het principe dat gelijk werk in voltijd en in deeltijd gelijk beloond moet worden. Dit conflicteert met de wijze waarop het huidige 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'. Een eerste ruwe inschatting van de gevolgen voor VRZHZ komen op en bedrag van tussen de € 1,5 mln en € 2,0 mln.</p> <p>Voor de weerstandsreservering gaan we vanwege de onzekerheid uit van de ondergrens van € 1,5 mln. Een precieze doorrekening volgt later zodra er meer duidelijkheid is over precieze omvang en oplossingsrichtingen.</p>			
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	€1.400.000

5. Niveau onderhoud huisvesting (MJOP=80%)

Omschrijving	<p>In het AB van november 2015 zijn bezuinigingen doorgevoerd op huisvesting door enerzijds de afschrijvingstermijn van onze panden te verlengen van 40 naar 50 jaar, waarbij er in de laatste 10 jaar geen noemenswaardig onderhoud meer plaatsvindt en anderzijds te besparen op onderhoud door:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ zo veel mogelijk onderhoud uit te laten voeren door eigen medewerkers (beroeps en vrijwilligers); ▪ ervan uit te gaan, dat zo'n 80% van het geraamde onderhoud daadwerkelijk wordt uitgevoerd en jaarlijks per locatie en van geval tot geval te beoordelen of het geplande onderhoud noodzakelijk is. <p>Het totaal leidde tot een bezuiniging van € 568.000, die in mindering is gebracht op de gemeentelijke bijdragen.</p> <p>De gevolgen van deze keuzes zijn als volgt:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ De laatste tien jaar van de levenstijd van een kazerne duiken we onder de ondergrens van kwaliteitsniveau 31. Dat betekent dat de functievervulling van bouw- en installatiedelen incidenteel in gevaar is en tevens zichtbare verloedering van deze panden, met als gevolg aan de ene kant waardedaling en aan de andere kant een esthetisch minder verantwoordelijk geheel, met gevolgen voor de uitstraling richting publiek en eigen mensen. Feitelijk maak je hiermee een keuze voor nieuwbouw na 50 jaar, terwijl renoveren of herbouw wellicht gunstiger zou zijn. ▪ Het onderhoudsniveau daalt gestaag. Gemiddeld genomen hebben onze panden een voldoende onderhoudsniveau, maar dat is eerder het gevolg van de relatief lage gemiddelde leeftijd dan aan voldoende onderhoud. Het blijven uitvoeren op 80% van niveau 3 betekent, dat we op zeker moment meer onvoldoendes gaan scoren, met als gevolg waardedaling, grotere incidentele kosten op langere termijn en opnieuw een slechte uitstraling richting publiek en eigen mensen. ▪ De afgelopen jaren zijn forse overschrijdingen binnen bedrijfsvoering opgevangen om niet onder niveau 3 te komen. 			
Beheersingsmaatregel	<p>Om te voorkomen dat we telkens opnieuw tegen een probleem oplopen, zullen we jaarlijks de dotatie tegen het licht houden, het saldo beoordelen en waar nodig aanvullende besluiten vragen.</p>			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 350.000	55%	Midden (10%)	Structureel	€ 77.000

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

	Gemeente	Briefnummer	Datum ontvangst	Samenvatting inhoud brief gemeente m.b.t. ontwerpbegroting
1.	De raad van de gemeente Alblasserdam			
2.	De raad van de gemeente Dordrecht			
3.	De raad van de gemeente Gorinchem			
4.	Het college van B&W van de gemeente Hardinxveld-Giessendam			
5.	De raad van de gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	2022-0309	19 mei 2022	<p>(onder voorbehoud van formele goedkeuring van de raad op 13 juni a.s.)</p> <p>De gemeenteraad heeft kennis genomen van de ontwerp-begroting en begrijpt de onzekerheid in de voorliggende begroting ten gevolge van de kostenstijgingen en opgelegde taken ten aanzien van de Coronacrisis en Oekraïne-crisis.</p> <p>Toch leveren de meerkosten ook zorgen op. De gemeenten zien een zorgelijke kostenstijging in alle domeinen op zich afkomen. Ook de financiële ontwikkelingen bij de verschillende verbonden partijen zorgt voor toenemende druk op de gemeentelijke begrotingen. Dit heeft zijn weerslag op de financiële slagkracht van onze gemeente en dwingt ons tot het maken van keuzes. Keuzes gericht op het beheersbaar houden van de kostenstijgingen en op het welzijn van onze inwoners. Dit vraagt om een strakke sturing. Wij gaan er dan ook van uit dat de Veiligheidsregio zich maximaal in blijft zetten om de kostenstijging zoveel mogelijk te beperken en blijvend te onderzoeken op welke wijze kostenreductie kan plaatsvinden zonder in te boeten op kwaliteitsniveau van uw dienstverlening.</p> <p>Wij verzoeken u om bij gewijzigde inzichten ons hiervan zo spoedig mogelijk in kennis te stellen.</p>
6.	De raad van de gemeente Hoeksche Waard			
7.	De raad van de gemeente Molenlanden	1140346	7 juni 2022	<p>(concept zienswijze, besluitvorming vindt 21 juni a.s. plaats)</p> <p>Er wordt aangegeven dat het onzeker is of de ophoging van de gevraagde gemeentelijke bijdrage op termijn voldoende zal zijn. Mede gezien de effecten van de langdurige crisis (corona en Oekraïne) op de VRZHZ evenals een verdere algemene prijsstijging bovenop de inflatie. Gezien het feit dat ook de begrotingen van deelnemende gemeenten onder druk staan, vragen wij de VRZHZ met klem om terughoudend om te gaan met eventuele verdere</p>

Vergaderstuk 2022/
Ontvangen zienswijzen ontwerp-concernbegroting 2023 VRZHZ

				verhogingen van de gemeentelijke bijdrage. Als zich echter ontwikkelingen voordoen vragen wij de VRZHZ om de gemeenten tijdig bij deze ontwikkelingen te betrekken.
8.	Het college van de gemeente Papendrecht			
9.	De raad van de gemeente Sliedrecht			
10.	De raad van de gemeente Zwijndrecht			

Aan:

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio ZHZ
Postbus 350
3300 AJ DORDRECHT

Betreft: 2022-0309 A t/m C

Datum: 31 mei 2022

Geacht bestuur,

In bovengenoemde brief heeft u ons gevraagd overeenkomstig het gestelde in artikel 28, lid 2 van de gemeenschappelijke regeling VRZHZ (GR VRZHZ) de ontwerpbegroting 2023 VRZHZ ter behandeling aan te bieden aan onze gemeenteraad. U vraagt een structureel hogere bijdrage en vraagt ons voor 9 juni een zienswijze te formuleren over de ontwerpbegroting 2023 VRZHZ.

Op 31 mei heeft de gemeenteraad kennis genomen van de toegestuurde stukken en ingestemd met onderstaande zienswijze.

Zienswijze ontwerpbegroting 2023

Alblasserdam voelt een stevige budgettaire druk door de verder olopemde begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen waarin wordt geparticipoerd. Tegelijkertijd beseffen wij ook dat de bedrijfsvoering van de Veiligheidsregio onder druk staat en de toenemende veiligheidsopgaven en kostenstijgingen een verklaring bieden voor het gevraagde budget. Ook nemen wij het gegeven in ogenschouw dat de VRZHZ als enige GR in het afgelopen decennium met regelmaat het jaarrekening resultaat kon laten terugvloeien naar gemeenten.

Wij constateren dat de netto schuldquote oploopt tot 190% in 2025. Wij vragen aandacht voor dit risico en vernemen graag welke maatregelen u gaat nemen om deze risico's te mitigeren.

Alvorens tot besluitvorming te kunnen overgaan willen wij u vragen om bij de BURAP-2 zichtbaar te maken of meerjarenonderhouds- en investeringsplanningen nog ruimte bieden tot versoeringen die effect kunnen hebben op de voor 2023 structureel gevraagde middelen. Op basis van de meest recente inzichten in uw begroting 2023 e.v. en de voor Alblasserdam voor 2023 e.v. beschikbare middelen zal de gemeenteraad over de begroting een besluit nemen.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend,

De gemeenteraad van Alblasserdam,
De griffier,

De voorzitter,

P.A. Paulides-Ruitenbergh, wnd.

J.G.A. Paans.

Aan het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio
Zuid-Holland Zuid
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Datum: 22 juni 2022
Zaaknummer: 1140346
Bijlagen: -
Voor informatie: Claudia Visic / Jacco Klootwijk
Onderwerp: Reactie financiële stukken 2021 / 2023

Geacht bestuur,

De gemeenteraad van Molenlanden heeft op 21 juni 2022 de jaarrekening 2021 en de ontwerpbegroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid behandeld.

Besloten is de volgende reactie te geven:

Jaarrekening 2021

Conform eerdere ramingen zou een gedeelte van de reserve Vijfheerenlanden in 2022 worden ingezet. Er is echter voor gekozen om deze reserve in 2021 uit te putten, waardoor naar verwachting een tekort ontstaat in 2022. Wij vragen de VRZHZ om zich in te spannen om dit tekort in 2022 zoveel mogelijk te beperken.

Ontwerpbegroting 2023

Er wordt aangegeven dat het onzeker is of de ophoging van de gevraagde gemeentelijke bijdrage op termijn voldoende zal zijn. Mede gezien de effecten van de langdurige crisis (corona en Oekraïne) op de VRZHZ evenals een verdere algemene prijsstijging bovenop de inflatie. Gezien het feit dat ook de begrotingen van deelnemende gemeenten onder druk staan, vragen wij de VRZHZ met klem om terughoudend om te gaan met eventuele verdere verhogingen van de gemeentelijke bijdrage. Als zich echter ontwikkelingen voordoen vragen wij de VRZHZ om de gemeenten tijdig bij deze ontwikkelingen te betrekken.

Tot slot

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd. Graag ontvangt de gemeente een reactie op de door ons ingediende reactie en zienswijze. Voor informatie en vragen kunt u contact opnemen met Claudia visic via 06-43078018 en claudia.visic@jouwgemeente.nl.

Met vriendelijke groet,

De gemeenteraad van de gemeente Molenlanden,
de griffier, de voorzitter,

Marjolein Teunissen

Theo Segers

Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

uw brief van	15-04-2022	uw kenmerk	2022-0309	ons kenmerk
datum	19-5-2022	onderwerp	Zienswijze ontwerpbegroting 2023 en bestemming resultaat 2021	

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

In de raadscommissie ABA (Algemene en Bestuurlijke Aangelegenheden) 18 mei 2022 heeft de commissie de ontwerpbegroting 2023 en de concept jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ) besproken. Graag maken wij van de mogelijkheid gebruik onze zienswijze op de primaire begroting 2023 kenbaar te maken en onze reactie op het voorstel tot bestemming van het rekeningresultaat 2021 te geven. Dit onder voorbehoud van de formele goedkeuring van onze gemeenteraad op 13 juni aanstaande. Gelet op de gestelde reactietermijn van de zienswijze op uiterlijk 9 juni 2022 zenden wij u hierbij deze zienswijze toch alvast toe.

Conceptbegroting 2023

De gemeenteraad heeft kennis genomen van de ontwerp-begroting en begrijpt de onzekerheid in de voorliggende begroting ten gevolge van de kostenstijgingen en opgelegde taken ten aanzien van de Coronacrisis en Oekraïne crisis.

Toch leveren de meerkosten ook zorgen op. De gemeenten zien een zorgelijke kostenstijging in alle domeinen op zich afkomen. Ook de financiële ontwikkelingen bij de verschillende verbonden partijen zorgt voor toenemende druk op de gemeentelijke begrotingen. Dit heeft zijn weerslag op de financiële slagkracht van onze gemeente en dwingt ons tot het maken van keuzes. Keuzes gericht op het beheersbaar houden van de kostenstijgingen en op het welzijn van onze inwoners. Dit vraagt om een strakke sturing.

Wij gaan er dan ook van uit dat de Veiligheidsregio zich maximaal in blijft zetten om de kostenstijging zoveel mogelijk te beperken en blijvend te onderzoeken op welke wijze kostenreductie kan plaatsvinden zonder in te boeten op kwaliteitsniveau van uw dienstverlening.

Wij verzoeken u om bij gewijzigde inzichten ons hiervan zo spoedig mogelijk in kennis te stellen.

Jaarstukken 2021

De voorliggende jaarrekening van de VR is een duidelijke jaarrekening, waarbij er ook in 2021 weer een grote inzet is geweest ten behoeve van de Coronacrisis.

Intensief is in 2021 gesproken over het financieel kader voor VRZHZ. Na de bezuinigingsopgave uit 2015 heeft VRZHZ een stabiele financiële positie gekend waarin de bezuinigingen versneld zijn behaald, en incidentele resultaten zijn teruggeven aan de gemeenten. Marktontwikkelingen en exogene ontwikkelingen maken dat de financiële positie onder druk staat en een structureel tekort naar de toekomst wordt voorzien. Dit in het licht dat het niet gewenst is om volledig stil te vallen in ontwikkeling en innovatie, maar dat in het algemeen ook de financiële positie van gemeenten onder druk staat. Het gegeven dat we per saldo als regio toch financieel toelagen op de uittreding van Leerdam en Zederik maakt deze opgave niet eenvoudiger. Na een zienswijze met de nieuwe gemeenteraden moet in 2022 een duidelijk kader opgesteld worden.

Financieel resultaat

Het financieel resultaat is per saldo een negatief resultaat van € 9.000.

Voorgenomen resultaat bestemming

In het Algemeen Bestuur van 14 april is besloten, gelet op het kleine negatief resultaat dit jaar, geen zienswijze procedure te doorlopen. Wij kunnen hiermee instemmen.

Tot Slot

Wij verzoeken u onze zienswijze op de ontwerpbegroting 2023 en de bestemming van het rekening resultaat 2021 te betrekken bij de behandeling in de vergadering van het Algemeen Bestuur op 23 juni aanstaande.

Met vriendelijke groet,

De gemeenteraad van Hendrik-Ido-Ambacht,

De griffier,

De voorzitter,

Drs. ing. G.H. Logt

J. Heijkoop

Aan

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
t.a.v. Algemeen Bestuur
Postbus 350
3300 AJ DORDRECHT

Datum 31 mei 2022
Ons kenmerk 2022-0079794
Betreft Zienswijze gemeente Dordrecht op Begroting 2023 en Jaarrekening 2021

Raadsgriffie
Spuiboulevard 300
3311 GR DORDRECHT
T 14078
F (078) 770 8080
www.dordrecht.nl

Contactpersoon
E.I.M Goutziers-Leidekker
T (078) 770 3516
E e.goutziers@dordrecht.nl

DOSSIER

Afschrift:

- SBC/Concern, E. Goutziers
SK Dordrecht West 1e etage

Geacht bestuur,

De raad van de gemeente Dordrecht heeft in haar vergadering 31 mei 2022 gesproken over uw Begroting 2023 en de Jaarrekening 2021. Wij brengen de volgende zienswijze in:

Wij hebben kennisgenomen van de jaarrekening 2021 en de begroting voor 2023. Onze reactie op de begroting 2023 leest u hieronder.

Zienswijze ontwerpbegroting 2023

De Ontwerpbegroting 2023 is de tweede begroting die is gebaseerd op het beleidsplan Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid 2022-2025. In het Beleidsplan 2022-2025 is de koers voor de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid voor de komende jaren uiteengezet. De begroting 2023 geeft de concrete stappen weer, die u in 2023 willen zetten om verder invulling aan deze koers te geven.

U volgt in de ontwerpbegroting 2023 de lijn van de zes sporen uit het beleidsplan. Zo kunnen de stappen voor de jaarschijf 2023 goed in het licht van het beleidsplan worden gezien. De ontwerpbegroting richt zich vooral op de specifieke en bijzondere zaken die in 2023 aandacht vragen.

Allereerst spreken wij onze waardering uit en complimenteren u voor de kwaliteit en de leesbaarheid van de Jaarstukken 2021 en de Ontwerpbegroting 2023.

Nieuwe crises en bijbehorende uitdagingen

De veiligheidsregio heeft zich met de coronapandemie en de Oekraïne crisis geconfronteerd gezien met bijzondere extra taken en werkzaamheden. In tegenstelling tot wat we gewend waren, moet u invulling geven aan crisissituaties die langlopend zijn en waarbij de Veiligheidsregio een continue schakel vormt tussen het Rijk en gemeenten. Dit heeft invloed op de organisatie en de uitvoering van taken zoals in het beleidsplan opgenomen.

Hoe de Oekraïne crisis (en de coronapandemie) zich ontwikkelen en welke (blijvende) effecten dit zal hebben voor de Veiligheidsregio is nog erg onzeker. Daarnaast zien we ook het risico, dat door economische ontwikkelingen het kostenniveau van de werkzaamheden op termijn verder zou kunnen gaan stijgen.

Datum 31 mei 2022
Ons kenmerk 2022-0079794

Benodigde extra structurele bijdragen

Via uw Ontwerpbegroting 2023 vraagt u de deelnemende gemeente om een extra structurele bijdrage van € 2.264.000,- vanaf 2023, naast de loon- en prijsindexatie voor 2023 van € 828.000,-. Voor het lopende jaar 2022 vraagt u een eenmalige voor het verwachte tekort per einde jaar van € 2.161.000,-.

De nieuwe CAO, stijgende kosten en exogene ontwikkelingen zorgen voor negatieve begrotingsresultaten in het meerjarig perspectief. U geeft aan dat u de veiligheidszorg voor de inwoners op het huidige niveau wilt garanderen. Na aanzienlijke bezuinigingen te hebben doorgevoerd de afgelopen jaren hebben nieuwe besparingen direct effect op de kwaliteit van de dienstverlening.

Hoewel u een forse bijdrage van ons vraagt in een tijd waarin de financiële situatie van gemeenten al geruime tijd onder druk staat, hebben wij begrip voor uw verzoek. De extra taken en werkzaamheden vanwege de coronacrisis en de oorlog in Oekraïne geven aan dat een belangrijke rol voor uw organisatie is weggelegd. Wij vinden het nu niet de tijd om de kwaliteit van uw dienstverlening extra onder druk te zetten.

Wel vragen we u om, gezien de stijgende bijdrage van de gemeenten, uw financiële huishouding extra aandacht te geven om te voorkomen dat in de komende jaren wederom extra bijdragen van de deelnemende gemeenten wordt gevraagd. We noemen hierbij als voorbeeld de gevraagde structurele bijdrage aan de minister vanwege de uittreding van Leerdam en Zederik (zoals opgenomen in bijlage B: Kort historisch perspectief) als mogelijkheid om de gemeentelijke bijdrage te verlagen.

Continuïteit brandweezorg en beschikbaarheid gekwalificeerde medewerkers

De komende jaren zullen alle veiligheidspartners (publiek en privaat) de uitdaging hebben om te kunnen blijven beschikken over voldoende gekwalificeerde en inzetbare medewerkers. U beschrijft in het spoor '*Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers*' dat de continuïteit van de brandweezorg en de beschikbaarheid van (brandweer)mensen onverminderd onder de aandacht blijft. Wij ondersteunen deze blijvende aandacht van harte. Ook blijven wij graag aangehaakt bij de totstandkoming van het nieuw op te stellen dekkingsplan.

Spoorzone

U geeft aan belangrijke stappen te zetten om de slagkracht bij incidenten in de spoorzone te verbeteren. Spoorveiligheid staat binnen de gemeente Dordrecht hoog op de agenda. Wij vragen u om ons op de hoogte te houden van de voortgang van de ontwikkelingen.

Programma Veilig Leven en Zelfredzaamheid

Wij vragen u om extra aandacht te geven aan de zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid van burgers, instellingen en bedrijven ter voorkoming van brand en incidenten. Onderdeel hiervan is het vormgeven van risicocommunicatie en het gebruik maken van (spontane) burgerhulpverlening. De opgedane ervaringen van de huidige coronacrisis kunnen een rol spelen in dit programma. Tevens verkent u in dit verband de komst van de Risk Factory voor bewustwording rondom veiligheid en het vergroten van de zelfredzaamheid en veerkracht van onze kinderen en van onze ouderen. De raad van Dordrecht blijft graag betrokken bij de verkenning van de Risk Factory.

Datum 31 mei 2022
Ons kenmerk 2022-0079794

Vervoerscongestie

Er wordt de komende jaren vervoerscongestie verwacht in de regio, als gevolg van diverse gelijktijdige ingrijpende infrastructurele maatregelen die horen tot de grootschalige rijksonderhoudsopgave "Vernieuwen, Verjongen, Verduurzamen". Aan de voorkant wordt daarom door de Veiligheidsregio ingezet op het zoveel mogelijk voorkomen of beperken van de risico's voortkomend uit de plannen voor renovatie van tunnels en wegen.

Het verdient de aanbeveling de opgedane positieve ervaringen in aanpak en communicatie bij recente renovaties ook bij andere projecten in te zetten.

Graag sluiten wij af met onze dank voor uw tomeloze inzet in de afgelopen twee jaar, alsook in de komende periode.

Hoogachtend,

De gemeenteraad van Dordrecht,

De griffier,

A.E.T. Wepster

De voorzitter,

A.W. Kolff

10 JUNI 2022

Het bestuur van de Veiligheidsregio
Zuid-Holland Zuid
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Datum	9 juni 2022
Behandeld door	C.M.A Dekkers
ons kenmerk	2022-0067709
telefoonnummer	
onderwerp	Jaarrekening 2021 begroting 2023

Geacht bestuur,

Inleiding.

De raad van de gemeente Papendrecht heeft in haar vergadering van 9 juni 2022 kennis genomen van de door u aangeboden voorlopige jaarstukken 2021 en de ontwerpbegroting 2023 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsdienst Zuid-Holland-Zuid (verder VR ZHZ). De gemeenteraad van Papendrecht heeft de stukken behandeld en voorzien van een zienswijze.

Op de eerste plaats willen wij, mede namens het college, onze waardering uitspreken voor de inzet van de medewerkers van de VR ZHZ in 2021. Het was een bijzonder intensief jaar met name door de bijdrage van de VR ZHZ aan de bestrijding van de Covid-pandemie. De VR ZHZ is daardoor extra belast met taken en werkzaamheden. Met als resultaat dat een groot aantal reguliere activiteiten uit het jaarplan 2021 zijn doorgeschoven naar het jaarplan 2022.

Extra bijdrage voor 2022 en begroting 2023.

Bovenstaande ontwikkelingen met aanvullend: CAO-stijgingen, inkoop en onderhoud materieel en ICT – kosten, hebben ertoe geleid dat over 2022 er een verwacht tekort ontstaat van €2.161.000 en vanaf 2023 structureel €2.264.000.

De VR ZHZ heeft de afgelopen jaren een groot aantal bezuinigingen gerealiseerd. Nieuwe bezuinigingen zullen dan ook direct effect hebben op de kwaliteit van de dienstverlening. Daarnaast constateren wij dat waar de resultaten van de jaarrekeningen tot en met 2019 een positief resultaat lieten zien, deze middelen terugvloeyde naar de gemeenten, vanaf 2020 is de VR ZHZ in de rode cijfers terecht gekomen.

De stijgende kosten van de VR ZHZ, zoals beschreven in de begroting 2023, zijn substantieel voor de gemeentebegroting. Dit zorgt voor een grote gezamenlijke financiële en inhoudelijke verantwoordelijkheid.

Daarnaast willen wij dat u de tijdsinvestering betreffende de activiteiten voor de eventuele nieuwe Covid-pandemie en opvang van Oekraïners in 2022 en 2023 transparant in beeld brengt en welke gevolgen dit beleidsmatig en financieel heeft voor de reguliere activiteiten.

Jaarstukken 2021.

Bij het opstellen van de begroting 2021 is door uw bestuur uitgegaan van een tekort van bijna €1.000.000. Het werkelijke tekort over 2021 komt uit op €1.900.000. Het tekort kan bijna geheel worden opgevangen uit de reserve Vijfheerenlanden. Er resteert dan nog een tekort over 2021 van €9.000,00 We begrijpen dat de reserve Vijfheerenlanden hiermee volledig is opgebruikt.

Onze raad stelt voor dit resterende tekort niet ten laste te brengen van de gemeenten maar mee te nemen in het negatieve resultaat van 2022, dit gezien het geringe bedrag per gemeente na verdeling.

Algemeen.

We zien op dit moment de prijzen stijgen en de kosten oplopen. Dit zal ook gevolgen hebben voor nieuwe CAO besprekingen en de omvang van loonkosten. De afgesloten gemeentelijke CAO loopt tot 2023. Daarbij komen ook de na-ijleffecten van Covid en een eventuele nieuwe Covid-golf eind 2022 en begin 2023. Dit kan de budgetten verder onder druk zetten.

Deze kostenontwikkelingen spelen ook bij gemeenten en de andere Gemeenschappelijke Regelingen. Wij vragen u deze kostenontwikkelingen goed te monitoren en ons tijdig te informeren. Wij verzoeken u in deze ontwikkeling pro actief de gemeenten op te zoeken om zo gezamenlijk te kijken naar optimale oplossingen.

Groeiend takenpakket.

De afgelopen jaren heeft de rijksoverheid meermaals besloten extra wettelijke taken aan gemeenten toe te delen. Gemeenten voeren deze taken zelf uit of gezamenlijk via verbonden partijen. Het patroon is zichtbaar dat gemeenten niet altijd volledig financieel gecompenseerd worden voor deze uitbreiding van taken. Dat risico is op dit moment ook aanwezig bij de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Deze ontwikkeling vergroot de druk op de gemeentelijke begroting en daarmee het risico dat gemeentelijke voorzieningen onder druk komen te staan, wat wij onwenselijk vinden. We vinden het belangrijk het patroon van de rijksoverheid te doorbreken en dit in de betreffende overleggen te bespreken, door het bestuur van de Veiligheidsregio ZHZ in het Veiligheidsberaad en met ministerie van Justitie en Veiligheid.

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Hoogachtend
de griffier,

drs. ing. M.A.P. Muijzer- van der Heijden

de waarnemend burgemeester,

mr. drs. A.M.M. Jetten

Raadhuisplein 3
3331 BT Zwijndrecht
Postbus 15
3330 AA Zwijndrecht
T 14 078 (algemeen)
F (078) 620 64 00
gemeente@zwijndrecht.nl

Algemeen Bestuur Veiligheidsregio ZHZ
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Onderwerp	Van/behandeld door	Datum
Zienswijze ontwerp-begroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid	M.J. Dekker	1 juni 2022
Uw kenmerk/schrijven	Ons nummer	Verzenddatum
2022-0309 A t/m C		

Geacht bestuur,

De raad van de Gemeente Zwijndrecht heeft in zijn vergadering van 31 mei 2022 kennisgenomen van de ontwerp begroting 2023 en de jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid. In deze brief brengen wij onze zienswijze naar voren.

Benodigde extra structurele bijdragen

Via uw ontwerp-begroting 2023 vraagt u de deelnemende gemeente om een extra structurele bijdrage van € 2.264.000 vanaf 2023, naast de loon- en prijsindexatie voor 2023 van € 828.000. Voor het lopende jaar 2022 vraagt u een eenmalige voor het verwachte tekort per einde jaar van € 2.161.000.

De nieuwe CAO, stijgende kosten en exogene ontwikkelingen zorgen voor negatieve begrotingsresultaten in het meerjarig perspectief. U geeft aan dat u de veiligheidszorg voor de inwoners op het huidige niveau wilt garanderen. Na aanzienlijke bezuinigingen te hebben

doorgevoerd de afgelopen jaren hebben nieuwe besparingen direct effect op de kwaliteit van de dienstverlening.

Hoewel u een forse bijdrage van ons vraagt in een tijd waarin de financiële situatie van gemeenten al geruime tijd onder druk staat, hebben wij begrip voor uw verzoek. De extra taken en werkzaamheden vanwege de coronacrisis en de oorlog in Oekraïne geven aan dat een belangrijke rol voor uw organisatie is weggelegd. Wij vinden het nu niet de tijd om de kwaliteit van uw dienstverlening extra onder druk te zetten.

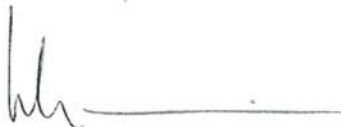
Graag sluiten wij af met onze dank voor uw inzet in de afgelopen twee jaar, als ook de komende periode.

Hoogachtend,
Raad van de gemeente Zwijndrecht

De griffier



De voorzitter



GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Tav het algemeen bestuur
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Gemeente Sliedrecht

Industrieweg 11
3361 HJ Sliedrecht
Postbus 16
3360 AA Sliedrecht

Geachte leden van het Dagelijks Bestuur,

Op 15 april 2022 heeft het college de ontwerp begroting 2023 en de concept jaarstukken 2021 van de GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (GR VRZHZ) ontvangen. Graag willen wij via deze brief een zienswijze op de jaarstukken en ontwerp begroting 2023 uitbrengen.

Telefoon **14 0184**
gemeente@sliedrecht.nl
www.sliedrecht.nl

Vooraf

Allereerst onze complimenten om in deze tijden van crises een heldere begroting voor 2023 op te stellen. Wij hebben grote waardering voor de wijze waarop u en uw mensen van de VRZHZ ons allen zeer kundig en flexibel hebben ondersteund tijdens de corona pandemie. En dat geldt ook voor de manier waarop nu met de vluchtelingen uit de Oekraïne wordt omgegaan. Wij beseffen dat dit alles veel vraagt van uw mensen en wij zijn trots op de belangrijke bijdragen die door de VRZHZ worden geleverd in het aanpakken van deze opgaven.

Datum
5 juli 2022

Betreft
Zienswijze concept
begroting 2023 GR
VRZHZ

Bijlagen
-

Financieel perspectief VRZHZ

Naast de jaarstukken 2021 en concept begroting 2023 heeft u de memo 'Financieel Perspectief VRZHZ' meegezonden. Hierin staat een toelichting op de financiële situatie en welke gevolgen dat heeft voor de gemeenten. Omdat dit zich vertaald heeft naar de begroting 2023 starten wij onze zienswijze hier mee.

Uw kenmerk
2022-0309 A t/m C

Ons kenmerk
-

Uw brief van
15 april 2022

Begrip voor breder perspectief

Wij vinden het prettig dat de financiële situatie van de VRZHZ in een breder perspectief is geplaatst. Het vorig jaar vastgestelde beleidsplan 2022-2026, waar wij als raad positief op hebben gereageerd, vormt de basis om te werken aan de veiligheidszorg voor onze inwoners. Wij begrijpen dat hier voldoende middelen voor nodig zijn en dat dit onder druk staat. Dit was al zo vanaf de uittrekking van Leerdam en Zederik en de daarbij horende bezuinigingstaakstelling van € 1.5mln (grotendeels doorgevoerd). De afgelopen periode is deze druk versterkt door onder meer een nieuwe CAO, stijgende bedrijfskosten (beheer/onderhoud, ICT, etc.) en de Omgevingswet. Vanuit de reserve Vijfheerenlanden zijn tekorten steeds gedekt, maar met het negatieve resultaat over 2021 is deze reserve nu versneld uitgeput.

Afdeling
Bestuursondersteuning

Telefoon direct
06-36575080

Behandeld door
S. Swinkels

Structurele versterking financiën noodzakelijk

Nieuwe bezuinigingen zijn voor u, maar ook voor ons, geen optie. Wij vinden het essentieel dat de VRZHZ de veiligheidszorg voor onze inwoners ten minste op het huidige niveau houdt en liefst verder optimaliseert. Verdere besparingen leiden er toe dat de dienstverlening in de knel komt. Minder brandweerposten, een lager aantal piketten of het afstoten van het eigen operationeel crisescentrum zijn, zeker in de huidige onzekere tijden, niet wenselijk. Zoals u uitlegt in de stukken is daarom een structurele versterking van de financiële positie van de dienst noodzakelijk.

Concreet gaat het voor Sliedrecht om een incidentele bijdrage van € 114.000 over 2022 en een structurele extra bijdrage van € 119.000 die is verwerkt in de concept begroting 2023. Wij stonden en staan als raad altijd kritisch tegenover een ophoging van onze bijdrage aan de VRZHZ. Ook wij kunnen ons geld maar één keer uitgeven en ook de gemeentelijke financiën staan onder druk. Toch zijn wij in dit geval positief over uw voorstel. Reden hiervoor is dat het inhoudelijke belang van een goed functionerende veiligheidsregio leidend is voor ons. U heeft in de stukken voldoende aangetoond dat de structurele extra bijdrage onontkoombaar is om de kwaliteit van de veiligheidszorg te borgen. Bovendien geeft u terecht aan dat het afgelopen decennia, in financieel gunstiger tijden en conform afspraak, een bedrag van in totaal € 11 mln. door positieve jaarresultaten is teruggestort naar de gemeenten. Nu de financiële situatie zorgelijk is hebben wij als eigenaar ook onze verantwoordelijkheid te nemen.

Vanzelfsprekend willen wij goed op de hoogte worden gehouden over de inhoudelijke en financiële keuzes en ontwikkelingen. Meer middelen ontvangen in tijden van schaarste houdt ook in dat extra zorgvuldig wordt gekeken naar wat wel en niet gedaan wordt. Prioriteren is noodzakelijk. Hier komen we in deze zienswijze inhoudelijk nog op terug.

Jaarstukken 2021

De VRZHZ heeft in 2021 een negatief resultaat behaald van € 1,9 mln. Dit tekort kan, op € 9.000,- na, gedekt worden uit de reserve 5HL. Deze reserve is daarmee uitgeput en kan niet meer ingezet worden voor 2022 e.v. Het voorstel is het geringe tekort wat overblijft niet te verrekenen. Hierin kunnen wij ons vinden.

Ontwerp begroting 2023

In samenhang met het Financieel Perspectief is de ontwerp begroting 2023 helder. Zoals hiervoor al aangegeven kunnen wij ons vinden in een structurele ophoging van de bijdrage. Wel willen wij een aantal voor ons belangrijke punten onder de aandacht brengen.

Samenwerken aan crisisbeheersing

Wij zijn van mening dat samenwerking op het gebied van crisisbeheersing essentieel is. Dit hebben wij in onze zienswijze op het nieuwe beleidsplan al aangegeven en bij deze brengen wij dat nogmaals onder de aandacht. De kleinschaligheid van onze Veiligheidsregio zien wij als een belangrijke meerwaarde, die wij graag koesteren en die zich uit in een goede samenwerking. De oorlog in Oekraïne toont echter aan, net als de corona pandemie, dat crises zich niet houden aan regiogrenzen. De focus verlegt zich van 'flitsrampen', naar crises van een langere duur en met gevolgen die grote impact hebben

op de openbare orde en veiligheid in de maatschappij. Juist in deze situaties ligt de rol van de VRZHZ om de inzet en bestrijding te coördineren. Dit type crises maakt dat we steeds meer gebruik maken van inhoudelijke kennis en expertise die bij andere partijen ligt, en die wij in de voorbereiding en de bestrijding bij elkaar brengen.

Daarom verzoeken wij u nogmaals om te onderzoeken of we alle expertise op bijvoorbeeld het gebied van de crisisbeheersing zelf in huis moeten hebben of daarin goed kunnen samenwerken / delen / inkopen met andere veiligheidsregio's. Ook in technologisch opzicht kunnen we soms beter volger dan voorloper zijn.

Brandweerkazerne Sliedrecht

In uw concept begroting geeft u aan dat de operationele huisvesting een belangrijk onderdeel is van een optimale brandweezorg. De nieuwbouw van een kazerne in Sliedrecht heeft wat ons betreft absolute prioriteit. De huidige kazerne is verouderd en voldoet niet meer aan de veiligheidseisen. In het belang van de veiligheid van onze inwoners en bedrijven zetten wij de goede samenwerking in dit project graag voortvarend met u door.

Risk Factory

In uw concept begroting licht u het plan van de Risk Factory toe. Het betreft hier een project waarbij gemeenten, VRZHZ en andere partners samenwerken aan het versterken van bewustwording over veiligheid. Wij zijn van mening dat scherp naar de haalbaarheid en meerwaarde van dit initiatief gekeken moet worden. Zoals eerder in deze brief al aangegeven dien je in tijden van schaarste extra zorgvuldig te zijn. Zeker als een beroep gedaan wordt op de eigenaren voor een hogere bijdrage. Een sluitende business case is uiteraard voorwaardelijk. Maar er kan ook geen twijfel zijn over de inhoudelijke meerwaarde van het initiatief. Op grond van de informatie in de ontwerp begroting 2023 zijn wij hier in dit specifieke geval niet van overtuigd. Wij verzoeken u daarom eerst met een stevig en helder plan inclusief toelichting op nut en noodzaak te komen.

Multi Intelligence Center

In uw beleidsplan heeft u reeds aangegeven een Multi Intelligence Center (MIC) op willen te zetten om een informatieknooppunt voor veiligheidsinformatie in Zuid Holland Zuid te ontwikkelen. Een MIC is permanent beschikbaar en actueel ter ondersteuning van het lokaal en regionaal gezag bij (dreigende) crisis. Samen met de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) en de multi-partners in het Directorium van de Melkamer Rotterdam (MKR) werkt de VRZHZ aan dit MIC. Doel is om actief bij te dragen aan de ontwikkeling van het landelijke Knooppunt Coördinatie regio's-Rijk (KCR2).

De kosten zijn structureel € 0,35 mln. op grond van een eerste onderzoek. De business case wordt in 2022 verder uitgewerkt. Zoals in onze zienswijze op het beleidsplan al is aangegeven, en hiervoor in deze brief ook is benoemd, vinden wij dat een kritische blik op uitgaven noodzakelijk is in tijden van financiële krapte. Wij begrijpen nut en noodzaak van deze investering. Ook past het inhoudelijk bij een versterkte bovenregionale samenwerking op het gebied van crisesbeheersing. Echter, ook binnen de nog op te stellen business case dienen keuzes gemaakt te worden. Wij roepen u dan ook op hier alert op te zijn en goed aangehaakt te blijven bij de regio's en het Rijk in de verdere uitwerking. Ook willen wij tijdig over de verdere uitkomsten geïnformeerd worden.

Deeltijdrichtlijn

Het belangrijkste financiële- en veiligheidsrisico dat in uw begroting wordt aangekaart is nog altijd de Europese 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 huidig brandweerbestel is vormgegeven. Wij volgen uw lijn dat hier sprake is van een stelselwijziging en dat bekostiging via het Rijk dient te komen. Bovendien benadrukken wij dat dit geen effect mag hebben op de inzet van onze (vrijwillige) brandweerlieden. Onze oproep is dan ook dit nadrukkelijk onder de aandacht te brengen bij het ministerie zoals dat nu gebeurt via de landelijke denktank. Ook hier blijven worden wij graag nader geïnformeerd over de ontwikkelingen.

Tot slot

Wij zijn benieuwd op welke wijze u invulling gaat geven aan de in onze zienswijze genoemde punten. Wij zien uw reactie daarop dan ook graag tegemoet.

Hoogachtend,

Namens de gemeenteraad,

De griffier,

De burgemeester,

mr. R.P.A. van Aalst

mr. drs. J.M. de Vries



Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Romboutslaan 105
3312 KP DORDRECHT
Nederland

Postbus 2003
3260 EA Oud-Beijerland

Bezoekadressen

Kijk op www.gemeentehw.nl

☎ 14 0 186 | 088 - 647 36 47

✉ info@gemeentehw.nl

🌐 www.gemeentehw.nl

Onderwerp

Reactie op
ontwerpbegroting
VRZH

Datum

Geachte bestuur,

In de vergadering van 14 juni 2022 heeft de gemeenteraad van de Hoeksche Waard een besluit genomen over de ontwerpbegroting 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.

Contactpersoon

Babs van den Broek

Bijlage

De gemeenteraad heeft waardering uitgesproken over de wijze waarop de veiligheidsregio landelijke ontwikkelingen doorvertaalt, de nodige flexibiliteit toont in het voorbereiden op en bestrijden van complexe en grensoverschrijdende crises en een kwalitatief hoogwaardige brandweerzorg ook voor onze gemeente in stand houdt.

De gemeenteraad heeft daarnaast ook zorgen geuit over de structurele tekorten vanaf 2023 e.v. en vraagt aandacht voor tijdige communicatie en zorgvuldige financiële verslaglegging.

