Jaarstukken 2021



Veiligheidsregio
Gelderland-Zuid

Colofon

Versienummer:	1.0
Datum:	1 april 2022
Status:	Definitief
Omslagfoto:	Thomas van Dijk, uitslaande brand in een loods in Culemborg, augustus 2021

Inhoudsopgave

Voorwoord **5**
Leeswijzer **7**
1 Inleiding en ontwikkelingen **9**
1.1 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid 9
1.2 Belangrijke ontwikkelingen 9
2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding **12**
2.1 Brandweer 12
2.2 Crisisbeheersing 17
3 Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV) **21**
3.1 Corona-effecten 21
3.2 Managementstructuur 21
3.3 Doelmatige inzet zorgdifferentiatie 21
3.4 Responstijd 21
3.5 Prestaties 22
4 Paragrafen **24**
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 24
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen 30
4.3 Financiering 30
4.4 Organisatie en bedrijfsvoering 32
4.5 Verbonden partijen 36
5 Jaarrekening **38**
5.1 Balans per 31 december 38
5.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 40
5.3 Grondslagen van resultaatbepaling en waardering 41
5.4 Toelichting balans 45
5.5 Overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding 55
5.6 Toelichting programma Crisis- en Rampenbestrijding 58
5.7 Overzicht baten en lasten programma Regionale Ambulance Voorziening 65
5.8 Toelichting programma Regionale Ambulance Voorziening 67
5.9 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 73
5.10 SiSa-bijlage bij de jaarrekening 75
5.11 Publicatie in het kader van de Wet Normering Topinkomens 77
5.12 Taakvelden 81
5.13 Uitgaven COVID-19 84

5.14 Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 86
6 Bijlagen 91
6.1 Budgetopbouw aanvaardbare kosten ambulancedienst 91
6.2 Budgetopbouw aanvaardbare kosten meldkamer ambulancedienst 93
6.3 Verloop nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot 94
6.4 Specificatie van het financieringstekort/-overschot 95
6.5 Investeringen 96
6.6 Leningen 100
6.7 Bijdrage deelnemende gemeenten 101
6.8 Beleidsindicatoren 102
6.9 Bestuur en vaststelling jaarrekening 103
7 Verklaring van afkortingen 108

Voorwoord

Het jaar 2021 is opnieuw een bijzonder jaar geweest door het voortduren van de coronacrisis. Ondanks deze ervaring zijn de hoofdtaken van de VRGZ, de operationele dienstverlening op de terreinen van brandweer en ambulancezorg, de meldkamer en de voorbereiding en bestrijding van de crisis- en rampenbestrijding, adequaat uitgevoerd.

De activiteiten zoals beschreven in het Regionaal Beleidsplan VRGZ 2020-2023 zijn voor een groot deel conform planning uitgevoerd of zijn opgenomen in de reguliere werkzaamheden. Slechts enkele activiteiten zijn door de inzet voor de crisisorganisatie als gevolg van de coronacrisis vertraagd.

De coronacrisis heeft een extra impuls gegeven aan het zoeken naar verbinding met de crisispartners, omdat samenwerking nodig was om de crisis het hoofd te bieden. De crisis gaf opnieuw aan dat er een wederzijdse afhankelijkheid bestaat tussen de VRGZ en de samenwerkende partners, met name de gemeenten, om invulling te geven aan de benodigde netwerksamenwerking.

De eindevaluatie van de GRIP 4-structuur die is gebruikt voor de bestrijding van het coronavirus, is besproken in het Algemeen Bestuur van 16 december 2021. Daaruit kwam onder andere naar voren dat de bestaande hoofdstructuur van de crisisorganisatie ook bij langdurige crises, zoals de coronacrisis, nog steeds bruikbaar is. Belangrijk is enige flexibiliteit in acht te nemen bij het organiseren van de crisisorganisatie om in te spelen op de specifieke vraagstukken die spelen bij elke crisis.

De ontmoetingen van burgemeesters in het Regionaal Beleidsteam (RBT) hebben in belangrijke mate bijgedragen aan de collectieve verantwoordelijkheid om eenduidig beleid te creëren en te voorzien in eenduidige handhaving en communicatie. Ook zorgde het RBT voor de informatievoorziening naar het Veiligheidsberaad via de voorzitter van de VRGZ.

Taakdifferentiatie binnen de brandweer is ook in 2021 een belangrijk onderwerp van bespreking geweest. Afhankelijk van de noodzakelijk geachte veranderingen om te voldoen aan Europese regelgeving zou dit grote inhoudelijke en financiële consequenties kunnen hebben voor de regio en gemeenten. Naar het zich in 2021 laat aanzien kan het bestaande systeem van brandweervrijwilligheid in Nederland overeind blijven als wordt gezorgd dat op de vrijwilligers geen vorm van verplichting rust, zoals kazernering of consignatie.

In 2021 is met voortvarendheid gewerkt aan het samenwerken van de meldkamers van Gelderland-Midden en Gelderland-Zuid. Dit ‘samen werken en wonen’ was noodzakelijk om vanwege de ervaren personeelsdruk de continuïteit van de dienstverlening te borgen. Dit vormt een opstap naar de samenvoeging van de regionale meldkamers op de schaal van Oost-Nederland. Op diverse fronten zijn zaken op het niveau van Gelderland-Midden en Gelderland-Zuid al geharmoniseerd. Punt van aandacht blijft ook in 2022 het zoeken naar een goede verbinding en bestuurlijke aansluiting op de Meldkamer Oost-Nederland die het eerste kwartaal van 2023 feitelijk van start moet gaan.

De activiteiten van de VRGZ zijn uitgevoerd binnen de raming van de begroting 2021. Door de coronacrisis is op onderdelen opnieuw sprake van een incidentele onderuitputting van budgetten.

De inzet van medewerkers van de VRGZ en haar partners is niet altijd gemakkelijk geweest, omdat reguliere taken soms in het gedrang kwamen door de coronacrisis of door de ervaring met agressie of intimidatie door omstanders tijdens de werkzaamheden. Als Dagelijks Bestuur spreken wij daarom onze steun en waardering uit aan onze medewerkers en die van partners voor de grote inzet die is gepleegd in het afgelopen jaar.

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
Maart 2022

Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt conform bestuurlijke afspraak over de substantiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2021 gerapporteerd. Wanneer de activiteiten zich hebben ontwikkeld conform de begroting is er geen reden tot rapporteren. Hierdoor krijgen het bestuur en de gemeenteraden beter zicht op de belangrijkste inhoudelijke activiteiten en prestaties.
De jaarstukken 2021 zijn als volgt opgebouwd:

Hoofdstuk	Inhoud
1	Een algemene inleiding met de belangrijkste ontwikkelingen die in 2021 plaatsvonden.
2	Een beschrijving van de beleidsmatige resultaten van het programma Crisis- en Rampenbestrijding: Brandweer en Crisisbeheersing.
3	Een beschrijving van de beleidsmatige resultaten van het programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV).
4	Een financieel-technisch hoofdstuk: de voorgeschreven paragrafen van verantwoording: ▪ weerstandsvermogen en risicobeheersing; ▪ onderhoud kapitaalgoederen; ▪ financiering; ▪ organisatie en bedrijfsvoering; ▪ verbonden partijen.
5	De baten en lasten over het jaar 2021: de financiële resultaten van beide programma's met een analyse van de totstandkoming hiervan. Tevens een beschrijving van de samenstelling van het bestuur van de VRGZ en de portefeuilleverdeling hierbinnen.
6	Bijlagen.
7	Verklaring van de gebruikte afkortingen.

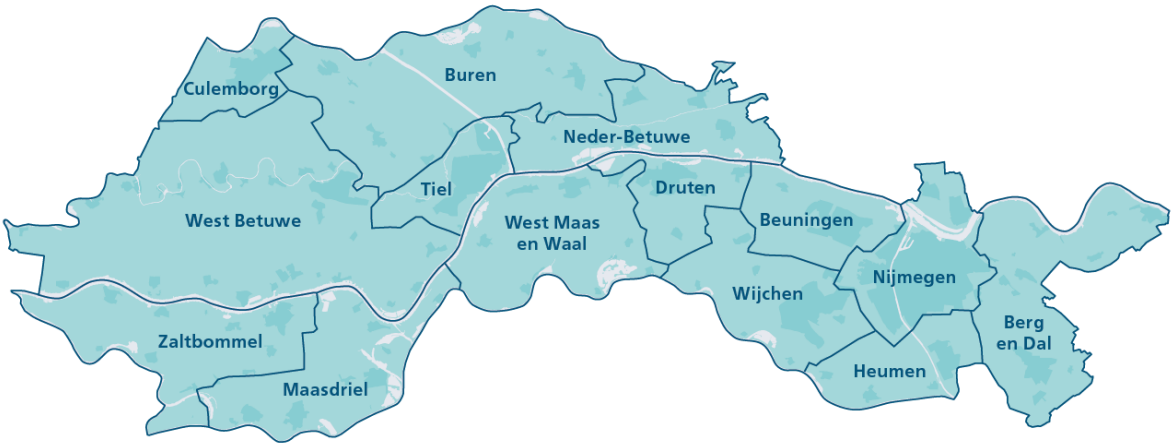
1

Inleiding



1 Inleiding en ontwikkelingen

1.1 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid



Figuur 1.1: geografische omvang

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) is een organisatie voor brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening, meldkameractiviteiten en voorbereiding en coördinatie op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Dit regionale samenwerkingsverband van veertien gemeenten[1] is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Wet veiligheidsregio's (Wvr).

De VRGZ draagt bij aan een veilige regio waarin de inwoners en bedrijven kunnen rekenen op snelle en goede geneeskundige hulpverlening, brandweerzorg, advisering bij bouwplannen en evenementen en waarin rampen en crises zo goed mogelijk voorkomen en bestreden worden. Dit doet de VRGZ samen met de deelnemende gemeenten, de politie en andere lokale, regionale en landelijke partijen.

Deze dienstverlening moet betrouwbaar en adequaat zijn. Dit vormt het bestaansrecht van de gemeenschappelijke regeling waar inwoners en bedrijven van Gelderland-Zuid op moeten kunnen vertrouwen.

1.2 Belangrijke ontwikkelingen

Regionaal Beleidsplan 2020-2023

In de vergadering van het Algemeen bestuur op 16 december 2021 is een tussenrapportage van het Regionaal Beleidsplan (RBP) 2020-2023 besproken. De tussenrapportage geeft weer wat na de eerste twee jaar van de beleidsperiode de stand van zaken is ten aanzien van de in het RBP opgenomen

[1] In alfabetische volgorde: Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal, Wijchen en Zaltbommel.

activiteiten. De vertraging die enkele activiteiten hebben opgelopen zijn veroorzaakt door de coronacrisis. De tussenrapportage is ook ter kennisneming naar gemeenten verstuurd.

Omgevingswet

De ingangsdatum van de Omgevingswet is verschoven naar 1 januari 2023. VRGZ heeft in 2021 verder gewerkt aan nieuwe werkwijzen die voldoen aan de nieuwe Omgevingswet: het inrichten en afstemmen van adviesprocessen, opleiden van personeel, aansluiting op het Digitale Stelsel Omgevingswet en regionale ontwikkelingen Omgevingswet. Uit een landelijk onderzoek door het extern adviesbureau Cebeon dat in maart 2021 gepresenteerd is, blijkt dat de kosten door de nieuwe werkprocessen gemiddeld twintig procent stijgen ten opzichte van de huidige situatie. In 2022 wordt inzichtelijk gemaakt wat dit voor Veiligheidsregio Gelderland-Zuid concreet betekent.

Evaluatie Wet veiligheidsregio's

Eind 2020 heeft de evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio's (Wvr) haar eindrapport opgeleverd. De voorgestelde wijzigingen van de Wvr en adviezen kunnen grote consequenties hebben voor veiligheidsregio's. Daarom heeft de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's (RCDV) een taskforce ingesteld die heeft onderzocht welke (wijziging in) wetgeving noodzakelijk is zodat de veiligheidsregio's de eigen rol ten aanzien van crisisbeheersing en brandweerzorg goed kunnen vervullen. De bevindingen van de evaluatiecommissie en de analyse van de taskforce sluiten nauw aan bij de ontwikkelingen zoals geschetst in het regionaal beleidsplan van de VRGZ. Daarmee zijn de stappen die regionaal worden gezet een goede voorbereiding op de komst van een eventuele gewijzigde wet.

Meldkamer

De Meldkamer Arnhem Nijmegen (MAN) heeft de meldkamerzorg in 2021 goed kunnen uitvoeren. Er is veel ingezet op het op peil houden van de personele bezetting, waardoor de continuïteit van de dienstverlening geborgd is gebleven. Na de samenvoeging van de meldkamers van Nijmegen en Arnhem zijn de werkzaamheden zoveel als mogelijk geharmoniseerd. Er zijn werkzaamheden verricht ter voorbereiding op de samenvoeging van de meldkamers van Hengelo, Apeldoorn en Arnhem-Nijmegen in 2023. Ten aanzien van de vorming van zorgcoördinatiecentra is er voortgang, maar definitieve besluiten zijn nog niet genomen. De pilot loopt in 2022 nog door. Na afronding en evaluatie daarvan worden verdere besluiten in de loop van 2022 verwacht.

Ontwikkelingen Oekraïne

Het Kabinet heeft zich begin maart 2022 tot de veiligheidsregio's gericht om de opvang van Oekraïense vluchtelingen te coördineren en samen met de gemeenten te organiseren. Hoe de rol van de VRGZ er precies uit gaat zien moet zich de komende periode nog uitkristalliseren. In financieel opzicht is op het moment van schrijven niet meer bekend dan de mededeling dat het kabinet van Rijkswege de kosten die gemaakt zullen worden, integraal zal vergoeden.

2

Programma Crisis- en Rampenbestrijding



2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

In het tweede hoofdstuk van deze jaarstukken wordt het programma Crisis- en Rampenbestrijding voor 2021 verder toegelicht. In de eerste paragraaf staan de ontwikkelingen van de sector Brandweer centraal, in de tweede paragraaf wordt uiteengezet wat de sector Crisisbeheersing in 2021 heeft gerealiseerd.

2.1 Brandweer

2.1.1 Effect corona

Net als in 2020 stond ook 2021 voor een groot deel in het teken van corona. Belangrijkste punten waren het borgen van de continuïteit van de dienstverlening vanuit de brandweerposten en de vakbekwaamheid van de vrijwilligers. Vanaf eind mei konden de fysieke oefenavonden weer gestart worden, maar aan het eind van het jaar zijn deze tijdens de lockdown weer stopgezet. Qua persoonlijke beschermingsmiddelen werd afgestemd welke maatregelen er noodzakelijk waren om onze brandweermensen maximaal te beschermen.

2.1.2 Vrijwilligheid

Operatie VLAM

In 2021 is Operatie VLAM[2] uitgevoerd en afgerond: een project om werving en behoud van brandweervrijwilligers te creëren. Belangrijke doelen waren om de rol en functie van de lokale posten te versterken, de verbinding tussen vrijwilligers en regio te versterken en verbinding te zoeken met de werkgevers van de vrijwilligers. In 2021 is een visie op vrijwilligheid opgeleverd, met drie pijlers:

- Regionaal verbonden, lokaal betrokken;
- Eenheid waar nodig, maatwerk waar mogelijk;
- Samen binden en boeien, vanuit wederzijds begrip.

Op grond van die visie is ook een kaderdocument opgeleverd. Daarin zijn kaders aangegeven voor bijvoorbeeld de borging van brandweertaken, de zichtbaarheid in de lokale gemeenschap en het gebruik van brandweervoorzieningen. Dit document biedt zo alle betrokkenen houvast in het vinden van balans tussen regels en ruimte en tussen regionaal en lokaal.

Verder zijn verschillende ideeën en oplossingen voor knelpunten al concreet uitgewerkt en toegepast. Het project is afgerond maar de organisatie gaat verder met uitvoeren van de aangereikte activiteiten en borging van de resultaten.

[2] VLAM is de afkorting voor Vrijwilligheid is van Levensbelang voor ons Allemaal voor nu en (over)Morgen.

Taakdifferentiatie

In 2018 is gebleken dat het stelstel van vrijwilligheid bij de brandweer niet in lijn is met Europese regelgeving. Om aan deze regelgeving te voldoen heeft een daarvoor ingerichte Denktank geadviseerd een onderscheid te maken tussen brandweervrijwilligers en beroepsbrandweer. In het overleg van het Veiligheidsberaad met de minister van Veiligheid en Justitie van juni 2021 is besloten een nieuwe 'stuurgroep toekomstbestendig brandweerstelsel' in te richten. Zij heeft de opdracht de eerste bouwsteen van de denkrichting (vrijwilligers kennen geen vormen van verplichting meer) te implementeren en om te onderzoeken wat andere wenselijke thema's zijn voor een toekomstbestendig brandweerstelsel. De minister heeft in oktober aan de Tweede Kamer aangegeven dat na invulling van bouwsteen één het bestaande systeem van vrijwilligheid bij de brandweer in Nederland wellicht in stand kan blijven. Wat de exacte effecten hiervan zullen zijn voor de brandweer is nu nog niet aan te geven.

2.1.3 Brandweerzorgplan 2.0

In 2021 is gestart met een update van het Brandweerzorgplan basisbrandweerzorg. Het zwaartepunt komt te liggen bij de herziening van het dekkingsplan. In 2022 ligt de focus op het actualiseren en bundelen van de bestaande risicoprofielen voor de kerntaken brand, hulpverlening, incidentbestrijding gevaarlijke stoffen en waterongevallen. Die vormen een belangrijke onderlegger voor de daarna op te stellen update van het dekkingsplan. Het Brandweerzorgplan 2.0 zal begin 2023 voor besluitvorming aan het bestuur voorgelegd worden. Voorafgaand aan de vaststelling hiervan wordt aan de gemeenteraden een zienswijze gevraagd over het ontwerp-dekkingsplan.

2.1.4 Duiktaak

In 2021 zijn de duikteams van Gelderland-Midden (Arnhem) en Brabant-Noord (Den Bosch) operationeel geworden in Veiligheidsregio Gelderland-Zuid om te voorzien in de duiktaak, vooralsnog op tijdelijke basis. Zij worden direct gealarmeerd door de meldkamer bij een ongeval met een persoon of auto te water. Het Algemeen Bestuur heeft in september ingestemd met het structureel organiseren van de duiktaak op deze manier. Daarom wordt in de conceptbegroting 2023 aan gemeenten een extra financiële bijdrage gevraagd voor de structurele uitvoering van de duiktaak. Voor 2022 wordt voorgesteld om uit het resultaat 2021 een bestemde reserve te vormen.

2.1.5 Dynamisch Alarmeren

In 2021 is het project Dynamisch Alarmeren van start gegaan. Dit project zorgt voor een meer flexibele alarmering van onze eenheden door een betere verdeling van het verzorgingsgebied dan met de huidige methodiek (indeling met 'vakken'). Het uitgangspunt dat de burger recht heeft op de snelste en meest doeltreffende hulp, wordt hiermee beter gefaciliteerd. Voor dit project is een klankbordgroep ingericht met een afvaardiging vanuit de groepschefs van de vrijwilligersposten en de 24-uurs dienst van Nijmegen.

2.1.6 Natuurbrandbeheersing

Het veranderende klimaat zorgt voor grotere risico's op natuurbrand, waardoor de voorbereiding erop een extra impuls heeft gekregen en nog krijgt. Samen met de gemeenten en natuurbeheerders is de Risico Index Natuurbrand (RIN) verder ingevuld, die per kilometervak een totale risicoscore aangeeft. Ook is voor natuurbrand een vakbekwaamheidsprogramma voor 2022 opgezet. Verder zijn onze contacten met de Oost-5-regio's en Limburg-Noord versterkt om gebruik te kunnen maken van hun ervaringen en worden afspraken gemaakt over interregionale samenwerking.

