



**Jaarrekening 2024
VRZHZ**
Versie AB 24 april 2025
Documentnummer: 98531



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord.....	4
1. Bestuurlijke samenvatting.....	5
2. Strategische ontwikkelingen.....	6
3. Programmaverantwoording.....	8
3.1 Passend acteren op ons risicobeleid	8
3.2 Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing	11
3.3 Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers.....	17
3.4 Informatie gestuurd werken	21
3.5 Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid.....	25
3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren	28
4. Projecten	33
A. Jaarverslag	35
5. Paragrafen	36
5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
5.1.1 Weerstandscapaciteit	36
5.1.2 Risico's	36
5.1.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	37
5.1.4 Financiële kengetallen	38
5.2 Onderhoud kapitaalgoederen	39
5.2.1 Vastgoedbeheer	39
5.2.2 Voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting	39
5.3 Financiering.....	39
5.3.1 Renteontwikkeling en -resultaat	39
5.3.2 Kasgeldlimiet.....	40
5.3.3 Renterisiconorm	40
5.3.4 EMU saldo.....	41
5.3.5 Schatkistbankieren	41
5.3.6 Kredietrisico's	42
5.3.7 Rentetoerekening	42
5.3.8 Financieringspositie	43
5.4 Bedrijfsvoering	43
5.5 Verbonden partijen.....	44
B. Jaarrekening	46
6. Overzicht van baten en lasten.....	47
6.1 Gerealiseerde baten en lasten.....	47
6.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	50
6.3 Incidentele baten en lasten	51
6.4 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	51
6.5 WNT-verantwoording 2024	52
7. Balans.....	54
7.1 Grondslagen voor waardering, resultaatbepaling en rechtmatigheidsverantwoording	55
7.1.1 Grondslagen voor waardering, resultaatbepaling	55
7.1.2 Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording	55

7.1.3 Activa	56
7.1.4 Passiva	57
7.2 Toelichting op de balans per 31 december 2024	57
7.2.1 Vaste activa	57
7.2.2 Vlottende activa	61
7.2.3 Vaste passiva	62
7.2.4 Vlottende passiva	66
7.2.5 Overlopende passiva	67
7.2.6 Garantstellingen	68
7.2.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	68
7.2.8 Gebeurtenissen na balansdatum	69
8. SiSa Bijlage	70
9. Rechtmatigheidsverantwoording VRZHZ 2024	73
9.1 Rechtmatigheidsverantwoording VRZHZ 2024	73
C. Overige gegevens	76
10. Vaststelling	76
Bijlagen.....	77
Bijlage 1: Programmaplan met overzicht van baten en lasten	77
Bijlage 2: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling	77
Bijlage 3: Verplichte beleidsindicatoren	77
Bijlage 4: Risico's	78
Bijlage 5: Kredieten	81

Voorwoord

Onze wereld verandert. Zo verschuiven niet alleen de verhoudingen tussen landen en werelddelen, maar doen zich ook op andere vlakken veranderingen en dreigingen voor. Denk aan het toenemende aantal cyberaanvallen, waarvan delen van onze maatschappij maar ook onze hulpverlening hinder kunnen ondervinden. Of de dreiging van hoge waterstanden, waar wij in onze regio rekening mee moeten houden.

Als Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid staan we 24 uur per dag paraat om onze regio zo veilig mogelijk te maken en te houden. Bijvoorbeeld door veel met onze partnerorganisaties te oefenen om ons voor te bereiden op rampen en crisis.

In 2024 waren er in totaal 2793 incidenten waarbij een inzet van de VRZHZ heeft plaatsgevonden. Deze jaarstukken bevatten de formele verantwoording over 2024. Hoewel minder dan verwacht bij Burap-II ben ik blij dat er een positief jaarresultaat ligt. Dat betekent dat een extra bijdrage voor de gemeenten is voorkomen en een resultaat naar gemeenten kan worden uitgekeerd in tijden waarin ook de financiën van gemeenten zwaar onder druk staan.

Kijkt u ook eens in ons jaaroverzicht met cijfers en infographics:

<https://vrzhz.jaaroverzicht.com/jaarrekening-2024/>

Ik wens u veel leesplezier.

Caren Frentz,
Algemeen directeur/regionaal commandant Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

1. Bestuurlijke samenvatting

In hoofdstuk 3 presenteren we de voortgang van de voorgenomen speerpunten uit de begroting 2024. Vanaf hoofdstuk 5 volgt het deel jaarrekening.

Het beeld over de voortgang en ontwikkelingen dat we constateerden bij Burap-II van 2024 wordt met de jaarstukken bevestigd. Veel zaken scoren groen, maar een aantal belangrijke zaken oranje of rood. We zien hierin een duidelijke relatie met de onderwerpen waar gemeenten in februari 2025 via een brief van het algemeen bestuur over zijn geïnformeerd.

Dan gaat het over de risico's rond energietransitie en klimaatveiligheid, maar ook het verhogen van de weerbaarheid van de samenleving. Op landelijke en regionaal overstijgende zaken wordt steeds meer om een collectieve aanpak gevraagd, zoals bij crisisbeheersing, informatievoorziening, onderwijs en de organisatie van toekomstig bestendige brandweezorg en werkgeverschap.

Een langer lopend onderwerp betreft de deeltijdrichtlijn vrijwilligers. De uitkomsten hiervan zijn belangrijk in het proces toekomstbestendige brandweezorg. Er wordt nu gewacht op het advies van het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Op het gebied van informatie gestuurd werken zijn belangrijke stappen gezet. Interregionaal met de Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond waar het gaat om het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK), maar ook landelijk waar het gaat om het Knooppunt Coördinatie Rijk-Regio (KCR2). Het zijn trajecten die ook de komende jaren om inzet en ontwikkeling vragen.

De investeringen liggen goed op schema. Wel zien we vertraging en uitstel op investeringen in schuimbluscapaciteit en persoonlijke beschermingsmiddelen. Er zijn zorgen rond de storings in het communicatienetwerk C-2000. We trekken hier samen in op met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. Vanuit het directorium van de Meldkamer Rotterdam is een brief verzonden naar het landelijk Strategisch Meldkamer Beraad om in te zetten op technische verbeteringen, voldoende fall-back systemen, maar vooral ook op het herstellen van de verbinding en het vertrouwen van het betrokken personeel.

In relatie tot duurzaamheid zijn in 2024 op meerdere posten laadpunten voor elektrische voertuigen aangebracht. Dit voldoet naar verwachting voor nu en de eerstkomende jaren. In 2025 volgt een aanbestedingstraject voor duurzame dienstvoertuigen. Verdere stappen vragen om bredere investeringen en het aanpassen van het Meerjarig Investeringsplan (MJIP) en onderhoudsplan (MJOP).

Financiële resultaat.

In hoofdstuk 7 wordt ingegaan op het resultaat van de jaarrekening. Inclusief de besluiten van het algemeen bestuur van 18 april ziet dit er samenvattend als volgt uit.

De bestemming ligt ter zienswijze voor bij de gemeenteraden. Definitieve besluitvorming vindt plaats in het algemeen bestuur van 10 juli 2025.

Te bestemmen resultaat 2024	2.228.527
Vorming bestemmingsreserve Groot onderhoud Gebouwen t.b.v. MJOP	-990.000
Ophoging reserve Crisisbeheersing en informatievoorziening	-220.000
Nettoresultaat	1.018.527

Ratio's

Al meerdere jaren rapporteren we over de hoge ratio's die we hebben voor onder andere de schuldquote. Dit is een gevolg van het beperkte weerstandsvermogen van de VRZHZ, afgesproken op basis van regionale kaders. De provincie als toezichthouder vindt de hoge schuldquote acceptabel, omdat de VRZHZ aan de verplichtingen kan voldoen en omdat de gemeenten het vangnet zijn voor de gemeenschappelijke regeling.

2. Strategische ontwikkelingen

Belangrijkste Ontwikkelingen voor de VRZHZ

Gemeenten zijn in februari 2025 via een brief dd. 18 februari 2025 geïnformeerd over de belangrijkste ontwikkelingen die de VRZHZ aangaan. Hieronder vatten we deze kort samen.

1. Regionaal Risicoprofiel (RRP) 2025-2028

Het algemeen bestuur van de VRZHZ heeft op 5 december 2024 het herziende Regionaal Risicoprofiel (RRP) 2025-2028 vastgesteld. Het RRP bevat een overzicht van de belangrijkste risico's in de regio, inclusief een zorgrisicoprofiel (ZRP) dat zich richt op de acute en publieke gezondheidszorg. Een van de grootste risico's voor onze regio betreft hoogwater en overstromingen. In 2024 zijn er diverse oefeningen georganiseerd om de regio beter voor te bereiden op mogelijke dijkdoorbraken en overstromingen. Deze oefeningen lopen door naar 2025.

Daarnaast is energietransitie een belangrijk speerpunt. Van het intensiveren van het vervoer van ammoniak als waterstofdrager wordt een grote impact op onze regio verwacht. Er is een landelijke visie en aanpak nodig om te zorgen dat de lasten en kosten niet alleen bij de regio's komen die het meest merken van de waterstofontwikkelingen. Als regio moeten we hier stevig op inzetten in samenwerking met andere partijen zoals de Veiligheidsregio Rijnmond.

2. Maatschappelijke Weerbaarheid

Het kabinet heeft op 6 december 2024 een aanpak gepresenteerd om de weerbaarheid van de samenleving te verhogen, mede door de verslechterde veiligheidssituatie door de oorlog in Oekraïne. Hierbij is een belangrijke rol weggelegd voor gemeenten en veiligheidsregio's. We verwachten voor de regio's een coördinerende en ondersteunende rol richting gemeenten.

Bij Burap-II is aangegeven dat de minister van Justitie en Veiligheid heeft aangegeven binnen enkele maanden de veiligheidsregio's formeel aan te merken als behorend tot de vitale processen. Het Veiligheidsberaad heeft eerder aangegeven dat de veiligheidsregio's vitale organisaties zouden moeten zijn. Op dit moment kan het ministerie het Veiligheidsberaad nog niet verder informeren over de consequenties van deze aanmerking als vitale aanbieder.

3. Financiële Ontwikkelingen

Er zijn zorgen over toekomstige bezuinigingen en de financiële positie van gemeenten, mede vanwege de ontwikkelingen in het gemeentefonds. Een deskundige heeft in oktober 2024 het algemeen bestuur geïnformeerd over deze ontwikkelingen. Hoewel de inkomsten uit het gemeentefonds vrij besteedbaar zijn, is er geen sprake van een daling in het subcluster crisisbeheersing en brandweer. Daarnaast was de constatering dat het uitgavenbeeld in de VRZHZ vlak is, waar bij andere regio's vooral als gevolg van energietransitie en klimaatveiligheid sterkere stijgingen worden geconstateerd.

De daling gemeentefonds speelt met name in het cluster individuele voorzieningen en jeugd. De hoogte hiervan hangt in sterke mate samen met het advies van een externe deskundigencommissie onder leiding van oud minister Van Ark. Deze commissie heeft 30 januari 2025 een zwaarwegend advies uitgebracht over de Hervormingsagenda Jeugd. Het advies geeft aan dat het belangrijk is dat de geplande extra bezuinigingen vanaf 2026 verdwijnen en herijking van het financieel kader hard nodig is. Er moet geld bij voor de gemeenten. De komende Voorjaarsnota op Rijksniveau wordt door de VNG genoemd als: "Het allerlaatste moment waarop het kabinet gemeenten kan behoeden voor een onmogelijke opdracht. Hoe willen we ooit aan de slag gaan met kabinetsambities zoals het aanpakken van het woningtekort, bestaanszekerheid, groene groei of zorg voor onze ouderen en kinderen als gemeenten kapot bezuinigd worden? Er moeten voldoende middelen voor gemeenten vrijgemaakt worden"

Het kabinet heeft daarnaast uitgesproken de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) met 10% te korten. Dit kan voor de VRZHZ oplopen tot een structurele reductie van ca € 850.000. Een definitief oordeel of deze korting gehandhaafd blijft, wordt bij de Voorjaarsnota 2025 verwacht. Het Veiligheidsberaad heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid daarom nogmaals dringend verzocht om de voorziene bezuiniging op de BDuR te schrappen en om – in tegendeel – te investeren via de veiligheidsregio's in veiligheid en weerbaarheid van ons land.

4. Bestuursopdracht

Op 7 december 2023 heeft het algemeen bestuur de organisatie een opdracht gegeven over de

toekomstbestendigheid van de brandweezorg. Aanleiding hiervoor was de vaststelling van het ontwerp dekkingsplan brandweer en de strategische huisvestingsvisie in het AB van 12 oktober 2023. Het aantal brandweerposten en de daaraan gerelateerde dekking heeft invloed op de onderhoudskosten en investeringskosten van de huisvesting. De vraag is hoe de repressieve brandweezorg toekomstbestendig kan worden ingericht en wat daarvan de invloed op de huisvesting is. De bestuursopdracht is gezien de toen bekende ontwikkelingen gemeentefonds verbreed naar een verkenning van de financiële positie, in het licht van de huidige en de toekomstige opgaves voor de VRZHZ.

Op 17 oktober 2024 is in een themabijeenkomst van het algemeen bestuur over de bestuursopdracht gesproken. De inhoud stond centraal, gericht op de vraag: "Wat voor veiligheidsregio willen we zijn?". Tegelijk is het vanwege de financiële ontwikkelingen belangrijk in beeld te hebben aan welke knoppen gedraaid kan worden zonder de wettelijke verantwoordelijkheden te negeren.

Geconstateerd is dat met de lijn van een compacte en veerkrachtige regio die in 2019 is vastgelegd, een nog steeds actuele koers wordt gevolgd. Naast de inzet op toekomstbestendige brandweezorg wordt ingezet op het versterken van interregionale samenwerking in crisisbeheersing en een sterkere focus op de risico's in het risicoprofiel van de VRZHZ. De acties voor de langere termijn krijgen een plaats in het nieuw op te stellen beleidsplan 2026-2029. Voor de korte termijn zijn de bestemming van het jaarresultaat 2024 en de ontwerpbegroting 2026 belangrijke momenten waarbij een zienswijze van de gemeenteraden wordt gevraagd.

3. Programmaverantwoording

Groen	Speerpunt is in 2024 behaald/afgerond.
Oranje	Speerpunt is in 2024 grotendeels behaald/afgerond en zal naar verwachting in de eerste helft van 2025 volledig behaald/afgerond worden.
Rood	Speerpunt is niet behaald/afgerond in 2024.

In de volgende 6 paragrafen volgen we de sporen uit het (concept)beleidsplan. Alleen een toelichting op rood/oranje.

3.1 Passend acteren op ons risicobeleid

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.

Aandachtsgebied natuurlijke omgeving

In 2024 continueren wij de aandacht voor de 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.

We adviseren op het gebied van ruimtelijke en klimaatadaptatie.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De awareness is vergroot en we vertalen overstromings- en klimaatrisico's in de advisering in het kader van omgevingsveiligheid.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	De VRZHZ is meer in beeld bij waterschappen en gemeenten als adviseur binnen Meerlaagse Veiligheid (MLV). Dit betreft met name de lagen 0 (bewustwording), 2 (ruimtelijke indeling en bouwkundige aanpassing) en 3 (Crisisbeheersing).

Aandachtspunt verkeer en vervoer

Tot 2030 wordt 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 incidentmanagement. In 2024 gaat het in het bijzonder om de renovatie van de brug over de Noord (2024), de Papendrechtsebrug (2024) en de voorbereidingen voor de tunnel over de Noord (2025) en de Drechtunnel (2025).

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De bereikbaarheid en veiligheid bij de grote projecten is gegarandeerd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	Resultaat is behaald.

Aandachtsgebied gezondheid

De GHOR staat samen met de geneeskundige keten en het ROAZ ZWN voor de uitdaging om voorbereid te zijn op incidenten, rampen en crises, om zo de continuïteit van zorg te waarborgen. Daarbij ligt de focus op de risico's uit het, in 2024 opgestelde, zorgrisicoprofiel. Daarnaast adviseert de GHOR over risico-reducerende maatregelen en aanvullende voorbereidingen die door de zorg zelf getroffen kunnen worden.

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Zorginstellingen bereiden zich vooral op individuele basis voor op incidenten, rampen en crisis. Het Zorgrisicoprofiel biedt de zorgketen de mogelijkheid om gezamenlijke prioriteiten te stellen voor de ontwikkeling van beleidsplannen, het (zo nodig) bijwerken van crisisplannen en het opleiden, trainen en oefenen (OTO) van medewerkers. Het zorgrisicoprofiel is vanuit de GHOR de basis voor het accountgesprek met elke zorginstelling in de regio.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Personele wijzigingen binnen het team GHOR hebben ertoe geleid dat de opstelling van het definitieve Zorg Risicoprofiel niet in 2023, maar in Q2 van 2024 plaatsvindt. De maatregelen volgen daar nog op in 2024.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Het definitieve ZRP wordt in Q4 van 2024 vastgesteld. Voorbereidingen voor de uitwerking en implementatie worden getroffen.
Wat is het resultaat?	Na de zomerperiode heeft het ZRP de bestuurlijke weg afgelegd binnen de VRZHZ met als laatste halte het Algemeen Bestuur op 5 december 2024 waarin het is vastgesteld.

Schuimbluscapaciteit

We werken aan de versterking van de schuimbluscapaciteit binnen onze regio. Daarnaast wordt de samenwerking met ProRail op dit gebied voortgezet. Deze samenwerking houdt in dat de gezamenlijk aanbesteedde specialistische schuimblusvoertuigen voor de spoorzone en de samenwerkingsafspraken geïmplementeerd worden.

De overstap wordt gemaakt naar fluorvrij schuim, omdat fluor een negatief effect heeft op het milieu en gezondheid. Dit betekent dat uitvoering gegeven moet worden aan een transitieproces voor schuimvormende middelen.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De schuimblusvoertuigen zijn aangekocht en geïmplementeerd. De opleidingen zijn gestart en het personeel is vakbekwaam. Het traject Schuimtransitie is volgens het meerjarig plan van aanpak uitgevoerd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Het laatste stuk van de transitie gaat aan het eind van 2024 met de komst van de nieuwe schuimblusvoertuigen van start. Hier ligt de nadruk op vakbekwaamheid, waarbij het vooral gaat om het eigen maken van de voertuigen en het leren omgaan met het nieuwe schuim. Behoudens de vertraging in levering van de schuimblusvoertuigen, verloopt dit meerjaren project volgens schema.
Wat is het resultaat?	De aanbesteding naar fluorvrije schuim is in 2024 in samenwerking met de Gezamenlijke Brandweer afgerond. De levering van de schuimblusvoertuigen die oorspronkelijk medio 2024 hadden moeten komen, zijn ernstig vertraagd. Naar verwachting worden vanaf eind mei 2025 de schuimblusvoertuigen vanuit Ziegler geleverd. Hierna start het geplande trainingsprogramma en worden de voertuigen operationeel gemaakt. De verwachting is dat de schuimblusvoertuigen in Q3-25 operationeel gaan. Dit is afhankelijk van het verloop van het trainingsprogramma en het absorptievermogen van de betrokken posten.