Ons kenmerk

Z/22/147034

Besluit inzake ontwerpbegroting 2023

De gemeenteraad heeft ingestemd met de ontwerpbegroting 2023. Daarbij wil de gemeenteraad graag de volgende zienswijzen meegeven;

1. Het is voor ons belangrijk dat er gedurende het boekjaar al meer duidelijkheid komt over de gemeentelijke bijdragen in verband met de Planning & Control-cyclus.
De gemeenteraad heeft het verzoek om meer frequent geïnformeerd te worden. Naast de gebruikelijke bestuursrapportages ontvangen zij graag tussentijds vaker input, zodat de gemeente beter in staat is te anticiperen op de ontwikkelingen. Als voorbeeld denken wij hierbij aan de volgende onderwerpen: de deeltijdrichtlijn, het PFAS-vraagstuk, de mogelijke kostenverzwaring door uittreden gemeenten Leerdam en Zederik en de nog vast te stellen MJOP's.
2. De gemeenteraad hecht belang aan een juiste en duidelijke verslaglegging en vraagt u om goed inzichtelijk te maken waardoor kostenverhogingen (zullen gaan) ontstaan. Zij vraagt terughoudendheid bij ontwikkelingen die financiële gevolgen hebben. Zij vraagt u om (beleids-)voorstellen die financiële gevolgen hebben, voor te leggen aan de bestuursvergadering, voorzien van een sluitende begroting.



3. De gemeenteraad heeft met enige schrik kennisgenomen van de fouten die boekhoudkundig zijn gemaakt en van het feit dat de reserve Vijfheerenlanden nu leeg is. Zij vraagt u met klem aandacht te hebben voor financiële controle en nauwkeurigheid te betrachten met betrekking tot de administratie.

Veel gemeenten staan de komende tijd gesteld voor forse financiële uitdagingen, zo ook de gemeente Hoeksche Waard. Het bedrag dat structureel extra moet worden bijgedragen, is fors, valt ons zwaar en vraagt om stevige keuzes van de Veiligheidsregio. Graag horen wij van u of en zo ja, op welke wijze u ons tegemoet kunt komen op de hierboven gestelde punten. Wij ontvangen dan ook graag een reactie op deze brief.

Heeft u nog vragen?

Neem dan gerust contact met ons op. U kunt ons elke werkdag bereiken tussen 8.30 en 17.00 uur via telefoonnummer 14 0186 of 088 - 647 36 47. Wij helpen u graag!

Met vriendelijke groet,
de gemeenteraad van gemeente Hoeksche Waard

G. de Schipper-Tinga
Griffier

Ch.B. Aptroot
Raadsvoorzitter

Deze brief is digitaal goedgekeurd en daarom niet persoonlijk ondertekend.

Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Postbus 350
3300 AJ DORDRECHT
T.a.v. Algemeen Bestuur



Uw brief van:
15 april 2022

Ons kenmerk:
D-804943

Gorinchem,
20 juni 2022

Uw kenmerk:

Behandelaar:
dhr. V. (Vince) Breevaart
Doorkiesnummer:
(0183) 659 336

Zaaknummer:
Z/22/733414

Onderwerp:
Reactie ontwerpbegroting 2023, begroting 2022 en jaarrekening 2021
VRZHZ

Geacht bestuur,

Op 15 april ontvingen wij de ontwerpbegroting 2023, begroting 2022 en de jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid. U nodigt de raad van Gorinchem uit om kennis te nemen van de jaarstukken 2021 en op de ontwerpbegroting 2023 voor 9 juni 2022 zijn zienswijzen te geven.

In zijn vergadering van 23 juni 2022 heeft de raad besloten tot het indienen van de onderstaande zienswijzen met betrekking tot de ontwerpbegroting 2023.

Zienswijze ontwerpbegroting 2022 en 2023

- U geeft aan dat het onzeker is hoe de Oekraïne-crisis en de coronapandemie zich zullen ontwikkelen. Daarnaast ziet u een risico, dat door economische ontwikkelingen het kostenniveau van werkzaamheden op termijn verder zouden kunnen stijgen. Een voorbeeld hiervan is de Europese deeltijdrichtlijn van het brandweerstelsel. Indien dit (financiële) gevolgen heeft op de voorliggende conceptbegroting verwachten wij dat u ons hierover tijdig informeert.
- U vraagt om een eenmalige bijdrage voor het lopende jaar 2022 vanwege het verwachte prognose tekort per einde jaar van € 2.161.000, voor Gorinchem betekent dit € 172.900. Vanaf 2023 vraagt u om een structurele bijdrage van € 2.264.000 vanwege nieuwe ontwikkelingen, de basis op orde te krijgen, invoering van de nieuwe Omgevingswet en CAO ontwikkelingen. Voor Gorinchem betekent dit € 181.100.

Het Multi Intelligence Center (MIC) en Stichting Risicobeheer zijn de nieuwe ontwikkelingen die structureel opgenomen worden in de begroting van 2023 en verder. Het MIC ziet toe om informatiestromen tijdens het incident- en crisisbestrijding beter te structureren. Juiste informatie is cruciaal tijdens het incident- en crisisbestrijding. De deelname aan de landelijke Stichting Risicobeheer draagt zorg voor collectieve inkoop van verzekeringen bij ongevallen en afhandeling en registratie van schade. Deze samenwerking levert behalve een efficiency- en kwaliteitsslag naar verwachting ook een financiële besparing op.

De stijgende kosten vanwege de basis op orde, CAO ontwikkelingen en invoering van de Omgevingswet zijn kosten waar weinig invloed op is en betreffen externe ontwikkelingen.

- U vraagt om een bijdrage van € 65.500 voor de verplichte indexeringsbijdrage voor prijs en loonsverhoging en een bijdrage van € 181.100 voor de structurele meerkosten.

Jaarstukken 2021

De jaarrekening 2021 heeft een negatief jaarresultaat van € 9.000.

- U stelt voor om het negatief jaarresultaat van €9000 te verrekenen met de aangesloten gemeenten
- U geeft aan dat er een aantal beleidspeerpunten van het jaar 2021 niet behaald zijn vanwege de coronapandemie en dat deze worden doorgeschoven naar 2022. Wij vragen ons af of dit mogelijk is gezien de rol van de Veiligheidsregio in het vraagstuk rondom de opvang van Oekraïners. We verwachten dat u ons tijdig informeert als deze speerpunten in het jaar 2022 niet opgepakt zullen worden. Wij spreken onze lof uit voor de beleidspeerpunten die wel behaald zijn in 2021 zoals het verder uitrollen van het programma Veilig Leven om de zelfredzaamheid en- eigen verantwoordelijkheid van burgers te vergroten;

In zijn vergadering van 23 juni 2022 heeft de raad besloten de jaarstukken 2021 voor kennisgeving aan te nemen.

Wij willen onze waardering uitspreken voor de heldere toegezonden stukken en kunnen ons in deze voorstellen vinden.

Hoogachtend,
De gemeenteraad van Gorinchem
de griffier, de voorzitter,



gemeente
Hardinxveld-Giessendam

Bezoekadres: Raadhuisplein 1
Postbus 175
3370 AD Hardinxveld-Giessendam
t. 14 0184
e. info@hardinxveld-giessendam.nl
i. www.hardinxveld-giessendam.nl

Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Onderwerp

Reactie jaarstukken 2021 en zienswijze ontwerpbegroting 2023

Geacht leden van het Dagelijks Bestuur,

Op 15 april 2022 ontvingen wij de ontwerpbegroting 2023 en de jaarstukken 2021 van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ). U nodigt ons uit om hierop een zienswijze te geven. U treft, gelet op de gestelde reactietermijn van de zienswijze op uiterlijk 9 juni 2022, hierbij alvast onze zienswijze aan. De zienswijze is onder voorbehoud van de formele goedkeuring van onze gemeenteraad op 23 juni aanstaande.

Zienswijze ontwerpbegroting Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid 2023

De ontwerpbegroting vraagt de 10 gemeenten om extra bij te dragen aan de begroting van de VRZHZ. In 2021 kon dit tekort nog worden gedekt uit de reserve Vijfheerenlanden. U stelt dat het kostenniveau in de bedrijfsvoering significant is gestegen. De veiligheidszorg voor onze inwoners moeten we op het huidige niveau garanderen. Daarom zullen nieuwe besparingen direct invloed hebben op de kwaliteit van de dienstverlening. Steeds vaker wordt ervaren dat vanuit het Rijk een beroep wordt gedaan op de Veiligheidsregio's om samen met gemeenten crises het hoofd te beiden, denk hierbij aan de Oekraïne crisis of de (nasleep van de) Corona crisis. Lang niet altijd is vooraf duidelijk hoe de financiële vergoedingen lopen en of deze toereikend zijn. De structurele extra bijdrage komt voort uit de nieuwe CAO, stijgende kosten en exogene ontwikkelingen die zorgen voor negatieve begrotingsresultaten in het meerjarig perspectief Voor het jaar 2022 en erna is nodig dat de gemeenten extra gaan bijdragen aan de begroting van de Veiligheidsregio.

De extra bijdragen gaan om een eenmalige bijdrage en een structurele bijdrage:

- Voor 2022 geldt een eenmalige extra bijdrage (prognose) van €-2.161.000. Dat betekent voor Hardinxveld-Giessendam een eenmalige extra bijdrage van €-71.313.
- Vanaf 2023 wordt om een structurele extra bijdrage gevraagd van €-2.264.000. Dat betekent voor Hardinxveld-Giessendam een structurele extra bijdrage van €-74.712.

Advies

De gemeenteraad heeft kennis genomen van de ontwerpbegroting en begrijpt dat de kostenstijging én de grotere beleidsopgaven zorgen voor negatieve begrotingsresultaten in het meerjarig perspectief. Ondanks het begrip, zijn er ook zorgen over deze kostenstijgingen. Wij doen een dringende oproep aan de Veiligheidsregio om op de extra bijdrage van 2022 stevig te sturen en waar mogelijk deze kosten terug te dringen. Wij vragen de Veiligheidsregio om zich volledig in te zetten om de kostenstijging in de toekomst zoveel mogelijk te beperken en te onderzoeken op welke manier kostenreductie kan plaatsvinden zonder dat dit ten koste gaat van de in het meerjarig beleidsplan vastgestelde kwaliteitsniveau.

Tevens blijven wij graag geïnformeerd over de extra oproep aan het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties om het resttekort van de uittreding van Vijfheerenlanden te compenseren. Wij willen graag geïnformeerd worden over de uitkomst van dit verzoek. Tenslotte willen u meegeven dat wij tevreden zijn over de aanpak rondom de Risk Factory. Daarbij doen wij wel de oproep om eerst inzicht te krijgen in de bijdrage van andere partners. Voordat er

besluitvorming kan plaatsvinden vinden wij het belangrijk om een haalbare Businesscase gepresenteerd te krijgen.

Indien er in de toekomst ontwikkelingen zijn op bovenstaande gaan wij ervanuit dat u ons hierover informeert.

Jaarstukken 2021

De jaarrekening kent een negatief resultaat van € 9.000.

Advies

In het Algemeen Bestuur van 14 april is besloten, gelet op het kleine negatieve resultaat, geen zienswijze procedure te doorlopen. Wij kunnen hiermee instemmen.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Hardinxveld-Giessendam,

De secretaris,

de burgemeester,

Johan de Jager

Dirk Heijkoop

Agendapunt II-3
Registratienummer 2022/0519

Voorstel voor de vergadering van:	Het algemeen bestuur
Datum vergadering:	23 juni 2022
Onderwerp:	BURAP-I 2022
Gevraagd besluit:	<p>Het algemeen bestuur wordt gevraagd: in te stemmen met:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Vaststelling van het Meerjaren Onderhoudsplan; 2. De bijstelling van jaarschijf 2022 van het Meerjarig Investeringsplan (MIP); 3. BURAP-I 2022.
Vergaderstuk:	2022/0519A_BURAP-I 2022 VRZHZ
Toelichting:	<p>BURAP-1 van 2022 geeft de voortgang weer voor wat betreft de uitvoering van de begroting 2022. Het jaar 2022 is het eerste jaar van de beleidsperiode 2022-2026. Anders dan wat u van ons gewend bent, is voor deze rapportage geen uitgebreide kleurenmonitor ingevuld. Wegens de momenteel hoge druk op de organisatie, is door het bestuur gekozen om deze rapportage beperkt te houden. In plaats van de kleurenmonitor wordt een bondige omschrijving gegeven van de voortgang op de geplande ontwikkelingen vanuit de begroting 2022, in het licht van de momenteel grote extra inzet voor de Veiligheidsregio voor de Oekraïne-crisis.</p> <p>Deze rapportage gaat over de voortgang van de geplande werkzaamheden voor de Veiligheidsregio over het jaar 2022. Het is echter geen understatement om te stellen dat wij in bijzondere tijden leven. Na de Corona-crisis volgde dit jaar aansluitend de Oekraïne-crisis. En net als bij de Covid-19 pandemie, speelt ook bij deze crisis de Veiligheidsregio een belangrijke rol in de nationale aanpak. Het jaar 2022 staat daarom voornamelijk in het teken van de Oekraïne-crisis en net als in 2020 en 2021 ook nog steeds gedeeltelijk in het teken van de Covid-19 pandemie.</p> <p>De Veiligheidsregio ziet zich met de Corona pandemie en de Oekraïne-crisis geconfronteerd met bijzondere extra taken en werkzaamheden. In tegenstelling tot wat we gewend waren, moeten we nu invulling geven aan crisissituaties die langlopend zijn en waarbij wij als Veiligheidsregio een continue schakel vormen voor zowel Rijk als gemeenten.</p>

Bij het bepalen van de speerpunten in de begroting 2022 hebben we wel rekening kunnen houden met de verdere werkzaamheden i.h.k.v. Covid-19 pandemie, maar vanzelfsprekend niet met de extra werkzaamheden voor de Oekraïne-crisis.

In termen van inzet van mensen en middelen ligt de prioriteit in 2022 zoals gezegd bij de benodigde inzet voor de Oekraïne-crisis en vanzelfsprekend bij de invulling van de kritieke processen zoals brandbestrijding en hulpverlening.

De inzet voor de Oekraïne-crisis heeft een impact op de geplande ontwikkelingen van de VRZHZ. Met name bij de teams GHOR (brede zorgvraag samen met gemeenten), Bevolkingszorg (organiseren opvanglocaties), Crisisbeheersing (crisiscommunicatie en informatiemanagement) en Risicobeheersing (inspecties opvanglocaties), zorgt de crisis ervoor dat geplande werkzaamheden zijn uitgesteld. Hoe lang deze werkzaamheden zullen moeten worden uitgesteld is afhankelijk van de duur van de inzet voor de crisis.

Voortgang op inhoudelijke speerpunten 2022

Een deel van de mijlpalen behorende bij de inhoudelijke speerpunten uit de begroting 2022 zullen dit jaar naar verwachting niet volledig kunnen worden ingevuld. De oorzaak hiervoor ligt voor het grootste deel aan de grote extra inzet voor de Oekraïne-crisis. In de paragraaf 1.3 wordt dit nader toegelicht.

Financieel overzicht

Op 14 april 2022 is bij de behandeling van de ontwerpbegroting 2023 door het algemeen bestuur een prognose behandeld voor het verwachte jaarresultaat 2022. De verwachting is gedeeld dat het jaarresultaat uit zou komen op negatief € 2.161.000. In de tabel in paragraaf 2.1 is dit terug te zien op de regel 'Financieel Perspectief'.

Een nader te duiden PM post in het financieel perspectief, aangegeven in de onderliggende nota 'Financieel perspectief VRZHZ', was/is nog de PFAS/schuimtransitie. Hiervoor zijn bij deze BURAP nog geen exacte getallen aan te geven. Zoals het zich nu laat aanzien zullen de eenmalige extra frictiekosten zich naar schatting bewegen tussen de €700.000 en €1.200.000 (afhankelijk van diverse factoren en nog te maken keuzes). Bij BURAP II zal de impact van de PFAS/schuimtransitie nader zijn uitgewerkt en vertaald.

Aan de gemeenten is (bij de behandeling van de ontwerpbegroting 2023) gevraagd om rekening te houden met de extra bijdrage van € 2.161.000 voor het jaar 2022. Echter is ook met het bestuur afgesproken, dat wij als organisatie, er in de tussentijd er alles aan zullen doen om (uitgaande van het huidige serviceniveau) in 2022 nog zo veel mogelijk (incidentele) besparingen te realiseren. Dit om de werkelijke extra bijdrage zo beperkt mogelijk te houden.

Inmiddels zijn diverse acties hiervoor ingezet, waaronder o.a. de afkondiging van een tijdelijke vacaturestop, slimmer inkopen van opleidingen en deze meer spreiden.

Echter, een factor die sindsdien naar voren is gekomen zijn de stijgende kosten voor brandstof en overige vervoerskosten. Dit als gevolg van de Oekraïne-crisis. We zien het risico dat de kosten hiervoor per einde jaar hoger zullen zijn dan begroot. Een eerste inschatting hiervan leidt tot extra kosten per einde jaar van zo'n € 140.000. Deze mogelijke extra kosten zullen drukken op de zelf te realiseren incidentele besparingen.

Een andere mogelijke factor die waarschijnlijk een rol gaat spelen, is het huidige energiecontract tot 2025 met Gazprom. Vanuit de VNG wordt een centrale aanpak besproken om voor het einde van dit jaar gemeenten en veiligheidsregio's in één keer over te laten stappen naar een nieuwe leverancier. Wat dit precies betekent voor eventuele frictiekosten of energieprijzen voor de VRZHZ is nog niet bekend en is daarmee een extra risico voor het begrotingsresultaat.

Over de verdere vorderingen t.a.v. de bezuinigingsdoelstelling en de specificatie van de frictiekosten PFAS/schuimtransitie, zullen we nader rapporteren in de bestuursrapportage II van 2022.

Meerjaren Onderhoudsplan (paragraaf 2.1 BURAP-I)

In 2021 heeft de VRZHZ een opdracht aan Facilicom Solutions gegeven om de meerjaren onderhoudsplannen (MJOP's) te herijken. Vanuit de herijkte MJOP's is er de komende jaren een stijging van de uitgaven voor groot onderhoud. Financieel is rekening gehouden met de verhoging van de gemeentelijke bijdragen (basis op orde) vanaf 2023. Op 10 maart jl. heeft het bestuur goedkeuring gegeven voor een extra dotatie van € 130.000 aan de voorziening onderhoud gebouwen voor het jaar 2022.

Investeringschijf 2022 (paragraaf 2.3 BURAP-I)

Op 8 juni 2021 heeft het Algemeen Bestuur de begroting 2022 met hierin het meerjarig investeringsplan vastgesteld (2021/518). Voor jaarschijf 2022 is op basis hiervan én als gevolg van de vastgestelde mutaties bij eerdere BURAP's € 1.413.821 gecorrigeerd, waarvan € 218.821 de afgesproken indexatie betreft. In de jaarrekening 2021 (2022/nnb) is € 2.995.525 doorgeschoven naar 2022 wegens vertragingen in 2021.

Het voorstel is om een investering in redvoertuigen bepakking (€ 70.000) een jaarschijf naar voren te halen (naar 2022). Dit om de effecten van een waarschijnlijke prijsstijging in 2023 te voorkomen.

Een nieuwe investering in het MIP is een nieuwe trailer voor de blusboot (€ 20.000). De huidige manier van transport van de BHB 18-6512 voldoet niet

aan de huidige wet- en regelgeving. Groot watertransport is naar voren gehaald. Totaal bijgesteld investeringsplan BURAP-I 2022 is € 14.826.876.

Juridische aspecten: nvt

Financiën: De financiële effecten worden conform verwerkt.

Procedure: Het voorstel wordt bij de volgende overleggen behandeld:

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> MT | <input checked="" type="checkbox"/> AB |
| <input type="checkbox"/> AGV | <input checked="" type="checkbox"/> Audit commissie |
| <input checked="" type="checkbox"/> DB | <input type="checkbox"/> Anders, nl. ... |
| | <input type="checkbox"/> Niet van toepassing |

Ondernemingsraad: Doorgeleiding naar de (centrale) ondernemingsraad:

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> Ter kennisname | <input type="checkbox"/> Voor instemming |
| <input type="checkbox"/> Ter advisering | <input type="checkbox"/> Niet van toepassing |
| <input type="checkbox"/> Gevraagd besluit OR | |

Vervolgstappen: Interne communicatie

Communicatie: nvt

Organisatie eenheid Indiener niveau 2 Concerncontroller Directiesecretaris

Bedrijfsvoering G. Hoppener W.D. Veen T. van Mourik

dd. 13-6-2022

dd. 13-6-2022

dd. 13-6-2022



Inhoudsopgave

1	Inleiding	2
1.1	Bijzondere tijden	2
1.2	Kosten en geldstromen m.b.t. Oekraïne-crisis	3
1.3	Impact op de ontwikkelsporen vanuit de begroting 2022	3
1.4	Stand van zaken declaratie Covid Q1 2022	6
1.5	Financieel overzicht	6
2	Financiën	8
2.1	Financiële bijstellingen (exclusief kosten Oekraïne crisis)	8
2.2	Reserves 2022	9
2.3	Investeringsplan jaarschijf 2022	10
3	Bijlage 1: Kostenoverzicht Veiligheidsregio voor Oekraïne-crisis per 10 mei 2022	12

1 Inleiding

BURAP-1 van 2022 geeft de voortgang weer voor wat betreft de uitvoering van de begroting 2022. Het jaar 2022 is het eerste jaar van de beleidsperiode 2022-2026. Anders dan wat u van ons gewend bent, is voor deze rapportage geen uitgebreide kleurenmonitor ingevuld. Wegens de momenteel hoge druk op de organisatie, is door het bestuur gekozen om deze rapportage beperkt te houden. In plaats van de kleurenmonitor wordt een bondige omschrijving gegeven van de voortgang op de geplande ontwikkelingen vanuit de begroting 2022, in het licht van de momenteel grote extra inzet voor de Veiligheidsregio voor de Oekraïne-crisis.

1.1 Bijzondere tijden

Deze rapportage gaat over de voortgang van de geplande werkzaamheden voor de Veiligheidsregio over het jaar 2022. Het is echter een understatement om te stellen dat wij in bijzondere tijden leven. Na de Corona-crisis volgde dit jaar aansluitend de Oekraïne-crisis. En net als bij de Covid-19 pandemie, speelt ook bij deze crisis de Veiligheidsregio een belangrijke rol in de nationale aanpak. Het jaar 2022 staat daarom voornamelijk in het teken van de Oekraïne-crisis en net als in 2020 en 2021 ook nog steeds gedeeltelijk in het teken van de Covid-19 pandemie.

De Veiligheidsregio ziet zich met de Corona pandemie en de Oekraïne-crisis geconfronteerd met bijzondere extra taken en werkzaamheden. In tegenstelling tot wat we gewend waren, moeten we nu invulling geven aan crisissituaties die langlopend zijn en waarbij wij als Veiligheidsregio een continue schakel vormen voor zowel Rijk als gemeenten.

Bij het bepalen van de speerpunten in de begroting 2022 hebben we wel rekening kunnen houden met de verdere werkzaamheden i.h.k.v. Covid-19 pandemie, maar vanzelfsprekend niet met de extra werkzaamheden voor de Oekraïne-crisis.

Inzet

De Oekraïne-crisis vraagt een grote inzet van onze medewerkers. Voor het neerzetten van de crisisorganisatie hebben we gebruik gemaakt van geleerde lessen vanuit de start van de Corona-crisis. Zo is de crisisorganisatie gelijk bij de start - begin maart - opgeschaald vanuit de afdeling RCB naar de bredere eigen organisatie. Daarnaast is extra capaciteit ingehuurd, zijn piketfunctionarissen verbonden aan team Bevolkingszorg en is gebruik gemaakt van de capaciteit van de gemeenten en het SSC.

In tegenstelling tot de start van de Corona-crisis is de afdeling Bedrijfsvoering (Financiën, HR en Communicatie) gelijk onderdeel gemaakt van de crisisorganisatie. Dit om o.a. financiële stromen vanaf het begin goed te kunnen borgen en om maximaal gebruik te maken van het organisatievermogen van de VRZHZ op het gebied van werving en communicatie.

Tijdens de eerste weken van de Oekraïne-crisis zijn veel van de eigen medewerkers ingezet voor de crisisorganisatie en de ondersteunende schil daarvoor. In totaal hebben tot nu toe 57 VRZHZ-medewerkers gewerkt voor de Oekraïne-crisis. Hiervan zijn 9 medewerkers extern ingehuurd. Inmiddels is de inzet voor de Oekraïne-crisis

gestabiliseerd tot zo'n 20 FTE doorlopende inzet. Per 5 mei 2022 zijn er totaal (exclusief ingehuurd personeel) 4330 aan interne uren op het project geschreven.

Deze extra ingehuurde medewerkers zijn ingezet voor zowel directe werkzaamheden voor de crisisorganisatie, als voor vervanging van vaste medewerkers die nu met name werken voor de crisisorganisatie.

Een groot compliment gaat uit naar de gemeentelijke teams, de gemeentelijke medewerkers gekoppeld aan de Veiligheidsregio en de ondersteunende diensten, die samen met ons alles op alles hebben gezet om goed, snel en veilig invulling te kunnen geven aan de taak om de benodigde slaap- en verblijfplaatsen te realiseren.

De inzet vanuit de crisisorganisatie voor de Corona-crisis is inmiddels afgeschaald. De GGD/GHOR projectorganisatie blijft snel opschaalbaar voor het geval dat de situatie rond Corona toch weer zou verslechteren.

De inzet die nu nog wordt gepleegd voor de Corona-crisis bestaat uit netwerkactiviteiten en preparatie voor toekomstige scenario's (bijvoorbeeld een grootschalige boostercampagne of een nieuwe zorgdruk). Specifiek wordt er periodiek overleg gevoerd met de accounthouders, wordt er 2-wekelijks een beeld/early warning gemaakt rondom Covid, vindt er ketenoverleg plaats op Bestuurlijk en tactisch niveau (afhankelijk van de noodzaak), worden er doorlopend gesprekken gevoerd over zorgcontinuïteit en wordt het coördinatiepunt thuiszorg verder doorontwikkeld. Voor de Covid-19 pandemie wordt er nog gevraagd om administratieve afhandeling van declaraties en archivering.

1.2 Kosten en geldstromen m.b.t. Oekraïne-crisis

Vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid is op 8 maart¹ de toezegging ontvangen dat de extra kosten voor de Oekraïne-crisis integraal zullen worden vergoed. Op 6 april 2022 is het bericht binnengekomen dat de gemeenten (en daarmee ook de Veiligheidsregio) voor extra kosten zullen worden vergoed op basis van 700 euro per week per gerealiseerde opvangplek.

In april heeft nader overleg plaatsgevonden tussen de gemeenten en de betrokken GR-en over het gezamenlijk bijhouden van alle gerelateerde kosten, de verdeling van kosten en het vergoedingsproces. Hierbij zijn ook leerpunten vanuit de Corona-crisis gebruikt, o.a. door gebruik te maken van gedeelde kosten-definities en formats.

Administratie

Alle kosten die de Veiligheidsregio voor de Oekraïne-crisis maakt, worden op een aparte plek binnen de administratie bijgehouden (zie bijlage 1). De teller voor deze niet begrote extra kosten (in de boeken als vordering ten opzichte van het Rijk) staat momenteel op bijna € 3 miljoen². Dit zijn kosten die de Veiligheidsregio zo veel mogelijk in overleg met de gemeenten voor de crisis heeft gemaakt.

¹ Bevestigd in staatsblad van 31-maart 2022.

² Uren van eigen medewerkers binnen contacturen worden niet opgenomen als kosten voor de crisis. Dit is in lijn met de regeling voor de Covid declaraties.

Ook de gemeenten houden volgens afspraak binnen de eigen administratie alle gemaakte kosten voor de crisis apart bij. Afhankelijk van hoe de uiteindelijke regeling eruit gaat zien zal de vergoeding vanuit het Rijk ofwel via de gemeenten ofwel via de Veiligheidsregio worden afgewikkeld.

1.3 Impact op de ontwikkelsporen vanuit de begroting 2022

In termen van inzet van mensen en middelen ligt de prioriteit in 2022 zoals gezegd bij de benodigde inzet voor de Oekraïne-crisis en vanzelfsprekend bij de invulling van de kritieke processen zoals brandbestrijding en hulpverlening.

De inzet voor de Oekraïne-crisis heeft een impact op de geplande ontwikkelingen van de VRZHZ. Met name bij de teams GHOR (brede zorgvraag samen met gemeenten), Bevolkingszorg (organiseren opvanglocaties), Crisisbeheersing (crisiscommunicatie en informatiemanagement) en Risicobeheersing (inspecties opvanglocaties) zorgt de crisis ervoor dat geplande werkzaamheden zijn uitgesteld. Hoe lang deze werkzaamheden zullen moeten worden uitgesteld is afhankelijk van de duur van de inzet voor de crisis.

Impact van crisis op going concern

De inzet voor de Oekraïne-crisis heeft vanzelfsprekend ook een impact op de going concern werkzaamheden van de VRZHZ. Hierbij kan gedacht worden aan het doen van inspecties volgens het toezichtsprogramma, het afwerken van opleidingen, het uitvoeren van oefeningen en het uitwerken en updaten van scenario's en plannen. Hierin heeft de organisatie, net als bij de Corona-crisis, nader moeten prioriteren.

Een ander soort impact van de crisis op de organisatie zijn de effecten van prijsstijgingen (bijvoorbeeld ten aanzien van brandstof en overige vervoerskosten) en minder zekere levertermijnen van benodigd materieel. Zo zullen dit jaar de vijf bestelde tankautospuiten en een deel van het nieuwe operationeel tenue niet kunnen worden geleverd. Dit omdat een deel van de productie hiervan in Oekraïne zou plaatsvinden. Het verplaatsen van deze productie kost extra tijd en geld.

Voortgang op inhoudelijke speerpunten 2022

Een deel van de mijlpalen behorende bij de inhoudelijke speerpunten uit de begroting 2022 zullen dit jaar naar verwachting niet volledig kunnen worden ingevuld. De oorzaak hiervoor ligt voor het grootste deel aan de grote extra inzet voor de Oekraïne-crisis. In de onderstaande paragraaf lichten we kort de verwachte afwijkingen op hoofdlijnen toe van elementen die bestuurlijk relevant kunnen zijn.

Goed om te weten is dat er door de Oekraïne-crisis soms ook een accentverschuiving binnen een speerpunt plaatsvindt. Zo zien we bijvoorbeeld ten aanzien van het Multi Intelligence Center dat er nu specifiek wordt geproduceerd ter ondersteuning van de Oekraïne-crisis. Hierdoor doen we extra ervaring op m.b.t. de ondersteuning van landlopende en grootschalige crises. Dit gaat echter ten koste van het volgens planning opleveren van eerder bedachte mijlpalen.

Spoor 1: Passend acteren op ons risicobeeld

Programma transportveiligheid

Dit onderdeel betreft het profileren van de VRZHZ als kennisregio op het gebied van transportveiligheid. Door de extra werkdruk wegens de Oekraïne-crisis verschuiven deze werkzaamheden naar 2023.

Door de vertraging t.a.v. dit speerpunt zijn we minder goed in staat om onderdeel te zijn van netwerken en overleggen over investeringen in de transportinfrastructuur. Hierdoor zal onze inzet gekoppeld aan dit type investeringen mogelijk minder proactief kunnen worden gepland.

Aandachtspunt verkeer en vervoer

Dit onderdeel betreft het volgen van en adviseren over grote infrastructurele werkzaamheden in onze regio gericht op bereikbaarheid, tunnelveiligheid en incident management.

Mogelijk is schaarste op de grondstoffenmarkt van invloed op de planning van infrastructurele projecten en de aanpassing van het heuveltracé Kijfhoek. Het risicobeeld van de regio zou hierdoor kunnen veranderen met als mogelijk gevolg het ontstaan van bereikbaarheidsproblemen van de hulpdiensten. Over dit vraagstuk wordt momenteel intensief overleg gevoerd met relevante partners.

Spoor 2: Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing

Regisserend verbinden bij crises

Dit onderdeel betreft het voeren van een aantal fieldlabs om te onderzoeken hoe de regisseursrol bij crises kan worden vormgegeven. De planning was om de fieldlabs in 2022 te hebben afgerond en geëvalueerd. Door de extra werkdruk wegens de Oekraïne-crisis verschuiven deze werkzaamheden naar 2023.

In feite wordt nu met de Oekraïne-crisis in de praktijk ervaring opgedaan t.a.v. regisserend verbinden voor het type 'langlopende crisis'. Echter, er worden nu minder stappen gezet voor het omgaan met andere typen crisissituaties die eerder in kaart zijn gebracht. Denk bijvoorbeeld aan crisissituaties verbonden aan extreem weer door klimaatveranderingen. Het feit dat hier nu minder aandacht voor is, betekent dat we bij andersoortige crisissituaties in de toekomst mogelijk niet optimaal voorbereid zullen zijn.

Implementeren integrale advisering Omgevingswet

De implementatie van de advisering vanuit de Veiligheidsregio omtrent de nieuwe Omgevingswet is uitgesteld in lijn met het uitstel van de wet zelf (uitgesteld tot 1-1-2023). De Veiligheidsregio zet wel stappen in 2022 ter verdere voorbereiding.

Spoor 3: Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers

Alle geplande ontwikkelacties binnen dit spoor zullen naar huidige verwachting in 2022 kunnen worden gerealiseerd. Belangrijk om te vermelden is dat we momenteel nog bezig zijn met het realiseren van een inhaalslag t.a.v. geplande oefeningen vanuit 2021. Dit als

gevolg van de beperkingen tijdens de Corona-crisis. De extra kosten hiervoor zullen onderdeel worden van volgende Covid-declaraties richting het Rijk. >>

Spoor 4: Informatiegestuurd werken

Alle geplande ontwikkelacties binnen dit spoor zullen naar huidige verwachting in 2022 kunnen worden gerealiseerd.

Spoor 5: Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid

Risicocommunicatie

Dit onderdeel betreft het investeren in professionele risicocommunicatie gericht op vergroting van het veiligheidsbewustzijn en het bieden van handelingsperspectieven. Het plan was om in 2022 de verdere voorbereiding te hebben afgerond inclusief de uitwerking van de voorstellen voor doorontwikkeling. Werkzaamheden m.b.t. dit speerpunt kunnen in 2022 grotendeels niet worden uitgevoerd wegens de extra drukte i.v.m. de Oekraïne-crisis.

Door de vertraging t.a.v. dit speerpunt zijn we minder goed in staat om stappen te zetten in het vergroten van het veiligheidsbewustzijn en de zelfredzaamheid van burgers in termen van veiligheid, zoals eerder bedacht.

Doorontwikkeling communicatieplatform ZHZ Veilig

Dit onderdeel betreft de vervanging of doorontwikkeling van de huidige website voor risico- en crisiscommunicatie. Deze actie is met een jaar uitgesteld wegens de extra drukte wegens de Oekraïne-crisis. Voor de going concern werkzaamheden en continuïteit levert het uitstellen van deze actie geen risico op. Besloten is om met de huidige website een jaar langer door te gaan.

Aangezien het contract voor de website voor risico- en crisiscommunicatie volgens planning in 2022 aanbesteed had moeten worden, zullen we het jaarbedrag mogelijk als onrechtmatigheid in de verklaring bij de jaarrekening 2022 moeten opnemen. Hierover volgt echter nog overleg met onze accountant gezien de bijzondere omstandigheden van dit jaar.

Spoor 6: Wendbaar en duurzaam organiseren

Alle geplande ontwikkelacties binnen dit spoor zullen naar huidige verwachting in 2022 kunnen worden gerealiseerd.

Belangrijk om te vermelden is dat het door de grote inzet voor de Oekraïne-crisis, met name voor het HR-team, momenteel lastig is om als organisatie voldoende tijd te besteden aan wervingsactiviteiten en het anticiperen op de arbeidsmarkt van de toekomst. Hierdoor ontstaat het risico dat we over een aantal jaar mogelijk niet de gewenste personeelssamenstelling kunnen realiseren, wat een effect zal hebben op de effectiviteit van de organisatie op termijn.

1.4 Stand van zaken declaratie Covid Q1 2022

In lijn met de procedure van voorgaande kwartalen hebben we de declaratie voor de kosten gekoppeld aan de inzet van de Veiligheidsregio voor de Corona-crisis. Voor Q1 2022 is dit een bedrag van € 62.676. Dit bedrag wordt mogelijk meer naar aanleiding van een intern onderzoek naar ingehaalde opleidingen en oefeningen en mogelijk extra wervings- en selectiekosten wegens kleinere groepsgroottes.

Vanuit het Rijk (ministerie van VWS) is nog geen brief ontvangen over de declaratieprocedure voor 2022. We verwachten deze kosten echter in lijn met de eerdere afrekeningen/procedure te kunnen declareren. Ook in Q2 maken we kosten voor de Corona-crisis, die we op zullen nemen in een volgende declaratie.

1.5 Financieel overzicht

Op 14 april 2022 is bij de behandeling van de ontwerpbegroting 2023 door het Algemeen Bestuur een prognose behandeld voor het verwachte jaarresultaat 2022. De verwachting is gedeeld dat het jaarresultaat uit zou komen op negatief € 2.161.000. In de tabel in paragraaf 2.1 is dit terug te zien op de regel 'Financieel Perspectief'.

Een nader te duiden PM post in het financieel perspectief, aangegeven in de onderliggende nota 'Financieel perspectief VRZHZ', was de PFAS/schuimtransitie. Hiervoor zijn bij deze BURAP nog geen exacte getallen aan te geven. Zoals het zich nu laat aanzien zullen de eenmalige³ extra frictiekosten zich naar schatting bewegen tussen de €700.000 en €1.200.000. De onzekerheidsmarge van €500.000,- wordt gevoed uit onder andere de volgende onzekerheden en keuzes (betreft een niet limitatieve opsomming):

- Inkopen van fluorvrije SVM in bulk kan een prijsreductie opleveren;
- Indexatie van schuim in de tijd is een onzekerheid;
- Behouden we 2 of 1 schuimvoorraadbakken;
- Gaan we afzien van gebruik van schuim op de blusboot Zuid-Holland;
- Het definitieve vakbekwaamheidsprogramma schuimtransitie en de aantallen deelnemers per posten;
- Welke financiële dekking en bijdrage in relatie tot de Spoorzone SB's is nog te verwachten vanuit de betrokken gemeenten en Prorail.

Aan de gemeenten is (bij de behandeling van de ontwerpbegroting 2023) gevraagd om rekening te houden met de extra bijdrage van € 2.161.000 voor het jaar 2022⁴. Echter is ook met het bestuur afgesproken dat wij als organisatie er in de tussentijd alles aan zullen doen om (uitgaande van het huidige serviceniveau) in 2022 nog zo veel mogelijk (incidentele) besparingen te realiseren. Dit om de werkelijke extra bijdrage zo beperkt mogelijk te houden.

³ Er zijn geen structurele kostenverhogingen voor de VRZHZ aan de schuimtransitieverbonden. De eenmalige kosten zullen zijn voor de aanschaf van materialen en het trainen van de medewerkers om ermee te kunnen werken. Daarna worden opleidingen m.b.t. de schuimtransitie geborgd in het reguliere trainingsprogramma.

⁴ Dit is onderdeel van de lopende zienswijzeprocedure voor de begroting 2023.

Het richtbedrag voor deze incidentele besparingen over het jaar 2022 is € 527.000. Inmiddels zijn diverse acties hiervoor ingezet, waaronder de afkondiging van een tijdelijke vacaturestop, het besparen om energiekosten door minder te stoken in de remises en andere ruimten, het niet langer uitgeven van kazernekleding aan vrijwilligers en kantoorpersoneel, het dit jaar niet organiseren van vakmanschapsdagen en het minder deelnemen aan kennisdagen en congressen.

Echter, een factor die sindsdien naar voren is gekomen zijn de stijgende kosten voor brandstof en overige vervoerskosten. Dit als gevolg van de Oekraïne-crisis. We zien het risico dat de kosten hiervoor per einde jaar hoger zullen zijn dan begroot. Een eerste inschatting hiervan leidt tot extra kosten per einde jaar van zo'n € 140.000. Deze mogelijke extra kosten zullen drukken op de zelf te realiseren incidentele besparingen.

Een andere mogelijke factor die waarschijnlijk een rol gaat spelen, is het huidige energiecontract tot 2025 met Gazprom. Vanuit de VNG wordt een centrale aanpak besproken om voor het einde van dit jaar gemeenten en veiligheidsregio's in één keer over te laten stappen naar een nieuwe leverancier. Wat dit precies betekent voor eventuele frictiekosten of energieprijzen voor de VRZHZ is nog niet bekend en is daarmee een extra risico voor het begrotingsresultaat.

