

Begroting 2021

Versie: 1.0

Datum: 12-03-2020

Inhoudsopgave

1	Inleiding	4
2	Samenvatting	5
2.1	Raming van baten en lasten	6
2.2	Post Onvoorzien	6
3	Beleidsbegroting	7
3.1	Beleidsdoelstelling 1: Focus op de voorkant – risicobeheersing	7
3.2	Beleidsdoelstelling 2: Startklaar en daadkrachtig - preparatie en repressie	8
3.3	Beleidsdoelstelling 3: Samen verder komen – samenwerking	10
3.4	Beleidsdoelstelling 4: Investeren in bedrijfsvoering - professionaliteit	11
4	Paragrafen	12
4.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	12
4.2	Onderhoud kapitaalgoederen	14
4.3	Financiering	14
4.4	Bedrijfsvoering	19
4.5	Verbonden partijen	19
4.6	Meerjarig investeringsplan	21
5	Financiële begroting	23
5.1	Overzicht van baten en lasten	23
5.2	Overzicht van de gemeentelijke bijdragen	23
5.3	Incidentele baten en lasten	23
5.4	Meerjarenraming 2021-2024	24
5.5	Uiteenzetting financiële positie	24
5.6	Verloop van reserves	24
5.7	Verloop van voorzieningen	27
6	Vaststelling	28
7	Bijlagen	29
	Bijlage 1: Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten	29
	Bijlage 2: Programmaplan met overzicht van baten en lasten	30
	Bijlage 3: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling	30
	Bijlage 4: Verplichte beleidsindicatoren	30
	Bijlage 5: Geprognostiseerde balans	31
	Bijlage 6: Risico's	32

1 Inleiding

De Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (hierna: VRZHZ) is in 2009 opgericht ter uitvoering van de in 2010 in werking getreden Wet Veiligheidsregio's en is een organisatie die werkt voor gemeenten, burgers en partners in Zuid-Holland Zuid om:

- incidenten en rampen te voorkomen door risico's te achterhalen en hierover te adviseren om deze zoveel mogelijk te beperken;
- een daadkrachtige respons te organiseren voor bestrijding in acute situaties;
- na incidenten zo snel mogelijk terug te keren naar de normale situatie zodat de maatschappelijke continuïteit gewaarborgd blijft.

Op hetzelfde moment dat de begroting 2021 voorligt wordt het nieuwe Meerjarenbeleidsplan 2021-2024 vormgegeven. Bij de voorliggende begroting zijn daarom de staande beleidsdoelstellingen uit het Meerjarenbeleidsplan 2016-2020 als uitgangspunt genomen. Deze zijn aangevuld met de in de bestuurlijke retrace VRZHZ in 2019 geformuleerde aanvullingen en recente ontwikkelingen. De speerpunten in onze begroting en Meerjarenbeleidsplan worden over het algemeen ingegeven door de dynamiek waarin de VRZHZ zich bevindt, de maatschappelijke ontwikkelingen en veranderende wetgeving, maar dat laat onverlet dat het merendeel van ons werk (en dus ook de begroting) bestaat uit dagelijkse zorg voortkomend uit wet- en regelgeving.

Hieronder volgt een leeswijzer:

In de voorliggende Begroting 2021 treft u in hoofdstuk 2 een korte samenvatting. De beleidsbegroting treft u in hoofdstuk 3. In hoofdstuk 4 presenteren wij de tot de begroting horende verplichte paragrafen met hierin onder meer een uiteenzetting van ons weerstandsvermogen, onze verbonden partijen en het investeringsplan.

Vervolgens gaat hoofdstuk 5 in op de financiële begroting met de verschillende onderdelen, zoals: het overzicht van baten en lasten, onze financiële positie en het verloop van de reserves en voorzieningen.

Wij sluiten de begroting af met een aantal bijlagen. Hiertoe behoren de benoemde risico's, maar ook enkele bijlages, waarmee wij het bestuur middels verschillende dwarsdoorsnedes inzicht willen geven in de financiële begroting.

2 Samenvatting

Ten tijde van de vaststelling van deze begroting is het Meerjarenbeleidsplan 2021-2024 nog in ontwikkeling. Daarom geldt voor deze begroting de staande beleidskaders uit het Meerjarenbeleidsplan 2016-2020 aangevuld met de lopende strategische ontwikkelingen en de in de retrace 2019 besproken richting. Als Veiligheidsregio willen we daarbij "compact, nabij en veerkrachtig" opereren. Dat wil zeggen dat we vanuit de kracht van de regio in een fijnmazig netwerk werken en voor verbinding met de omgeving, bestuur, gemeenten, gemeenschap en werkgevers zorgen. En we zorgen voor maatwerk op basis van vraag en (nieuwe) risico's, waarbij we streven naar optimalisatie door differentiatie in werkwijzen. Voor 2021 verwachten we, naast het invulling geven aan onze dagelijkse operationele taken, onder meer de volgende ontwikkelingen te ontplooiën:

- De voorbereidingen op de veranderende omgeving, met als onderdeel daarin onder meer de komst van de Omgevingswet 1-1-2021;
- De transitie naar een informatie-gestuurde organisatie;
- De inzet op en aanhaking bij de prioritaire risico's zoals hoog water/overstromingen en de grootschalige infrastructurele onderhoudsopgave in de regio;
- inspelen op de huidige rechtspositionele landelijke dossiers die verregaande gevolgen kunnen hebben voor onze brandweerorganisatie, zoals de Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (hierna: Wnra), de deeltijdrichtlijn en de toekomst van de beroepsbrandweer;
- doorontwikkelen van de verbinding met de gemeenten, onder meer door het vormgeven en inbedden van accountmanagement;
- En de uitwerking van de verkenning naar een intensivering van de samenwerking op het rangeerterrein Kijfhoek.

Hieronder treft u het financieel beeld van de begroting 2021.

Financiële begroting 2021

Bijgaand treft u op concernniveau de begroting 2021. Maar eerst presenteren wij een overzicht met de wijzigingen in de gemeentelijke bijdragen in de begroting 2021 ten opzichte van de begroting 2020. In hoofdstuk 5 is het overzicht van de bijdrage per gemeente en de totale concernbegroting opgenomen.