Programma transport veiligheid

We profileren ons als kennisregio op het gebied van transportveiligheid. We zetten onze kennis en expertise in bij landelijke gremia om daarmee de besluitvorming, prioriteiten en vooral de risico's te beïnvloeden.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Op basis van de programmastructuur zijn we vroegtijdig aangehaakt bij vraagstukken over transportveiligheid en hebben we onze invloed binnen het netwerk vergroot.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	In paragraaf 1.3 is de ontwikkeling rond de energietransitie geschetst, evenals de noodzaak om hier breder naar te kijken en aan te sluiten bij de landelijke grote ontwikkelingen, zoals het gebruik van ammoniak als waterstofdrager, die grote gevolgen voor onze regio hebben.
Wat is het resultaat?	De beschikbare capaciteit was onvoldoende om de brede(re) scope te verwerken. De voorbereidende stappen zijn gezet. De programmastructuur is naar verwachting in Q2-2025 gereed.

Herziening Regionaal Risicoprofiel VRZHZ

In de aanloop naar een nieuw beleidsplan herzien we in 2024 het Regionaal Risicoprofiel VRZHZ.

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De herziening van het Regionaal Risicoprofiel VZHZ is na consultatie van onze partners vastgesteld door het algemeen bestuur.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	In 2024 hebben we het Regionaal Risicoprofiel voor Zuid-Holland Zuid herzien en met trots vastgesteld. Het profiel is in nauwe samenwerking met de projectgroep en partners ontwikkeld, met waardevolle input van gemeenten, partners en omliggende veiligheidsregio's. Het resultaat is een helder en gedragen document dat dat een sterke basis vormt voor de veiligheid van onze regio.

Grootschalige ruimtelijke- en infrastructurele ontwikkelingen

Op het gebied van wonen, bereikbaarheid, energie, economie, landbouw en natuur liggen er forse opgaven. In het licht van deze grootschalige ontwikkelingen duiden wij onze rol en meerwaarde. Daarnaast onderzoeken wij de mogelijkheden om een grotere rol aan de voorkant van het planproces te spelen.

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De visie op onze rol en meerwaarde bij grootschalige ruimtelijke- en infrastructurele projecten is uitgewerkt, en de mogelijkheden om een grotere rol aan de voorkant te spelen zijn verkend.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	In onze ambitie om te komen tot een programma transportveiligheid, was voor 2024 het plan om de verkenningsfase af te ronden. Beperkte capaciteit heeft ervoor gezorgd dat dit niet is gelukt. Het werk is voor circa 75% gedaan. In 2025 ronden we de verkenningsfase af en gaan we het programma bouwen. Met het resultaat van 2024 is de ambitie deels bereikt. Zo hebben we meer inzicht in de betekenis van de energietransitie en onze mogelijke rol daarin.

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.



Deskundig adviseren op risico's

We vormen het kenniscentrum op het gebied van brandveiligheid, omgevingsveiligheid en evenementenveiligheid. Gemeenten, instellingen en andere doelgroepen worden zowel op verzoek als proactief geadviseerd over de risico's en handelingsperspectieven die bij deze thema's horen.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? Integrale advisering op de thema's brandveiligheid, omgevingsveiligheid en evenementenveiligheid is geborgd.

Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)? Loopt volgens planning.

Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)? In paragraaf 1.3 zijn enkele grote ontwikkelingen genoemd die naar voren komen in ons nieuwe regionaal risicoprofiel, zoals energietransitie en klimaatveiligheid, die om een versterkte inzet van onze regio vragen.

Wat is het resultaat?

Als kenniscentrum op het gebied van brandveiligheid, omgevingsveiligheid en evenementenveiligheid hebben we onze expertise verder uitgebouwd en actief ingezet. Gemeenten, instellingen en andere doelgroepen zijn zowel op verzoek als proactief voorzien van gedegen advies over risico's en handelingsperspectieven. Tegelijkertijd staan we voor uitdagingen met betrekking tot onze capaciteit. Het aantrekken van de juiste expertise en het vullen van cruciale posities blijkt steeds lastiger. Ondanks deze beperkingen hebben we door middel van prioritering en nauwe samenwerking met partners resultaten weten te behalen die bijdragen aan een veiliger en veerkrachtiger regio. Het vinden van oplossingen voor deze capaciteitsproblemen blijft een belangrijk

aandachtspunt om onze taak als kenniscentrum op het hoogste niveau te kunnen blijven vervullen.

Omgevingswet/ Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Samen met onze partners werken wij aan een succesvolle implementatie van de Omgevingswet. Na de inwerkingtreding blijven wij bouwen 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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Op basis van de landelijke ontwikkelingen actualiseren we ons plan van aanpak en implementeren succesvol de wetten. Wij doen dit integraal vanuit verschillende disciplines.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	Documenten zijn actueel, adviseren loopt conform nieuwe regelgeving en samenwerkingsafspraken. RX Mission is prima ingericht en risicogericht adviseren middels (interne) omgevingstafels komt op gang.

Crisisgericht werken

In 2024 wordt de Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing vastgesteld. Deze beslaat een periode van 6 jaar (2024 – 2029) en wordt na 3 jaar herijkt. Hierin opgenomen: 3 ambities met onderliggende (thema)activiteiten;

1. Versterken van voorbereiding en paraatheid
2. Versterken van een weerbare samenleving
3. Bevorderen van kwaliteit en professionaliteit

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Naast de inzet bij flitsincidenten bereiden we onze crisisorganisatie ook voor op langlopende crises. We onderhouden korte lijnen om waar nodig interregionale en Rijkregio samenwerking snel vorm te geven. De multidisciplinaire projectleiders werken aan het opstellen van een werkwijze, starten in Q4 met een opleiding en halen vanuit pilots leer- en verbeterpunten op die in de vormgeving worden meegenomen.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.

Wat is het resultaat?

In 2024 is er naast flitsincidenten (GRIP) ook ervaring opgedaan met de preparatie en (waar)borging op een sluimerende en een langdurige crisis. Zo heeft het projectteam opvang vluchtelingen actief uitvoering gegeven aan de nodige werkzaamheden. Deze zijn inmiddels succesvol overgedragen naar de gemeenten van VRZHZ. In 2024 is er verder gewerkt aan de organisatorische vormgeving van de inzet bij sluimerende, dreiging en of langdurige crises. Specifiek is er gewerkt aan de werkwijze voor Multiprojectleiders. Voor dit alles in input gebruikt uit o.a. de ervaring van het tijdelijk project PFAS. Deze was gericht op het inzichtelijk brengen van het netwerk, het inrichten van een scenarioteam en het maken van een dashboard met daarachter indicatoren. Hiermee is inzicht verkregen in het (h)erkennen van een sluimerende crisis, de benodigde opschaling van de crisisorganisatie of een regionale projectorganisatie. Deze ontwikkeling wordt voortgezet in 2025.

Investeren in netwerken

Het accountmanagement van bureau CB is geprofessionaliseerd. Wij richten (nog) meer dan nu het geval is onze blik naar buiten en maken slim gebruik van de kennis en kunde bij onze partners. Op hun beurt weten zij waar wij hen bij kunnen helpen.

Daarnaast participeren wij ook in 2024 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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Wij staan beter in contact met ons netwerk en maken slim gebruik van elkaars kennis en kunde. We hebben een substantiële bijdrage geleverd en mede de landelijke koers bepaald. Op de bestaande netwerken is blijven geïnvesteerd.

Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?

Loopt volgens planning.

Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?

Loopt volgens planning.

Wat is het resultaat?

Naast de aanvulling op het partneroverleg met de (gezamenlijke) partners van de VRR is een strategische netwerkbijeenkomst voor directeurs van partnerorganisaties georganiseerd. De goede ervaring leidt tot een vervolgbijeenkomst in 2025. Mede door deelname aan diverse landelijke overleggen, waaronder de Vakraad Risico- en crisisbeheersing, Netcentrisch werken en werk- en stuurgroepen in GGD-GHOR NL, Bevolkingszorg, West4 of in coalitie (KCR2) verband, kunnen en maken we gebruik van elkaars kunde en kennis. Als VRZHZ opereren we steeds meer als netwerkorganisatie.

OTOTEL

Naast opleiden, trainen en oefenen (OTO) introduceren wij testen, evalueren en leren (TEL). Dit doen we zowel intern als met ons netwerk. Hiermee introduceren wij een cyclisch proces waarmee wij continu leren stimuleren.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Cyclisch leren door middel van evalueren en leren is ingevoerd als aanvulling op opleiden trainen en oefenen. Testen gebeurt uitsluitend via de systeemtest. In afstemming met Kennisregie wordt gewerkt aan de verdere verbetering van evalueren van vakbekwaamheidsactiviteiten.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning. Evalueren wordt doorontwikkeld en verder geïntegreerd en testen wordt uitgevoerd via de jaarlijkse systeemtest.
Wat is het resultaat?	Er zijn grote stappen gezet en we blijven stappen zetten om dit beter te borgen. We ontwikkelen samen met kennis regie naar een hoger niveau.

Bovenregionaal samenwerken

We onderzoeken of/hoe de samenwerking met buurregio's (waaronder VRR) ons kan versterken op het gebied van crisisbeheersing.

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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Het is inzichtelijk waar samenwerking met buurregio's ons versterkt, met name met de VRR. De uitvoering verloopt volgens het landelijk projectplan voor de landelijke agenda crisisbeheersing en is op schema. De samenwerking op vakbekwaamheidsgebied in Zuid-West Nederland door middel van het ZWEMO verloopt goed.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Er zijn zeker voor dit speerpunt zorgen in relatie tot de ontwikkelingen van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). Ten eerste is er onzekerheid of de extra verstrekte BDuR structureel wordt na 2026. Ten tweede betreft het de 10% korting op de BDuR, zoals vermeld in het hoofdlijnenakkoord van het Kabinet (zie paragraaf 1.3). Een reductie van middelen gaat zeker effecten hebben op de bovenregionale samenwerking.
Wat is het resultaat?	We onderzoeken hoe de samenwerking met buurregio's (waaronder VRR) ons kan versterken op het gebied van crisisbeheersing. Door alle vier de kolommen van Crisisbeheersing (GHOR, IM, BZ en Crisismanagement) én op vakinhoudelijk niveau wordt de samenwerking actief opgezocht. Een voorbeelden zijn het partneroverleg van VRZHZ waarbij in 2024 naast de (gezamenlijke) partners ook de VRR aansluit, de

samenwerking met de ontwikkeling van één gezamenlijk VIK (Veiligheidsinformatie Knooppunt), onderzocht wordt of planvorming gezamenlijk opgepakt en ontwikkeld kan worden. De GHOR werkt in ROAZ verband samen met de VR Zeeland en Rotterdam Rijnmond. De onderzoeken en samenwerking lopen door in 2025. Vanuit het VIK en Informatiemanagement sluiten we actief aan bij de ontwikkeling van KCR2, het knooppunt voor samenwerking tussen regio's en het Rijk op het gebied van informatievoorziening.

Een sterke zorgketen

De zorgketen bereidt zich voor op prioritaire risico's. Buiten crisistijd investeren wij in het onderling kennen en gekend worden, zodat wij elkaar tijdens crises snel kunnen vinden. Hiervoor wordt slim gebruik gemaakt van bestaande samenwerkingsverbanden en het gecombineerde netwerk van GHOR, GGD en ROAZ.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Zorgpartners uit de gehele zorgketen weten ons te vinden en wij hen. Tijdens crises is er sprake van korte lijnen die snel worden gelegd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning
Wat is het resultaat?	Het contact met de zorgketen verloopt goed en wordt in 2025 gecontinueerd.

Gefaciliteerde crisisbeheersing

Er komt een nieuw modern Regionaal Crisiscentrum (RCC) op locatie Leerpark.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Het RCC is operationeel op de nieuwe locatie.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Het nieuwe RCC is in gebruik genomen en operationeel.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Het nieuwe RCC is operationeel in gebruik en het project is afgerond. De nieuwe CoPi loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	

Regie en doorontwikkeling Bevolkingszorg

De regionale coördinatie van en regie op Bevolkingszorg wordt blijvend versterkt in samenwerking met de gemeenten. Hierbij is en blijft bijzondere aandacht voor het op orde hebben en houden van de basis: de operationele inzetbaarheid van de regionale crisisorganisatie is geborgd. Verder wordt Bevolkingszorg

doorontwikkeld op diverse onderdelen, waaronder kwaliteit (systeem en meting), regionale regie en accountmanagement.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De operationele inzetbaarheid van de regionale crisisorganisatie is geborgd. De werkzaamheden die in het jaarplan 2023 zijn opgenomen, zijn uitgevoerd, inclusief de onderwerpen die zijn opgenomen onder de benodigde doorontwikkeling. Daarnaast is uitvoering gegeven aan de landelijke speerpunten.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	Het jaarplan Bevolkingszorg 2024 is volledig uitgevoerd, waaronder ook aandacht voor regie en de verdere doorontwikkeling van Bevolkingszorg.

3.3 Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers

Kerntaken:

- Het leveren van parate brandweezorg.
- Het verwerven, beheer 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 beheer, doorontwikkelen en toekomstbestendig maken van het brandweeractiecentrum.



Dekkingsplan

Er wordt een nieuw dekkingsplan geïmplementeerd dat is gebaseerd op gebiedsgerichte brandweezorg.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Wanneer de uitgangspunten van het vastgestelde dekkingsplan zijn verwerkt binnen het meldkamerdomein en beheer van het dekkingsplan is geregeld.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Gereed
Wat is het resultaat?	De doelstelling is behaald. Het nieuwe dekkingsplan is geïmplementeerd inclusief de inregeling van het beheer.

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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De voortgang is sterk afhankelijk van landelijke ontwikkelingen. Indien de landelijke lijn bekend is, wordt gestart met de implementatie van bouwsteen 1 "Verplichtend karakter" met daarbij verplicht en niet verplicht als dominant onderscheid (meerjarig traject). Het gaat hierbij om onze brandweerorganisatie goed voor te bereiden op de gevolgen. Daarnaast is de inzet gericht op het behouden van de paraatheid en het waarborgen van de brandweezorg op het bestuurlijk vastgestelde niveau in het dekkingsplan.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Onzeker is of alle randvoorwaarden kunnen worden gerealiseerd die het Veiligheidsberaad in januari 2023 heeft gesteld in een gesprek met de verantwoordelijke minister voor de implementatie van Bouwsteen 1 (verplichtend karakter).
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen te melden in aanvulling op de informatie gegeven bij Burap I.
Wat is het resultaat?	Het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid gaat adviseren over de oplossingsrichtingen. Het is belangrijk om de voortgang van deze besprekingen te blijven volgen, aangezien de uitkomsten hiervan van invloed kunnen zijn op de organisatie en werkwijze van de brandweer in Zuid-Holland Zuid.

Brandweezorg op maat

We blijven aandacht schenken aan onze postgerichte samenwerking en maatwerkoplossingen, met een betere aansluiting op het gebied van het risicoprofiel. Zo verhogen we de veerkracht van onze brandweerorganisatie.

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Uitvoering is gegeven aan het geaccordeerde voorstel rondom het project operationele paraatheid (instandhoudingsplan specialismen en de posten versterken met dagdienstpersoneel).
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	In 2023 en 2024 zijn een drietal testen uitgevoerd als het gaat om het leveren van een betere operationele paraatheid door bijvoorbeeld de posten te versterken met dagdienstpersoneel. In 2025 gaan we een laatste test uitvoeren en een adviesrapport opleveren om zo te komen tot borging in de organisatie.

Vakbekwaamheid

We werken aan kwaliteitsverbetering en borging door de vakbekwaamheid van het operationeel personeel en de instructeurs beter aantoonbaar te maken.

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Het kwaliteitsmetingssysteem voor de instructeurs is ingevoerd en wordt in de pre-audit voor het Kwaliteit Aanbieder Brandweeropleidingen (KAB) getoetst op functionaliteit.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	De aantoonbare vakbekwaamheidskaarten voor Vakbekwaam Worden en Blijven zijn grotendeels geïmplementeerd. Daarnaast is er een meerjaren bijscholingsplan voor instructeurs opgesteld en waarneming en registratie is geborgd en in ontwikkeling.

Materiaal en logistiek

We dragen zorg voor een herleidbare registratie van het materiaal. Dit stelt ons in staat om 24/7 inzicht te bieden in het beheer en onderhoud van onze voertuigen voor de gebruikers.

Resultaat (indicator)

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Er wordt door M&L in één of meerdere beheerssystemen geregistreerd die toekomstbestendig zijn en aansluiten op de ICT-infrastructuur van de VRZHZ. De systemen moeten ervoor zorgen dat de gevraagde informatie op een eenvoudige manier kan worden gegenereerd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Op dit moment wordt er in meerdere beheerssystemen geregistreerd. Met name het voertuigbeheerssysteem is kwetsbaar (geen doorontwikkeling en kleine backoffice). Er is in 2023 onderzocht of er binnen AFAS een passende applicatie is. Echter lijkt dit niet het geval te zijn. De afdeling I&A is op zoek naar een "passend" en toekomstbestendig garagemanagementsysteem en aansluitend op de ICT-infrastructuur, maar geeft hierbij aan dat dit voor dit jaar (nog) geen prioriteit heeft. Dit heeft bestuurlijk gezien geen risico.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	De informatie gegeven bij Burap 1 is nog actueel. De capaciteit bij de afdeling I&A ontbreekt op dit moment. Afgesproken is dat het toekomstbestendig garagemanagementsysteem in 2025 opgepakt wordt.
Wat is het resultaat?	De status is op dit moment nog steeds hetzelfde als gemeld in Burap II. In 2025 staat dit onderwerp opnieuw in het jaarplan.

Werkplaatsen

De huisvesting van de werkplaatsen wordt aangepast om professioneler te werken.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Er zijn verschillende stappen gezet (zoals de nieuwe locatie voor de PPMO-baan en de herinrichting van de voertuigstalling op Leerpark) om de werkplaats Ademlucht en Logistiek naar de begane grond van de locatie Leerpark te verplaatsen (dit loopt door naar 2025). Hiervoor is het meerjaren investeringsplan opnieuw gericht en is er een uitvraag voor een aanvullend krediet.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Er wordt een proces gestart conform het principe van projectmatig creëren. Het gaat daarbij in eerste instantie (fase 1) om te komen tot een afgestemd procesvoorstel, waarbij we ons ook laten adviseren door de markt. Fase 2 houdt in dat we het in fase 1 ontwikkelde proces doorlopen. Gezien de verschillende andere ontwikkelingen, zal het algemeen bestuur in het najaar van 2024 worden geïnformeerd en om een richting gevraagd worden. De definitieve besluitvorming vindt in 2025 plaats.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	De opdracht om te komen tot een professionelere huisvesting van de werkplaatsen is gegeven. Er wordt gewerkt aan drie opties (Leerpark Dordrecht, in combinatie met andere VRZHZ-huisvesting en ontwikkeling of huur ergens in de regio. Dit voorkomt een tunnelvisie en geeft ook beter inzicht in de economisch verstandige optie. Het algemeen bestuur wordt in het voorjaar 2025 geïnformeerd en om een richting gevraagd. De definitieve besluitvorming is gepland voor 2025.
Wat is het resultaat?	In december 2024 is er een keuze gemaakt voor een adviesbureau wat gaat helpen om de eerder genoemde opties verder uit te werken. Hiermee liggen we op schema zoals in Burap II is benoemd.

