

Aan de colleges van Burgemeester en Wethouders van de
10 deelnemende gemeenten van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

Veiligheidsregio ZHZ

Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Prof. Kohnstammlaan 10
3312 KL Dordrecht

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

Geacht college,

In de vergadering van het algemeen bestuur van de VRZHZ op
27 juni 2024 zijn de zienswijzen op de jaarstukken 2023 en de
ontwerpbegroting 2025 behandeld.

Allereerst danken wij u voor de uitgebrachte zienswijzen. Deze zijn zowel
voor de bestemming van het jaarresultaat 2023 als de begroting 2025
opgenomen in respectievelijk bijlagen D en E. Het overzicht laat zien dat
scherp en kritisch vanuit de raden naar de stukken is gekeken. De
financiële ontwikkelingen voor gemeenten spelen daar een belangrijke rol
in. Uw opmerkingen hebben ons als dagelijks en algemeen bestuur
geholpen in het onderscheiden van scenario's voor besluitvorming, wegend
de financiële druk en tegelijk het verantwoord uitvoeren van de taken van
onze veiligheidsregio.

In bijlage A geven we een toelichting met betrekking tot de bestemming
van het jaarresultaat 2023.

In bijlage B gaan we in op de begroting 2025.

In bijlage C is aangegeven hoe de zienswijzen zijn samengevat ter
ondersteuning van de bespreking van de scenario's in het dagelijks en
algemeen bestuur.

Vragen of opmerkingen

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

Wij vertrouwen erop u hiermee voldoende te hebben geïnformeerd.

Het algemeen bestuur van de
Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid,

De secretaris,



C.P. Frentz

De voorzitter,



Mr. A.W. Kolff

Datum
10 juli 2024

Uw kenmerk
-

Ons kenmerk
95968/95991

Onderwerp
Jaarstukken 2023
Begroting 2025

Bijlage(n)
-Jaarstukken 2023
controleverklaring en
zienswijzen
- Begroting 2025 en
zienswijzen

Behandeld door
Daan Vermeulen
M 06 5121 8076
d.vermeulen@vrzhz.nl

Bijlage A: Bestemming jaarresultaat 2023

Gegeven de zienswijzen is in het algemeen bestuur onderscheid gemaakt in 3 scenario's, te weten:

- **Onvermijdelijk**: Daar waar al verplichtingen zijn aangegaan
- **Noodzakelijk**: Zaken die we op ons af zien komen en passen bij onze visie/missie. Met keuzeruimte of we hier gelijk een impuls aan geven of in de tijd faseren.
- **Optimaal**: Conform voorstel bij zienswijze: Flexibele organisatie, die snel processen in gang kan zetten bij ontwikkelingen en fundamentele vraagstukken.

Er ligt daarin een relatie met de besluitvorming over de Risk Factory. In de vergadering van 27 juni heeft het algemeen bestuur besloten om de Stuurgroep Risk Factory opdracht te geven voor de uitvoering. In deze uitvoering geen lange termijn verplichtingen aan te gaan in afwachting van besluitvorming door de provincie Zuid-Holland over hun bijdrage.

Dit heeft uiteindelijk geresulteerd in een keuze voor het noodzakelijke scenario, zonder daarbij op voorhand al middelen te reserveren voor eventuele risico's met betrekking tot de Risk Factory. Met betrekking tot de Risk Factory is besloten om strak te sturen op het proces en dit te verbinden met de lopende bestuursopdracht waar het gaat om de taken en de financiële positie van de VRZHZ. Het algemeen bestuur vindt het belangrijk dat objectief naar deze opdracht gekeken wordt, en heeft daarom besloten € 200.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve transitie organisatie. Dit gegeven de achtergrond dat besloten is de algemene reserve niet op te hogen en dat overblijvende resultaten uit bestemmingsreserves worden uitgekeerd aan de gemeenten.