2.1.7 Operationele prestaties brandweer - incidentbestrijding

Zorgnorm

Voor het bepalen van de zorgnorm wordt de systematiek uit het bestuurlijk vastgestelde Brandweerzorgplan (2017) gehanteerd. In de jaren daarvoor golden alleen de wettelijke opkomsttijden als norm, waarbij het ook toen niet mogelijk was die altijd te realiseren. Het bestuur mag volgens de wet gemotiveerd afwijken van de wettelijke opkomsttijden. Met het Brandweerzorgplan is invulling gegeven aan die motivatie, waarbij we nu ook meer inzicht hebben in afwijkingen, een realistischer beeld kunnen geven en breder kunnen sturen op brandveiligheid dan op tijden alleen. In het Brandweerzorgplan is dat gebeurd door risico's van een gebied of object te koppelen aan een bepaalde mate van overschrijding van wettelijke opkomsttijden. Daarbij is aangegeven of al dan niet compenserende maatregelen genomen moeten worden om risico's te beperken of incidentbestrijding te versterken. Die risicogerichte systematiek levert de volgende categorieën van opkomsttijden op:

- voldoet (binnen de wettelijke tijd aanwezig);
- aanvaardbaar zonder compenserende maatregelen te nemen;
- aanvaardbaar maar met compenserende maatregelen;
- niet aanvaardbaar (boven de wettelijke tijd van 18 minuten).

Voor de zorgnorm gelden niet alle alarmeringen van de brandweer (in 2021 4.286), maar alleen de maatgevende incidenten (woningbranden of gelijkwaardige gebouwbranden met prio-1-melding). In 2021 waren dat er 341.

Voor de zorgnorm wordt de optelsom gehanteerd van de incidenten onder 'voldoet' en 'aanvaardbaar zonder maatregelen': over 2021 komt deze uit op 72%.

Ook de categorie 'aanvaardbaar met maatregelen' zou daarbij meegerekend kunnen worden. Het gaat hierbij echter vooral om woningbranden. De afgelopen jaren is intensief ingezet op voorlichting naar inwoners (preventieve compenserende maatregelen), juist ook in de gebieden die verder van de kazernes liggen. Maar omdat woningbranden niet direct te koppelen zijn aan deze maatregelen worden deze niet meegerekend.

Zorgnorm	Toelichting	Aantal	%	Zorgnorm
Voldoet	Opkomst binnen de wettelijke norm	133	39%	72%
Aanvaardbaar zonder maatregelen	Overschrijding van de wettelijke norm, maar geen compenserende maatregelen nodig	112	33%	
Aanvaardbaar met maatregelen	Overschrijding van de wettelijke norm, wel compenserende maatregelen nodig	95	28%	
Niet aanvaardbaar		1	0%	
Totaal aantal meldingen meetellend voor de zorgnorm		**341**	**100%**	

Tabel 2.1: zorgnorm

De afname van het aantal meldingen dat meetelt voor de zorgnorm (in 2020 nog 670) is volledig toe te schrijven aan het nagenoeg wegvallen van de automatische brandmeldingen (door nabellen en omdat deze als prio-2 aangemerkt worden). Dit is ook de oorzaak van de daling van het percentage ‘opkomst binnen wettelijke opkomsttijden’ van 46 procent in 2020 naar 39 procent in 2021. Juist bij die automatische meldingen is de brandweer relatief vaak binnen de wettelijke tijd aanwezig. Door het nagenoeg wegvallen ervan is het totale percentage bij ‘voldoet’ ook gedaald.

Cijfers incidenten

Het aantal van 4.286 alarmeringen in 2021 verdeeld over branden, hulpverleningen en loze meldingen geeft het volgende beeld:

Resultaten	2019	2020	2021
Aantal branden	1.663	1.507	1.410
Aantal hulpverleningen	2.294	2.140	2.311
Aantal loze meldingen	815	757	565

Tabel 2.2: aantal incidenten

Het aantal branden is gedaald door een lager aantal buitenbranden. Het zwaartepunt van alarmeringen ligt bij de hulpverlening. Het aantal hulpverleningen wordt sterk beïnvloed door weersomstandigheden; storm, die de laatste jaren veel voorkwam, leidt bijvoorbeeld tot vele uitrukken.

Zoals hierboven aangegeven is de aanpak van loze meldingen succesvol en is dat aantal sterk gedaald. Daardoor is het aantal nodeloze uitrukken door de posten flink gedaald.

Alarmeringen uitgesplitst naar categorie:

Resultaten	2019	2020	2021
Branden			
(Bij-)Gebouwen	367	317	360
Buitenbranden	823	770	631
Overig (kleine branden)	473	420	419
Hulpverleningen			
Ongevallen	773	586	611
Gezondheid	185	301	400
Leefmilieu	359	579	633
Overig	977	674	667

Tabel 2.3: aantal incidenten uitgesplitst

2.1.8 Operationele prestaties brandweer - risicobeheersing

Omgevingsveiligheid

- Het aantal gegeven adviezen voor evenementen is door de coronamaatregelen uitgekomen op slechts vijftien procent van de reguliere aantallen: 100 in totaal.
- Ook het aantal adviezen voor vuurwerk was zeer beperkt door het ontbreken van aanvragen voor vuurwerk tijdens evenementen.
- Wel is geadviseerd op alternatieve aanvragen, zoals uitbreidingen van overkappingen bij winkels en horeca.
- Het aantal adviezen omgevingsveiligheid, 233 in totaal, is wel op niveau gebleven net als inspecties BRZO die meer digitaal gehouden zijn. Alleen de noodzakelijke onderdelen zijn daadwerkelijk op locatie uitgevoerd.

De vrijgevallen capaciteit is ingezet voor:

- het multidisciplinair vragenuur voor gemeenten en evenementenorganisatoren;
- het bijstaan van het team Veilig Bouwen in het afhandelen van het hoge aantal aanvragen;
- de doorontwikkeling van het Instrument Ruimtelijke Veiligheid (IRV) en deelname aan projectgroepen als voorbereiding op de Omgevingswet.

Veilig Bouwen

De advisering op bouwaanvragen is gedurende de coronacrisis toegenomen in plaats van afgenomen. Ook in 2021 is het aantal afgegeven adviezen met 1.715 nog altijd hoog. Ook is een deel van de tijd besteed aan adviezen bij het inrichten van extra test- en vaccinatielocaties voor COVID-19 bestrijding.

Toezicht en Handhaving en Brandveilig Leven

Waar in het eerste kwartaal van 2021 de werkzaamheden met fysieke contacten beperkt waren door de coronacrisis zijn daarna weer meer controles op veilig bouwen en gebruik gehouden. Het totaal is uiteindelijk uitgekomen op 839 controles (ten opzichte van de geplande 900).

Brandveilig Leven

Voor Brandveilig Leven is voorlichting waarbij fysieke contacten nodig zijn beperkt gebleven (alsnog ruim 1.000 inwoners bereikt). Wel is de voorlichtingscontainer 'Huis van Familie Van der Werf' ingericht en in gebruik genomen. Bij de 'tour' langs alle gemeenten in oktober zijn 393 personen door deze container gelopen. Daarnaast is geïnvesteerd in de verdere ontwikkeling en uitbreiding van digitale voorlichtingsmiddelen en de analyse ervan. In 2021 zijn 175.000 mensen bereikt via Facebook en 3.700 websites bezocht via een link. Het webinar Rookmelders is 831 keer bekeken sinds oktober.

2.2 Crisisbeheersing

De sector Crisisbeheersing vormt samen met de sector Brandweer het programma Crisis- en Rampenbestrijding. De GHOR maakt onderdeel uit van de sector Crisisbeheersing.

2.2.1 Uitvoering (kern)taken Crisisbeheersing en Corona

Hoewel corona in 2021 minder aandacht vanuit de sector Crisisbeheersing vroeg dan in 2020, heeft deze crisis ook in 2021 nog impact gehad op onze organisatie. Tot 1 juli gold ook voor onze regio nog GRIP4 waarbij de sector een actieve rol had in het faciliteren van het ROT, RBT en de informatievoorziening. Veel medewerkers van de sector vervulden een rol in de crisisorganisatie van corona, ook na de afschaling van de multidisciplinaire crisisorganisatie. Ook in de nafase kwamen er nog vele taken op ons af, waaronder de informatievoorziening tussen Rijk-Regio-Gemeenten, evaluatie en verantwoording, afstemming over ontwikkelingen en maatregelen met betrekking tot corona en de voorbereiding en afwikkeling van de informele RBT's. Voor de GHOR maakte het einde van de GRIP4-fase weinig verschil: hun monodisciplinaire rol in de coördinatie en informatievoorziening van opgeschaalde acute zorg bleef bestaan. Aan het einde van 2021 namen de besmettingen weer snel toe, waardoor er van de betrokken crisisfunctionarissen weer veel inspanning werd gevraagd.
De (kern)taken van de sector zijn zo veel mogelijk opgepakt maar wel binnen de beperkingen die de maatregelen en de extra taken voor de crisisorganisatie met zich meebrachten. Hierdoor zijn niet alle oefeningen doorgegaan en zijn waar mogelijk oefeningen digitaal gedaan. Dat geldt deels ook voor opleidingen. Sommige zaken zijn op een lager tempo opgepakt dan oorspronkelijk beoogd (zie ook de Tussenrapportage van het Regionaal Beleidsplan die in december 2021 aan het Algemeen Bestuur is voorgelegd en naar gemeenten is gestuurd).

2.2.2 (Door)ontwikkeling crisisorganisatie

Het beheren en ontwikkelen van de crisisorganisatie vormt de kern van de sector. In het Regionaal Beleidsplan 2020-2023 is aangegeven dat we in 2023 willen beschikken over een meer flexibele crisisorganisatie. Denk hierbij aan een crisisorganisatie die ook zonder opschaling ingericht kan

worden, de flexibilisering van GRIP (met onder meer asynchroon opschalen) en meer duiding geven aan de rol van de crisisorganisatie in voorbereiding op een opschaling. Een verkenning hiervan in 2020 is in 2021 nader uitgewerkt en wordt in 2022 geïmplementeerd.

Daarnaast is ook gebleken dat de opkomst van de sectie Bevolkingszorg binnen de crisisorganisatie kwetsbaar is. Eind 2019 hebben de gemeentesecretarissen op advies van de VRGZ besloten dat de kolom Bevolkingszorg op orde gebracht moet worden. Vanwege corona is pas in oktober 2021 hierover verkennend met de ambtelijke vertegenwoordigers van de gemeenten gesproken. In 2022 wordt dit verder opgepakt.

2.2.3 (Door)ontwikkeling oefenen en evalueren

Vanwege corona is er geëxperimenteerd met nieuwe, digitale oefenvormen, die ook in de toekomst benut kunnen worden. Daarnaast is geïnvesteerd in een pool voor incidentevaluatie, waardoor het evalueren van incidenten minder kwetsbaar is belegd. De leer- en ontwikkelpunten zijn beter geborgd door een nieuwe manier van registreren en monitoren. Hiermee is invulling gegeven aan een betere PDCA-cyclus, wat ook aansluit bij de aanbevelingen uit de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's.

2.2.4 De lerende organisatie doorontwikkelen

Er is geïnvesteerd in de doorontwikkeling van de multidisciplinaire waarneempool. Zo zijn nieuwe waarnemers opgeleid en werkafspraken doorontwikkeld. De resultaten van de oefeningen worden voor alle partijen inzichtelijk gemaakt, geregistreerd en meegenomen in de volgende oefencyclus. Het leren van oefeningen door de crisisorganisatie, ambtelijk en bestuurlijk, en repressieve functionarissen wordt daardoor zo goed mogelijk gefaciliteerd.

2.2.5 Werken volgens een vaste oefen- en planningscyclus

Door meer planmatig en doelmatig te werken en crisisfunctionarissen tijdig mee te nemen in de beoogde planning, worden oefendoelen en oefenmomenten beter geborgd en weten de functionarissen beter waar ze aan toe zijn. In de praktijk maakte corona het ook regelmatig complex om goede uitvoering te geven aan de plannen. Toch hebben veel crisisfunctionarissen de gelegenheid gehad om te oefenen en is daarbij aangesloten bij de oefendoelen.

2.2.6 Verdere professionalisering van de oefenstaf

Er is een nieuw plan gemaakt voor de inrichting van de oefenorganisatie. Zo zijn er nu separate teams die de CoPI-oefeningen, de ROT-oefeningen en de GBT/RBT-oefeningen organiseren en uitvoeren. Ieder van deze oefeningen vergt andere expertise. Met de herinrichting van de oefenorganisatie is het streven om met name de GBT/RBT-oefeningen kwalitatief beter aan te laten sluiten bij de behoeften van bestuurders.

2.2.7 Netcentrisch werken binnen de witte keten

In 2020 is het gebruik van het Landelijk Crisis Management Systeem-Gezondheidszorg (LCMS-GZ) in de witte keten geïmplementeerd. In 2021 zijn extra mensen opgeleid en is door trainingen en oefeningen het gebruik van LCMS-GZ beter ingebed. Via netwerkbijeenkomsten was het de

bedoeling om elkaar beter te leren kennen en zo de samenwerking verder te bevorderen. Vanwege corona zijn deze deels vervangen door digitale sessies.

2.2.8 VIK

In 2021 is gestart met het onderzoek naar het inrichten van een Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK): een middel om een realtime omgevingsbeeld te geven, trends te signaleren en deze signalen daar waar wenselijk te agenderen in de koude of lauwe situatie (dreigingen) om daarmee bestuurders handelingsperspectief te geven.

Deze ontwikkeling sluit aan op landelijke initiatieven om een KCR-2 (Knooppunt Coördinatie Regio-Rijk) te realiseren. Dit betreft een landelijk informatieknooppunt tussen rijk en regio's. Hiermee wordt invulling gegeven aan een leemte ten aanzien van informatiemanagement en coördinatie. De bedoeling is dat de regionale VIK's hierop aansluiten.
De realisering van een VIK en KCR-2 sluit naadloos aan bij de uitkomsten van de commissie Evaluatie Wet veiligheidsregio's. Deze commissie schetst het steeds grotere belang van goed informatiemanagement ten behoeve van de bestrijding van crises, met als doel voor het bestuur betere handelingsperspectieven te bieden. In 2022 wordt het VIK verder vormgegeven.

2.2.9 Evenementen

In 2021 is een voorstel uitgewerkt hoe de taken van de VRGZ op het gebied van evenementenadvisering, met name vanuit de GHOR, in lijn gebracht kunnen worden met de beschikbare formatie. Op basis van dit voorstel worden in 2022 gesprekken met gemeenten en evenementenorganisatoren gevoerd en wordt verkend hoe ver deze wijzigingen kunnen reiken. Over de uitkomst zal in 2022 worden gerapporteerd.

2.2.10 GRIP-incidenten

In 2021 hebben zich de volgende GRIP-incidenten voorgedaan:

Datum	Incident	Plaats	GRIP
5 januari	Vrijkomen gevaarlijke stof	Druten	GRIP1
12 januari	Brand	Zaltbommel	GRIP1
26 februari	Brand	Vuren	GRIP1
1 april	Brand	Wijchen	GRIP1
26 mei	Brand	Tiel	GRIP1
27 augustus	Brand	Culemborg	GRIP1
31 augustus	Verstoring openbare orde (jongen in hoogspanningsmast)	Malden	GRIP1

Tabel 2.4: overzicht GRIP-incidenten

3

Programma Regionale Ambulance Voorziening



3 Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Naast de algemene ontwikkelingen (zie paragraaf 1.2) staan hieronder de specifieke ontwikkelingen voor de ambulancezorg toegelicht.

3.1 Corona-effecten

Net als alle zorgaanbieders heeft ook Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ) te maken met de effecten van de coronacrisis. AZGZ heeft opnieuw bijgedragen aan patiëntenspreiding door heel Nederland. Door gebruik van persoonlijke beschermingsmiddelen waren rijtijden ook in 2021 langer dan normaal. Daarnaast zorgden langere aanrijtijden naar de ziekenhuizen ervoor dat ambulances langer niet inzetbaar waren. Het gevolg is een lagere effectiviteit per dienst en dus een verlaging van de prestatie. Vanwege quarantaines en positieve besmettingen was personeel niet inzetbaar waardoor andere collega's extra diensten hebben gedraaid of uitzendkrachten zijn ingehuurd.

3.2 Managementstructuur

Door de jaren heen is de ambulancesector uitgegroeid van een vervoersdienst naar een zorgorganisatie. Deze ontwikkeling gaat de komende jaren nog verder en in een hoog tempo. Om flexibel op alle veranderingen in te spelen en om een goede gesprekspartner te zijn binnen de acute zorgketen dient de huidige organisatiestructuur dan ook omgevormd te worden. In het kader van deze ontwikkeling zijn in 2021 een nieuwe manager Support en een nieuwe manager Operations AZGZ aangesteld.

3.3 Doelmatige inzet zorgdifferentiatie

Ambulancezorg Gelderland-Zuid kent naast spoedvervoer en mobiele intensive care twee andere vormen van ambulancevervoer. Midden complexe ambulancezorg (MCA) voor midden-complex gepland vervoer en laag complexe ambulancezorg (LCA), met beperkte medische mogelijkheden in de auto, voor laag-complex gepland vervoer. Het doel van deze differentiatie is de dienstverlening door de ambulancezorg te verbeteren.
Bij de uitwerking is gebleken dat het aanbieden van LCA en MCA geen toegevoegde waarde heeft. Om die reden gaat AZGZ vanaf najaar 2022 alleen nog MCA aanbieden waarmee we de gehele range van de zorgambulance afdekken. Daarnaast zorgt meer MCA-capaciteit ervoor dat de ALS-auto (hoogwaardige ambulancezorg) minder ingezet wordt voor midden-complex vervoer.

3.4 Responstijd

De langere aanrijtijden, maar ook de stijgende vraag naar ambulancevervoer, hebben ertoe geleid dat het niet is gelukt om in 95% van het aantal ritten binnen 15 minuten ter plaatse te zijn. Een extern onderzoek heeft aangetoond dat met het huidige aantal diensten er geen verbeteringen mogelijk zijn. Voor 2022 zijn afspraken gemaakt met zorgverzekeraars om meer diensten te vergoeden. Daarom worden in 2022 nieuwe medewerkers aangetrokken en opgeleid om het aantal diensten uit te breiden. Dit is een belangrijke maatregel waarvan het effect op de prestaties vanaf eind 2022 zichtbaar zal zijn.