Persoonlijke beschermingsmiddelen

We doorlopen de aanbesteding van onze persoonlijke beschermingsmiddelen.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De aanbesteding voor de Ademlucht is afgerond.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	De aanbesteding voor ademlucht wordt vertraagd met 1 jaar, om desinvesteringen te voorkomen en efficiënter met middelen om te gaan. De aanbesteding rondom ademluchtapparatuur heeft een directe relatie met de investeringen op het vlak van de huisvesting van de werkplaats en de testapparatuur. Daarnaast zal er hoogstwaarschijnlijk vervroegde afschrijving van apparatuur plaats gaan vinden indien er een andere leverancier dan de huidige uit de aanbesteding komt. Vanwege deze twee oorzaken is het verstandig om deze investeringen in samenhang met elkaar uit te voeren en af te stemmen. Derhalve is het verstandig om alle ademluchtapparatuur te vertragen en in één keer te gaan aanbesteden (is nu nog niet gelijktijdig ingericht vanwege de voormalige clusterindeling). Dit om maximaal de marktwerking haar werk te kunnen laten doen en om te voorkomen dat we verschillende leveranciers van ademluchtapparatuur krijgen. Het langer gebruiken van de ademlucht wordt als realistisch gezien. Deze ontwikkeling brengt ook de mogelijkheid met zich mee om een voorstel te schrijven om tijdelijk de maximale grens van de egalisatiereserve van de investeringen op te hogen. Dit is nodig om dekking te bieden voor de toekomstige investeringen. Het voorstel wordt eind dit jaar aan het bestuur voorgelegd.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Het project rondom de aanbesteding Ademlucht is door middel van een project startup gestart. De verwachting is dat na de zomer van 2025 een voorstel aangeboden wordt aan het bestuur om dekking te kunnen krijgen voor de toekomstige investeringen.
Wat is het resultaat?	De aanbesteding Ademlucht is niet dit jaar gerealiseerd. De reden hiervoor is om desinvesteringen te voorkomen en efficiënter met middelen om te gaan. In 2025 komt er een voorstel richting het bestuur om dekking te vinden voor de toekomstige investeringen.

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 en data vertalen naar producten die bijdragen om risico's eerder te onderkennen of effectiever te bestrijden.



Business intelligence

Het vervolg van de in 2023 ingezette weg met betrekking tot het consolideren van grote hoeveelheden data uit meerdere systemen. De analytische mogelijkheden stellen de organisatie in staat om inzicht te verkrijgen in deze data, wat de besluitvorming zal verbeteren.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Analyse van data leidt aantoonbaar tot inzichten die hun weg vinden naar besluitvorming.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning. Evolueert door in programma Informatie gestuurd werken.
Wat is het resultaat?	BI is de basis voor het programma Informatie gestuurd werken.

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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De drie afdelingen van de Veiligheidsregio hebben hun interne sturingsinformatie en data op orde zodat de maandrapportages als sturingsmiddel voor de operatie en de beheersmatige taken gebruikt worden.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.

Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Informatie gestuurd werken is als ontwikkeling toegelicht in paragraaf 1.3. Middelen die hiervoor nodig zijn, komen voor een deel uit de extra BDuR of de reguliere BDuR. Voor beide zijn er onzekerheden die invloed hebben op de manier waarop we de benodigde inzet en voorzieningen kunnen financieren.
Wat is het resultaat?	Is omgezet naar een meerjarenprogramma: loopt door in 2025 en de jaren daarna.

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 realtime informatie over het incident. Een voorstel voor de financiering wordt voorbereid voor het bestuur. Het project loopt tot en met 2025.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Het project loopt conform planning. Om de beschikbaarheid en bezetting m.b.t. de opvang vluchtelingen Oekraïne te monitoren gebruiken we systeem dat vanuit het MIC is opgezet.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Deze doelstelling is nu opgenomen als onderdeel van de doelstelling 'informatieknooppunt'. De status is: loopt volgens geactualiseerde planning. Samen met de Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond wordt gewerkt aan een gezamenlijk Veiligheidsinformatie Knooppunt (VIK). Dit maakt onderdeel uit van de landelijke opdracht om per regio een VIK in te richten en aan te sluiten op KCR2. In 2025 wordt formele operationalisering en borging in de inrichting van de organisatie voorzien. De samenwerking met het Multi Intelligence Center (MIC) heeft als vliegwieltje gediend voor deze ontwikkeling.
Wat is het resultaat?	zie voorgaande; doelstelling is samengevoegd met de VIK doelstelling.

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 managementinformatie.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	We hebben de eerste acties uit het plan voor 2024 afgerond. Momenteel werken we aan de IT-architectuur, aangezien iedere Veiligheidsregio in Nederland, samen met de LMS, een informatieknooppunt moet inrichten dat aansluit bij het knooppunt Rijk-Regio (KCR2).
Waar staan we	Loopt volgens planning.

nu (Burap 1 - 2024)?

Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?

Samen met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond (VRR) wordt gewerkt aan een gezamenlijk Veiligheidsinformatie Knooppunt (VIK). Dit maakt onderdeel uit van de landelijke opdracht om per regio een VIK in te richten en aan te sluiten op KCR2. In 2025 wordt formele operationalisering en borging in de inrichting van de organisatie voorzien. De samenwerking met het Multi Intelligence Center (MIC) heeft als vliegwiel gediend voor deze ontwikkeling. Maar ook hier ligt een relatie met Rijksfinanciering via de reguliere en de extra BDuR. Gezien de onzekerheden rond deze financiering, kan dit gevolgen hebben voor de uitvoering.

Wat is het resultaat?

In 2024 zijn er grote stappen gezet op drie niveaus: richten, inrichten en verrichten. Er is met de VRR en VRZHZ een concept inrichtingsplan opgesteld ter formele borging van de afdeling VIK. In 2025 volgt besluitvorming. Daarnaast zijn er processen voor risicomonitoring en analyse opgesteld. Tegelijkertijd is de eerste duurzame bemensing van het VIK gerealiseerd en geoperationaliseerd, in de vorm van de calamiteiten coördinatoren en analisten. Vanuit het programma wordt actief bijgedragen aan landelijke ontwikkelingen (waaronder aansluiting op KCR2).

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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Op basis van de resultaten en feedback is onze rapportage verder geoptimaliseerd.

Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?

Loopt volgens planning.

Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?

Zie ook BI.

Wat is het resultaat?

Zie ook BI en Informatie gestuurd werken.

Doorontwikkeling informatie gestuurd werken in de zorg

In aansluiting op de regionale (MIC) en landelijke (KCR2) ontwikkelingen wordt de in 2023 ontwikkelde methode voor informatie-gestuurd werken door de GHOR in ROAZ Zuid-West Nederland verder geprofessionaliseerd. De beschikbare data bij zorg- en veiligheidspartners kan snel en inzichtelijk worden ontsloten en geduid.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Bij crises is er een actueel en gedeeld beeld voor en over de zorg. Bestaande databronnen worden slim ontsloten en geduid.

Waar staan we

De ontwikkeling van de methode van informatie gestuurd werken is afgerond. De

nu (Burap 1 - 2024)?	implementatie staat voor 2024. Deze is verbonden met de opzet en vormgeving van het MIC, welke omgezet wordt naar een VIK. Over de inrichting en vormgeving hiervan vindt in Q2 2024 besluitvorming plaats. Onderdeel van het VIK is de implementatie van informatie gestuurd werken (landelijk zorgbeeld).
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	We zijn aangesloten bij LCMS GZ voor bovenregionale en landelijke crises, in het kader van snelle informatiedeling voor zorgpartners en GHOR-bureaus. Vanuit het VIK wordt gewerkt aan het geneeskundig beeld dat het regionale zorgbeeld voor ZHZ en RR weergeeft. De verwachting is dat het basisbeeld eind 2024 gereed zal zijn.
Wat is het resultaat?	De productomschrijving van het Geneeskundig Beeld is eind 2024 opgeleverd en uitgezet voor offertes. Dit betekent dat er geen eerste basisbeeld is opgeleverd eind 2024. Het proces verloopt nu wel volgens het bijgestelde plan, met de verwachting dat we in Q1 of Q2 een eerste beeld kunnen opleveren.

Informatieveiligheid

Met het vitaal verklaren van de veiligheidsregio's neemt de verantwoordelijkheid en afhankelijkheid toe bij het gebruik van collectieve voorzieningen waarbij de relaties tussen gemeenten, regio's en Rijk onderling afhankelijk zijn van elkaars niveau van informatieveiligheid. Het Veiligheidsberaad heeft daarom afspraken gemaakt over informatieveiligheid in de veiligheidsregio's. Dit niveau is gebaseerd op de Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO).

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	We voldoen aan het niveau zoals gesteld door het Veiligheidsberaad.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	Loopt volgens planning. Binnen de VR-en zijn verschillende processen aangeduid als vitaal. Wordt landelijk vastgesteld maart 2025.

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.



Communicatieplatform ZHZ Veilig

Het Corporate- en Crisis- en Risicocommunicatieplatform ZHZveilig.nl wordt opnieuw aanbesteed en de samenwerking met een hostingpartij wordt vernieuwd.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De in 2022 opgestarte aanbesteding is in 2023 afgerond en de implementatie van ZHZveilig.nl op het nieuwe platform heeft plaatsgevonden.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	De aanbesteding is afgerond en de implementatie heeft plaatsgevonden.

Crisiscommunicatie

De versterking en doorontwikkeling van crisiscommunicatie zijn ingezet.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De aanbevelingen uit de evaluatie WVR zijn overgenomen en geïmplementeerd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	De doorontwikkelingen op het gebied van structuur en samenwerking in de regio lopen goed. Vanwege invoering van het nieuwe Multipikettenbeleid kan dit ertoe leiden dat er tijdelijk een onderbezetting ontstaat binnen het piket crisiscommunicatie.

Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	De doorontwikkeling op structuur en organisatie loopt nog steeds goed. Onderzoek naar omgeving, doelgroep en specifieke wensen (vanuit landelijke agenda crisisbeheersing de wens om meer doelgroepgericht te communiceren) loopt mogelijk door tot in 2025.
Wat is het resultaat?	We lopen op schema. Doelgroepenonderzoek loopt zoals verwacht door in 2025. Passend bij de ontwikkelingen wordt dat een structurele werkwijze. Onderbezetting binnen de piketgroepen van crisiscommunicatie is voorkomen.

Doelgroepgerichte aanpak (brand)veilig leven

Wij enthousiasmeren, inspireren en motiveren doelgroepen om (brand)risico's aan te pakken. De brandveilig leven activiteiten zijn vertaald in en worden uitgevoerd conform het programma brandveilig leven 2024.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De doelstellingen uit het programma (brand)veilig leven 2024 zijn behaald. Namelijk: • Risicocommunicatie met focus op specifieke risico's en doelgroepen naast beantwoorden vragen burgers • Brandveilige generatie door invulling geven doorlopende leerlijn op basisschool t/m MBO • Brandveiligheid bij intra- en extramurale zorg optimaliseren • Brandveiligheid in woongebouwen verbeteren
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	• Burgers zijn geïnformeerd over relevante risico's in hun omgeving • Alle basisscholen krijgen lesprogramma aangeboden en nieuwe onderwijs content (V) MBO wordt gepromoot • Met minimaal 10 zorginstellingen wordt het programma zorg brandveilig doorlopen • Van diverse woongebouwen (zowel vraag als aanbod gestuurd) is de brandveiligheid in beeld en waar nodig worden adequate maatregelen genomen.

Risicocommunicatie

We blijven investeren in professionele risicocommunicatie gericht op het vergroten van het veiligheidsbewustzijn en het bieden van handelingsperspectieven. Daarmee geven we uitvoering aan het risicocommunicatiebeleid. Dit doen we in samenwerking met gemeenten en partners zoals waterschappen, Rijkswaterstaat, etc. en in afstemming met andere specialismes zoals corporate- en crisiscommunicatie.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we	Risicocommunicatie is een wettelijke taak en wordt uitgevoerd conform het beleid.
------------------------	---

tevreden?	De in het beleid opgenomen voorstellen voor het professionaliseren – ook op het gebied van samenwerking en afstemming zijn gerealiseerd. De communicatiestrategie is geborgd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Sinds 1-9-2023 is de adviseur risicocommunicatie gestart bij VRZHZ. Momenteel is zij bezig met het opstellen van het risicocommunicatiebeleid (communicatieframe + uitwerking) en bijbehorende communicatiestrategie. Het ziet eruit uit dat we dit ook vastgesteld kunnen hebben aan het einde van het jaar. Het is te ambitieus gesteld om de voorstellen voor professionalisering eind 2024 ook gerealiseerd te hebben. Daar waar mogelijk wordt al uitvoering gegeven aan het beleid en de professionalisering.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Daar waar mogelijk wordt al uitvoering gegeven aan het beleid en de professionalisering. De focus hierbij ligt op planvorming en netwerk opbouwen (o.a. roadshows langs gemeenten, regionale en landelijke netwerkbijeenkomsten) en de samenwerking a.d.h.v. praktische uitvoering vormgeven. Ook zal het risicocommunicatiebeleid (communicatieframe + uitwerking) en bijbehorende communicatiestrategie dit jaar worden vastgesteld.
Wat is het resultaat?	Aan het einde van 2024 hebben we belangrijke stappen gezet in de professionalisering van risicocommunicatie. Door te investeren in gerichte communicatie hebben we het veiligheidsbewustzijn vergroot en handelingsperspectieven geboden aan onze doelgroepen. Het risicocommunicatiebeleid, inclusief het communicatieframe en de communicatiestrategie, is vastgesteld, waarmee een stevige basis is gelegd voor verdere uitvoering en impact.

Risk Factory

De business case om te komen tot een Risk Factory in Zuid-Holland Zuid wordt nader uitgewerkt. Afhankelijk van de uitkomsten en besluitvorming gaan we in 2024 met onze partners aan de slag met de realisatie van de Risk Factory Zuid-Holland Zuid.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De samenwerkingsvorm en het projectplan om te komen tot realisatie van de Risk Factory zijn vastgesteld. Afhankelijk van de besluitvorming is gestart met de realisatie.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Het AB heeft in juni positief besloten over de realisatie van een RF. Op dit moment wordt gezocht naar een geschikt pand voor de realisatie van de RF.
Wat is het resultaat?	Er zijn twee geschikte panden gevonden. Begin 2026 zal een keuze voor één van deze panden worden gemaakt.

3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren

Kerntaken:

- Het uitvoeren van de ondersteunende PIJOFACH-taken.



Diversiteit en inclusie

In 2023 stond gepland om de zogenaamde Charter van de Sociaal Economische Raad (SER) te ondertekenen en de acties die daarbij horen in te vullen. Dat betreft onder andere het opstellen van een plan van aanpak dat doorloopt in 2024. Na een jaar wordt de aanpak via een enquête getoetst. Dit is dan naar verwachting begin 2025.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Het plan van aanpak is vastgesteld en de acties die gepland staan in 2024 zijn uitgevoerd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Wegens een wijziging in de procedure van de ondertekening van de Charter van de SER is het momenteel niet mogelijk om de Charter te ondertekenen. Om toch te benadrukken dat de VRZHZ het belangrijk vindt om een diverse en inclusieve werkgever te zijn en hiervoor blijvend acties in te zetten, wordt in 2024 een bestuurlijk statement opgesteld en ondertekend. Wij beschouwen het een diverse en inclusieve werkgever zijn niet als een doel op zich, maar als een denkwijze en beweging die in onze organisatie is verankerd, en dit heeft tijd nodig. De score is daarom oranje op de oorspronkelijke doelstelling (ondertekening van het Charter), maar groen wat betreft de acties die we ondernemen.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Het ondertekenen van de Charter van de SER is niet meer mogelijk. Om toch te benadrukken dat de VRZHZ het belangrijk vindt om een diverse en inclusieve werkgever te zijn en hiervoor blijvend acties in te zetten, hebben Voorzitter Wouter Kolff en directeur Caren Frentz op 27 juni de intentieverklaring diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid ondertekend.
Wat is het resultaat?	Het ondertekenen van de Charter van de SER is niet meer mogelijk. Om toch te benadrukken dat de VRZHZ het belangrijk vindt om een diverse en inclusieve werkgever te zijn en hiervoor blijvend acties in te zetten, hebben Voorzitter Wouter Kolff en directeur Caren Frentz op 27 juni de intentieverklaring diversiteit, inclusie en

gelijkwaardigheid ondertekend.

Implementeren huisvestingsstrategie

We vertalen de door het bestuur vastgestelde huisvestingstrategie in de praktijk en houden zicht op het meerjarenperspectief aangaande operationele en niet-operationele huisvesting, inclusief duurzaamheidsaspecten.

Reden voor oranje score: dit is een voortgaande exercitie. Zo zal in 2025 het aangescherpte DMJOP aan het bestuur aangeboden worden.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Onze mensen blijven goed gefaciliteerd en het naar aanleiding van de huisvestingsvisie opgestelde meerjaren-realisatie- en investeringsplan wordt gevolgd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning
Wat is het resultaat?	Conform planning werken aan het in de praktijk brengen van de door het AB vastgestelde huisvestingsstrategie.

Operationele huisvesting

Voor een optimale dekking vormt operationele huisvesting een belangrijk onderdeel. 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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Langs de lijn van de vastgestelde huisvestingsvisie is de operationele huisvesting vormgegeven en de financiering middels het meer jaren investeringsplan gerealiseerd.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Wat is het resultaat?	Na de vastgestelde huisvestingsstrategie en de daarop volgende strategie in uitvoering, is en wordt uitvoering gegeven aan de bestuurlijke opdracht waarbij de brandweehuisvesting wordt gekoppeld aan het dekkingsplan. Daarnaast is in 2024 het herziene Meerjarenonderhoudsplan opgesteld, waarbij ook nadrukkelijk naar verduurzaming van het vastgoed is gekeken. Deze uitwerking ligt begin 2025 ter

besluitvorming voor bij het AB.

Tegelijk is in 2024 verder uitvoering gegeven aan de voorbereidingen voor de nieuwbouw in Dordrecht (Oranjepark) en Sliedrecht. Beide projecten lopen volgens planning, zowel financieel als in tijd.

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.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De vergroening van het wagenpark is volgens het meerjarig plan van aanpak uitgedacht (inclusief financiering) en deels uitgevoerd, inclusief aanpassing van het meerjareninvesteringsplan.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	De vergroening van het wagenpark (alternatief aangedreven) heeft vooralsnog alleen betrekking op de dienstvoertuigen (regulier/standaard en piketvoertuigen) en de dienstbussen. De andere voertuigen zoals tankautospuitten, autoladders en schuimblusvoertuigen worden hierin (nog) niet meegenomen. Met betrekking tot de elektrificatie van de dienstvoertuigen en dienstbussen in relatie tot het Meerjarig investeringsplan dienen 2 zaken te worden verwerkt. Dit betreft ten eerste de aanpassing van MJIP op basis van aanschafprijzen (elektrische voertuigen kosten meer) van de daarin opgenomen voertuigen. Ten tweede dient de laadinfrastructuur toekomstbestendig te worden opgenomen in het MJIP. Met betrekking tot het eerste deel, aanpassing van het MJIP o.b.v. aanschafprijzen, is de inventarisatie van de meerkosten over de komende 15 jaar in beeld gebracht. Dit overzicht is eind 2023 met het AB gedeeld. De bekostiging van de meerkosten is nog niet gerealiseerd. Wel is er een eerste kleine stap gezet door inkrimping van het wagenpark en een eenmalige storting vanuit het positieve resultaat van 2023. Om tot een structurele oplossing te komen voor de komende jaren is echter veel meer nodig. Met betrekking tot de laadinfra is er haast, aangezien de eerste auto's er al zijn, maar de laadinfra nog onvoldoende beschikbaar is. Daarnaast is afgesproken dat de laadinfrastructurele investeringen worden opgenomen in het MJIP. Het plan hiervoor is nog niet gereed.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	De informatie gegeven in het veld bij Burap I 2024 als het gaat om het eerste deel van de vergroening van het wagenpark (de aanpassing van het MJIP op basis van aanschafprijzen) is nog actueel. Met betrekking tot de laadinfra zijn er flinke en goede stappen gezet. Hiermee is de laadinfra eind dit jaar voor de eerste aanzet voldoende gereorganiseerd. Daarnaast is afgesproken dat de laadinfrastructurele investeringen worden opgenomen in het MJIP en waar nodig mee groeien met de elektrificatie van het wagenpark. Het plan hiervoor is nog niet gereed. Er is nog geen geld gerealiseerd voor de extra investeringen.
Wat is het resultaat?	In 2024 zijn er meerdere laadpunten op de basis+ posten en op het Leerpark gerealiseerd. Dit voldoet naar verwachting voor nu en de komende jaren. Het meerjareninvesteringsplan (MJIP) is nog niet bijgewerkt aangaande de toekomstige investeringen t.a.v. de laadinfrastructuur. Eind 2024 is gestart met het aanbestedingsproject voor dienstvoertuigen. Dit project

wordt in 2025 afgerond en moet leiden tot een gunning.
In 2023 is richting het AB aangegeven dat de bedragen in het MJIP niet toereikend zijn voor het dragen van de meerkosten die de elektrificatie van voertuigen met zich meebrengt. Voor de eerstkomende jaren lijkt dit vooral door het relatief lage vervangingsvolume en het doorvoeren van wijzigingen in ons wagenpark opgevangen te kunnen worden binnen het MJIP. Na 2027 gaat dit echt niet meer en zijn de vervanging volumes dermate hoog dat er in aanloop daarop correcties moeten plaatsvinden die leiden tot serieuze bedragen.