Hieronder vatten wij het samen:

Onderwerp	Voorstel zienswijze	Besluit AB 27 juni
Bestemmingsreserve duurzaamheid	400.000	190.000 (impuls mbt quick-wins)
Bestemmingsreserve transitie organisatie	220.000	220.000 plus 200.000 voor objectieve uitvoering bestuursopdracht
Bestemmingsreserve aanbestedingen	200.000	200.000
Ophogen algemeen weerstandsvermogen	590.000	0 Vasthouden aan lijn eerdere afspraken
Risk Factory risico's	Was afgedekt binnen ophoging algemeen weerstandsvermogen	Geen aparte reservering. Sturen op proces en verbinden met lopende bestuursopdracht
Totaal	€ 1.410.000	€ 810.000

Datum

10 juli 2024

Ons kenmerk

95968/95991

Pagina 2 van 7



Wat betekent dit voor de gemeentelijke bijdrage 2023?

Het te bestemmen resultaat 2023 komt er dan als volgt uit te zien:

Te bestemmen resultaat 2023 (<i>x1.000</i>)	2.395
Reserve duurzaamheid	-190
Reserve transitie organisatie	-420
Ophogen reserve aanbestedingstrajecten	-200
Ophogen weerstandsvermogen	0
Netto resultaat	1.585

Datum

10 juli 2024

Ons kenmerk

95968/95991

Pagina 3 van 7

Relatie met eerdere besluit begrotingswijziging Burap-I 2023

Bij de bestuursrapportage-I van 2023 is een voorstel gedaan voor het wijzigen van de begroting 2023 in relatie tot ten eerste de CAO stijging (bijgesteld € 2.266.875) en ten tweede de boeterente als gevolg van het oversluiten van de leningen (€ 210.000). Hierover heeft een zienswijzeprocedure plaatsgevonden waarna in december 2023 definitief met deze wijziging is ingestemd.

Samenvattend resultaat per gemeente over heel 2023

Met het jaresultaat van € 1.585.000 ziet het beeld per gemeente ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2023 er als volgt uit:

Gemeente	Verdeling mutaties in %	Verhoging boeterente *	Verhoging CAO effecten *	Incidenteel overschot 2023	Totale verhoging 2023
Alblasserdam	3,9%	8.190	88.408	-61.811	34.787
Dordrecht	29,0%	60.900	657.394	-459.623	258.670
Hendrik-Ido-Ambacht	5,4%	11.340	122.411	-85.585	48.166
Papendrecht	6,5%	13.650	147.347	-103.019	57.978
Sliedrecht	5,3%	11.130	120.144	-84.000	47.274
Zwijndrecht	9,9%	20.790	224.421	-156.906	88.305
Molenlanden	10,4%	21.840	235.755	-164.830	92.765
Gorinchem	8,0%	16.800	181.350	-126.793	71.357
Hardinxveld-Giessendam	3,3%	6.930	74.807	-52.302	29.435
Hoeksche Waard	18,3%	38.430	414.838	-290.038	163.230
Totaal	100,00%	210.000	2.266.875	-1.584.908	891.967



Bijslage B: Begroting 2025

Het algemeen bestuur heeft de begroting conform de versie als voorgelegd voor zienswijze vastgesteld. Dit geldt ook voor de effecten voor 2024.

Er is gesproken over de indexeringen en de mate waarin kosten binnen de begroting van de VRZHZ zelf kunnen worden opgevangen. De loon- en prijsindex op de begroting 2025 wordt regulier toegepast, in lijn met de afspraken die daar regionaal over gemaakt zijn. De directeur VRZHZ heeft toegezegd over 2024 de stijging van de loonkosten, die vanwege de CAO hoger ligt dan de indexering¹, op te vangen binnen de begroting. Voor 2025 is de nieuwe CAO die vanaf augustus 2025 zal gelden nog niet bekend.

Hieronder zetten we de zaken voor 2024 en 2025 nog een keer op een rij.

Leningenportefeuille

Eind 2021 is de leningenportefeuille geherfinancierd om gebruik te kunnen maken van de destijds lage rentepercentages. Naast het rentevoordeel zijn er naast de boeterente ook kosten omdat de verandering van leningsvorm van annuïtaire naar lineaire afschrijvingen een gemiddelde verzwaring van € 290.000 per jaar betekent voor de jaren 2023 t/m 2026; na 2026 volgt een drastische verlaging met omslagpunt in 2040.