Over de verdere vorderingen t.a.v. de bezuinigingsdoelstelling en de specificatie van de frictiekosten PFAS/schuimtransitie zullen we nader rapporteren in de bestuursrapportage II van 2022.

2 Financiën

In dit hoofdstuk belichten we de inmiddels bekende bijstellingen en afwijkingen op de primaire begroting. In deze bestuursrapportage wordt geen financiële prognose van het jaarresultaat afgegeven. Deze wordt gepresenteerd in de 2^e bestuursrapportage.

2.1 Financiële bijstellingen (exclusief kosten Oekraïne crisis)

Concernniveau 2022		Primaire begroting	Begrotingswijzigingen	Gewijzigde begroting na BURAP I
<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Lasten		46.160	540	46.700
Baten		-45.226	-129	-45.355
Saldo voor mutaties reserves		934	411	1.345
Toevoegingen reserves		67	25	92
Onttrekking reserves		-1.002	-436	-1.437
SALDO		0	0	0

agv afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

Concernniveau 2022		Primaire begroting	Begrotingswijzigingen	Gewijzigde begroting na BURAP I
<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Lasten	1.1 Salarissen en sociale lasten	27.374	1.608	28.982
	2.1 Belastingen	295	-21	274
	3.5.1 Ingeleend personeel	737	-352	385
	3.8 Overige goederen en diensten	13.398	479	13.877
	5.1 Rente	1.117	-700	417
	6.1 Financiële transacties		210	210
	7.2 Mutatie voorzieningen	491	216	707
	7.3 Afschrijvingen	4.258	382	4.640
	7.4 Toegerekende reële en bespaarde rente	111	-111	0
	7.5 Overige verrekeningen	0	-630	-630
	Financieel Perspectief	-1.620	-541	-2.161
Subtotaal Lasten		46.160	540	46.700
Baten	3.5.2 Uitgeleend personeel	-286	56	-230
	3.8 Overige goederen en diensten	-1.107	145	-963
	4.3.1 Inkomenoverdrachten - Rijk	-5.544	-119	-5.663
	4.3.2 Inkomenoverdrachten - Gemeenten	-38.290	-211	-38.500
	7.4 Toegerekende reële en bespaarde rente	1		1
Subtotaal Baten		-45.226	-129	-45.355
	7.1 Toevoegingen aan reserves	67	25	92
	7.1 Onttrekkingen aan reserves	-1.002	-436	-1.437
RESULTAAT		0	0	0

Legenda	
Primaire begroting	De begroting zoals vastgesteld door AB en zoals die is aangeleverd bij de provincie.
Begrotingswijzigingen	Inmiddels besloten begrotingswijzigingen of begrotingswijzigingen die met BURAP-I in dit bestuur voorliggen.
Bijgestelde Begroting BURAP-I	De Begroting zoals die na vaststelling van de hierboven genoemde wijzigingen bijgesteld is.
Reeds bekende afwijkingen	Afwijkingen op de begroting die de VRZH nu al voorziet, maar welke (nog) niet leiden tot een bijstelling op de begroting.
Voor / Nadeel	Een voordelige of nadelige afwijking.

Begrotingswijzigingen

In de kolom 'Begrotingswijzigingen' in de bovenstaande tabel zijn de technische begrotingswijzigingen zichtbaar die sinds de goedkeuring van de begroting in de administratie zijn doorgevoerd. Deze bestaan uit (afgezien van de regel 'Financieel Perspectief') budgettair-neutrale aanpassingen. De mutaties in de reserves zijn uitgevoerd conform de bij de jaarekening 2021 vastgestelde position papers.

Regel 'Financieel Perspectief'

In de bovenstaande tabel bestaat de regel 'Financieel Perspectief' uit het bedrag dat als onderdeel van de zienswijzeprocedure voor de begroting 2023 aan de gemeente extra is gevraagd voor het jaar 2022. M.a.w. aan de gemeenten is gevraagd om rekening te houden met een extra bijdrage aan de VRZHZ per einde jaar van € 2.161.000. Op 10 maart jl. heeft het bestuur hierover besloten tijdens de retraite.

Onderdeel van de gevraagde extra bijdrage voor 2022 en verder: extra dotatie van 130.000 per jaar aan voorziening Onderhoud Gebouwen

Onderdeel van deze extra gevraagde € 2.161.000 en van de extra gevraagde bijdrage vanaf 2023 was een extra benodigde structurele (m.a.w. doorlopende) dotatie aan de voorziening Onderhoud Gebouwen van € 130.000.

Dit bedrag was/is nodig om, in lijn met de huidige kaders, op het gekozen onderhoudsniveau (niveau 3) te kunnen blijven. Onze accountant heeft aangegeven dat met deze extra structurele dotatie de voorziening voor de komende periode toereikend is.

Als onderdeel van de besluitvorming rond deze BURAP 1 2022 wordt het besluit gevraagd om in lijn met het eerdere besluit door het bestuur op 10 maart 2022 het Meerjaren Onderhoudsplan vast te stellen. Gedetailleerde informatie over de verschillende onderdelen binnen het Meerjaren Onderhoudsplan is vanuit de VRZHZ-organisatie vanzelfsprekend beschikbaar. Gezien de hoge mate van detailinformatie, hebben we er voor gekozen om deze niet als aparte bijlage toe te voegen.

In oktober 2022 zal in gesprek worden gegaan met het bestuur over nieuw te maken keuzes omtrent huisvesting en onderhoudsniveau

Het onderwerp huisvesting en het te kiezen onderhoudsniveau zal onderwerp zijn van een aankomende themabijeenkomst met het Algemeen Bestuur in oktober 2022. Hierin zal met het bestuur in gesprek worden gegaan over te maken nieuw te maken keuzes ten aanzien van huisvesting en onderhoudsniveau gebouwen. Dit staat los van de besluit dat nu gevraagd wordt, om het Meerjaren Onderhoudsplan om het huidige niveau te kunnen handhaven vast te stellen.

2.2 Reserves 2022

Onderstaand de geactualiseerde versie van het verwachte verloop van de reserves in 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>500.000</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>					
Reserve egalisatie kapitaallasten	1.627.029			-575.000	1.052.029
Dekking kapitaallasten	436.851		7.000	-142.000	301.851
<i>Totaal structurele reserves</i>	<i>2.063.880</i>	-	<i>7.000</i>	<i>-717.000</i>	<i>1.353.880</i>
Egalisatie kosten opleiden	86.176			-86.176	-
Veranderende Omgeving	97.879			-97.879	-
Informatie gestuurd werken	365.555			-365.555	-
Transitie Organisatie	100.000			-100.000	-
Inhaalslag investeringen	99.078			-44.000	55.078
Generatiepact	4.809		85.300	-26.817	63.292
<i>Totaal incidentele reserves</i>	<i>753.497</i>	-	<i>85.300</i>	<i>-720.427</i>	<i>118.370</i>
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>2.817.377</i>	-	<i>92.300</i>	<i>-1.437.427</i>	<i>1.472.250</i>
Totaal reserves	3.317.377	-	92.300	-1.437.427	1.972.250
<i>Resultaat voor bestemming</i>		-	-	-	-
Totaal generaal	3.317.377	-	92.300	-1.437.427	1.972.250

Reserve Informatie gestuurd werken

Door vertraagde uitvoering van projecten als gevolg van COVID-19 zijn in 2021 de onttrekkingen aan de reserve lager geweest, waardoor het eindsaldo op 31-12-2021 hoger was dan oorspronkelijk geraamd.

Reserve transitie organisatie

De cultuurtrajecten en de éénmalige kosten van ProjectMatig Creëren zijn vanwege COVID-19 doorgeschoven naar 2022, waardoor in 2021 de onttrekkingen van de reserve lager zijn geweest en het eindsaldo van de reserve op 31-12-2021 hoger was dan oorspronkelijk geraamd.

Reserve 5HL

Voor dekking van het negatieve jaarresultaat 2021 is € 1.900.000 onttrokken aan de reserve 5HL. Deze reserve is hierdoor leeg en niet langer beschikbaar om in 2022 en verdere frictiekosten en eventuele verliezen te compenseren.

2.3 Investeringsplan jaarschijf 2022

Algemeen

Op 8 juni 2021 heeft het Algemeen Bestuur de begroting 2022 met hierin het meerjarig investeringsplan vastgesteld (2021/518). Voor jaarschijf 2022 is op basis hiervan én als gevolg van de vastgestelde mutaties bij eerdere BURAP's € 1.413.821 gecorrigeerd, waarvan € 218.821 de afgesproken indexatie betreft. In de jaarrekening 2021 (2022/nbn) is € 2.995.525 doorgeschoven naar 2022 wegens vertragingen in 2021.

Verschuivingen

Over de aanpassingen te zien in de kolom 'Bijstelling Burap -I 2022' heeft, m.u.v. de redvoertuigen bepakking (€ 70.000), eerder door het bestuur besluitvorming plaatsgevonden⁵. Ten aanzien van de redvoertuigen bepakking worden in 2022 (volgens

⁵ Goedgekeurd bij BURAP I 2021.

plan) drie redvoertuigen besteld en volgend jaar twee. We hebben van de leverancier van de bekpakking te horen gekregen dat er volgend jaar een prijsverhoging aankomt. Daarom is ervoor gekozen om nu al voor de vijf redvoertuigen (drie dit jaar en twee volgend jaar) de bekpakking aan te schaffen.

Nieuwe investering na vaststelling MIP

Een nieuwe investering in het MIP is een nieuwe trailer voor de blusboot. De huidige manier van transport van de BHB 18-6512 voldoet niet aan de huidige wet- en regelgeving. De boot is te zwaar voor de huidige trailer waardoor deze overbeladen is. Na onderzoek blijkt dat het niet wenselijk is om concessies te doen aan de inzetbaarheid van de boot en alle daarop gemonteerde hulpmiddelen. De scenario's waar de boot op ingezet wordt zijn niet gewijzigd ten opzichte van de scenario's die bekend waren op het moment van aanschaf van de boot. Alle uit te voeren taken, die in beeld waren bij aanschaf, moeten uitgevoerd kunnen worden. Het gevraagde krediet gaat gebruikt worden voor de aanschaf van een trailer in een hogere beladingsklasse. Groot watertransport is naar voren gehaald om te kunnen voldoen aan de gestelde wettelijke vereisten.

Samengevat

Totaal bijgesteld investeringsplan BURAP-I 2022 is € 14.826.876.

De effecten van alle bijstellingen van het meerjarig investeringsplan zijn in onderstaand overzicht weergegeven:

Nr	Omschrijving	Primaire begroting 2022	Door-geschoven 2021	Nieuw stand MIP 1-1-2022	Bijstelling BURAP-I 2022	Indexatie 2022	BURAP-I 2022
	Dienstauto	120.000	45.078	165.078	-	2.476	167.554
	Redvoertuig incl. bekpakking en midlife update	2.890.000	-	2.890.000	70.000	44.400	3.004.400
	Tankautospuit incl. bekpakking	2.725.000	99.243	2.824.243	-1.965.000	12.889	872.132
70000117	Gaspakkervoertuig	135.000	-	135.000	-	2.025	137.025
70000118	Operationele informatie voorziening	40.000	-	40.000	-	600	40.600
	Haakarmbak	3.450.000	300.000	3.750.000	-	56.250	3.806.250
	Haakarmvoertuig	-	377.963	377.963	-	5.669	383.632
	Ademlucht	154.530	-	154.530	-	2.318	156.848
70000125	Redvesten	128.000	-	128.000	-	1.920	129.920
70000126	Kazernekleding	775.000	-	775.000	-	11.625	786.625
70000008	Trekker materieel < 750 kg	-	60.000	60.000	-	900	60.900
70000044	Pagers	-	551.982	551.982	-	8.280	560.262
70000057	2 voertuigen en systemen Coldcutter	-	48.492	48.492	-	727	49.219
70000059	Vorbereidingskrediet Oranjepark AB 2019/1245	-	100.000	100.000	-	1.500	101.500
70000060	Aanpassing Brandwijk AB 2019/1245	-	469.860	469.860	-	7.048	476.908
70000061	Vorbereidingskrediet Sliedrecht	-	35.400	35.400	-	531	35.931
70000081	Hosemaster	-	31.907	31.907	-	479	32.386
70000085	Apparatuur wrkpilts veiligheidsvoorzieningen	-	597.400	597.400	-	8.961	606.361
70000086	Lockers	-	30.200	30.200	-	453	30.653
70000088	Vervanging meubilair VR-gebouw	-	151.000	151.000	-	2.265	153.265
70000091	EHBO en zuurstofflessen	-	14.700	14.700	-	221	14.921
70000129	Batterijen portofoons (Tetra & DMMR)	-	57.300	57.300	-	860	58.160
70000133	Vorbereiding nieuwbouw Strijen	-	25.000	25.000	-	375	25.375
70000153	Bluskleiding (incl. voorraad Repr.Logistiek)	-	-	-	1.100.000	16.500	1.116.500
	Groot Watertransport	-	-	-	1.970.000	29.550	1.999.550
	<i>Subtotaal bestaand besluit</i>	<i>10.417.530</i>	<i>2.995.525</i>	<i>13.413.055</i>	<i>1.175.000</i>	<i>218.821</i>	<i>14.806.876</i>
	Trailer blusboot	-	-	-	20.000	-	20.000
	<i>Subtotaal nieuw</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>20.000</i>	<i>-</i>	<i>20.000</i>
	Totaal	10.417.530	2.995.525	13.413.055	1.195.000	218.821	14.826.876

3 Bijlage 1: Kostenoverzicht Veiligheidsregio voor Oekraïne-crisis per 10 mei 2022

Kosten voor intern project Oekraïne per 10 mei 2022	
Huur (Oekraïne)	731.946
Levensonderhoud (Oekraïne)	423.541
Inrichting Locaties (Oekraïne)	677.350
Ingeleend Personeel (Oekraïne)	794.152
Energie (Oekraïne)	12.517
Overige Projectkosten (Oekraïne)	345.505
Medische Hulp (Oekraïne)	2.500
Organisatie Onkosten (Oekraïne)	1.337
Totaal	2.988.849

Agendapunt II-4
Registratienummer 2022-0554

Voorstel voor de vergadering van: Het algemeen bestuur

Datum vergadering: 23 juni 2022

Onderwerp: Nieuwbouw brandweerpost Oranjepark Dordrecht

Gevraagd besluit: Het algemeen bestuur wordt gevraagd:

1. Het ontwerp voor de kazerne Oranjepark en de daarbij horende financiële raming van € 9,8 miljoen inclusief BTW exclusief grond.
2. De verwerving van de grond waarop de kazerne wordt gebouwd en de daarbij horende financiële raming van € 175.000.
3. De voorgestelde werkwijze, zoals verwoord in de Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark.

Vergaderstuk: 2022-0554A1 Impressie nieuwbouw post Oranjepark – vogelvlucht
2022-0554A1.1 Impressie nieuwbouw post Oranjepark – vooraanzicht
2022-0554B Oranjepark_Concept Realisatieovereenkomst brandweerkazerne Oranjepark
2022-0555D Oranjepark scenario's rente en bouwkosten

Toelichting: *Tijdens de vergadering van het algemeen bestuur op 23 juni zal dit onderwerp in samenhang met de bredere (strategische) context, bekende ontwikkelingen en lopende onderzoeken heel kort worden toegelicht in opmaat naar de themadag van het MT op 13 oktober waarin dit wordt besproken en ook het MJOP.*

Nieuwbouw van kazernes inclusief de financiële consequenties wordt steeds ter instemming voorgelegd aan het algemeen bestuur.¹
In dit stuk gaat het om de nieuwbouw van de post Oranjepark in Dordrecht.

1 Voorgeschiedenis posten Dordrecht

Algemeen

In de gemeente Dordrecht wordt de brandweezorg verzorgd vanuit twee beroeps-kazernes. In 2011 is de post aan het Leerpark in gebruik

¹ Dit is de tot op heden gebruikelijke werkwijze. De komende periode ontwikkelen we met het strategische huisvestingsplan een meer planmatige aanpak. Later dit jaar willen we dit met het algemeen bestuur delen

genomen. Ongeveer tegelijkertijd is door de Veiligheidsregio het pand aan de Romboutslaan aangetrokken. Een groot deel van het 'koude' personeel van de voormalige regionale brandweer en de brandweer Dordrecht, die gehuisvest waren in de kazerne Oranjepark is toen verhuisd naar het Leerpark.

Herontwikkeling Oranjepark

Toen ook de op het Oranjepark gehuisveste meldkamer verhuisde (naar Rotterdam) kwam de post Oranjepark grotendeels "leeg" te staan. De overigens zeer gedateerde post werd alleen nog gebruikt door de 24- uursdienst en als opslagplaats.

Mede in het kader van stedenbouwkundige ontwikkelingen zijn door de gemeente Dordrecht en de VR gesprekken gevoerd over de wensen van de brandweer/VR ten aanzien van deze locatie.

Daartoe heeft eerst een herbezinning plaats gevonden op de noodzaak van twee posten in Dordrecht. Daarover is geconcludeerd dat

- de beperkte bereikbaarheid in Dordrecht door de ligging van het spoor,
- de beperkte toegankelijkheid naar Dordrecht van buitenaf,
- het risicoprofiel van Dordrecht (transport, industrie, binnenstad),
- wetende dat de stad komende jaren verder dicht zal slibben door de onderhoudsopgave RWS,
- intensiveringen van transport op het spoor
- en de woningbouwopgave Drechtsteden tot 2030

het hebben van twee operationele posten in Dordrecht rechtvaardigt.

Vervolgens is gesproken over de locatie van deze posten. Hieruit is naar voren gekomen dat een nieuwe brandweerpost op het Oranjepark de voorkeur heeft. In aanloop hier naartoe is de post in 2019 tijdelijk verhuisd naar de Noordendijk, met de bedoeling hier tot 2022 te blijven. Gezien de vertraging in het bouwproces is deze termijn verlengd.

Tijdens de verbouwing van de Wantijbrug is er tijdelijk een derde post geweest in verband met de verkeerscongestie.

2 Nieuwbouw Oranjepark inschatting 2019 en bestuurlijke besluitvorming

Op basis van een eerste raming van kosten heeft op 10 oktober 2019 het algemeen bestuur van de VRZHZ besloten:

1. In te stemmen met het voorlopig ontwerp voor de kazerne Oranjepark en de daarbij horende ingeschatte financiële consequenties van € 6 miljoen inclusief BTW (exclusief grond).
2. De definitieve financiële consequenties waar mogelijk mee te nemen in Burap II 2019 dan wel Burap I 2020.

Dit besluit is gebaseerd op een calculatie uit 2019. Een hercalculatie uit maart 2020 gaf geen aanleiding om de besluitvorming te heroverwegen aangezien deze nog steeds binnen de € 6 miljoen viel.

3 Ontwerp en gestegen kosten 2022

Door de gemeente Dordrecht en de VR is vervolgens intensief gewerkt aan schetsen, plannen van eisen, voorlopige ontwerpen en diverse ramingen. Er is een in de omgeving passende brandweerpost ontworpen, die veel efficiënter is dan de oude kazerne aan het Oranjepark: compacter, energiezuiniger en geschikt voor de 24-uursdienst. De voorzieningen zijn vergelijkbaar met de voorzieningen in de oude kazerne. Zie bijlage 1 (01a en 01b) voor een impressie.

Er komt een brandweerpost passend bij de aard en omvang van het werk, met bijvoorbeeld een extra versterkte vloer vanwege het zware materieel.

De kostenverhoging voor het aanleggen van een zware betonvloer met bijbehorende extra heivoorziening betekent een 20% stijging voor funderingen en betonwerk. Ook speelt mee dat er gebruik gemaakt moet worden van duurdere boorpalen in plaats van heipalen om nevenschade door trillingen aan de omliggende monumentale woningen te voorkomen.

Het verschil in geraamde bouwkosten tussen 2020 en 2022 bedraagt in totaal 2.6 mln euro. Dit verschil is evenredig verdeeld over de verschillende bouwkosten. Zo stijgt het funderings- en betonwerk met 20%, de ruwbouw als ook de afbouw stijgen beide met 22%. Het complete installatiewerk stijgt ook met 20%.

Grootste verschillen in bedragen in de directe bouwkosten tussen 2020 en 2022.

Grootste verschillen / duizend €	4-3-2020	3-5-2022	Vershil
Directe bouwkosten			
Funderingen en betonwerk	€ 314	€ 585	€ 271
Ruwbouw	€ 850	€ 1.160	€ 310
Afbouw	€ 340	€ 649	€ 309
Installaties	€ 797	€ 1.065	€ 268
staartkosten			
Bouwplaatskosten	€ 312	€ 525	€ 213
Algemene kosten	€ 204	€ 362	€ 158
Indexatie tot start bouw 2023		€ 613	€ 613
Afkoop loon- en prijsstijgingen		€ 286	€ 286

Ook waren eerst niet alle benodigde installatietechnische voorzieningen verwerkt. De specifieke architectonische en stedenbouwkundige eisen, die gesteld worden aan het bouwen in die specifieke omgeving was

zoals al beschreven ook niet meegenomen in het financiële beeld uit 2019. Extra bouwkosten betekent dat ook andere kosten, zoals belastingen en het percentage onvoorziene kosten automatisch meestijgen

Een grote kostenstijging zit echter in de loon- en prijsstijgingen. Denk daarbij aan een indexatie tot start van de bouw in 2023 van € 613.000 en er wordt nu rekening gehouden met een post afkoop loon- en prijsstijgingen van € 286.000.

Deze hogere posten in de loon- en prijsstijgingen zorgen gezamenlijk voor een stijging van 47% die in 2020 nog niet voorzien was. Oorzaak hiervan is de instabiele wereldeconomie en de grondstoffen schaarste als gevolg van het conflict in Oekraïne en de recente pandemie.

De meest recente calculatie, waarbij de start van de bouw voorzien wordt voor 2023, gaat uit van een bedrag van € 9,8 miljoen, grofweg opgebouwd als volgt (zie bijlage 2 voor detaillering):

datum		4-3-2020	3-5-2022	verschil
A	grondkosten	P.M.	P.M.	
B	bouwkosten	€ 3.406.508	€ 6.006.367	€ 2.599.859
C	inrichtingskosten	€ 402.259	€ 465.290	€ 63.031
D	bijkomende kosten	€ 708.431	€ 885.103	€ 176.672
E	onvoorzien	€ 435.165	€ 721.676	€ 286.511
F	belastingen	€ 1.039.996	€ 1.696.472	€ 656.475
G	financiering	-		
	totaal incl btw	€ 5.992.360	€ 9.774.907	€ 3.782.547

Het investeringsbedrag voor de kazerne betekent jaarlijkse kosten (teruglopend per jaar), zoals weergegeven in de tabel:

Jaarlijkse lineaire afschrijving + rente		
<i>Uitgangspunten:</i>	<i>50 jaar</i>	<i>2% rente</i>
Jaar 1	Jaar 10	Gemiddeld over 50 jaar
€ 392.000	€ 356.720	€ 295.960

In bovenstaande cijfers is uitgegaan van prijsstijgingen het komende jaar van 12% en een rente van 2%.

Echter: Ramingen voor toekomstige nieuwbouw zijn op dit moment zeer onzeker.

Door het Dagelijks Bestuur is gevraagd om een voorstel te doen voor een gelijkmatige verdeling van de afschrijvingen over de lopende

periode. Na instemming van het AB op 23 juni wordt er onderzocht welke vorm van financiering het meest gunstig is voor een gelijke verdeling van de afschrijvingen. In aanloop naar de themadag op 13 oktober wordt er uitgezocht of een aparte Reserve Egalisatie Kapitaallasten ten behoeve van huisvesting gevormd kan worden en of dit wenselijk is.

Nadere afspraken tussen de gemeente Dordrecht en de VR moeten nog gemaakt worden over de aankoop van de grond. Het gaat om een bedrag van 1056 m² à € 163,20, hetgeen jaarlijkse kosten betekent van gemiddeld € 5.300 voor 50 jaar (eerste jaar € 7.000).

Aflossing en rente (kapitaalslasten) zijn niet de enige kosten van een gebouw. Daarnaast kent het gebouw exploitatielasten zoals onderhoud volgens het meerjaren-onderhoudsplan, verzekeringen en nutsvoorzieningen. Het nieuwe gebouw zal aanmerkelijk energiezuiniger zijn dan het oude en heeft geen gasaansluiting meer.

De hoogte van de exploitatielasten zijn nog niet volledig in beeld. Deze zullen echter lager zijn dan de exploitatie van het oude Oranjepark. Van groot onderhoud is de eerst komende jaren na nieuwbouw ook geen sprake.

4 Vervolgproces, rollen en verantwoordelijkheden

Als het AB akkoord gaat met de financiële consequenties wordt voorgesteld de volgende werkwijze te hanteren:

- Net als bij de bouw van andere kazernes (Klaaswaal, Papendrecht) bouwt de gemeente in opdracht van en voor risico van de VR en draagt deze na realisatie over aan de Veiligheidsregio.
- De gemeente Dordrecht financiert de bouw voor, waarbij de afrekening tussen VR en de gemeente geschiedt in twee termijnen (N.B. formele besluitvorming hierover door de gemeenteraad van Dordrecht moet nog plaatsvinden):
 1. De plankosten die gemaakt zijn tot aan het moment van aanbesteding (circa € 750.000) worden binnen vier weken na de publicatie van de aanbesteding afgerekend.
 2. De resterende kosten worden na oplevering gefactureerd.
- De bouw gebeurt in goed overleg en met nadrukkelijke betrokkenheid van de VR.
- De eerste stap na instemming van het AB en besluitvorming door de gemeenteraad van Dordrecht is het starten van de aanbesteding.

De afspraken over de rollen, verantwoordelijkheden en werkwijzen worden vastgelegd in een Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark.

5 Aandachtspunten en risico's

1. Er is geen zekerheid over de gevolgen op de bouwmarkt voor de korte en middellange termijn, zowel voor grondstoffen als voor kosten en rentetarieven. Beheersing van dit risico gebeurt door het nauwgezet volgen van de ontwikkeling door gemeente en VR en in onderling overleg actie ondernemen, waar nodig na bestuurlijke besluitvorming.
2. Hoewel de tijdelijke brandweerpost aan de Noordendijk naar behoren functioneert, is het geen optie voor de langere termijn. De tijdelijke units gaan niet jarenlang meer mee. Vertraging van de bouw post Oranjepark zal mogelijk moeten leiden tot verbetering van de accommodatie aan de Noordendijk. Een verlengd verblijf aan de Noordendijk is gezien de stedenbouwkundige plannen in dat gebied ook niet wenselijk.
3. Het ontwikkelen van de brandweerpost Oranjepark hangt nauw samen met de ontwikkeling van de rest van het gebied. Er is een wederzijds belang van de gemeente Dordrecht en de VRZHZ om hier samen in op te trekken.
4. Vertragingen van het proces om welke reden dan ook zijn niet gunstig: enerzijds vanwege de stijgende (bouw)kosten en rente, anderzijds vanwege het langer gebruik moeten maken de post Noordendijk en de (financiële) consequenties daarvan.
5. Er wordt nogmaals bekeken of de uitvoering van de brandweerkazerne nog doelmatiger kan om de kosten te drukken, echter zonder dat deze de kwaliteit vermindert of door nu goedkopere keuzen te maken er eerder onderhoud nodig is.

Juridische aspecten:

De realisatieovereenkomst is tot stand gekomen in goed overleg tussen de gemeente Dordrecht en de VR. Beide partijen zijn daarbij bijgestaan door juristen van het juridisch kenniscentrum.

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i>	<i>Datum</i>
---------------------------------------	------------------	--------------

Financiën:

Zie toelichting, hoofdstuk 3.

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i>	<i>Datum</i>
---------------------------------------	------------------	--------------

Procedure:

Het voorstel wordt bij de volgende overleggen behandeld:

MT AB

- AGV
- DB

- Audit commissie
- Anders, nl. Kernteam
- Niet van toepassing

Vervolgstappen: Zie realisatieovereenkomst.

Organisatie eenheid	Indiener niveau 2	Concerncontroller	Directiesecretaris
Bedrijfsvoering	G.J.C. Hoppener	W.D. Veen	T. van Mourik
	dd. 20-6-2022	dd. 20-6-2022	dd. 20-6-2022





REALISATIEOVEREENKOMST BRANDWEERKAZERNE ORANJEPARK



Gemeente Dordrecht en Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid

Totstandkomingsvoorbehoud:

Het onderhavige concept is uitsluitend bestemd voor discussiedoeleinden. Overeenstemming over een concept van de onderhavige ontwikkelovereenkomst tussen de natuurlijke personen die de onderhandelingen namens Partijen voeren, levert geen binding op voor Partijen en geeft een Partij evenmin enig recht of vordering jegens de andere Partij(en). Enige juridische binding tussen Partijen ontstaat eerst, indien deze realisatieovereenkomst is goedgekeurd door Burgemeester en Wethouders en de Raad van de gemeente Dordrecht en het AB van de VRZHZ en deze Overeenkomst rechtsgeldig namens iedere Partij is getekend. Indien om welke reden dan ook een Partij niet tot ondertekening overgaat, dan treden Partijen in overleg over de tot dan toe door de gemeente gemaakte kosten.

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

DE ONDERGETEKENDEN:

de publiekrechtelijke rechtspersoon **gemeente Dordrecht**, kantoorhoudende op het adres Spuiboulevard 330, 331 GR te Dordrecht, te dezen krachtens artikel 171 van de Gemeentewet vertegenwoordigd door haar burgemeester de heer W. Kolff, handelend ter uitvoering van een besluit van het College van Burgemeester en Wethouders d.d. @@ met nummer @@, hierna te noemen '(de) Gemeente',

en

de publiekrechtelijke rechtspersoon **Veiligheidsregio Zuid-Holland-Zuid**, gevestigd te Dordrecht, te dezen rechtsgeldig vertegenwoordigd door mevrouw C.P. Frentz, Algemeen directeur van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid, hierna te noemen: '(de) Veiligheidsregio Zuid-Holland-Zuid of VRZHZ.

De Gemeente en VRZHZ hierna tezamen te noemen: 'Partijen';

IN AANMERKING NEMENDE:

- a. dat Partijen belang hebben bij goed functionerende en centraal gelegen Brandweershuisvesting;
- b. dat Partijen een vervangende locatie hebben gezocht en hebben besloten om een tweede uitrukpost voor de brandweer weer onder te brengen in het Projectgebied Oranjepark en dat VRZHZ hiermee heeft ingestemd;
- c. dat de Gemeente eigenaar is van de percelen, kadastraal bekend Gemeente Dordrecht, sectie K, nummers 1957, 1958 en 9328 ter grootte van ca. 750m2, alle gelegen in het Projectgebied Oranjepark zoals weergegeven op de Uitgiftetekening;
- d. dat Partijen de tussen hen gemaakte afspraken over de ontwikkeling, financiering en realisatie van de Brandweershuisvesting en de koop-en verkoop wensen vast te leggen in deze Overeenkomst;

KOMEN HET VOLGENDE OVEREEN:

HOOFDSTUK I – BEGRIPPEN EN LEESWIJZER

Artikel 1 Begrippen

In de onderhavige Overeenkomst wordt verstaan onder:

Bestemmingsplan	Het door de Gemeente vast te stellen bestemmingsplan '5e herziening Schil, locatie Oranjepark.
Brandweershuisvesting	De te realiseren brandweershuisvesting binnen het Projectgebied Oranjepark op basis van het Bouwplan, inclusief de aansluiting op het Openbaar Gebied.

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

Burgemeester en Wethouders	Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Dordrecht.
Bouwplan	Het definitieve ontwerp voor de Brandweershuisvesting zoals opgesteld door architect Arons en Gelauff, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ. Het Bouwplan inclusief constructeursberekeningen, installatieplan en aanverwante zaken zijn bijgesloten als bijlage A bij deze Overeenkomst.
Grondwaarde	De grondwaarde voor maatschappelijke doeleinden zoals vastgesteld in de Grondprijzenbrief van de Gemeente, zijnde € 163,20 per m2 excl. wettelijk verschuldigde belastingen, per prijspeil 2021.
Investeringsbesluit	Het besluit van het Algemeen Bestuur van de VRZHZ om in te stemmen met het Bouwplan van de Brandweershuisvesting en de daarbij horende ingeschatte financiële consequenties van € 7.688.529,- (zegge: zeven miljoen zeshonderd achtentachtigduizend en vijfhonderdnegentwintig euro) inclusief btw (exclusief de grondprijs) voor het bouwen van de Brandweershuisvesting.
(Voor-)financieringsbesluit	Het besluit van de Raad om in te stemmen met de voorfinanciering van de Realisatiekosten Brandweershuisvesting conform het raadsbesluit.
Overeenkomst	Deze Overeenkomst waarin de financiering, de realisatie van de Brandweershuisvesting en de koop-en verkoop van het Verkochte wordt geregeld.
Openbaar Gebied	Het openbaar gebied grenzend aan de Brandweershuisvesting.
Plankosten	De kosten die de VRZHZ aan de gemeente vergoed voor de door de gemeente gemaakte kosten tijdens de ontwikkelfase tot aan de aanbesteding ten behoeve van de Brandweershuisvesting, een overzicht van de betalingsystematiek van de Plankosten en Realisatiekosten is als Bijlage B bij deze Overeenkomst gevoegd.
Planning	De planning welke als Bijlage C is bijgesloten bij deze Overeenkomst.
Project	De ontwikkeling, de uitvoering en de realisatie van Brandweershuisvesting en de aansluiting op het Openbaar Gebied in het Projectgebied.

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

Projectgebied Oranjepark	Het gebied waarbinnen het Project zal worden ontwikkeld en gerealiseerd, zoals Partijen genoegzaam bekend.
Projectgroep	De projectgroep zoals beschreven in artikel 3.1 van deze Overeenkomst.
Projectkosten	De Plankosten en Realisatiekosten, vastgesteld aan de hand van de boekwaarde van de Gemeentedie VRZHZ aan de Gemeente vergoed voor de Realisatie van de Brandweershuisvesting, conform deze Overeenkomst.
Percelen	De grond waarop de Brandweershuisvesting gerealiseerd wordt en welke na de realisatie door de Gemeente aan VRZHZ wordt verkocht, kadastraal bekend als Gemeente Dordrecht, sectie K, nummers 1957, 1958 en 9328 ter grootte van circa 750m2, alle gelegen in het Projectgebied Oranjepark.
Raad	De gemeenteraad van de gemeente Dordrecht.
Realisatie	De fase waarin de Brandweershuisvesting bouwkundig is opgeleverd, de koop en verkoop van het Verkochte plaatsvindt en de koop van Verkochte door VRZHZ wordt aanvaard.
Realisatiekosten	De Projectkosten minus de Plankosten die de VRZHZ aan de gemeente vergoed na de Realisatie van de Brandweershuisvesting.
Uitgiftetekening	Bijlage D waarop de Percelen zijn weergegeven.
Verkochte	De Percelen en de daarop gerealiseerde Brandweershuisvesting na realisatie.

Genoemde begrippen kunnen in zowel enkelvoud als meervoud worden gebruikt.

HOOFDSTUK II – DOELSTELLING EN AMBITIENIVEAU

Artikel 2 Doelstelling van de Overeenkomst

Partijen beogen dat de Gemeente op basis van het Bouwplan in opdracht en voor rekening en risico van de VRZHZ het Project realiseert.

Na Realisatie van het Project zal VRZHZ het Verkochte van de Gemeente kopen tegen de Realisatiekosten plus de Grondwaarde.

Waarbij de onderlinge rolverdeling tussen partijen als volgt is:

- A. VRZHZ verleent opdracht aan de Gemeente om het Project voor rekening en risico van VRZHZ (met uitzondering van het risico zoals verwoord in artikel 10 lid 4 van deze Overeenkomst) te realiseren;
- B. De Projectkosten zijn, behoudens de in deze Overeenkomst beschreven uitzondering

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

- in artikel 10.4, voor rekening en risico van VRZHZ;
- C. De Gemeente treedt op als opdrachtgever voor de realisatie van het Project en zal hiertoe de noodzakelijke werkzaamheden verrichten en opdrachten verstrekken;
 - D. Na Realisatie van het Project, koopt VRZHZ van de Gemeente het Verkochte;
 - E. VRZHZ participeert in dit Project als toekomstig eigenaar en gebruiker van de Brandweershuisvesting en stemde in met het Bouwplan.

HOOFDSTUK III – OVERLEGSTRUCTUUR EN PROJECTORGANISATIE

Artikel 3 Projectorganisatie algemeen

- 3.1. Partijen werken gezamenlijk het bouwplan voor de Brandweershuisvesting uit in een projectgroep, waarin minimaal de Gemeente, VRZHZ (mede als vertegenwoordiger van de Brandweer), Ingenieursbureau Drechtsteden, danwel door Partijen ingeschakelde deskundigen, zitting hebben.
- 3.2. Tot het takenpakket van de Projectgroep behoort de totstandkoming van het DO, de aanbesteding, opdrachtverlening en het coördineren van de bouwdirectie.
- 3.3. De Gemeente treedt op als technisch voorzitter en formeel opdrachtgever voor de planontwikkeling van de Brandweershuisvesting.

Artikel 4 Overlegstructuur

- 4.1. De Projectgroep stemt regulier af, maar minimaal één keer per maand.
- 4.2. Partijen kunnen gedurende de looptijd van deze Overeenkomst andere dan bovengenoemde gezamenlijke overlegstructuren overeenkomen.
- 4.3. De Gemeente stuurt voorafgaand aan dit overleg aan de projectleider van de VRZHZ de standlijn (stand van zaken aan de hand van de bouwkostenraming) van de begroting en de planning en meldt bijzonderheden omtrent de voortgang.

Artikel 5 Ontwerp- en planproces Brandweershuisvesting

- 5.1 Er is op het moment van totstandkoming van deze overeenkomst een Bouwplan.
- 5.2 Het voornoemde Bouwplan zal verder worden uitgewerkt tot en met de bestekfase door architectenbureaus Arons en Gelauff, welke bureau in overleg door de Projectgroep is aangewezen.
- 5.3 De Projectgroep is verantwoordelijk voor een correcte en tijdige aanvraag van benodigde vergunningen en/of ontheffingen en/of verzoek tot planologische inpassing.
- 5.4 Het Bouwplan is de basis voor de vergunningaanvraag(en) en de planologische inpassing.
- 5.5 De aanvraag om omgevingsvergunning is op 5 augustus 2021 ingediend.

Artikel 6 Financiering en kosten van partijen

- 6.1 De Gemeente treedt op als voorfinancier van de Realisatiekosten die samenhangen met de planontwikkeling en de realisatie. De VRZHZ vergoedt de Realisatiekosten aan de Gemeente na Realisatie bij afname van het Verkochte.
- 6.2 De Realisatiekosten zijn op 3 mei 2022 door Ingenieursbureau Multical begroot op €9.774.907,-- (zegge: negen miljoen zeventienhonderd vierenzeventigduizend en negenhonderdzeven euro) inclusief btw (exclusief de grondprijs).
- 6.3 In geval de Realisatiekosten hoger dreigen te worden dan €9.774.907,-- (zegge: negen miljoen zeventienhonderd vierenzeventigduizend en negenhonderdzeven euro) inclusief btw als bedoeld in het tweede lid van dit artikel, meldt de Gemeente zo snel mogelijk aan de VRZHZ de verwachte overschrijding van de begroting ten einde zo spoedig mogelijk, maar in ieder geval binnen 2 weken na deze melding instemming, als bedoeld in 6.2, te verkrijgen van de VRZHZ. De Gemeente verstrekt ten behoeve

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

- van de instemming alle daarvoor redelijkerwijs noodzakelijk informatie aan de VRZHZ. Indien de VRZHZ geen instemming verleend treden Partijen met elkaar in overleg over de verdere voortgang van het Project.
- 6.4 De VRZHZ betaalt binnen vier (4) weken na publicatie van de aanbesteding op TenderNed de Plankosten aan de Gemeente. De Gemeente zal hiervoor aan de VRZHZ een factuur sturen.

Artikel 7 Realisatie

- 7.1 Zodra de omgevingsvergunning voor de Brandweehuisvesting onherroepelijk is, zal de VRZHZ de Gemeente schriftelijk opdracht verlenen om de Brandweehuisvesting te (laten) realiseren, welke opdracht door de Gemeente wordt aanvaard onder de volgende voorwaarden en bedingen:
- dat de Gemeente optreedt als aanbestedende dienst;
 - dat de VRZHZ aan de Gemeente de Projectkosten vergoedt op de wijze zoals in deze overeenkomst is vastgesteld
 - dat de vereiste aanvraagprocedures en de realisatie van de bouw plaatsvinden voor rekening en risico van de VRZHZ. De Projectgroep- blijft verantwoordelijk voor de planontwikkeling en de Planning.
 - dat Partijen werken aan de hand van de Planning.