Vinden, binden en boeien

De Veiligheidsregio op de kaart zetten als werkgever in een dynamische arbeidsmarkt door continu zichtbaar en onderscheidend te zijn voor iedereen.

Resultaat (indicator)



Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Een verbetering van de positie van de VRZHZ op de arbeidsmarkt, zich uitend in het kunnen vervullen van vacatures en een lage uitstroom. Het in 2023 opgezette programma leidt tot het kennismaken met zowel de buitenwereld als de binnenwereld met de VRZHZ: de mensen, de functies, de taken. We enthousiasmeren door een kijkje in de spreekwoordelijke keuken. Daarnaast blijft de huidige bezetting geboeid en wil zich aan ons blijven verbinden.
Waar staan we nu (Burap 1 - 2024)?	Loopt volgens planning.
Waar staan we nu (Burap 2 - 2024)?	In het samenvattend beeld (paragraaf 1.1) zijn 3 zaken gedeeld die vanuit personeelszorg onze inzet en aandacht vragen.
Wat is het resultaat?	Zie Burap-2

4. Projecten

Projecten 2024 Bedragen (x €1.000)	Project	Begroting Primair 2024	Begroting Burap-II 2024	Realisatie 2024	Saldo
Lasten	project USAR		200	190	10
	project Oekraïne		1.600	1.405	195
	project COA		6.700	6.023	677
Subtotaal lasten			8.500	7.619	881
Baten	project USAR		-200	-190	-10
	project Oekraïne		-1.600	-1.405	-195
	project COA		-6.700	-6.023	-677
Subtotaal baten			-8.500	-7.619	-881
Totaal lasten-baten			0	0	0

Stand per 31-12-2024

Oekraïne

In onderstaande tabel wordt een specificatie weergegeven van de lasten en baten voor het project Oekraïne voor het jaar 2024.

Totaal saldo lasten/baten voor VRZHZ Inzake Oekraïne 2024	Lasten	Baten	Totaal
Loonkosten	127.809		127.809
Ingeleend personeel	976.413		976.413
Levensonderhoud	11.957		11.957
Medische hulp	221.006		221.006
Overige projectkosten	68.252		68.252
Baten Rijk		1.234.900	-1.234.900
Baten overig		170.537	-170.537
Totaal	1.405.437	1.405.437	0

Het regionale samenwerkingsverband, waarvan de ondersteuningsorganisatie is ondergebracht bij de VRZHZ, vervult met ingang van 2024 de taak van operationele coördinatie in het kader van de Oekraïense ontheemden en de coördinatie van de regionale asielopgave. De VRZHZ vormt de juridische entiteit onder het samenwerkingsverband. In 2024 is € 1,4 mln. aan kosten gemaakt.

Vanuit het Rijk zijn middelen ontvangen voor de coördinatie en eerste opvang van ontheemden uit Oekraïne. Het programmamteam heeft onder meer zorggedragen voor de coördinatie en spreiding van Oekraïense ontheemden in de regio. Daarnaast is zorg verleend aan de Oekraïense ontheemden, in de vorm van psychosociale hulpverlening en huisartsenzorg.

Naast de middelen vanuit het Rijk zijn gelden vanuit de provincie Zuid-Holland ontvangen in het kader van de regionale asielopgave. In 2024 zijn op diverse thema's in de regio werkgroepen actief geweest en ook is de regionale regietafel van start gegaan. Ook is in de maand oktober een regionaal asielplan opgeleverd.

COA

In onderstaande tabel wordt een specificatie weergegeven van de lasten en baten voor het project COA (tijdelijke gemeentelijke opvang) voor het jaar 2024.

Totaal saldo lasten/baten voor VRZHZ Inzake COA 2024	Lasten	Baten	Totaal
Ingeleend personeel	4.425.544		4.425.544
Inrichting locaties	12.436		12.436
Levensonderhoud	561.746		561.746
Huur	163.080		163.080
Medische hulp	105.796		105.796
Overige projectkosten	707.987		707.987
Energie	46.633		46.633
Baten COA		6.023.222	-6.023.222
Totaal	6.023.222	6.023.222	0

Voor het realiseren van tijdelijke gemeentelijke opvang (voorheen: crisishulpverlening) heeft de VRZHZ hoge kosten gemaakt. In 2024 is voor een bedrag van ruim € 6,0 mln. aan lasten gemaakt. Het grootste deel van de kosten betreft lasten voor de huur van locaties, inhuur van extern personeel om de locaties draaiende te houden, beveiliging en het levensonderhoud van asielzoekers. Begin 2024 was nog sprake van drie opvanglocaties, waarna vanaf maart twee locaties tot het einde van het jaar zijn geëxploiteerd: Sliedrecht en Bleskensgraaf.

Alle kosten die de VRZHZ heeft gemaakt in het kader van tijdelijke gemeentelijke opvang zijn door het COA vergoed. Het COA biedt twee mogelijkheden voor vergoeding: vergoeding van de werkelijke kosten of vergoeding op basis van een forfaitair bedrag voor het aantal gerealiseerde opvangplekken in onze regio. Aangezien de kosten van de opvanglocaties in 2024 duidelijk onder dit forfaitaire bedrag lagen, is gekozen voor vergoeding op basis van het forfaitaire bedrag. Hierbij is het verschil als balanspost opgenomen.

Per 1-1-2025 is de verantwoordelijkheid voor de exploitatie van de locaties Sliedrecht en Bleskensgraaf overgegaan naar het COA respectievelijk Het Rode Kruis. Het project waarbij de VRZHZ zelf locaties exploiteert zal na een warme overdracht in de loop van 2025 worden afgerond.

A. Jaarverslag



5. 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.

5.1 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. Het AB heeft voor een bescheiden buffer gekozen, omdat bij de gemeenten zelf ook buffers aanwezig zijn.

5.1.1 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 VRZHZ 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 we mee worden 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 € 510.000 (1% van het totaal aan lasten met een minimum van € 0,5 miljoen) en is in de onderstaande tabel nader toegelicht.

Ten opzichte van de jaarstukken 2023 is de weerstandscapaciteit ongewijzigd.

Beschikbare weerstandscapaciteit (in €)	ultimo 2024	ultimo 2023
Algemene reserve per 31 december	500.000	500.000
Onvoorzien	10.000	10.000
Totale weerstandscapaciteit	510.000	510.000

5.1.2 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 (bestemmings)reserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle, zijn ze niet opgenomen in deze paragraaf. Voor de volledige beschrijving van de risico's wordt verwezen naar bijlage "Risico's".

Op 5 december 2024 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de geactualiseerde risicoanalyse. In deze risicoanalyse zijn de risico's benoemd vanuit het beleidsplan 2022-2025, jaarrekening 2023,

regionaal risicoanalyse, fraudebeleid 2023 en overige bevindingen. Op advies van de gemeentes is een simultaneiteitspercentage gehanteerd van 50% en zijn financiële risico's <€25.000 geëlimineerd uit de berekening van het benodigde weerstandsvermogen. Het benodigd weerstandsvermogen komt uit op €906.500.

Nr. Risico	Financiële gevolgen (in €)	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	I/S*	Benodigde weerstandscapaciteit (in €)
1. Langdurige calamiteit	500.000	40%	1	I	200.000
2. Uitval middelen en ICT	200.000	40%	1	I	80.000
3. Deeltijdrichtlijn	100.000	50%	1	I	50.000
4. Kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers	200.000	50%	4	S	400.000
5. Eigen risicodragers WW	520.000	10%	4	S	208.000
6. C2000-randapparatuur	750.000	50%	1	I	375.000
7. Frauderisico's samenhangend met inkoop (algemeen)	100.000	50%	1	I	50.000
8. Oprichting Risk Factory Zuid-Holland-Zuid	250.000	100%	1	I	250.000
9. Continuïteit procesgang	200.000	25%	4	S	200.000
Toepassing simultaneiteit 50 %					-906.500
Totaal benodigde weerstandscapaciteit					906.500

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

5.1.3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Risico's horen bij het proces van verandering. Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate de organisatie in staat is om financiële tegenvallers zelf op te vangen en hoe robuust de financiële positie van de organisatie is.

Weerstandscapaciteit verwijst naar alle middelen en mogelijkheden waarover de organisatie beschikt of kan beschikken om onverwachte, niet-begrote kosten te dekken. Bij de weerstandscapaciteit van de VRZHZ kunnen ook de buffers die bij de gemeentes aanwezig zijn worden betrokken. De weerstandscapaciteit is dus ruimer dan het weerstandvermogen.

Hieronder is de ratio weerstandvermogen weergegeven. Dat is de relatie tussen het beschikbare weerstandsvermogen en het benodigde weerstandsvermogen. Deze is als volgt berekend:

Weerstandvermogen			
Ratio weerstandsvermogen =	<u>Beschikbaar weerstandsvermogen</u>	€510.000 >	0,56
	Benodigde weerstandsvermogen	€906.500	

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 positieve financiële uitkomsten van deze jaarrekening, zijn incidenteel van aard. Dit geeft een beeld dat het schikbare weerstandsvermogen ontoereikend is om risico's zoals in de tabel genoemd op te kunnen vangen. Het tekort aan weerstandsvermogen wordt afgevangen via het weerstandsvermogen van de deelnemende gemeentes, ervan uitgaande dat die conform de afspraken hun risicobuffer op orde hebben. Ten opzichte van 2023 is het benodigde weerstandsvermogen afgenomen met € 759.300, o.a. als gevolg van de toepassing van simultaneiteit van 50% . Daarmee is de ratio weerstandsvermogen gestegen tot 0,56 (2023: 0,31).

5.1.4 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 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Netto schuldquote	88,5%	186,2%	104,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd	86,3%	177,2%	102,6%
Solvabiliteitsratio	7,2%	1,5%	8,3%
Structurele exploitatieruimte	4,6%	0,1%	-0,1%

Onderstaande signaleringswaarden zijn afgesproken:

Kengetallen	gezond	neutraal	risicovol
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Structurele exploitatieruimte	>0,4%	-0,4% tot 0,4%	<-0,4%

Omschrijving (toelichting)

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. Een en ander hangt samen met de bewuste keuze van het bestuur voor een bescheiden algemene reserve. De stijging van de schuldquote ten opzichte van 2023 wordt veroorzaakt doordat de baten van COA en Oekraïne zijn afgenomen.

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.

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 verbeterd ten opzichte van vorig jaar. Dit komt met name door de toename van het eigen vermogen (reserves).

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 financieringslasten) te dekken. Een cijfer van rond de nul (tussen -0,4 en 0,4) betekent dat structurele baten en lasten min of meer in evenwicht zijn. De daling wordt veroorzaakt door de minimale structurele ruimte binnen de begroting.

5.2 Onderhoud kapitaalgoederen

5.2.1 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 4-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, is gepresenteerd in tabel 7.2.3.

5.2.2 Voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting

Materieel & Logistiek

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

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

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

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

In 2024 zijn de geplande investeringen slechts deels volgens planning gerealiseerd en is er circa 3 miljoen aan materieel uitgegeven. De grootste investeringen betreffen de resterende aanschaf van kleding, het CoPI-voertuig en ICT bedrijfsvoering. Er is echter ruim 5 miljoen aan kredieten doorgeschoven, wat grotendeels te verklaren is door vertraging in levering van schuimblusvoertuigen.

5.3 Financiering

5.3.1 Renteontwikkeling en -resultaat

De rentevergoeding op de rekening-courant is gelijk aan de daggeldrente. Ultimo 2023 was de rente 3,905%. Ultimo boekjaar is het rentepercentage 2,736%. De gerealiseerde rentebaten zijn in 2024 €727.313. De totale rentelast bedraagt €434.682. Het renteresultaat 2024 is €292.631. De rentebaten zijn onze rente-inkomsten op ons schatkistsaldo. Door uitgestelde investeringen, de jaarlijkse ontvangst van een lening tranche van 7,5 miljoen, de lage rentetarieven die we betalen, en de hoge rente die we ontvangen op onze schatkist, hebben we tijdelijk meer liquide middelen beschikbaar gehouden, wat bijdraagt aan een hoger saldo in de schatkist.

5.3.2 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% .

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 maand		mnd		x mnd		x mnd		x mnd		x	
			€1.000		€1.000		€1.000		€1.000		€1.000
1	Vlottende korte schuld	1	0	4	0	7	0	10	0		
		2	0	5	0	8	0	11	0		
		3	0	6	0	9	0	12	0		
2	Vlottende middelen	1	3.958	4	14.660	7	13.466	10	14.525		
		2	15.986	5	22.211	8	18.350	11	23.018		
		3	20.068	6	17.186	9	18.550	12	21.485		
3	Netto vlottende schuld (+) dan wel netto vlottende middelen (-)	1	-3.958	4	-14.660	7	-13.466	10	-14.525		
		2	-15.986	5	-22.211	8	-18.350	11	-23.018		
		3	-20.068	6	-17.186	9	-18.550	12	-21.485		
4	Gemiddelde netto vlottende schuld (+) dan wel gemiddelde overschot vlottende middelen (-)		-13.337		-18.019		-16.788		-19.676		
5	Kasgeldlimiet		4.268		4.268		4.268		4.268		
6a	Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)		17.605		22.287		21.056		23.943		
6b	Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)		0		0		0		0		
7	Begrotingstotaal		52.044		52.044		52.044		52.044		
8	Percentage regeling		8,2%		8,2%		8,2%		8,2%		
9	Kasgeldlimiet		4.268		4.268		4.268		4.268		

Toelichting

Post 1: het gezamenlijke bedrag van:

1. opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische 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 tegoeden in rekening-courant,
2. de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan 1 jaar.

Post 7: Begrotingstotaal:

De stand van de begroting per 1 januari van het desbetreffende jaar.

5.3.3 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 miljoen . 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 2024 niet overschreden, zoals blijkt uit onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Begroting	Realisatie
1) Renteherzieningen	-	-
2) Aflossingen	3.758	4.260
3) Renterisico (1+2)	3.758	4.260
4) Renterisiconorm komend jaar	10.409	13.442
5a) Ruimte onder renterisiconorm (= 4>3)	6.651	9.182
5b) Overschrijding renterisiconorm (= 3>4)	0	0
<i>Berekening renterisiconorm</i>		
Begrotingstotaal komend jaar	52.044	67.210
Percentage	20,00%	20,00%
Regeling (4)	10.409	13.442

5.3.4 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.

				T-1	T
				2023	2024
EMU-SALDO				1.788	1.177
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	1.380	-220
			Uitzettingen	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	-11.466	9.730
			Liquide middelen	2	-1
			Overlopende activa	1.868	-3.082
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	3.742	3.240
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	-11.992	-429
			Overlopende passiva	-1.980	2.222
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im) materiële vaste activa				226	216

5.3.5 Schatkistbankieren

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

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

Het drempelbedrag voor 2024 is gelijk aan 2,00% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan €500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan €500 miljoen is de drempel gelijk aan €10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan €1.000.000.

De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dan ook maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden.

De berekening van het drempelbedrag van de VRZHZ is opgenomen in onderstaande tabel.

Bedragen x € 1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Gemiddelde saldo overtollige middelen (4)	307	306	306	306
5) Drempelbedrag	1.041	1.041	1.041	1.041
6a) Ruimte onder drempelbedrag (5-4)	734	735	735	735
6b) Overschrijding van het drempelbedrag (4-5)	0	0	0	0
<i>Berekening drempelbedrag (5= 5a x 5b)</i>				
Begrotingstotaal (5a)	52.044	52.044	52.044	52.044
Percentage regeling (5b)	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

5.3.6 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 2024 €120.000 bedraagt. Als gevolg van de fusie is de vordering van rechtswege overgegaan op Spinel Veiligheidscentrum B.V. In 2023 is er in verband met de gedane investering aan het Bedrijfsgebouw bij Spinel Veiligheidscentrum een lening overeenkomst gesloten van €1.500.000. Deze geldlening heeft een looptijd van 15 jaar, tegen een vaste rente van 3,55% per jaar. De aflossing per kwartaal zal € 25.000 bedragen. Ultimo 2024 bedraagt de resterende hoofdsom €1.400.000.

Naar verwachting wordt het boekjaar 2024 van Spinel Veiligheidscentrum B.V. positief afgesloten. In 2024 heeft Spinel Veiligheidscentrum B.V. voldaan aan haar betalingsverplichtingen.

Door de verstrekking van de nieuwe geldlening en de aflossing is het totale kredietrisico vermeerderd ten opzichte van vorig jaar. De liquiditeitspositie van Spinel Veiligheidscentrum B.V. is verbeterd. De verbeterde positie treft u ook aan in de geactualiseerde risico-paragraaf. Zie hiervoor hoofdstuk 6.5 Verbonden Partijen en bijlage 4.

Kredietrisico (ultimo 2024 in €)	Gegarandeerd/verstrekt bedrag	Kredietrisico
Garanties t.b.v. rechtspersonen	385.733	3.857
Verstekte leningen	1.520.000	15.200
Totaal	1.905.733	19.057

5.3.7 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 2024 heeft plaatsgevonden.

Rentetoerekening	x €1.000
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	435
Externe rentebaten over de korte en lange financiering	-495
Saldo rentelasten en rentebaten	-60
Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen	0
Totaal geraamde aan taakvelden toe te rekenen rente	-60
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	-727
Gerealiseerd renteresultaat op taakveld Treasury	-788

5.3.8 Financieringspositie

Ultimo 2024 is het saldo van de liquide middelen € 307.760.

Door het aanhouden van de overtoollige middelen in de schatkist wijkt het saldo niet substantieel af van het saldo ultimo 2023.