MJOP

Op verzoek van het algemeen bestuur is berekend wat aan financiële middelen nodig is als het meerjarenonderhoud uitgevoerd wordt op 100% van de norm in plaats van op 80%. Dit kwam neer op € 666.000 per jaar. Het algemeen bestuur constateert een belangrijk verband tussen toekomstbestendige brandweer (het aantal benodigde en type kazernes) en de meerjarige onderhoudskosten. Het algemeen bestuur heeft daarom een bestuurlijke opdracht gegeven dit in samenhang te onderzoeken. Om die reden is vooralsnog een bedrag berekend dat de komende 4 jaar nodig is om goed onderhoud uit te voeren. Die kosten bedragen € 388.000, opgebouwd uit extra exploitatielasten van € 248.000 en € 140.000 voor de voorziening waaruit het onderhoud betaald wordt.

Energiekosten

Vanaf 2024 zullen de energiekosten hoger worden dan voorgaande jaren. Vorig jaar is het contract met DVEP ten einde gekomen omdat DVEP technisch failliet is en per 1-1-2024 geen stroom meer levert. Vattenfall is de enige aanbieder die het contract met de 12 veiligheidsregio's wilde aangaan. Daarbij is aangetekend dat de prijzen wel flink zullen stijgen. Voor 2023 constateerden we op de energiekosten al een structureel tekort. Dit tekort van € 186.000 betekent vanaf 2024 te vragen via een verhoging van de gemeentelijke bijdrage.

Vakbekwaamheid

In de jaarrekening 2023 constateren we dat een andere grote component in het structureel tekort de kosten voor vakbekwaamheid betreft. Vertaald naar de komende jaren bedraagt dit tekort € 407.000 per jaar. Als gevolg van een Europese aanbesteding in 2024 van het realistisch trainen zal er in 2024 minder getraind kunnen worden en bedraagt het tekort eenmalig € 127.000. De € 407.000 wordt structureel opgehoogd vanaf 2025, het tekort voor 2024 wordt binnen het resultaat van 2024 opgevangen.

¹ De CAO verhoging per 1 mei 2024 met een looptijd tot augustus 2025 bedraagt 6,4%. De indexering in de begroting 2024 was 3,9%. De begrotingsrichtlijnen 2025 gaan uit van een indexering van 5,4%.

Datum

10 juli 2024

Ons kenmerk

95968/95991

Pagina 4 van 7



Saldo mee- en tegenvallers in structureel tekort

Naast de tegenvallers in vakbekwaamheid en energiekosten waren er ook enkele structurele kleinere mee- en tegenvallers met per saldo een voordeel van € 90.000 wat ook doorwerkt naar de jaren 2024 en verder.

Efficiencytaakstelling BDuR

Vanaf 2025 hebben we te maken met een efficiencytaakstelling ter grootte van € 263.000 op de BDuR gelden. Dit bedrag is als taakstelling opgenomen in de ontwerpbegroting 2025.

Datum

10 juli 2024

Ons kenmerk

95968/95991

Pagina 5 van 7

Samengevat 2024

Verhoging gemeentelijke bijdrage 2024 (x1.000)	
Bijdrage omzetting afschrijving annuïtair-lineair	290
Bijdrage MJOP huisvesting	388
Structureel tekort energie	186
Saldo structurele mee- en tegenvallers	-90
Verhoging gemeentelijke bijdrage 2024	774

Samengevat 2025

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

Samenhang met verdeelsleutel

In de vergadering van het algemeen bestuur van 27 juni is ook gesproken over het corrigeren van de verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdragen, omdat de afspraken hierover abusievelijk niet goed verwerkt zijn in de begrotingen 2024 en 2025. De colleges zijn daar via een brief van 11 juni over geïnformeerd.

Samenvattend leidt dit tot het volgende beeld:

Samenvattend beeld 2024:

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage 2024 oude verdeelsleutel exclusief FLO	Gemeentelijke bijdrage 2024 nwe verdeelsleutel exclusief FLO	Mutaties bijdrage 2024 exclusief FLO	Totale bijdrage gemeenten 2024 exclusief FLO	% o.b.v. sept. circulaire 2022
Alblasserdam	1.740.701	1.741.888	30.243	1.772.131	3,9%
Dordrecht	13.161.222	12.734.759	221.101	12.955.860	28,6%
Hendrik-Ido-Ambacht	2.325.486	2.670.224	46.360	2.716.585	6,0%
Papendrecht	2.909.805	2.980.836	51.753	3.032.589	6,7%
Sliedrecht	2.384.069	2.355.695	40.900	2.396.595	5,3%
Zwijndrecht	4.454.426	4.437.900	77.051	4.514.951	10,0%
Molenlanden	4.585.957	4.329.739	75.173	4.404.912	9,7%
Gorinchem	3.472.053	3.664.249	63.619	3.727.867	8,2%
Hardinxveld-Giessendam	1.432.894	1.499.728	26.038	1.525.767	3,4%
Hoeksche Waard	8.130.764	8.182.357	142.062	8.324.419	18,3%
Totaal	44.597.377	44.597.377	774.299	45.371.676	100%