3.5 Prestaties

Wat	(voorgenomen) Norm	Gerealiseerd in 2021	Gerealiseerd in 2020
Operationele prestaties			
A1-ritten ambulance	10.000	12.277	11.027
A1-ritten binnen 15 minuten	95%	90,1%	90,8%
A1-ritten gemiddelde meldtijd (min:sec)	Max. 01:40	01:48	01:50
A1 ritten gemiddelde opstarttijd (min:sec)	Max. 00:45	01:00	00:59
A1-ritten gemiddelde rijtijd (min:sec)	06:30	07:35	07:35
A1-ritten gemiddelde responstijd (min:sec)	08:55	10:23	10:24
A2-ritten ambulance	8.000	9.049	8.351
A2-ritten binnen 30 minuten	98%	94,9%	95,6%
B-ritten ambulance	10.000	10.034	9.593
Eerste hulp geen vervoer[3]	-	9.465	8.688
Vakbekwaamheid			
Medewerkersbekwaamheidsverklaring	100%	100%	100%

Tabel 3.1: prestatiecijfers Ambulancezorg Gelderland-Zuid

Wat	Aantal 1-1-2021	Aantal 31-12-2021
Eenheden		
Posten / standplaatsen	8	8
A-ambulances en B-ambulances	27	28
Mobiele Intensive Care Unit (MICU)	1	1
Rapid Responder voertuigen	4	3

Tabel 3.2: kerngegevens Ambulancezorg Gelderland-Zuid

[3] Ambulance verleent wel eerste hulp ter plaatse maar hulpverlening leidt niet tot vervoer

4

Paragrafen



4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.1.1 Beleid weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Elk jaar worden bij de verschillende organisatieonderdelen de risico's in kaart gebracht. Deze risico's zijn als volgt gerubriceerd en gewaardeerd:

- In de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen met de berekening van het weerstandsvermogen (zie paragraaf 4.1.2 Risico's).
- Bij het uitbrengen van de financiële rapportages (begroting, jaarrekening en tweemaal per jaar tussentijdse cijfers) worden nieuwe of verdwenen risico's als mutatie gemeld in de paragraaf Risico's.
- De frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is.
- Voor de omvang van de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding wordt 5% van de baten genomen als streefwaarde.
- Voor de omvang van de reserve RAV wordt 10% van de baten genomen als minimumnorm en 15% als streefwaarde.

De jaarrekening is met inachtneming van bovenstaand beleid opgesteld.

Bovenstaande normering voor de omvang van de algemene reserve bestaat al geruime tijd. De VRGZ is voornemens deze normering in de loop van 2022 te evalueren. Mocht hieruit voortkomen dat het wenselijk is aanpassingen te doen in de normering of het beleid, dan zal dit in de kaderbrief opgenomen worden.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Omvang algemene reserve (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2021
Norm 5% van de baten programma C&R	2.682
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	2.682
Percentage eigen vermogen van de baten	5%

Tabel 4.1: omvang algemene reserve

Bestemde reserves worden niet meegenomen in deze toetsingstabel van het eigen vermogen.
Bij de gepresenteerde cijfers wordt ervan uitgegaan dat de voorstellen voor bestemming van het resultaat 2021, zoals uiteengezet in paragraaf 5.4, door het Algemeen Bestuur worden overgenomen. In de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de algemene reserve worden geschetst.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2021
Benodigde weerstandscapaciteit	4.350
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.682
Weerstandsvermogen	62%

Tabel 4.2: weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit C&R

De benodigde weerstandscapaciteit is het resultaat van de gewogen risicocapaciteit van de geïnventariseerde risico's (zie paragraaf 4.1.2). De beschikbare weerstandscapaciteit is gelijk aan de algemene reserve. Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit. Zoals uit tabel 4.2 blijkt, is het weerstandsvermogen ontoereikend om de risico's af te dekken. Naarmate de gecalculeerde risico's zich voordoen zullen hiervoor extra bezuinigingsmaatregelen moeten worden getroffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

Programma RAV

De reserves van de Ambulancezorg GZ (AZGZ) zien er als volgt uit:

Omvang reserve aanvaardbare kosten RAV (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2021
Minimale norm is 10% van de baten	2.710
Streefwaarde is 15% van de baten	4.065
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.621
Percentage eigen vermogen van de baten	6%

Tabel 4.3: reserve aanvaardbare kosten RAV

De AZGZ heeft over 2021 een negatief resultaat behaald van € 205.000,-. Met het bestuur is afgesproken dat de minimale omvang van het eigen vermogen 10% van de baten is. Voor 2021 komt dat uit op een benodigde reserve van € 2.710.000,-. De reserve per eind 2020 was € 1.826.000,-. Na verwerking van het negatieve resultaat blijft een reserve over van € 1.621.000,-. Het percentage eigen vermogen ten opzichte van de baten komt uit op 6% ten opzichte van de minimale bestuurlijke norm van 10%. Cijfermatig haalt de AZGZ de minimale norm van 10% van de baten niet en dit wordt vooral veroorzaakt door de negatieve resultaten van 2019 en 2021. Afgesproken is dit niet vanuit de gemeentelijke bijdragen aan te vullen, maar alleen vanuit de resultaat op het programma RAV.

In de begroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de reserve aanvaardbare kosten worden geschetst.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2021
Benodigde weerstandscapaciteit	1.386
Beschikbare weerstandscapaciteit	1.621
Weerstandsvermogen	117%

Tabel 4.4: weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit RAV

De beschikbare weerstandscapaciteit is toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's te dekken.

4.1.2 Risico's

In tabel 4.5 is een samenvatting van de risico's met financiële omvang opgenomen. Bij de bepaling van de noodzakelijke risicocapaciteit is rekening gehouden met de weging van de verwachtingswaarde van de kans dat de risico's zich voordoen.

Bedragen *€ 1.000,-	Verwachtings-waarde afzonderlijke risico's	Noodzakelijke risicocapaciteit VRGZ	Noodzakelijke risicocapaciteit C&R	Noodzakelijke risicocapaciteit RAV
Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	3.507	2.582	2.142	440
Maatschappelijke risico's	1.117	441	309	132
Economische risico's	1.455	1.019	713	306
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	3.169	1.694	1.186	508
Totaal	**9.248**	**5.736**	**4.350**	**1.386**

Tabel 4.5: samenvatting risico's

Ten opzichte van vorig jaar hebben zich onderstaande mutaties voorgedaan.

Vervallen risico's

Duiktaak

Het Algemeen Bestuur heeft ingestemd met het voorstel om de dienstverleningsovereenkomst die tijdelijk met veiligheidsregio's Gelderland-Midden en Brabant-Noord is aangegaan voor de inzet van hun duikteams in Gelderland-Zuid, structureel te continueren. Ook heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de kostenuitzetting van € 130.000,- vanaf 2022 die deze overeenkomst met zich meebrengt.

Verder is het Algemeen Bestuur voornemens om de uitzetting voor het jaar 2022 incidenteel te dekken uit het verwachte positieve resultaat van de jaarrekening 2021 van de VRGZ.
En tot slot wordt (conform kaderbrief) in de conceptbegroting 2023 voor het jaar 2023 en volgende jaren het verzoek om een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage verwerkt. Het gecalculeerde bedrag in de risicobuffer kan daarmee vervallen.

Rechtmatigheidsverantwoording
In 2021 werd voorgesteld om in verband met de aanstaande rechtmatigheidsverklaring een Concerncontroller aan te stellen (deels gefinancierd door de GGD Gelderland-Zuid). Het Algemeen Bestuur is akkoord met het aanstellen van de Concerncontroller en de financiering uit de algemene reserve in 2022. Met ingang van de begroting 2023 wordt de controller structureel gedekt uit de per saldo lagere lasten als gevolg van de vastgestelde nieuwe regeling voor vrijwilligersvergoedingen.

HOvD en IM CoPI
In 2021 zijn de piketpools HOvD en IM CoPI omgezet van vrije instroom naar piketdiensten. De financiële impact is inmiddels bekend en past binnen de financiële kaders.

Brandweerzorgplan
De VRGZ heeft aan een update van het Brandweerzorgplan gewerkt. Het conceptprojectplan is afgerond. In het eerste kwartaal van 2023 zal het plan bestuurlijk voorgelegd worden, de financiële consequenties zijn naar verwachting minimaal.

Nieuwe risico's

Wet- en regelgeving op het gebied van duurzaamheid
In de organisatie wordt binnen de beschikbare budgetten rekening gehouden met duurzaamheid bij de aanschaf en gebruik van materiaal en middelen. Omdat de VRGZ een organisatiebrede visie en beleid wil ontwikkelen en aan nieuwe wet- en regelgeving moet voldoen, is een projectgroep gestart. In 2022 volgt een bedrijfsanalyse van hetgeen op het gebied van duurzaamheid al gebeurt en wat nog ontbreekt. Vervolgens wordt de ambitie geformuleerd en in de tweede helft van 2022 wordt bekend of er financiële gevolgen zijn.

Van twee onderwerpen staat al vast dat deze op korte termijn opgelost moeten worden: de vervanging van fluorhoudend schuim en het voldoen aan de wettelijke normering voor dieselmotoremissie (DME). De kosten zijn niet te voorkomen omdat:

- in het door de VRGZ gebruikte SVM fluorhoudend PFAS zit dat schadelijk is voor mens en milieu. In 2025 wordt het gebruik van fluorhoudend schuim verboden. Daarom is het noodzakelijk dat de komende jaren een overgang wordt gemaakt van fluorhoudend SVM naar fluorvrij SVM. Naast het inkopen van nieuw fluorvrij schuim zal het fluorhoudende schuim moeten worden afgevoerd, materialen worden aangepast op dit nieuwe schuim en zullen de brandweermedewerkers extra moeten worden getraind. De lasten hiervoor bedragen in totaal € 300.000,-.
- de wettelijke normering met betrekking tot diesel motor emissie (DME) is gewijzigd. Hierdoor is het noodzakelijk dat aanpassingen aan panden en/of materieel de komende tijd plaatsvinden. Deze aanpassingen zijn nodig om de uitstoot van schadelijke uitlaatgassen te verminderen. Gezien de omvang van de aanpassing zal dit over meerdere jaren plaatsvinden. Uit een eerste onderzoek blijkt dat ongeveer € 150.000,- nodig is om te voldoen aan de nieuwe normering.

Beide onderwerpen dienen opgelost te worden en aan het bestuur wordt voorgesteld om een bestemde reserve van totaal € 450.000,- te vormen uit het positieve resultaat van 2021.

Prijsstijgingen
Op basis van aankondigingen en signalen van leveranciers zullen prijzen in 2022 en 2023 hoger uitvallen dan de standaard indexering waar de VRGZ conform afspraak mee rekent. Prijsstijgingen bij materialen tot 20% zijn momenteel al merkbaar en ook de prijzen van energie stijgen fors. Op basis van de huidige tarieven is een stijging van 100% niet ondenkbaar (€ 750.000,-). Dit werkt door in veel andere producten en dienstverlening. De kans dat verdere hogere prijsstijgingen bij materieel maar ook bij ingehuurde diensten zoals bij installatietechnische werkzaamheden zich voor gaan doen, worden groot geacht. Tegelijkertijd zijn de exacte gevolgen moeilijk in te schatten. Om deze twee redenen is in de risicobuffer rekening gehouden met dit risico.

Krapte arbeidsmarkt AZGZ
In de hele breedte van de zorgsector zijn meer mensen nodig dan beschikbaar zijn. Op dit moment is de RAV nog aantrekkelijk. Op termijn wordt rekening gehouden met een personeelstekort, met name in geval van gunstige cao-aanpassingen voor verpleegkundigen.

Overige risico's
Een aantal risico's is niet vervallen, gewijzigd of nieuw, maar wel relevant voor de VRGZ:

WNRA / taakdifferentiatie / toekomstbestendig brandweerstelsel
Zie hoofdstuk twee voor een beschrijving van de ontwikkelingen.

ZCC
De vorming van de Meldkamer Oost5 in Apeldoorn vordert. Een bijzonderheid daarbij vormt de totstandkoming van het ZCC van de VRGZ in samenwerking met de Veiligheidsregio Gelderland Midden. Momenteel vindt landelijk overleg plaats over de financiering.

Vitaliteitsbeleid
In 2021 zijn verschillende onderdelen van het vitaliteitsbeleid Fit naar de volgende fase uitgewerkt zoals het fietsplan en het tweede loopbaanbeleid. In de loop van 2022 zullen voorstellen aangeboden worden aan de OR en het GO.

Ontwikkelingen Oekraïne
Sinds 24 februari 2022 volgen de ontwikkelingen in Oekraïne elkaar in hoog tempo op. De veiligheidsregio krijgt hier op verschillende manieren mee te maken.
Het Kabinet heeft zich begin maart tot de veiligheidsregio's gericht om de opvang van Oekraïense vluchtelingen te coördineren en samen met de gemeenten te organiseren. Hoe de rol van de VRGZ er precies uit gaat zien moet zich de komende periode nog uitkristalliseren. In financieel opzicht is op het moment van schrijven niet meer bekend dan de mededeling dat het kabinet van Rijkswege de kosten die gemaakt zullen worden, integraal zal vergoeden. Over de wijze van vergoeden zullen nadere afspraken worden gemaakt. In verband met deze uitspraak van de Tweede Kamer over de integrale vergoeding is er geen bedrag opgenomen in de risicobuffer.

Verder krijgt de VRGZ te maken met de gevolgen voor de veiligheid in het land en in de regio. Landelijk is in kaart gebracht welke thema's een rol kunnen gaan spelen en dus actief gemonitord worden. De mate waarin een thema zich voordoet kan verschillen. De thema's zijn: energie-uitval

(gas/elektra), digitale verstoring/cyber-security, uitval telecom en ICT, nucleaire dreiging, voedsel (schaarste) en crisiscommunicatie.

Tot slot kunnen de ontwikkelingen in Oekraïne de prijsstijgingen zoals hiervoor genoemd, versterken.

Corona
In de hoofdstukken een tot en met drie is het effect dat de pandemie het afgelopen jaar had op de verschillende sectoren beschreven. Het is onbekend hoe de pandemie zich in de (nabije) toekomst gaat ontwikkelen. De VRGZ gaat zich op deze toekomst voorbereiden.

Fraude-risico's
In 2021 heeft de VRGZ beleid opgesteld over het voorkomen van fraude en is een fraude risico analyse uitgevoerd. De analyse zal jaarlijks geactualiseerd worden en daarover zal gerapporteerd worden in de jaarrekening. De belangrijkste risico's zijn:

- het laten versturen van een onjuiste factuur en deze (laten) accorderen. Om dit te ondervangen was al een aantal maatregelen van kracht zoals functiescheiding bij de invoer van crediteuren en beperking in de bevoegdheden qua hoogte van te accorderen facturen. Dit risico is niet geheel uit te sluiten
- kwaadwillenden die gegevens van medewerkers gebruiken om middelen overgemaakt te krijgen. Deze situatie heeft zich het afgelopen jaar één keer voorgedaan. Het verzoek tot overboeking werd tijdig onderschept waardoor geconcludeerd kan worden dat systeem voldoende heeft gewerkt. Aanvullende maatregelen die genomen zijn: verdere aanscherping van het betaalproces en creëren awareness bij medewerkers (communicatiecampagne over informatiebeveiliging en -veiligheid, verspreiding 'nep' phishing mail)

4.1.3 Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn opgenomen conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De kengetallen zijn berekend zoals aangegeven in de Ministeriele Regeling juli 2015.

Kengetallen	Realisatie 2021	Gewijzigde begroting 2021	Realisatie 2020
Netto schuldquote	63%	78%	63%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63%	78%	63%
Solvabiliteitsratio	10%	7%	9%
Structurele exploitatieruimte	2%	-0,8%	5%

Tabel 4.6: kengetallen

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen aan.

De daling van de structurele exploitatieruimte in 2021 ten opzichte van 2020 wordt veroorzaakt door het lagere positieve resultaat. In 2020 gingen meer activiteiten niet door (zoals opleidingen) waardoor meerdere budgetten niet aangewend werden.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Een overzicht van de geplande en gerealiseerde investeringen is opgenomen in de bijlagen bij dit jaarverslag. In zijn algemeenheid worden kapitaalgoederen van de VRGZ onderhouden en vervangen na afloop van de economische levensduur. De belangrijkste kapitaalgoederen betreffen de gebouwen.

4.3 Financiering

4.3.1 Beleid t.a.v. risicobeheer en financieringsportefeuille

Risicobeheer

Het is de VRGZ niet toegestaan om leningen te verstrekken en rente en aflossing van leningen te garanderen.

Financieringsportefeuille

De hoeveelheid geld die nodig is voor de uitvoering van de verschillende taken van de organisatie wordt beheerd door de treasuryfunctie. Werkwijze, taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het treasurystatuut. De VRGZ voert een risicomijdend beleid en voldeed in 2021 aan wet- en regelgeving.

Voor de VRGZ geldt het schatkistbankieren voor decentrale overheden. Dit houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse Staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.
Als gevolg van het uitstellen van diverse investeringen was de financieringsbehoefte lager waardoor de leningen die vóór 2021 werden afgesloten afdoende waren. Aan het einde van het jaar is een tweetal leningen afgelost. Vooralsnog is hiervoor geen nieuwe financiering aangetrokken.

4.3.2 Rente en treasury

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
a. De externe rentelasten over korte en lange financiering	986	1.070	1.010
b. De externe rentebaten	-	-	-
Totaal door te rekenen externe rente	**986**	**1.070**	**1.010**
c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-	-	-
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	-	-
Totaal c	**-**	**-**	**-**
Saldo door te rekenen externe rente (a+b+c)	**986**	**1.070**	**1.010**
d1. Rente over eigen vermogen	-	-	-
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	-	-	-
De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente	**986**	**1.070**	**1.010**
e. De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	1.139	1.224	1.097
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	**-153**	**-154**	**-87**

Tabel 4.7: renteschema

Kasgeldlimiet

Het Ministerie van Financiën geeft aan welk bedrag mag worden gefinancierd met kortlopende geldleningen; de kasgeldlimiet. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden, moet de kortlopende schuld worden omgezet in een langlopende schuld. Uit tabel 4.8 blijkt dat de VRGZ binnen de norm voor de kasgeldlimiet is gebleven.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000,-)				
Omvang begroting per 01-01-2021 (= grondslag)				76.542
In procenten van de grondslag				8,20%
Toegestane kasgeldlimiet				6.276
	1e kwartaal	**2e kwartaal**	**3e kwartaal**	**4e kwartaal**
Totaal netto vlottende schuld	2.008	1.887	1.669	-2.722
Toegestane kasgeldlimiet	6.276	6.276	6.276	6.276
Ruimte	**4.268**	**4.389**	**4.607**	**8.998**

Tabel 4.8: kasgeldlimiet

De reden dat de netto vlottende schuld in het 4e kwartaal lager is komt doordat de langlopende leningen afgelost zijn met liquide middelen. Alleen laatstgenoemde wordt gerekend tot de netto vlottende schuld.

Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken geeft het ministerie ook een renterisiconorm aan. Deze renterisiconorm geeft de omvang van de schuld weer die in een jaar maximaal voor renteconversie in aanmerking mag komen. De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden zodat een spreiding van de opgenomen leningen, looptijden en rente-aanpassingsdata en een eventueel hieruit voortvloeiende rentewijziging ontstaat.

In 2021 bleef de VRGZ binnen de norm van de Wet Financiering decentrale overheden (Fido).

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000,-)		2021
1	Renteherziening op lening o/g	0
2	Betaalde aflossingen	6.203
3	Renterisico (1+2)	6.203
4	Begrotingstotaal 2021	76.542
	Bij Min. Regeling vastgestelde %	20%
5	Renterisiconorm	15.308
Toets renterisiconorm (5-3)		
6	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	9.105

Tabel 4.9: renterisiconorm

4.4 Organisatie en bedrijfsvoering

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de taken waarvoor binnen de begroting geen afzonderlijke programma's zijn opgenomen. Het gaat om de wijze waarop de bedrijfsvoering plaatsvindt en een korte beschrijving van de ontwikkelingen die daarop van invloed zijn.

4.4.1 Ambtelijke organisatie

De VRGZ wordt geleid door een directie bestaande uit twee leden: een directeur Crisisbeheersing en een directeur Brandweer- en Ambulancezorg. De GHOR (onderdeel van de sector Crisisbeheersing) wordt aangestuurd door de Directeur Publieke Gezondheid (DPG) die tevens directeur is van de GGD Gelderland-Zuid.