Verloopstaat: Gemeentelijke bijdrage 2021 (*€ 1000)

x €1.000	Gemeentelijke bijdrage
Begroting 2020 (vastgesteld juni 2019)	36.620
Mutaties	-
Begroting 2020 na wijziging	36.620
Maatwerk box 3 FLO	22
Renteresultaat	-64
Indexatie 2021	854
Begroting 2021	37.432

Het verloop van de bijdrage per gemeente leidt tot de volgende concernbegroting voor 2021:

CONCERNNIVEAU	Raming 2021		
<i>Bedragen x €1.000</i>	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	44.985	44.304	-681
Mutaties reserves	7	688	681
Gerealiseerd resultaat	44.992	44.992	0

2.1 *Raming van baten en lasten*

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

Concern <i>Bedragen x € 1.000</i>	Realisatie 2019			Raming 2020 na wijziging			Raming 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	47.260	51.559	4.299	43.804	43.879	76	44.985	44.304	-681
Mutaties reserves	2.440	1.952	-487	1.269	1.199	-71	7	688	681
Gerealiseerd resultaat	49.700	53.511	3.812	45.073	45.078	5	44.992	44.992	0

2.2 *Post Onvoorzien*

Conform het BBV is een post onvoorzien opgenomen. Deze post bedraagt €10.000.

3 Beleidsbegroting

3.1 Beleidsdoelstelling 1: Focus op de voorkant – risicobeheersing



Wat willen we in 2021 bereiken

We richten onze focus op het veilig bouwen en veilig gedrag in een veilige leefomgeving waar veilig gewoon, 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 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 gaan wij in 2021 daarvoor doen?

Onze belangrijkste speerpunten bij beleidsdoelstelling 1 zijn:

- Met het programma Veilig Leven de zelfredzaamheid 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.
- De voorbereiding op de komst van de Omgevingswet middels het programma 'Veranderende Omgeving'. In 2021 wordt de implementatie van de digitale infrastructuur en het zaakgericht werken afgerond en wordt er aansluiting gezocht bij het Digitaal Stelsel Omgevingswet.
- 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 gebruik van objecten, evenementen of bouwwerken en de reguliere inspecties bij BRZO-bedrijven.
- 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'.
- 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*.

3.2 **Beleidsdoelstelling 2: Startklaar en daadkrachtig - preparatie en repressie**



Wat willen 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 op de aanwezige risico's en de daarbij horende vraag vanuit de maatschappij voor. Dit vraagt om een andere manier van denken, opleiden, oefenen en het inregelen van (uitruk)procedures. Deze manier van werken wordt in 2021 bestendigd 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 om die in goede staat te houden zullen in 2021 onverminderd de aandacht krijgen.

Daarnaast staat de Veiligheidsregio 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 (hierna: GHOR) en bevolkingszorgprocessen. De multidisciplinaire processen omvatten onder meer de processen leiding en coördinatie, crisiscommunicatie, informatiemanagement en resourcemanagement.

Wat gaan we daarvoor doen in 2021?

Onze belangrijkste speerpunten bij beleidsdoelstelling 2 zijn:

- De continuïteit van de brandweezorg en de beschikbaarheid van (brandweer)mensen blijft onverminderd onder de aandacht, waarbij we aansluiting zoeken bij het landelijke programma vrijwilligheid. Ook geven we op dit vlak invulling aan de richting en aanbevelingen vanuit het Veiligheidsberaad.

- 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 vlak van cyber, klimaat en pandemie.
- 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 te 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.
- 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.
- 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 echter door tot 2022. We geven deze transitieprocessen in 2021 verder vorm en borgen de overdracht en nazorg.
- Relevante ontwikkelingen op het gebied van informatiemanagement en crisiscommunicatie worden (op)gevolgd. Dit gebeurt onder meer via een doorontwikkeling van de VIC en LCMS, de aansluiting van crisispartners en de verbeterde samenwerking van de meldkamer. Ook op 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.
- 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. Dit gebeurt op basis van de uitkomsten van de evaluatie van bevolkingszorg.

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



Wat willen 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 gaan we daarvoor doen in 2021?

Onze belangrijkste speerpunten bij beleidsdoelstelling 3 zijn:

- Vormgeven en inbedden van het accountmanagement. Er wordt hierbij vooral ingezet op het van accountmanagement bij onze risicobeheersingsactiviteiten
- Vormgeven van de integrale advisering tezamen met de andere regionale uitvoeringsdiensten Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (hierna: OZHZ) en DG&J (hierna: Dienst Gezondheid & Jeugd).
- In 2020 zal de Wet veiligheidsregio's geëvalueerd worden. Waar mogelijk aansluiten bij de daaruit volgende ontwikkelingsrichtingen.
- Uitwerken van en opvolging geven aan de verkenning van de mogelijke intensivering van de samenwerking met partners op het rangeerterrein Kijfhoek.
- 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 (hierna: 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 (hierna: RRP) genoemde prioritaire risico's, zoals hoog water en klimaatverandering.

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



Wat willen we in 2021 bereiken?

Speerpunten in 2021 liggen op het gebied van informatiemanagement, HRM en huisvesting. Daarbij zet de VRZHZ in op de deskundigheid van haar medewerkers en kwaliteit van haar bedrijfsvoering via een continu proces van leren en verbeteren. Als lerende organisatie heeft zij de kwaliteit van haar diensten hoog in het vaandel staan. Een kwalitatief hoogwaardige bedrijfsvoering is een essentiële speler die hierin faciliteert en dit mogelijk maakt.

Wat gaan we daarvoor in 2021 doen?

Onze belangrijkste speerpunten bij beleidsdoelstelling 4 zijn:

- Het proces-/zaak-gericht werken wordt waar dat toegevoegde waarde heeft verder uitgerold.
- De transitie naar een Informatie-gestuurde organisatie verder vormgeven middels 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 krijgt daarom onverminderd de aandacht.
- 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) omgaan met de deeltijdrichtlijn en de wens voor instandhouding van het stelsel van vrijwilligheid.
- Op het gebied van huisvesting continueren we het onderhoud en beheer van onze gebouwen, zetten we ons in als adviseur bij (nieuw)bouw van (brandweer)huisvesting en zullen wij de visie over huisvesting van de VR verder aanscherpen en uitvoeren.

4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beschikbare weerstandscapaciteit (in €)	ultimo 2021
Algemene reserve per 1 januari	500.000
Onvoorzien	10.000
Totale weerstandscapaciteit	510.000

Er is rekening gehouden met de minimale reserve zoals besloten in de notitie Reserves en Voorzieningen.

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 presenteren wij een geactualiseerd overzicht van de huidige risico's. Indien risico's zijn afgedekt middels maatregelen zoals het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van (bestemmings-)reserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle, zijn ze niet opgenomen in deze paragraaf. In de onderstaande tabel zijn de geactualiseerde risico's gepresenteerd. Voor de volledige beschrijving van de risico's wordt verwezen naar bijlage 5 "Risico's".