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

Kasstroomoverzicht	2024	2023
1. Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	2.228.525	4.230.939
Correcties voor:		
Afschrijvingen	5.583.314	4.633.544
Afschrijvingen desinvesteringen	(2.225.548)	(2.522.237)
Afschrijvingen immateriële vaste activa	207.199	207.199
Onttrekkingen reserveringen t.g.v. exploitatie	(1.352.307)	(1.131.156)
Toevoegingen reserveringen t.l.v. exploitatie	25.398	3.825.934
Toevoegingen reserveringen t.l.v. resultaat vorig jaar	2.646.029	(1.540.644)
Voorzieningen	(320.391)	518.795
Veranderingen in vlottende middelen:		
Vorderingen op openbare lichamen	2.674.694	3.101.947
Voorraad	98.572	(340.110)
Overige vorderingen en overlopende activa	2.979.025	(684.395)
Crediteuren	(1.365.194)	(1.909.777)
Overige schulden en overlopende passiva	3.229.936	(2.871.388)
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	(11.023.379)	7.687.913
Rekening Courant	(1.350.000)	(100.000)
Kasstroom uit operationele activiteiten	-192.650	8.875.624
2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings (materiële vaste activa)	(2.935.802)	(10.296.072)
Investerings (financiële vaste activa)	-	-1.500.000
Desinvesteringen (materiële vaste activa)	1.669.285	3.289.155
Aflossingen op leningen u/g	220.000	120.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.046.518	(8.386.917)
3. Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Uitkering t.g.v. reserves uit resultaat voorgaand jaar	(4.230.939)	1.540.644
Ontvangsten uit langlopende leningen	-	7.500.000
Ontvangsten uit kasgeldleningen	-	-10.000.000
Aflossingen op leningen o/g	3.240.252	(3.757.994)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-990.686	-4.717.350
	-1.330	2.296
Saldo liquide middelen 1 januari	309.089	306.794
Saldo liquide middelen 31 december	307.760	309.089
	-1.330	2.296

5.4 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 bedrijfsvoeringsprofessionaliteit', welke gewijd is aan de bedrijfsvoering

van de Veiligheidsregio. Omwille van de leesbaarheid en om doublures te voorkomen verwijzen wij u voor de inhoudelijke verantwoording over de bedrijfsvoering naar hoofdstuk 3.4.

Ten aanzien van de bedrijfsvoering worden de volgende kentallen gerapporteerd:

Kengetal		2024	2023
Personeelsleden in dienst	Medewerkers	339	336
	Vrijwilligers	684	732
Instroom	Medewerkers	37	14
	Vrijwilligers	64	325
Uitstroom	Medewerkers	29	11
	Vrijwilligers	43	31
Ziekte	Verzuim	6,51%	4,40%
Personeelskosten	Medewerkers	€29.584.584	€26.703.316
	Vrijwilligers	€3.804.743	€3.879.207
Personeel van derden	Kosten	€1.359.456	€1.106.305
Automatisering	Kosten	€2.726.613	€1.788.273

Rechtmatigheidsverantwoording

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

Op 23 februari 2023 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de notitie Rechtmatigheidsverantwoording met de daarin verwoorde voorstellen. Dit zijn de voorstellen:

- 1) om als basis ambitieniveau de financiële rechtmatigheidsverklaring af te laten geven door het DB vanaf het boekjaar 2023;
- 2) om 3% van het lastentotaal (inclusief dotaties aan reserves) te hanteren als tolerantiegrens (verantwoordingsgrens), waarboven afwijkingen moeten worden toegelicht in de rechtmatigheidsverantwoording van de jaarrekening. Het gaat om afwijkingen in de vorm van posten die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen, posten waarbij voor de organisatie onduidelijkheid bestaat over de rechtmatigheid en om deze tolerantiegrens op te laten nemen in het Controleprotocol inclusief Normenkader 2024;
- 3) om, naast afwijkingen die boven de eerdergenoemde 3% uitkomen, ook afwijkingen vanaf 1% in de paragraaf bedrijfsvoering toe te lichten (rapportagegrens) en deze rapportagegrens op te nemen in het Controleprotocol inclusief Normenkader 2023.

De geconstateerde afwijkingen ten aanzien van het begrotingscriterium komen boven de tolerantiegrens van 3% uit. Vanwege de omvang zijn de geconstateerde afwijkingen in de rechtmatigheidsverantwoording toegelicht. De afwijkingen vallen voor het overgrote deel onder het begrotingscriterium dat geheel als acceptabel wordt geduid, omdat ze tijdig aan het bestuur zijn gemeld. Derhalve blijft alleen de overschrijding op de investeringsbudgetten in het saldo aan begrotingsonrechtmatigheden staan. Daarnaast is in de rechtmatigheidsverantwoording de onrechtmatigheid op het voorwaarden criterium toegelicht. De onrechtmatigheid betreft de overtreding van de Europese aanbestedingswetgeving. Het totaalbedrag van €829.000 is terug te voeren op 8 crediteuren waarvan de totale besteding over 4 jaren de Europese aanbestedingsgrens hebben overschreden.

5.5 Verbonden partijen

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

Verbonden partij	Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht														
Aard activiteiten en financiering	De vennootschap is eigenaar en exploitant van het opleidings- en oefenterrein voor brandweer en hulpdiensten, gelegen aan Spinel 100 te Dordrecht. De vennootschap heeft een eigen begroting, jaarrekening en financiële administratie cf. Titel 9 BW2. Huisbankier is BNG Bank. De VRZHZ staat, als enig aandeelhouder, garant voor de financiering bij de BNG Bank. De VRZHZ betaalt een bijdrage voor het opleiden, trainen en oefenen van repressief personeel (inkomsten van de vennootschap). De VRZHZ verkoopt zelf 'trainings-arrangementen' en trainingen aan publieke en private partijen, teneinde inkomsten van derden te genereren.														
Openbaar belang dat wordt behartigd	Opleiding, training en oefening van repressief personeel (voornamelijk brandweer) in de regio ZHZ. Een eigen oefenterrein in de regio is van belang om vrijwilliger en beroepskrachten in dichte nabijheid van woonplaats/kazerne te kunnen trainen en oefenen.														
Bestuurlijke betrokkenheid	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	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.														
Financiële kengetallen *	<table> <tr> <td>Jaarresultaat 2023</td><td>€217.881</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 01-01-2023</td><td>€3.232.963</td></tr> <tr> <td>Eigen vermogen per 31-12-2023</td><td>€3.450.844</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 01-01-2023</td><td>€1.471.225</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen per 31-12-2023</td><td>€2.874.934</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 01-01-2023 (eigen vermogen/totaal vermogen)</td><td>68,73%</td></tr> <tr> <td>Solvabiliteit per 31-12-2023 (eigen vermogen/totaal vermogen)</td><td>54,55%</td></tr> </table>	Jaarresultaat 2023	€217.881	Eigen vermogen per 01-01-2023	€3.232.963	Eigen vermogen per 31-12-2023	€3.450.844	Vreemd vermogen per 01-01-2023	€1.471.225	Vreemd vermogen per 31-12-2023	€2.874.934	Solvabiliteit per 01-01-2023 (eigen vermogen/totaal vermogen)	68,73%	Solvabiliteit per 31-12-2023 (eigen vermogen/totaal vermogen)	54,55%
Jaarresultaat 2023	€217.881														
Eigen vermogen per 01-01-2023	€3.232.963														
Eigen vermogen per 31-12-2023	€3.450.844														
Vreemd vermogen per 01-01-2023	€1.471.225														
Vreemd vermogen per 31-12-2023	€2.874.934														
Solvabiliteit per 01-01-2023 (eigen vermogen/totaal vermogen)	68,73%														
Solvabiliteit per 31-12-2023 (eigen vermogen/totaal vermogen)	54,55%														

* Ten tijde van opstelling zijn de cijfers nog niet bekend. Om die reden zijn de cijfers van 2023 weergegeven.

Verbonden partij	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
Aard activiteiten en financiering	1. Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) is het publiek kennisinstituut dat veiligheidsregio's, Rijksoverheid en crisispartners onderling verbindt en versterkt met onderzoek, onderwijs, ondersteuning en informatie. 2. De activiteiten van het NIPV worden gefinancierd uit Rijksbijdragen, bijdragen van veiligheidsregio's en uit de Bijdrage Brede Doeluitkering Rampenbestrijding.
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het NIPV draagt bij aan de maatschappelijke doelstelling om Nederland samen veiliger en veerkrachtiger te maken.
Bestuurlijke betrokkenheid	1. Het NIPV is een bij de Wet veiligheidsregio's opgericht zelfstandig orgaan. 2. Het bestuur van het NIPV is verantwoordelijk voor alle taken en werkzaamheden die het NIPV uitvoert in het kader van de wet Veiligheidsregio's. 3. De voorzitters van de 25 Veiligheidsregio's vormen samen het algemeen bestuur.

B. Jaarrekening



6. Overzicht van baten en lasten

6.1 Gerealiseerde baten en lasten

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 200k.

Als gevolg van afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan.

Concernniveau 2024 Bedragen x € 1.000 inclusief projecten (USAR, Oekraïne en COA)	Begroting Primair	Begroting BURAP-I	Begroting BURAP-II	Realisatie 2024	Saldo 2024	Voor- nadeel	I	S
	2024	2024	2024	2024	2024			
Totaal lasten	51.992	55.979	66.000	64.957	1.043	V	1.160	- 116
Totaal baten	-51.714	-55.126	-64.854	-65.858	1.004	V	927	78
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	278	853	1.146	-902	2.048	V	2.087	-39
Toevoegingen aan reserves	52	25	25	25	0	V	0	
Onttrekkingen aan reserves	-330	-879	-1.172	-1.352	181	V	181	
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	-2.229	2.229	V	2.267	-39
<i>Incidentele reserves</i>								
Vorming bestemmingsreserve Groot onderhoud Gebouwen t.b.v. MJOP					-990			
Ophoging reserve Crisisbeheersing en informatievoorziening					-220			
Gerealiseerd resultaat na resultaatbestemming					1.019	V		

Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
0. Bestuur en ondersteuning			
0.4 - Overhead	485	18.571	-18.086
0.5 - Treasury	727	-60	788
0.8 - Overige baten en lasten	53.965	5.728	48.237
0.9 - Vennootschapsbelasting	0	-48	48
0.10 - Mutaties reserves	1.352	25	1.327
0.11 - Resultaat van de rekening baten / lasten	0	2.229	-2.229
1. Veiligheid			
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	3.253	33.338	-30.085
6. Sociaal Domein			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.429	7.429	0
Totaal	67.210	67.210	0

Analyse van het overzicht van baten en lasten en het resultaat 2024

Concernniveau 2024	Begroting	Begroting	Begroting	Realisatie	Saldo	Voor-	I	S
Bedragen x € 1.000	Primair	BURAP-I	BURAP-II			nadeel		
inclusief projecten (USAR, Oekraïne en COA)	2024	2024	2024	2024	2024			
LASTEN								
1.1 Salarissen en sociale lasten	30.785	34.226	34.454	32.654	1.800	V	1.753	47
2.1 Belastingen	269	268	271	224	48	V	77	-29
3.5.1 Ingeleend personeel	292	251	285	1.359	-	N	-	0
					1.075		1.075	
3.8 Overige goederen en diensten	13.875	15.640	24.467	24.554	-87	N	47	-134
5.1 Rente	445	445	445	435	10	V	10	0
6.1 Financiële transacties	210	210	207	0	207	V	207	0
7.2 Mutatie voorzieningen	711	909	909	706	202	V	202	0
7.3 Afschrijvingen	4.928	4.709	4.963	4.985	-22	N	-22	0
7.5 Overige verrekeningen	479	-678	0	40	-40	N	-40	0
Subtotaal lasten	51.992	55.979	66.000	64.957	1.043	V	1.160	-116
BATEN								
3.2 Duurzame goederen			0	-257	257	V	257	0
3.5.2 Uitgeleend personeel	-656	-657	-705	-1.067	363	V	319	43
3.6 Huren			-95	-103	8	V	8	0
3.8 Overige goederen en diensten	-843	-912	-1.048	-1.758	710	V	710	0
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	-7.102	-7.874	-16.550	-15.535	-	N	-	28
					1.014		1.042	
4.3.2 Inkomensoverdrachten - Gemeenten	-43.112	-45.682	-46.456	-46.410	-47	N	0	-47
5.1 Rente	0	0	0	-727	727	V	674	53
Subtotaal baten	-51.714	-55.126	-64.854	-65.858	1.004	V	927	78
Gerealiseerd saldo baten en lasten	278	853	1.146	-902	2.048	V	2.087	-39
7.1 - Toevoeging reserves	52	25	25	25	0		0	0
7.1 - Onttrekking reserves	-330	-879	-1.172	-1.352	181	V	181	0
Saldo na mutaties reserves	0	0	0	-2.229	2.229	V	2.267	-39
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	-2.229	2.229	V	2.267	-39
Vorming bestemmingsreserve Groot onderhoud Gebouwen t.b.v. MJOP					-990			
Ophoging reserve Crisisbeheersing en informatievoorziening					-220			
Gerealiseerd resultaat na resultaatbestemming					1.019	V		

a.g.v. afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

Het jaarresultaat voor bestemming is € 2,229 mln. positief:

Hieronder geven we eerst in algemene zin een toelichting op dit resultaat voor en na bestemming, gerefereerd aan de prognose bij Burap-II. Vervolgens gaan we vanaf paragraaf 7.1.1. in op een toelichting vanuit de verschillende economische categorieën.

Het resultaat voor bestemming

Het resultaat voor bestemming bedraagt € 2,229 mln. Het verschil ten opzichte van de prognose ten tijde van Burap-II (€3,331 mln.) wordt toegelicht in de oplegnotitie.

Voor verdere toelichting met betrekking tot de realisatie zie hoofdstuk 6.1.1 en 6.1.2.

Het resultaat na bestemming

In lijn met de bestuursopdracht kritisch te zijn mede gelet op de financiële positie van gemeenten resteren twee bestemmingen die we voorstellen.

1. Vorming bestemmingsreserve groot onderhoud gebouwen t.b.v. MJOP €990.000
2. Crisisbeheersing en Informatievoorziening €220.000

MJOP

Over het MJOP zit in deze vergadering een aparte notitie. Kern daarvan is de meerkosten voor 2025 en 2026 ter grootte van in totaal €990.000 vanuit het jaarresultaat 2024 toe te voegen aan bestemmingsreserve groot onderhoud gebouwen. Conform de lijn van de bestuursopdracht worden gemeenten zo niet geconfronteerd met een verhoging van de gemeentelijke bijdrage in 2025 en 2026.

Crisisbeheersing en informatievoorziening

In 2022 zijn vanwege de vluchtelingencrisis de bestuurlijke afspraken doorstroom migratie opgesteld. Onderdeel hiervan is een landelijke verhoging van de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) oplopend van 2023 naar 2026. Voor de VRZHZ gaat het om € 1,2 mln in 2023 oplopend naar € 2.2 mln in 2026. Deze middelen zijn bedoeld voor het borgen en versterken van de crisisbeheersing en nadrukkelijk niet bedoeld om huidige tekorten te dekken. Op deze extra uitkering in 2024 houden we € 220.000 over. Voorgesteld wordt deze toe te voegen aan de reserve Crisisbeheersing en Informatievoorziening.

6.1.1 Lasten

Hieronder worden de grootste afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht.

1.1 Salarissen en sociale lasten **voordeel** €1.800.000

Door (tijdelijke) vacatureruimtes of extern ingevulde formatieplaatsen is op de afdelingen Bedrijfsvoering, Risicobeheersing en Brandweezorg is een voordeel ontstaan op de loonkosten (zie ook 3.5.1 ingeleend personeel). Daarnaast zien we een daling in het aantal incidenten waardoor ook de loonkosten van de vrijwilligers lager uit zijn gevallen.

3.5.1 Ingeleend personeel **nadeel** €1.075.000

Doordat vacatureruimtes op formatieplaatsen tijdelijk extern zijn ingevuld om de werkzaamheden door te laten gaan, ontstaat er een nadeel op ingeleend personeel. Het ontstane nadeel wordt gedekt door het voordeel op de categorie Salarissen en sociale lasten.

6.1 Financiële mutaties **voordeel** €207.000

In verband met een wijziging in de presentatie van Disagio na opstellen Burap II ontstaat hier in de presentatie een voordeel welke nu bij de jaarrekening onder 3.8 Overige goederen en diensten wordt gepresenteerd.

7.2 Mutaties voorzieningen **voordeel** € 202.000

Dit voordeel is ontstaan doordat er een vrijval in de voorziening RVU heeft plaatsgevonden.

6.1.2 Baten

3.2 Duurzame goederen incidenteel **voordeel** €257.000

Dit betreft verkoopopbrengsten van diverse desinvesteringen, hiermee dekken we een gering boekverlies van € 40.394 op (deze lasten vallen onder economische categorie 7.5 overige verrekening).

3.5.2 Uitgeleend personeel **voordeel** €363.000

Door de inzet van vast personeel voor de doorbelasting voor noodopvang en USAR en de toegestane doorbelasting van kosten van de loopbaanadviseur voor de FLO is er een hoger resultaat ontstaan.

3.8 Overige goederen en diensten **voordeel** €710.000

De voornaamste oorzaken van de hogere baten zijn extra werkzaamheden voor derden in de werkplaats van M&L en opbrengsten Vakbekwaamheid door opleiden voor andere Veiligheidsregio's.

4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk **nadeel** €1.014.000

Incidenteel

€1.041.878 heeft betrekking op de compensatie van het Rijk voor de kosten van COA en Oekraïne.

Structureel

Bijdrage 2024 25KV is €27.519 hoger dan geraamd.

5.1 Rente incidenteel **voordeel** €727.000

Dit betreft de rente op de schatkistrekening. Omdat investeringen vertraging hebben opgelopen, worden de overtollige gelden geparkeerd op deze rekening.

7.1 Mutatie reserves **voordeel** €181.000

Per saldo is gedurende het jaar 2024 €181.000 meer onttrokken uit de reserves. In hoofdstuk 8.2.3 zullen de mutaties verder worden toegelicht.

6.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

	Realisatie 2023	Begroting Primair	Begroting na wijziging	Realisatie 2024
Lasten				
Rentelasten	425.103	444.861	444.861	434.682
Toevoegingen aan reserves	3.795.324	51.800	25.398	25.398
Toevoegingen aan voorzieningen	1.166.869	710.501	908.680	706.286
Kapitaallasten	4.633.542	4.859.187	4.963.158	4.984.896
Overige verrekeningen van kostenplaatsen	418.276	949.407	0	40.394
Totaal lasten	10.439.115	7.015.756	6.342.097	6.191.657
Baten				
BDuR	7.048.105	7.101.993	7.721.297	7.721.297
Overige inkomsten Rijk	16.350.977	0	8.828.293	7.813.934
Gemeentelijke bijdragen	45.542.603	43.112.389	46.456.383	46.409.782
Onttrekking reserves	1.100.545	330.157	1.171.580	1.352.307
Overige goederen en diensten	9.402.446	771.505	1.048.235	1.758.417
Totaal baten	79.444.677	51.316.044	65.225.788	65.055.737
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-69.005.562	-44.300.288	-58.883.691	-58.864.080

Toevoegingen en onttrekkingen reserves

Voor de toelichting op de mutaties in de reserves wordt verwezen naar paragraaf 7.2.3.

Brede doelmuttering rampenbestrijding (BDuR)

Voor een specificatie van de ontvangen BDuR in 2024 wordt verwezen naar hoofdstuk 9.

Gemeentelijke bijdragen

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage	Maatwerk	Totaal
Alblasserdam	1.772.131		1.772.131
Dordrecht	12.955.858	1.038.111	13.993.969
Hendrik-Ido-Ambacht	2.716.584		2.716.584
Papendrecht	3.032.589		3.032.589
Slidrecht	2.396.595		2.396.595
Zwijndrecht	4.514.951		4.514.951
Molenlanden	4.404.912		4.404.912
Gorinchem	3.727.867		3.727.867
Hardinxveld-Giessendam	1.525.766		1.525.766
Hoeksche Waard	8.324.418		8.324.418
TOTAAL	45.371.671	1.038.111	46.409.782

6.3 Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten weergegeven.