4.4.2 Besturing

Managers van sectoren en afdelingen zijn verantwoordelijk voor zowel de inhoud van hun beleidsterreinen als voor de budgetbeheersing om hun taken uit te voeren. Zij opereren als integraal manager en zijn dus naast genoemde inhoudelijke aspecten ook verantwoordelijk voor alle PIOFACH-taken (personeel, informatievoorziening en ICT, organisatie, financiën, administratie, communicatie en huisvesting). Dit alles wordt uitgevoerd binnen de door het bestuur en directie vastgestelde (financiële) beleidskaders. De directie ziet erop toe dat de ambtelijke organisatie integer handelt en de bestuursbesluiten goed uitvoert. Ook bevordert de directie de onderlinge samenwerking en samenhang tussen de sectoren en afdelingen en de samenwerking met de externe partners ten behoeve van integrale advisering aan het bestuur en de operationele taakuitvoering.

Binnen de vastgestelde kaders opereren de managers van de sectoren en afdelingen met een grote mate van zelfstandigheid en verantwoordelijkheid, waarbij medewerkers de vrijheid hebben om als professionals te opereren. Leidinggevenden stimuleren en ondersteunen hen in de ontwikkeling van hun professionaliteit.

4.4.3 Bedrijfsvoering

Het jaar 2021 was ook voor de sector Bedrijfsvoering een bewogen jaar. Zowel de crisisorganisaties van de GGD als VRGZ moesten vanwege de COVID-19-pandemie langdurig opschalen. Dit leidde tot extra inzet van onderdelen van de sector Bedrijfsvoering. Ondertussen hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden die hieronder worden geschetst.

HRM

Implementatie AFAS

Na de invoering van het nieuwe personele en financiële systeem AFAS op 1 januari 2020, heeft 2021 in het teken gestaan van de verdere doorontwikkeling en uitrol van dit systeem. Door corona en de ondersteuning van de corona-crisisorganisatie die daarmee samenhangt, is de doorontwikkeling minder snel gegaan dan verwacht.

Piketregeling

In 2021 is de nieuwe regeling ‘Brandweer- en crisispiket Veiligheidsregio Gelderland-Zuid’ met instemming van de medezeggenschapsraad ingevoerd. Deze regeling omvat alle belangrijke afspraken en uitgangspunten voor de uitvoering van piketten binnen de VRGZ. Op deze manier worden zo veel als mogelijk voor alle functionarissen dezelfde uitgangspunten gehanteerd.

Finance & Control

Interne controle

Op basis van de interne controles en de interim controle is vastgesteld dat de interne beheersing van de financiële processen op orde is. De aandachtspunten uit de rapportage van de accountant (Management Letter) zijn afgerond of onderhanden. Daarnaast is gewerkt aan de voorbereiding op de wetswijziging ten aanzien van rechtmatigheid. De verantwoordelijkheid voor de rechtmatigheid van het gevoerde (financiële-) beleid ligt, nu en straks, bij het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur richt daarvoor (via de directie) de administratie en interne beheersing zodanig in, dat zij verantwoording kan afleggen aan het Algemeen Bestuur. Naast de genoemde voorbereidingen heeft

het Algemeen Bestuur op 16 december 2021 ingestemd met de aanstelling van een Concerncontroller die werkzaam zal zijn voor zowel de VRGZ en de GGD.

Inkopen en aanbesteden
Alle aanbestedingstrajecten die de VRGZ heeft opgestart zijn binnen de Europese aanbestedingsregels afgerond en daarmee rechtmatig tot stand gekomen.

Vastgoed- & Facility Management

Het achterstallige onderhoud aan de panden waarvoor het bestuur een incidentele bijdrage heeft geleverd, is voor circa zestig procent uitgevoerd. Hiermee lopen we de achterstand in die in 2020 door corona opgelopen was. Voor 2022 is de verwachting dat we al het onderhoud binnen het budget gaan realiseren.

De werkzaamheden uit het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) worden conform planning uitgevoerd. In 2022 start de voorbereiding van de regulier geplande herijking van het MJOP zodat in 2023 een nieuwe schouw kan worden gehouden.

De uitvoering van het nieuwe huisvestingsmodel binnen het Strategisch Plan Vastgoed loopt conform planning. Het inrichten van de vier samenwerklocaties (Wijchen, Tiel, Geldermalsen en Lent) is afgerond. Hierbij is vanzelfsprekend rekening gehouden met het hybride werken (combinatie van op kantoor en thuis werken), dat als gevolg van de coronacrisis versneld is ingevoerd. In de zomer is gestart met de hoofdlocatie Multipost in Nijmegen, in 2022 zal uitvoering worden gegeven aan de overige locaties.

De nieuwbouw van de brandweerkazerne in Dodewaard is gerealiseerd. Binnen de mogelijkheden van de aanbestedingsregels zijn hier lokale ondernemers zo veel mogelijk bij betrokken.

Daarnaast krijgt duurzaamheid veel aandacht bij renovaties en nieuwbouw. In de blauwdruk die in Dodewaard is toegepast (en gebruikt gaat worden bij volgende kazernes) is duurzaamheid één van de uitgangspunten. De gevel van het nieuwbouwpand in Tiel wordt bijvoorbeeld gemaakt van gerecycled kunststof.

Inkoop

De afdeling Inkoop heeft in nauwe samenwerking met andere organisatieonderdelen het inkoopbeleid herzien dat in juni 2021 formeel is vastgesteld. Om uitvoering aan dit beleid te geven is eind 2021 een verbeterplan opgeleverd. Het verbeterplan bevat een groot aantal aanbevelingen om de doorontwikkeling van de inkooporganisatie mogelijk te maken. Dit wordt in 2022 opgepakt met de relevante organisatieonderdelen wat bijdraagt aan de rechtmatigheid en doelmatigheid van de inkopen en het bereiken van de organisatiedoelstellingen.

Informatievoorziening

Informatiemanagement en ICT

Informatieveiligheid

Voor wat betreft informatieveiligheid werd in 2020 het normenkader voor alle overheden, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), van kracht. De nadruk ligt in deze nieuwe norm veel meer op risicomanagement, met een explicietere rol voor bestuurder en lijnmanagers: minder maatregelen en meer in control zijn. De bestuurder is verantwoordelijk voor informatieveiligheid. In juni 2021 hebben alle veiligheidsregio's zich gecommitteerd aan de ambitie om per 1 januari 2023 aan de BIO te voldoen. Het voldoen aan de hiervoor genoemde baseline is randvoorwaarde om aangesloten te blijven op de Nederlandse vitale infrastructuur, en daarmee aangesloten kunnen worden op het vertrouwelijke informatie-uitwisselingssysteem van het Nationaal Cyber Security Centrum (NCSC).
In 2021 is een interim CISO bij de VRGZ gestart om deze ambitie met de organisatie te gaan realiseren. Het voornemen is de CISO-functie permanent in te vullen. In 2022 en volgende jaren zal via een stappenplan invulling worden gegeven aan het ambitieniveau, gekoppeld aan activiteiten, prioriteiten en capaciteit.

Landelijk verkeersplein

VRGZ is in 2021 aangesloten op het landelijk verkeersplein. Dit 'plein' maakt het mogelijk om via de eigen infrastructuur landelijke voorzieningen te ontsluiten, zoals het Landelijk Crisis Management Systeem (LCMS), Elektronische Leeromgeving en de Database Brandonderzoek.

Documentaire Informatievoorziening (DIV) & Archiefwet

Er is verder gewerkt aan de implementatie van zaakgericht werken en het optimaliseren van het gebruik van het documentair informatiesysteem. Archieven rondom gebruiksvergunningen zijn overgedragen aan gemeenten onder wiens verantwoordelijkheid deze archieven vallen. Ook is de vernietiging van archieven met vernietigingstermijnen 2020, 2021 en 2022 voorbereid. Uitvoering hiervan vindt in het eerst kwartaal van 2022 plaats.

In 2020 is het actieplan geactualiseerd waarbij ook de verbeterpunten van de Archiefinspectie zijn meegenomen. De uitvoering van het verbetertraject is in 2021 in gang gezet en wordt in 2022 en 2023 vervolgd. Hiervoor is een eenmalig budget beschikbaar gesteld.

Samenstelling personeelsbestand

In onderstaande tabel zijn een aantal gegevens opgenomen over de opbouw van het personeelsbestand.

	2021	2020*	2019	2018
Aantal medewerkers VRGZ				
Aantal dienstverbanden (excl. brandweervrijwilligers/inhuur)	625	621	626	636
Aantal brandweervrijwilligers	767	759	738	737
Totaal dienstverbanden VRGZ	1.392	1.380	1.364	1.373
Totaal medewerkers VRGZ excl. dubbele dienstverbanden**	1.264	1.275		
Aantal FTE (excl. brandweervrijwilligers)				
FTE in dienst	542	552	540	549
FTE inhuur	12	10	13	30
Gemiddelde leeftijd				
Inclusief vrijwilligers	44	44	44	44
Exclusief vrijwilligers	47	47	47	47
Verhouding man-vrouw (%)				
Inclusief vrijwilligers	82 - 18	83 – 17	79 – 21	83 - 17
Exclusief vrijwilligers	67 - 33	67 – 33	66 – 34	65 - 35
Ziekteverzuim (%)				
Ziekteverzuim (excl. vrijwilligers)	5,6%	5,7%	4,3%	5,1%

Tabel 4.10: opbouw personeelsbestand

*i.v.m. vergelijkingsdoeleinden aangepast (n.a.v. ingebruikname nieuw HRM systeem per 1 januari 2020)

** combinatie vrijwilligersfunctie met kantoorfunctie

4.5 Verbonden partijen

De VRGZ werkt intensief samen met de GGD Gelderland-Zuid op het gebied van de bedrijfsvoering (geleverd door de afdelingen Vastgoed- en Facilitymanagement, HRM, IV en Financiën & Control). Voor de Meldkamer Oost-Nederland (MON) zal een construct Kosten Gemene Rekening (KGR) opgezet worden. Kern van een dergelijk construct is dat gezamenlijk het risico gedragen wordt en dat geen btw in rekening gebracht hoeft te worden over de dienstverlening. Het personeel zal in dienst komen van de VNOG (Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland) en de VRGZ zal op basis van een verdeelsleutel bijdragen.

Er is in beide gevallen geen sprake van een verbonden partij in die zin dat de VRGZ risico's draagt die vanuit de andere partij worden veroorzaakt anders dan vanuit de inhoudelijke samenwerking. Wel zijn er kosten gemoeid met het eventueel verbreken van het samenwerkingsverband.

5

Jaarrekening

Dagelijks Bestuur d.d. 24 maart 2022



5 Jaarrekening

5.1 Balans per 31 december

ACTIVA				
Bedragen x € 1.000,-		**2021**		**2020**
Vaste Activa				
Materiële vaste activa met een economisch nut	59.830		56.889	
		59.830		**56.889**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Debiteuren	2.234		3.303	
Debiteuren openbare lichamen	472		1.074	
Uitzettingen Rijks schatkist	3.895		10.865	
Overige vorderingen	1.851		1.541	
		8.452		**16.783**
Liquide middelen				
Kassaldi	1		2	
Banksaldi	161		1.256	
		162		**1.258**
Overlopende activa				
Overige nog te ontvangen/vooruitbetaald	1.419		901	
		1.419		**901**
Totaal		**69.863**		**75.831**

Tabel 5.1: balans - activa

PASSIVA				
Bedragen x € 1.000,-		**2021**		**2020**
Vaste Passiva				
Eigen vermogen				
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.826		1.013	
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	2.532		1.822	
Bestemde reserve meldkamer	450		450	
Bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	474		0	
	5.282		**3.285**	
Gerealiseerd resultaat	1.789		3.722	
		7.071		**7.007**
Voorzieningen				
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	618		556	
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	2.409		2.412	
		3.027		**2.968**
Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar				
Onderhandse lening van openbare lichamen		**43.489**		**49.692**
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Crediteuren	1.834		3.070	
Crediteuren openbare lichamen	336		100	
Nog in tarieven te verrekenen	811		741	
Belastingen en sociale premies	3.891		4.647	
Overige schulden	4.123		3.311	
		10.995		**11.869**
Overlopende passiva				
Nog te betalen bedragen	4.296		3.467	
Vooruitontvangen rijksoverheid	985		828	
		5.281		**4.295**
Totaal		**69.863**		**75.831**
Gewaarborgde geldleningen		**0**		**0**
Garantstellingen		**0**		**0**

Tabel 5.2: balans – passiva

5.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie	Gew.begr.	Begroting	Realisatie
	2021	2021	2021	2020
Budget aanvaardbare kosten	25.934	23.675	23.675	24.790
Aanpassing budget voorgaande jaren	159	0	0	58
Subsidies Rijk	7.390	7.063	7.063	7.364
Bijdrage deelnemende gemeenten	41.356	41.356	41.427	39.146
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.660	2.545	2.514	2.363
Overige opbrengsten	3.213	1.283	1.283	2.481
Som der bedrijfsopbrengsten	**80.712**	**75.922**	**75.962**	**76.202**
Personeelskosten	58.608	55.235	55.004	52.876
Kapitaallasten	7.241	7.774	7.754	6.573
Overige bedrijfskosten	13.567	13.671	13.542	13.108
Rentebaten en -lasten	-138	-138	-138	-77
Som der bedrijfskosten	**79.278**	**76.542**	**76.162**	**72.480**
Totaal saldo baten en lasten	**1.434**	**-620**	**-200**	**3.722**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	355	620	200	0
Gerealiseerd resultaat VR	**1.789**	**0**	**0**	**3.722**

Tabel 5.3: overzicht van baten en lasten VRGZ

Bovenstaand overzicht wordt toegelicht in twee programma's: programma Crisis- en Rampenbestrijding (paragraaf 5.5 en 5.6) en programma RAV (paragraaf 5.7 en 5.8).

5.3 Grondslagen van resultaatbepaling en waardering

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het overzicht van baten en lasten van de veiligheidsregio omvat het totaal van alle activiteiten die de VRGZ heeft uitgevoerd. De cijfers worden nader gepresenteerd en toegelicht in het overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding en het programma RAV.

Onderlinge verrekeningen tussen beide programma's zijn opgenomen in het overzicht van baten en lasten per programma. In het overzicht van baten en lasten op het niveau van de totale VRGZ zijn de onderlinge verrekeningen geëlimineerd.

5.3.1 Grondslagen van resultaatbepaling

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. Bij het programma RAV wordt afgeweken van deze regel, omdat dit een zorggefinancierde taak is. Hiervoor is aansluiting gezocht bij de regelgeving voor zorginstellingen.

De lasten worden bepaald op basis van historische kosten, met inachtneming van de vermelde grondslagen van waardering van activa en passiva en toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Aangezien het niet is toegestaan voorzieningen te vormen voor jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Het gaat dan om aanspraken op een overbruggingsperiode, levensloop en versterkt ouderdomspensioen. Voor jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde kosten zonder (naar verwachting) een jaarlijks vergelijkbaar volume is een verplichting opgenomen.

5.3.2 Grondslagen van waardering

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is vermeld. De belangrijkste posten worden hieronder nader toegelicht.

5.3.3 Activa

Materiële vaste activa met een economisch nut

Onder materiële vaste activa worden activa verstaan die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa (met een aanschafwaarde > € 10.000,-) worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of vervaardigingkosten, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op economische levensduur of tegen lagere bedrijfswaarde. Aan de materiële vaste activa wordt rente toegerekend tegen het bestuurlijk vastgestelde percentage van 2%. Indien de VRGZ investeringsbijdragen van derden ontvangt wordt dit expliciet toegelicht.

	Afschrijvingstermijn[4]
Persoonlijke beschermingsmiddelen en werkkleding	
Bluskleding en beschermingsmiddelen (bluspakken, gaspakken etc.)	5 / 8 / 10
Ademlucht (toestel, cilinder, gelaatstuk etc.)	10 / 15
Automatisering	
Hard- en software	3 / 4 / 5
Telefonie	10
ICT-infrastructuur	15 / 30
Communicatie- en verbindingsmiddelen	
Alarmontvanger	5
Mobiele Data Terminal (MDT)	5
Communicatienetwerksysteem (C2000/P2000)	5 / 7
Signalering kazerne	10
Gebouwen en inventaris	
Installaties en testapparatuur ademluchtwerkplaats	8 / 15
Inventaris/meubilair/aggregaat	10 / 15
Verbouwing	10 / 20
Semi-permanente unit	20
Gebouw / kazerne	30 / 40
Medische inventaris	
Medische apparatuur (o.a. defibrillatoren, autopulse, AED)	5 / 7
Brancards	7
Vaartuigen	
Blusboten	30
Motorboot	10 / 15
Hulpboot en trailer	20
Midlife update	10
Bepakking vaartuigen	
Reddingsvest	5
Bepakking overig	10 / 15

[4] bij een aantal genoemde activa zijn meerdere afschrijvingstermijnen weergegeven. Dit komt doordat onder de genoemde hoofdrubrieken een aantal subcategorieën vallen waarvan het te ver voert ze allemaal hier te vermelden.

Voertuigen	
Ambulance en Rapid responder	5
MICU-voertuig	10
Tankautospuit, redvoertuig en hulpverleningsvoertuig	12 / 15
Schuimblus- en haakarmvoertuig	20
Haakarmbak	15 / 20
Overige voertuigen (vervoer van personen en materiaal)	5 / 7 / 8 / 10
Midlife updates van de diverse voertuigen	4 / 7 / 8 / 10
Inventaris en bepakking voertuigen	
Inventaris tankautospuit	15
Inventaris overige voertuigen	7
Werken op hoogte	7
Hydraulisch redgereedschap	8 / 15
Pneumatisch gereedschap / hefkussen	10
Meetapparatuur (explosiegevaar-, CO2-meter etc.)	5 / 10 / 15
Oppervlakteredding (redbord, redsets e.d.)	10
Watertransportsysteem	15 / 20
Kettingzaag	10
Overdrukventilator	10
Draagbare motorspuit	10
Warmtebeeldcamera	7
Vakbekwaamheidsmiddelen	
Oefenaanhanger en oefencontainer	15
Oefenmiddelen (PPMO)	5 / 8
Simulatiecontainer	3
Oefenterrein	20

Tabel 5.4: grondslagen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Deze zijn gewaardeerd op nominale waarde voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid. De voorziening oninbaarheid wordt bepaald op basis van de ouderdom van de openstaande posten per balansdatum (dynamische methode).

Overige activa

Alle overige activa in de balans zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.3.4 Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen van het programma Crisis- en Rampenbestrijding bestaat uit een algemene reserve voor Crisis- en Rampenbestrijding en een aantal bestemde reserves. Het eigen vermogen van het programma RAV bestaat uit de reserve aanvaardbare kosten RAV. Het eigen vermogen bestaat daarnaast uit het nog te bestemmen resultaat over het laatste boekjaar.

Voorzieningen

De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake zijn geformuleerd.

De voorziening niet-actief personeel is gevormd voor de afdekking van kosten voor niet-actief personeel. De kosten van niet-actief personeel in verband met FLO (functioneel leeftijdsontslag) kunnen worden gedeclareerd en maken derhalve geen onderdeel uit van deze voorziening. Dit geldt voor beide programma's.

De voorzieningen zijn nominaal gewaardeerd. Er wordt geen rente toegerekend aan de voorzieningen.