Nr.	Risico	financiële gevolgen in €	Kans (%)	Risicoprofiel	I/S*	Benodigd weerstandscapaciteit in €
1.	Langdurige calamiteit	500.000	33%	Hoog (20%)	I	33.000
2.	Garantstelling en risico's leningen oefenterrein	1.800.000	5%	Hoog (20%)	I	9.000
3.	Uitval middelen en ICT	100.000	25%	Hoog (20%)	I	5.000
4.	Centrale werkplaatsen	275.000	5%	Midden (10%)	I	1.375
5.	Infrastructurele werkzaamheden	270.000	50%	Hoog (20%)	I	27.000
6.	Deeltijdrichtlijn	1.500.000 - 2.000.000	50%	Midden (10%)	S	300.000
7.	Objectportofonie	pm	10%	Hoog (20%)	I	pm
Totaal benodigde weerstandscapaciteit						375.375

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

N.b. Een crisis als de corona-crisis is onder de noemer "Langdurige calamiteit" opgenomen. De corona-crisis zal effecten hebben op onze organisatie en financiën. Dit onderwerp gaat ook op landelijk niveau met de andere Veiligheidsregio's besproken worden. We zullen de effecten analyseren en beheersen en deze effecten bij de BURAP's in 2020 melden. Indien het effect heeft op de Begroting 2021 zal dit zo snel als mogelijk bestuurlijk voorgelegd worden.

Op basis van de vastgestelde Eenduidige begrotingskaders en algemene reserve GR'en (AB2017/1712) wordt met ingang van de begroting 2019 de algemene reserve afgetopt op 1% van het lastentotaal van de begroting. 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 risicomanagement af te dekken. Hieronder treft u de weerstandsratio van de VRZHZ op basis van de weerstandscapaciteit en geactualiseerde risicoparagraaf.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 510.000}}{\text{€ 375.375}} = 1,36$$

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

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.

Kengetallen:	Realisatie 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Netto schuldquote	114%	141%	156%	156%	156%	157%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	112%	139%	155%	155%	155%	156%
Solvabiliteitsratio	14%	6%	5%	4%	3%	2%
Structurele exploitatieruimte	0%	1%	-1%	0%	-1%	-1%

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Hoe hoger de schuld hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt de het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de VR in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. De solvabiliteit als de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente van de langlopende leningen) te dekken.

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 MIP geeft duidelijke richtinggevende kaders aan met betrekking tot de beschikbare budgetten voor de uitvoering van de desbetreffende jaarschijf. Een punt van aandacht blijft echter de prioritering, de geldende regelgeving, de beschikbare mankracht en de planning van de leveringsketen. Het doorschuiven van een investering en de uiteindelijke kapitaallasten zijn uiteraard niet wenselijk, maar in sommige gevallen onvermijdbaar. Het toetsen vooraf op realiteit is noodzakelijk.

Bureau Materieel en Logistiek voert haar werkzaamheden uit op basis van onderhoudsbladen en een onderhoudssysteem. Onze mensen zijn gecertificeerd om deze werkzaamheden uit te voeren.

Vastgoedbeheer

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

Sinds 1 januari 2016 heeft de VRZHZ de kazernes in eigendom, voor het groot onderhoud van deze panden is een voorziening ingesteld. In deze voorziening wordt jaarlijks een bedrag gestort. In 2019 heeft een actualisatie van de onderhoudsplannen plaatsgevonden.

4.3 **Financiering**

Rentevisie

Op dit moment wordt optimaal gebruik gemaakt 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 gebruik gemaakt 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

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

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.

	2021	2022	2023	2024
1) Renteherzieningen	-	-	-	-
2) Aflossingen	2.492	2.557	1.761	1.411
3) Renterisico (1+2)	2.492	2.557	1.761	1.411
4) Renterisiconorm komend jaar	8.925			
5a) Ruimte onder renterisiconorm (= 4>3)	6.658			
5b) Overschrijding renterisiconorm (= 3>4)	-			
Berekening renterisiconorm				
Begrotingstotaal komend jaar	44.627			
Percentage	20%			
Regeling (4)	8.925			

EMU saldo

In onderstaande tabel is het EMU saldo voor de jaren 2020 tot en met 2022 opgenomen.

X €1.000	2020	2021	2022
EMU Saldo	-5.794	-6.612	726

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.

² Bron: Overheid.nl 21-12-2015

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		4		7		10	
	2		5		8		11	
	3		6		9		12	2.000
2 Vlottende middelen	1	3.714	4	8.722	7	10.890	10	8.995
	2	4.075	5	7.804	8	5.471	11	6.583
	3	4.897	6	4.536	9	3.237	12	2.556
3 Netto vlottende schuld (+) danwel netto vlottende middelen (-)	1	-3.714	4	-8.722	7	-10.890	10	-8.995
	2	-4.075	5	-7.804	8	-5.471	11	-6.583
	3	-4.897	6	-4.536	9	-3.237	12	1.997
4 Gemiddelde netto vlottende schuld (+) danwel gemiddelde overschot vlottende middelen (-)		-4.229		-7.021		-6.533		-4.527
5 Kasgeldlimiet		4.151		4.151		4.151		4.151
6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)		8.380		11.172		10.684		8.678
6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)		0		0		0		0
7 Begrotingstotaal		50.621		50.621		50.621		50.621
8 Percentage regeling		8,2%		8,2%		8,2%		8,2%
9 Kasgeldlimiet		4.151		4.151		4.151		4.151

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.

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 2019)	Gegarandeerd/ verstrekt bedrag (in €)	Kredietrisico (in €)
Garanties t.b.v. rechtspersonen	945.000	9.450
Verstreckte leningen	850.000	8.500
Totaal	1.795.000	17.950

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 2020 heeft plaatsgevonden.

Rentetoerekening	x € 1000
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.111
Externe rentebaten over de korte en lange financiering	-6
Saldo rentelasten en rentebaten	1.104
Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen	1.003
Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden	101
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-151
Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury	-50

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

Organisatiefinanciering

In onderstaande tabellen het meerjarige verloop van de langlopende schulden.