Incidentele baten en lasten	Realisatie 2023	Begroting Primair 2024	Begroting BURAP-II 2024	Realisatie 2024
Lasten	72.975	51.992	66.000	64.957
Baten	79.901	51.714	64.854	65.858
Saldo lasten en baten	6.926	-278	-1.146	902
Storting in reserves	3.795	52	25	25
Onttrekkingen reserves	1.101	330	1.172	1.352
Saldo mutaties reserves	-2.695	278	1.146	1.327
Gerealiseerd resultaat (A+B)	4.231	0	0	2.229
<u>Incidentele lasten</u>				
Reserve Veranderende Omgeving	76			-
Reserve Informatie gestuurd werken	278			0
Reserve Transitie Organisatie	81			420
Reserve Generatiepact	64	52	25	25
Reserve verhuizing RCC en inrichten Kohnstammlaan/LP	490			-
Reserve schuimtransitie	918			-
Reserve vervanging meubilair	118			-
Reserve huur Romboutslaan	460			-
Reserve duurzaamheid	-			190
Reserve aanbestedingstrajecten	200			200
Reserve dekking kapitaallasten meubilair	118			0
Reserve crisisbeheersing en informatievoorziening	769			76
Reserve spoorzone	-			1.760
Onverdeeld resultaat	-1.541			-4.231
Incidentele lasten	2.031	52	25	-1.560
<u>Incidentele baten</u>				
Reserve Veranderende Omgeving	8		68	68
Reserve Informatie gestuurd werken	156		40	30
Reserve Transitie Organisatie	9			0
Reserve Inhaalslag investeringen	20		38	38
Reserve Generatiepact	44	20	23	28
Reserve verhuizing RCC en inrichten Kohnstammlaan/LP	142		348	348
Reserve schuimtransitie	214			14
Reserve vervanging meubilair	118			-
Reserve huur Romboutslaan	132		160	177
Reserve duurzaamheid	-			17
Reserve aanbestedingstrajecten	-		200	200
Reserve dekking kapitaallasten meubilair	118			-
Reserve spoorzone	-			136
Incidentele baten	962	20	877	1.056
Saldo incidentele baten en lasten (A)	1.070	32	-851	-2.615
Structureel resultaat (B)	5.301	32	-851	-387

6.4 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

In hoofdstuk 7.2 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 egalisereserve 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.

6.5 WNT-verantwoording 2024

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 2024 bedraagt €233.000. Binnen VRZHZ zijn geen functionarissen in dienst die een hogere bezoldiging genieten dan het in de WNT genoemde maximum voor 2024.

Bedragen x € 1		C.P. Frentz
Gegevens 2024		
Functiegegevens		Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024		01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
(Fictieve) dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		180.573
Beloningen betaalbaar op termijn		23.422
Subtotaal		203.995
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		233.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		N.v.t.
Totale bezoldiging		203.995
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		N.v.t.
		C.P. Frentz
Gegevens 2023		
Functiegegevens		Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023		01-01/31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
(Fictieve) dienstbetrekking?		Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		170.987
Beloningen betaalbaar op termijn		22.621
Subtotaal		193.608
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		223.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		N.v.t.
Totale bezoldiging		193.608

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

Naam	Functie	Periode
Dhr. A.W. Kolff	Burgemeester gemeente Dordrecht	tot 1 september 2024
Dhr. P.A.C.M. van der Velden	Waarnemend burgemeester gemeente Dordrecht	Per 23 september 2024
Mw. R.W.J. Melissant-Briene	Burgemeester gemeente Gorinchem	
Dhr. J.W. Boersma	Burgemeester gemeente Alblasserdam	
Dhr. D.A. Heijkoop	Burgemeester gemeente Hardinxveld-Giessendam	
Dhr. P. van der Giessen	Burgemeester gemeente Hendrik-Ido-Ambacht	
Dhr. F.D. van Heijningen	Waarnemend burgemeester gemeente Hoeksche Waard	
Dhr. T.C. Segers	Burgemeester gemeente Molenlanden	
Dhr. M.J.M. van Driel	Burgemeester gemeente Papendrecht	
Dhr. J.M. de Vries	Burgemeester gemeente Sliedrecht	
Dhr. L. Anink	Burgemeester gemeente Zwijndrecht	per 23 april 2024
Dhr. T.J. Haan	Waarnemend burgemeester gemeente Zwijndrecht	tot 22 april 2024



7. Balans

Activa	31 december 2024	31 december 2023
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	5.594.386	5.801.586
	5.594.386	5.801.586
<i>Materiële vaste activa</i>		
Investerings met een economisch nut	73.046.453	75.137.702
	73.046.453	75.137.702
<i>Financiële vaste activa</i>		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	18.000	18.000
Leningen aan deelnemingen	1.520.000	1.740.000
	1.538.000	1.758.000
Totaal vaste activa	80.178.840	82.697.288
Viottende activa		
<i>Voorraden</i>		
Gereed product en handelsgoederen	282.358	380.930
	282.358	380.930
<i>Subtotaal uitzettingen rente typische looptijd < 1 jaar</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	2.251.986	4.635.408
Uitzettingen in 's Rijksschatkist	14.672.609	3.649.230
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen	1.550.000	200.000
Overige vorderingen	367.126	627.297
	18.841.720	9.111.935
<i>Liquide middelen</i>	307.760	309.089
<i>Overlopende activa</i>	1.530.379	4.612.361
Totaal viottende activa	20.962.217	14.414.315
TOTAAL GENERAAL ACTIVA	101.141.057	97.111.602

Passiva	31 december 2024	31 december 2023
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	500.000	500.000
Bestemmingsreserves	6.944.647	5.625.526
Resultaat voor bestemming	2.228.525	4.230.939
	9.673.172	10.356.465
<i>Voorzieningen</i>	1.695.750	2.016.141
<i>Vaste schulden</i>		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	78.219.186	74.914.157
Openbare lichamen	2.346.776	2.411.553
	80.565.962	77.325.710
Totaal vaste passiva	91.934.884	89.698.316
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden rente typische looptijd < dan 1 jaar</i>		
Kasgeldleningen		
Overige schulden	4.696.689	5.126.306
	4.696.689	5.126.306
<i>Overlopende passiva</i>	4.509.484	2.286.980
Totaal vlottende passiva	9.206.173	7.413.286
TOTAAL GENERAAL PASSIVA	101.141.057	97.111.602

7.1 Grondslagen voor waardering, resultaatbepaling en rechtmatigheidsverantwoording

7.1.1 Grondslagen voor waardering, 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.

7.1.2 Grondslagen voor de rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals opgenomen in de financiële verordening, de notitie Rechtmatigheidsverantwoording en de kadernota Rechtmatigheid van de Commissie B(esluit)B(groting)V(erantwoording). Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, en ook de baten en lasten van de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaarden criterium de norm uit het normenkader zoals op 5 december 2024 door het Algemeen Bestuur is vastgesteld;
 - Voor het begrotingscriterium mogelijke onrechtmatige uitgaven als blijkt, dat gerealiseerde lasten zoals weergegeven in de jaarrekening hoger zijn dan de geraamde bedragen met inbegrip van de laatste begrotingswijziging (begrotingsoverschrijdingen). De overschrijding kan namelijk in strijd zijn met het budgetrecht van het Algemeen Bestuur zoals geregeld in de Gemeentewet. Voor de afsluitende oordeelsvorming is het van belang in hoeverre de begrotingsoverschrijding past binnen het door het Algemeen Bestuur geformuleerde beleid en/of wordt gecompenseerd door aan de lasten gerelateerde hogere inkomsten;
 - Ten aanzien van het M&O beleid heeft het Algemeen Bestuur op 5 december 2024 bepaald, dat gezien de aard van de activiteiten van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid, vooralsnog geen nadere inkleuring van specifiek beleid voor misbruik en oneigenlijk gebruik noodzakelijk is.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV, onze eigen financiële verordening en de notitie Rechtmatigheidsverantwoording. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 3% van het lastentotaal, inclusief dotaties aan reserves, (zijnde €1.950.000) is gehanteerd, waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - Een rapporteringstolerantie van 1% (zijnde €650.000) is gehanteerd, waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen en toegelicht.

7.1.3 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 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.

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.

7.1.4 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.

7.2 Toelichting op de balans per 31 december 2024

7.2.1 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 1-1-2024	Investerings	Des - investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
Immateriële vaste activa	5.801.586			207.199	5.594.387
Totaal	5.801.586	-	-	207.199	5.594.387

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 1-1-2024	Investerings	Des - investerings	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	6.090.608	-	1.760	-	6.088.848
Bedrijfsgebouwen	32.843.678	2.149	-	1.091.218	31.754.610
Machines, apparaten en installaties	1.911.975	1.066.251	-	432.825	2.545.402
Vervoermiddelen	29.875.390	886.443	40.394	2.432.185	28.289.253
Overige materiële vaste activa	4.416.048	980.961	-	1.028.669	4.368.340
	75.137.700	2.935.804	42.154	4.984.896	73.046.453

als gevolg van 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 2025 zijn:

Artikelnr.	Omschrijving	AB-Besluit	Restant Krediet	Over te brengen	Af te sluiten	Reden
70000044	Pager & Paraatheidregistratie Pagers (2-weg)	2022-0274	36.286	36.286	Nee	aanhouden, restant doorschuiven naar 2025
70000060	Aanpassing Brandwijk AB 2019/1245	2022-0274	484.064	484.064	Nee	onderzoek molenlanden, nieuwbouw of verbouwing
70000107	DA (IM CoPi) 18-9796 Volkswagen Polo	2021-518	40.179	40.179	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025
70000119	HAB 22 schuimblussing 18-5462 Leebrur	2021-518	1.278.233	1.278.233	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025 wegens vertraging leverancier
70000120	HAB 20 schuimblussing 18-6764 Leebrur	2021-518	1.277.192	1.277.192	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025 wegens vertraging leverancier
70000140	RV-HW 18-6951 Scania P 360	2023-93389	38.631	38.631	Nee	laatste 10% van het krediet moet nog betaald worden ivm aanpassingen, wordt doorgeschoven naar 2025
70000157	Voorbereiding nieuwbouw Molenlanden	2022-915	2.909	2.909	Nee	Voorbereiding loopt nog
70000158	Schuimblusvoertuig DDT (SZ)	2022-915	306.079	306.079	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025 (besteld, levering 2024 vertraagd) krediet wordt in 2025 opgehoogd vanuit Spoorzone
70000159	Schuimblusvoertuig ZW (SZ)	2022-915	535.650	535.650	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025 (besteld, levering 2024 vertraagd) krediet wordt in 2025 opgehoogd vanuit Spoorzone
70000191	Piketvoertuig (reserve)	2023-94035	58.000	58.000	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025
70000234	OIV-Tablets (MDT/operationele informatievoorziening)	2023-93390	8.187	8.187	nee	aanhouden, restant doorschuiven naar 2025
70000186	Duikcomputers	2023-93390	18.029	18.029	Nee	wordt doorgeschoven naar 2026
70000085	Apparatuur werkplaats veiligheidsvoorzieningen 2020	2023-93390	485.690	485.690	Nee	Gaat onderdeel uitmaken van project Herhuisvesting M&L
70000196	DA 18-9797 (VOORL BRW)	2023-94035	58.000	58.000	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025
70000195	Aanpassing veertaxi 18-8161 (GOR X)		97.651	97.651	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025
70000194	Ademluchttoestellen (18)	2023-93390	14.980	14.980	Nee	Wordt doorgeschoven naar 2026 waarbij het onderdeel uit gaat maken van het project Ademlucht
70000198	Duikapparatuur (excl. Duikcomputers)	2023-93390	158.243	158.243	Nee	Wordt doorgeschoven naar 2026 waarbij het onderdeel uit gaat maken van het project Ademlucht
70000200	Gelaatstukken (62)	2023-93390	8.545	8.545	Nee	Wordt doorgeschoven naar 2026 waarbij het onderdeel uit gaat maken van het project Ademlucht
70000209	Afsluiters ademluchtcilinders	2023-93390	8.862	8.862	Nee	Wordt doorgeschoven naar 2026 waarbij het onderdeel uit gaat maken van het project Ademlucht
70000242	Overlevingspakken	2024-95974	33.792	33.792	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025
70000126	Kazernekleding	2022-519	77.397	77.397	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025
70000204	Meetapparatuur	2023-93390	113.870	113.870	Nee	wordt doorgeschoven naar 2025 t.b.v. specialistische meetapparatuur
70000235	ICT Bedrijfsvoering	2023-93390	88.164	88.164	nee	Wordt toegevoegd aan krediet 2025
70000210	VZU Light	2023-93390	155	-	Ja	Project afgerond
70000208	Migratie C-2000	2023-93390	720	-	Ja	Project afgerond
70000164	CoPi 18-9798 Commando Plaats Incident Voertuig	2023-94035	15.602	-	Ja	Project afgerond

Artikelnr.	Omschrijving	AB-Besluit	Restant Krediet	Over te brengen	Af te sluiten	Reden
70000192	Laadinfrastructuur	2023-94035	8.475	-	Ja	Project afgerond
70000153	Bluskleiding	2022-519	504	-	Ja	Project afgerond
70000025	18-801 Dienstauto	2023-94035	3.067	-	Ja	Project afgerond
70000197	DA 18-9603 (ICT)	2023-94035	12.001	-	Ja	Project afgerond
70000204	Meetapparatuur	2023-93390	2.071	-	Ja	Deel basismmeetapparatuur is afgesloten
70000240	Meubilair	2023-93390	31.232	-	Ja	Project afgerond
70000231	Boot / trailer Oud-Beijerland	2024-95974	40.640	-	Ja	Project afgerond
70000244	AED's	2024-97725	5.844	-	Ja	Project afgerond
70000241	Overlevingspakken Boot Oud-Beijerland	2024-95974	10.640		Ja	Project afgerond
Totaal			5.359.584	5.228.633		

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2024 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Investerings	Des - investerings	Aflossingen/ afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2024
<i>Kapitaalverstrekkings aan: deelnemings</i>					
Kapitaalverstrekking	18.000				18.000
<i>Subtotaal</i>	<i>18.000</i>	-	-	-	<i>18.000</i>
<i>Leningen aan: deelnemings</i>					
Lening u/g Spinel Veiligheidscentrum	1.740.000			220.000	1.520.000
<i>Subtotaal</i>	<i>1.740.000</i>	-	-	<i>220.000</i>	<i>1.520.000</i>
	1.758.000	-	-	220.000	1.538.000

Kapitaalverstrekkings aan deelnemings

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.

Leningen aan deelnemings

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 3 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. In 2023 is er in verband met de gedane investering aan het bedrijfsgebouw bij Spinel Veiligheidscentrum een lening overeenkomst gesloten van €1.500.000. Deze geldlening heeft een looptijd van 15 jaar, tegen een vaste rente van 3,55% per jaar. De aflossing per kwartaal bedraagt €25.000.

7.2.2 Vlottende activa

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	31-12-2024	31-12-2023
Gereed product/handelsgoederen	282.358	380.930
Totaal	282.358	380.930

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	31-12-2024	Voorziening oninbaar	31-12-2024 na voorziening	31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	2.251.986	-	2.251.986	4.635.408
Uitzettingen in 's Rijkschatkist	14.672.609	-	14.672.609	3.649.230
Rekening courantverhouding	1.550.000	-	1.550.000	200.000
Overige vorderingen	367.126	-	367.126	627.297
Totaal	18.841.720	-	18.841.720	9.111.935

Liquide middelen

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

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Banksaldi	307.760	309.089
Totaal	307.760	309.089

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Bedragen x € 1.000				
Gemiddelde saldo overtollige middelen (4)	307	306	306	306
5) Drempelbedrag	1.041	1.041	1.041	1.041
6a) Ruimte onder drempelbedrag (5-4)	734	735	735	735
6b) Overschrijding van het drempelbedrag (4-5)	0	0	0	0
<i>Berekening drempelbedrag (5= 5a x 5b)</i>				
Begrotingstotaal (5a)	52.044	52.044	52.044	52.044
Percentage regeling (5b)	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%

Overlopende activa

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

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Vooruitbetaalde bedragen	743.143	697.509
Nog te ontvangen bedragen	787.236	3.914.852
Totaal	1.530.379	4.612.361

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

Specificatie nog te ontvangen bedragen	1-1-2024	Toevoeging	Aanwending	31-12-2024
Overige	679.174	787.236	679.174	787.236
Subtotaal	679.174	787.236	679.174	787.236
Nog te ontvangen bedragen met specifiek doel				
COA	2.922.831		2.922.831	-
Oekraïne	312.847		312.847	-
Subtotaal	3.235.678	-	3.235.678	-
Totalen	3.914.852	787.236	3.914.852	787.236

7.2.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves

Het verloop van de reserves is in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	1-1-2024	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2024
<i>Algemene reserves</i>				
Algemene reserve VRZHZ	500.000	-	-	500.000
Totaal algemene reserves	500.000	-	-	500.000
<i>Bestemmingsreserves</i>				
Reserve egalisatie kapitaallasten	2.044.532		254.463	1.790.069
Dekking kapitaallasten	867.379		42.193	825.186
Totaal structurele reserves	2.911.910	-	296.656	2.615.254
Reserve veranderende Omgeving	67.982		67.982	-
Reserve informatie gestuurd werken	122.333		29.856	92.477
Reserve transitie Organisatie	71.744	420.000	-	491.744
Reserve inhaalslag investeringen	38.478		38.478	-
Reserve generatiepact	64.531	25.398	28.020	61.909
Reserve verhuizing RCC en inrichten Kohnstammlaan/LP	347.869		347.869	-
Reserve schuimtransitie	703.799		13.674	690.125
Reserve huur Romboutslaan	327.880		176.561	151.319
Reserve duurzaamheid	-	190.000	16.914	173.086
Reserve aanbestedingstrajecten	200.000	200.000	200.000	200.000
Reserve crisisbeheersing en informatievoorziening	769.000	75.776	-	844.776
Reserve spoorzone	-	1.760.253	136.296	1.623.957
Totaal incidentele reserves	2.713.616	2.671.427	1.055.650	4.329.393
Totaal bestemmingsreserves	5.625.526	2.671.427	1.352.306	6.944.647
Totaal reserves	6.125.526	2.671.427	1.352.306	7.444.647
Resultaat voor bestemming	4.230.939	-4.230.939	-	-
Totaal generaal	10.356.465	-1.559.512	1.352.306	7.444.647

Bestemming resultaat 2023

Het positieve resultaat van 2023 ad € 4.230.939 is conform vaststelling jaarstukken 2023 (AB 95968 Jaarstukken) verwerkt.

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 egaliseringsreserve gecorrigeerd, zodat in de exploitatie de jaarlijkse kapitaallasten overeenkomen met de gemiddelde kapitaallasten.

Volgens besluit 2018/1226/A wordt middels een 5-jarige projectie het verloop van de egaliseringsreserve 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.

Reserve dekking kapitaallasten

Investeringen die geheel of gedeeltelijk worden gefinancierd met reserves worden bruto geactiveerd. Jaarlijks wordt een bedrag aan afschrijving aan deze reserve onttrokken. Als het ware wordt de reserve over de gehele afschrijvingsduur van de investering verdeeld.