Voor zover niet anders is vermeld zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.4 Toelichting balans

Vaste activa

Bedragen x € 1.000,-

VASTE ACTIVA							
Verloopoverzicht materiële vaste activa met economisch nut:	**Stand 01-01-2021**	**Investering**	**Mutatie onderhanden activa**	**Desinvestering**	**Afschrijving**	**Afwaardering**	**Stand 31-12-2021**
Gebouwen	24.915	1.858	1.073	0	1.400	0	26.446
Grond en terreinen	4.255	0	0	0	0	0	4.255
Voertuigen en bepakkingen	20.758	7.390	-1.860	30	2.908	0	23.350
Inventaris	1.661	241	0	0	259	0	1.643
Verbindingsmiddelen	1.240	19	0	0	447	0	812
Automatisering	1.370	165	0	0	493	0	1.042
Persoonlijke beschermingsmiddelen	2.690	188	0	0	596	0	2.282
	56.889	**9.861**	**-787**	**30**	**6.103**	**0**	**59.830**

Tabel 5.5: verloopoverzicht MVA

Voor een toelichting op de investeringen wordt verwezen naar het investeringsoverzicht (paragraaf 6.5 Investeringen).

Aansluiting afschrijvingskosten en kapitaallasten 2021	
Afschrijvingskosten	6.103
Berekende rentelasten over investeringen	1.138
Totaal kapitaallasten	**7.241**

Tabel 5.6: aansluiting afschrijving en kapitaallasten

Vlottende activa

VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**Stand 01-01-2021**	**Stand 31-12-2021**
Debiteuren	3.344	2.274
Voorziening dubieuze debiteuren	-41	-40
Debiteuren openbare lichamen	1.074	472
Uitzettingen Rijks schatkist	10.865	3.895
Nog in tarieven te verrekenen	0	0
Overige vorderingen	1.541	1.851
Totaal	**16.783**	**8.452**

Tabel 5.7: balans vlottende activa

Alle uitzettingen hebben een looptijd < 1 jaar. Alle overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag van € 569.000,- (0,75% van het begrotingstotaal) worden uitgezet bij het Rijk. Met ingang van 1 juli 2021 is dit percentage opgehoogd naar 2% van het begrotingstotaal. De uitzettingen Rijks schatkist zijn fors afgenomen. Dit komt vooral doordat in 2021 twee leningen volledig zijn afgelost, hiervoor is geen nieuwe financiering aangetrokken.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Middelen buiten 's Rijks schatkist	1.251	932	165	156
Drempelbedrag	569	569	1.518	1.518
Ruimte onder het drempelbedrag	0	0	1.354	1.362
Overschrijding van het drempelbedrag	681	363	0	0

Tabel 5.8: drempelbedragen

De overschrijding van het drempelbedrag in de eerste twee kwartalen wordt veroorzaakt doordat een van de bankrekeningen ten onrechte niet automatisch is afgeroomd naar de schatkist. Dit is in het 3e kwartaal weer rechtgezet.

Liquide middelen	Stand 01-01-2021	Stand 31-12-2021
Kas	2	1
Rekening courant Rabobank	18	22
Rekening courant ING-bank	1.146	51
Rekening courant BNG-bank	92	88
Totaal	**1.258**	**162**

Tabel 5.9: liquide middelen

Alle liquide middelen staan ter vrije beschikking van de VRGZ. Overtollige middelen worden in de Rijksschatkist aangehouden (zie Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar).

Overlopende activa	Stand 01-01-2021	Stand 31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	901	1.419
Totaal	**901**	**1.419**

Tabel 5.10: overlopende activa

De vooruitbetaalde bedragen betreffen met name vooruitbetaalde onderhoudscontracten, verzekeringspremies en abonnementen. Een deel van deze bedragen valt hoger uit dan eind 2020.

VASTE PASSIVA						
Eigen vermogen	**Stand 31-12-2020**	**Bestem-ming 2020**	**Stand 01-01-2021**	**Toevoe-ging**	**Onttrek-king**	**Stand 31-12-2021**
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.013	813	1.826	0	0	1.826
Algemene reserve C&R	1.822	710	2.532	0	0	2.532
Bestemde reserve meldkamer	450	0	450	0	0	450
Bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	0	699	699	0	225	474
Bestemde reserve duiktaak	0	130	130	0	130	0
Totaal	**3.285**	**2.352**	**5.637**	**0**	**355**	**5.282**

Tabel 5.11: verloop eigen vermogen

Het Algemeen Bestuur heeft op 24 juni 2021 besloten om uit het jaarresultaat € 699.000,- te onttrekken voor een nieuw te vormen bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden en € 130.000,- voor een bestemde reserve duiktaak, een bedrag van € 710.000,- toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding en € 813.000,- aan de reserve aanvaardbare kosten RAV.

Nadere uiteenzetting nog te bestemmen resultaat naar programma	
Vanuit het jaarresultaat 2021 programma RAV wordt voorgesteld om:	
Te onttrekken aan de reserve aanvaardbare kosten RAV	205
Totaal programma RAV	**-205**
Vanuit het jaarresultaat 2021 programma Crisis- en Rampenbestrijding wordt voorgesteld om:	
Toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding tot 5% van de baten	150
Uit te keren aan deelnemende gemeenten	561
Te onttrekken aan de bestemde reserve meldkamer	0
Toe te voegen aan de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	15
Toe te voegen aan de bestemde reserve duiktaak	130
Toe te voegen aan de bestemde reserve cao-ontwikkelingen	688
Toe te voegen aan de bestemde reserve wet- regelgeving op het gebied van duurzaamheid	450
Totaal programma Crisis- en Rampenbestrijding	**1.994**
Totaal voorstel voor resultaat 2021[5]	**1.789**

Tabel 5.12: nog te bestemmen resultaat

Resultaatbestemming

Het programma C&R realiseerde in 2021 een positief resultaat van € 1.994.000,-. Het voorstel voor resultaatbestemming is als volgt:

- Indien positieve resultaten worden behaald, geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm. Door toevoeging van € 150.000,- aan de bestaande algemene reserve wordt de bestuurlijke norm van 5% bereikt.
- In de begroting werd een onttrekking van € 200.000,- uit de bestemde reserve meldkamer voorzien om het verschil te financieren tussen de daling van de kosten van de formatie en de uitname van de Rijksbijdrage. Laatstgenoemde is hoger omdat in de uitname reeds rekening is gehouden met het besparingspotentieel na de samenvoeging. In 2021 is gebleken dat de formatie op de meldkamer grote delen van het jaar niet volledig bezet is geweest. Hierdoor is het niet noodzakelijk om de bestemde reserve vrij te laten vallen. Daarnaast vindt de samenvoeging in Apeldoorn later plaats (april 2023 in plaats van begin 2022) waardoor het hierboven genoemde verschil zich langer voor kan doen.
- Omdat een deel van de geplande werkzaamheden uit de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden niet zijn uitgevoerd wordt voorgesteld om dit deel van de onttrekking in 2021 weer toe te voegen (archiefverbetering). Dit betreft een bedrag van € 55.000,-.

[5] negatief is per saldo onttrekking

Daarnaast is in 2021 € 40.000,- extra uitgegeven aan het achterstallig onderhoud dan was begroot (zie toelichting Huisvestingskosten in paragraaf 5.6.2). Deze extra uitgave kan dus vrij vallen uit de reserve. Per saldo leidt dit tot een toevoeging aan de reserve van € 15.000,-.

- In 2021 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het voorstel om de dienstverleningsovereenkomst die tijdelijk met de veiligheidsregio's Gelderland-Midden en Brabant-Noord is aangegaan voor de inzet van hun duikteams in Gelderland-Zuid, structureel te continueren. Ook heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de kostenuitzetting van € 130.000,- die deze overeenkomst vanaf 2022 met zich meebrengt. Voorstel is deze uitzetting in 2022 incidenteel te dekken door een bestemde reserve te vormen.
- Overeenkomstig wat is beschreven in de Kaderbrief 2023 wordt in de programmabegroting 2023 voor de gemeentelijke bijdrage een indexering toegepast van 0,6% (gebaseerd op de door het bestuur vastgestelde standaard uitgangspunten). Omdat de nieuwe cao is vastgesteld in januari 2022 kon de bijbehorende loonontwikkeling niet worden meegenomen in de Kaderbrief 2023. Omdat de nacalculatie van de werkelijke index conform vastgestelde methodiek pas plaatsvindt in de eerstvolgende begroting, zijnde 2024, leidt deze loonontwikkeling in de begroting 2023 tot een tekort van € 688.000,-. Voorgesteld wordt om voor dit incidentele tekort een bestemde reserve te vormen.
- Daarnaast wordt voorgesteld om voor een bedrag van € 450.000,- een bestemde reserve te vormen in verband met de wet- en regelgeving op het gebied van duurzaamheid voor een tweetal onderwerpen. Op dit moment wordt binnen de brandweer gebruik gemaakt van een fluorhoudend schuimvormende middel (SVM). In dit middel zit onder andere de stof PFAS die schadelijk is voor mens en milieu. In 2025 wordt het gebruik van fluorhoudend schuim verboden. Daarom is het noodzakelijk dat de komende jaren een overgang wordt gemaakt van fluorhoudend SVM naar fluorvrij SVM. Naast het inkopen van nieuw fluorvrij schuim zal het fluorhoudende schuim moeten worden afgevoerd, materialen worden aangepast op dit nieuwe schuim en zullen de brandweermedewerkers extra moeten worden getraind. De lasten hiervan bedragen in totaal € 300.000,-.
  Met betrekking tot diesel motor emissie (DME) geldt dat de wettelijke normering is gewijzigd. Hierdoor is het noodzakelijk dat aanpassingen aan panden en/of materieel de komende tijd plaatsvinden. Deze aanpassingen zijn nodig om de uitstoot van schadelijke uitlaatgassen te verminderen. Gezien de omvang van de aanpassing zal dit over meerdere jaren plaatsvinden. Uit een eerste onderzoek blijkt dat ongeveer € 150.000,- nodig is om te voldoen aan de nieuwe normering.

Na deze toevoeging en de toevoegingen aan de genoemde bestemde reserves resteert een positief resultaat van € 561.000,-. Voorgesteld wordt om dit bedrag terug te betalen aan de gemeenten.

Voorzieningen

De VRGZ heeft twee voorzieningen: een voorziening voor niet-actief personeel en een voorziening voor groot onderhoud.

Voorzieningen					
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	**Stand 01-01-2021**	**Toevoeging**	**Aanwending**	**Vrijval**	**Stand 31-12-2021**
Voorziening niet-actief personeel	556	572	326	184	618
Voorzieningen ter egalisatie van kosten					
Voorziening groot onderhoud	2.412	1.281	1.284	0	2.409
Totaal voorzieningen	**2.968**	**1.853**	**1.610**	**184**	**3.027**

Tabel 5.13: voorzieningen

De voorziening voor niet-actief personeel is gevormd voor de verwachte uitgaven inzake WW- en wachtgelduituitkeringen. De aanwending uit de voorziening bedraagt in 2021 € 326.000,-. Daarnaast heeft een dotatie plaatsgevonden van € 572.000,-, deze heeft betrekking op nieuwe instroom in 2021. Aangezien een oud-medewerker ander werk heeft gevonden en een aantal lopende dossiers is afgesloten kon een deel van de voorziening vrijvallen (€ 184.000,-).

In 2021 is € 1.284.000,- aangewend uit de voorziening groot onderhoud. Dat is meer dan wat gepland is in het meerjarenonderhoudsplan (€ 852.000,-). Dit heeft te maken met doorgeschoven onderhoud uit voorgaande jaren en het deels naar voren halen van onderhoud voor de komende jaren. Inmiddels is het haalbaar gebleken om de geplande jaarlijkse activiteiten conform planning uit te voeren. Omdat er echter nog sprake is van achterstanden uit voorgaande jaren is vanaf 2022 een extra medewerker beschikbaar om deze weg te werken.

In 2019 is een uitvoeringsplan opgesteld voor het wegwerken van het achterstallig onderhoud dat in de panden aanwezig was voor de jaren 2020 tot en met 2022. Bij de uitvoering worden achterstallige onderhoudswerkzaamheden gecombineerd met regulier planmatig onderhoud dat ten laste wordt uitgevoerd van de voorziening. Omdat in het uitvoeringsplan gekozen is om de plannen per locatie uit te voeren lopen de uitgaven niet synchroon met de eerdere planning van de uitgaven vanuit de voorziening. In de herrekening van de voorziening met een planhorizon van 10 jaar leidt dit niet tot geprognosticeerde tekorten en/of tot bijstelling van de voorziening, maar kan dit wel leiden tot een verschuiving in de jaarschijven vanaf 2021 e.v..

Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar

Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar				
Onderhandse leningen	**Stand 01-01-2021**	**Opname**	**Aflossing**	**Stand 31-12-2021**
Verloopoverzicht langlopende leningen	49.692	0	6.203	43.489
	49.692	**0**	**6.203**	**43.489**
Totale rentelast van alle vaste schulden				986

Tabel 5.14: vaste schuld

In 2021 zijn twee langlopende leningen volledig afgelost. Er zijn geen nieuwe leningen afgesloten.

Vlottende passiva

VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**Stand 01-01-2021**	**Stand 31-12-2021**
Crediteuren	3.070	1.834
Crediteuren openbare lichamen	100	336
Nog in tarieven te verrekenen	741	811
Nog te betalen loonbelasting	3.718	3.172
Nog te betalen sociale lasten/pensioenpremies	595	668
Nog te betalen omzetbelasting	334	51
Nog te betalen aan personeel	3.311	3.649
Nog te ontvangen inkoopfacturen	0	474
Totaal	**11.869**	**10.995**

Tabel 5.15: vlottende passiva

De crediteurenstand aan het begin van het jaar was fors hoger omdat eind 2020 nieuwe ambulances zijn geleverd en gefactureerd.

Verloop van nog in tarieven te verrekenen:	Stand 01-01-2021	Fin. verschil boekjaar	Correctie voorg. jaren	Verrekend zorgverz.	Stand 31-12-2021
Nog in tarieven te verrekenen	741	-2.989	-160	3.219	811
Totaal	**741**	**-2.989**	**-160**	**3.219**	**811**

Tabel 5.16: verloop van nog in tarieven te verrekenen

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf 6.3.

Overlopende passiva	Stand 01-01-2021	Stand 31-12-2021
Vooruitontvangen inkomsten	828	985
Nog te betalen bedragen	3.467	4.296
Totaal	**4.295**	**5.281**

Tabel 5.17: overlopende passiva

De overlopende passiva zijn in 2021 met € 986.000,- gestegen. De stijging van de vooruit ontvangen inkomsten wordt veroorzaakt door de bijdrage ten behoeve van de pilot Zorgcoördinatiecentrum (ZCC). De stijging van de nog te betalen bedragen is met name het gevolg van de reservering van de extra kosten voortvloeiend uit het in januari 2022 vastgestelde cao-principeakkoord.

De vooruitontvangen inkomsten hebben betrekking op	Stand 01-01-2021	Toename	Afname	Stand 31-12-2021
Rijksoverheid (25KV bovenleiding)	118	124	121	121
Rijksoverheid (uitwerkingskader meldkamer)	500	0	0	500
Overige vooruitontvangen inkomsten	210	154	0	364
Totaal	**828**	**278**	**121**	**985**

Tabel 5.18: vooruitontvangen inkomsten

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Vakantiegeldverplichting
In verband met de invoering van het Individueel Keuzebudget is de vakantiegeldverplichting voor het programma C&R komen te vervallen. Voor het programma RAV bedraagt de bruto verplichting € 536.000,-.

Inkopen en aanbesteden
In onderstaande tabel is het percentage Europese aanbestedingstrajecten opgenomen dat rechtmatig tot stand gekomen is.

	Voorgenomen	Gerealiseerd
Rechtmatige inkopen gerealiseerde aanbestedingsprojecten	100%	100%

Tabel 5.19: inkopen en aanbesteden

Huur hoofdgebouw

De VRGZ is een huurovereenkomst aangegaan met de GGD Gelderland-Zuid inzake de huur (voor een deel) van het pand aan de Groenewoudseweg 275 te Nijmegen. De huurverplichting is circa € 5.500,- per maand.

Locatie	Bedrag / jaar	Looptijd tot
Groenewoudseweg 275 te Nijmegen	€ 65.000	01-01-2023

Tabel 5.20: huurcontract hoofdgebouw

Huur dependances

De VRGZ is met meerdere verhuurders huurovereenkomsten aangegaan voor dependances op 7 locaties. De huurovereenkomsten zijn gesloten voor bepaalde tijd en hebben een looptijd van maximaal 5 jaar of worden jaarlijks verlengd. De opzegtermijn varieert van 3 tot 12 maanden. De totale jaarlijkse huurprijs bedraagt € 291.500,-.

Locatie	Huurprijs per jaar	Looptijd tot
Looptijd < 1 jaar		
Elsenpas 11, te Beuningen	€ 8.000	31-12-2022
Van Heemstraweg 95, te Beuningen	€ 17.500	31-12-2022
Triosingel 34 te Culemborg	€ 172.000	31-12-2022
Industrieweg 4 en 6 te Groesbeek	€ 19.000	31-12-2022
Nieuwe Rijksweg 1 te Ubbergen	€ 15.000	31-12-2022
Steenweg 20 te Waardenburg	€ 45.000	31-12-2022
Looptijd > 1 jaar		
Dalwagen 45b te Dodewaard	€ 15.000	01-03-2024
Totaal bedrag per jaar	**€ 291.500**	

Tabel 5.21: huurcontracten dependances

Gebeurtenissen na balansdatum

De ontwikkelingen in Oekraïne volgen elkaar op het moment van schrijven in hoog tempo op. De impact op de jaarrekening 2021 is nihil. Echter, voor 2022 en daarna kunnen de gevolgen fors zijn zowel inhoudelijk als financieel. Het Kabinet richt zich tot de Veiligheidsregio's om de opvang van Oekraïense vluchtelingen te coördineren en samen met de gemeenten te organiseren. Hoe de rol van de VRGZ er precies uit gaat zien moet zich de komende periode nog uitkristalliseren.

Wat ook speelt is de veiligheid in ons eigen land en onze regio. Landelijk is in kaart gebracht welke thema's een rol kunnen gaan spelen en dus actief gemonitord worden. De mate waarin het thema

zich voordoet kan verschillen. De thema's zijn: energie-uitval (gas/elektra), digitale verstoring/cyber-security, uitval telecom en ICT, nucleaire dreiging, voedsel (schaarste) en crisiscommunicatie.

Tot slot merken we op dit moment al prijsstijgingen op diverse onderdelen. Afhankelijk van het verdere verloop van de oorlog zullen deze prijsstijgingen zich verder ontwikkelen. Dit onderwerp is reeds uitgebreid beschreven in de risicoparagraaf (zie paragraaf 4.1.2).