2021

Leningnr.	Instelling	Datum overeenkomst	oorspronkelijk bedrag	Rente %	Rente/aflossing	Saldo 31 december	Aflossingen	Rentelasten	Saldo 31 december
40.107.630	BNG	12-7-2012	500.000	2,99%	4x pj	261.159	34.058	7.217	227.100
40.107.631	BNG	12-7-2012	5.000.000	3,85%	4x pj	4.505.975	73.092	171.847	4.432.883
40.107.633	BNG	12-7-2012	10.000.000	2,68%	4x pj	2.488.334	1.087.486	49.747	1.400.848
40.108.850	BNG	10-1-2014	1.150.000	2,22%	4x pj	431.140	129.370	8.140	301.770
40.108.851	BNG	10-1-2014	550.000	3,25%	4x pj	413.658	25.411	12.964	388.247
40.108.852	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,80%	4x pj	8.555.640	265.121	235.862	8.290.519
40.108.853	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,81%	4x pj	8.557.579	264.855	237.383	8.292.724
40.108.854	BNG	10-1-2014	2.250.000	3,55%	4x pj	1.858.114	73.780	64.661	1.784.334
40.110.208	BNG	25-11-2015	3.500.000	1,81%	4x pj	2.920.393	122.335	51.801	2.798.058
40.110.209	BNG	25-11-2015	13.000.000	1,93%	4x pj	11.319.581	355.936	215.187	10.963.645
Giessenlanden		25-11-2015	1.418.000	2,40%	4x pj	1.285.184	28.506	30.773	1.256.678
Hendrik-Ido-Ambacht		25-11-2015	1.460.000	2,40%	4x pj	1.311.732	31.822	31.402	1.279.910
			58.828.000			43.908.489	2.491.772	1.116.985	41.416.717

2022

Leningnr.	Instelling	Datum overeenkomst	oorspronkelijk bedrag	Rente %	Rente/aflossing	Saldo 31 december	Aflossingen	Rentelasten	Saldo 31 december
40.107.630	BNG	12-7-2012	500.000	2,99%	4x pj	227.100	35.088	6.181	192.012
40.107.631	BNG	12-7-2012	5.000.000	3,85%	4x pj	4.432.883	75.947	168.969	4.356.936
40.107.633	BNG	12-7-2012	10.000.000	2,68%	4x pj	1.400.848	1.116.924	20.144	283.924
40.108.850	BNG	10-1-2014	1.150.000	2,22%	4x pj	301.770	132.266	5.236	169.504
40.108.851	BNG	10-1-2014	550.000	3,25%	4x pj	388.247	26.247	12.123	362.000
40.108.852	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,80%	4x pj	8.290.519	272.623	228.334	8.017.897
40.108.853	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,81%	4x pj	8.292.724	272.376	229.853	8.020.348
40.108.854	BNG	10-1-2014	2.250.000	3,55%	4x pj	1.784.334	76.435	61.995	1.707.899
40.110.208	BNG	25-11-2015	3.500.000	1,81%	4x pj	2.798.058	124.564	49.568	2.673.494
40.110.209	BNG	25-11-2015	13.000.000	1,93%	4x pj	10.963.645	362.855	208.253	10.600.789
Giessenlanden		25-11-2015	1.418.000	2,40%	4x pj	1.256.678	29.190	30.087	1.227.487
Hendrik-Ido-Ambacht		25-11-2015	1.460.000	2,40%	4x pj	1.279.910	32.586	30.636	1.247.324
			58.828.000			41.416.717	2.557.101	1.051.380	38.859.615

2023

Leningnr.	Instelling	Datum overeenkomst	oorspronkelijk bedrag	Rente %	Rente/aflossing	Saldo 31 december	Aflossingen	Rentelasten	Saldo 31 december
40.107.630	BNG	12-7-2012	500.000	2,99%	4x pj	192.012	36.149	5.113	155.863
40.107.631	BNG	12-7-2012	5.000.000	3,85%	4x pj	4.356.936	78.913	165.979	4.278.023
40.107.633	BNG	12-7-2012	10.000.000	2,68%	4x pj	283.924	283.924	317	0
40.108.850	BNG	10-1-2014	1.150.000	2,22%	4x pj	169.504	135.227	2.267	34.277
40.108.851	BNG	10-1-2014	550.000	3,25%	4x pj	362.000	27.110	11.253	334.890
40.108.852	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,80%	4x pj	8.017.897	280.336	220.594	7.737.560
40.108.853	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,81%	4x pj	8.020.348	280.111	222.109	7.740.237
40.108.854	BNG	10-1-2014	2.250.000	3,55%	4x pj	1.707.899	79.184	59.233	1.628.715
40.110.208	BNG	25-11-2015	3.500.000	1,81%	4x pj	2.673.494	126.834	47.293	2.546.660
40.110.209	BNG	25-11-2015	13.000.000	1,93%	4x pj	10.600.789	369.909	201.185	10.230.880
Giessenlanden		25-11-2015	1.418.000	2,40%	4x pj	1.227.487	29.891	29.385	1.197.597
Hendrik-Ido-Ambacht		25-11-2015	1.460.000	2,40%	4x pj	1.247.324	33.368	29.852	1.213.956
			58.828.000			38.859.615	1.760.958	994.581	37.098.658

2024

Leningnr.	Instelling	Datum overeenkomst	oorspronkelijk bedrag	Rente %	Rente/aflossing	Saldo 31 december	Aflossingen	Rentelasten	Saldo 31 december
40.107.630	BNG	12-7-2012	500.000	2,99%	4x pj	155.863	37.242	4.013	118.621
40.107.631	BNG	12-7-2012	5.000.000	3,85%	4x pj	4.278.023	81.995	162.872	4.196.028
40.107.633	BNG	12-7-2012	10.000.000	2,68%	4x pj	0	0	0	0
40.108.850	BNG	10-1-2014	1.150.000	2,22%	4x pj	34.277	34.277	0	0
40.108.851	BNG	10-1-2014	550.000	3,25%	4x pj	334.890	28.002	10.355	306.888
40.108.852	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,80%	4x pj	7.737.560	288.269	212.634	7.449.291
40.108.853	BNG	10-1-2014	10.000.000	2,81%	4x pj	7.740.237	288.065	214.146	7.452.172
40.108.854	BNG	10-1-2014	2.250.000	3,55%	4x pj	1.628.715	82.033	56.371	1.546.682
40.110.208	BNG	25-11-2015	3.500.000	1,81%	4x pj	2.546.660	129.146	44.978	2.417.514
40.110.209	BNG	25-11-2015	13.000.000	1,93%	4x pj	10.230.880	377.100	193.980	9.853.779
Giessenlanden		25-11-2015	1.418.000	2,40%	4x pj	1.197.597	30.608	28.666	1.166.988
Hendrik-Ido-Ambacht		25-11-2015	1.460.000	2,40%	4x pj	1.213.956	34.169	29.050	1.179.787
			58.828.000			37.098.658	1.410.907	957.063	35.687.751

4.4 Bedrijfsvoering

De paragraaf "Bedrijfsvoering" behoort tot de bij het BBV verplichte paragrafen. De VRZHZ hanteert in haar programmabegroting en programmaverantwoording vier beleidsdoelstellingen. Eén hiervan betreft de beleidsdoelstelling "Investeren in bedrijfsvoering – professionaliteit", welke gewijd is aan 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 3.5.