Artikel 8 Overdracht percelen na Realisatie

- 8.1 Na Realisatie van het Project koopt VRZHZ het Verkochte van de Gemeente tegen de Realisatiekosten plus de Grondwaarde conform de voorwaarden en bedingen zoals geformuleerd in de als **Bijlage E** bijgesloten concept Koop-en verkoopovereenkomst.
- 8.2 Partijen zullen – hetgeen nader uit te werken in opvolgende overeenkomsten - in goed overleg, voor zover dat in redelijkheid van hen kan worden gevergd, meewerken aan het vestigen e/o beëindigen(over en weer) van eventueel benodigde (zakelijke) rechten, erfdiensbaarheden e/o andere rechten en/of verplichtingen hoe ook genaamd.

Artikel 9 Beheer

- 9.1 VRZHZ zal na Realisatie en na de koop-en levering van het Verkochte, de Brandweehuisvesting in beheer en gebruik nemen.
- 9.2 VRZHZ zal gebruik gaan maken van de Brandweehuisvesting op het moment dat de locatie een veilige bedrijfsvoering garandeert. Hieronder wordt verstaan dat de verkeersontsluiting op het terrein veilig is. Dit wil zeggen zonder aanwezige obstakels is en ingericht is. Tot dat moment gebruikt VRZHZ de brandweerkazerne op de Noordendijk. Indien dit het gevolg is van een situatie zoals beschreven in artikel 10.4 van deze Overeenkomst kan de VRZHZ eventuele schade die zij hierdoor lijdt verhalen op de Gemeente.

Artikel 10 Proces en planning

- 10.1 Voor wat betreft de processen m.b.t. ontwerp, vergunning, planologie, realisatie enzovoort gaan Partijen uit van de Planning. Hierin is in ieder geval het uitgangspunt:
- 10.2 Partijen zullen ter verzekering van een goede voortgang van de in deze Overeenkomst beschreven werkzaamheden een Planning opstellen, welke Planning door Partijen gezamenlijk wordt opgesteld, Deze Planning legt op Partijen een inspanningsverplichting om alle benodigde werkzaamheden voor wat betreft zijn aandeel binnen het tijdschema te (doen) verrichten.
- 10.3 Partijen zullen hun werkzaamheden ieder voor wat betreft zijn aandeel betreft

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

overeenkomstig het in de Planning bepaalde verrichten, voor zover zulks in beider vermogen ligt en behoudens publiekrechtelijke belemmeringen welke daarbij mochten optreden. Indien vertraging in de uitvoering optreedt of dreigt op te treden zullen Partijen in alle redelijkheid zodanige maatregelen nemen als nodig zijn om de voortgang van de werkzaamheden zo veel mogelijk overeenkomstig de Planning te waarborgen en zullen Partijen indien noodzakelijk in overleg de Planning aanpassen aan de nieuwe situatie.

- 10.4 Indien de Planning vertraging oploopt die te wijten is aan de bouw van woningen danwel aan de werkzaamheden in het Openbaar Gebied in het Projectgebied Oranjepark, dan kan de VRZHZ de schade die zij hierdoor lijdt verhalen op de Gemeente.

Artikel 11 Publiekrechtelijk voorbehoud

- 11.1 Deze Overeenkomst laat de gebondenheid van Partijen aan wet- en regelgeving, alsmede de publiekrechtelijke positie, taken, bevoegdheden en verplichtingen van de Gemeente en/of andere overheden onverlet.
- 11.2 De Gemeente wordt geacht onder deze overeenkomst geen verbintenissen aan te gaan indien en in zoverre zij bij de uitvoering daarvan in strijd zou komen met haar eigen publiekrechtelijke en bestuurlijke verantwoordelijkheid. Meer in het bijzonder kan de Gemeente niet aan deze Overeenkomst worden gehouden, indien en voor zover zij zich heeft te richten naar besluiten, aanwijzingen en dergelijke van hogere overheden of uitspraken van rechterlijke instanties, dan wel indien en voor zover de gemeente uit hoofde van haar publiekrechtelijke taakuitoefening in redelijkheid tegemoet dient te komen aan bezwaren van derden.

Artikel 12 Onvoorziene omstandigheden

Indien de onverkorte uitvoering van deze Overeenkomst niet kan plaatsvinden als gevolg van buiten de invloedssfeer van Partijen liggende gewijzigde omstandigheden, treden Partijen met elkaar in overleg, waarbij zoveel mogelijk met inachtneming van de doelstelling van de Overeenkomst zal worden gezocht naar een voor beide Partijen aanvaardbare oplossing.

Artikel 13 Inwerkingtreding en einde overeenkomst

- 13.1 Deze Overeenkomst treedt in werking zodra zij door alle Partijen is ondertekend;
- 13.2 Deze Overeenkomst eindigt indien na Realisatie van het Project en koop-en verkoop van het Verkochte.
- 13.3 Deze Overeenkomst kan tussentijds worden beëindigd indien Partijen gezamenlijk concluderen dat de beoogde realisatie van de Brandweershuisvesting niet (langer) mogelijk of wenselijk is. Dit wordt schriftelijk vastgelegd in een beëindigingsovereenkomst. De VRZHZ en de Gemeente zullen daarvoor om een besluit van het Algemeen Bestuur resp. van burgemeester en wethouders vragen.

Artikel 14 Geheimhouding

Partijen zijn, behoudens de publiekrechtelijke verplichtingen van de Gemeente, gehouden tot geheimhouding tegenover derden van alle aan hen bekend geworden gegevens en kennis, indien en voor zover deze gegevens en/of kennis redelijkerwijs als vertrouwelijk dient/dienen te worden beschouwd, of door een der Partijen expliciet als vertrouwelijk is aangemerkt, en zij zullen deze slechts gebruiken ter uitvoering van deze Overeenkomst en de daaruit voortvloeiende verplichtingen.

Partijen zijn gehouden deze verplichting op te leggen aan alle ondergeschikten en derden, die noodzakelijkerwijs daarvan kennis krijgen en staan ervoor in dat deze ondergeschikten en derden die verplichtingen nakomen.

Artikel 15 Fiscaliteit

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

VRZHZ geeft niet zelf de opdracht voor de Brandweershuisvesting, maar de Gemeente. Dit heeft tot gevolg dat VRZHZ 21% btw is verschuldigd over de Projectkosten en de Grondwaarde.

Artikel 16 Slotbepalingen

- 16.1 Op deze Overeenkomst is Nederlands recht van toepassing. Alle geschillen die tussen Partijen met inbegrip van hun rechtsopvolgers onder algemene of bijzondere titel mochten ontstaan naar aanleiding van deze Overeenkomst worden in uiterste instantie voorgelegd aan de bevoegde rechter te Rotterdam, locatie Dordrecht.
- 16.2 De inhoud van de considerans en de bijlagen vormen een integraal onderdeel van deze Overeenkomst.
- 16.3 Deze Overeenkomst kan slechts door middel van een daarop gerichte schriftelijke overeenkomst tussen Partijen worden gewijzigd. Zolang geen overeenstemming is bereikt over de aan te brengen wijziging(en), blijven de bepalingen van de Overeenkomst van kracht.
- 16.4 Het is Partij niet toegestaan zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de andere Partij de uit onderhavige Overeenkomst voortvloeiende rechten en/of verplichtingen aan een derde over te dragen. Laatstgenoemde Partij is gerechtigd aan bedoelde toestemming nader te bepalen voorwaarden te stellen ter waarborging van haar / hun belangen.

Bijlagen:

- A Bouwplan Brandweershuisvesting
- B Betalingssystematiek
- C Planning
- D Uitgiftetekening
- E Concept Koop-en verkoopovereenkomst

Aldus opgemaakt in tweevoud en overeengekomen en ondertekend,

Plaats,
datum: 2022
Gemeente Dordrecht

Plaats,
datum: 2022
VRZHZ

De heer W. Kolff
Burgemeester

Mevrouw C.P. Frentz
Algemeen directeur

Concept-Realisatieovereenkomst Brandweerkazerne Oranjepark

Bijlage: Scenario's rente en bouwkosten



1 Inleiding

Ramingen voor toekomstige nieuwbouw zijn op dit moment zeer onzeker. Enerzijds hebben we de afgelopen jaren een grote stijging gezien van (bouw)kosten en wordt verwacht dat deze het komende jaar verder stijgen.

Anderzijds is de rente aan het stijgen.

In de voorstellen over de nieuwbouw Oranjepark is gekozen voor een voorzichtige lijn: een stijging van 12% (bouw)kosten en een rente van 2%. Om inzichtelijk te maken wat andere bouwkosten en een ander rentepercentage betekenen zijn verschillende scenario's doorgerekend:

- Rentes van respectievelijk 1%, 1,5%, 2% en 2,5%
- Bouwkosten van respectievelijk € 9,8 miljoen, € 10,5 miljoen en € 11,5 miljoen.

2 Verschillende scenario's

In onderstaande tabellen zijn achtereenvolgens de gemiddelde afschrijvingskosten over 50 jaar, de afschrijvingskosten van jaar 1 en de afschrijvingskosten van jaar 10 weergegeven.

De reden voor deze driedeling is, dat we afschrijven volgens de lineaire methode. Dat houdt in dat we ieder jaar een vast bedrag aflossen, vermeerderd met de rente over het nog openstaande bedrag. Omdat het openstaande bedrag ieder jaar vermindert, daalt ook het te betalen rentebedrag. Het bedrag aflossing+rente wordt dus ieder jaar minder.

3 Gemiddelde over 50 jaar

De eerste tabel toont de gemiddelde kosten over 50 jaar in de diverse scenario's. Dit is berekend door voor alle jaren de vaste aflossing en de rente bij elkaar op te tellen en te delen door 50.

Jaarlijkse gemiddelde lineaire afschrijving + rente			
Rente	9,8 miljoen	10,5 miljoen	11,5 miljoen
1%	€ 245.980	€ 263.550	€ 288.650
1,50%	€ 270.970	€ 290.325	€ 317.975
2,00%	€ 295.960	€ 317.100	€ 347.300
2,50%	€ 320.950	€ 343.875	€ 376.625

Groen gearceerd: het bedrag waar we in de voorstellen van uit gaan: € 9,8 miljoen/2% rente.

4 Kosten aflossing + rente jaar 1

Omdat de lineaire methode van aflossing wordt gehanteerd, wordt het te betalen bedrag aflossing+rente ieder jaar minder. Ter illustratie is in de tabel hieronder het totale bedrag opgenomen, dat in het eerste jaar betaald moet worden in de diverse scenario's.

Lineaire afschrijving + rente jaar 1			
Rente	9,8 miljoen	10,5 miljoen	11,5 miljoen
1%	€ 294.000	€ 315.000	€ 345.000
1,50%	€ 343.000	€ 376.500	€ 402.500
2,00%	€ 392.000	€ 420.000	€ 460.000
2,50%	€ 441.000	€ 472.500	€ 517.500

Groen gearceerd: het bedrag waar we in de voorstellen van uit gaan: € 9,8 miljoen/2% rente.

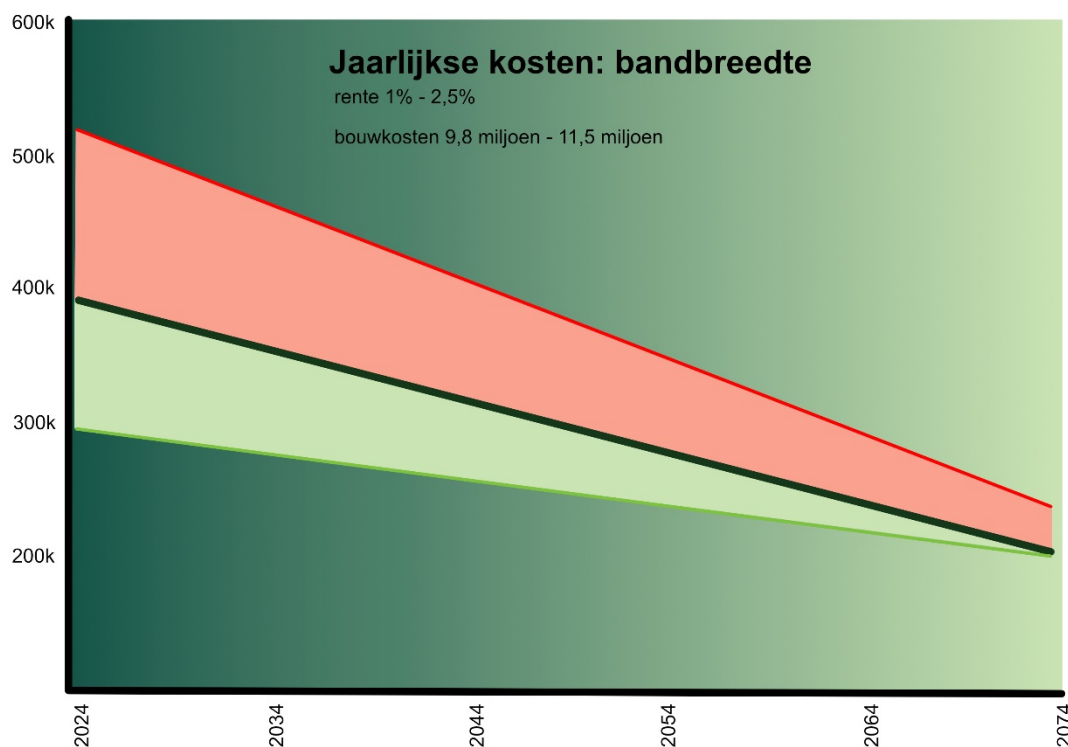
5 Kosten aflossing + rente jaar 10

Omdat de lineaire methode van aflossing wordt gehanteerd, wordt het te betalen bedrag aflossing+rente ieder jaar minder. Ter illustratie is in de tabel hieronder het totale bedrag opgenomen, dat in het tiende jaar betaald moet worden in de diverse scenario's.

Lineaire afschrijving + rente jaar 10			
Rente	9,8 miljoen	10,5 miljoen	11,5 miljoen
1%	€ 276.360	€ 296.100	€ 324.300
1,50%	€ 316.540	€ 339.150	€ 371.450
2,00%	€ 396.900	€ 382.200	€ 418.600
2,50%	€ 441.000	€ 425.250	€ 465.750

6 Samenvattend overzicht

De bovenstaande gegevens leiden tot een bandbreedte van het lineaire verloop van jaarlijkse kosten (aflossing + rente), die hieronder visueel is weergegeven:



Toelichting bij figuur:

- De rode lijn geeft het scenario weer met bouwkosten van € 11,5 miljoen en 2,5% rente.
- De lichtgroene lijn geeft het scenario weer met bouwkosten van € 9,8 miljoen en 1% rente.
- De donkergroene (middelste) lijn geeft het scenario weer, waar hierboven mee is gerekend (€ 9,8 miljoen en 2%).
- De overige scenario's vallen binnen het lichtgroene, danwel het lichtrode vlak.

Agendapunt II.5
Registratienummer
2022-0555

Voorstel voor de vergadering van:	Het algemeen bestuur
Datum vergadering:	23 juni 2022
Onderwerp:	Nieuwbouw brandweerpost Strijen
Gevraagd besluit:	<p>Het algemeen bestuur wordt gevraagd:</p> <ol style="list-style-type: none">1. In te stemmen met het voornemen een basis-brandweerpost te realiseren aan de Sportlaan te Strijen.2. Kennis te nemen van de geraamde investeringskosten van € 1,7 miljoen, en grondkosten van € 284.000.3. Opdracht te geven aan de Veiligheidsregio dit voornemen verder vorm te geven door:<ol style="list-style-type: none">a. het opstellen van een intentie- en realisatieovereenkomst met de gemeente Hoeksche Waard.b. het schetsontwerp uit te (laten) werken in een definitief ontwerp en aanbestedingskosten.c. op basis van het definitief ontwerp een raming te maken en het benodigde krediet voor te leggen aan het algemeen bestuur.4. Voor de uitvoering van deze opdracht een bedrag van € 75.000 beschikbaar te stellen.
Vergaderstuk:	2022-0555A Schetsontwerp en investeringsraming nieuwbouw post Strijen
Toelichting:	<p><i>Tijdens de vergadering van het algemeen bestuur op 23 juni zal dit onderwerp in samenhang met de bredere (strategische) context, bekende ontwikkelingen en lopende onderzoeken nader toegelicht worden aan de hand van een presentatie.</i></p> <p>Nieuwbouw van kazernes inclusief de financiële consequenties wordt steeds ter instemming voorgelegd aan het algemeen bestuur.¹</p> <p>In dit stuk gaat het om de nieuwbouw van de post Strijen.</p>

¹ Dit is de tot op heden gebruikelijke werkwijze. De komende periode ontwikkelen we met het strategische huisvestingsplan een meer planmatige aanpak. Later dit jaar willen dit met het algemeen bestuur delen.

Aanleiding

De brandweerpost Strijen is thans gevestigd aan de Nijverheidsstraat. Strijen wordt gerekend tot de zogenaamde basisposten waarin naast de basis-brandweezorg ook het specialisme verkenningseenheid brandweer (VEB) is gestationeerd.

De post, die dateert van 1973, maakt bouwkundig gezien onderdeel uit van een groter complex, waar tot voor kort onder andere het gemeentehuis en de stallingsruimte buitendienst/groenvoorziening gevestigd waren. Inmiddels worden deze ruimten gebruikt door andere (commerciële) partijen. Het veranderende gebruik van de omgeving betekent zorgen voor de brandweer: Zo zijn vluchtwegen niet goed toegankelijk en is het terrein voor de kazerne soms in gebruik door externen.

Vanaf 2013 is ervoor gekozen om regiobreed het merendeel van het gebruikte vastgoed in eigendom van de VR te nemen. De post Strijen is één van de laatste panden, die nog niet in eigendom is.

De VR huurt de brandweerkazerne van een commerciële partij (sinds dit jaar een nieuwe partij). Het contract loopt tot en met 30 mei 2024 en wordt daarna jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Deze werkwijze heeft een tweeledig risico:

1. Er bestaat een (theoretische) mogelijkheid dat het contract opgezegd wordt en dat we vervolgens in relatief korte tijd (één jaar) vervangende huisvesting moeten organiseren.
2. Verhoging huurkosten. Onlangs hebben we voor de post Strijen al een verhoging van huurkosten van 15% gezien. Te verwachten is dat ook in de toekomst kostenstijgingen zullen plaatsvinden.

Deze aan huur verbonden risico's, de zorgen over de omgeving en de mogelijkheid om een betere dekking te realiseren, heeft geleid tot een verkenning van verschillende mogelijkheden. Daaruit is als voorkeursoptie naar voren gekomen nieuwbouw van de brandweerkazerne op een andere locatie en dit nieuwe pand in eigendom van de VR nemen.

Voorkeursoptie

Aan de Sportlaan in Strijen is een stuk grond beschikbaar wat zich goed leent voor het vestigen van een brandweerpost. De aanrij- en uitruktijden zijn uitstekend, 80% binnen de norm en 93,6% binnen de norm + 1 minuut; een forse verbetering ten opzichte van de huidige situatie.

De grond is eigendom van gemeente Hoeksche Waard, die heeft aangegeven mee te willen werken aan een bestemmingsplanwijziging om een brandweerpost mogelijk te maken.

Er is door een werkgroep, samengesteld uit een vertegenwoordiging van de gemeente, de brandweer en bedrijfsvoering een schetsontwerp voor een nieuwbouwpost gemaakt (bijlage 1). Hiervoor is gebruik gemaakt van het

standaard programma van eisen voor nieuwbouw. Dit schetsontwerp is vertaald in een investeringsraming (bijlage 2). De geraamde investeringskosten voor dit ontwerp bedragen € 1,7 mln inclusief btw, exclusief grond. Voor de grond is een investering van € 284.160 nodig (jaarlijkse lasten € 8.582).

Op weg naar een definitief ontwerp

Gezien de situatie van de post, de mogelijkheid die de gemeente biedt, maar ook prijstechnische ontwikkelingen is de wens zo snel als mogelijk het vervolg in te zetten. Dat vervolg is allereerst inzicht krijgen in de werkelijke kosten door het uitwerken van het schetsontwerp in een definitief ontwerp en aanbestedingskosten.

Op basis van het definitief ontwerp kan dan een raming gemaakt worden, zodat het benodigde krediet voorgelegd kan worden aan het algemeen bestuur.

Komen tot dit definitief ontwerp zal aan kosten voor architect, advies over constructie, installatie, bouwfysica, akoestiek, milieu etc. circa € 75.000 vragen (dit bedrag maakt onderdeel uit van de € 1,7 miljoen).

Financiën:

Het investeringsbedrag voor de kazerne betekent jaarlijkse kosten (teruglopend per jaar), zoals weergegeven in de tabel:

Jaarlijkse lineaire afschrijving + rente		
<i>Uitgangspunten:</i>	<i>50 jaar</i>	<i>2% rente</i>
Jaar 1	Jaar 10	Gemiddeld over 50 jaar
€ 68.000	€ 61.880	€ 51.340

Voor de verwerving van de grond zijn meerdere mogelijkheden, variërend van erfpacht tot aankoop. Nadere afspraken tussen de gemeente en de VR moeten hierover gemaakt worden. Als er sprake is van aankoop, betreft het een bedrag van € 284.160 (eerste schets van 1776 m² à € 160), hetgeen jaarlijkse kosten betekent van gemiddeld € 8.582 voor 50 jaar (eerste jaar € 11.366).

De huidige huursom per jaar bedraagt inclusief servicekosten € 33.156,-

In bovenstaande cijfers is uitgegaan van prijsstijgingen het komende jaar van 12% en een rente die volgend jaar op 2% staat.

Echter: Ramingen voor toekomstige nieuwbouw zijn op dit moment zeer onzeker, vanwege de huidige prijsstijgingen en stijgende rentes.

Dit zal dan ook nadrukkelijke aandacht krijgen in de verdere voorbereiding: zoals hierboven toegelicht zal eerst het schetsontwerp nader uitgewerkt worden in een definitief ontwerp en aanbestedingskosten, op basis waarvan een raming gemaakt wordt en het benodigde krediet voorgelegd aan het AB.

Kosten hiervoor bedragen € 75.000 en maken onderdeel uit van de € 1,7 miljoen.

Behandelend adviseur en datum advies.	Initialen	Datum
---------------------------------------	-----------	-------

Procedure:

Het voorstel wordt bij de volgende overleggen behandeld:

- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> MT | <input checked="" type="checkbox"/> AB |
| <input type="checkbox"/> AGV | <input checked="" type="checkbox"/> Audit commissie |
| <input checked="" type="checkbox"/> DB | <input checked="" type="checkbox"/> Anders, nl. Kernteam |
| | <input type="checkbox"/> Niet van toepassing |

Vervolgstappen:

Na een positief besluit voor het verplaatsen van de post Strijen naar de Sportlaan:

- Zal een intentie- realisatieovereenkomst met de gemeente Hoeksche Waard opgesteld worden.
- Kan formeel een principeverzoek ingediend worden bij gemeente Hoeksche Waard (informeel is al aangegeven dat de gemeente hieraan wil meewerken). Een bestemmingsplanprocedure kan dan opgestart worden.
- Gelijktijdig met deze bestemmingsplanprocedure kunnen ook de schetsontwerp stukken verder ontwikkeld worden tot definitief ontwerp en aanbestedingsstukken.
- Na het onherroepelijk worden van het gewijzigde bestemmingsplan (circa 6 maanden) kan de aanbesteding doorlopen worden.
- Vervolgens start bouw en bouwfase (circa 12 maanden).

Organisatie eenheid

Indiener niveau 2

Concerncontroller

Directiesecretaris

Bedrijfsvoering

G.J.C. Hoppener

W.D. Veen

T. van Mourik

dd. 20-6-2022

dd. 20-6-2022

dd. 20-6-2022

INVESTERINGSRAMING 01

BRANDWEERKAZERNE STRIJEN



Opdrachtgever

Naam : Veiligheidsregio ZHZ
 Contactpersoon : R. Wolterink
 Postcode : 3300 AJ Dordrecht
 Adres : Postbus 350

Projectnummer : 4756
 Datum : 1 februari 2022
 Versie : 1
 Status : concept
 Gewijzigd : .
 Projectfase : Structuurontwerp
 Opgesteld door : J. Orgers
 Gecontroleerd door : .

Uitgangspunten

Gebruikte documenten:

RoosRos Architecten

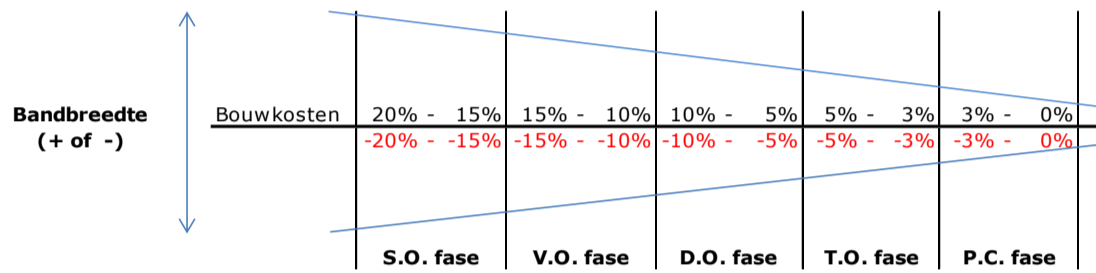
Concept ontwerp	d.d. 13 januari 2022
tekening SO-001	d.d. 24 januari 2022
kostenramingen	d.d. 25 januari 2022

Projectfase:

Structuurontwerp

Uitgangspunten:

prijspeil raming	d.d. 1 februari 2022
raming op basis van:	ramingen kostendeskundige
bandbreedte raming:	



Planning:

startbouw medio	n.b.t
oplevering medio	n.b.t

Niet opgenomen:

- alle bedragen excl. B.T.W.
- eventuele marktwerking/ prijsstijgingen (aandacht voor stijgende materiaal prijzen)
- renteverlies tijdens de bouw
- financieringskosten
- rentekosten
- kosten t.b.v. bouw- en feestactiviteiten
- schoonmaakkosten na oplevering
- verhuiskosten
- specifieke gebruikersinrichting
- opritverwarming
- vaste inrichting anders dan in raming genoemd
- advieskosten afhankelijk van het takenpakket

Projectgegevens

Bruto vloeroppervlak
begane grond

410 m²

Totaal BVO

410 m² BVO

Bebouwd oppervlakte
begane grond

410 m²



AANZICHT VOORGEVEL



DOORSNEDE AA

Verklaring eenheden

post, inschatting van kosten door RoosRos	post
nog nader te bepalen post	PM
overgenomen uit offerte	off.
calculatie	calc.
in opdracht	opdr
opgenomen in de offerte van de adviseur	incl.
stuks	st
percentage	%
niet van toepassing	n.v.t.

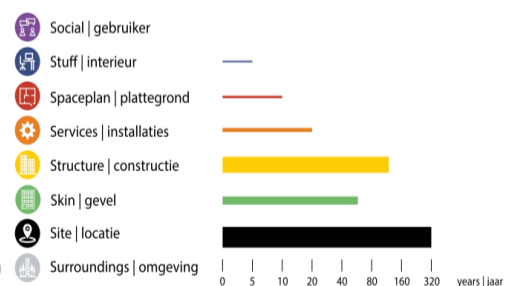
Ge(s)laagd bouwen

Visie GE(S)LAAGD bouwen

Het noodzakelijk is om de gehele economie om te gaan vormen van een lineaire naar een circulaire economie. Dit is in het bijzonder op de bouw van toepassing vanwege de grote milieubelasting in het realiseren en exploiteren van huisvesting.

Voor gebouwen maakt RR gebruik van het concept van Stewart Brand. Hierbij wordt het gebouw verdeelt in zes lagen gebaseerd op de technische levensduur. Hierin is een grote variatie te zien tussen enerzijds de oneindige levensduur van het land (locatie / site) tot anderzijds een levensduur van minder dan een jaar voor de losse inboedel (losse inrichting / stuff).

Dit levert handvatten voor het sturen op gebouwdelen op de korte en middellange

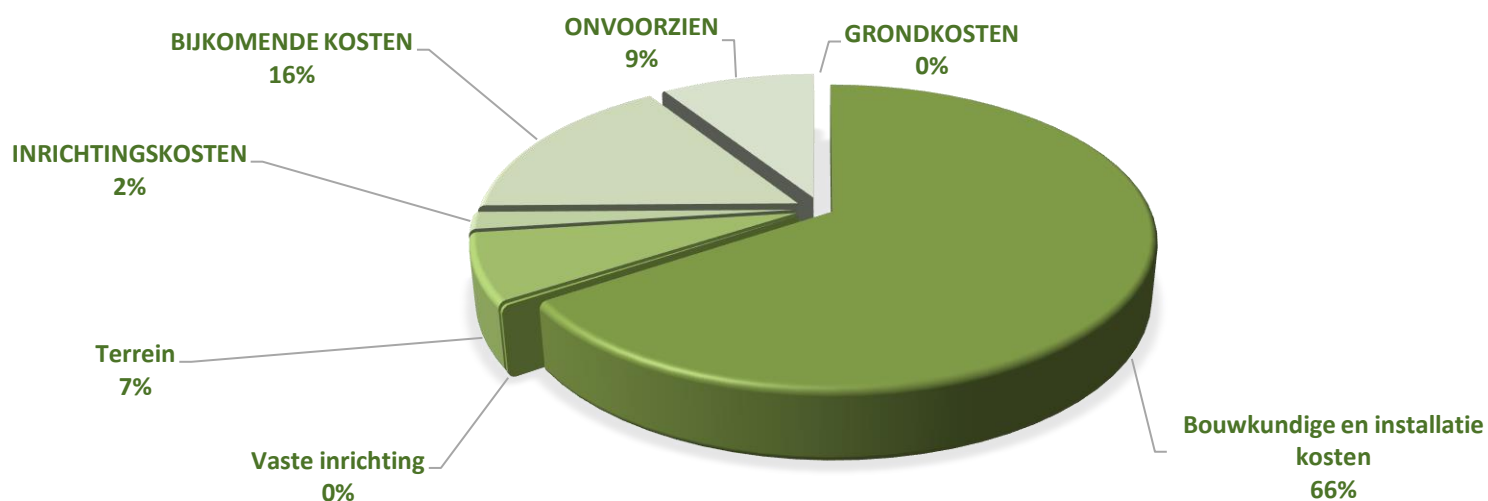


- Site | locatie
- Skin | buiten schil
- Structure | hoofdconstructie
- Services | installaties en trappen/ liften
- Spaceplan | plattegrond (oa. wanden, plafond, afwerkingen, kozijnen, deuren)
- Stuff | interieur

SAMENVATTING INVESTERINGSKOSTEN

1 februari 2022

A. GRONDKOSTEN		totalen		m2 BVO	
1 Inbreng grond (incl. bestaande opstallen)	€	-	€	-	
2 Sloopwerken/ milieukosten	€	-	€	-	
3 Infrastructurele voorzieningen	€	-	€	-	
Subtotaal A. Grondkosten	€	-	€	-	
B. BOUWKOSTEN					
1 Bouwkundig + installaties	€	899.253	€	2.193	
3 Vaste inrichting en voorzieningen	€	2.500	€	6	
4 Terrein	€	97.595	€	238	
Subtotaal B. Bouwkosten	€	999.348	€	2.437	
C. INRICHTINGSKOSTEN					
1 Bedrijfsinstallaties	€	-	€	-	
2 Losse inrichtingen	€	25.000	€	61	
Subtotaal C. Inrichtingskosten	€	25.000	€	61	
D. BIJKOMENDE KOSTEN					
1 Bijkomende kosten grond	€	4.000	€	10	
2 Bijkomende kosten bouw	€	216.939	€	529	
Subtotaal D. Bijkomende kosten	€	220.939	€	539	
E. ONVOORZIEN					
1 Onvoorzien bouwkosten	€	99.935	€	244	
2 Onvoorzien grond-/ inrichtings-/ bijkomende kosten	€	24.594	€	60	
Subtotaal E. Onvoorzien	€	124.529	€	304	
TOTALE INVESTERINGS KOSTEN excl. BTW		€	1.369.816	€	3.341
TOTALE INVESTERINGS KOSTEN incl. BTW		€	1.657.478	€	4.043



- Site | locatie
- Skin | buiten schil
- Structure | hoofddragconstructie
- Services | installaties en trappen/ liften
- Spaceplan | plattegrond (oa. wanden, plafond, afwerkingen, kozijnen, deuren)
- Stuff | interieur

A GRONDKOSTEN		hoeveelh.	eenheid	prijs / eenheid	subtotaal	totalen	m2 BVO	opmerkingen
1	Inbreng grond (incl. bestaande opstallen)					€ -	€ -	
A	Grond (incl. bestaande opstallen)							
	grondkosten		excl.					
B	Verwerving							
	Notaris/ makelaar/ taxaties/ kadastrale inschrijving/ splitsing/ onteigening		excl.					
C	Belastingen en heffingen							
	overdachtskosten/ straat- rioleringsbelasting/ OZB/ overige belastingen		excl.					
D	Bijdragen, vergoedingen en schadeloosstellingen							
	planschade/ vergoeding gemeente/ exploitatie gemeente/ overig		excl.					
E	Tijdelijke exploitatie/ tijdelijk onderhoud							
	onderhoud/ beheer		excl.					
2	Sloopwerken/ milieukosten					€ -	€ -	
A	Bouw(werk)							
	slopen opstallen/ bestaand gebouw		excl.					
B	Ondergronds							
	ondergronds slopen		excl.					
	vervulde grond (saneren)		excl.					
3	Infrastructurele voorzieningen					€ -	€ -	
A	Grondwerken							
	bouwruijpmaken		excl.					
	grond bemaling		excl.					
	kosten kadaster, inmeten perceel		excl.					
E	Nutsvoorzieningen							
	Trafo (bouwkundig)		excl.					
Subtotaal A Grondkosten						€ -	€ -	

B BOUWKOSTEN		hoeveelh.	eenheid	prijs / eenheid	subtotaal	totalen	m2 BVO	opmerkingen
1 Bouwkundige werken						€ 899.253	€ 2.193	
Bouwkundig/ constructief/ installaties								
Ramingen kostendeskundige Procabo d.d 25-01-2022:								
A	1-laags basis uitvoering			€ 865.653,07				
B	1-laags in traditionele uitvoering	1	calc.	€ 899.253,07	€ 899.253,07			conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
C	1-laags in HSB uitvoering			€ 887.802,07				
D	1-laags in beton uitvoering			€ 908.034,07				
E	2-laags basis uitvoering (excl. lift)			€ 880.609,46				
	extra stramen remise (excl. terrein) 4.850mm breed		excl.	€ 92.511,89				conform raming Procabo d.d. 26-01-2022
2 Installaties						€ -	€ -	
Service	Electrotechnische en werktuigbouwkundige installaties		incl.					conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
	Transport installaties		excl.					
3 Vaste inrichting en voorzieningen						€ 2.500	€ 6	
Stuff	(70) Meubilair							
	Garderobe	1,0	post	€ 2.500,00	€ 2.500,00			
	Lichtwering (lamellen, gordijnen)		excl.					
(73) Keuken								
	Keuken (stetpost € 35.000)		incl.					conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
4 Terrein						€ 97.595	€ 238	
Site	(90.1) Grondvoorzieningen							
	terreinverhardingen (15), beplanting (16) en inrichting (17)	1,0	calc.	€ 94.094,93	€ 94.094,93			conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
	(90.2) Opstallen							
	Hekwerken		incl.					conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
	Toegangspoorten		incl.					conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
	Fietsenstalling		incl.					conform raming Procabo d.d. 25-01-2022
Naam/logo op gevel	1,0	post	€ 2.500,00	€ 2.500,00				
Vlaggenmast	1,0	post	€ 1.000,00	€ 1.000,00				
Subtotaal B Bouwkosten						€ 999.348	€ 2.437	

C INRICHTINGSKOSTEN		hoeveelh.	eenheid	prijs / eenheid	subtotaal	totalen	m2 BVO	opmerkingen
Stuf	1 Bedrijfsinstallaties					€ -	€ -	
	Bedrijfsinstallaties/ ICT		excl.					
	Bouwkundige werken t.b.v. bedrijfsinstallaties		excl.					
	2 Losse inrichtingen					€ 25.000	€ 61	
	Losse inventaris		excl.					
	Losse inrichtingen (volgens opgave Rick Wolterink 31-01-2022)							
	Bluskledingrekken	1,0	post	€ 7.000,00	€ 7.000,00			
	Wandrekken douches/kuisjes	1,0	post	€ 2.000,00	€ 2.000,00			
	Meubilair kantine en kantoor	1,0	post	€ 10.000,00	€ 10.000,00			
	Werkbank	1,0	post	€ 2.000,00	€ 2.000,00			
Overige inrichting	1,0	post	€ 4.000,00	€ 4.000,00				
Subtotaal C Inrichtingskosten						€ 25.000	€ 61	

D BIJKOMENDE KOSTEN		hoeveelh.	eenheid	prijs / eenheid	subtotaal	totalen	m2 BVO	opmerkingen
1 Bijkomende kosten grond						€ 4.000	€ 10	
A Projectbegeleiding door de opdrachtgever								
Projectbegeleiding door de opdrachtgever			excl.					
B Honoraria (planontwikkeling en begeleiding)								
Bodemonderzoek	1,0	post	€ 2.500,00	€ 2.500,00				
Sonderingen	1,0	post	€ 1.500,00	€ 1.500,00				
Archeologisch onderzoek			excl.					
Cultuur historisch onderzoek			excl.					
Geluidsrapportage			excl.					
Milieudadvies			excl.					
Milieukundig bodemonderzoek			excl.					
Archeologisch (bodem)onderzoek			excl.					
Ruimtelijke onderbouwing			excl.					
2 Bijkomende kosten bouw						€ 216.939	€ 529	
A Projectbegeleiding door de opdrachtgever								
Projectbegeleiding door de opdrachtgever			excl.					
B Honoraria (planontwikkeling en begeleiding)								
Proces-/projectmanagement (Bouwmanagement/ directievoering)			excl.					
Programma van Eisen			excl.					
RoosRos Architecten (afhankelijk van het takenpakket)								
Structuurontwerp	1,0	opdr.	€ 8.181,82	€ 8.181,82				
Aanvullende opdracht bouwkostenramingen	1,0	opdr.	€ 1.033,06	€ 1.033,06				
Fase VO t/m aanvraag omgevingsvergunning	1,0	post	€ 37.500,00	€ 37.500,00				
Fase TO t/m UO	1,0	post	€ 42.500,00	€ 42.500,00				
Constructeur	1,0	post	€ 20.000,00	€ 20.000,00				
Funderingsadvies	1,0	post	€ 2.500,00	€ 2.500,00				
Installatie adviseur	1,0	post	€ 25.000,00	€ 25.000,00				
Adviseur bouwfysica, akoestiek en milieu			incl.					
Grondmechanisch onderzoek en - advies	1,0	post	€ 2.500,00	€ 2.500,00				
Langschapsarchitect	1,0	opdr.	€ 1.500,00	€ 1.500,00				
Binnenhuisarchitect			excl.					
Opmeting gebouw/ terrein (point cloud)			excl.					
Bouwkosteskundige	1,0	post	€ 5.000,00	€ 5.000,00				
Stedenbouwkundig adviseur			excl.					
Civieltechnisch adviseur			excl.					
Rapporten en adviezen								
Akoestisch advies			excl.					
EPN daglicht- en ventilatie berekeningen	1,0	post	€ 1.500,00	€ 1.500,00				
Brandveiligheidsadvies			opdr.					
V&G plan ontwerpfase	1,0	post	€ 750,00	€ 750,00				
Overige advieskosten								
Directievoering			excl.					
Heitoezicht			excl.					
Bouwkundig toezicht/ esthetisch toezicht	1,0	post	€ 20.000,00	€ 20.000,00				
Ontruimingsplan			opdr.					
MOP (meerjarenonderhoudsplan)			excl.					
C Aansluitkosten								
Diverse aansluitkosten (riolering, gas, water electra)	1,0	pst	€ 7.500,00	€ 7.500,00				
D Legeskosten								
Leges omgevingsvergunning act. bouwen (grondslag B: bouwkosten)	3,80	%	€ 999.348,00	€ 37.975,22				conform plaatselijke legesverordening
Diverse leges	1,0	post	€ 2.500,00	€ 2.500,00				
E Verzekering								
Car verzekering hele werk 0,35% (bij aannemer)			incl.		€ -			
Bankgarantie	0,1	%	€ 999.348,00	€ 999,35				
E Overig								
risico verrekening/ ontwikkelaarskosten/ verkoopkosten			excl.					
Subtotaal D Bijkomende kosten						€ 220.939	€ 539	

E ONVOORZIEN		hoeveelh.	eenheid	prijs / eenheid	subtotaal	totalen	m2 BVO	opmerkingen
1 Onvoorzien Bouwkosten						€ 99.935	€ 244	
Post onvoorzien Bouwkosten	10,0	%	€ 999.348,00	€ 99.934,80				
2 Onvoorzien Bijkomende kosten						€ 24.594	€ 60	
Post onvoorzien Grond-/ Inrichtings-/ Bijkomende kosten	10,0	%	€ 245.939,45	€ 24.593,94				
Subtotaal E Onvoorzien						€ 124.529	€ 304	

Agendapunt II-6
Registratienummer 2022/0521

Voorstel voor de vergadering van: Het algemeen bestuur

Datum vergadering: 23 juni 2022

Onderwerp: Rapportage opkomsttijden 2021

Gevraagd besluit: Het algemeen bestuur wordt gevraagd: kennis te nemen van:

1. de rapportage 'Brandweer Zuid-Holland Zuid opkomsttijden 2021'.