5.5 Overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie	Gew.begr.	Begroting	Realisatie
	2021	2021	2021	2020
Subsidies Rijk	6.751	6.593	6.593	6.687
Bijdrage deelnemende gemeenten	41.356	41.356	41.427	39.146
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.660	2.545	2.514	2.363
Overige opbrengsten	2.845	1.208	1.208	2.441
Som der bedrijfsopbrengsten	**53.612**	**51.702**	**51.742**	**50.637**
Personeelskosten	36.955	36.505	35.948	33.141
Kapitaallasten	6.208	6.596	6.485	5.851
Overige bedrijfskosten	8.948	9.359	9.647	8.813
Rentebaten en -lasten	-138	-138	-138	-77
Nader te bepalen dekking	0	0	0	0
Som der bedrijfskosten	**51.973**	**52.322**	**51.942**	**47.728**
Totaal saldo baten en lasten	**1.639**	**-620**	**-200**	**2.909**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	355	620	-200	0
Gerealiseerd resultaat C&R	**1.994**	**0**	**0**	**2.909**

Tabel 5.22: baten en lasten programma C&R

5.5.1 Begrotingswijzigingen programma Crisis- en Rampenbestrijding

Bedragen x € 1.000,-	Begroting 2021	Verschuivingen	Onderhoud geboorde putten	Resultaat bestemming	Gewijzigde begroting 2021
Subsidies Rijk	6.593	0	0	0	6.593
Bijdrage deelnemende gemeenten	41.427	0	-71	0	41.356
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.514	31	0	0	2.545
Overige opbrengsten	1.208	0	0	0	1.208
Som der bedrijfsopbrengsten	**51.742**	**31**	**-71**	**0**	**51.702**
Personeelskosten	35.948	267	0	290	36.505
Kapitaallasten	6.485	111	0	0	6.596
Overige bedrijfskosten	9.647	-347	-71	130	9.359
Rentebaten en -lasten	-138	0	0	0	-138
Nader te bepalen dekking	0	0	0	0	0
Som der bedrijfskosten	**51.942**	**31**	**-71**	**420**	**52.322**
Totaal saldo baten en lasten	**-200**	**0**	**0**	**-420**	**620**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	200	0	0	420	620
Gerealiseerd resultaat C&R	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 5.23: wijzigingen begroting programma C&R

Verschuivingen

Dit betreft budgettair neutrale verschuivingen van budgetten ten behoeve van een betere allocatie en presentatie.

Onderhoud geboorde putten

In maart 2020 is door het Algemeen Bestuur ingestemd met de adviesnota Bluswater. Onderdeel van deze nota is dat het onderhoud van (openbare) geboorde putten dat nu door de veiligheidsregio wordt uitgevoerd overgaat naar de gemeenten. De bijdrage voor de betreffende gemeenten is met ingang van 2021 met dit bedrag verlaagd.

Resultaatbestemming

Als gevolg van andere prioriteitstellingen die het gevolg waren van de coronapandemie heeft in 2020 op diverse plekken binnen de organisatie een aantal taken geen doorgang kunnen vinden. Deze middelen zijn en worden besteed in 2021 t/m 2023. Hiervoor is in de oorspronkelijke begroting 2021 geen extra budget opgenomen. Daarom is uit het positieve resultaat van 2020 een bestemde reserve gevormd van € 699.000,- voor de uitvoering van deze doorgeschoven werkzaamheden. Van dit bedrag heeft € 290.000,- betrekking op 2021.

Het Algemeen Bestuur is in november 2020 akkoord gegaan met het afsluiten van een DVO tussen Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden en Veiligheidsregio Brabant-Noord voor 2021 voor de uitvoering van de duiktaak. De kosten van deze overeenkomst bedragen € 130.000,- voor het jaar 2021. Voor de dekking is een bestemde reserve gevormd.

5.6 Toelichting programma Crisis- en Rampenbestrijding

Algemeen

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2021 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht.

5.6.1 Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSOPBRENGSTEN	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Bijdragen Rampenbestrijding			
Subsidies Rijk	6.751	6.593	6.687
Totaal bijdragen	**6.751**	**6.593**	**6.687**
Bijdrage deelnemende gemeenten	41.356	41.356	39.146
Totaal opbrengsten	**48.107**	**47.949**	**45.833**

Tabel 5.24: bedrijfsopbrengsten

158

Bijdragen Rampenbestrijding

De werkelijk toegekende BDuR voor 2021 is € 140.000,- hoger uit dan begroot. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat in de begroting de loon- en prijsbijstelling van de voorgaande jaren te laag zijn meegenomen. Ten behoeve van de 25KV-lijnen is € 18.000,- meer ontvangen dan begroot als gevolg van een hogere index dan begroot.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Overige opbrengsten			
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.660	2.545	2.363
Overige opbrengsten	2.845	1.208	2.441
Totaal	**5.505**	**3.753**	**4.804**

Tabel 5.25: overige opbrengsten

Overige opbrengsten **1.752**

De overige opbrengsten zijn in 2021 aanzienlijk hoger dan begroot. Een aantal medewerkers wordt gedetacheerd bij externe organisaties waaronder het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV). Dit zijn tijdelijke detacheringscontracten waarbij deze medewerkers een bijdrage leveren aan landelijke projecten. In veel gevallen zijn dat onderwerpen waar zij regionaal al mee belast waren waardoor vervanging niet of beperkt noodzakelijk is. De medewerkers keren na afloop van het detacheringscontract weer terug bij de veiligheidsregio waardoor dit voordeel tijdelijk is. De extra opbrengsten uit detachering zijn € 326.000,-.

Mede als gevolg van een wetswijziging is de doorbelasting aan de gemeente Nijmegen voor het FLO overgangsrecht incidenteel € 1.286.000,- hoger dan begroot (zie ook Personeelskosten).

De doorbelasting aan de GGD is hoger uitgevallen als gevolg van hogere kosten voor ziektevervanging binnen de sector Bedrijfsvoering (€ 115.000,-). De verkoop van afgeschreven materieel heeft dit jaar € 25.000,- meer opgeleverd dan begroot.

5.6.2 Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	24.475	24.865	23.570
Sociale lasten	3.081	3.030	2.717
Pensioenpremies	3.328	3.423	3.062
Uitkeringen	-59	0	-101
Opleidingen	2.519	2.541	2.106
Overige personeelslasten	1.555	1.881	706
	34.899	**35.740**	**32.060**
Uitzendkrachten en detachering	2.056	765	1.081
Totaal	**36.955**	**36.505**	**33.141**

Tabel 5.26: personeelskosten

Personeelskosten **450**

De personeelskosten zijn hoger uitgevallen dan begroot. De volgende oorzaken liggen hieraan ten grondslag:

- De FLO-kosten voor brandweermedewerkers zijn € 1.286.000,- hoger uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door een wetswijziging waardoor lasten die voor de komende 20 jaar voorzien waren nu eerder afgedragen moeten worden. Dit is een incidenteel effect in 2020 en 2021. Deze kosten worden vergoed door de gemeente Nijmegen (zie ook toelichting Overige opbrengsten). Dit verloopt voor de VRGZ per saldo kostenneutraal.
- De vrijwilligersvergoedingen zijn € 551.000,- lager uitgevallen dan begroot. Als gevolg van corona hebben de reguliere fysieke oefenavonden van de brandweerposten in een deel van het jaar beperkt doorgang kunnen vinden. Om de vakbekwaamheid op peil te houden is als alternatief fors ingezet op het vormgeven van afstandsonderwijs. Hiervoor zijn webinars, instructievideo's en een online leer & toets- applicatie ontwikkeld en aangeboden. Randvoorwaardelijk is geïnvesteerd in de benodigde onderwijs en

leermiddelen. Daar waar de (individuele) vaardigheden dreigden te zakken onder het minimale aanvaardbare niveau is persoonlijk maatwerk geleverd. Binnen de geldende hygiëne regels hebben individuele fysieke elementaire oefeningen plaats gevonden om de operationaliteit te garanderen.
Daarnaast is het aantal incidenten in de afgelopen twee jaar gedaald van 4.772 in 2019 naar 4.286 in 2021 (zie toelichting in paragraaf 2.1.7). Dit heeft deels te maken met minder buitenbranden als gevolg van de milde zomer en een daling van het aantal nutteloze uitrukken door loze meldingen. Ten aanzien van deze daling wordt een analyse opgesteld of deze daling structureel of incidenteel van aard is. Eind 2022 zal hierover meer duidelijkheid zijn.

- De formatie van de brandweercentralisten is niet volledig ingevuld. Met de samenvoeging van Apeldoorn in het vooruitzicht lukt het niet om de formatie volledig gevuld te krijgen. Dit wordt veroorzaakt door schaarste op de arbeidsmarkt en onduidelijkheid in werkplek. Hierdoor zijn de lasten circa € 225.000,- lager uitgevallen. In samenwerking met VGGM wordt wel het volledige rooster gevuld en de werving van nieuwe centralisten loopt. In verband met de toekomstige samenvoeging komen nieuwe medewerkers in dienst van de VGGM (de lasten worden gedeeld). De VRGZ monitort de situatie om ervoor te zorgen dat het dienstverleningsniveau op peil blijft. Vanwege deze onderschrijding is het in 2021 niet nodig om de bestemde reserve voor € 200.000,- vrij te laten vallen (zie toelichting paragraaf 5.4).
- Het in januari 2022 vastgestelde cao-principeakkoord heeft als ingangsdatum 1 december 2021 maar zal tot uitvoering worden gebracht in 2022. In dit akkoord is een verhoging opgenomen van 1,5% per 1 december 2021. Daarnaast is voor 2021 naar rato een eenmalige vergoeding toegekend van € 1.200,- voor een voltijds dienstverband. Dit leidt in 2021 tot een extra uitzetting van de loonkosten van € 130.000,-.
- Op dit moment is een deel van de formatie niet ingevuld. Een aantal functies blijkt moeilijk ingevuld te kunnen worden als gevolg van specifiek benodigde kennis en schaarste op de arbeidsmarkt. Ook vindt op meerdere plekken interne doorstroming plaats op openstaande vacatures waardoor als gevolg daarvan elders in de organisatie weer nieuwe vacatures ontstaan. Daarnaast wordt gewerkt aan een flexibele schil binnen de organisatie om als organisatie wendbaarder te zijn in de veranderende samenleving. Het creëren kost tijd en zorgt er ook voor dat er tijdelijk meer vacatureruimte is. Om de operationele werkprocessen te kunnen waarborgen wordt waar nodig extern personeel ingehuurd. Daarnaast is bij een aantal bedrijfsonderdelen sprake geweest van een bovengemiddeld ziekteverzuim, waardoor extra personeel is ingehuurd. Per saldo leidt dit in 2021 tot een uitzetting van € 48.000,-.
- Ten behoeve van de optimalisatie van het documentair informatiesysteem is vanuit het resultaat van 2020 een bedrag beschikbaar gesteld voor extra ondersteuning. Tijdens het uitvoeren van het verbetertraject is besloten tot een andere invulling van het traject wat heeft geleid tot een vertraging in de voortgang. Hierdoor is in 2021 € 120.000,- minder uitgegeven dan begroot. Deze uitgaven schuiven door naar 2022 en 2023 (zie ook toelichting resultaatbestemming in paragraaf 5.4).

- In 2021 heeft ten behoeve van nieuwe instroom in de voorziening niet-actief personeel een dotatie plaatsgevonden van € 339.000,-. Als gevolg van een nieuwe dienstbetrekking voor 1 oud-medewerker en ontwikkelingen in een aantal overige zaken is een bedrag van € 151.000,- vrijgevallen.
- Als gevolg van de beperkende maatregelen door de coronapandemie hebben minder personeelsfeestjes, teambuilding en overige bijeenkomsten plaats kunnen vinden. Dit heeft geleid tot een voordeel van € 75.000,-. Daarnaast zijn de reiskosten als gevolg van het thuiswerken tijdens de lockdownperiodes en een forse daling van de reisbewegingen € 86.000,- lager uitgevallen dan begroot. Omdat thuiswerken inmiddels onderdeel uitmaakt van het nieuwe activiteit gerelateerd werken zal een deel van deze onderschrijding naar verwachting structureel zijn, maar zal dit op andere onderdelen (inrichting thuiswerkplekken, et cetera) leiden tot een kostenstijging.
- In afwachting van de landelijke (uitgestelde) aanbesteding van nieuwe werkkleding voor de brandweer is ook in 2021 fors minder uitgegeven en alleen het hoognodige vervangen. Dit heeft een incidentele besparing opgeleverd van € 178.000,-. Naar verwachting zal de aanbesteding in 2023 worden afgerond en zal nieuwe uniformkleding worden aangeschaft.
- Een mix van over- en onderschrijdingen in de overige personeelskosten leidt per saldo tot € 33.000,- hogere kosten.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Kapitaallasten			
Gronden en terreinen	78	86	78
Gebouwen en verbouwingen	1.881	1.877	1.855
Voertuigen en bepakkingen	2.700	2.885	2.464
Inventaris	100	189	87
Verbindingsmiddelen	440	405	407
Automatisering	464	519	455
Persoonlijke beschermingsmiddelen en werkkleding	545	635	505
Totaal	**6.208**	**6.596**	**5.851**

Tabel 5.27: kapitaallasten

Kapitaallasten **-388**

De kapitaallasten zijn lager dan begroot. Een deel van de investeringen is als gevolg van de coronacrisis later in het jaar geleverd of wordt in 2022 en 2023 opgeleverd (zie ook bijlage 6.5 Investeringen). Deze uitgestelde investeringen zorgen ervoor dat de kapitaallasten over deze investeringen in 2021 incidenteel lager zijn uitgevallen. Dit zal ook voor 2022 het geval zijn. Deze doorschuivingen hebben geen invloed op de dienstverlening van de veiligheidsregio.
Bij vervangingen wordt overigens altijd gekeken of de technische levensduur van het materieel het toelaat om de investering uit te stellen, waardoor er altijd een kans is dat er een onderbesteding plaatsvindt in een gegeven jaar. Dit is tijdelijk en varieert per investeringsgoed van jaar tot jaar.
Het resultaat van de lagere kapitaallasten wordt door externe factoren bepaald waar de VRGZ geen invloed op heeft. De coronacrisis, grondstoftekorten, ziekte van het personeel bij producenten veroorzaken latere levering door leveranciers en langere doorlooptijden van aanbestedingstrajecten.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	4.231	4.020	3.980
Kantoormiddelen	279	272	279
Medische zaken	49	0	81
Communicatieapparatuur	2.408	2.750	2.481
Wagenpark en werkmaterieel	1.758	1.815	1.755
Dienstverlening door derden	946	924	914
Interne doorbel. onderst. dienst	-1.653	-1.608	-1.466
Algemene kosten	930	1.005	789
Onvoorzien	0	181	0
Totaal	**8.948**	**9.359**	**8.813**

Tabel 5.28: overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten **211**

De huisvestingskosten zijn hoger dan begroot. Het onderhoud is in 2021 hoger uitgevallen (€ 71.000,-). Dit wordt veroorzaakt door het uitvoeren van onderhoud uit het uitvoeringsplan waarvoor de VRGZ jaarlijks € 300.000,- vanuit gemeenten ontvangt. In 2021 is hier € 340.000,- van uitgevoerd. Omdat in 2020 vertraging was ontstaan in de uitvoering van deze planning is hiervoor ten laste van het positieve resultaat van 2020 een bedrag van € 170.000,- opgenomen als onderdeel van de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden. In de resultaatbestemming van

dit jaar zal worden voorgesteld om € 40.000,- van deze bestemde reserve vrij te laten vallen. Daarnaast is extra geïnvesteerd in preventief onderhoud om toekomstig correctief onderhoud te voorkomen.

Als gevolg van meerdere vorstperiodes is in januari en februari € 70.000,- meer uitgegeven aan gladheidsbestrijding voor het sneeuwvrij maken van de uitrukposten.

Tijdens de verbouwing van post Nijmegen-West is tijdelijk vervangende huisvesting geregeld voor de medewerkers van de 24-uursdienst. Dit heeft incidenteel geresulteerd in € 53.000,- extra lasten.

In de begroting 2021 was nog rekening gehouden met de huur van kantoorruimte extern. Deze werkplekken zijn inmiddels ondergebracht bij de post zelf waardoor deze huurlasten zijn komen te vervallen (€ 17.000,-).

Als gevolg van de aangescherpte hygiëneregels door corona zijn extra schoonmaakrondes uitgevoerd, dit heeft geleid tot extra schoonmaakkosten van € 48.500,-. Daarnaast heeft een mix van kleine onder- en overschrijdingen per saldo geleid tot een onderschrijding van € 14.500,-.

Medische zaken **49**

Ten behoeve van de bescherming van de medewerkers tegen het coronavirus zijn extra persoonlijke beschermingsmiddelen aangeschaft. Deze aanschaf was niet begroot.

Communicatieapparatuur **-342**

De hostingkosten voor de kantoorautomatisering vallen lager uit als gevolg van de uitbreiding bij de GGD, waardoor een aantal vaste lasten gedeeld wordt (€ 94.000,-). De licentiekosten voor 2 softwarepakketten zijn ten onrechte volledig in 2020 verwerkt, dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 80.000,-. Voor de inrichting van het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) was een bedrag van € 100.000,- begroot, maar niet uitgegeven. Het VIK zal in 2022 verder vorm worden gegeven.

De kosten voor telefonie zijn in 2021 lager uitgevallen dan begroot. Dit ligt in lijn met de besparing op de telefoonkosten die reeds in 2020 is ingezet (€ 30.000,-). Een mix van overige bijstellingen leidt per saldo tot een onderbesteding van € 38.000,-.

Wagenpark en werkmaterieel **-57**

Als gevolg van lagere brandstofkosten zijn de kosten voor het onderhoud van het wagenpark en werkmaterieel in 2021 lager uitgevallen. Deze lasten vallen lager uit omdat tijdens de coronacrisis het aantal reisbewegingen is afgenomen als gevolg van minder dienstreizen en minder oefenkilometers (€ 57.000,-).

Dienstverlening door derden **22**

Voor de samenvoeging van de meldkamers hebben de 5 regio's deels gebruik gemaakt van inhuur om dit proces te begeleiden. Daarnaast is tijdelijk een leidinggevende ingehuurd voor de meldkamer brandweer (samen met VGGM). Samen heeft dit gezorgd voor € 50.000,- extra uitgaven.
Als gevolg van het niet doorgaan van de Vierdaagse is het begrote bedrag voor de bijdrage aan de organisatie hiervan niet uitgegeven (€ 36.000,-). Een mix van overige bijstellingen heeft daarnaast per saldo geleid tot een overschrijding van € 8.000,-.

Algemene kosten **-75**

Als gevolg van het vele thuiswerken en het digitale vergaderen is in 2021 in totaal € 70.000,- minder uitgegeven aan kantine- en vergaderkosten dan begroot. Een mix van overige bijstellingen leidt per saldo tot een extra onderbesteding van € 5.000,-.

Onvoorzien **-181**

De post onvoorzien is niet ingezet. Hierdoor ontstaat een verschil ten opzichte van de begroting van € 181.000,-.

5.6.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			
Incidentele baten en lasten	**Realisatie 2021**	**Gew. begr. 2021**	**Realisatie 2020**
Incidentele baten	0	0	0
Incidentele lasten	0	0	0
Totaal	**0**	**0**	**0**

Tabel 5.29: incidentele baten en lasten

5.7 Overzicht baten en lasten programma Regionale Ambulance Voorziening

In deze paragraaf wordt uiteengezet wat de activiteiten van de RAV, zoals beschreven in hoofdstuk 3, hebben gekost en hoe dit is gefinancierd.

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie	Gew.begr.	Begroting	Realisatie
	2021	2021	2021	2020
Budget aanvaardbare kosten	25.934	23.675	23.675	24.790
Aanpassing budget voorgaande jaren	159	0	0	58
Subsidies Rijk	639	470	470	677
Overige opbrengsten	368	75	75	40
Som der bedrijfsopbrengsten	**27.100**	**24.220**	**24.220**	**25.565**
Personeelskosten	21.653	18.730	19.056	19.736
Kapitaallasten	1.033	1.178	1.269	722
Overige bedrijfskosten	4.619	4.312	3.895	4.294
Som der bedrijfskosten	**27.305**	**24.220**	**24.220**	**24.752**
Totaal saldo baten en lasten	**-205**	**0**	**0**	**813**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat RAV	**-205**	**0**	**0**	**813**

Tabel 5.30: baten en lasten programma RAV

5.7.1 Begrotingswijzigingen programma RAV

Bedragen x € 1.000,-	Begroting 2021	Verschuivingen	Gew.begr. 2021
Budget aanvaardbare kosten	23.675	0	23.675
Subsidies Rijk	470	0	470
Overige opbrengsten	75	0	75
Som der bedrijfsopbrengsten	**24.220**	**0**	**24.220**
Personeelskosten	19.056	-326	18.730
Kapitaallasten	1.269	-91	1.178
Overige bedrijfskosten	3.895	417	4.312
Som der bedrijfskosten	**24.220**	**0**	**24.220**
Totaal saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Gerealiseerd resultaat RAV	**0**	**0**	**0**

Tabel 5.31: begrotingswijzigingen RAV

Verschuivingen

Dit betreft budgettair neutrale verschuivingen van budgetten ten behoeve van een betere allocatie en presentatie.