Als aanvulling op de toelichting in paragraaf 3.5 "Investeren in bedrijfsvoeringprofessionaliteit worden ten aanzien van de bedrijfsvoering en de kosten hiervan, de volgende kentallen genoemd:

Kengetal		grootte
Personeelsleden in dienst	Medewerkers	300
	Vrijwilligers	717
Personeel van derden	Kosten	€ 685.000
Automatisering	Kosten	€ 1.718.000

4.5 Verbonden partijen

De VRZHZ heeft één verbonden partij; Spinel Veiligheidscentrum B.V.

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

Naam en vestigingsplaats	Belang		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat boekjaar
	1-jan	31-dec	X €1.000		X €1.000		
Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht	100%	100%	1-jan	31-dec	1-jan	31-dec	517*
IFV te Arnhem	0%	0%	nvt	nvt	nvt	nvt	nvt

* De cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2018 aangezien de jaarrekening van 2019 bij het opstellen van de jaarrekening van de VR nog niet beschikbaar is.

In de volgende tabel is opgenomen in hoeverre de verbonden partij bijdraagt aan het behalen van de doelstellingen van de VR.

Verbonden partij	Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht
Aard activiteiten en financiering	<p>1. 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 BW 2. Huisbankier is BNG Bank. De VRZHZ staat, als enig aandeelhouder, garant voor de financiering bij de BNG Bank.</p> <p>2. 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	<p>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.</p>
Bestuurlijke betrokkenheid	<p>1. VRZHZ is 100% aandeelhouder</p> <p>2. Leden van het Algemeen Bestuur hebben zitting in aandeelhoudersvergadering namens de aandeelhouder (VRZHZ)</p> <p>3. Drie leden van Dagelijks Bestuur vormen de toezichthouder van de vennootschap (Raad van Commissarissen)</p> <p>4. Algemeen directeur VRZHZ is directeur-bestuurder van de vennootschap</p>
Relevante ontwikkelingen/risico's	<p>1. De VRZHZ staat (sinds 2005) garant voor de totale lening bij de BNG Bank. De vennootschap heeft in overleg met de RvC en de VRZHZ herstelmaatregelen genomen. De liquiditeit zal op langere termijn aantrekken. Met de onderliggende businesscase is er geen direct risico op een claim van de BNG Bank op de borg.</p> <p>2. Per 31/12/2015 is de samenwerkingsovereenkomst (PPS) verlopen t.b.v. de exploitatie over de periode 2005-2015. Een andere B.V. van de VRZHZ was hierin commandite. Voor de beëindiging van de samenwerking is een overeenkomst gesloten. Dit heeft geleid tot de betaling van een transitievergoeding van €1,2 mln. Voor betaling van deze vergoeding heeft de B.V. vreemd vermogen aangetrokken bij de VRZHZ. Deze verplichting is overgenomen in de businesscase van Spinel Veiligheids-centrum B.V.</p>

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

4.6 Meerjarig investeringsplan

Het Meerjarig investeringsplan (hierna: MJIP) is, conform de begrotingsrichtlijnen 2019 (AB2017/2229), op basis van nieuw vastgesteld beleid volledig geactualiseerd. Hieronder zijn de jaarschijven 2021-2024 van het MJIP weergegeven. Hiervan is jaarschijf 2021 ter besluitvorming en zijn de jaarschijven 2022-2024 ter kennisname.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Aanhangwagens	-	-	-	400.000
Ademlucht	83.035	112.530	40.100	22.300
AGS Materialen	135.000	-	-	170.000
Apparatuur Werkplaats	-	-	-	90.000
Bluskleding	-	-	715.000	-
Commando voertuig	-	-	300.000	-
Dienstauto's	92.000	102.000	145.000	96.000
Dienstbussen	49.000	124.000	318.000	-
Duikapparatuur	-	-	17.500	150.000
Gereedschappen	-	-	65.000	25.000
Haakarmbakken incl update	1.000.000	400.000	905.000	75.000
Haakarmbakken schuimblussing	1.500.000	750.000	-	-
Haakarmvoertuigen	570.000	-	-	-
ICT	37.000	55.000	120.000	450.000
Midlife update hulpverleningsvoertuig	-	-	180.000	-
Onderzoekskosten	-	-	-	305.000
Operationele informatie voorziening	40.000	40.000	40.000	40.000
Pagers	660.000	-	-	-
Personeel-materieel voertuig	-	-	-	49.000
Redvoertuigen incl update	2.250.000	190.000	-	-
Ritregistratiesysteem	-	-	75.000	-
Schuimblusvoertuigen incl update	-	-	-	1.500.000
Scooters	-	-	-	32.000
Tankautospuit incl update en bekapping	4.398.000	2.880.000	1.596.000	532.000
Trekker	-	-	97.000	-
Veertaxi	-	-	-	423.500
Waterongevallenvoertuig incl update	-	-	100.000	15.000
Eindtotaal	10.814.035	4.653.530	4.713.600	4.374.800

De stijging in jaarschijf 2021 ten opzichte van de begroting 2020 wordt veroorzaakt doordat een aantal grote investeringen van 2020 naar 2021 is verschoven. De belangrijkste zijn: 3 redvoertuigen van elk €750.000 en een haakarmbak dompelpomp combi van €400.000.

5 Financiële begroting

Dit hoofdstuk bevat naast het overzicht van de baten en lasten en de reguliere onderwerpen ook een toelichting op wijzigingen in de begroting als gevolg van het BBV-vernieuwing.

5.1 Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2020 voor de VRZHZ bestaat uit het programma Veiligheidsregio.

Concern <i>Bedragen x € 1.000</i>	Realisatie 2019			Raming 2020 na wijziging			Raming 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	47.260	51.559	4.299	43.804	43.879	76	44.985	44.304	-681
Mutaties reserves	2.440	1.952	-487	1.269	1.199	-71	7	688	681
Gerealiseerd resultaat	49.700	53.511	3.812	45.073	45.078	5	44.992	44.992	0

5.2 Overzicht van de gemeentelijke bijdragen

In onderstaande tabel is de gemeentelijke bijdrage opgenomen.