Samenvattend beeld 2025

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage 2025 oude verdeelsleutel exclusief FLO	Gemeentelijke bijdrage 2025 nwe verdeelsleutel exclusief FLO	Mutaties bijdrage 2025 exclusief FLO	Totale bijdrage gemeenten 2025 exclusief FLO	% o.b.v. sept. circulaire 2023
Alblasserdam	1.813.637	1.807.040	45.939	1.852.979	3,9%
Dordrecht	13.692.343	13.210.938	335.849	13.546.787	28,4%
Hendrik-Ido-Ambacht	2.437.694	2.797.188	71.110	2.868.298	6,0%
Papendrecht	3.035.105	3.104.439	78.921	3.183.360	6,7%
Sliedrecht	2.483.186	2.458.418	62.498	2.520.916	5,3%
Zwijndrecht	4.641.440	4.623.497	117.539	4.741.036	9,9%
Molenlanden	4.767.361	4.520.339	114.916	4.635.255	9,7%
Gorinchem	3.627.275	3.851.201	97.905	3.949.107	8,3%
Hardinxveld-Giessendam	1.494.609	1.553.788	39.500	1.593.288	3,3%
Hoeksche Waard	8.474.870	8.540.672	217.121	8.757.793	18,4%
Totaal	46.467.521	46.467.521	1.181.299	47.648.820	100%

Datum

10 juli 2024

Ons kenmerk

95968/95991

Pagina 6 van 7

Toelichting tabel 2025: De loon- en prijsindex van respectievelijk 1.583.000 en 287.000 zit al verwerkt in de 2^e en 3^e kolom. De vierde kolom mutaties gaat dus alleen over de andere posten die in de verloopstaat gemeentelijke bijdrage in de tabel op pag. 5 zijn genoemd. De technische verwerking van deze mutaties vindt plaats bij bestuursrapportage-1 in 2025.



Bijlage C: schematisch overzicht zienswijzen

Bestemming jaargetrouw 2023						Instemmen begroting 2025 en effect 2024
Gemeente	Ophogen Alam. Reserve naar 1,1 mln	Ruimte voor onderzoek naar hoogte AR	BR Duurzaamheid 400.000	BR Transitie Ora. 220.000	BR Aanbestedingen 200.000	
ALB		AR				
DDT						
GOR						
HDV-G'dam						
HIA						
HW						
Mol.						
PPD						
SLD						
ZDT						

** Molendalen geeft expliciet aan niet in te stemmen met de verhoging onderhoudskosten huisvesting

Bestemming jaargetrouw 2023						Instemmen begroting 2025 en effect 2024
Gemeente	Ophogen Alam. Reserve naar 1,1 mln	Ruimte voor onderzoek naar hoogte AR	BR Duurzaamheid 400.000	BR Transitie Ora. 220.000	BR Aanbestedingen 200.000	
ALB		AR				
DDT						
GOR						
HDV-G'dam						
HIA						
HW						
Mol.						
PPD						
SLD						
ZDT						

Toelichting kleuren bij jaargetrouw 2023

Rood: Duidelijk niet instemmen

Oranje: Kan gelezen worden als "nee, tenzij echt noodzakelijk en dan goed onderbouwd"

Groen: Duidelijk wel instemmen, of geen opmerkingen gemaakt

Toelichting kleuren bij begroting 2025

Rood: Duidelijk niet instemmen (op onderdeel)

Oranje: Kan gelezen worden als instemmen maar duidelijk oproep om kosten te besparen / koppeling met bestuurlijke opdracht

Groen: Duidelijk wel instemmen, of geen opmerkingen gemaakt