Vergaderstuk: 2022/0521A_Rapportage opkomsttijden 2021

Toelichting: In het Regionaal Dekkingsplan zijn de tijdnormen vastgesteld waarbinnen de gebouwobjecten behaald worden met de eerst aankomende tankautospuit. Het dagelijks bestuur wordt jaarlijks middels een rapportage geïnformeerd over deze operationele prestaties. De voorliggende rapportage informeert het dagelijks bestuur over het jaar 2021.

De cijfers over de opkomsttijden uit de voorliggende rapportage gaan dan ook over incidenten met het scenario 'Brand Gebouw'. Jaarlijks heeft de VRZHZ hiervan relatief weinig inzetten. In 2021 was dit 246 maal het geval. In 87% van de gevallen was de brandweer binnen de normtijd ter plaatse, dit is in lijn met de afspraken die met het Algemeen Bestuur zijn gemaakt.

Het scenario 'Brand Gebouw' is een maatgevend scenario. Dit wil zeggen dat bij een dergelijk scenario de brandweer altijd met 6 personen ter plaatse komt. Bij de basisposten kan dit eventueel ook met een variabele voertuigbezetting zijn (bijvoorbeeld een TS4), waarbij een tweede achteropkomend voertuig zorgt voor de aanvulling om tot 6 personen te komen (dekkingsplan 2018). Met ingang van 2022 is het vanuit het registratie- en managementsysteem 'Veiligheidspaspoort' mogelijk om deze inzetten met variabele voertuigbezetting inzichtelijk te maken. In deze rapportage zijn de uitrukken met variabele voertuigbezetting nog niet meegenomen.

In de voorliggende rapportage is een overzicht toegevoegd (bijlage 1), waarbij per gemeente inzichtelijk is gemaakt wat het behaalde percentage van de

normtijden is. Naar aanleiding van het advies van Control is een verdieping- waar mogelijk- geboden bij de overschrijdingen per gemeente.

Wel dient opgemerkt te worden dat het berekenen van het percentage per individuele gemeente een vertekend beeld kan geven. Het aantal uitrukken met het scenario 'Brand gebouw' is over de gehele regio beperkt. Verdeeld over de gemeenten is het aantal klein om hier op basis van deze statistiek conclusies uit te trekken.

Juridische aspecten:

Geen adviseur beschikbaar

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i> -	<i>Datum</i> -
---------------------------------------	-----------------------	-------------------

Financiën:

Niet van toepassing

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i>	<i>Datum</i>
---------------------------------------	------------------	--------------

HRM:

Er zijn geen opmerkingen vanuit HRM.

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i> LS	<i>Datum</i> 17032022
---------------------------------------	------------------------	--------------------------

I&A:

Niet van toepassing

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i> -	<i>Datum</i> -
---------------------------------------	-----------------------	-------------------

Advies (Concern)control:

Onderwerp	Advies	
Risico's zijn voldoende opgenomen in de notitie inclusief de bijbehorende beheersmaatregelen.	Advies is om de 13% dat de brandweer buiten de normtijd ter plaatse was nader te analyseren en eventueel op basis daarvan gepaste maatregelen te treffen.	
De van toepassing zijnde PIJOFACH-aspecten zijn voldoende verwerkt in de notitie.	Akkoord	
Behandelend controller / Concerncontrol en datum advies.	<i>Initialen</i> CvdK	<i>Datum</i> 24032022
Procesbeschouwing	Geen bijzonderheden	

Procedure

<input checked="" type="checkbox"/> MT	<input checked="" type="checkbox"/> AB
<input type="checkbox"/> AGV	<input type="checkbox"/> Audit commissie
<input checked="" type="checkbox"/> DB	<input type="checkbox"/> Anders, nl. ...
	<input type="checkbox"/> Niet van toepassing

Ondernemingsraad:

Doorgeleiding naar de (centrale) ondernemingsraad:

<input checked="" type="checkbox"/> Ter kennisname	<input type="checkbox"/> Voor instemming
<input type="checkbox"/> Ter advisering	<input type="checkbox"/> Niet van toepassing

Gevraagd besluit OR

Gevraagd besluit aan de ondernemingsraad: De rapportage wordt ter kennisname aangeboden aan de ondernemingsraad.

Vervolgstappen: De rapportage wordt na het MT verder aangeboden aan het DB en AB.

Communicatie: Opkomsttijden zijn een belangrijk meetinstrument voor de brandweezorg. Daar communiceren we dan ook intern én extern over. Het realisatiepercentage wordt gedeeld via intranet, informatiemagazine en BrandweerJournaal. Voor externen via de website.

Kernboodschap:

In 2021 heeft de brandweer Zuid-Holland Zuid in 87% van de gevallen de norm van de referentietijden weten te behalen. Dit is in lijn met het meerjarig gemiddelde en boven de norm van 80% die met het algemeen bestuur van de VRZHZ is afgesproken.

Een overschrijding van de norm werd vooral veroorzaakt door een combinatie van meerdere factoren. Vooral een langere uitruktijd en aanrijtijd van de brandweer is de meest voorkomende reden van een overschrijding geweest. Gevolgd door gezamenlijke factoren gelegen bij zowel de meldkamer als ook bij de brandweer. Deze overschrijding wordt nader geanalyseerd en eventueel op basis daarvan gepaste maatregelen getroffen.

Behandelend adviseur en datum advies.	<i>Initialen</i> GvdB	<i>Datum</i> 04042022
---------------------------------------	--------------------------	--------------------------

Organisatie eenheid Indiener niveau 2 Concerncontroller Directiesecretaris

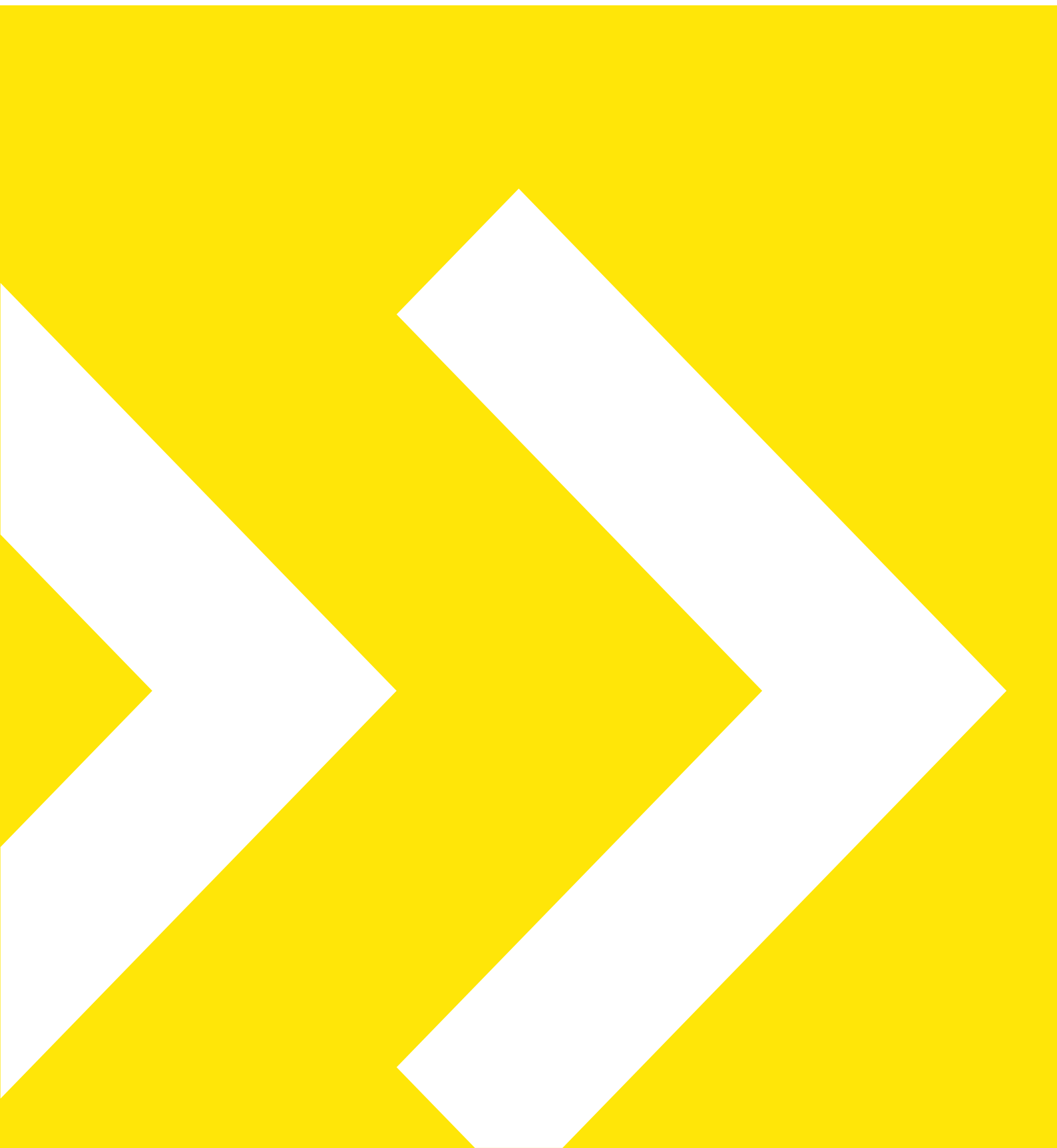
Kies productgroep A.K. Redelijkheid W.D. Veen T. van Mourik

dd. 13-6-2022 dd. 13-6-2022 dd. 13-6-2022

Brandweer Zuid-Holland Zuid

Rapportage opkomsttijden 2021

Versie: 29-4-2022



Inhoudsopgave

- 1 Inleiding 4**
- 1.1 Aanleiding 4
- 1.2 Realisatiepercentage 5
- 1.3 Opkomsttijd 5

- 2 Toelichting 7**
- 2.1 Oorzaken overschrijding referentietijden 7
- 2.2 Operationele prestaties 1^e TS 8

- 3 Conclusies onderzoeksresultaat..... 11**

- Bijlage 1 overzicht per gemeente 12**

1 Inleiding

1.1 Aanleiding

In het Regionaal Dekkingsplan zijn de tijdnormen vastgesteld waarbinnen de gebouwobjecten behaald dienen te worden met de eerst aankomende tankautospuit. Deze tijdnormen zijn gerelateerd aan de gebruiksfunctie van een gebouw (figuur 1). Op basis van het regionaal brandrisicoprofiel heeft het Algemeen Bestuur van de VRZHZ ook besluiten genomen over die objecten waar de tijdnormen niet worden gehaald. Hiernavolgend zijn de tijdnormen voor de 1^e tankautospuit weergegeven op basis van het Besluit veiligheidsregio's en de referentietijden Zuid-Holland Zuid. Deze tijdnormen worden gebruikt om de dekking van het eerste blusvoertuig te kunnen bepalen. Volgens afspraak met het Algemeen Bestuur van de VRZHZ wordt jaarlijks gerapporteerd over het behaalde resultaat van het afgelopen jaar. Het voorliggend document geeft een overzicht van de operationele prestaties van de 1^e tankautospuit over het gehele jaar 2021.

Cat	Gebruiksfunctie	Zuid-Holland Zuid referentietijd (minuten)
A	Winkelfunctie met gesloten constructie	8
	Woonfunctie boven winkelfunctie	8
	Celfunctie	8
B	Portiekwoning	8
	Portiekatflat	8
	Woonfunctie verminderd zelfredzamen	8
C	Woonfunctie voor 2003 (volgens oud Bouwbesluit)	10
	Woonfunctie vanaf 2003 (volgens nieuw Bouwbesluit)	12
	Winkelfunctie	10
	Gezondheidszorgfunctie	10
	Onderwijsfunctie	10
	Logiesfunctie	10
D	Kantoorfunctie	10
	Industriefunctie	10
	Sportfunctie	10
	Bijeenkomstfunctie	10
	Overige gebruiksfunctie	10

Figuur 1: gebruiksfuncties vs. Referentietijden ZHZ

1.2 Realisatiepercentage

Voor de brandweer Zuid-Holland Zuid gelden, zoals bestuurlijk is vastgesteld, de volgende realisatiepercentages:

- a) In 80% van de gevallen worden de objecten bereikt binnen de ZHZ referentietijd
- b) Waar niet aan het uitgangspunt van 80% voldaan kan worden, wordt tenminste in 95% van de gevallen, het object maximaal twee minuten na de overschrijding bereikt.
- c) In de resterende 5% van de gevallen wordt de maximale opkomsttijd van 18 minuten niet overschreden. De objecten die niet binnen de 18-minuten bereikt kunnen worden zijn daarin niet meegerekend. Dit betreffen objecten in een tweetal (geïsoleerde) natuurgebieden, te weten het natuurmonument "Eiland Tiengemeten" en het "Nationaal Park de Biesbosch". Daarnaast is een aantal gebouwen met woonfunctie in de regio Zuid-Holland Zuid aanwezig, waarbij de 12 minutengrens niet gehaald kan worden, hierop wordt 2-zijdig aangereden. Dit betekent dat de twee dichtbij zijnde brandweerposten worden gealarmeerd.

Voor de vaststelling van de gebruiksfunctie van een object wordt gebruik gemaakt van informatie vanuit de Kernregistratie Objecten (KRO). De informatie vanuit het KRO bestaat uit diverse landelijke registraties, zoals het Handelsregister, WOZ, en de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). De gemeenten onderhouden de gegevens in het BAG en zijn verantwoordelijk voor de juistheid van deze gegevens. Bij het bepalen van de opkomsttijden is er vanuit gegaan dat de gegevens vanuit het KRO voldoen aan de daartoe gestelde voorschriften.

1.3 Opkomsttijd

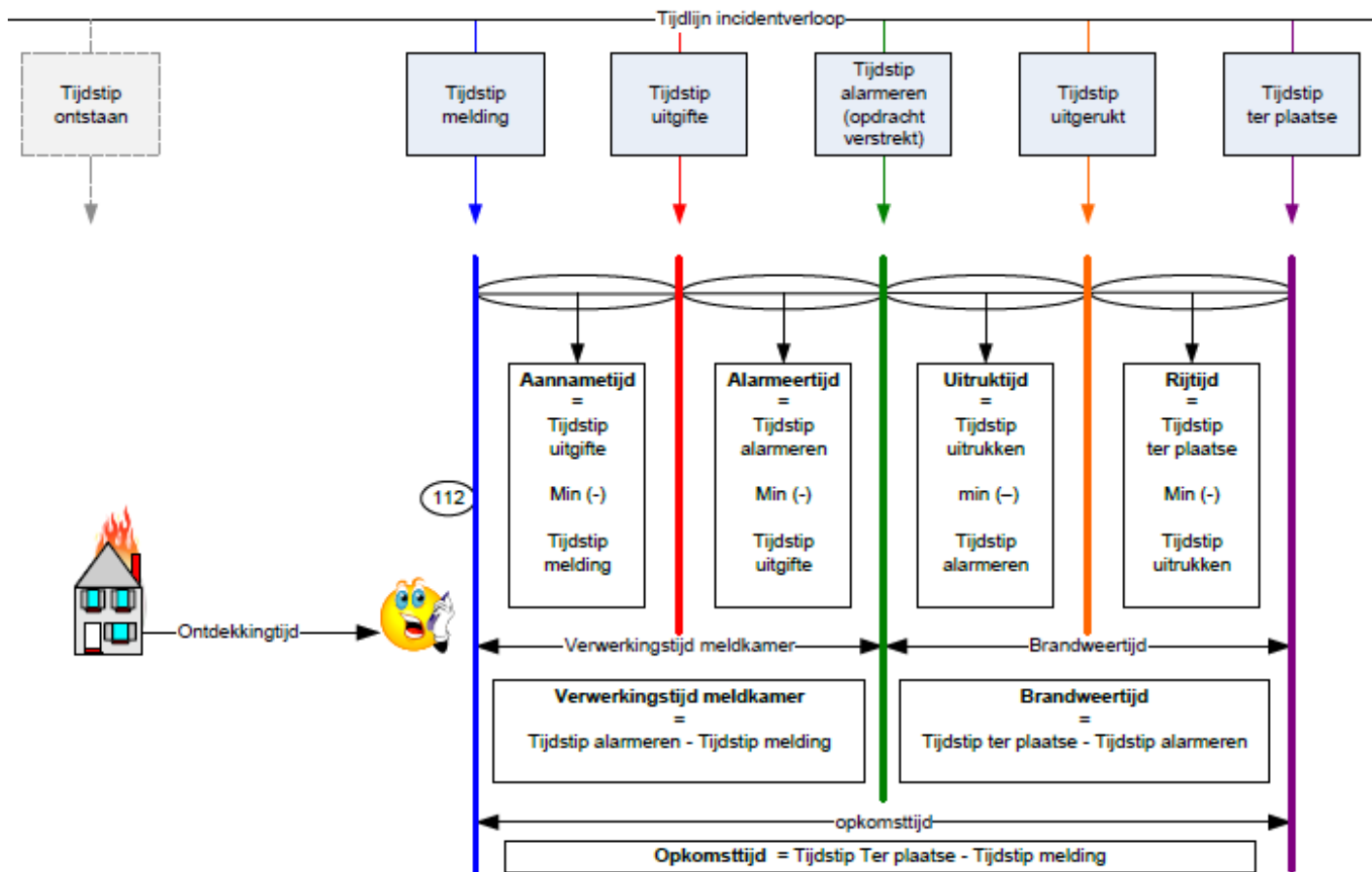
De aanname van de melding in de meldkamer is de start van de opkomsttijd van de brandweer. Volgens artikel 1.1 in het besluit veiligheidsregio's is de opkomsttijd: 'De tijd tussen aanname van de melding door de meldkamer en de aankomst van de eerste brandweereenheid op de plaats van het incident'. De som van deze tijden bepalen dus gezamenlijk de opkomsttijd.

Een drietal fasen kunnen in dit proces worden onderscheiden.

Fase 1: *verwerkingstijd meldkamer*, in deze fase wordt de melding door de centralist aangenomen en de brandweer gealarmeerd.

Fase 2: *uitruktijd*, dit is de tijd vanaf de alarmering tot aan het vertrek van het blusvoertuig.

Fase 3: *rijtijd*, dit is de tijd vanaf het vertrek tot en met het ter plaatse komen bij het object.



Figuur 2: schematisch overzicht fasen in opkomsttijd

2 Toelichting

2.1 Oorzaken overschrijding referentietijden

Om inzicht te krijgen welke onderdelen van de opkomsttijd voornamelijk leiden tot een overschrijding van de referentietijd wordt in het overzicht de volgende rekencijfers gehanteerd:

- de verwerkingstijd van de GMS is $\leq 1,5$ minuut
- de uitruktijd is $\leq 4,5$ minuut
- de rijtijd is ≤ 6 minuut

De verwerkingstijd van de meldkamer is met een Service Level Agreement per 2019 genormeerd. De GMS alarmeert de brandweer voor 80% van alle 'prio 1' meldingen binnen 1,5 minuut. Bij de overige 20% van de meldingen met een classificatie 'prio 1' alarmeert de MKB bij voorkeur minimaal binnen 150 seconden na aanneming van de 112-melding.

De uitruktijd van 4,5 minuut is als uitgangspunt opgenomen in het Dekkingsplan Brandweer 2017. Voor de gekazerneerde posten in Dordrecht is het uitgangspunt 1,5 minuut.

Een overschrijding kan worden veroorzaakt door een langere verwerkingstijd van de melding door de GMS (de centralist heeft bijvoorbeeld de melder langer aan de telefoon om de hulpvraag duidelijk te krijgen), door een langere uitruktijd (het duurt langer voordat een brandweereenheid compleet is), of vanwege een langere rijtijd (bijv. vanwege een wegomleiding, stremming of door een lange aanrijroute). Tevens bestaat de mogelijkheid dat (bijv. vanuit de hectiek) een ter plaatse melding van het voertuig niet tijdig is gedaan, dit gebeurt niet automatisch en is een menselijke handeling. Een combinatie van deze al factoren behoort eveneens tot de mogelijkheden.

De situatie kan zich voordoen dat alle drie de processen, ieder afzonderlijk, binnen de uitgangspunten zijn gerealiseerd en dat er desondanks toch een overschrijding van de referentietijd plaatsvindt. Zo zal bijvoorbeeld bij een referentietijd van 10 minuten een verwerkingstijd van 1½ minuut, een uitruktijd van 4 minuten en een aanrijtijd van 5 minuten een overschrijding tot gevolg hebben.

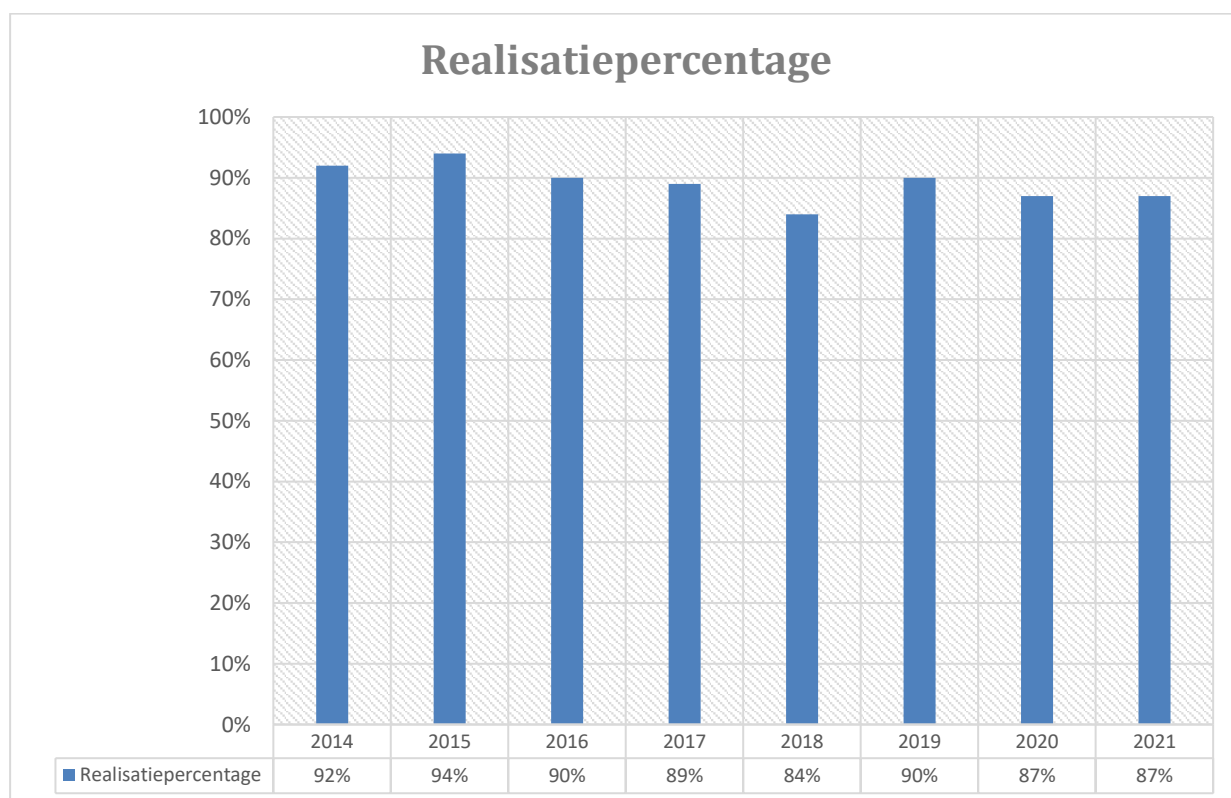


2.2 Operationele prestaties 1^e TS

In 2021 is de brandweer Zuid-Holland Zuid 260 keer ter plaatse geweest bij een melding met de classificatie 'Brand Gebouw'. In 12 gevallen heeft er geen registratie plaatsgevonden van het tijdstip waarop de brandweer ter plaatse is gekomen. De reden kan zijn gelegen vanuit een technische storing, of vanuit mogelijk een hectische situatie waarbij vergeten is om ter plaatse te melden. In deze situaties is het niet mogelijk om de opkomsttijd te bepalen.

In 2 gevallen was sprake van een uitzonderlijke situatie waarin een overschrijding niet te voorkomen was.

Om het realisatiepercentage van de opkomsttijden ten opzichte van de referentietijden te bepalen moet dan worden uitgegaan van $260 - 12 = 246$ uitrukken. In de resterende 246 uitrukken is de brandweer in 215 gevallen binnen de norm ter plaatse gekomen. Hiermee is een percentage gerealiseerd van 87%. Dit percentage is in lijn met de resultaten van voorgaande jaren (zie figuur 3).



Figuur 3: Percentage gerealiseerde opkomsttijden irt referentietijden ZHZ

In 97% van de gevallen, is een object maximaal twee minuten na de overschrijding bereikt (zie figuur 4).

Maand	Aantal uitrukken	Geen status tijd of -fout	Uitzondering	TP-tijd op basis van nader bericht of aankomst RV	Uitruk vs overschrijding	% realisatie	Over-schrijding >2 min	% realisatie
Januari	24	2			22/4	81,8%	1	95,5
Februari	17	1	1		15/3	80%		100
Maart	28	1	1		26/2	92,3%		100
April	23			2	23/1	95,7%		100
Mei	27	1			26/3	88%	1	95,7
Juni	26	3			23/6	73,9%	2	91,3
Juli	19				19/1	94,7%		100
Augustus	16	1			15/1	93,3%		100
September	20	1			19/3	84,2%	1	94,7
Oktober	16	2			14/3	78,6%		100
November	15				15/3	80%		100
December	29				29/1	96,6%		100
Totaal	260	12	2		246/31	246/31 = 87,4% realisatie	5	246/5 = 97,97% realisatie

Figuur 4: Aantal uitrukken vs overschrijdingen

Indien gekeken wordt naar de tijdblokken waar de overschrijdingen hebben plaatsgevonden, dan valt op dat de 8 minuten tijdblok het grootste percentage overschrijdingen noteert. Dit is ook geheel in de lijn van de verwachtingen, aangezien de brandweer hierbij de minste tijd heeft om ter plaatse te komen. Veruit de meeste incidenten vallen in het 10-minuten tijdblok. In absolute aantallen vallen hier ook de meeste overschrijdingen (zie figuur 5).

Opkomsttijd	Aantal incidenten	Op tijd	< 2 minuten na normtijd	> 2 minuten na normtijd	Percentage overschrijding
8-minuten	11	7	4	-	36,4%
10-minuten	230	203	22	5	11,73%
12-minuten	5	5	-	-	-
18-minuten	-	-	-	-	-
Totaal	246	215	26	5	12,6%

Figuur 5: Aantal overschrijdingen in relatie tot norm opkomsttijden

De oorzaken van een overschrijding van de opkomsttijden is inzichtelijk gemaakt in figuur 6. Uit het overzicht blijkt dat met name een overschrijding wordt veroorzaakt door een langere aanrijtijd (9x), uitruktijd (8x) gevolgd door factoren gelegen bij de brandweer (5x) en meldkamer/brandweer (5x).

Reden overschrijding	Aantal
Meldkamerproces	2
Uitruk niet vanuit eigen kazerne	-
Uitruktijd	8
Aanrijtijd	9
Gezamenlijke factoren meldkamer/brandweer	5
Gezamenlijke factoren brandweer (uitruktijd en aanrijtijd)	5
Onbekend	-
Optelsom zonder overschrijdingen van rekestijden	2
Totaal	31

Figuur 6: oorzaken overschrijding referentietijd

3 Conclusies onderzoeksresultaat

In 2021 heeft de brandweer Zuid-Holland Zuid in 87% van de gevallen de norm van de referentietijden weten te behalen. Dit is in lijn met het meerjarig gemiddelde en boven de norm van 80% die met het algemeen bestuur van de VRZHZ is afgesproken.

Een overschrijding van de norm werd vooral veroorzaakt door een combinatie van meerdere factoren. Vooral een langere aanrijtijd en uitruktijd van de brandweer is de meest voorkomende reden van een overschrijding geweest. Gevolgd door gezamenlijke factoren gelegen bij zowel de meldkamer als ook bij de brandweer.



Bijlage 1 overzicht per gemeente

In onderstaand overzicht is, per gemeente, inzichtelijk gemaakt hoe het aantal uitrukken en de behaalde normtijden zich met elkaar verhouden. Indien een gemeente meerdere posten heeft, zijn deze in de tabel samengevoegd. In de eerste rij is het percentage weergegeven van de behaalde normtijden. Indien binnen een gemeente een lager percentage is gehaald dan 80%, wordt in de rij daaronder het percentage weergegeven waarbij de normtijden incl. max. 2 minuten overschrijding is behaald. Als voorbeeld kan de gemeente Alblasserdam dienen: In 77% van de gevallen is de normtijd gehaald. Met een maximale overschrijding van 2 minuten van de normtijd wordt het percentage 100%.

Er dient opgemerkt te worden dat het aantal uitrukken met het scenario 'Brand gebouw' per gemeente niet groot is. Een overschrijding van de normtijd kan dan al snel een lager percentage tot gevolg hebben. Geadviseerd wordt om in dit licht enige reserve te hebben bij het interpreteren van onderstaande cijfers.

Gemeente										
	Albd	Ddt	G-chem	Hardv-GD	H-I-A	HWD	Molenl.	Ppd	Sld	Zwd
Aantal uitrukken	18	72	10	10	11	41	28	22	14	20
% behaalde normtijden	77%	94%	90%	100%	81%	85%	75%	82%	100%	90%
% behaalde normtijden >2 min.	100%	98%	100%	100%	100%	95 %	96%	95%	100%	100%

Duiding het niet hebben behaald van de 80%-normering:

Alblasserdam

Met een maximale overschrijding van 2 minuten van de normtijd wordt het percentage 100%, hiermee is de 95% gehaald. Voornaamste reden van een overschrijding was een langere aanrijtijd (2x). Wanneer verder ingezoomd wordt op deze overschrijdingen is zichtbaar dat de langere aanrijtijd weer veroorzaakt wordt door drukte in het verkeer of het feit dat de locatie van het incident op de rand van het verzorgingsgebied ligt (tussen Alblasserdam, Papendrecht en Nieuw-Lekkerland). Een andere oorzaak van overschrijdingen zit in het meldkamerproces (1x) en gezamenlijke factoren meldkamer/brandweer (1x). Hierbij gaat het om twee onduidelijke meldingen waarbij het tijd kost om de melding te verduidelijken.

Molenlanden

Met een maximale overschrijding van 2 minuten van de normtijd wordt het percentage 96%, hiermee is de 95% gehaald. Voornaamste redenen van een overschrijding waren een langere uitruktijd (3x), gezamenlijke factoren brandweer (3x) en een langere aanrijtijd (1x). Zoals hierboven omschreven is, wordt een langere aanrijtijd eveneens hier veroorzaakt door drukte op de weg. De langere uitruktijd werd daarnaast tijdens één incident veroorzaakt door een defecte TS. De oorzaken van de overige overschrijdingen konden niet achterhaald worden.

Agendapunt IV-1
Registratienummer 2022/0524

- Voorstel voor de vergadering van: Het algemeen bestuur
- Datum vergadering: 23 juni 2022
- Onderwerp: Prijsindexaties overeenkomsten VRZHZ
- Gevraagd besluit: Het algemeen bestuur wordt gevraagd: kennis te nemen van: forse prijsstijgingen binnen de huidige overeenkomsten
- Vergaderstuk: 2022-0524A_Memo indexaties t.b.v. AB 23 juni 2022
- Toelichting: Het Algemeen Bestuur van de VRZHZ wordt gevraagd kennis te nemen van de forse prijsstijgingen die plaats (kunnen gaan) vinden binnen de huidige overeenkomsten van de VRZHZ.
- Hoewel er in de overeenkomst prijsafspraken zijn gemaakt en er contractueel is vastgelegd wanneer en hoeveel er op een gestelde datum geïndexeerd mag worden door een leverancier, is het in het belang van de organisatie en in het kader van goed opdrachtgeverschap belangrijk om te bezien of er voor de VRZHZ mogelijkheden zijn de leveranciers in hun vraag tegemoet te komen. Dit omdat voor hen de exorbitante prijsstijgingen onvoorzien en tevens ook onvermijdbaar zijn. Op dit moment is de in de overeenkomst maximaal toegestane indexatie (veelal 2,5%) niet reëel ten opzichte van de indexatie zoals gevraagd door leveranciers met een gemiddelde stijging van 13%.
- De memo geeft de huidige stand van zaken weer, een benchmark over de aanpak van dergelijke situaties door diverse andere organisaties (VR's, NIPV en SGD) en een toelichting op de wederkerigheid van een prijsstijging.
- Procedure: Het voorstel wordt bij de volgende overleggen behandeld:
- | | |
|--|--|
| <input checked="" type="checkbox"/> MT | <input type="checkbox"/> AB |
| <input type="checkbox"/> AGV | <input type="checkbox"/> Audit commissie |
| <input type="checkbox"/> DB | <input type="checkbox"/> Anders, nl. ... |
| | <input type="checkbox"/> Niet van toepassing |
- Ondernemingsraad: Doorgeleiding naar de (centrale) ondernemingsraad:
- | | |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Ter kennisname | <input type="checkbox"/> Voor instemming |
| <input type="checkbox"/> Ter advisering | <input checked="" type="checkbox"/> Niet van toepassing |
| <input type="checkbox"/> Gevraagd besluit OR | |

Vervolgstappen: De organisatie dient door de Teammanager Financiën en Inkoop geïnformeerd te worden over de afspraken die gemaakt worden omtrent indexatie verzoeken. Met name dat de regie voor dergelijke verzoeken bij team Inkoop ligt. Om de interne organisatie te informeren is een stappenplan opgesteld. Dit stappenplan weergeeft de stappen die doorlopen moeten worden bij de ontvangst van een verzoek tot (uitzonderlijke) indexering.

Organisatie eenheid	Indiener niveau 2	Concerncontroller	Directiesecretaris
Directie	G.J.C. Hoppener	W.D. Veen	T. van Mourik

dd. 9-6-2022	dd. 9-6-2022	dd. 9-6-2022
--------------	--------------	--------------

Memo

Aan: Algemeen Bestuur VRZHZ Van: Sharanda de Jong, adviseur inkoop
Onderwerp: Prijsindexaties overeenkomsten Datum: 23 juni 2022
VRZHZ

Dit betreft een memo naar aanleiding van diverse verzoeken van leveranciers tot indexatie binnen de overeenkomsten van de VRZHZ.

Inleiding

Door de alsmaar oplopende prijzen voor grondstoffen, energie- en transportkosten wordt de VRZHZ momenteel door diverse leveranciers geconfronteerd met forse prijsstijgingen binnen de huidige overeenkomsten.

Hoewel er in de overeenkomst prijsafspraken zijn gemaakt en er contractueel is vastgelegd wanneer en hoeveel er op een gestelde datum geïndexeerd mag worden door een leverancier, is het in het belang van de organisatie en in het kader van goed opdrachtgeverschap belangrijk om te bezien of er voor de VRZHZ mogelijkheden zijn de leveranciers in hun vraag tegemoet te komen. Dit omdat voor hen de exorbitante prijsstijgingen onvoorzien en tevens ook onvermijdbaar zijn. Op dit moment is de in de overeenkomst maximaal toegestane indexatie (veelal 2,5%) niet reëel ten opzichte van de indexatie zoals gevraagd door leveranciers met een gemiddelde stijging van 13%.

Stand van zaken

In de periode oktober 2021 – mei 2022 zijn er vier leveranciers die een verzoek hebben ingediend. Het gaat om de volgende overeenkomsten:

- > Drankautomaten + vulling.
- > Kantoormeubilair.
- > Drukwerk.
- > Sanitaire artikelen.

Daarnaast is er één leverancier die een eenzijdige wijziging heeft doorgevoerd van de leveringscondities en de kortingspercentages. Het gaat om de volgende overeenkomst:

- > Dienstauto's.

De VRZHZ (inclusief Spinel) heeft op dit moment totaal 267 actieve overeenkomsten. De hoeveelheid ontvangen verzoeken/wijzigingen zijn daarmee beperkt. Echter doordat de verzoeken verspreid over een periode van acht maanden zijn ontvangen, is er wel sprake van een trend waardoor het Algemeen Bestuur van de VRZHZ ter kennisname wordt geïnformeerd. Onbekend is hoe lang deze trend voort zal duren.

Benchmark

Een benchmark onder andere Veiligheidsregio's en het NIPV laten het volgende zien:

- > Er is geen vaste werkwijze, het betreft maatwerk in voorkomende gevallen waar inkoop bij betrokken dient te zijn;
- > Men gaat in gesprek met de leveranciers en laten hen aantonen waarom zij menen dat er bijv. 10% of 15% prijsstijging plaats moet vinden;
- > In gesprek met leverancier moet getracht worden ergens in het midden uit te komen omdat ook e.e.a. geborgd moet kunnen worden binnen de bestaande begroting.
- > Het speelt mee van wanneer een contract is. Het maakt een verschil of deze van bijvoorbeeld 2017 of 2021 is.
- > Men kijkt of de leverancier geprikkeld kan worden om actief bezig te zijn om de prijzen weer naar beneden te krijgen. Op het moment dat de afnemer de verhoging accepteert dan zal er bij de leverancier geen, of minder, prikkel zijn om hier actief op te acteren. De extra lasten mogen verdeeld worden over zowel de opdrachtgever als de opdrachtnemer.

Servicegemeente Dordrecht geeft hierover het volgende aan:

- > Er is geen vaste werkwijze, maar er wordt wel altijd het volgende door de contractmanager meegenomen: *"E.e.a. wordt van geval tot geval beoordeeld, afhankelijk van de soort dienst/het product, de inhoud van het contract, de leveringszekerheid, de opgenomen indexeringsclausule ed. Onderdeel van de beoordeling is wel altijd een juridisch advies."*

Een juridisch adviseur geeft hierop aansluitend aan:

- > "Er zijn al meerdere leveranciers geweest die hebben aangeklopt met mededelingen over prijsstijgingen. Tot nu toe heb ik altijd aangegeven dat we daar zeer kritisch op moeten zijn. Meestal zie ik geen reden om zonder meer akkoord te gaan met de prijsstijging omdat de rechter in de meeste gevallen prijsstijgingen ziet als commercieel risico en dus verdisconteert in de overeenkomst. Een beroep op art. 6:258 BW is dan al niet mogelijk. Bovendien zouden deze prijsstijgingen zich ook moeten gaan vertalen in de stijgingen van de gangbare indexen aan het eind van het jaar. Als je dus nu akkoord gaat met dergelijke prijsstijgingen betekent dat dat je in ieder geval ook een regeling moet opnemen over toekomstige indexering. Doe je dat niet dan kan de leverancier aanspraak maken op twee keer een verhoging vanwege dezelfde redenen."

Geconcludeerd kan worden dat de aanpak van andere organisaties aansluit bij die van de VRZHZ.