5.8 Toelichting programma Regionale Ambulance Voorziening

Algemeen

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2021 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht.

5.8.1 Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSOPBRENGSTEN	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Budget aanvaardbare kosten			
Budget aanvaardbare kosten	25.934	23.675	24.790
Aanpassing budget voorgaande jaren	159	0	58
Totaal	**26.093**	**23.675**	**24.848**

Tabel 5.32: budget aanvaardbare kosten

Budget aanvaardbare kosten **2.418**

Het budget aanvaardbare kosten (BAK) voor 2021 is hoger dan begroot. Dit heeft de volgende oorzaken. In 2020 is een op verzoek van de regio geïnitieerd onderzoek naar de financiering en bekostiging vertaald naar nieuwe budgetafspraken met verzekeraars. In 2021 is een aantal parameters landelijk bijgesteld, zodat deze passend waren bij de opbrengsten. Voor AZGZ komt dit op drie onderdelen duidelijk naar voren. Ten eerste heeft dit voor AZGZ grote invloed gehad op de vergoeding voor de meldkamer (€ 392.000,-). Daardoor worden de geleverde diensten en loonkosten op de meldkamer nu passend vergoed. Ten tweede is er een aanpassing gedaan van het budget voor initiële opleidingen, waardoor het hele scholingsapparaat van AZGZ nu meegenomen wordt in de vergoeding. Gecombineerd met meer mensen die opgeleid worden betekent dit een stijging van € 843.000,-. Tot slot zijn parameterbedragen vastgesteld voor overige loonkosten. Dit zijn bijvoorbeeld kosten voor kleding, taakaccenten en werving. Dit betekent € 195.000,- meer opbrengsten dan begroot. Het sectorakkoord voor *spreiding en beschikbaarheid* dat landelijk is afgesproken pakt voor AZGZ iets gunstiger uit dan vooraf begroot (€ 47.000,-).
De bijstelling van het budget in de lokale herijking van 2020 voor huisvesting werkt ook in 2021 door (€ 110.000,-). Datzelfde geldt voor de extra ambulance. Samen met een gestegen productie leidt dit tot een bijstelling van € 60.000,-.
De pilot zorgcoördinatiecentrum is in 2020 gestart en die opbrengsten waren ook voor 2021 nog niet begroot (€ 350.000,-). Voor de vergoeding van het begeleid vervoer van verwarde patiënten is een afspraak gemaakt ad € 35.000,-. Hier tegenover staan ook kosten (zie ook Dienstverlening door derden). Landelijk is afgesproken dat elke RAV 1 procentpunt van de vrije marge afdraagt

voor de landelijke vitaliteitsregeling. Dit wordt vergoed door zorgverzekeraars in het BAK en bedraagt voor AZGZ € 155.000,-.
Het definitieve budget 2020 is ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2020 nog niet bekend. In 2021 is dit dus aangepast naar het definitieve bedrag. Dit staat op de regel Aanpassing budget voorgaande jaren. Het definitieve budget 2020 is € 159.000,- hoger dan ten tijde van de jaarrekening 2019 was voorzien.
Diverse kleinere aanpassingen in het budget, waaronder indexering, verklaren de overige € 72.000,-.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Subsidies Rijk			
Subsidies Rijk	639	470	677
Totaal bijdragen	**639**	**470**	**677**

Tabel 5.33: subsidies Rijk

Subsidies Rijk **169**

De afwijking van de begroting komt door de uitkering van FLO-gelden en de zorgbonus. Voor de FLO-gelden is minder uitgegeven dan begroot (zie toelichting Personeelskosten). Daardoor is ook de vergoeding vanuit de Rijksoverheid € 66.000,- lager (95% van de kosten).
De COVID-19-crisis heeft veel inzet gevraagd van zorgpersoneel. Daarom heeft de rijksoverheid ook in 2021 een zorgbonus toegekend. Voor de ambulancedienst ging dit om € 155.000,-, na verrekening met de WKR. De overige € 83.000,- is een incidenteel voordeel afrekening FLO voorgaande jaren.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	368	75	40
Totaal	**368**	**75**	**40**

Tabel 5.34: overige opbrengsten

Overige opbrengsten **293**

De overige opbrengsten zijn in 2021 hoger dan begroot. Voor het bestrijden van de COVID-19-crisis zijn medewerkers gedetacheerd geweest voor kortere tijd naar omliggende ziekenhuizen. De compensatie van hun salariskosten zijn overige opbrengsten (€ 127.000,-). Daarnaast zijn in het kader van COVID meerkosten gemaakt die onder de *landelijke regeling meerkosten ambulancezorg 2021* vallen (€ 166.000,-).
Tegenover bijna alle opbrengsten staan hogere lasten (zie toelichting Personeelslasten of Dienstverlening door derden).

5.8.2 Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSKOSTEN	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	14.546	13.640	13.828
Sociale lasten	1.980	1.733	1.806
Pensioenpremies	2.439	1.902	1.943
Uitkeringen	-70	-40	-39
Opleidingen	624	359	459
Overige personeelslasten	1.275	818	740
	20.794	**18.412**	**18.737**
Uitzendkrachten en detachering	859	318	999
Totaal	**21.653**	**18.730**	**19.736**

Tabel 5.35: personeelskosten

Personeelskosten **2.923**

- De personeelskosten zijn € 2.923.000,- hoger dan begroot. Aan de ene kant is er meer formatie ingezet dan begroot (€ 1.274.000,-). Daarnaast was er meer (langdurig) ziekteverzuim dan gepland bij de rijdende dienst. In combinatie met uitval vanwege quarantaine leidt dit er toe dat er meer is ingehuurd dan begroot. Om diensten wel te kunnen leveren is gebruik gemaakt van uitzendkrachten (€ 278.000,-) en hebben medewerkers extra gewerkt. Dit laatste leidt tot meer ORT (€ 191.000,-) en overwerk (€ 101.000,-). Op de meldkamer was minder eigen personeel beschikbaar dan begroot. Hierdoor is ook hier een beroep gedaan op uitzendkrachten (€ 241.000,-).
- Er is meer opgeleid dan begroot. Daardoor zijn ook de kosten voor opleiden hoger uitgevallen (€ 267.000,-).
- De samenvoeging van de meldkamers Arnhem en Nijmegen leidt ook in 2021 tot meer reiskosten voor het personeel van AZGZ. Gecombineerd met de totale reiskosten, vallen deze kosten € 71.000,- hoger uit dan begroot.
- Als gevolg van de beperkende maatregelen door de coronapandemie hebben minder personeelsfeestjes, teambuilding en overige bijeenkomsten plaats kunnen vinden. Dit heeft geleid tot een voordeel van € 35.000,-.
- In 2021 heeft ten behoeve van nieuwe instroom in de voorziening niet-actief personeel een dotatie plaatsgevonden van € 233.000,-. Een bijstelling in een lopende zaak heeft geleid tot een vrijval van € 33.000,-.

- Afgelopen jaar is, waarschijnlijk mede door de COVID-19-crisis, minder verlof opgenomen. Hierdoor nemen de kosten met € 203.000,- toe.
- Er is minder betaald aan FLO. De opbrengsten stonden beschreven bij Subsidies Rijk. De lagere kosten zien we hier bij de personeelskosten terugkomen (€ 69.000,-).
- Tot slot is er ook in 2021 een zorgbonus uitgekeerd voor personeel in de zorg. Dit heeft € 155.000,- gekost en was niet voorzien, maar wordt wel vergoed door verzekeraars (zie overige opbrengsten).
- De kosten in het kader van arbo en Buma/Stemra zijn gecentraliseerd en worden via een verdeelsleutel doorbelast. De realisatie op personeelskosten valt daarom € 24.000,- lager uit dan begroot.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Kapitaallasten			
Gebouwen en verbouwingen	22	22	23
Gronden en terreinen	7	7	7
Voertuigen en bepakkingen	631	802	435
Inventaris	187	167	146
Repressieve kleding	106	65	11
Verbindingsmiddelen	27	27	29
Automatisering	53	88	71
Totaal	**1.033**	**1.178**	**722**

Tabel 5.36: kapitaallasten

Kapitaallasten **-145**

De kapitaallasten voor de RAV vallen lager uit dan begroot.

- De nieuwe ambulancekleding is pas in 2021 volledig geleverd en in gebruik genomen. De afschrijving start daarom in 2021 en is ten tijde van het opstellen van de begroting niet voorzien (€ 41.000,-).
- De geplande aanschaf van hartmassage-apparatuur in 2021 is niet doorgegaan, maar doorgeschoven naar 2022. De vervanging van ALS ambulances is volgens planning verlopen. Bij deze nieuwe ambulances is ook een aantal nieuwe brancards in gebruik genomen. Die laatste kosten waren niet volledig voorzien. Tot slot is de aanschaf van twee rapid responder voertuigen naar 2022 doorgeschoven. Een aantal piketauto's is niet vervangen. Per saldo zijn de kapitaallasten voor voertuigen en bepakkingen daardoor € 170.000,- lager.
- Een aantal stelposten voor software is niet gebruikt. Een systeem voor wagenparkbeheer wordt pas in 2022 vervangen. Daarmee zijn de kapitaallasten voor automatisering € 35.000,- lager dan begroot.
- Een aantal kleinere mutaties verklaart de overige hogere lasten van € 19.000,-.

	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Realisatie 2020
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	-30	33	38
Kantoormiddelen	7	14	20
Medische zaken	761	768	920
Communicatieapparatuur	467	500	403
Wagenpark en werkmaterieel	943	1.000	939
Dienstverlening door derden	602	140	250
Interne doorbel. onderst. dienst	1.653	1.608	1.466
Algemene kosten	216	249	259
Totaal	**4.619**	**4.312**	**4.295**

Tabel 5.37: overige bedrijfskosten

Kantoormiddelen en medische zaken verliepen conform begroting en worden niet nader toegelicht. De afwijkingen in de overige categorieën worden hierna beschreven.

Huisvestingskosten **-63**

In 2019 en 2020 is teveel huur opgenomen. Dat is nu gecorrigeerd (€ 34.000,-). Daarnaast zijn onderhoudskosten gecentraliseerd bij de afdeling Vastgoed en Facility Management. Dat komt terug bij de interne doorbelasting (€ 29.000,-).

Communicatieapparatuur **-33**

Als eerste zijn de kosten van dataverbruik € 38.000,- lager dan begroot doordat een aantal contracten beëindigd kon worden. Daarnaast is het vaste telefonie contract beëindigd omdat volledig overgegaan is op mobiele telefonie: € 11.000,-. Tot slot is er € 23.000,- minder dan begroot uitgegeven aan kleine aanschaffingen ICT- en communicatiemiddelen.
Aan softwarelicenties is meer uitgegeven dan begroot. Dat komt door de bijdrage aan AZN voor de landelijke infrastructuur (€ 15.000,-). De doorontwikkeling van het roosterpakket heeft € 8.000,- gekost en was niet voorzien. Daarnaast zijn diverse softwarepakketten in 2021 duurder dan begroot (€ 16.000,-).

Wagenpark en werkmaterieel **-57**

De gestegen brandstofprijzen waren niet voorzien. Daardoor is € 60.000,- meer uitgegeven dan begroot. Door de aanschaf van nieuwe ambulances in 2021 is minder uitgeven aan onderhoud dan voorzien (€ 93.000,-). In 2021 is er meer uitgekeerd door verzekeraars voor schades. In totaal gaat het om € 24.000,-.

Dienstverlening door derden **462**

AZGZ doorgaat een organisatietransitie om ook in de toekomst in staat te blijven goede ambulancezorg te blijven leveren. Dit is een meerjarig traject dat gestart is in 2020 en ook in 2021 nog doorging. De begeleiding hiervan kost in 2021 € 119.000,-. Coaching op de meldkamer en de begeleiding bij een cultuurtraject hebben € 26.000,- meer gekost dan begroot. Ook is er een vervolg gegeven aan het onderzoek naar de optimale spreiding van diensten. Voor 2021 betekent dit € 51.000,- aan extra kosten. Het begeleid vervoer van patiënten met verward gedrag is uitbesteed aan een gespecialiseerde aanbieder. Dit heeft € 29.000,- meer dan begroot gekost en is volledig gecompenseerd door zorgverzekeraars. Tot slot zijn voor de begeleiding van de pilot ZCC kosten gemaakt (€ 237.000,-). Deze worden volledig gedekt door de pilot gelden of door andere pilotregio's.

Interne doorbelasting ondersteunende diensten **45**

Zoals genoemd bij de toelichting op de huisvestingskosten zijn kosten centraal geboekt en doorbelast. Dit bedraagt € 29.000,-. Daarnaast zijn de kosten voor het onderhoud omhoog gegaan (€ 16.000,-).

Algemene kosten **-33**

De algemene kosten zijn lager dan begroot. Enerzijds komt dit doordat er minder personeelsbijeenkomsten zijn geweest, waardoor er minder vergader- en kantinekosten zijn gemaakt (€ 13.000,-). Daarnaast is er minder dan begroot uitgegeven aan lidmaatschappen (€ 8.000,-). Tot slot is het aantal oninbare vorderingen lager dan begroot (€ 7.000,-). Kleine verschillen tussen begroting en realisatie verklaren de laatste € 5.000,-.

5.8.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000,-

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			
Incidentele baten en lasten	**Realisatie 2021**	**Gew. begr. 2021**	**Realisatie 2020**
Incidentele baten	0	0	0
Incidentele lasten	0	0	0
Totaal	**0**	**0**	**0**

Tabel 5.38: incidentele baten en lasten

5.9 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

De lasten van het programma Crisis- en Rampenbestrijding zijn in 2021 lager dan in de begroting werd aangenomen.

Bedrijfskosten C&R Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Verschil
Personeelskosten	36.955	36.505	450
Kapitaallasten	6.208	6.596	-388
Overige bedrijfskosten	8.948	9.359	-411
Rentebaten en -lasten	-138	-138	0
Nader te bepalen dekking	0	0	0
Totale bedrijfslasten C&R	**51.973**	**52.322**	**-349**

Tabel 5.39: bedrijfskosten programma C&R

De lagere bedrijfslasten worden direct of indirect voornamelijk veroorzaakt door de coronapandemie. Daarnaast is een deel van de bezetting op de meldkamer niet ingevuld, wat wordt ondervangen door de VGGM. Ook de kapitaallasten vallen lager uit als het gevolg van de doorschuiving van een fors deel van de investeringen naar 2022 en 2023 (deels corona-gerelateerd). Deze onderschrijdingen van de kosten zijn, voor zover voorzien, in de tussentijdse financiële rapportages gemeld aan het Algemeen Bestuur dat hiermee heeft ingestemd. Dit valt binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor er geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid.

Programma Regionale Ambulance Voorziening

Bedrijfskosten RAV Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2021	Gew. begr. 2021	Verschil
Personeelskosten	21.653	18.730	2.923
Kapitaallasten	1.033	1.178	-145
Overige bedrijfskosten	4.619	4.312	307
Totale bedrijfslasten RAV	**27.305**	**24.220**	**3.085**

Tabel 5.40: bedrijfskosten programma RAV

De lasten van het programma Regionale Ambulance Voorziening zijn in 2021 hoger dan in de primaire begroting werd aangenomen. De oorzaak hiervan ligt met name in het feit dat er meer personeel is ingezet dan vooraf is begroot. Veruit het grootste deel hiervan is ondervangen in de verhoging van de opbrengsten. Ten opzichte van de laatste tussentijdse rapportage is de budgetoverschrijding lager dan verwacht. De kostenoverschrijdingen zijn vastgesteld door het

Algemeen Bestuur op basis van de tussentijdse rapportages en vallen binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid.

5.10 SiSa-bijlage bij de jaarrekening

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa - d.d. 4 maart 2021								
JenV	A2	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)** **Besluit Veiligheidsregio's artikelen 8.1 t/m 8.3** Veiligheidsregio's	Besteding 2021 *Aard controle R* *Indicator: A2/01* € 6.391.168,-					
Jen V	A12	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Besteding in 2021 (zelfstandige uitvoering incl. uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R* *Indicator: A12/01* € 0,-	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t* *Indicator: A12/02* Nee	Correctie besteding 2021. Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A12/03* € 0,-	Cumulatieve besteding 2021 inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle n.v.t* *Indicator: A12/04* € 0,-	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t* *Indicator: A12/05* Nee	
VWS	H11	**Corona Bonusregeling Zorg**	Kenmerk/nummer aanvraag *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/01*	Totaal in 2021 ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/02*	Totaal in 2021 ontvangen spec. uitkeringen voor belastingcomponent *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	Totaal in 2021 ontvangen specifieke uitkeringen *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/04*	De totale besteding in 2021 aan medewerker netto uitgekeerde bonus van € 384,71 *Aard controle R* *Indicator: H11/05*	De totale besteding in 2021 aan derden netto uitgekeerde bonus van € 384,71 *Aard controle R* *Indicator: H11/06*

			COBONUS2107974	€ 86.175,-	€ 68.806,-	€ 154.981,-	€ 82.328,-	€ 3.078,-
			Zijn de zorgprofessionals werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september bij de organisatie waarvoor een aanvraag is gedaan (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	Voldoen de betalingen t/m 2021 aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (maximaal € 307,77 per medewerker) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/09*	Afgedragen verschuldigde belasting 2021 over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 288,53 per persoon) *Aard controle R* *Indicator: H11/10*	Overig saldo voor bonus in 2021 *Aard controle R* *Indicator: H11/11*	Overig saldo voor belastingcompo-nent in 2021 *Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	€ 65.862,-	€ 2.308,-	€ 0,-	€ 0,-
			Eventuele toelichting verplicht als alle of een deel van de bonussen wordt uitgekeerd in het volgende jaar (05 of 06) of als bij 07 of 08 Nee is ingevuld. *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/13*	Eindverantwoor-ding (ja/Nee) *Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/14*				
			n.v.t.	Ja				

tabel 5.41: SiSa-verantwoordingsinformatie

5.11 Publicatie in het kader van de Wet Normering Topinkomens

De verantwoording is opgesteld op basis van de op de VRGZ van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum in 2021 is voor de VRGZ € 209.000,-. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering op dit maximum is het WNT-maximum voor de leden van het Algemeen Bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Bedragen x € 1,-	D.M. van Zanten	J.A.P. van Kastel
Functiegegevens	**Directeur Brandweer en ambulancezorg**	**Directeur Crisisbeheersing**
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 145.348	€ 148.005
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.818	€ 22.395
Subtotaal	€ 168.166	€ 170.400
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 209.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag	€0	€0
Totale bezoldiging	**€ 168.166**	**€ 170.400**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2020	D.M. van Zanten	J.A.P. van Kastel
Bedragen x € 1,-		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	1,00	1,00
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 140.332	€ 135.955
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.391	€ 20.963
Bezoldiging	€ 161.723	€ 156.918
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 201.000

Tabel 5.42: bezoldiging topfunctionarissen met dienstbetrekking

Toezichthoudende topfunctionarissen

Toezichthoudende topfunctionarissen	Vertegenwoordiger van de gemeente	Functie
Dhr. M. Slinkman	Berg en Dal	Lid AB en DB
Mevr. D.A. Bergman	Beuningen	Lid AB
Dhr. J.A. de Boer Mevr. J.P.M. Meijers	Buren	Lid AB en DB tot 18-02 Lid AB vanaf 09-03
Dhr. G.J. van Grootheest	Culemborg	Lid AB
Mevr. C.A.A. van Rhee-Oud Ammerveld	Druten	Lid AB
Mevr. G.M. Mittendorff	Heumen	Lid AB
Dhr. H. van Kooten	Maasdriel	Lid AB
Dhr. A.J. Kottelenberg	Neder-Betuwe	Lid AB en DB
Dhr. H.M.F. Bruls	Nijmegen	Voorzitter AB en DB
Dhr. J. Beenakker	Tiel	Plv Vz AB en lid DB
Dhr. S. Stoop	West Betuwe	Lid AB
Dhr. V.M. van Neerbos	West Maas en Waal	Lid AB
Mevr. M. van Beek	Wijchen	Lid AB
Dhr. P.C. van Maaren	Zaltbommel	Lid AB

Tabel 5.43: bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

Alle leden van het bestuur zijn onbezoldigd.