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage 2020	Ingroei 2021	mutaties FLO	Mutaties 2020-2021	Totale gemeentelijke bijdrage 2021	Waarvan FLO	Excl. FLO	Verdeling mutaties in %*
Alblasserdam	1.404.839	-	-	30.815	1.435.654	-	1.435.654	3,9
Dordrecht	11.796.267	-163.491	20.848	229.135	11.882.759	850.000	11.032.759	29,0
Hendrik-Ido-Ambacht	1.869.107	4.371	228	41.876	1.915.582	12.000	1.903.582	5,3
Papendrecht	1.961.136	129.633	-	51.358	2.142.127	-	2.142.127	6,5
Sliedrecht	1.687.683	100.369	-317	42.667	1.830.402	3.000	1.827.402	5,4
Zwijndrecht	3.483.963	117.890	-	78.222	3.680.075	-	3.680.075	9,9
Molenlanden	3.747.248	-	-	82.173	3.829.421	-	3.829.421	10,4
Gorinchem	2.789.240	-	-	62.420	2.851.660	-	2.851.660	7,9
Hardinxveld-Giessendam	1.198.985	-24.460	-	26.074	1.200.599	-	1.200.599	3,3
Hoeksche Waard	6.814.124	-116.931	781	145.382	6.843.357	21.000	6.822.357	18,4
Totaal	36.752.592	47.381	21.540	790.122	37.611.635	886.000	36.725.635	100,0
Bijdrage uittreedson	-132.254	-47.381	-	-	-179.635	-	-179.635	-
Totaal	36.620.338	-	21.540	790.122	37.432.000	886.000	36.546.000	-

*) De percentages ten behoeve van de verdeling van de mutaties 2020-2021 zijn op basis van de meicirculaire 2019 gemeentefonds, cluster OOV-subcluster brandweer. E.e.a. conform de vastgestelde Kostenverdeelssystematiek (AB2018/060).

5.3 Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten weergegeven.

<i>x €1.000</i>	Realisatie 2019			Raming 2020			Raming 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Totaal	4.884	8.960	4.076	-	441	441	-	468	468

De incidentele baten zijn de onttrekkingen uit de incidentele reserves. De egalisatiereserve kapitaallasten en dekking kapitaallasten zijn structurele reserves. Zie 5.6 Verloop van reserves.

5.4 Meerjarenraming 2021-2024

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

Concern	Raming 2021			Raming 2022			Raming 2023			Raming 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	44.985	44.304	-681	44.934	44.239	-695	44.902	44.239	-663	44.920	44.239	-681
Mutaties reserves	7	688	681	7	702	695	7	670	663	7	688	681
resultaat	44.992	44.992	-	44.941	44.941	0	44.909	44.909	0	44.927	44.927	0

5.5 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	01-01-2021	Aflossingen/ afschrijvingen	31-12-2021	Aflossings- verplichting 2022	Rentelast 2021
Onderhandse leningen van					
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	41.311.572	2.431.444	38.880.128	2.495.325	1.054.810
Gemeenten	2.596.917	60.328	2.536.589	61.776	62.175
Totalen	43.908.489	2.491.772	41.416.717	2.557.101	1.116.985

5.6 Verloop van reserves

Hierna is een overzicht opgenomen van de reserves die per 1 januari 2020 aanwezig zijn bij de VRZHZ, inclusief een toelichting.

2021

Omschrijving	1-1-2021	Rente	Overige toevoeging	Onttrekking	31-12-2021
<i>Algemene reserves</i>					
Algemene reserve Veiligheidsregio	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>					
Egalisatie kapitaallasten	2.313.218			-75.098	2.238.120
Reserve schoner werken	39.356				39.356
Dekking kapitaallasten	579.018	5.754		-141.517	443.255
Veranderende Omgeving	71.802			-71.802	-
Informatie gestuurd werken	160.130			-143.000	17.130
Transitie Organisatie	215.045			-215.045	-
Inhaalslag investeringen	141.559			-38.000	103.559
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>3.520.128</i>	<i>5.754</i>	<i>-</i>	<i>-684.462</i>	<i>2.841.420</i>
Totaal generaal	4.020.128	5.754	-	-684.462	3.341.420

2022

Omschrijving	1-1-2022	Rente	Overige toevoeging	Onttrekking	31-12-2022
<i>Algemene reserves</i>					
Algemene reserve Veiligheidsregio	500.000				500.000
<i>Totaal algemene reserves</i>	<i>500.000</i>	-	-	-	<i>500.000</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>					
Egalisatie kapitaallasten	2.238.120			-550.337	1.687.783
Reserve schoner werken	39.356				39.356
Dekking kapitaallasten	443.255	4.369		-134.129	313.495
Informatie gestuurd werken	17.130			-17.130	-
Inhaalslag investeringen	103.559				103.559
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>2.841.420</i>	<i>4.369</i>	-	<i>-701.596</i>	<i>2.144.193</i>
Totaal generaal	3.341.420	4.369	-	-701.596	2.644.193

2023

Omschrijving	1-1-2023	Rente	Overige toevoeging	Onttrekking	31-12-2023
<i>Algemene reserves</i>					
Algemene reserve Veiligheidsregio	500.000				500.000
<i>Totaal algemene reserves</i>	<i>500.000</i>	-	-	-	<i>500.000</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>					
Egalisatie kapitaallasten	1.687.783			-553.416	1.134.367
Reserve schoner werken	39.356				39.356
Dekking kapitaallasten	313.495	3.071		-115.774	200.792
Inhaalslag investeringen	103.559				103.559
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>2.144.193</i>	<i>3.071</i>	-	<i>-669.190</i>	<i>1.478.074</i>
Totaal generaal	2.644.193	3.071	-	-669.190	1.978.074

2024

Omschrijving	1-1-2024	Rente	Overige toevoeging	Onttrekking	31-12-2024
<i>Algemene reserves</i>					
Algemene reserve Veiligheidsregio	500.000				500.000
<i>Totaal algemene reserves</i>	<i>500.000</i>	-	-	-	<i>500.000</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>					
Egalisatie kapitaallasten	1.134.367			-634.367	500.000
Reserve schoner werken	39.356				39.356
Dekking kapitaallasten	200.792	1.944		-52.737	149.999
Inhaalslag investeringen	103.559				103.559
<i>Totaal bestemmingsreserves</i>	<i>1.478.074</i>	<i>1.944</i>	-	<i>-687.104</i>	<i>792.914</i>
Totaal generaal	1.978.074	1.944	-	-687.104	1.292.914

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 Schoner Werken

Schoner werken door de brandweer krijgt landelijk en ook in onze regio veel aandacht. De VRZHZ vindt het belangrijk om haar medewerkers optimaal te beschermen. Deze reserve dient ter dekking van de kosten van Schoner Werken.

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

Reserve Informatie gestuurd werken

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

Reserve Transitie Organisatie

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

Reserve Inhaalslag investeringen

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

5.7 Verloop van voorzieningen

Hierna is een overzicht opgenomen van de voorzieningen die per 1 januari 2020 aanwezig zijn bij de VRZHZ. Vervolgens wordt hiervan het verwachte verloop in 2021-2024 gegeven.