Tot slot wordt dit ook bevestigd door PIANOo, het Expertisecentrum voor Aanbesteden. Zie:

[Maatwerk bij prijsstijgingen | PIANOo - Expertisecentrum Aanbesteden](#)

Wederkerigheid

Tot slot kan het een tijdelijke situatie betreffen. Daardoor wordt met de betreffende leverancier altijd de afspraak gemaakt dat er elke twee maanden een evaluatie plaatsvindt om te kijken wat de prijzen/CBS prijsindexcijfers in de voorgaande twee maanden hebben gedaan en moeten worden bijgesteld. Dat betekent dat er dus ook sprake kan zijn van een verlaging. Deze wordt dan direct zodanig aangepast en doorgevoerd.



> Retouradres Postbus 33 5688 ZG Oirschot

Ministerie van Defensie

**Hoofdkwartier
13 Lichte Brigade**

Plv Commandant / RMC

MPC 75 A
Postbus 33
5688 ZG Oirschot
Nederland
www.landmacht.nl

Contactpersoon

Secretarie

T +31 (0)40 266 50 00
Secretarie.13LTBRIG@mindef.nl

Datum 20 mei 2022
Betreft Functiewisseling Regionaal Militair Commandant Zuid

Onze referentie

2022006182

Bij beantwoording datum, onze referentie en betreft vermelden.

Beste Casen

Hierbij wil ik u op de hoogte stellen van het feit dat ik vanaf 20 mei de functie van Chef Staf zal vervullen binnen 13 Lichte Brigade. Dit ga ik doen op verzoek van de in februari jl. aangetreden Commandant van 13 Lichte Brigade, Brigadegeneraal Gert-Jan Kooij, en heeft te maken met de hernieuwde focus op de eerste hoofdtaak van de krijgsmacht: het verdedigen van het eigen en het bondgenootschappelijke grondgebied.

In mijn rol als plaatsvervangend commandant en Regionaal Militair Commandant Zuid heb ik met heel veel plezier invulling mogen geven aan o.a. de derde hoofdtaak van de krijgsmacht, nl. het ondersteunen van u als civiele autoriteit. In mijn periode als RMC waren de inzetten in het kader van Covid-19 en hoog water Limburg de meest in het oog springende. Maar militaire inzet in het nationale domein is van alledag. Of het nu de ondersteuning van de Nationale Politie is met *search* en dronecapaciteit in de hele regio, de bijdrage aan Port Defender in Rotterdam, de afspraken over grensoverschrijdende samenwerking in Noord-Limburg met de Duitse counterparts of de uitvoering van Host Nation Support voor verplaatsingen van Amerikaanse materieel vanuit Rotterdam en Vlissingen door de zuidelijke regio: het zijn inzetten die ertoe doen en waarmee de krijgsmacht haar waarde bewijst.

Daarnaast heb ik me bezig mogen houden met tal van andere initiatieven en ontwikkelingen, zoals de voortzetting van de BOA-pilot in Zuid-Limburg, de oprichting van de Safety & Security Campus met o.a. de Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost en de samenwerking met de Reclassering Nederland in een unieke werkstrafpilot op de kazerne in Oirschot.

In de wetenschap dat militaire functionarissen snel van functie wisselen heb ik bij mijn aantreden anderhalf jaar geleden bewust de Regionaal Militair Beleidsadviseurs in de veiligheidsregio's naar voren geschoven als eerste aanspreekpunt. Deze ervaren reserveofficieren bieden de continuïteit waar u behoefte aan heeft. Daarnaast beschikt elke Veiligheidsregio op operationeel niveau natuurlijk over de Regionaal Militair Operationeel Adviseurs bestaande uit een ervaren beroepsofficier en verschillende reserveofficieren. Dit zal niet veranderen.

Mijn opvolger is per 1 augustus 2022 de kolonel Peter Kemna. Tot die tijd zal de functie van plaatsvervangend commandant en Regionaal Militair Commandant Zuid worden waargenomen door luitenant-kolonel Serge Maas. Maar ik ben niet weg uit Oirschot. Tot de zomer van 2024 zal ik – weliswaar in mijn nieuwe rol – met advies en assistentie blijven bijdragen aan een effectieve en prettige samenwerking met u.

Voor de samenwerking tot nu wil ik u hartelijk danken. Het ga u goed.

Plaatsvervangend Commandant 13 Lichte Brigade
tevens
Regionaal Militair Commandant Zuid



Drs. Ruben Koopman
Kolonel der Cavalerie

Ministerie van Defensie

Hoofdkwartier
13 Lichte Brigade
Plv Commandant / RMC

Datum
20 mei 2022

Onze referentie
2022006182



**Aan de Veiligheidsregio's
t.a.v. het bestuur**

Onderwerp
Informatie compensatieregeling



Landelijk Overleg
Arbeidsvoorwaarden
Veiligheidsregio's

Datum
7 april 2022
Kenmerk
Lbr. 22/06
LOAV 22/04
Inlichtingen bij
info@wvsv.nl
Doorkiesnummer
026-3552400

Samenvatting

De LOGA-circulaire 21/02 van 3 mei 2021 betreffende de Compensatieregeling transitie levensloop en versneld sparen in het FLO-overgangsrecht geeft aan dat u met betrekking tot de uitvoeringskosten van de landelijke commissie die aanvragen in het kader van deze compensatieregeling toetst, uiterlijk in 2022 nader wordt geïnformeerd. Deze circulaire geeft deze nadere informatie. Tevens wordt uitsluitend gegeven over de openstaande vraag of de betaling van de compensatiebedragen ten laste van de werkkostenregeling kan worden gebracht.

Onderwerp
Informatie compensatieregeling

Geachte leden,

De LOGA-circulaire 21/02 van 3 mei 2021 betreffende de Compensatieregeling transitie levensloop en versneld sparen in het FLO-overgangsrecht geeft aan dat u met betrekking tot de uitvoeringskosten van de landelijke commissie die aanvragen in het kader van deze compensatieregeling toetst, uiterlijk in 2022 nader wordt geïnformeerd. Deze circulaire geeft deze nadere informatie. Tevens wordt uitsluitend gegeven over de openstaande vraag of de betaling van de compensatiebedragen ten laste van de werkkostenregeling kan worden gebracht.

In deze brief volgt informatie over:

1. De uitvoeringskosten.
2. De werkkostenregeling.
3. Technische wijzigingen CAR.

1. Uitvoeringskosten

Om een eenduidige correcte uitvoering van de regeling te bewerkstelligen is de uitvoering centraal belegd bij een paritair samengestelde commissie, de Landelijke Commissie Compensatieregeling. Deze commissie adviseert u over de toekenning of afwijzing van een verzoek tot compensatie. Tevens is opgenomen dat een externe onafhankelijke partij deze adviezen steekproefsgewijs toetst (artikel 9g:15 CAR). Per categorie - inkomstenbelasting met en zonder vermogensrendementsheffing en inkomstenbelasting met en zonder neveninkomsten en de limitatieve genoemde toeslagen van 9g:4 - worden de eerste twee concept adviezen voorgelegd aan de aangewezen externe onafhankelijke partij.

Alle specifiek te maken kosten voor de behandeling van het verzoek van een medewerker worden doorbelast aan de Veiligheidsregio waar de medewerker in dienst is. Deze bestaan o.a. uit:

- 1) vacatiegelden en reiskostenvergoeding commissieleden;
- 2) kosten vergaderlocatie;
- 3) kosten administratieve en secretariële ondersteuning.

De kosten die niet specifiek zijn te maken, zoals de kosten van een externe onafhankelijke partij die steekproefsgewijs toetst, worden jaarlijks omgeslagen over de 25 Veiligheidsregio's. Het is passend de kosten die gemaakt worden voor het collectief door te belasten aan alle Veiligheidsregio's.

2. Werkkostenregeling

In de LOGA-circulaire van 3 mei 2021 is tevens aangegeven dat bezien zal worden of de betaling van het compensatiebedrag ten laste kan worden gebracht van de werkkostenregeling. Een netto uitbetaling van het compensatiebedrag onder de werkkostenregeling geeft zowel de medewerker als de werkgever een financieel voordeel. Voor de medewerker omdat het verhoogde inkomen wordt verlaagd in het jaar van uitbetaling van het compensatiebedrag. Voor de werkgever omdat geen sprake is van loonheffing.

Deze vraag is voorgelegd via de VNG aan de Belastingdienst/Kennisgroep CAO, die ter zake negatief heeft geadviseerd. Onderstaand op hoofdlijnen de ontvangen reactie.

Gebruikelijkheidstoets

Om vergoedingen, verstrekkingen en terbeschikkingstellingen als eindheffingsloon te kunnen aanwijzen mogen die vergoedingen, verstrekkingen en terbeschikkingstellingen

niet meer dan 30% afwijken van wat in vergelijkbare omstandigheden gebruikelijk is (gebruikelijkheidstoets). Het moet dus gebruikelijk zijn dat de medewerker vergoedingen, verstrekkingen of terbeschikkingstellingen van een bepaalde omvang als eindheffingsloon krijgt en de werkgever dus de loonbelasting/premie volksverzekeringen via de eindheffing voor zijn rekening neemt. Vergelijkbare omstandigheden kunnen zijn:

- andere medewerkers van dezelfde werkgever;
- collega's van de medewerker in dezelfde functiecategorie; en
- medewerkers van andere werkgevers.

Vergoedingen, verstrekkingen of terbeschikkingstellingen van maximaal € 2.400 per persoon per jaar beschouwt de Belastingdienst als gebruikelijk. De afwijking van 30% geldt niet voor dit bedrag.

Als de Belastingdienst vindt dat de aanwijzing als eindheffingsloon van de vergoedingen, verstrekkingen en terbeschikkingstellingen ongebruikelijk is, moeten zij dat aantonen.

Standpunt Belastingdienst met betrekking tot het aanwijzen van de compensatie als eindheffingsloon.

De compensatieregeling van de CAR voorziet in een netto-compensatie van het financieel nadeel dat medewerkers hebben ondervonden als gevolg van o.a. de versnelde uitbetaling van bedragen uit de levensloopregeling. De werkgever geeft aan de compensatie te willen aanwijzen als eindheffingsloon en het loon vervolgens onder te brengen in de vrije ruimte.

De Hoge Raad oordeelde op 12 juli 2019 (ECLI:NL:HR:2019:1050) dat de aard van het beloningsbestanddeel niet van invloed is op de vraag of aanwijzing als eindheffingsloon mag plaatsvinden. Bij de toetsing van de gebruikelijkheid gaat het echter niet alleen om de gebruikelijkheid van de aanwijzing van een beloningsvoordeel, maar ook om de gebruikelijkheid van het voor rekening nemen van de belasting en premies ter zake van de toekenning van de bonusaandelen door de verstrekker. De beoordeling gaat dus over twee punten. Het loonvoordeel als zodanig en de daarover te betalen belasting.

De compensatieregeling komt voort uit de gedachte dat de medewerkers een nadeel hebben ondervonden bij de afwikkeling van hun opgebouwd levenslooptegoed. Het nadeel vindt zijn oorzaak in een hoger fiscaal inkomen in de jaren (of het jaar) dat het levenslooptegoed tot uitkering komt. Dat betekent dat de betrokkenen zijn geconfronteerd met een hogere belastingheffing. Daarnaast is het mogelijk dat als gevolg hiervan ook neveninkomsten met een hoger belastingtarief zijn getroffen en dat de betrokken medewerker kindgebonden toeslagen misloopt.

De werkgever kiest ervoor om medewerkers die een financieel nadeel hebben ondervonden netto te compenseren. De door de werkgever te betalen compensatie is loon ex artikel 10 Wet op de loonbelasting 1964 (Wet LB). Het aanwijzen van het loon als eindheffingsloon is slechts mogelijk als is voldaan aan het gebruikelijkheidscriterium. De werkgever vergoedt de door de medewerkers verschuldigde extra inkomstenbelasting als gevolg van een hoger belastingtarief vanwege de afwikkeling van de levensloopregeling. Het is niet gebruikelijk dat een werkgever de door een medewerker verschuldigde inkomstenbelasting vergoedt. De compensatieregeling is een unieke en eenmalige handeling van de werkgever. Er is geen sprake van een uit het verleden ontstane bestendige gedragslijn. De overwegingen die ten grondslag liggen aan de keuze om de compensatie aan te wijzen als eindheffingsloon zijn gebaseerd op belastingbesparingen. Aangezien er geen andere redenen zijn voor aanwijzing, lijkt tariefarbitrage een doorslaggevende rol te spelen bij de overweging om de vergoeding aan te wijzen als eindheffingsloon.

De conclusie luidt dan ook dat het aanwijzen van de compensatie als eindheffingsloon niet mogelijk is omdat niet is voldaan aan het gebruikelijkheidscriterium. Aldus het standpunt van de Belastingdienst.

Gelet het vorenstaande wordt afgezien van de betaling van de compensatiebedragen ten laste van de werkkostenregeling. Dit betekent dat de netto compensatie gebruteerd uitbetaald moet worden.

3. Technische wijzigingen

Deze circulaire wordt tevens gebruikt om een tweetal technische aanpassingen in de CAR te realiseren. Deze zijn opgenomen in de bijlage.

Rechtskrachtbepaling

Veiligheidsregio's zijn gehouden om uitvoering te geven aan de in het LOAV overeengekomen CAR-bepalingen en de nadien overeengekomen wijzigingen daarvan. De CAR is geen cao in de zin van de Wet op de collectieve arbeidsovereenkomst, waardoor overeengekomen wijzigingen niet rechtstreeks doorwerken in de aanstelling van individuele ambtenaren.

Op grond van artikel 11.2 Aanpassingswet Wnra is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) niet op het personeel van Veiligheidsregio's van toepassing, maar uitgesteld tot een nader bij koninklijk besluit te noemen tijdstip. Het bestuur van een Veiligheidsregio is op grond van de Ambtenarenwet verplicht voor haar ambtenaren een lokale arbeidsvoorwaarden- en rechtspositieregeling vast te stellen in de vorm van een algemeen verbindend voorschrift.

De lokale arbeidsvoorwaarden- en rechtspositieregeling is een algemeen verbindend voorschrift. Artikel 3:40 en artikel 3:42 Algemene wet bestuursrecht (Awb) bepalen dat besluiten, die algemeen verbindende voorschriften inhouden, pas verbinden wanneer zij op de juiste manier zijn bekendgemaakt.

Hoogachtend,
Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'RW', is placed above the typed name of the signatory.

Rudolph de Waard,
Secretaris

Deze circulaire staat ook op www.wvsv.nl

Bijlage bij LOAV-circulaire 22/04

Bijlage 1 CAR-tekst

A. Artikel 3:18 lid 4 wijzigt in:

Kan geen verlof worden verleend in overeenstemming met het derde lid dan kan de ambtenaar kiezen voor:

- a. een vergoeding uitsluitend bestaande uit een bedrag dat bestaat uit het uurloon vermeerderd met het percentage van het uurloon conform het tweede lid onder b, of
- b. het inzetten van het verlof voor verlofsparen als bedoeld in artikel 6.3a.

B. Artikel 3:31 wijzigt in:

Als de ambtenaar kiest voor het kopen van vakantie-uren dan wordt het IKB per vakantie-uur verlaagd met het voor de medewerker geldende uurloon vermeerderd met het IKB per uur van de maand waarin hij de uren koopt.

**Aan de Veiligheidsregio's
t.a.v. het bestuur**

Datum
13 juni 2022
Kenmerk
Lbr. 22/08
LOAV 22/05
Inlichtingen bij
info@wvsv.nl
Doorkiesnummer
026-3552400

Onderwerp
Reiskosten woon-werkverkeer

Geachte leden,

Recent is besloten voor het personeel in dienst van de Veiligheidsregio's de Cao Gemeenten/SGO te volgen en voor de doorwerking van deze cao een aantal aanvullende afspraken te maken. Deze afspraken zijn gemaakt voor een periode van twee jaar, te weten 2021 en 2022. In het najaar gaan LOAV partijen met elkaar in gesprek over de arbeidsvoorwaarden in 2023 en verder.

Aanleiding

De Cao Gemeenten/SGO kent een thuiswerkvergoeding. Er zijn geen afspraken gemaakt over een reiskostenvergoeding. Recent hebben de werknemersvertegenwoordigers aandacht gevraagd voor de gestegen brandstofprijzen in relatie tot de reiskostenvergoeding woon-werkverkeer voor het personeel in dienst van de Veiligheidsregio's. Naar aanleiding van dit verzoek is in het LOAV van 25 mei jl. afgesproken het onderwerp onder de aandacht te brengen bij bestuurders en directeurs van de Veiligheidsregio's.

Noodzaak

De stijging van de brandstofprijzen heeft het kabinet recent doen besluiten de accijns op benzine, diesel en LPG voor 2022 te verlagen. Hiermee wordt een deel van de stijging van de prijzen van deze brandstof o.a. voor particulieren verlaagd. Het zal duidelijk zijn dat, ondanks de accijnsverlaging, de kosten van het woon-werkverkeer met eigen vervoer fors zijn gestegen.

Lokale aangelegenheid

In het LOAV is vastgesteld dat er geen landelijke afspraken zijn over reiskosten woon-werkverkeer. Het is bekend dat in de eigen lokale overleggen vaak wel afspraken zijn gemaakt over een vorm van vergoeding voor de reiskosten van woon-werkverkeer. Het is daarmee dus een onderwerp dat op de lokale onderhandelingstafel ligt. Overlegpartners in het LOAV stellen vast dat – zeker voor 2022 – een wijziging van deze vergoeding gelet op de gestegen brandstofprijzen vooralsnog een lokale aangelegenheid blijft. Een eventuele wens om te komen tot een landelijke reiskostenvergoeding woon-werkverkeer kan in de arbeidsvoorwaardenonderhandelingen 2023 e.v. meegenomen worden.

Lokale afspraken 2022

Overlegpartners in het LOAV roepen vertegenwoordigers die deelnemen aan lokale overleggen op desgewenst open en reëel overleg te voeren over de reiskosten woon-werkverkeer. Zoals aangegeven is het aannemelijk dat de gestegen kosten voor woon-werkverkeer onderdeel uit gaan maken van de arbeidsvoorwaardenonderhandelingen 2023 e.v. In dit licht is het verzoek bij het maken van lokale afspraken de looptijd te beperken tot 2023 en op te nemen dat lokale afspraken vervallen op het moment dat in het LOAV (andere) afspraken worden gemaakt.

Hoogachtend,
Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's,

A handwritten signature in purple ink, appearing to read 'RW', is placed above the typed name of the signatory.

Rudolph de Waard,
Secretaris

Deze circulaire staat ook op www.wvsv.nl



>Retouradres Postbus 16375 2500 BJ Den Haag

Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Ter attentie van de voorzitter van de raad van bestuur
Ter attentie van de voorzitter van de raad van toezicht
Postbus 350
3300AJ Dordrecht



Emancipatie
Rijnstraat 50
Den Haag
Postbus 16375
2500 BJ Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Referentie
32044199
Bijlagen
1. Brief aan Tweede Kamer

Datum 16 mei 2022
Betreft Vrouwen in leidinggevende posities, kabinetsmaatregelen voor de
(semi)publieke sector

Geachte voorzitter,

Met deze brief informeer ik u over de maatregelen van het kabinet voor meer vrouwen in leidinggevende posities, en over wat ze voor uw organisatie betekenen. Als bijlage vindt u de brief die het kabinet hierover aan de Tweede Kamer heeft gestuurd. Daarin wordt de aanleiding en achtergrond beschreven voor de genomen maatregelen.

Het doel van de maatregelen is een betere man-vrouwverhouding in de top van (semi)publieke organisaties. Daarmee wordt talent beter benut, worden vernieuwing en creativiteit gestimuleerd en wordt de sociale cohesie vergroot. Dit past bij een inclusieve arbeidsmarkt waarin iedereen gelijkwaardig is. Bovendien vindt dit kabinet het van groot belang dat (semi)publieke organisaties het goede voorbeeld geven.

Wettelijk streefcijfer

Als u een (semi)publieke organisatie vertegenwoordigt, wordt u verplicht zelf passende en ambitieuze streefcijfers voor man-vrouwverhouding in de top en subtop op te stellen. Hierbij geldt een minimum streefcijfer van 33% vrouwen. Dit is een belangrijke eerste stap, en tevens een startpunt. Het einddoel is om te komen tot een goede balans in de (sub)top (een 50/50-verdeling). Ook wordt u verplicht een plan op te stellen waarin staat welke acties u gaat ondernemen om deze streefcijfers te behalen. Deze maatregelen neemt het kabinet om versneld te komen tot een goede balans in de (sub)top. Om dit ook wettelijk vast te leggen, is het kabinet bezig met de voorbereiding van een wetsvoorstel.

Zo nodig wettelijk quotum

Vijf jaar na invoering van de wettelijke verplichting om streefcijfers op te stellen zullen de resultaten worden geëvalueerd, met een tussenevaluatie na drie jaar. Als uit de tussenevaluatie (na drie jaar) blijkt dat de realisatie van het minimum streefcijfer van 33% onvoldoende oplevert, kan besloten worden om een wettelijk quotum te introduceren.¹ Deze wetgeving kan worden ingevoerd als na de evaluatie

¹ In specifieke gevallen kunnen sectoren hiervan worden uitgesloten.

(na vijf jaar) blijkt dat het wettelijk minimum streefcijfer van 33% man-vrouwverhouding in de top en subtop inderdaad niet is gerealiseerd.

Onze referentie
32044199

Ondersteuning

De Rijksoverheid deelt graag goede voorbeelden die ondersteunen bij het opstellen van streefcijfers en een plan van aanpak. Ter ondersteuning wordt er onder andere aan het eind van het jaar een bijeenkomst georganiseerd waarin *best practices* en aandachtspunten zullen worden gedeeld. Daarnaast wordt er een jaarlijkse monitor ontwikkeld om de voortgang in kaart te brengen.

Wij gaan ervan uit dat u zich de komende periode met volle overtuiging inzet voor diversiteit en vertrouwen hierin op uw commitment.

Met vriendelijke groet,

de minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap,



Robbert Dijkgraaf



>Retouradres Postbus 16375 2500 BJ Den Haag

De voorzitter van de Tweede Kamer der Staten-Generaal
Postbus 20018
2500 EA DEN HAAG

Emancipatie
Rijnstraat 50
Den Haag
Postbus 16375
2500 BJ Den Haag
www.rijksoverheid.nl

Onze referentie
31584482

Datum 25 februari 2022

Betreft Kabinetsreactie advies Adviesgroep-Vinkenburg 'Sturing en beleid voor evenredige man-vrouwvertegenwoordiging in de (semi)publieke top' en QuickScan 'Genderdiversiteit'

Naar aanleiding van het SER-advies 'Diversiteit in de top. Tijd voor versnelling' zijn afgelopen jaar de nodige stappen gezet voor meer vrouwen in de top van organisaties.¹ Een belangrijke markering daarin is de wet voor meer vrouwen in de top van het bedrijfsleven die 1 januari jongstleden in werking is getreden. Deze stappen zijn nodig om gelijke kansen én gelijke uitkomsten voor mannen én vrouwen op de arbeidsmarkt te realiseren. Ook in de (semi)publieke sector geldt dat er in veel organisaties op dit moment nog geen sprake is van een evenredige man-vrouwvertegenwoordiging in de top.² Het kabinet is daarom verheugd u te melden de komende periode stevig in te zetten om ook in deze sector het proces voor meer vrouwen in de top te versnellen.

Representatie doet er toe en de (semi)publieke sector moet hierbij als voorbeeld fungeren. Als organisaties goed aan willen sluiten op wat de samenleving nodig heeft, dan is een evenredige representatie van mannen en vrouwen van groot belang. Met de huidige man-vrouwvertegenwoordiging van 50/50 binnen het kabinet, heeft het kabinet het goede voorbeeld willen geven, maar er is meer nodig. Het advies 'Genderdiversiteit in de (sub)top van de (semi)publieke sector', van de Adviesgroep-Vinkenburg³ geeft het kabinet richting in de wijze waarop deze opgave kan worden aangepakt. Het kabinet is blij met dit advies. In deze Kamerbrief reageer ik, de minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap, mede namens de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, op het advies.

Het kabinet hecht er aan te benadrukken dat diversiteit in de top van de (semi)publieke sector verder strekt dan gender alleen. Het is even zo belangrijk om bijvoorbeeld mensen met een cultureel diverse achtergrond, LHBTIQ+-personen en mensen met een beperking door en in te laten stromen naar de top. Het kabinet wil naast meer vrouwen in de (sub)top ook inzetten op een integrale

¹ Kamerstuk 29544, nr. 999

² In maar 25% van de (semi)publieke organisaties is op dit moment sprake van een evenredige vertegenwoordiging van mannen en vrouwen in de top. Bron: SEO (2021) QuickScan Genderdiversiteit, zie ook: <https://www.rijksoverheid.nl/biaries/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/10/15/quickscan-genderdiversiteit/quickscan-genderdiversiteit.pdf>

³ 30420, nr. 354

diversiteitsaanpak. Gelet op de inhoud van het advies ligt de focus in deze kabinetsreactie op genderdiversiteit.

Onze referentie
31584482

U ontvangt deze reactie een jaar na het verschijnen van het advies, omdat het kabinet in de tussentijdse periode demissionair was en het advies controversieel was verklaard. Naar aanleiding van de motie-Bergkamp⁴ zijn al wel voorbereidingen getroffen op de uitvoering van het advies, waaronder een QuickScan naar monitoring en governance-codes.⁵

Deze brief begint met een samenvatting van het advies, gevolgd door een samenvatting van de QuickScan. Vervolgens kondigt het kabinet aan welke maatregelen zij neemt naar aanleiding van deze rapporten.

1. Samenvatting advies van de Adviesgroep-Vinkenburg

De adviesgroep stelt de volgende maatregelen voor om een evenredige man-vrouwverhouding te bereiken.

Streefcijfers

Er dient een streefcijfer te worden opgelegd van tenminste 30% vrouwen, in de top van instellingen en gremia voor bestuur en toezicht. Instellingen moeten nadrukkelijk worden uitgenodigd te streven naar 50/50-verdeling in de top. Dit streven moet terug te zien zijn in kandidaten- en kieslijsten.⁶

De adviesgroep adviseert verder wettelijk vast te leggen dat (semi)publieke organisaties een plan moeten hebben om het streefcijfer te halen. De verantwoordelijkheid daarvoor moet bij een team of persoon worden belegd.

Evaluatie

Om vrijblijvendheid van de streefcijfers te voorkomen, moet na vijf jaar een evaluatiemoment worden ingelast, met een tussenevaluatie na drie jaar. Als het streefcijfer na vijf jaar niet is gehaald, adviseert de adviesgroep alsnog een quotum per sector op te leggen, voor het bestuur en de raad van toezicht.

Rapportage en monitoring

Voor de handhaving adviseren de auteurs dat sectoren, koepelorganisaties en instellingen jaarlijks moeten rapporteren over de stand van zaken, plannen en beloningsverschillen tussen mannen en vrouwen. De verantwoording over deze rapportage ligt bij de bestuurder of de verantwoordelijke minister, het monitoren kan bij koepelorganisaties of de overheid worden belegd. Om de administratieve last te beperken, kan worden aangesloten bij bestaande rapportages van de sector.

Gebruik van codes en onderzoek

(Semi)publieke sectoren dienen de bestaande governance-codes uit te breiden met richtlijnen en criteria voor profielschetsen en benoemingsprocedures. Over sectoren zonder code, of met een code die ontoereikend is, zou het kabinet een standpunt moeten innemen.

⁴ 35628, nr. 10

⁵ 30420, nr. 360 en 30420, nr. 365

⁶ Wanneer instanties 30% vrouwen in de top hebben behaald, zouden instanties volgens Vinkenburg het diversiteitsbeleid moeten verbreden en ook moeten inzetten op een betere vertegenwoordiging van mensen met een cultureel diverse achtergrond.



Benoemingen door het kabinet

Het kabinet moet het goede voorbeeld geven door zichzelf ook aan de 50/50-vertegenwoordiging te houden, en door die te propageren. Waar het kabinet zelf verantwoordelijk is voor benoemingen en hier al wettelijke kaders zijn, wordt geadviseerd een standpunt in te nemen en zich aan de richtlijn van 50/50-vertegenwoordiging te houden.

Draagvlak

Tenslotte adviseert de adviesgroep draagvlak voor het onderwerp te creëren en te behouden, binnen de sectoren, instellingen en gremia. Het succes van de implementatie van dit advies is hier mede van afhankelijk

2. QuickScan genderdiversiteit

Om inzicht te krijgen in welke bestaande monitors en governance-codes er al zijn, is in navolging van het adviesrapport een verkennend onderzoek uitgevoerd door SEO Economisch Onderzoek.⁷

Governance-codes

Uit het onderzoek blijkt dat vrijwel alle (semi)publieke instellingen één of meer governance-codes hebben. Helaas bieden die maar beperkt mogelijkheden om de diversiteit te vergroten. Dat komt doordat ze een vorm zijn van zelfregulering, daardoor zijn ze ook vaak vrijblijvend.

Ook blijkt uit het onderzoek dat (koepel)organisaties liever geen codes ondertekenen met concrete verplichtingen. Voorbeelden van zulke verplichtingen zijn het jaarlijks monitoren of het hanteren van quota voor de samenstelling van (top)organen.

Monitoring

Uit de monitoring wordt het niet duidelijk hoe het zit met de genderdiversiteit op (sub)sectorniveau. Oorzaak is een gebrek aan overkoepelende monitoring, waardoor het beeld gefragmenteerd is, met duizenden websites en jaarverslagen. Ook blijkt dat monitoring ontbreekt als benoemingen in de publieke sector verlopen via democratische processen. Voor de semipublieke sector ontbreekt monitoring op koepelverband, vooral als er al min of meer sprake is van evenredige vertegenwoordiging.

De beperkte monitoring die er wel is, is verre van perfect. De (sub)top wordt vaak afgebakend aan de hand van salaris, maar dit is geen goede indicator omdat dit niet altijd laat zien of iemand in een leidinggevende functie zit. Daarnaast gaat het vaak om gemiddelden en totalen, die niet altijd iets zeggen over de verdeling op instellingsniveau. Volgens de onderzoekers komt dat doordat instellingen monitoring vaak zien als een manier van *naming and shaming*. Daarom maken ze individuele gegevens maar beperkt openbaar.

Aanbevelingen

⁷ SEO (2021) *QuickScan Genderdiversiteit*, zie ook:
<https://www.rijksoverheid.nl/binaries/rijksoverheid/documenten/rapporten/2021/10/15/quickscan-genderdiversiteit/quickscan-genderdiversiteit.pdf>

De onderzoekers adviseren transparantieplichtingen op te nemen in governance-codes. Om de administratieve lasten te beperken, moeten die verplichtingen aansluiten bij de bestaande verplichtingen. Verder adviseren de onderzoekers om per sector en subsector *tools* te ontwikkelen waarmee instellingen actuele, complete en vindbare informatie kunnen publiceren. Verder denken de onderzoekers dat duidelijke communicatie over het doel van de monitor de terughoudendheid van instellingen kan verminderen. Ten slotte helpt het volgens de onderzoekers om bij de monitoring de kwantitatieve gegevens te combineren met kwalitatieve informatie.

3. Reactie op het advies van adviesgroep Vinkenburg en de QuickScan Streefcijfers

Het kabinet wil de stijgende trend richting een gelijke man-vrouwvertegenwoordiging versnellen en neemt daarom het advies van de Adviesgroep-Vinkenburg ten aanzien van de streefcijfers over. Door diversiteit in het werknemersbestand, zeker ook in de top, kunnen besluiten worden genomen die beter aansluiten bij wat er in de samenleving leeft en wat de samenleving nodig heeft. Bovendien heeft de overheid een voorbeeldfunctie richting de maatschappij. Daarom neemt het kabinet de volgende maatregelen:

1. Ministeries en hun uitvoeringsorganisaties gaan ernaar streven om binnen vijf jaar te komen tot 45% tot 55% vrouwen in de (sub)top.⁸ De monitoring hiervan gebeurt per ministerie, omdat daar ook de verantwoordelijkheid voor de realisatie ligt. Uit de cijfers van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties blijkt dat er veel moet gebeuren om het streefcijfer te halen.⁹
2. Het kabinet legt zichzelf een streefcijfer op van 50% vrouwen in de top voor benoemingen van zelfstandige bestuursorganen (zbo's) en adviescolleges.¹⁰ Ook voor de Hoge Colleges van Staat zal het kabinet op bestuurlijk niveau het gesprek aangaan om ervoor te zorgen dat ook zij naar 50% vrouwen in topfuncties streven. Wanneer u als Kamer zelf betrokken bent bij benoemingen, hopen wij ook dat u dit streefcijfer omarmt. De ambitie is het streefcijfer van 50% in de top van deze organisaties binnen vijf jaar te realiseren.¹¹ Het zelfopgelegde streefcijfer wordt niet wettelijk vastgelegd. Om te voorkomen dat het zelfopgelegde streefcijfer een papieren tijger wordt, zal het kabinet jaarlijks over de voortgang aan de Tweede Kamer rapporteren (zie ook 'evaluatie' en 'monitoring' hieronder).
3. Het kabinet roept de gehele (semi)publieke sector op om toe te werken naar 50% vrouwen in de (sub)top. Daarom komt er een wettelijke verplichting om een streefcijfer te formuleren voor de (sub)top van overige (ambtelijke)

⁸ De top is gedefinieerd als schaal 16 tot en met schaal 19. De subtop is gedefinieerd als schaal 15. Het gaat hierbij om zowel functies binnen als buiten de Algemene Bestuursdienst.

⁹ Binnen de Rijksdienst bestaan onderlinge verschillen tussen het aandeel vrouwen in de top (en subtop). Het percentage vrouwen in de top (en subtop) uitgesplitst naar departement is: AZ 25% in de top (67% in de subtop), BZK 33% (32%), BZ 31% (37%), EZK 25% (38%), FIN 27% (33%), IenW 27% (33%), JenV 32% (38%), LNV 44% (28%), OCW 44% (35%), SZW 41% (37%) en VWS 43% (51%). De percentages betreffen alle functies bij het Rijk, zowel ABD, als niet-ABD-functies. De peildatum is Q4 2020.

¹⁰ Dit zelfopgelegde streefcijfer is aanvullend op de Kaderwet Adviescolleges, waarin is vastgesteld dat wordt gestreefd naar een evenredige man-vrouwvertegenwoordiging, en de eerdere maatregelen uit de kabinetsreactie bij het rapport "Diversiteit in vaste adviescolleges van de regering". In dit rapport concludeerde de Algemene Rekenkamer dat het percentage vrouwen in adviescolleges sinds 2010 blijft hangen op 38%.

¹¹ Bij een even aantal leden wordt gestreefd om zo dicht mogelijk bij de 50% uit te komen. Bij functies met maar 1 lid (burgemeesters, commissarissen van de Koning en dijkgraven) wordt gestreefd naar een divers samengestelde kandidatenlijst of voordracht, en op een benoeming die bijdraagt aan diversiteit van de groep als geheel.



organisaties binnen de (semi)publieke sector.¹² Hierbij worden organisaties verplicht om zelf passende en ambitieuze streefcijfers op te stellen. Om te zorgen voor versnelling én vanwege de voorbeeldfunctie van de (semi)publieke sector wordt een minimum van 33% gehanteerd. Dit is een belangrijke eerste stap, en tevens een startpunt. Het einddoel is om te komen tot een goede balans in de (sub)top (een 50/50-verdeling). Ook worden de organisaties wettelijk verplicht een plan op te stellen hoe zij het streefcijfer willen behalen.

Onze referentie
31584482

Evaluatie

Conform het advies van de Adviesgroep-Vinkenburg volgt vijf jaar na invoering van de wettelijke streefcijferregeling een beleidsevaluatie, met een tussenevaluatie na drie jaar. Als uit de tussenevaluatie blijkt dat de realisatie van het minimum streefcijfer van 33% onvoldoende voortgang maakt, kan besloten worden om wetgeving voor te bereiden om de inspanningsverplichting alsnog te vervangen door een wettelijk quotum.¹³ Deze wetgeving kan vervolgens worden ingevoerd als na vijf jaar blijkt dat het wettelijk minimum van 33% inderdaad niet is gerealiseerd.

Rapportage en monitoring

In de grote sectoren die zelf nog niet aan monitoring doen, is het de bedoeling dat koepelorganisaties daar alsnog voor zorgen. Dat zorgt ervoor dat binnen alle grote sectoren dezelfde definities gehanteerd worden, waardoor de resultaten onderling vergelijkbaar zijn. De verantwoordelijke departementen zullen dit gezamenlijk met de koepelorganisaties oppakken.

Daarnaast voert het kabinet de aanbeveling uit om een infrastructuur voor monitoring op te zetten. Dit doet het kabinet door:

1. Het jaarlijks laten uitvoeren van een overkoepelende monitoringsrapportage over de man-vrouwverhouding in de top van de gehele (semi)publieke sector.¹⁴ Bij de uitvoering hiervan wordt aangesloten bij bestaande monitorings- en rapportagecycli. Dit om de administratieve lasten laag te houden. Naast de nieuwste cijfers zal in de rapportage een kwalitatieve duiding worden gegeven van de voortgang. Dit zodat hierover jaarlijks gerapporteerd kan worden aan de Kamer.
2. Aanvullend op de monitoringsrapportage zal het dashboard www.genderdiversiteitindeoverheid.nl jaarlijks worden geüpdatet. Dit helpt om toezicht te houden op de voortgang, om in- en uit te kunnen zoomen tussen sectoren, instellingen en gremia, en om te bepalen of aanvullende acties nodig zijn.

Governance-codes

Veel governance-codes in de (semi)publieke sector bieden beperkt handvatten voor het bevorderen van diversiteit. Omdat een uniforme aanpak voor de codes

¹² Privaatrechtelijke rechtspersonen met openbaar gezag en andere privaatrechtelijke rechtspersonen die op de een of andere manier met de publiekrechtelijke overheid zijn verbonden, aansluitend bij de criteria van de *Wet normering topinkomens* (WNT). Voorbeelden hiervan zijn woningcorporaties, en onderwijs- en zorginstellingen.

¹³ In specifieke gevallen kunnen sectoren hiervan worden uitgesloten.

¹⁴ In de overkoepelende monitor wordt gerapporteerd over de man-vrouwverhouding van organisaties die onder alle bovenstaande drie categorieën streefcijferregelingen vallen.

niet past bij de diverse sector, gaat het kabinet in gesprek met de koepelorganisaties. In dat gesprek willen we verkennen of het mogelijk is de codes aan te vullen en verder te specificeren. De *Code Diversiteit en Inclusie* van de cultuursector dient daarbij als goed voorbeeld.¹⁵ Daarnaast zal het kabinet de naleving van codes voor diversiteit periodiek op de agenda zetten, volgens het principe 'pas toe of leg uit'. Dit om de druk op de ketel te houden.

Onze referentie
31584482

Draagvlak

Om (semi)publieke sectoren te ondersteunen, organiseert het kabinet de komende twee jaar minimaal één bijeenkomst per jaar waar goede voorbeelden en *evidence-based* interventies worden gedeeld. Wanneer de behoefte groot is, kan dit worden opgeschaald naar twee keer per jaar. Daarnaast loopt een ambtelijk programma waarin alle departementen het onderwerp op de agenda houden, inzichten delen, de voortgang volgen en bijsturen als dat nodig is.

Afsluiting

Hoewel het aandeel vrouwen in de (semi)publieke sector hoger is dan in de private sector, wil het kabinet het aandeel van vrouwen in de top van de (semi)publieke organisaties versneld vergroten. Het kabinet wil dat de (semi)publieke sector een voorbeeld is voor de maatschappij. Daarom neemt het kabinet de hierboven uiteengezette sturende, agenderende en ondersteunende rol. Hiermee wil het kabinet zorgen voor meer verschillende perspectieven binnen de (semi)publieke sector, leidend tot een hogere kwaliteit van beleid. Eind 2022 zal ik u informeren over de voortgang rond de maatregelen uit deze brief.

De minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap,

Robbert Dijkgraaf

¹⁵ Zie: <https://codedi.nl/wp-content/uploads/2021/12/Code-Diversiteit-en-Inclusie-NL.pdf>



Minister van Justitie en Veiligheid

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.inspectie-jenv.nl

Contactpersoon

M.H. van der Duin
*Coördinerend specialistisch
inspecteur*

M 06 149 494 06
m.h.van.der.duin@minvenj.nl

oplegnota

Brief "Evaluatie aanpak Covid-19 - deel 2"

Algemene leiding

Minister SG
Datum/eindparaaf Datum/paraaf

Datum

1 juni 2022

Projectnaam

Evaluatie aanpak Covid-19

Ons kenmerk

4041942

Bijlagen

1

Concipiënt

M.H. van der Duin
Datum/paraaf

Gevraagde beslissing/doel

De uitkomsten van het onderzoek meenemen bij de
doorontwikkeling van de Wet Veiligheidsregio's.