In het jaar 2024 is €42.193 onttrokken voor de bij de investeringen horende kapitaallasten.

Reserve veranderende omgeving

Deze reserve is gevormd voor de dekking van capaciteits- en opleidingskosten als gevolg van het ontwikkelen naar een nieuwe rol en taakinvulling in relatie tot de Veranderende Omgeving (onder andere de Omgevingswet). Het project is in 2024 afgerond.

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). In 2023 zijn er belangrijke ontwikkelingen geweest op informatie gestuurd werken. Er zijn grote stappen gemaakt op basis van Business Intelligence en er is een nieuw datawarehouse opgebouwd. datawarehouse worden nu de volgende applicaties ontsloten: AFAS, GMS en Veiligheidspaspoort. In 2024 zijn we gestart met de BBV-module in Djuma en de inrichting ervan. Hierdoor wordt het mogelijk gemaakt om Bestuurlijke Besluitvorming te gebruiken op het zaakstelsel.

Reserve transitie Organisatie

Dit omvat de ontwikkeling van leidinggevend, begeleiding van medewerkers met loopbaanontwikkeling en mobiliteit, en het versterken van diversiteit en inclusie binnen de organisatie. Het einddoel is een organisatie die wendbaar is, gestuurd wordt vanuit visie en eigenaarschap, en die haar medewerkers ruimte biedt om te groeien in een inclusieve en ondersteunende werkomgeving.

De bestemming van de reserve is ingezet op een manier waarop het bestuur en de organisatie de benodigde ruimte krijgen om de transitie effectief te kunnen uitvoeren.

Reserve inhaalslag investeringen

Deze reserve is conform 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 2024 is het restant saldo van deze reserve in zijn geheel vrijgevallen.

Reserve generatiepact

Per 1 januari 2019 is de Regeling Generatiepact van kracht. Dit is een regeling waarbij een 62-jarige of oudere medewerker de mogelijkheid wordt geboden minder te gaan werken, maar de pensioenopbouw doorgaat alsof er nog 100% gewerkt wordt. Het doel hiervan is tweeledig: een meer duurzame inzetbaarheid van de oudere medewerker en de bevordering van de instroom van jongere medewerkers. In 2024 heeft een dotatie van €25.398 plaatsgevonden en is €28.020 onttrokken uit deze reserve.

Reserve verhuizing RCC en inrichten Leerpark

Een deel van het gebouw Romboutslaan was in gebruik bij de VRZHZ-afdeling Risico- en Crisisbeheersing als Regionaal Crisis Centrum (RCC), inclusief ROT-ruimte (Regionaal Operationeel Team), beleidsteam en

actiecentra. In 2024 is deze ruimte verhuist naar het naastgelegen pand aan de Kohnstammalaan (Leerpark), dat gaat fungeren als hoofdlocatie van de VRZHZ. De kosten van deze verhuizing van het RCC en de inrichting van pand Leerpark als hoofdlocatie zijn dit jaar bekostigd uit deze reserve.

Reserve schuimtransitie

Met ingang van 1 januari 2023 is een verbod van kracht geworden waardoor alleen nog onder strenge voorwaarden fluorhoudend schuim van het type C8 mag worden ingezet. In 2023 is alles op alles gezet om de voer- en vaartuigen zo snel mogelijk fluorvrij te maken en operationeel inzetbaar te maken. In 2023 heeft dit geresulteerd in het feit dat we in Zuid-Holland Zuid voor alle voer- en vaartuigen volledig fluorvrij zijn. Hiermee voldoen we aan de wet- en regelgeving. Voor de verwerving van fluorvrij schuimvormend middel voor de komende jaren zijn we samen met de Gezamenlijke Brandweer een aanbesteding gestart. De eerste vakbekwaamheidsdoelen zijn behaald.

In 2024 is €13.674 uitgegeven. Dit is beduidend minder dan voorgaande jaren en dit heeft te maken met de vertraging in de levering van de schuimblusvoertuigen.

Reserve huur Romboutslaam

De 3e etage en de helft van de 4e etage van de Romboutslaam worden voor drie jaar terug gehuurd van de nieuwe eigenaar.

Het AB heeft op 23 februari 2023 besloten €459.679 uit de incidentele opbrengst verkoop Romboutslaam te bestemmen voor een reserve, waaruit de huur drie jaar lang betaald kan worden. In het huurcontract is opgenomen dat wij het gehuurde mogen onderverhuren. Er is voor volgend jaar een onderhuurder gevonden; de inkomsten daarvan komen ten gunste van de exploitatie. We hebben uiteindelijk niet voor onderhuur gekozen, maar met de gebouweigenaar afgesproken dat onze huurverplichting komt te vervallen. De nieuwe gebruiker huurt dus rechtstreeks van de gebouweigenaar.

Reserve duurzaamheid

Met maatschappelijk verantwoord ondernemen investeren we en werken we met respect voor mensen en de aarde." Om VRZHZ duurzamer te maken, is een reserve van € 190.000 gevormd (besluit Algemeen Bestuur 27 juni 2024). Hoewel er nog geen wettelijke verplichtingen zijn, is verduurzaming belangrijk voor toekomstige wetgeving, goed werkgeverschap, en het aantrekken van nieuwe medewerkers. Minder CO₂-uitstoot helpt klimaatverandering tegen te gaan en het gebruik van schaarse grondstoffen te verminderen. De landelijke duurzaamheidsagenda biedt handvatten en voorbeelden van maatregelen.

Reserve aanbestedingstrajecten

Een terugkerend patroon is dat grote investeringen uitgevoerd worden, maar onvoldoende rekening wordt gehouden met de implementatie. Deels is dit te ondervangen door deze kosten waar mogelijk op te nemen in het investeringsbedrag, maar deels betreft het zuivere exploitatiekosten. We starten een onderzoek om dit structureel te borgen, afgestemd op de geplande aanbestedingen. Bij Burap-II 2023 is besloten een reserve aanbestedingen van € 200.000 te vormen die bij de jaarrekening 2023 is verhoogd naar € 400.000. Eén van de redenen was de aanbesteding van ons nieuwe personeelssysteem (AFAS). Dit wordt geïntegreerd met ons financiële systeem. In 2024 is € 200.000 van deze reserve uitgegeven aan de implementatie van AFAS. Een deel van de kosten in 2024 is gedekt binnen de exploitatie. De resterende € 200.000 is in 2025 nodig om de implementatie verder vorm te geven.

Reserve crisisbeheersing en informatievoorziening

Er is een reserve van €844.576 gevormd voor crisisbeheersing en informatievoorziening. In 2022 zijn vanwege de vluchtelingencrisis bestuurlijke afspraken gemaakt, inclusief een extra BDuR-uitkering. Deze middelen mogen niet worden gebruikt om tekorten op reguliere taken te dekken of de gemeentelijke bijdrage te verminderen. Ook dit jaar zien wij nog geen complete uitnutting van dit budget. Let op: als het Rijk besluit de versterkingsgelden niet structureel door te zetten, heeft dit grote invloed op de lopende plannen en ontwikkelingen.

Reserve spoorzone

Deze reserve is gevormd uit de door het toenmalig Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer (thans het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat) aan de gemeentes Dordrecht en Zwijndrecht beschikbaar gestelde subsidie van € 15 miljoen ten behoeve van maatregelen om de hulpverlening en rampenbestrijding te verbeteren in de Spoorzone Dordrecht en Zwijndrecht. De

uitvoering van het kasbeheer werd daarbij gedelegeerd aan de regionale commandant van de brandweer. Met de verkregen subsidie zijn in het kader van Project Spoorzone in totaal drieëntwintig deelprojecten geformuleerd en in uitvoering genomen. Het project kende een oorspronkelijke doorlooptijd tot en met 2020. Inmiddels is de doorlooptijd van het project verlengd tot 2040. De reserve wordt onder andere aangewend ter dekking van de kapitaallasten en onderhoudskosten van de schuimblusvoertuigen Spoorzone gedurende de levensduur hiervan.

Voorzieningen

In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen in 2024 weergegeven.

Categorie	1-1-2024	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	31-12-2024
Onderhoud van materiele vaste activa					
Onderhoud SB/Voertuigen	142.814				142.814
Groot onderhoud blusboot	62.494	38.080		31.456	69.118
Onderhoud gebouwen	1.170.401	665.000		853.296	982.105
Groot onderhoud materieel	157.174	205.600		108.150	254.624
subtotaal	1.532.883	908.680	-	992.902	1.448.661
Overige voorzieningen					
Spaarverlof	173.259				173.259
Regeling vervroegde uittreding (RVU)	310.000		202.394	33.775	73.831
subtotaal	483.259	-	202.394	33.775	247.090
Totalen	2.016.141	908.680	202.394	1.026.677	1.695.750

Voorziening onderhoud SB-voertuigen

In 2024 heeft er geen mutatie meer plaatsgevonden op de voorziening. In 2025 zal van beide schuimblusvoertuigen afscheid worden genomen met als gevolg dat in 2025 het resterende bedrag van de voorziening vrij zal vallen.

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 2024 is €31.456 voor een werfbeurt type A volgens contract besteed.

Voorziening onderhoud gebouwen

Het MJOP met betrekking tot huisvesting is conform besloten door het algemeen bestuur d.d. 12-10-2023 (93115 Huisvestingsstrategie VRZHZ). De gemiddelde meerkosten voor het uitvoeren van 100% onderhoud in plaats van 80% onderhoud bedragen voor de komende vier jaar, per jaar € 387.616. Hiervan wordt €140.000 aan de voorziening extra toegevoegd. In 2024 is er uitvoering gegeven aan het actualiseren van de Meerjarenonderhoudsplannen. Dit gebeurt eens per vier jaar. De nieuwe plannen liggen begin 2025 ter besluitvorming voor aan het bestuur. In de planvorming is naast actualisering volgens de NEN 2767 ook verduurzaming van de panden als optie meegenomen.

Voorziening groot onderhoud materieel

In december 2020 bleek uit de toetsing van het MJIP aan de regelgeving dat het merendeel van de midlife updates niet als een investering gezien mag worden. Deze kosten zijn volgens regelgeving onderhoud, met uitzondering van de midlife update voor redvoertuigen. De kosten moeten dekking vinden binnen de exploitatie. Omdat de jaarlijkse kosten onregelmatig zijn, is er een voorziening gevormd, zodat deze jaarlijks gelijkmatig verlopen.

De toevoegingen vinden conform MJOP's plaats. Door het toevoegen van nieuwe voertuigen is de dotatie vanaf 2023 verhoogd en geïndexeerd. Hiermee is de voorziening tot en met 2033 dekkend.

De onttrekking in 2024 betreft de werkelijk gemaakte kosten voor het regulier geplande onderhoud van de in het MJOP opgenomen voertuigen.

Voorziening Spaarverlof

In het nieuwe cao-akkoord is overeengekomen dat medewerkers vanaf 1 januari 2022 verlofuren mogen sparen. Medewerkers die langdurig vakantie opnemen, al dan niet voorafgaand aan het pensioen, hebben een effect op de bedrijfsvoering van het team. Ze staan wel op de formatie, maar dragen niet (meer) bij aan de dienstverlening. Dit kan voor capaciteitsproblemen zorgen. Om dit capaciteitstekort het hoofd te kunnen bieden, en een buffer te hebben voor uitbetaling van niet-opgenomen spaarverlof, is het verstandig om een bedrag te reserveren voor vervanging of uitbetaling. Dit zal niet in alle situaties nodig zijn. Ook nu nemen medewerkers soms langdurig vakantie op, wat kan worden opgevangen door het team of worden bij einde dienstverband vakantie-uren uitbetaald.

Vanwege de overgang naar een nieuwe applicatie voor salarisadministratie is het vanwege een technisch probleem niet mogelijk de verlofuren per ultimo 2024 te kunnen bepalen. In overleg met HRM en directie is besloten dat het saldo van 2023 de beste inschatting is. Derhalve is besloten geen dotering aan de voorziening te doen. In 2025 zal dit middels de bestuursrapportage worden gerapporteerd.

Voorziening Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)

Per 1 januari 2024 is in het Landelijk Overleg Arbeidsvoorwaarden Veiligheidsregio's een regeling RVU overeengekomen. De regeling geldt voor medewerkers die voor 1 januari 2029 de AOW-leeftijd bereiken en minimaal 40 jaar overheidsdienst hebben, waarvan ten minste de laatste 10 jaar bij de Veiligheidsregio. Medewerkers die een FLO-overgangsrecht hebben kunnen niet aan de RVU deelnemen. In 2024 is er een incidentele bate ten gunste van de exploitatie geboekt, als correctieboeking die de accountant bij de jaarrekening 2023 tijdens de eindejaarscontrole heeft aangegeven, waarbij een mutatie in de voorziening alleen kan plaatsvinden als er een overeenkomst is gesloten met de medewerker.

Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar

De VRZHZ heeft op 31 december 2024 de volgende langlopende schulden:

Omschrijving	1-1-2024	Toevoegingen	Aflossingen	31-12-2024	Rentelasten
<i>Onderhandse leningen van:</i>					
Binnenlandse Banken en overige financiële instellingen	74.914.157	7.500.000	4.194.971	78.219.186	376.805
Gemeenten	2.411.553	-	64.777	2.346.776	57.877
	77.325.710	7.500.000	4.259.748	80.565.962	434.682

Op 2 januari 2024 is een aanvullende lening afgesloten met de volgende kenmerken:

Modaliteiten nieuwe lening:

- Hoofdsom : € 7.500.000,00
- Per datum : 02-01-2024
- Looptijd : 15 jaar
- Afloswijze : lineair, per de 3e van de maand
- Rente : 0,51%, per jaar rentevast 15 jaar, per de 2e van de maand te betalen

7.2.4 Vlottende passiva

Netto vlottende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden	4.696.689	5.126.306
Totaal netto vlottende schulden	4.696.689	5.126.306

Overige schulden

De schuld aan de belastingdienst betreft de nog af te dragen BTW en de nog te betalen loonheffingen over december 2024.

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren	2.450.432	3.259.441
Belastingdienst	2.133.358	1.795.752
Overige nog te betalen kosten	112.899	71.113
Specificatie overige schulden	4.696.689	5.126.306

7.2.5 Overlopende passiva

Specificatie overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Vooruit ontvangen bedragen	2.160.757	238.857
Nog te betalen bedragen	2.348.727	2.048.123
Totaal netto vlottende schulden	4.509.484	2.286.980

Specificatie vooruit ontvangen bedragen

Specificatie vooruit ontvangen bedragen	1-1-2024	Toevoeging	Aanwending	31-12-2024
Vooruit ontvangen inkomsten opleidingen	148.905	214.169	148.905	214.169
Werkessie RCDV		330.000		330.000
Risk Factory		174.500		174.500
Overige	55.366	24.699	55.366	24.699
Subtotaal	204.271	743.368	204.271	743.368
Vooruit ontvangen gesubsidieerde projecten				
USAR	34.585	34.179	34.585	34.179
COA	-	1.383.210	-	1.383.210
Subtotaal	34.585	1.417.389	34.585	1.417.389
Totaal	238.857	2.160.757	238.857	2.160.757

USAR

In 2024 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.

COA

Het COA bood in 2024 twee mogelijkheden tot vergoeding: (1) vergoeding op basis van werkelijke lasten en (2) vergoeding op basis van een forfaitair bedrag. Aangezien ons kostenniveau in 2024 lager lag dan het forfaitaire bedrag en met deze wijze van vergoeding minder administratieve lasten gepaard gaan, is gekozen voor vergoeding op basis van het normbedrag. Dit heeft geresulteerd in een vooruit ontvangen bedrag van € 1.383.210. In 2025 zullen nog de nodige kosten worden gemaakt in het kader van de afronding van het project COA, waar het vooruit ontvangen bedrag als baat tegenover zal komen te staan.

Specificatie nog te betalen bedragen

Specificatie nog te betalen bedragen	31-12-2024	31-12-2023
Rente	10.812	503
Huisvestingskosten	490.696	305.742
Debiteuren credit nota's	94.330	38.398
Inhuur	121.839	91.028
Piket	38.977	48.385
Bovenwettelijk verlof	550.073	550.073
Overige kosten (incl. trans.posten)	1.041.999	1.013.994
Specificatie nog te betalen bedragen	2.348.726	2.048.123

7.2.6 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 2024 bedraagt €385.733 (zie paragraaf 6.5 Verbonden partijen).

Tot en met 2024 heeft de verstrekte garantstelling niet tot uitbetaling geleid.

7.2.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

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%;
- De jaarlijkse kosten van het SAAS-contract van het AFAS HRM-pakket bedraagt € 58.000; deze loopt tot en met 31-12-2030. Het 1^e jaar (2025) geldt een korting van 100%;
- Voor het beheer van telefoon- en internetverbindingen zijn er verschillende overeenkomsten met verschillende looptijden met Vitrumnet BV. De jaarlijkse kosten bedragen € 175.000;
- De jaarlijkse kosten van het SAAS-contract van het financiële pakket AFAS bedraagt € 66.000; deze loopt tot en met 27-07-2026;
- Voor de levering van elektriciteit is een overeenkomst afgesloten met Vattenfall (voorheen DVEP). Loopt tot en met 31-12-2025. Omdat de financiële verplichting afhankelijk is van daadwerkelijke afname (op basis van clicks) wordt uitgegaan van de afname in voorgaande jaren. Deze bedroeg in 2024 ca. € 318.000;
- Met Sefe Energy Limited (voorheen Gazprom) is een overeenkomst voor de periode 2020 t/m 2025 afgesloten inclusief 3 optie jaren voor de levering van gas. De omvang bedraagt ca. € 231.000 in 2024;
- Met Magenta MMT BV is een overeenkomst voor onbepaalde tijd afgesloten met betrekking tot Veiligheidspaspoort. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 117.000;
- Het onderhoud en het oplossen van storingen aan E- en W-installaties wordt door Fa. Barth uitgevoerd. Hiervoor is een overeenkomst afgesloten voor 4 jaren met een waarde van ruim € 285.000 (exclusief materiaal). De overeenkomst eindigt op 31-12-2024. Is verlengd t/m 2026;
- 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 Nederlands Instituut Publieke Veiligheid. De verplichte jaarlijkse bijdrage voor 2025 bedraagt € 428.000 (zie ook paragraaf 6.5 Verbonden partijen);
- VRZHZ is aangesloten bij de gemeenschappelijke meldkamer Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. De jaarlijkse kosten voor 2025 bedragen € 757.000;
- De VRZHZ heeft voor haar mobiele navigatiesysteem per 1 januari 2025 een nieuw contract afgesloten met LiveOp ter waarde van € 104.000 voor een looptijd van 4 jaar met maximaal 2 maal 1 jaar verlenging;
- Ten behoeve van het Squit 20/20 Omgevingsdossier is een licentiecontract afgesloten met VISMA/Roxit tegen een jaarlijks bedrag van € 99.825. Het contract loopt tot en met 14 december 2025;
- Met Holmatro is een overeenkomst afgesloten voor het afnemen van redgereedschap in de komende 3 jaar voor een totaalbedrag van € 477.414 (incl. btw);

- De VRZHZ gaat in 2025 5 tankautosputen ad €602.000 afnemen van de firma Kenbri Fire Fighting B.V. (voorheen Dutch Rescue Vehicles B.V.). De totale verplichting komt hiermee op €3.000.010;
- Met de firma Protinus IT B.V. heeft de VRZHZ een contract afgesloten voor haar Microsoft producten. Voor 2025 is daar een bedrag van €426.000 mee gemoeid.

7.2.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Geen bijzonderheden. Er zijn geen lopende claims te verwachten.