2021

Omschrijving	1-1-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2021
Onderhoud SB/Voertuigen	184.470			-12.000	172.470
Groot onderhoud blusboot	90.518	27.043		-25.531	92.030
Onderhoud VR-Gebouw	243.485	47.850		-	291.335
Onderhoud gebouwen	1.026.085	438.439		-159.197	1.305.327
Vervanging Meubilair	166.691	44.411		-	211.102
3e WW-jaar	39.405	13.401		-	52.806
Frictiekosten nieuwe organisatie	379.694	-		-147.000	232.694
Totaal	2.130.348	571.144	-	-343.728	2.357.764

2022

Omschrijving	1-1-2022	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2022
Onderhoud SB/Voertuigen	172.470			-12.000	160.470
Groot onderhoud blusboot	92.030	27.043		-25.531	93.542
Onderhoud VR-Gebouw	291.335	47.850		-14.212	324.973
Onderhoud gebouwen	1.305.327	438.439		-221.014	1.522.752
Vervanging Meubilair	211.102	44.411		-	255.513
3e WW-jaar	52.806	13.401		-	66.207
Frictiekosten nieuwe organisatie	232.694			-131.000	101.694
Totaal	2.357.764	571.144	-	-403.757	2.525.151

2023

Omschrijving	1-1-2023	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2023
Onderhoud SB/Voertuigen	160.470			-12.000	148.470
Groot onderhoud blusboot	93.542	27.043		-46.646	73.939
Onderhoud VR-Gebouw	324.973	47.850		-184	372.639
Onderhoud gebouwen	1.522.752	438.439		-250.397	1.710.794
Vervanging Meubilair	255.513	44.411		-	299.924
3e WW-jaar	66.207	13.401		-	79.608
Frictiekosten nieuwe organisatie	101.694			-100.000	1.694
Totaal	2.525.151	571.144	-	-409.227	2.687.068

2024

Omschrijving	1-1-2024	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2024
Onderhoud SB/Voertuigen	148.470			-12.000	136.470
Groot onderhoud blusboot	73.939	27.043		-25.531	75.451
Onderhoud VR-Gebouw	372.639	47.850		-178.594	241.895
Onderhoud gebouwen	1.710.794	438.439		-1.249.052	900.181
Vervanging Meubilair	299.924	44.411		-	344.335
3e WW-jaar	79.608	13.401		-	93.009
Frictiekosten nieuwe organisatie	1.694			-	1.694
Totaal	2.687.068	571.144	-	-1.465.177	1.793.035

6 Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als (concept)jaarrekening vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 2 april 2020.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

Algemeen Bestuur

Jaarrekening 2019, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ in de openbare vergadering van 16 april 2020.

de secretaris,

de voorzitter,

C.P. Frentz

Mr. A.W. Kolff

7 Bijlagen

Bijlage 1: Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten

<i>Bedragen x €1.000</i>	Realisatie	Raming na wijziging	Raming
	2019	2020	2021
<u>Lasten</u>			
Salarissen en sociale lasten	24.874	26.368	26.894
Belastingen	223	261	261
Duurzame Goederen	3	0	0
Ingeleend personeel	1.783	916	685
Goederen en diensten	14.834	11.690	10.818
Rente	1.243	1.181	1.117
Mutaties voorzieningen	489	489	491
Afschrijvingen	3.664	3.495	4.729
Toegerekende reële/bespaarde rente	9	57	111
Overige verrekeningen	138	-140	-120
Subtotaal lasten	47.260	44.316	44.985
<u>Baten</u>			
Uitgeleend personeel	531	486	286
Overige goederen en diensten	9.075	1.197	1.107
Inkomensoverdrachten - Rijk	6.138	5.577	5.480
Inkomensoverdrachten - Gemeenten	35.802	36.620	37.432
Rente	14	0	0
Toegerekende reële/bespaarde rente	0	0	-1
Subtotaal baten	51.559	43.879	44.304
GEREALISEERD SALDO VAN BATEN EN LASTEN	4.299	-436	-681
Toevoegingen aan reserves	-2.440	-757	-7
Onttrekkingen aan reserves	1.952	1.199	688
GEREALISEERD RESULTAAT	3.812	5	0

Bijlage 2: Programmaplan met overzicht van baten en lasten

Concern	Baten	Lasten	Saldo
Programma veiligheid	44.134	31.453	12.681
Algemene dekkingsmiddelen	-1	-177	176
Kosten overhead	171	13.699	-13.528
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Onvoorzien	-	10	-10
Saldo van baten en lasten	44.304	44.985	-681
Mutaties reserves	688	7	681
Resultaat	44.992	44.992	0

Bijlage 3: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning			
0.4 - Overhead	171	13.699	-13.528
0.5 - Treasury	-1	-177	176
0.8 - Overige baten en lasten	42.026	5.415	36.611
0.9 - Vennootschapsbelasting	-	-	-
0.10 - Mutaties reserves	688	7	681
0.11 - Resultaat van de rekening b	-	-	-
1. Veiligheid			
1.1 - Crisisbeheersing en brandwe	2.108	26.048	-23.940
Totaal	44.992	44.992	0

Bijlage 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	0,61 fte *
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	0,58 fte *
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	€ 100,38
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	6,69%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	32,96%

*exclusief vrijwilligers.

Bijlage 5: Gepronostiseerde balans

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

Begrotingsjaar T	2021					
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
Activa	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
(im) Materiële vaste activa	62.612	68.586	74.744	74.188	73.647	72.648
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	18	18	18	18	18	18
Financiële vaste activa: Leningen	850	600	480	360	240	120
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	21	21	21	21	21	21 +
Totaal Vaste Activa	63.502	69.225	75.263	74.587	73.926	72.807
Vorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	24	32	32	29	31	31
Vorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen						
Uitzettingen <1 jaar	4.231	2.645	2.666	3.154	2.821	2.880 +
Liquide middelen	302	242	248	264	251	254
Overlopende activa						+
Totaal Vlottende Activa	4.557	2.918	2.946	3.447	3.104	3.165
Totaal Activa	68.059	72.144	78.209	78.034	77.030	75.973
Passiva	31-12-2019	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024
Eigen vermogen	8.273	4.020	3.341	2.644	1.978	1.293
Voorzieningen	2.019	2.130	2.358	2.525	2.687	1.793
Vaste schuld	46.337	43.908	41.417	38.860	37.099	35.688 +
Totaal Vaste Passiva	56.629	50.059	47.116	44.029	41.764	38.774
Vlottende schuld	11.430	22.085	31.093	34.005	35.266	37.200
Overlopende passiva						+
Totaal Vlottende Passiva	11.430	22.085	31.093	34.005	35.266	37.200
Totaal Passiva	68.059	72.144	78.209	78.034	77.030	75.973