Samenvatting

Inleiding

In het eerste deel van het onderzoek Evaluatie aanpak Covid-19 heeft de Inspectie de samenwerking tussen enerzijds het Rijk en anderzijds de veiligheidsregio's onderzocht. De uitkomsten van dit eerste deel heeft u eind vorig jaar ontvangen. Hierin constateerde de Inspectie, dat:

- 1 Het laten aansluiten van het VB en de RCDV in de nationale crisisstructuur, positief heeft uitgewerkt op de samenwerking.
- 2 Met het oprichten van het LOT-C adequaat invulling is gegeven aan een operationeel hiaat.
- 3 Naast de bestaande sturingslijn binnen de algemene keten is een aparte sturingslijn voor de functionele keten ontstaan. Hierdoor is onvoldoende gebruik gemaakt van elkaars ervaring en expertise.
- 4 Het tussentijds loslaten van de nationale crisisstructuur heeft een negatief effect gehad op de samenwerking tussen het Rijk en de veiligheidsregio's.
- 5 Bij een langdurige crisis is politieke betrokkenheid onvermijdelijk. De nationale crisisstructuur is hier echter niet voldoende op ingericht.

In het tweede deel van het onderzoek heeft de Inspectie specifiek gekeken naar de samenwerking binnen de veiligheidsregio's. Hierbij zijn de zelfevaluaties die de regio's hebben uitgevoerd, als vertrekpunt genomen.

Bevindingen

In dit tweede deel constateert de Inspectie, dat:

- De door de veiligheidsregio's opgestelde zelfevaluaties over de aanpak van Covid-19, beperkt met elkaar vergelijkbaar zijn. Dit maakt het voor de regio's lastig om van elkaar te leren.
- De veiligheidsregio's tijdens de crisis de samenstelling van het Regionaal Beleidsteam (RBT) en het Regionaal Operationeel Team (ROT) hebben gewijzigd. De samenstellingen waren in enkele gevallen anders dan wat de Wet Veiligheidsregio's en het besluit Veiligheidsregio's verschrijven.
- De aansluiting van de witte kolom met de algemene kolom in een aantal regio's niet goed was.

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

Datum
1 juni 2022

Ons kenmerk
4041942

De Inspectie adviseert om:

- In de Wet Veiligheidsregio's meer ruimte te bieden om de crisisstructuur – met behoud van de hoofdstructuur – aan de omstandigheden aan te passen.
- De veiligheidsregio's – als netwerkorganisatie - in de koude fase moeten investeren in de structuren en (persoonlijke) contacten met de verschillende functionele ketens.

Tot slot

Gedurende het onderzoek heeft de Inspectie haar bevindingen met de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's (RCDV) en het departement, gedeeld, zodat de uitkomsten betrokken kunnen worden bij de doorontwikkeling van de Wet Veiligheidsregio's.



> Retouradres Postbus 20301 2500 EH Den Haag

minister van Justitie en Veiligheid
Voorzitters veiligheidsregio's
i.a.a. directeuren Veiligheidsregio's

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

Turfmarkt 147
2511 DP Den Haag
Postbus 20301
2500 EH Den Haag
www.inspectie-jenv.nl

Contactpersoon

M.H. van der Duin
Senior inspecteur

contact@inspectie-jenv.nl

Projectnaam

Evaluatie aanpak Covid-19 -
deel 2

Ons kenmerk

4041940

*Bij beantwoording de datum
en ons kenmerk vermelden.
Wilt u slechts één zaak in uw
brief behandelen.*

Datum 1 juni 2022

Onderwerp Evaluatie samenwerking in de veiligheidsregio's bij de aanpak van
Covid-19

Geachte heer/mevrouw,

De Inspectie Justitie en Veiligheid (verder: de Inspectie) heeft het onderzoek Evaluatie aanpak Covid-19 in twee delen uitgevoerd. Het eerste deel van het onderzoek gaat in op de samenwerking tussen het Rijk en de veiligheidsregio's. Dit onderzoek is inmiddels afgerond en in december 2021 gepubliceerd.¹ De conclusies van dit rapport waren als volgt:

- 1 Het laten aansluiten van het VB en de RCDV in de nationale crisisstructuur, heeft positief uitgewerkt op de samenwerking tussen de veiligheidsregio's en tussen het Rijk en de veiligheidsregio's tijdens de aanpak van de coronacrisis.
- 2 Met het oprichten van het LOT-C is in een complexe en dynamische situatie adequaat invulling gegeven aan een operationeel hiaat.
- 3 Naast de bestaande sturingslijn binnen de algemene keten is bij de bestrijding van het coronavirus een aparte sturingslijn voor de functionele keten ontstaan, waarbij VWS rechtstreeks stuurde op de DPG'en. Hierdoor is onvoldoende gebruik gemaakt van elkaars ervaring en expertise.
- 4 Het tussentijds loslaten van de nationale crisisstructuur heeft een negatief effect gehad op de samenwerking tussen het Rijk en de veiligheidsregio's.
- 5 Bij een langdurige crisis is politieke betrokkenheid onvermijdelijk. De nationale crisisstructuur is hier echter niet voldoende op ingericht

In dit tweede deel van het onderzoek heeft de Inspectie specifiek gekeken naar de samenwerking in de veiligheidsregio's. Hierbij zijn de zelfevaluaties die de regio's hebben uitgevoerd, als vertrekpunt genomen

Context van deze brief

De Inspectie beschrijft in deze brief de rode draden die uit de zelfevaluaties van de veiligheidsregio's naar voren zijn gekomen. Hierbij reflecteert de Inspectie op wat er in de Wet veiligheidsregio's (Wvr) staat ten aanzien van multidisciplinaire samenwerking en wat de Commissie Evaluatie Wvr hierover heeft geadviseerd. De Inspectie heeft ervoor gekozen om de bevindingen van haar onderzoek in deze brief

¹ <https://www.inspectie-jenv.nl/Publicaties/rapporten/2021/12/14/rapport-evaluatie-aanpak-covid-19>

te verwerken. Op deze manier beoogt de Inspectie om haar bevindingen tijdig op te leveren, zodat deze door de minister en de veiligheidsregio's kunnen worden meegenomen in de aanpassing van de Wvr.

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

Datum
1 juni 2022

Ons kenmerk
4041940

Een algemene bevinding die de Inspectie vooraf wil meegeven, is dat nagenoeg alle veiligheidsregio's gebruik maken van de zelfevaluatie om kritisch naar het eigen functioneren te kijken met het doel om ervan te leren. Echter bij een klein aantal veiligheidsregio's is de evaluatie beperkt tot een feitelijke beschrijving van de gebeurtenissen, waarmee de mogelijkheid om te leren en verbeteren beperkt blijft. Daarbij lopen de verschillende zelfevaluaties sterk uiteen. Ondanks de vooraf door de hoofden crisisbeheersing aangeleverde thema's aangevuld door de Inspectie, zijn de zelfevaluaties onderling beperkt vergelijkbaar. Dit maakt het op basis van de zelfevaluaties, lastig om van elkaar te leren.

Onderzoeksvraag

De centrale vraag voor het tweede deel van het onderzoek naar de aanpak van Covid-19, luidt:

Op welke wijze werken de betrokken organisaties en overleggremia binnen de veiligheidsregio's samen bij de bestrijding van Covid-19 en wat valt hieruit te leren?

Voor het beantwoorden van deze onderzoeksvraag, zijn de volgende deelvragen geformuleerd:

- 1 Op welke wijze is de crisisstructuur voor de aanpak van Covid-19 in de veiligheidsregio's ingericht en waarom is hiervoor gekozen?
- 2 Op welke wijze vindt samenwerking tussen de betrokken organisaties plaats in de veiligheidsregio's?
- 3 Wat valt er op basis van de samenwerking tussen de verschillende organisaties in de veiligheidsregio's te leren?

Deelvraag 1: Op welke wijze is de crisisstructuur voor de aanpak van Covid-19 in de veiligheidsregio's ingericht en waarom is hiervoor gekozen?

Bevindingen

Uit de zelfevaluaties blijkt dat in iedere regio, nadat het besluit is genomen om op te schalen naar de Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure fase 4 (GRIP4), een Regionaal Beleidsteam (RBT) en Regionaal operationeel team (ROT) is ingericht.² Hieronder volgt een korte toelichting op de bevindingen over zowel het RBT als het ROT.

RBT

In veel veiligheidsregio's is gedurende de crisis gewerkt met een zogenaamd *kern-* en een *volledig* RBT. Het kern-RBT is onder andere samengesteld uit een select aantal burgemeesters uit de regio en neemt het merendeel van de beslissingen. In het volledige RBT worden de overige burgemeesters uit de regio geïnformeerd over

² Conform de Wvr, art 39 krijgt bij een ramp of crisis van meer dan lokale betekenis – zoals Covid-19 – de voorzitter van een veiligheidsregio specifieke bevoegdheden. In de regel besluit de voorzitter om op te schalen naar Grip-4.

de aanpak van de crisis. Met deze werkwijze bleek het voor de crisisorganisatie mogelijk om snel (bestuurlijke) besluiten te kunnen nemen.

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

In de loop van de crisis zijn diverse functionarissen in een adviserende rol aan de RBT's toegevoegd, zoals de directeur veiligheidsregio, diverse functionarissen van gemeenten en politie.

Datum
1 juni 2022

Ons kenmerk
4041940

ROT

In verschillende regio's is bij aanvang van de crisis gestart met een voorbereidend ROT, ook wel *pré-ROT* genoemd. Vervolgens zijn de regio's bij het uitvaardigen van GRIP-4 opgeschaald naar een volwaardig ROT.

In de loop van de crisis is de samenstelling van het ROT in veel regio's aangepast. In verschillende regio's heeft de brandweer een actieve ondersteunende rol bij de aanpak van Covid-19 en was om die reden aangesloten in het ROT. Dat geldt echter niet in alle regio's. In andere regio's was de brandweer niet meer in het ROT vertegenwoordigd. Een genoemde reden was dat de processen waar de brandweer verantwoordelijk voor is tijdens een ramp of crisis, niet direct aansloten bij deze crisis.

Daarnaast rapporteert een aantal veiligheidsregio's over het invliegen van extra deskundigheid in de crisisteams, zoals gedragswetenschappers en externe juristen. Het doel van het toevoegen van de extra deskundigheid was om de aanpak van de crisis te versterken.

Inzet specialistische teams

Tot slot, rapporteren veiligheidsregio's over het speciaal voor deze crisis oprichten van specialistische teams, zoals juristentteams of juristenloketten, scenario-teams, impact-of duidingsteams, communicatieteams en informatieknooppunten. Dit alles om bestaande teams, zoals het RBT en ROT en actiecentra te ontlasten, extra focus op thema's aan te brengen en om ervoor te zorgen dat de gemeenten goed met elkaar en de crisisorganisatie in verbinding blijven. Hierin is door verschillende regio's bovenregionaal samengewerkt.

Reflectie

Wet veiligheidsregio's

De veiligheidsregio's zijn bij aanvang van de crisis begonnen met een crisisstructuur conform de Wvr. In de loop van de crisis is de crisisstructuur aangepast, waarmee is afgeweken van de Wvr. Als de besluitvorming plaatsvindt in het kern-RBT voldoet dit formeel niet aan de Wvr, omdat daar niet alle burgemeesters aan deelnemen die volgens de Wvr vertegenwoordigd moeten zijn. Daarnaast wijkt de samenstelling van het ROT in sommige regio's af van de Wvr en het Besluit veiligheidsregio's (Bvr). Deze aanpassingen zijn volgens de regio's gedaan om tijdens de crisis doeltreffend, doelmatig en slagvaardig te kunnen opereren.

Evaluatiecommissie Wvr

De evaluatiecommissie stelt in haar rapport dat het stelsel van crisisbeheersing in de toekomst toegerust moet zijn voor crises die in toenemende mate complex en grensoverschrijdend zijn en mogelijk onvoorstelbaar. Om dat te realiseren moet het stelsel van crisisbeheersing de volgende kenmerken bevatten:

- Flexibiliteit; actoren kiezen afhankelijk van de schaal en de aard van de crisis een bijpassende structuur en de juiste crisispartners;
- Adaptiviteit; het stelsel moet zich tijdig en soepel kunnen aanpassen aan de veranderende omstandigheden.
- Robuustheid; het stelsel is in samenhang toegerust om te kunnen functioneren bij zowel alle denkbare crises als ook bij crises die ondenkbaar zijn.
- Eenvoud; het stelsel volgt zoveel als mogelijk de reguliere taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden. Het stelsel hanteert eenvoudige begrippen en heldere aansturinglijnen.

Inspectie Justitie en Veiligheid

Datum
1 juni 2022

Ons kenmerk
4041940

De commissie stelt dat in de responsfase sprake moet zijn van een eenduidige crisisstructuur met de volgende drie lagen: Commando Plaats Incident (CoPi), Operationeel Crisis Team (OCT) en Bestuurlijk Crisis Team (BCT). De termen OCT en BCT maken duidelijk dat deze regiogrensoverschrijdend van opzet kan zijn. De samenstelling van de teams hangt af van de aard van de crisis, maar bij aanvang zou er wel gestart moeten worden met een basisteam van partners die bij het merendeel van de incidenten een belangrijke bijdrage leveren.

De commissie ziet de herstelfase nadrukkelijk als onderdeel van crisisbeheersing en onderstreept het belang om oog te hebben voor de geleidelijke overgang van de acute respons naar een situatie van langdurige respons gecombineerd met terugkeer naar de reguliere situatie. In de samenstelling van crisisteams kan hier rekening mee worden gehouden, bijvoorbeeld door vervanging van crisisfunctionarissen door vertegenwoordigers van partners met een reguliere taak. Dat kan door algemeen commandanten te vervangen door lijnverantwoordelijken uit partnerorganisaties.

Reactie Inspectie

De regio's geven aan dat goed is samengewerkt. De verantwoordelijkheden, bevoegdheden en aansturinglijnen waren volgens hen helder. Daarmee lijkt de eenvoud van structuur in de huidige wet al voldoende geborgd te zijn. Het advies van de commissie (behoud een eenduidige crisisstructuur) sluit daar goed op aan.

Tegelijkertijd schrijven de Wvr en het Bvr een vaste opzet voor zowel het RBT als ROT voor. Dit staat haaks op de flexibiliteit die de commissie voorstelt en de bevindingen van dit onderzoek.

De regio's hebben in de loop van de crisis de structuur aangepast. Dat geeft aan dat er een behoefte is om de crisisstructuur aan de aard van de crisis aan te passen. De commissie stelt voor om gebruik te maken van een crisisstructuur met drie lagen. Bij een nationale crisis, zoals Covid-19, zou volgens de Inspectie de mogelijkheid moeten bestaan om het BCT op nationaal niveau in te richten.

Deelvraag 2: Op welke wijze vindt samenwerking tussen de betrokken organisaties plaats in de veiligheidsregio's?

Bevindingen

In de praktijk verliep de samenwerking in het RBT en ROT volgens de zelfevaluatie van de veiligheidsregio's over het algemeen naar tevredenheid. Omdat veel besluitvorming op landelijk niveau plaatsvond, lag de focus in het ROT vaak op

(beleids)voorbereidende werkzaamheden en het uitwisselen van informatie. Hierdoor is in enkele regio's enige onduidelijkheid ontstaan over de rol van het RBT bij deze crisis en was het zoeken naar de juiste rol.

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

Datum
1 juni 2022

Ons kenmerk
4041940

Uit de zelfevaluaties blijkt wel dat de aansluiting tussen de algemene en functionele keten bij verschillende regio's voor verbetering vatbaar was. Een deel van de veiligheidsregio's rapporteert dat de verschillende partners in de algemene en functionele keten elkaar nog moesten leren kennen en dat de werkprocessen aan het begin van de crisis nog op elkaar afgestemd moesten worden. Een aantal regio's rapporteert bovendien dat de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) niet altijd voldoende informatie had ontvangen van haar partners in de functionele keten, zoals de ziekenhuizen en de GGD. Hierdoor kon de GHOR niet altijd haar rol als schakel tussen de functionele en algemene kolom in het ROT waarmaken.

Als oplossing heeft een aantal veiligheidsregio's een GGD-functionaris aan het ROT toegevoegd. Eén regio rapporteert als oplossing de aanwezigheid van een afgevaardigde van het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) in het ROT. In andere regio's is naast de reguliere multidisciplinaire overleggen, een periodiek Corona-overleg met de Operationeel Leidinggevende, de Directeur Publieke Gezondheid (DPG) en de voorzitter ingericht. Hierdoor ontstond een extra mogelijkheid om informatie uit te wisselen.

Reflectie

Wet veiligheidsregio's

Artikel 32 Wvr stelt dat de DPG belast is met de operationele leiding van de geneeskundige hulpverlening en dat de GHOR onder zijn leiding staat.

Artikel 5.1 Bvr gaat in op de samenwerking in de veiligheidsregio met de witte keten en met name de voorbereidingsfase. Dit artikel stelt dat er schriftelijke afspraken tussen de veiligheidsregio (en specifiek de GHOR) met de zorginstellingen in de regio gemaakt moeten worden.

Evaluatiecommissie Wvr

De evaluatiecommissie adviseert om de organisatie in de zorg primair verantwoordelijk te maken voor de coördinatie van opgeschaalde geneeskundige hulpverlening.

De commissie adviseert om de algemene besturen van de veiligheidsregio's in de nieuwe wetgeving verantwoordelijk te maken voor de regie op dit proces. De eigen sturingskracht en coördinerende mechanismen van organisaties of netwerken zoals de GGD, de Regionale Ambulancevoorziening, het ROAZ (en het overleg niet-acute zorg) worden daarbij zo veel mogelijk gebruikt.

Het inrichten van de nieuwe werkwijze mag volgens de commissie niet als gevolg hebben dat er een grote diversiteit aan aanspreekpunten ontstaat vanuit de zorgpartners. Het mag er ook niet toe leiden dat er in crisisteamen meerdere vertegenwoordigers zijn van verwante partijen. Het beoogde doel is om te komen tot een robuuste en compacte operationele organisatie. De commissie verwacht dat

de minister van VWS een regisserende rol op zich neemt en zorgpartners hierin stimuleert.

**Inspectie Justitie en
Veiligheid**

Reactie Inspectie

In de huidige crisis rapporteert een deel van de veiligheidsregio's over problemen bij de aansluiting van de witte kolom op de crisisstructuur. Om die reden zijn er bypasses gevonden om dit probleem op te lossen. De Wvr en Bvr en meer concreet de afspraken die de GHOR namens de veiligheidsregio's met de zorgpartners maakt, borgen de samenwerking tussen de algemene en de functionele keten onvoldoende.

Datum
1 juni 2022

Ons kenmerk
4041940

Deelvraag 3: Wat valt er op basis van de samenwerking tussen de verschillende organisaties in de veiligheidsregio's te leren?

Op basis van de gemeenschappelijke elementen uit de zelfevaluaties, kunnen de volgende lessen voor andere grootschalige crises worden getrokken:

- Een eenduidige crisisstructuur geeft duidelijkheid aan alle partijen die betrokken zijn bij de aanpak van een crisis. Het werken in vaste structuren heeft echter als nadeel dat het niet altijd aansluit op de specifieke crisissituatie. De aanpak van Covid-19 toont aan dat veiligheidsregio's in staat zijn om - met behoud van de hoofdstructuur - de crisisstructuur aan de omstandigheden aan te passen. Het zou goed zijn als de wet hier meer ruimte voor biedt.
- De veiligheidsregio's vormen bij uitstek een netwerkorganisatie. Om ervoor te zorgen dat de verschillende functionele ketens hier goed op aansluiten is het niet voldoende om elkaars (bestuurlijke) structuren te kennen, maar is het tevens noodzakelijk om in de koude fase te investeren in de (persoonlijke) contacten.

Tot slot

De Inspectie is altijd bereid om – indien daar behoefte aan is – toelichting op deze bevindingen te geven.



H.C.D. Korvinus
Inspecteur-generaal
Inspectie Justitie en Veiligheid



Tweede Kamer der Staten-Generaal
T.a.v. de fractievoorzitters

Doorkiesnummer
026 355 24 00
Inlichtingen bij
Secretaris
Ons kenmerk
V002-2022

Datum 3 februari 2022

Onderwerp Zienswijze Veiligheidsberaad inzake initiatiefwetsvoorstel vuurwerkverbod

Geachte leden van de Tweede Kamer,

Het Veiligheidsberaad pleit al enkele jaren voor een algeheel verbod op de verkoop en het afsteken van consumentenvuurwerk. Vuurwerk (ook legaal) leidt tot branden en andere gevaarlijke situaties en is een katalysator geworden voor normloos gedrag. Dat gaat ten koste van de veiligheid van de inwoners van Nederland en van onze hulpverleners. Daarom is een ruime meerderheid van de voorzitters, directeuren en brandweercommandanten van de 25 veiligheidsregio's voor een algeheel verbod op de verkoop en het afsteken van consumentenvuurwerk. Het Veiligheidsberaad ondersteunt dan ook het initiatiefwetsvoorstel van de Tweede Kamer (publicatiedatum 4 januari 2022), dat voorziet in de introductie van een algemeen vuurwerkverbod voor consumenten.

Daarbij tekenen wij aan dat het bij een algeheel verbod op consumentenvuurwerk van belang is dat er in Europees verband afspraken worden gemaakt tegen illegale handel. Daarnaast moeten er ook voldoende maatregelen worden genomen ten aanzien van de handhaving. Ook pleiten wij ervoor dat gemeenten worden gefaciliteerd bij het nemen van flankerende maatregelen, zoals professionele vuurwerk- en lichtshows en vergunningen voor 'vuurwerkclubs' of andere (wijk)initiatieven, gericht op een collectieve beleving van de jaarwisseling. Op die manier kunnen we toewerken naar een mooie en veilige jaarwisselingstraditie.

Een belangrijke motivatie voor deze steunbetuiging van het Veiligheidsberaad is dat er ieder jaar opnieuw (zeer) ernstige slachtoffers vallen. De meeste slachtoffers onder burgers vallen door legaal vuurwerk en een aanzienlijk deel raakt gewond door vuurwerk dat door anderen wordt afgestoken. Ook wordt ieder jaar een flinke hoeveelheid schade aangericht, worden branden gesticht en worden hulpverleners belaagd met vuurwerk. Doordat onze hulpverleners zelf in zeer onveilige situaties terecht komen, kunnen zij niet goed zorgen voor de veiligheid en gezondheid van de burgers.



De afgelopen jaren zijn verschillende maatregelen genomen om het aantal branden en slachtoffers, de schade en het geweld tegen hulpverleners terug te dringen, zoals experimenten met vuurwerkvrije zones in een aantal gemeenten, zwaardere straffen voor geweld tegen hulpverleners, het verplicht verstrekken van vuurwerkbrillen en lanceerstandaarden, voorlichtingscampagnes en het verbieden van het zwaarste vuurwerk. Al deze maatregelen hebben niet geleid tot een trendbreuk in de cijfers. Ook de massieve inzet van mensen en middelen van de hulpdiensten en de grote inzet in de voorbereiding van een veilige jaarwisseling hebben in deze cijfers geen kentering gebracht.

We zien tegelijkertijd dat in de afgelopen jaren de mening over een vuurwerkverbod is gaan schuiven: onder de bevolking, onder politici en onder de hulpverleners zelf neemt het draagvlak voor een vuurwerkverbod toe. In het licht van dit debat en het nu voorliggende initiatiefwetsvoorstel geef ik graag ook vanuit het Veiligheidsberaad het signaal af, dat wij als voorzitters van de veiligheidsregio's voor een veilige jaarwisseling zijn, met minder branden, slachtoffers en schade en met veiligere omstandigheden voor ons eigen personeel. Wij zijn daarmee voor een mooie jaarwisselingstraditie, die verbindt.

Met vriendelijke groet,

H.M.F. Bruls
Voorzitter Veiligheidsberaad

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
t.a.v. het dagelijks bestuur
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

www.rijksoverheid.nl
www.facebook.com/minbzk
www.twitter.com/minbzk
[www.linkedin.com/company/
ministerie-van-bzk](https://www.linkedin.com/company/ministerie-van-bzk)

Kenmerk
2022-0000207275

Datum 29 april 2022
Betreft Implementatie Wet open overheid

Met deze gezamenlijke brief van VNG, IPO, UvW en het ministerie van BZK informeren wij u over de Wet open overheid (Woo). Deze treedt op 1 mei a.s. in werking. Het doel van deze wet is om als overheid opener en toegankelijker te worden door meer overheidsinformatie dan voorheen sneller openbaar te maken en deze ook voor iedereen gemakkelijker toegankelijk te maken. Dat vraagt het nodige van de organisaties waarop de Woo betrekking heeft, waaronder uw organisatie. We willen u hierbij graag ondersteunen, onder andere met deze informerende brief.

De Wet open overheid

De Woo is een belangrijke stap naar het transparanter maken van het handelen van de overheid. In de wet is als beginsel opgenomen dat iedereen recht heeft op toegang tot publieke informatie. Daarbij is het uitgangspunt dat overheidsinformatie openbaar is, tenzij een uitzonderingsgrond aan openbaarmaking in de weg staat. Met een transparantere overheid wordt beoogd het functioneren van de democratie te verbeteren, zijn er meer mogelijkheden om het handelen van de overheid inzichtelijk te maken en te controleren, en wordt de verantwoordingsfunctie en het beter functioneren van de overheid bevorderd. Stuk voor stuk zaken waar wij en u gezamenlijk verantwoordelijkheid voor dragen en met elkaar vorm en inhoud aan geven.

De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. Daartoe kent de wet een aantal elementen:

- Alle bestuursorganen¹ (centraal en decentraal), waaronder uw organisatie, worden verplicht om overheidsinformatie openbaar te maken, zowel uit eigen beweging (actieve openbaarmaking) als op verzoek (passieve openbaarmaking).
- U benoemt een of meer contactpersonen om vragen van burgers te beantwoorden over de beschikbaarheid van publieke informatie.

¹ Ook de Eerste Kamer, Tweede Kamer, Raad van State (deels), Nationale Ombudsman en ombudsmannen op decentraal niveau, Algemene Rekenkamer, de Raad voor de rechtspraak en het College van afgevaardigden vallen onder de Woo. Deze worden onder de Woo (en in deze brief) gelijk gesteld met een bestuursorgaan.

- Daarnaast vergt de Woo van u dat u maatregelen treft om de duurzame toegankelijkheid van uw digitale documenten te borgen.
- In uw begroting en jaarverslag besteedt u in een openbaarheidsparagraaf aandacht aan de manier waarop u de Woo uitvoert.
- Ten slotte wordt er in het kader van de Woo door de minister van BZK een Adviescollege openbaarheid en informatiehuishouding ingesteld.

In deze brief gaan we vooral in op het element van de actieve openbaarmaking en de rol van het Platform Open Overheidsinformatie, omdat daar een intensief implementatietraject aan verbonden is, waar we u graag in willen meenemen. Allereerst behandelen we hieronder echter kort een aantal van de overige elementen van de Woo, waarbij we graag verwijzen naar reeds beschikbare achtergrondinformatie en handreikingen.

Openbaarmaking op verzoek (passieve openbaarmaking)

De Woo vervangt per 1 mei de huidige Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Er gaat daarbij het een en ander veranderen. Zo worden persoonlijke beleidsopvattingen vaker openbaar. Daarnaast kent de wet bijzondere vormen van verstrekking waarbij de informatie alleen wordt gedeeld met de verzoeker en niet openbaar wordt voor een ieder. Een verzoek moet ook elektronisch kunnen worden ingediend. De beslistermijn blijft vier weken, maar de mogelijkheid tot verlenging wordt verkort van vier naar twee weken. We verwijzen hier graag naar de Rijksbrede Woo-instructie² en naar de handreiking van de VNG³.

Contactpersoon

De Woo schrijft voor dat ieder bestuursorgaan een of meer contactpersonen heeft om vragen van burgers te beantwoorden over de beschikbaarheid van publieke informatie. De contactpersoon helpt bij het vinden van de informatie die de burger zoekt en legt daarvoor contact met medewerkers die de gevraagde informatie kunnen verschaffen. Zoals eerder met u gedeeld, dient uw organisatie deze contactpersoon (of -personen) uiterlijk 1 mei a.s. aan te wijzen.

Digitale informatiehuishouding

Een digitale informatiehuishouding die op orde is, is een voorwaarde voor een open en transparante overheid. De bepaling uit de Archiefwet dat overheden documenten in een goede, geordende en toegankelijke staat moeten bewaren, wordt daarom herhaald in de Woo. Meer specifiek verplicht de Woo bestuursorganen om maatregelen te treffen om hun digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken en te houden. De minister van BZK ondersteunt u daarbij door middel van een meerjarenplan, dat lange-termijndoelen bevat voor de verbetering van de digitale informatiehuishouding en de stappen die daartoe op korte termijn worden gezet. Daarnaast is bestuurlijk afgesproken dat VNG, IPO en UvW voor hun leden een deelmeerjarenplan opstellen. Wij vragen uw medewerking aan het halen van de doelstellingen van het meerjarenplan. Voor

² [Rijksbrede instructie voor het behandelen van Woo-verzoeken | Publicatie | Rijksoverheid.nl](#)

³ [Van Wob naar Woo - tweede druk \(vng.nl\)](#)

meer informatie verwijzen wij naar het project 'Grip op informatie'⁴ van de VNG en naar het Rijksoverheids-actieplan 'Open op orde'.⁵

Openbaarheidsparagraaf

De Woo bepaalt in artikel 3.5 dat bestuursorganen jaarlijks in de begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de Woo en in de verantwoording verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. Bestuursorganen gaan in de openbaarheidsparagraaf in op de beleidsvoornemens (c.q. behaalde resultaten) met betrekking tot de actieve en passieve openbaarmaking en de verbetering van de informatiehuishouding. Modellen voor de openbaarheidsparagraaf voor de rijksoverheid zijn inmiddels opgenomen in de Rijksbegrotingsvoorschriften (RBV)⁶. In de loop van 2022 zal ook in het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten een bepaling over de openbaarheidsparagraaf worden opgenomen.

Adviescollege openbaarheid en informatiehuishouding

Het Adviescollege openbaarheid en informatiehuishouding dat op grond van de Woo wordt ingesteld heeft een adviserende rol aan regering en parlement op het gebied van de open overheid en de informatiehuishouding. Het College rapporteert over de stand van de informatiehuishouding in het bestuur, de voortgang van de uitvoering van het meerjarenplan en de toegang tot de publieke informatie. Daarnaast vervult het Adviescollege ook een ombudsfunctie: het heeft tot taak bestuursorganen te adviseren naar aanleiding van bij het college ingediende klachten van beroepsmatige verzoekers om informatie (bijvoorbeeld journalisten en wetenschappers) over de wijze waarop het betreffende bestuursorgaan publieke informatie openbaar maakt. Voorafgaand aan het adviseren bij klachten zal het Adviescollege bemiddelen tussen de klager en het betreffende bestuursorgaan.

Op dit moment is de werving van collegeleden en de inrichting van een ondersteunend bureau nog niet afgerond. De minister van BZK streeft ernaar het college voor de zomer te benoemen. De verwachting is dat het college dan per 1 september a.s. kan starten met de bemiddeling bij en advisering over klachten.

Actieve openbaarmaking

Naast de openbaarmaking van informatie op verzoek legt de Woo aan bestuursorganen de algemene inspanningsverplichting op om zoveel mogelijk informatie – voor zover dit zonder onevenredige inspanning of kosten redelijkerwijs mogelijk is - actief voor iedereen openbaar te maken⁷. In de wet wordt daarnaast een aantal informatiecategorieën gespecificeerd⁸ die in ieder geval actief openbaar gemaakt moeten worden (zie bijlage 1). Diverse documenten die hieronder vallen worden nu ook al openbaar gemaakt, zoals wetten, maar er is ook een aantal nieuw openbaar te maken informatiecategorieën.

⁴ [Wegwijzer Grip op Informatie april 2022.pdf \(vng.nl\)](#)

⁵ [Actieplan Open op orde gelanceerd - Digitale Overheid](#)

⁶ [Modellen | Rijksbegrotingsvoorschriften \(rijksfinancien.nl\)](#) - Modellen 1.32c en 3.21c

⁷ Artikel 3.1 Woo (treedt op 1 mei 2022 in werking)

⁸ Artikel 3.3 Woo (treedt gefaseerd in werking, bij koninklijk besluit)

Gefaseerde invoering

In de wet is voorzien dat de actieve openbaarmaking van de informatiecategorieën in artikel 3.3 van de Woo gefaseerd verplicht wordt gesteld. Dat betekent dat de verplichting tot actieve openbaarmaking van die informatiecategorieën nog niet per 1 mei a.s. in werking treedt, maar in de loop van de komende jaren stapsgewijs (bij koninklijk besluit) wordt ingevoerd. Deze mogelijkheid van gefaseerde invoering is in de wet opgenomen om u de gelegenheid te geven uw processen hierop aan te passen. Hierdoor worden de uitvoeringslasten verlicht en kan de implementatie geleidelijk verlopen. De precieze fasering van de verplichting is nog niet vastgesteld, maar we zullen deze tot stand brengen in overleg met uw vertegenwoordiging in de verschillende overleggen rond de actieve openbaarmaking en u hierover tijdig informeren.

Platform Open Overheidsinformatie

Alle onder de Woo verplicht actief openbaar te maken informatie van alle bestuursorganen moet voor iedereen op één plek vindbaar en doorzoekbaar zijn, zodat burgers niet op de vele websites van alle verschillende overheden en overheidsuitvoeringsorganisaties hoeven te zoeken. Het doel is ook te zorgen dat de informatie op dit ene platform makkelijk doorzoekbaar is voor geïnteresseerde burgers, bedrijven, journalisten, volksvertegenwoordigers en wetenschappers. Daarom is in de wet niet alleen verplicht gesteld dat u deze informatie openbaar maakt, maar ook dat deze openbaarmaking plaatsvindt door middel van een digitale infrastructuur⁹ die door de minister van BZK in stand wordt gehouden, het Platform Open Overheidsinformatie (tijdelijke werknaam: 'PLOOI'). Dit platform wordt op dit moment ontwikkeld door KOOP (Kennis- en Exploitatiecentrum Officiële Overheidspublicaties, onderdeel van BZK).

Omdat er vele honderden organisaties moeten gaan aansluiten op het platform en omdat het actief openbaar maken van documenten door middel van het platform (op een nader te bepalen moment) wettelijk verplicht wordt, dient het platform aan hoge eisen te voldoen, bijvoorbeeld wat robuustheid, beschikbaarheid en schaalbaarheid betreft. De ontwikkeling van het ICT-systeem is op dit moment nog in volle gang.

Actieve openbaarmaking: waar staan we nu en hoe ziet het tijdspad eruit?

Invoering van de actieve openbaarmakingsverplichting inclusief aansluiting op het platform moet in de komende jaren bij vele honderden zeer diverse bestuursorganen plaatsvinden. Om dit traject te realiseren is intensieve samenwerking en een gedragen implementatieproces noodzakelijk. Dat begint met het opstellen van een haalbare en voor iedereen heldere fasering. Over die fasering en over de implementatiestrategie zijn we (rijksoverheid en decentrale overheden) op dit moment in nauw overleg. Het gaat dan over de volgorde waarin en de wijze waarop de verplichting tot actieve openbaarmaking van de in de wet opgenomen informatiecategorieën in werking zal treden. We streven ernaar om de implementatiestrategie voor de zomer van 2022 af te ronden en daarover dan ook breed te communiceren.

⁹ Artikel 3.3b Woo

Ook zijn wij in overleg over de technische inrichting en de aansluitvoorwaarden van het platform en over de wijze waarop documenten openbaar kunnen worden gemaakt.

Parallel hieraan vindt de verdere ontwikkeling van het platform plaats. Een eerste versie van het platform is nu al te raadplegen op <https://open.overheid.nl>. U kunt daar overigens in dit stadium nog niet op aansluiten.

KOOP ontwikkelt op dit moment zowel een loket voor handmatige levering van documenten aan het platform als een technische koppelmogelijkheid ('stopcontact') voor geautomatiseerde levering van documenten. Een eerste oefenomgeving met deze koppelmogelijkheid (API) komt naar verwachting deze zomer beschikbaar, zodat u en uw leveranciers samen met KOOP ervaring kunnen opdoen met het technisch testen en aanleveren van informatie aan het platform. Voor meer informatie hierover verwijzen wij naar de KOOP-website en -nieuwsbrief.¹⁰¹¹ Zodra er nieuws is over de technische aspecten van het platform en de aansluitvoorwaarden, wordt dat via deze KOOP-kanalen bekendgemaakt. Besluitvorming op al deze punten vindt plaats in de Stuurgroep Platform Open Overheidsinformatie, waarin departementen, gemeenten, provincies, waterschappen, Hoge colleges van Staat en de uitvoeringsorganisaties vertegenwoordigd zijn.

Actieve openbaarmaking: wat kunt u ter voorbereiding doen?

Terwijl landelijk wordt gewerkt aan de ontwikkeling van het platform, willen wij u gezamenlijk oproepen om alvast voorbereidende acties op de actieve openbaarmaking te ondernemen. Een groot aantal bestuursorganen heeft deze voorbereidingen gelukkig al in gang gezet. Als uw organisatie nog niet met deze voorbereidingen is gestart willen wij u oproepen deze nu in gang te zetten. Dit is noodzakelijk omdat deze een behoorlijke inspanning van uw organisatie vragen met een behoorlijke doorlooptijd.

Met name het op orde hebben van uw interne informatiehuishouding is een belangrijke voorwaarde voor het kunnen inregelen van actieve (en ook passieve) openbaarmaking. Heeft u maatregelen getroffen om de duurzame toegankelijkheid van digitale informatie te borgen? Heeft u in beeld welke informatie uw organisatie op termijn actief openbaar dient te maken, en waar deze informatie zich binnen uw organisatie bevindt? Weet u welke processen en systemen in uw organisatie mogelijk aanpassing vergen om tot actieve openbaarmaking te kunnen komen? Zijn de verantwoordelijkheden voor het inregelen van actieve openbaarmaking binnen uw organisatie goed belegd? Als u dergelijke vragen bevestigend kunt beantwoorden, heeft u een eerste stap gezet op weg naar actieve openbaarmaking en is aansluiting daarvoor op het platform al een stuk dichterbij. Ook kunt u in de voorbereiding op de actieve openbaarmaking

¹⁰ [PLOOI | Platform Open Overheidsinformatie | Voor overheden | KOOP Kennis- en exploitatiecentrum officiële overheidspublicaties \(koopoverheid.nl\)](#)

¹¹ [PLOOI - technische documentatie | OpenAPI Specificatie voor aanleveren \(koop.gitlab.io\)](#)

gebruik maken van handreikingen van onder andere RDDI¹² en VNG ('Grip op informatie').

Uiteraard hoeft u niet te wachten op een verplichting vanuit de Woo, voordat u uw informatie actief voor het publiek toegankelijk maakt. Het is volledig in de geest van de Woo om nu alvast documenten actief toegankelijk te maken op bijvoorbeeld uw eigen website. Dit gebeurt op dit moment ook zonder de Woo al door diverse bestuursorganen op basis van artikel 8 van de Wet openbaarheid van bestuur.

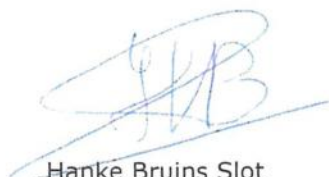
Tot slot

Graag zetten wij, VNG, IPO, UvW en BZK, samen met u stappen om de actieve openbaarmaking uit de Woo in de komende tijd te realiseren. Wij organiseren daarom het gezamenlijke proces, faciliteren dat door middel van informatieverstrekking en het delen van praktische hulpmiddelen en houden u op de hoogte van de voortgang. Daarnaast neemt BZK de verdere ontwikkeling ter hand van de infrastructuur waarop u zult gaan aansluiten. We staan aan de start van een uitdagend traject. Gezien het grote belang van een open overheid is het voor alle betrokken bestuursorganen zaak om hierin te investeren. Wij roepen u daarom op om samen met ons op pad te gaan.