8. SiSa Bijlage

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekk er	Uitkeringsco de	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicat or	Indicat or	Indicat or
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijdin g (BDuR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A2/01</i> € 7.721.297					
AenM	M18	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's Veiligheidsregio's	Naam Kostensoort <i>Aard controle n.v.t. Indicator: M18/01</i>	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) <i>Aard controle R Indicator: M18/02</i>	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverhed en vanaf SiSa 2023) <i>Aard controle R Indicator: M18/03</i>	De opgave van deze tabel in 2023 is te hoog geweest, per abuis zijn ook de kosten van 2022 hierin opgenomen. In 2024 staat nu wel het juiste getal.		
			1 Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0	€ 0			
			2 Hotels/centra	€ 0	€ 0			
			3 Overige specifieke meerkosten	€ 0	€ 0			
			4 Overige Meerkosten	€ 0	€ 2.057.630			
			Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverhede n, jaar T) Som indicator 02 <i>Aard controle n.v.t.</i>	Eindverantwoordi ng (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i>	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld <i>Aard controle n.v.t.</i>			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			Indicator: M18/04 € 0	Indicator: M18/05 Ja	Indicator: M18/06	
AenM	M29	Bekostigingsregeling eerste opvang ontheemden Oekraïne door Regionale openbare lichamen Regionaal openbaar lichaam, provincie of gemeente	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden en vanaf SiSa 2024)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: M29/01	Aard controle R Indicator: M29/02	Aard controle R Indicator: M29/03	
			1 Meerkosten regie	€ 175.631	€ 175.631	
			2 Meerkosten coördinatie van de spreiding van ontheemden	€ 80.779	€ 80.779	
			3 Meerkosten communicatie	€ 35.185	€ 35.185	
			4 Meerkosten zorgkosten	€ 823.855	€ 823.855	
			5 Meerkosten materiele uitgaven	€ 119.450	€ 119.450	
			Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) Som indicator 02	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	
			Aard controle n.v.t. Indicator: M29/04	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/05	Aard controle n.v.t. Indicator: M29/06	
			1 € 1.234.900	Nee	project nog niet afgerond	

Specificatie

De totale BDuR-bijdrage over 2024 voor VRZHZ bedraagt €7.721.297. Van dit bedrag is €6.197.724 de reguliere BDuR-bijdrage. €1.523.573 is een extra bijdrage bestemd voor Crisisbeheersing en informatievoorziening. Conform besluit van het Algemeen Bestuur is het overschot van deze extra BDuR-gelden 2023 van €844.776 gestort in de reserve Crisisbeheersing en informatievoorziening. (Zie hoofdstuk 8.2.3 Vaste passiva).

Verloop SISA	31-12-2023	Toevoeging	Aanwending	31-12-2024
BDuR 2024 Regulier	-	5.851.078	5.851.078	-
BDuR 2024 Loon en prijsbijstelling	-	346.646	346.646	-
BDuR 2024 Crisisbeheersing en informatievoorziening	769.000	1.523.573	1.447.797	844.776
	769.000	7.721.297	7.645.521	844.776

Op het project voor opvang ontheemden Oekraïne zijn meerdere inhuurmedewerkers ingezet. Het project kent naast de financiering via deze SiSa regeling, ook een deel financiering vanuit de provincie Zuid – Holland. Het is onduidelijk op welke wijze is bepaald hoe de inhuurkosten worden verdeeld over de subsidiestromen. Om die reden zijn deze inhuurkosten door de accountant als onzeker aangemerkt.

9. Rechtmatigheidsverantwoording VRZHZ 2024

9.1 Rechtmatigheidsverantwoording VRZHZ 2024

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het dagelijks bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming zijn met door het algemeen bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en VRZHZ-regelingen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het algemeen bestuur op 5 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag, omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het algemeen bestuur bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €1.950.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevindingen

Het dagelijks bestuur stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen €3.100.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van €1.950.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het dagelijks bestuur college overigens een bedrag van €2.228.000 acceptabel op basis van de door het algemeen bestuur vastgestelde afspraken.

Begrotingscriterium	€
1A. Overschrijding lasten programma Veiligheid	0
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	43
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het algemeen bestuur zijn gemeld	2.228
<i>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</i>	<i>2.271</i>
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïdentificeerd (zie Financiële verordening artikel 9, lid 4a)	2.228
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	43
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering)	43
Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering))	829
Misbruik & Oneigenlijk gebruik criterium	
Geen bevindingen	0

Hieronder is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met het algemeen bestuur aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In de paragraaf bedrijfsvoering heeft het dagelijks bestuur beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Begrotingscriterium

In het boekjaar 2024 is een begrotingsonrechtmatigheid geconstateerd die volledig past binnen het door het algemeen bestuur vastgestelde beleid. Deze onrechtmatigheid betreft een overschrijding van de baten die bij de vaststelling van bestuur rapportage II is gemeld. Hieronder volgt een toelichting en onderbouwing.

1A. Overschrijding lasten programma's.

Er is geen overschrijding van de lasten. Dat betekent dat er op dit onderdeel geen begrotingsonrechtmatigheid is.

1B. Overschrijding investeringsbudgetten.

In de jaarschijf 2024 waren in totaal 22 kredieten gevoteerd door het Algemeen Bestuur. Het totale geraamde investeringsbedrag was €8.317.189. Daarvan is gerealiseerd € 2.935.804 (35,3%). Op 10 projecten heeft een realisatie plaatsgevonden zonder dat het krediet gevoteerd was door het bestuur. Die realisatie bedraagt in totaal €42.672. Op 1 wel gevoteerd krediet heeft een geringe overschrijding plaatsgevonden van €345. In totaal levert dit een onrechtmatigheid op van €42.972.

2. Ongeautoriseerde reservemutaties.

In totaal is er voor €189.000 ongeautoriseerd gemuteerd in de reserves. Deze €189.000 in zijn totaliteit betreft een getrouwheidsfout, omdat deze mutaties zonder een besluit van het algemeen bestuur hebben plaatsgevonden. De mutaties op de reserves bevatten geen onrechtmatigheidsfouten.

3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het algemeen bestuur zijn gemeld.

Dit is de som van de onderschrijding van de lasten ad €1.043.000 en de overschrijding van de baten met €1.185.000. Dit levert een totaal op van €2.228.000.

4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid (zie Financiële verordening artikel 9, lid 4a).

Artikel 9 van de Financiële verordening hanteert het uitgangspunt dat iedere afwijking van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden echter als acceptabel aangemerkt als die tijdig aan het algemeen bestuur zijn gemeld en door het bestuur zijn vastgesteld. Deze afwijkingen van de begroting zijn tijdig gemeld en vastgesteld als deze zijn opgenomen in een tussentijdse rapportage of begrotingswijziging gedurende het boekjaar. De totale bij bestuur rapportage II gemelde afwijking bedraagt €3.331.000 en daarmee wordt van de totale begrotingsonrechtmatigheid €2.228.000 als acceptabel aangemerkt.

5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden

Het resterende saldo, gezien punt 4, bedraagt €43.000.

Voorwaardencriterium

Ten aanzien van het voorwaardencriterium bedraagt de onrechtmatigheid €829.000. De onrechtmatigheid betreft de overtreding van de Europese aanbestedingswetgeving.

Het totaalbedrag van €829.000 is terug te voeren op 8 crediteuren waarvan de totale besteding over 4 jaren de Europese aanbestedingsgrens hebben overschreden. 5 Crediteuren hebben betrekking op Oekraïne en tellen voor een totaalbedrag van €444.000 mee in de totale onrechtmatigheid. Daarnaast hebben 2 crediteuren betrekking op de VRZHZ voor een totaalbedrag van €384.000. Het grootste aandeel, €317.000, in de kosten betreft de bestedingen aan flexibele arbeidskrachten en payroll die na afloop van het contract op 31 december 2023 doorliepen in 2024. De daarvoor afgesloten

overbruggingsovereenkomst voldoet niet aan de voorwaarden in de geldende wet- en regelgeving en wordt gezien als een nieuwe opdracht die Europees aanbesteed had moeten worden. De andere crediteur zal in 2025 opnieuw worden aanbesteed.

Ook zijn er 2 formele onrechtmatigheden. Deze tellen echter niet mee in de totale optelling van de onrechtmatigheid. De ene betreft een raamovereenkomst die is afgesloten in 2019, met een looptijd van 01-02-2019 tot 31-01-2021. Na afloop van deze periode wordt de overeenkomst stilzwijgend verlengd telkens voor de duur van 1 jaar. Het aangaan van een raamovereenkomst voor onbepaalde tijd is in strijd met de aanbestedingswet. De maximale looptijd van een raamovereenkomst is maximaal 4 jaar en maximaal 8 jaar bij speciale sectoropdrachten. Een raamovereenkomst kan alleen in bijzondere omstandigheden voor langer dan 4 jaar worden aangegaan en dat is hier niet het geval. De andere betreft een verlenging van de overeenkomst die niet conform de voorwaarden in de overeenkomst is verlengd.

C. Overige gegevens



10. Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Als (concept) jaarrekening 2024 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur
Op 3 april 2025

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,
de secretaris, de voorzitter,

C.P. Frentz

P.A.C.M. van der Velden

Algemeen Bestuur

Jaarrekening 2024, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ
in de openbare vergadering van 24 april 2025
de secretaris, de voorzitter,

C.P. Frentz

P.A.C.M. van der Velden

Bijlagen

Bijlage 1: Programmaplan met overzicht van baten en lasten

Concern	Baten	Lasten	Saldo
Programma veiligheid	57.217	39.065	18.152
Algemene dekkingsmiddelen	727	-60	788
Kosten overhead	485	18.571	-18.086
Vennootschapsbelasting	0	-48	48
Sociaal Domein	7.429	7.429	0
Saldo van baten en lasten	65.858	64.957	902
Mutaties reserves	1.352	25	1.327
Subtotaal lasten	67.210	64.982	2.229

Bijlage 2: Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

Taakveld	Baten	Lasten	Saldo
<i>0. Bestuur en ondersteuning</i>			
0.4 - Overhead	485	18.571	-18.086
0.5 - Treasury	727	-60	788
0.8 - Overige baten en lasten	53.965	5.728	48.237
0.9 - Vennootschapsbelasting	0	-48	48
0.10 - Mutaties reserves	1.352	25	1.327
0.11 - Resultaat van de rekening baten/lasten	0	2.229	-2.229
<i>1. Veiligheid</i>			
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	3.253	33.338	-30.085
<i>6. Sociaal Domein</i>			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.429	7.429	0
Totaal	67.210	67.210	0

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".

Omschrijving		31-12-2024	31-12-2023
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	0,66	0,67
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	0,68	0,70
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	€ 137,86	€ 163,58
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	4,16%	3,69%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	27,83%	16,84%

*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 (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 500.000	40%	1	Incidenteel	€ 200.000

2. 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 (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 200.000	40%	1	Incidenteel	€ 80.000

3. Deeltijdrichtlijn				
Omschrijving	De Europese deeltijdrichtlijn gaat uit van het principe dat gelijk werk in voltijd en in deeltijd gelijk beloond moet worden. Dit conflicteert met de wijze waarop het huidige brandweerbestel is vormgegeven. Het Ministerie van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad hebben vastgesteld dat er veel waarde wordt gehecht aan het huidige hybride stelsel van beroeps- en vrijwillig brandweerpersoneel in Nederland, en te willen zoeken naar een oplossing die dicht bij het huidige bestel blijft. Hiertoe is een landelijke denktank opgericht met als opdracht 'Onderzoek hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten en breng in kaart welke mogelijke consequenties dit voor de brandweerorganisatie heeft'. Financiering van de invoering van de richtlijn wordt via de gemeenten en/of het Rijk geregeld. Intern zal wel een project noodzakelijk zijn waarvoor kosten gemaakt zullen worden			
Beheersingsmaatregel	Bestuurlijke en ambtelijke beïnvloeding in overleggen. Inzetten op Rijksfinanciering omdat het een stelselwijziging betreft.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 100.000	50%	1	Incidenteel	€ 50.000

4. kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers

Omschrijving	Omdat de brandweer vaker te maken krijgt met kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers heeft dit als risico de gewenste sterkte niet gegarandeerd is met als gevolg consequenties voor de brandveiligheid in de VRZHZ.			
Beheersingsmaatregel	Om dit risico te kunnen beperken zal het aantal opleidingen moeten stijgen wat leidt tot een structurele verhoging van het opleidingsbudget en dus ook tot een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage aangezien dit wordt veroorzaakt door een exogene factor			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 200.000	50%	4	Structureel	€ 400.000

5. Eigen risicodragers WW

Omschrijving	Als overheidswerkgever is de VRZHZ verplicht eigenrisicodragers voor de Werkloosheidswet (WW). Als eigenrisicodragers voor de WW betaalt de VRZHZ de kosten van de WW-uitkering, als een werknemer werkloos wordt. Het UWV betaalt de uitkering aan de werknemer en het UWV brengt deze kosten in rekening bij de VRZHZ. Gebruikelijk is om 2% van de loonsom (26 mln.) als financieel risico aan te merken. Gezien de huidige arbeidsmarkt zal de kans op werkelijke financiële consequentie beperkt zijn.			
Beheersingsmaatregel	We willen dit risico beperken door het voeren van een adequaat personeelsbeleid.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 520.000	10%	4	Structureel	€ 208.000

6. C2000 randapparatuur

Omschrijving	Op dit moment ervaren we dekkingsproblemen, welke wordt veroorzaakt door meerdere factoren en zijn er zorgen voor de continuïteit voor onze nu in gebruik zijnde randapparatuur. Na de invoering van IVC zijn verbindingproblemen ook toegenomen. IBARC (landelijke aanbesteding) is verlopen en de serviceverlening loopt achteruit. De prijzen voor randapparatuur en accessoires zijn sterk gestegen. En op dit moment moet de randapparatuur worden geüpdatet met nieuwe firmware, alleen wordt ervan uit zowel Motorola als IVC hierin geen invulling gegeven en zijn er nog onduidelijkheden met betrekking tot security. Voor 2027 staat NOVA (vervanging C2000) op de rol. Het is zeer goed denkbaar dat we op korte termijn moeten kiezen om onze randapparatuur noodzakelijkerwijs vervroegd moeten vervangen met boekverlies als gevolg. Bij vervanging in 2027 zal er eventueel weer een boekverlies ontstaan als gevolg van de vervroegd noodzakelijke vervanging. In totaal wordt ingeschat dat het boekverlies €750.000 zal bedragen.			
Beheersingsmaatregel	Geen beheersingsmaatregel mogelijk. Krediet voor vervanging zal moeten aangevraagd bij het Algemeen Bestuur			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 750.000	50%	1	Incidenteel	€ 375.000

7. Frauderisico's samenhangend met inkoop (algemeen)

Omschrijving	Fraude in het inkoopproces kan op verschillende manieren plaatsvinden en brengt diverse risico's met zich mee voor een bedrijf: Omkoping en steekpenningen: Medewerkers kunnen steekpenningen aannemen van leveranciers in ruil voor gunstige contracten of voorwaarden. Dit kan leiden tot hogere kosten en een lagere kwaliteit van goederen of diensten. Valse facturen: Medewerkers kunnen valse facturen indienen voor goederen of diensten die nooit zijn geleverd. Dit kan gebeuren in samenwerking met externe partijen of volledig intern. Belangenverstrengeling: Medewerkers kunnen persoonlijke belangen hebben in de bedrijven waarmee ze zaken doen, wat kan leiden tot bevoordeling van deze bedrijven ten koste van het eigen bedrijf. Manipulatie van inkooporders: Medewerkers kunnen inkooporders manipuleren door bijvoorbeeld de hoeveelheden of prijzen te verhogen en het verschil in eigen zak te steken. Ongeautoriseerde aankopen: Medewerkers kunnen aankopen doen zonder de juiste goedkeuring, wat kan leiden tot ongecontroleerde uitgaven en budgetoverschrijdingen.			
Beheersingsmaatregel	Een beheersmaatregel kan zijn dat functiescheiding in het gehele inkoopproces wordt ingevoerd.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 100.000	50%	1	Incidenteel	€ 50.000

8. Oprichting Risk Factory Zuid-Holland Zuid

Omschrijving	De Risk Factory is een interactief educatiecentrum om het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid van de deelnemers te vergroten op het gebied van veiligheid en gezondheid. De Risk Factory is een plus voor scholen, omdat het scholen structurele, integrale veiligheids- en gezondheidseducatie kan aanbieden dat aansluit bij de landelijke kerndoelen van het onderwijs. In het concept draait alles om de nagebootste praktijksituatie te ervaren, te doen en te beleven. Om dit te bereiken is er met diverse partijen een intentieverklaring opgesteld. Het risico betreft een niet sluitende business-case.			
Beheersingsmaatregel	Sturen op het proces om tot een sluitende business-case te komen.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 250.000	100%	1	Incidenteel	€ 250.000

9. Continuïteit procesgang

Omschrijving	Continuïteit in procesgang wordt belemmerd door geen goede vastlegging van processen. Door kortstondig verblijf van medewerkers, inzet in projecten en bij calamiteiten, is het noodzakelijk om processen goed te beschrijven, inzichtelijk voor iedereen t.b.v. continuïteit van processen (lerende organisatie).			
Beheersingsmaatregel	Vastlegging in systemen van processen, zodat deze voor iedereen zichtbaar zijn en gevolgd kunnen worden.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 200.000	25%	4	Structureel	€ 200.000

Bijlage 5: Kredieten

Onderstaand is de staat van de kredieten opgenomen. In principe worden kredieten met een looptijd van langer dan 2 jaar afgesloten, tenzij er een verplichting aan ten grondslag ligt of tenzij redenen aanwezig zijn om deze te handhaven en over te brengen.

Omschrijving	Beschikbaar gesteld krediet	Realisatie	Restant krediet	Over te brengen
VZU-light	125.000	124.845	155	-
C2000 apparatuur	24.857	24.137	720	-
Copi-voertuig	383.328	367.726	15.602	-
Dienstauto's	270.179	98.932	171.247	156.179
Duikapparatuur	176.272	-	176.272	176.272
Schuimblusvoertuigen (regionaal)	2.575.604	20.179	2.555.425	2.555.425
Schuimblusvoertuigen (spoorzone)	844.558	2.829	841.729	841.729
Huisvesting	489.122	2.149	486.973	486.973
Laadinfrastructuur	236.756	228.281	8.475	-
ICT Bedrijfsvoering	575.000	486.836	88.164	88.164
ICT Operationele Voorbereiding	116.321	80.035	36.286	36.286
Kleding	845.955	768.054	77.901	77.397
Meetapparatuur	323.870	207.929	115.941	113.870
Meubilair	170.150	138.918	31.232	-
Operationele Informatievoorziening	31.649	23.462	8.187	8.187
Persoonlijke Beschermingsmiddelen	32.387	-	32.387	32.387
PBM's overlevingspakken	81.101	36.669	44.432	33.792
Redvoertuigen incl. bepakking	66.227	27.596	38.631	38.631
Vaartuigen	340.000	201.709	138.291	97.651
Werkplaatsapparatuur	506.260	20.570	485.690	485.690
AED's	102.594	96.750	5.844	-
Totaal	8.317.190	2.957.606	5.359.584	5.228.633

Vooruitlopend op het vastgestelde investeringsplan 2025, zijn voor een aantal nieuwe investeringen in 2024 kosten gemaakt. Voor deze nieuwe investeringen zijn de hiervoor beschikbaar gestelde kredieten niet opgenomen.