Bijlage 6: Risico's

1. Langdurige calamiteit				
Omschrijving	Een langdurige calamiteit vergt langdurige inzet van de crisisorganisatie. Inzet van medewerkers van partners in de crisisorganisatie VRZHZ wordt vergoed. Daarnaast vergt een dergelijke calamiteit gelet op de maatschappelijke impact en de noodzaak tot zorgvuldige evaluatie, waaronder het begeleiden van onderzoeksactiviteiten door inspecties en de Onderzoeksraad, externe ondersteuning en inzet van mensen en middelen. De ervaring met o.a. het incident Chemie-Pack is aanleiding voor dit risico en is structureel onderdeel van de Risicoparagraaf.			
Beheersingsmaatregel	Geen beheersingsmaatregel mogelijk. Dekking vindt plaats uit algemene reserve.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 500.000	33%	Hoog (20%)	Incidenteel	€ 33.000

2. Garantstelling en risico's leningen oefenterrein				
Omschrijving	De VRZHZ staat garant voor de lening die de ZHZ Investerings B.V. (per 8 januari 2016 Spinel Veiligheidscentrum B.V.) in 2006 heeft afgesloten bij de BNG. De lening (met een totaalwaarde van € 6,9 mln. en een stand per 31 december 2019 van € 0,7 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 2019 van € 1,1 mln. De totale risicowaarde bedraagt per 31 december 2019: € 1,8 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
€ 1.800.000	5%	Midden (10%)	Incidenteel	€ 9.000

4. Uitval ICT				
Omschrijving	De uitval van middelen en in het bijzonder verbindingen en ICT tijdens een crisis. In de regionale risicoplannen staat uitval van verbindingen als een risico genoemd. De VRZHZ kan op dat moment zowel getroffen als crisisbestrijder zijn. Dat kan bijvoorbeeld als het VRZHZ gebouw in het gebied van een crisis staat of als onze eigen verbindingen falen. Op dat moment valt de VRZHZ terug op haar partners en eventueel op uitwijkmogelijkheden.			
Beheersingsmaatregel	Afspraken maken en beheren met partners en leveranciers op het vlak van uitwijkmogelijkheden.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 100.000	25%	Hoog (20%)	Incidenteel	€ 5.000

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

6. Infrastructurele werkzaamheden	
Omschrijving	De grootste onderhoudsopgave van Rijkswaterstaat genaamd 'Vernieuwen, verjongen, verduurzamen', vindt plaats met daarbij omvangrijke infrastructuurle werkzaamheden in de regio. Dit project behelst de renovatie en vervanging van bruggen, tunnels en wegen in en om onze regio. Deze infrastructuurle werkzaamheden zullen grote consequenties hebben op onder meer de bereikbaarheid, incidentmanagement en (alternatieve) routing van gevaarlijke stoffen in en rond onze regio. Als gevolg van de infrastructuurle werkzaamheden zullen zich nieuwe en binnenstedelijke routes voor het transport van gevaarlijke stoffen vormen en zullen er omvangrijke verkeerscongesties ontstaan. Zo vinden er in 2019 en 2020 omvangrijke werkzaamheden plaats aan de A16 en N3, die mogelijk ook de verkeersstromen op de A15 en N217 raken. Er wordt bekeken wat dit betekent voor de mono- en multipreparatie, planvorming en repressieve inzet. Om de gemaakte bestuurlijke afspraken op het vlak van de referentietijden ZHZ te kunnen waarborgen treft de VRZHZ operationele maatregelen. De werkzaamheden overstijgen het niveau van de

6. Infrastructurele werkzaamheden				
	reguliere beleidstaak en brengen extra kosten met zich mee. De operationele risico's worden op deze manier afgedekt. Resteert het financiële risico. Dit wordt enerzijds in gesprek met Rijkswaterstaat benoemd en anderzijds wordt dit via onze P&C-cyclus gemonitord en geadresseerd.			
Beheersingsmaatregel	Aanhaken aan de voorkant en samen met de andere hulpdiensten en gemeenten bij de afstemming met Rijkswaterstaat. Adresseren gevolgen in de mono- en multipreparatie, planvorming en repressieve inzet. Opnemen operationele risico's in het Regionaal Risicoprofiel. Monitoring financieel risico via de P&C-cyclus en in afstemming met Rijkswaterstaat.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 270.000	50%	Hoog (20%)	Incidenteel	€ 27.000

7. Deeltijdrichtlijn				
Omschrijving	Naar verwachting wordt met ingang van 2021 de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (hierna: Wnra) van kracht voor brandweerpersoneel. Deze wet zorgt ervoor dat ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde arbeidsrechtelijke positie krijgen als werknemers in het bedrijfsleven en op grond van een arbeidsovereenkomst werkzaam zijn. Onderdeel hierin is de deeltijdrichtlijn dat onderscheid tussen vrijwilligers en beroeps verbied. De loonkosten kunnen hierdoor stijgen en de deeltijdrichtlijn kan leiden tot (gedeeltelijke of volledig) einde van vrijwillige brandweer. Om die reden vindt op landelijk niveau overleg plaats over de gevolgen en implementatie van deze wet. Hierbij wordt samen met andere Veiligheidsregio's op verschillende niveaus overlegd en kiest het Veiligheidsberaad namens de Veiligheidsregio's hier richting in. Zo wordt onder meer in overleg met het ministerie van BZK en V en J gekeken naar aanpassingen die passen binnen het Europees stelsel. Vanwege het onzekere karakter laat dit risico zich op dit moment moeilijk inschatten en kwantificeren. Wel wil de VRZHZ dit risico benoemen in haar risicoparagraaf door een inschatting op te nemen aan de hand van een bandbreedte. 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.			
Beheersingsmaatregel	Bestuurlijke en ambtelijke beïnvloeding. Aanhaking in overleggen, zowel regionaal als landelijk			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 1,5 mln - € 2 mln	50%	Midden (10%)	Structureel	300.000

8. Objectportofonie				
Omschrijving	Op vlak van zijn er technische problemen met de communicatiemiddelen van de manschappen. Onder bepaalde omstandigheden kan er een slechte verstaanbaarheid van de objectportofoons van de manschappen optreden wat kan leiden tot veiligheidsrisico's bij de inzetten. Oplossingsscenario's met bijhorende kosten worden op dit moment onderzocht. Deze kosten cq. investeringen kennen een incidenteel karakter. De totale hiermee gemoeide extra kosten kunnen op dit moment nog niet doorgerekend worden. Deze hangen af van gekozen oplossingen / varianten. Op dit moment gaan wij uit van een bandbreedte tussen de € 40.000 en € 100.000. Zodra hier meer duidelijkheid over is wordt dit voorgelegd. We blijven u middels de P&C-cyclus hierover informeren.			
Beheersingsmaatregel	Er zijn aanpassingen in de communicatietechniek gedaan, waardoor dit risico voorlopig niet optreedt. Dit is geen structurele oplossing, maar beheerst tot er een structurele oplossing gevonden is wel het risico.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Risicoprofiel	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvormogen
pm	10%	Hoog (20%)	Incidenteel	pm