Meer informatie?

- Heeft u vragen over de implementatie van de actieve openbaarmaking en digitale informatiehuishouding? Bezoek dan [Actieve openbaarmaking overheidsinformatie | Projecten | Rijksprogramma voor Duurzaam Digitale Informatiehuishouding](https://vng.nl/projecten/grip-op-informatie) of <https://vng.nl/projecten/grip-op-informatie>.
- Heeft u een vraag over het Platform Open Overheidsinformatie? Bezoek dan [Voor overheden | KOOP Kennis- en exploitatiecentrum officiële overheidspublicaties \(koopoverheid.nl\)](https://koopoverheid.nl) of mail naar plooi@koop.overheid.nl.

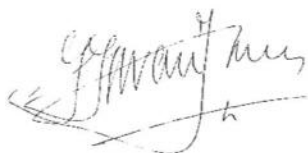
De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties,



Hanke Bruins Slot

¹² [Handreiking: Actief openbaar maken doe je zo! | Instrument | Rijksprogramma voor Duurzaam Digitale Informatiehuishouding](#)

De voorzitter van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jan van Zanen', with a long horizontal stroke extending to the right.

Jan van Zanen

De voorzitter van de Unie van Waterschappen

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Rogier van der Sande', with a long horizontal stroke extending to the right.

Rogier van der Sande

Voorzitter Interprovinciale Bestuurlijke Kopgroep Digitalisering

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Martijn van Gruijthuisen', with a long horizontal stroke extending to the right.

Martijn van Gruijthuisen

Bijlage 1: Openbaar te maken informatiecategorieën (artikel 3.3 Woo)

In artikel 3.3 van de Woo worden 17 informatiecategorieën gespecificeerd die actief openbaar gemaakt moeten worden. Die verplichting treedt gefaseerd in werking. De 17 categorieën uit de wet (rechterkolom in de tabel) worden in de praktijk voor de overzichtelijkheid vaak gebundeld tot 11 categorieën (linkerkolom in de tabel).

11 gebundelde informatiecategorieën	17 informatiecategorieën conform Woo (artikel 3.3)
Wet- en regelgeving	eerste lid, a. wetten en andere algemeen verbindende voorschriften
	eerste lid, b. overige besluiten van algemene strekking
	eerste lid, c. ontwerpen van wetten, andere algemeen verbindende voorschriften en overige besluiten van algemene strekking waarover een extern advies is gevraagd, met inbegrip van de adviesaanvraag
Organisatiegegevens	eerste lid, d. inzicht in zijn organisatie en werkwijze, waaronder de taken en bevoegdheden van de organisatieonderdelen
	eerste lid, e. de bereikbaarheid van het bestuursorgaan en zijn organisatieonderdelen en de wijze waarop een verzoek om informatie kan worden ingediend
Raadsstukken	tweede lid, a. bij de Kamers en de verenigde vergadering der Staten-Generaal, provinciale staten, gemeenteraden en algemene besturen van waterschappen ter behandeling ingekomen stukken, tenzij deze betrekking hebben op door de regering vertrouwelijk aan de Staten-Generaal verstrekte informatie of tenzij deze betrekking hebben op individuele gevallen
	tweede lid, b. vergaderstukken en verslagen van de Kamers en de verenigde vergadering der Staten-Generaal en hun commissies, tenzij deze betrekking hebben op door de regering vertrouwelijk aan de Staten-Generaal verstrekte informatie
	tweede lid, c. vergaderstukken en verslagen van provinciale staten, gemeenteraden en algemene besturen van waterschappen, algemene besturen van openbare lichamen, besturen van bedrijfsvoeringsorganisaties en gemeenschappelijke organen als bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen en hun commissies
Bestuursstukken	tweede lid, d. agenda's en besluitenlijsten van vergaderingen van de ministerraad, gedeputeerde staten, colleges van burgemeester en wethouders en dagelijkse besturen van waterschappen en dagelijkse besturen van openbare lichamen als bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen
Adviezen van adviescolleges	tweede lid, e. adviezen: 1o. over de ontwerpen, bedoeld in het eerste lid, onderdeel c, van adviescolleges of – commissies alsmede van andere externe partijen indien die om advies zijn verzocht; 2o. over andere onderwerpen van adviescolleges of –commissies, alsmede de op dat advies betrekking hebbende adviesaanvraag, uitgezonderd adviezen die betrekking hebben op individuele gevallen;
Convenanten	tweede lid, f. convenanten
Jaarplannen en -verslagen	tweede lid, g. jaarplannen en jaarverslagen van bestuursorganen inzake de voorgenomen uitvoering van de taak of de verantwoording van die uitvoering
Woo-verzoeken	tweede lid, i. de inhoud van de schriftelijke verzoeken op grond van artikel 4.1, van de schriftelijke beslissingen op die verzoeken en de daarbij verstrekte informatie
Onderzoeken	tweede lid, j. op verzoek van een bestuursorgaan ambtelijk of extern opgestelde onderzoeksrapporten die geen onderdeel vormen van de uitvoering van de taak van dat bestuursorgaan, die voornamelijk uit feitelijk materiaal bestaan en die betrekking hebben op: 1o. de wijze van functioneren van de eigen organisatie; 2o. de voorbereiding of de evaluatie van beleid, inclusief de uitvoering, naleving en handhaving;
Beschikkingen	tweede lid, k. beschikkingen, met uitzondering van beschikkingen... (zie voor de uitzonderingen artikel 3.3, tweede lid, onderdeel k van de Woo)
	tweede lid, h. verplichtingen tot verstrekking van subsidies, anders dan met een beschikking
Klachten	tweede lid, l. schriftelijke oordelen in klachtprocedures als bedoeld in titel 9.1 van de Algemene wet bestuursrecht.

WVSV ledenbrief nr. 3

Aan de leden van de WVSV

Doorkiesnummer
026-3552400
Inlichtingen bij
info@wvsv.nl
Ons kenmerk
Lbr. 22/09
Bijlagen(n)
2

Datum 13 juni 2022

Onderwerp Verwerking persoonsgegevens t.b.v. uitvoering Compensatieregeling

Geachte leden,

Deze ledenbrief bevat aanvullende informatie voor de uitvoering van de compensatieregeling. De inhoud is vooral relevant voor ambtelijk betrokkenen en bereikt volgens goed gebruik via u als voorzitter van de Veiligheidsregio de ambtelijke organisatie.

Met de LOGA-circulaire 22/04 van 7 april 2022 is aan de Veiligheidsregio's nader informatie verstrekt over de verdeling van de uitvoeringskosten van de Landelijke Commissie Compensatieregeling (LCC). De LCC toetst aanvragen in het kader van de Compensatieregeling transitie levensloop en versneld sparen in het FLO-overgangsrecht. Voor de behandeling van aanvragen om in aanmerking te komen voor een compensatie op grond van de Compensatieregeling FLO is de overdracht van (persoons)gegevens van de medewerker noodzakelijk.

AVG

Persoonsgegevens mogen alleen verwerkt worden als het niet anders kan. Dus: als het niet mogelijk is zonder deze gegevens het doel te bereiken. Ingeval persoonsgegevens geanonimiseerd respectievelijk gepseudonimiseerd kunnen worden dan heeft dit de voorkeur en kan dit buiten de regels van Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). Is het anonimiseren geen optie dan stelt de AVG aan de overdracht van persoonsgegevens strikte eisen.

Nagegaan is of de persoonsgegevens in de aanvragen van de medewerkers om in aanmerking te komen voor compensatie door de Veiligheidsregio's geanonimiseerd kunnen worden. Als dit mogelijk is dan blijft de overdracht buiten de AVG. Is dit niet mogelijk dan vereist de AVG het opstellen van een verwerkersovereenkomst (VWO) tussen de Veiligheidsregio (verwerkingsverantwoordelijke) en het NIPV (verwerker). Via het secretariaat van de LCC, het NIPV, de vakgroep Informatieveiligheid en de RCDV zijn de Veiligheidsregio's ambtelijk bij dit proces betrokken.

Verwerkersovereenkomst (VWO)

Gezien de complexiteit, het aantal belanghebbenden/betrokkenen en ter voorkoming van een nieuwe uitvoeringstaak bij de Veiligheidsregio's, is allereerst onderzocht of het opstellen van een VWO in deze een oplossing is. Het onderzoeken van deze oplossingsmogelijkheid heeft veel tijd in beslag genomen.

In de RCDV van 13 mei 2022 is over deze oplossingsrichting gesproken. In deze vergadering heeft de RCDV zich geconformeerd aan het standpunt van de vakgroep Informatieveiligheid Brandweer Nederland, te weten dat voor het sluiten van een VWO eerst een Data Protection Impact Assessment (DPIA) moet plaatsvinden. De uitvoering van een DPIA kan worden gedaan door een extern bureau of door inhoudelijke deskundigen (leden) van de vakgroep Informatieveiligheid. Met de kennis van nu is de verwachting dat dit proces een lange doorlooptijd kent en niet voor oktober 2022 kan worden afgerond. Dit leidt tot het volgende.

Anonimiseren en pseudonimiseren

De AVG stelt in beginsel dat gestreefd moet worden naar gegevensminimalisatie. Het verwerken van persoonsgegevens is een inbreuk op de privacy van de mensen over wie het gaat. Daarom mogen alleen persoonsgegevens worden verwerkt als het niet anders kan. Dus: als het niet mogelijk zonder deze gegevens het doel te bereiken.

Het anonimiseren van de persoonsgegevens kost de behandelaars van de Veiligheidsregio's die aanvragen in ontvangst nemen (extra) tijd. Of dit veel of weinig tijd is, is afhankelijk van het aantal en de complexiteit van de aanvragen. Het opstellen van een VWO komt feitelijk pas in beeld als het anonimiseren van persoonsgegevens niet mogelijk is.

Uitvoerig overleg met verschillende deskundigen heeft geleid tot voortschrijdend inzicht. Op voorwaarde dat bepaalde gegevens worden gepseudonimiseerd, is anonimiseren van persoonsgegevens mogelijk. Dat deze mogelijkheid veel tijd kost, foutgevoelig is en een administratieve taakverzwaring voor de contactpersonen bij de verwerkingsverantwoordelijke (Veiligheidsregio) oplevert is onplezierig, maar zijn voor de AVG geen relevante criteria. Tot onze spijt is deze administratieve last niet te ondervangen.

Dit betekent dat de behandelaar van de verwerkingsverantwoordelijke (Veiligheidsregio) de aanvraag dient te verifiëren om deze vervolgens te anonimiseren en pseudonimiseren. Hoe en wat daarvoor dient te geschieden is nader uitgewerkt in bijlage 1. De werkwijze is kortgesloten met de vakgroep Informatieveiligheid Brandweer Nederland.

Vragen?

In het geval van vragen kunt u contact opnemen met de WWSV via info@wvsv.nl.

Met vriendelijke groet,



Dhr. P.F.G. Depla
Voorzitter WWSV

Bijlagen bij WVSV ledenbrief nr. 3

Bijlage 1 Werkwijze anonimiseren en pseudonimiseren

De medewerker die in aanmerking wenst te komen voor compensatie op grond van de Compensatieregeling FLO (aanvrager) dient de aanvraag in bij de Veiligheidsregio waar hij/zij in dienst is d.w.z. de Veiligheidsregio die de FLO-overgangsrechten biedt.

De Veiligheidsregio (behandelaar) die de aanvraag ontvangt draagt zorg voor:

- 1) Bevestiging van ontvangst van de aanvraag;
- 2) Vastlegging van de datum van ontvangst van de aanvraag;
- 3) Verificatie van het dienstverband van de aanvrager bij de betreffende Veiligheidsregio;
- 4) Controle van de aanvraag op de volledigheid van de ingediende stukken;
- 5) Anonimiseren en pseudonimiseren van de ingediende stukken;
- 6) Doorzending van de (gecompleteerde) aanvraag aan de LCC;
- 7) Bewaking van de Awb termijnen voor de behandeling van de aanvraag;
- 8) Zorgdragen voor besluitvorming na ontvangst van het advies van de LCC.

Ad. 1

In deze ontvangstbevestiging wordt niet alleen de datum van ontvangst vastgelegd maar eveneens de naam van de behandelend ambtenaar alsmede het proces en de te verwachten doorlooptijd.

Ad. 2

Voor de bewaking van de doorlooptijd is het vastleggen van deze datum van belang.

Ad. 3

Vast dient te staan dat de aanvrager in dienst is van de Veiligheidsregio. Vervolgens kan uit het personeelsdossier nagegaan worden of de juiste informatie en besluiten door de aanvrager zijn bijgevoegd.

Ad. 4

Conform het aanvraagformulier.

Ad. 5

De behandelaar voert een documentcontrole uit. Voordat aanvragen worden ingezonden naar de LCC worden alle persoonsgegevens geanonimiseerd en persoonsgegevens zoals de eigen naam, geboortedatum en de naam van partner en/of kind(eren) vervangen.

Anonimiseren

Weglakken van alle naar het individu herleidbare gegevens, o.a.:

- Initialen en namen;
- Adresgegevens;
- BSN nummers;
- IBAN nummers.

Pseudonimiseren

- Naam aanvrager: vervangen door WERKNEMER gevolgd door de afkorting van de Veiligheidsregio plus het nummer dat de Veiligheidsregio heeft toegekend aan de aanvraag (dossiernummer).
- Naam partner: vervangen door PARTNER gevolgd door de afkorting van de Veiligheidsregio plus het nummer dat de Veiligheidsregio heeft toegekend aan de aanvraag.
- Naam kind of kinderen: vervangen door KIND gevolgd door de afkorting van de Veiligheidsregio plus het nummer dat de Veiligheidsregio heeft toegekend aan de aanvraag. Ingeval van meerdere kinderen graag een letter toevoegen.
- Geboortedatum: weglakken van de geboortedag.

Ad. 6

De behandelaar uploadt de aanvraag inclusief bijbehorende stukken in de SharePoint omgeving. Vervolgens stuurt de behandelaar een mail naar info@wsvs.nl dat de aanvraag is ingestuurd o.v.v. dossiernummer. Het dossiernummer is het nummer dat de Veiligheidsregio heeft toegekend aan de aanvraag.

Na ontvangst door de LCC ontvangt de behandelaar een ontvangstbevestiging.

Ad. 7

Bewaking van de Awb termijnen voor de behandeling van de aanvraag (bijlage 2).

Ad. 8

Zorgdragen voor besluitvorming na ontvangst van het advies van de LCC.

Bijlage 2 Termijnen Algemene wet bestuursrecht (Awb)

Aanvragen Compensatieregeling (hfst 9g CAR)

Aanvraag: Een verzoek om een besluit te nemen, t.w. de aanvraag om in aanmerking te komen voor compensatie als bedoeld in de Compensatieregeling hoofdstuk 9:g CAR.

Hoofddregel: 4:13 Awb : Bestuursorgaan neemt beschikking binnen de bij wettelijk voorschrift te bepalen termijn. Geen wettelijke termijn dan binnen redelijke termijn = binnen 8 weken na ontvangst van de aanvraag tenzij mededeling 4:14 Awb.

Mededeling 4:14 Awb: Lukt het niet binnen de wettelijk voorgeschreven termijn dan informeert het bestuursorgaan de aanvrager en deelt de zo kort mogelijke termijn waarbinnen de beschikking wel kan worden tegemoet gezien.

Lukt het niet binnen 8 weken dan binnen deze termijn de aanvrager informeren en daarbij een redelijke termijn noemen waarbinnen de beschikking wel tegemoet kan worden gezien.

Termijn opgeschort: Beslistermijn wordt opgeschort met de periode dat de aanvrager de benodigde gegevens moet aanvullen en wordt opgeschort als de aanvrager instemt met een termijn van uitstel.

Dwangsom

* Ambtenaar stelt bestuursorgaan in gebreke

* Dwangsom opeisbaar 2 weken na ingebrekestelling

* Ten hoogste 42 dagen en bedraagt maximaal € 1442

* Eerste 14 dagen € 23 per dag, de daaropvolgende 14 dagen € 35 per dag en de overige dagen € 45 per dag

Landelijke Commissie Compensatie (LCC)

- Geeft zwaarwegend advies (9g:15)
- Bestuursorgaan/veiligheidsbestuur (gemandateerde) beslist
- Eventueel zienswijzeprocedure voor besluit wordt genomen

Verjaringstermijn

- Rechten zijn niet oneindig opeisbaar. De ambtenaar die bijvoorbeeld vergeten is een bepaalde vergoeding aan te vragen kan niet heel veel jaren later deze vergoeding alsnog opeisen. Het beginsel van de rechtszekerheid brengt mee dat er een maximale termijn van vijf jaar is gesteld waarbinnen een recht uit deze regeling nog kan worden opgeëist.
- Artikel 4:104 Awb: de rechtsvordering tot betaling van een geldsom verjaart vijf jaren nadat de voorgeschreven betalingstermijn is verstreken.
- De termijn van 5 jaar sluit aan op de meest gebruikelijke termijn in het Burgerlijk wetboek

Proces aanvraag

- HR controleert of alle gegevens binnen zijn; zo niet, vraagt deze op
- Als alles binnen is, zendt HR een ontvangstbevestiging met vermelding dat gelet op hoeveelheid aanvragen, de behandeling van de aanvraag door de LCC, de externe toets van een fiscaal adviseur/steekproeftoets, een behandeltermijn voor het nemen van een beschikking van 8 weken niet gehaald kan worden en dat een behandeltermijn van 3 maanden in deze redelijk is; lukt dit niet dan zal tijdig overleg plaatsvinden



Aan: de colleges van burgemeester en wethouders
en gemeenteraden van de 16 gemeenten van
de veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Baarn, 7 juni 2022
Betreft: ontwikkelingen brandweezorg

Geacht gemeentebestuur,

Naar aanleiding van de recente ontwikkelingen bij de veiligheidsregio Noord-Holland Noord zenden wij u bijgevoegde brief. In deze brief vindt u een uitgebreide onderbouwing van de volgende feiten en adviezen.

In het kort:

- Naar het oordeel van de Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers heeft het plan van de veiligheidsregio Noord-Holland Noord tot gevolg dat de brandweezorg en daarmee de veiligheid van burgers en brandweermensen in de regio tot een onaanvaardbaar laag niveau daalt.
- Consequentie daarvan is dat de regio geen capaciteit zal hebben om een aanvraag van een buurregio om hulp bij grootschalige incidenten te leveren terwijl de verlaging van het gemelde niveau zodanig zal zijn dat de kans op vragen van de regio aan buurregio's toeneemt.
- De plannen van de regio zijn als een overval ervaren door de brandweervrijwilligers in de regio. De motivatie van de vrijwilligers wordt hierdoor in hoge mate aangetast.
- De plannen van de regio voldoen niet aan de vigerende wetgeving.
- Artikel 3a en artikel 14, lid 2f van de Wet veiligheidsregio's voorziet in de betrokkenheid van de gemeenteraad bij de brandveiligheid en de brandweezorg binnen de gemeente door lokale doelen vast te stellen die het uitgangspunt zijn bij de vaststelling van het beleidsplan van de veiligheidsregio. Wij adviseren u nadrukkelijk gebruik te maken van deze mogelijkheid.
- Het ligt hierbij voor de hand dat de gemeente hierbij gebruikt maakt van de beschikbare expertise bij de professionals (de lokale brandweermensen).

Zoals gemeld vindt u in de bijgevoegde brief een onderbouwing van deze bevindingen. Wij verzoeken uw gemeentebestuur om het algemeen bestuur van de veiligheidsregio Noord-Holland Noord hierop aan te spreken en het bestuur te verzoeken om conform de geldende wetgeving deze plannen eerst aan de raden van de deelnemende gemeenten voor te leggen.

Met vriendelijke groet,

Namens de Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers

Marcel Dokter
voorzitter

Aan: De colleges van burgemeester en wethouders
en gemeenteraden van de 16 gemeenten van
de veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Baarn, 7 juni 2022

Betreft: ontwikkelingen brandweezorg

Geacht gemeentebestuur,

'Twee brandweerposten dicht, veertien afgeslankt.' Met dat plan werden brandweervrijwilligers in de veiligheidsregio Noord-Holland Noord (hierna: VRNHN) onlangs onaangenaam verrast. Als een donderslag bij heldere hemel kregen de betreffende postcommandanten en hun manschappen het bericht dat hun post geen of geen volwaardige bijdrage meer hoeft te leveren in de brandweezorg en rampenbestrijding in hun gemeente en daarbuiten. De Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers¹ (hierna: VBV) heeft ook kennisgenomen van het voorstel 'Organisatieontwikkelingsplan brandweer 2022 – 2025' van de VRNHN en de daaraan ten grondslag liggende overwegingen en uitgangspunten.

In deze brief willen wij u informeren over onze zienswijze op de plannen. Deze zienswijze is gebaseerd op zowel de gesprekken die wij hebben gevoerd met de betrokken brandweermensen, als ook op openbare informatie, vigerende wettelijke kaders en actuele ontwikkelingen op het gebied van crisisbeheersing en brandweezorg in ons land. Waar mogelijk staven wij onze bevindingen met een koppeling (in blauw) naar onderliggende informatie/documenten. We sluiten de brief af met een welgemeend advies aan uw bestuur: stop de afbraak van de brandweezorg in uw regio.

Inleiding

De maatschappij verandert, ook de risico's die onze samenleving bedreigen veranderen. Denk bijvoorbeeld aan de energietransitie, de klimaatverandering en de vergrijzing. Het is voor een effectieve brandweezorg en rampenbestrijding van belang om te anticiperen op deze ontwikkelingen. Naar aanleiding van de vuurwerkramp in Enschede en de cafébrand in Volendam werd in Nederland een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, rampenbestrijding en crisisbeheersing nagestreefd. Zo luidt een zin uit de [memorie van toelichting op de Wet veiligheidsregio's](#): *"Met het stellen van kwaliteitseisen, waarvoor in deze wet een grondslag is opgenomen, kan nadrukkelijker de kwaliteit van de brandweer worden bevorderd."* In de wetenschap dat 15 jaar geleden de brandweer op basis van deze doelstelling slagvaardig was georganiseerd en er tussen de betrokken overheden en de branche een breed gedragen [normenkader voor de kwaliteit van de basisbrandweezorg](#) was overeengekomen, blijken anno 2022 in de VRNHN deze kwaliteitsnormen ernstig in verval te zijn geraakt. Onze zorg zit vooral in de almaar afnemende slagkracht van de brandweer, die linksom of rechtsom ten koste gaat van de paraatheid en de operationele kwaliteit van de brandweezorg. Dat daarmee ook de veiligheid van burgers en brandweermensen in het geding is, behoeft volgens ons geen aanvullend betoog.

Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers (VBV)

Bezoek : Tolweg 5
3741 LM Baarn
Post : Postbus 147
3740 AC Baarn

Home : www.brandweervrijwilligers.nl
E-mail : info@brandweervrijwilligers.nl

Fiscaal : 81.86.45.167
KvK-nummer : 08168567
Bank: NL16 RABO 0309 1304 25



Brandweezorg in de wettelijke context

In Nederland zijn bepalingen over de brandweezorg, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening vastgelegd in de [Wet veiligheidsregio's](#) (hierna: Wvr), het [Besluit veiligheidsregio's](#) (hierna: Bvr) en het [Besluit personeel veiligheidsregio's](#) (hierna: Bpvr). Een effectieve organisatie van de brandweezorg en de bijbehorende taakuitvoering is belangrijk voor de brandveiligheid van de burger. Maar het gaat hier te ver om alle juridische en beleidsmatige achtergronden te doorgronden. Daarom beperken we ons tot de voor de inrichting van de brandweezorg belangrijkste aspecten.

De Wet veiligheidsregio's (Wvr) wijst het college van burgemeester en wethouders aan als de bestuurlijk verantwoordelijke voor brandweer, rampenbestrijding en crisisbeheersing. Conform [artikel 14, eerste lid, Wvr](#) dient het bestuur van de veiligheidsregio ten minste eenmaal in de vier jaar een beleidsplan vast te stellen, waarin het beleid is vastgelegd ten aanzien van de taken van de veiligheidsregio. Dit beleidsplan omvat onder meer de voor de brandweer geldende opkomsttijden en een beschrijving van de aanwezigheid van brandweerposten in de gemeenten alsmede de overige voorzieningen en maatregelen, noodzakelijk voor de brandweer om daaraan te voldoen. In de praktijk heet dit het 'dekkingsplan'. Over de hamvraag in hoeverre het Bvr de brandweer ruimte laat ruimere opkomsttijden te hanteren dan in de wet is vastgelegd heeft Prof. mr. dr. Ton Hol een lezenswaardig rapport geschreven met de titel: "[Advies over juridische consequenties van overschrijding/verlenging vastgelegde normtijden voor opkomst brandweer](#)". Constatering hier is dat "de normtijden tamelijk strikt dienen te worden genomen. Afwijking daarvan is slechts in beperkte mate mogelijk. Dit betekent dat in juridische zin er weinig ruimte is om een dekkingsplan op te stellen waarin de normtijden in ruime mate worden opgerekt." (p. 4.).

Voorafgaand aan de vaststelling van het beleidsplan (inclusief het dekkingsplan) overlegt de burgemeester van een gemeente in het gebied van de veiligheidsregio met de gemeenteraad over het ontwerpbeleidsplan. In [artikel 3a Wvr](#) is de rol van de gemeenteraad verankerd als het gaat om het vaststellen van de doelen die de gemeente nastreeft betreffende de brandveiligheid en de werkwijze en kwaliteit van de brandweezorg. Echter, de VBV ziet haar zorg bevestigd in de [recentelijke Evaluatie Wet Veiligheidsregio](#), dat ook de gemeenteraden en -besturen steeds vaker worstelen om hun democratische rol ten aanzien van de Veiligheidsregio te pakken. Daarmee verliest de gemeente en daarmee haar burgers steeds meer grip op de aansturing van de veiligheidsregio en komen burgers vaker voor onaangename verrassingen te staan. Zo ook in Noord-Holland Noord.

Van verbeterplan in 2014 tot plannen voor afbraak in 2022

Hieronder volgt een kort overzicht van de in de VRNHN voorgenomen en uitgevoerde plannen tussen 2014 en 2022.

- Dekkingsplan 2015

Met de regionalisering van de brandweer werd in 2013 in de VRNHN gewerkt aan een nieuw dekkingsplan. Met het nieuwe '[Dekkingsplan Noord-Holland Noord 2015](#)' werden ingrijpende 'verbetermaatregelen' voorgesteld en de verschillen tussen de bestaande en nieuwe situatie voor alle gemeenten in de VRNHN keurig in tabelletjes gedocumenteerd. In de nieuwe situatie werden in totaal 11 tankautospuitten, 14 personeel/materieelvoertuigen, 17 motorspuitaanhangsers, 35 dienstbussen/-auto's en 150 vrijwilligers uit de operationele sterkte geschrapt. Toen daarover [Kamervragen](#) werden gesteld, gaf de VRNHN aan de getallen in deze vraag niet te herkennen. Dat is zeer opmerkelijk, maar ook representatief voor de gebrekkige informatievoorziening binnen de veiligheidsregio's in het algemeen, en de informatie over de capaciteit van de brandweer in het bijzonder. [De minister maakte duidelijk](#) dat de brandweerderdata spoedig een kwaliteitsslag behoeft. Een conclusie die wij delen, maar tot op heden helaas weinig beweging in zien.

- Onderzoek Inspectie Justitie en Veiligheid

De Inspectie JenV deed in 2017 onderzoek naar de inrichting van de brandweezorg in de VRNHN. In [haar rapport \(p.14\) constateerde de Inspectie](#) dat het algemeen bestuur van de VRNHN het "actuele"



'Dekkingsplan 2015' al op 22 november 2013 heeft vastgesteld. Bovendien blijkt de VRNHN geen inzicht te kunnen geven in de benodigde capaciteit voor de repressieve slagkracht bij calamiteiten en worden de overschrijdingen van de opkomsttijden en de compenserende maatregelen niet gemotiveerd. Medio 2017 zou een nieuw dekkingsplan worden vastgesteld. Wij hebben onderzoek gedaan naar het bestaan van dit nieuwe dekkingsplan of 'brandweezorgplan'. Behoudens een tekstuele verwijzing in de verantwoording van het programma brandweer (paragraaf 2.2) in de jaarstukken van de VRNHN van 2015 t/m 2021, hebben wij geen als zodanig identificeerbaar bestuurlijk vastgesteld dekkingsplan of brandweezorgplan kunnen ontdekken.

Ook de vraag of de aanbevelingen van de Inspectie JenV door de VRNHN zijn opgevolgd moet ontkennend worden beantwoord. Sterker nog, één van de uitgangspunten van het algemeen bestuur in de '[Bestuurlijke uitgangspunten brandweer 360](#)' is het hanteren van een maximale opkomsttijd van 18 minuten. Echter, het halen van de vastgestelde opkomsttijden is geen vrijblijvende kwestie. Ook blijkt in de door het algemeen bestuur reeds vastgestelde Beleidsplannen ([Beleidsplan 2016-2019](#) en het [Beleidsplan 2020-2023](#)) een beschrijving van de inrichting van de brandweezorg ([art.14, lid 2f Wvr](#)) te ontbreken. Dat maakt dat gemeenteraden, burgers, bedrijven en instellingen sinds 2013 niet meer naar behoren kunnen beoordelen of de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van de brandweezorg in de VRNHN goed zijn geborgd.

- Brandweer 360

In 2018 werd door het algemeen bestuur en de korpsleiding de basis gelegd voor de plannen voor een 'toekomstbestendige brandweezorg' in de VRNHN. Met het [thema 'Brandweer 360'](#) moest vervolgens worden geïnnoveerd in zowel de preventieve als de repressieve kant van de brandweezorg. Hiervoor werden een aantal experimenten ingericht, waaronder; de 'brandweermens light', ofwel '[brandweerasistent](#)'. Voor deze pilot werden vrijwilligers geworven die niet hoefden te voldoen aan de vakbekwaamheidseisen [uit het Bpvr](#), geen binnenbrand mogen bestrijden en niet met hydraulisch redgereedschap mogen werken. Een andere 'pilot' was het (risicogericht) vernieuwen van het dekkingsplan tot een 'brandweezorgplan'. De '[Bestuurlijke uitgangspunten brandweer 360](#)' werden op 6 december 2019 door het algemeen bestuur vastgesteld.

- Brandweezorg fase 1

Uit de '[Bestuurlijke notitie Project Fase 1](#)' van 4 december 2020 blijkt bovendien dat in opdracht van de VRNHN een commerciële partij een risicoprofiel voor de brandweer heeft opgesteld. Dit terwijl de minister van JenV een jaar eerder de veiligheidsregio's middels [een brief aan de voorzitter van het Veiligheidsberaad](#) heeft opgeroepen om gezamenlijk te komen tot een uniforme landelijke systematiek voor dekkingsplannen waarin de slagkracht centraal is gesteld door de opkomsttijden in relatie met ook andere facetten zoals opschaling te bezien. Op grond van de door de [minister gestelde voorwaarden](#) en de zeer nauwe betrokkenheid van de VBV bij de totstandkoming van deze systematiek, kwalificeren wij de beschrijving van de systematiek door de VRNHN op p.8 van haar '[Bestuurlijke notitie Project Fase 1](#)' van 4 december 2020 als misleidend en zullen dit bij de toezichthouders onder de aandacht brengen.

- Organisatieontwikkelingsplan brandweer 2022 - 2025

In het [voorstel aan het algemeen bestuur van 4 maart 2022](#) lezen we dat tijdens een dialoogsessie in augustus 2021 het bestuur van de VRNHN kennis heeft genomen van de urgenties en risico's die om een nieuwe fase van modernisering van de brandweezorg in de VRNHN vragen. Daarom zijn in het stuk ook de ideeën van de brandweer voor een meerjarige organisatieontwikkeling opgenomen. Deze doorontwikkeling vindt plaats op basis van een 'gedifferentieerd operationeel model' waarin onderscheid zal worden gemaakt in typen brandweezorg met drie types kazernes (Basis Plus posten; Basisposten en First Responder posten), gebruik makend van 'innovatieve incidentbestrijding'.

Begin mei werd dit 'gedifferentieerd operationeel model' gepresenteerd aan de postcommandanten en tijdens de bestuurlijke tweedaagse van 19 en 20 mei jl. aan het algemeen bestuur. De gemeenten Hollands



Kroon en Koggenland ontvingen van de VRNHN het schriftelijke advies om niet meer te investeren in de brandweerkazernes van resp. Slootdorp en Ursem omdat ze in het nieuwe model geen toegevoegde waarde meer hebben aldus de VRNHN. De keuze voor het schrappen van de kazerne Slootdorp is onverklaarbaar omdat de VRNHN amper een jaar geleden in een [memo aan de gemeenteraad](#) goed onderbouwd heeft aangegeven dat de aanwezigheid van een kazerne in Slootdorp noodzakelijk is. Ook [in Ursem zijn de vrijwilligers verbijsterd](#) over het schrappen van hun post in de plannen van de VRNHN. Het verhaal van de [vrijwilligers in Slootdorp](#) en Ursem staat haaks op de [argumenten die de VRNHN heeft aangedragen](#) voor het schrappen van beide posten. Maar liefst 14 andere posten werden geconfronteerd met een [uitgekleed takenpakket](#). De plannen zorgen voor behoorlijk wat onrust bij brandweermensen en gemeenteraden. Dat is begrijpelijk. Wij beschouwen deze ontwikkeling ook als een wijziging van het in Nederland gehanteerde systeem voor de inrichting van de brandweezorg.

In de [memo 'Doorontwikkeling brandweezorg'](#) geeft de VRNHN aan dat het ontwikkelde model voor de toekomstige brandweer is gebaseerd op de herziene handreiking '[landelijke uniforme systematiek voor dekkingsplannen](#)'. Dat is opmerkelijk. Want op grond van [kritische kanttekeningen van de Inspectie JenV en de VBV](#) is de 'herziene handreiking' namelijk nog in ontwikkeling en moet de uitwerking daarvan nog worden verwerkt in het Besluit veiligheidsregio's. Verder wordt in deze memo ook de inzet met de SI-2, [een snel interventievoertuig met een 2-persoonsbezetting](#), als 'innovatief inzetconcept' gepresenteerd. Echter, door de [gezamenlijke vakorganisaties](#) wordt de inzet van dit concept bij maatgevende incidenten – vanuit brandweerkundig perspectief – als inherent onveilig gekwalificeerd. Niet in de laatste [plaats vanwege dramatische incidenten](#) in de praktijk. Dat heeft ertoe geleid dat dit concept ook niet meer door de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's (RCDV) zal worden ondersteund in het landelijk normerend kader Uitrust op Maat.

Vrijwilligheid

De VBV heeft naar aanleiding van de ontstane onrust op 2 juni jl. een besloten bijeenkomst georganiseerd. Deze bijeenkomst werd bijgewoond door zo'n honderd brandweervrijwilligers, afkomstig uit 24 posten binnen de VRNHN. De teleurstelling in het bestuur en de korpsleiding is groot. De wens om klaar te staan voor de lokale gemeente, de onderlinge loyaliteit, motivatie en de passie voor het dankbare brandweerwerk maken dat ze de helm (nog) [niet massaal aan de wilgen hangen](#). Maar na de ingrijpende bezuinigingsrondes, waarvan de gevolgen telkens neer lijken te dalen in de 52 brandweerposten in de VRNHN, maar [de kantoorbezetting toeneemt](#), is de rek er duidelijk uit.

Nadat in 2015 nog brandweervrijwilligers moesten vertrekken, wekt de verwijzing naar 'vergrijzing' en 'maatschappelijke ontwikkelingen' als reden voor paraatheidsproblemen nu ook de nodige verbazing. "Een organisatie die zegt dat de ontwikkeling van brandweermensen centraal staat, maar ze niet heeft betrokken bij de inrichting van plannen, verliest zijn geloofwaardigheid", aldus een vrijwilliger, die zijn betoog afsloot met de mededeling 'weg is weg', doelend op het breed heersende gevoel van minachting. Waardoor vrijwilligers vertrekken en potentiële nieuwe aanwas uitblijft. Een zorg die wij delen. Een ander punt van zorg ligt in de functie van '[brandweerassistent](#)'. Hoewel differentiatie in taken een mogelijke oplossing kan zijn voor paraatheidsproblemen, zien wij dit niet als een veilig alternatief voor de uitvoering van de taken van de brandweer. Bovendien zijn de competenties, functieprofielen, les- en leerstof voor de 'brandweerassistent' niet door de VRNHN voorgelegd aan de Werkveldadviescommissie die [op grond van de Wvr en het Bpvr](#) toeziet op de kwaliteit van de functies en de bekwaamheid van het personeel bij de brandweer en rampenbestrijding in Nederland. Een gecoördineerde en effectieve wervingsstrategie (ook op landelijk en regionaal niveau) is ook tot op heden uitgebleven. Dit roept dan ook de vraag op in hoeverre de Veiligheidsregio's daadwerkelijk bereid zijn te investeren in het werven en behouden van vrijwilligers.

Ontbrekende samenhang

Opvallend vinden wij ook dat er in de voorstellen en beleidsdocumenten van de VRNHN nauwelijks tot geen relatie wordt gelegd met actuele landelijke ontwikkelingen op het gebied van brandweezorg,



rampenbestrijding en crisisbeheersing zoals bijvoorbeeld [het kabinetsstandpunt m.b.t. de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's](#). Het kabinet is immers volstrekt helder in zijn doelstellingen als het gaat over het inrichten van toekomstbestendige brandweezorg. Daarnaast geeft de actuele stand van zaken op landelijke dossiers als 'Gebiedsgerichte Opkomsttijden', Uitruk op Maat (UoM) en taakdifferentiatie een ander beeld van de feitelijkheden dan door de VRNHN wordt geschetst in haar plannen.

Dat geldt ook voor het antwoord van de VRNHN op [een vraag uit de gemeenteraad van Koggenland](#) over de opkomsttijd van de brandweer bij een brand in verzorgingstehuis waarin een grote groep minder mobiele inwoners wonen. Waar in [artikel 3.2.1. van het Bvr](#) een normtijd van 6 minuten staat vermeld bij een woonfunctie voor verminderd zelfredzamen, [geeft de VRNHN aan dat deze normtijd 18 minuten bedraagt](#). Welke compenserende maatregelen deze buitensporige verruiming van de opkomstnorm van de brandweer kunnen rechtvaardigen wordt niet inzichtelijk gemaakt.

De regionale media brengt het breed gevoelde ongenoegen over de plannen van de VRNHN via hun kanalen in de huiskamers en bij de burgers op tafel. Dat is heel gewoon, maar wel schadelijk voor het imago van de brandweer, de trots van de brandweervrijwilligers in hun lokale omgeving. Daarbovenop [vragen gemeenteraadsfracties hun burgemeesters](#) om uitleg en ook in de Tweede Kamer heeft de ophef in de VRNHN tot [vragen aan de minister van JenV geleid](#). Kortom; de plannen hebben gezorgd voor veel onrust. Voor de VBV vormen ze aanleiding om u middels deze brief te informeren over onze bevindingen en zienswijze op de voorgenomen organisatiewijzigingen in de brandweezorg in de VRNHN.

Samenvatting

Uit het vorenstaande volgt dat er het nodige valt aan te merken op de plannen en de onderbouwing ervan. De uitvoering ervan zal naar onze mening ingrijpende gevolgen hebben op de fysieke veiligheid van uw burgers en brandweermensen. Daarom, en om de nadelige effecten te beperken, achten wij doorgaan op de ingeslagen weg zeer onverstandig en adviseren wij u de VRNHN te gelasten de plannen op de kortst mogelijke termijn in te laten trekken.

Uiteraard zijn wij ook gaarne bereid een inhoudelijke toelichting te geven op de inhoud van deze brief.

Met vriendelijke groet,

Namens de Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Dokter', is written over a blue horizontal line. Below the line, the name 'Marcel Dokter' and the title 'voorzitter' are printed.

Marcel Dokter
voorzitter

Een afschrift van deze brief zullen wij verzenden aan het algemeen bestuur en de korpsleiding van de VRNHN, de systeemverantwoordelijk minister van JenV, de Inspectie JenV, de RCDV en het Veiligheidsberaad.

¹ De Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers is in 2006 opgericht. In 2008 [erkend door de Minister van BZK](#) als belangenbehartiger van de Nederlandse brandweervrijwilligers. In 2009 erkend [door de Tweede Kamer](#) als officiële overlegpartner van de minister bij relevante beleidsontwikkelingen.