5.12 Taakvelden

VRGZ totaal bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2021			Gewijzigde begroting 2021			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	44.561	38.965	5.596	42.905	42.459	446	41.960	35.244	6.716
7.1 Volksgezondheid	27.100	23.387	3.713	24.220	21.970	2.250	25.509	22.158	3.351
0.5 Treasury	0	-138	138	0	-138	138	0	-77	77
0.7 Algemene uitkeringen	6.391	0	6.391	6.251	0	6.251	6.239	0	6.239
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	2.660	17.064	-14.404	2.546	12.251	-9.705	2.494	15.155	-12.661
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**80.712**	**79.278**	**1.434**	**75.922**	**76.542**	**-620**	**76.202**	**72.480**	**3.722**
0.10 Mutaties bestemde reserves	355	0	355	620	0	-620	0	0	0
Resultaat	**81.067**	**79.278**	**1.789**	**76.542**	**76.542**	**0**	**76.202**	**72.480**	**3.722**

Tabel 5.44: VRGZ totaal

Programma Crisis- en Rampenbestrijding bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2021			Gewijzigde begroting 2021			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	44.561	38.965	5.596	42.905	42.459	466	41.960	35.244	6.716
7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.5 Treasury	0	-138	138	0	-138	138	0	-77	77
0.7 Algemene uitkeringen	6.391	0	6.391	6.251	0	6.251	6.239	0	6.239
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	2.660	13.146	-10.486	2.544	10.000	-7.456	2.438	12.561	-10.123
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**53.612**	**51.973**	**1.639**	**51.702**	**52.322**	**-620**	**50.637**	**47.728**	**2.909**
0.10 Mutaties bestemde reserves	355	0	355	620	0	620	0	0	0
Resultaat	**53.967**	**51.973**	**1.994**	**52.322**	**52.322**	**0**	**50.637**	**47.728**	**2.909**

Tabel 5.45: Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)									
bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2021			Gewijzigde begroting 2021			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	27.100	23.387	3.713	24.220	21.970	2.249	25.509	22.158	3.351
0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.7 Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	0	3.918	-3.918	0	2.249	-2.249	56	2.594	-2.538
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**27.100**	**27.305**	**-205**	**24.220**	**24.220**	**0**	**25.565**	**24.752**	**813**
0.10 Mutaties bestemde reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**27.100**	**27.305**	**-205**	**24.220**	**24.220**	**0**	**25.565**	**24.752**	**813**

Tabel 5.46: Programma RAV

5.13 Uitgaven COVID-19

Het jaar 2021 heeft voor een belangrijk deel in het teken gestaan van de pandemie. Dat heeft ook in financiële zin allerlei effecten gehad. De effecten en de financiering daarvan wordt in deze paragraaf toegelicht.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Landelijk zijn er afspraken gemaakt tussen het ministerie van VWS en overheidsorganisaties ten aanzien van de financiering van de meerkosten. Uitgangspunt is dat meer- en minderkosten met elkaar gesaldeerd worden en dat alle lasten uit de begroting die reeds gefinancierd zijn, ingezet worden voor de bestrijding van corona.

De meerkosten in 2021 bedragen € 82.825,-. De lasten zijn verwerkt in de exploitatierekening (zie paragraaf 5.5 en 5.6). De extra lasten zijn niet in rekening gebracht bij het ministerie van VWS omdat de meerkosten binnen de reguliere begroting opgevangen kunnen worden en er meerdere kostenposten zijn die door corona (fors) lager uitgevallen zijn. In onderstaande tabel zijn de meerkosten weergegeven.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding Bedragen x € 1,-	Meerkosten 2020	Meerkosten 2021
Overwerk en extra ureninzet *	0	0
Vakbekwaamheidsapp	9.633	0
Totaal personeelskosten	**9.633**	**0**
Voorlichting en communicatie	14.286	1.857
Facilitaire aanpassingen	27.655	0
ICT devices en aanpassingen	25.415	28.921
Persoonlijke beschermingsmiddelen	56.952	48.452
Tussenevaluatie	42.989	0
Desinfectie- reinigingsmateriaal	23.800	108
Catering- en representatie	14.016	3.487
Totaal materiële kosten	**205.113**	**82.825**
Totaal gemaakte extra kosten	**214.746**	**82.825**

Tabel 5.47: COVID-19 C&R

* De extra ureninzet is op organisatieniveau bezien over het hele jaar beperkt gebleven. Er zijn delen van de organisatie waar meer overwerk plaats heeft gevonden en waar het verlofsaldo aan het einde van het jaar hoger is mede door de pandemie. Er zijn echter ook organisatieonderdelen waar het tegenovergestelde effect plaatsgevonden heeft. Om die reden is dit onderdeel met een nihil waarde opgenomen in dit overzicht.

Programma RAV

De meerkosten als gevolg van corona voor de AZGZ zijn in onderstaande tabel opgenomen (conform Meerkostenregeling ambulancezorg 2021). Het overige deel wordt vergoed door zorgverzekeraars. Voor 2021 is dit een bedrag van € 166.024,-. Dit bedrag is niet opgenomen in het budget aanvaardbare kosten.

Programma RAV Bedragen x € 1,-	Meerkosten 2021	Budgetruimte 2021	Declaratie 2021
Extra diensten eigen medewerkers/UZK	0	0	0
Extra diensten met onder aanneming	0	0	0
Extra inzet RCPS	0	0	0
Voordeel uithuur medewerkers (BATE)	0	0	0
Studenten langer niet zelfstandig bekwaam	0	0	0
Vervanging studenten in niet inzetbare periode	0	0	0
Ziekteverzuim en quarantaine	46.244	0	46.244
Effect na- bijscholing	0	0	0
Afkoop verlofuren	0	0	0
Effect ontwikkeling verlof en PLB	0	0	0
Totaal personeelskosten	**46.244**	**0**	**46.244**
Schoonmaakkosten	0	0	0
Kleding wassen	0	0	0
PBM	82.236	0	82.236
Huur extra locaties	0	0	0
Huur extra auto's	0	0	0
Inrichten voertuigen t.b.v. Covid-zorg	19.189	0	19.189
Verbruiksmateriaal	18.355	0	18.355
Overige	0	0	0
Voordeel lagere productie (BATE)	0	0	0
Totaal materiële kosten	**119.780**	**0**	**119.780**
Totaal gemaakte extra kosten	**166.024**	**0**	**166.024**

Tabel 5.48: COVID-19 RAV

5.14 Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

6

Bijlagen



6 Bijlagen

6.1 Budgetopbouw aanvaardbare kosten ambulancedienst

Budget aanvaardbare kosten 2020	Para-meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
S&B vergoeding	1	13.115.014	1,0328	13.873.873	0	13.873.873
S&B flex	0	147.137		1.411.166	0	1.411.166
Vergoeding ouderenbeleid	1	452.149	1,0328	466.980	0	466.980
Opleidingsvergoeding	1	475.185	1,0328	591.451	-51.757	539.694
Overige loonkosten	1	201.435	1,0328	208.042	0	208.042
Overige kosten	1	301.129	1,0328	311.006	0	311.006
Wagenpark						
Wagenparkvergoeding	30	41.774	1,0197	1.277.903	0	1.277.903
Productie						
Km-vergoeding brandstof	1.475.338	0,22	1,0000	324.574	0	324.574
Km-vergoeding materieel	1.475.338	0,30	1,0000	442.601	0	442.601
Productievergoeding rit	37.907	19,80	1,0000	750.548	-28.798	721.749
Vrije marge						
Vrije marge				639.997	0	639.997
Rest vergoeding						
Afschrijving huisvesting		301.995	1,0197	307.944	0	307.944
Materiële kosten huisvesting		119.367	1,0197	351.835	0	351.835
Vergoeding piketauto's		21.421	1,0197	21.843	0	21.843
Directie en administratie		1.092.885	1,0434	1.140.317	0	1.140.317
Rente eigen vermogen				0	0	0
Rente vreemd vermogen				122.509	0	122.509
Inzet door derden				0	0	0
Controleprotocol		2.854	1,0197	2.911	0	2.911
Afschrijving dubieuze debiteuren		80.101	1	120.000	0	120.000
Overige kosten (initiële opleidingsvergoeding)		657.915	1,0197	325.000	169.563	494.563
Vergoeding AED gebruikskosten		2.114		2.871	0	2.871
ZCC pilot				350.000	0	350.000
Corona				375.144	70.674	445.818
Totaal aanvaardbare kosten 2020				**23.418.514**	**159.682**	**23.578.196**

Tabel 6.1: BAK ambulancedienst 2020

Budget aanvaardbare kosten 2021	Para-meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
S&B vergoeding	1	13.873.873	1,0201	15.262.750	0	15.262.570
S&B flex	0	1.411.166		0	0	0
Vergoeding ouderenbeleid	1	466.980	1,0201	476.366	0	476.366
Opleidingsvergoeding	1	593.694		597.050	0	597.050
Overige loonkosten	1	208.042		408.042	0	408.042
Overige kosten	1	311.006	1,0201	317.257	0	317.257
Wagenpark						
Wagenparkvergoeding	31	43.351		1.343.882	0	1.343.882
Productie						
Km-vergoeding brandstof	1.453.622	0,25		363.406	0	363.406
Km-vergoeding materieel	1.453.622	0,30		436.087	0	436.087
Productievergoeding rit	39.075	19,75		771.731	0	771.731
Vrije marge						
Vrije marge	1	639.997	1	688.656	0	688.656
Rest vergoeding						
Afschrijving huisvesting	1	307.944		770.360	0	770.360
Materiële kosten huisvesting	1	351.835		0	0	0
Vergoeding piketauto's	1	21.843	1,0177	22.230	0	22.230
Directie en administratie	1	1.140.317	1,0192	1.162.215	0	1.162.215
Rente eigen vermogen	1	0		0	0	0
Rente vreemd vermogen	1	122.509	1,0177	124.677	0	124.677
Inzet door derden	1	0		0	0	0
Controleprotocol	1	2.911	1,0177	2.963	0	2.963
Afschrijving dubieuze debiteuren	1	120.000	1	120.000	0	120.000
Overige kosten (initiële opleidingsvergoeding)	1	494.563	1,0177	842.931	0	842.931
Vergoeding AED gebruikskosten	1	2.871	1	3.776	0	3.776
BVPP	1		1	35.000	0	35.000
ZCC pilot	1	350.000	1	350.000	0	350.000
Corona (apart via min. VWS)	1	0		0	0	0
Totaal aanvaardbare kosten 2021				**24.099.199**	**0**	**24.099.199**

Tabel 6.2: BAK ambulancedienst 2021

6.2 Budgetopbouw aanvaardbare kosten meldkamer ambulancedienst

Budget aanvaardbare kosten 2020	Para meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
Loonkosten	1	1.252.511	1,0296	1.252.511	0	1.252.511
Materiële kosten						
Mat. kosten AVLS-GIS / centr.werkplek	1		1	61.682	270	61.952
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2016	1		1	11.054	0	11.054
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2017	1		1	11.260	0	11.260
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2018	1		1	11.435	0	11.435
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2019	1		1	11.720	0	11.720
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2020	1		1	11.890	60	11.950
Totaal aanvaardbare kosten 2020				**1.371.552**	**331**	**1.371.883**

Tabel 6.3: BAK MKA 2020

Budget aanvaardbare kosten 2021	Para meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
Loonkosten	1	1.252.511	1,0201	1.710.768	0	1.252.511
Materiële kosten						
Mat. kosten AVLS-GIS / centr.werkplek	3	20.917	1	62.776	0	62.776
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek	3	20.310	1	60.930	0	60.930
Totaal aanvaardbare kosten 2021				**1.834.474**	**0**	**1.834.474**

Tabel 6.4: BAK MKA 2021

6.3 Verloop nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot

Bedragen x € 1.000,-

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)				
Saldo per 1 januari	-1.114	760	849	-741
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	1.403	1.840	4.459	2.989
Bij/af: correcties voorgaande jaren	19	-124	-58	160
Bij/af: verrekend met zorgverzekeraars	452	-1.627	-5.991	-3.219
Saldo per 31 december[6]	**760**	**849**	**-741**	**-811**

Tabel 6.5: verloop nog in tarieven te verrekenen

Het financieringstekort/-overschot bestaat uit het verschil tussen de daadwerkelijk gefactureerde ritopbrengsten in een jaar en het budget waar de ambulancedienst volgens de rekenstaat recht op heeft. Het saldo van dit tekort of overschot wordt in volgende jaren verrekend middels afrekeningen met zorgverzekeraars waar beschikkingen van de Nederlandse Zorgautoriteit aan ten grondslag liggen.

[6] -/- is te betalen; + is te ontvangen van zorgverzekeraars

6.4 Specificatie van het financieringstekort/-overschot

Bedragen x € 1.000,-

	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)				
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	20.298	21.628	24.790	25.934
Berekende nacalculatie	0	0	0	0
Herrekend budget aanvaardbare kosten	**20.298**	**21.628**	**24.790**	**25.934**
Vergoedingen				
Basis tarief A-vervoer	13.200	13.916	14.103	16.136
Basis tarief B-vervoer	3.080	3.224	3.143	3.412
Basistarief MICU	627	504	950	958
Kilometers beladen	1.991	2.137	2.130	2.440
Tarief voorgaande jaren	-3	7	5	-1
Totaal vergoedingen	**18.895**	**19.788**	**20.331**	**22.945**
Financieringstekort / -overschot RAV	**1.403**	**1.840**	**4.459**	**2.989**

Tabel 6.6: specificatie van het financieringstekort/-overschot

6.5 Investeringen

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2021	Realisatie 2021	Verschil	Doorschuiven naar 2022
Brandweer					
Inventaris		0	0	0	0
Verbindingsmiddelen en communicatietechnologie		208	19	189	0
Vakbekwaamheidsmiddelen	*1*	143	0	143	143
Persoonlijke beschermingsmiddelen					
Ademlucht	*2*	453	56	397	373
Repressieve kleding	*2*	791	11	780	211
		1.244	67	1.177	584
Voertuigen en bepakkingen					
Bepakkingen	*3*	1.199	601	598	572
Voer- en vaartuigen	*3*	7.127	4.504	2.623	1.227
Containers		24	25	-1	0
		8.350	5.130	3.220	1.799
Totaal Brandweer		**9.945**	**5.216**	**4.729**	**2.526**

Tabel 6.7: investeringen Brandweer

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2021	Realisatie 2021	Verschil	Doorschuiven naar 2022
Crisisbeheersing					
Voertuigen en bepakkingen	*4*	170	0	170	170
Inventaris medisch		36	0	36	0
Totaal Crisisbeheersing		**206**	**0**	**206**	**206**

Tabel 6.8: investeringen Crisisbeheersing

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2021	Realisatie 2021	Verschil	Doorschuiven naar 2022
Ambulancevoorziening					
Automatisering	*5*	194	7	187	130
Repressieve kleding	*6*	0	122	-122	0
Inventaris		25	3	22	0
Inventaris medisch	*7*	885	134	751	480
Verbouwingen		20	0	20	0
Voertuigen en bepakkingen	*8*	2.565	2.253	312	380
Totaal Ambulancevoorziening		**3.689**	**2.519**	**1.170**	**990**

Tabel 6.9: investeringen Ambulancevoorziening

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2021	Realisatie 2021	Verschil	Doorschuiven naar 2022
Bedrijfsvoering					
Automatisering	*9*	575	157	418	448
Inventaris		108	104	4	0
Voertuigen en bepakkingen	*10*	44	7	37	44
Vastgoed					
Gebouwen	*11*	967	1.216	-249	0
Verbouwingen		159	513	-354	0
Terreinen	*11*	133	129	4	0
Totaal Bedrijfsvoering		**1.986**	**2.126**	**-140**	**492**

Tabel 6.10: investeringen Bedrijfsvoering

Totaal veiligheidsregio		**15.826**	**9.861**	**5.965**	**4.214**

Tabel 6.11: totaal investeringen VRGZ

Toelichting

Sector Brandweer

1 In afwachting van nieuw beleid wordt de aanschaf van fitnessfaciliteiten doorgeschoven naar 2022.

2 Het aanbestedingstraject voor de aanschaf van ademluchtapparatuur is nog niet afgerond. Deze investeringen zullen plaatsvinden in 2022. Daarnaast wordt de investering voor repressieve kleding voor het grootste deel doorgeschoven naar 2023.

3 Van het totale investeringsvolume voor 2021 met betrekking tot voer- en vaartuigen heeft € 3.220.000,- geen doorgang gevonden. Dit is mede veroorzaakt door langere doorlooptijden rondom aanbestedingstrajecten en vertraagde leveranties als gevolg van de coronacrisis. Onzekerheid omtrent levertijden speelt bij vrijwel alle leveranciers, maar een omvangrijk onderdeel hiervan betreft de voertuigen. Hierdoor schuift een bedrag van € 1.799.000,- door naar 2022. Bij vervanging wordt kritisch bekeken of het nodig is het betreffende vervoermiddel ook daadwerkelijk te vervangen en of de technische staat van het voertuig het toelaat om de vervanging later te laten plaatsvinden. Dit heeft er in 2021 toe geleid dat niet alle begrote vervangingen hebben plaatsgevonden.

Sector Crisisbeheersing

4 Omdat voor de investering in de OvDG-voertuigen wordt aangehaakt bij de aanbestedingsprocedure van de brandweer schuiven ook deze investeringen door naar 2022.

Sector Ambulancezorg

5 Een aantal stelposten voor automatisering wordt dit jaar definitief niet gebruikt. Een deel van het doorgeschoven budget gaat in 2022 worden ingezet voor de aanschaf van de rapid responder (zie ook punt 8). Het budget voor de aanschaf van het verkeershulpmiddelensysteem wordt doorgeschoven naar 2022.

6 In 2020 is de nieuwe kleding met het nieuwe ontwerp aangeschaft. De laatste batch daarvan is in 2021 ontvangen en in gebruik genomen.

7 De vervanging van de hartmassageapparatuur is al een aantal jaren doorgeschoven en heeft ook in 2021 niet plaatsgevonden. In 2023 worden conform begroting nieuwe monitoren aangeschaft en daar wordt de aanschaf van de hartmassageapparatuur bij meegenomen.

8 Een aantal niet-repressieve dienstvoertuigen is dit jaar niet vervangen. Twee rapid responder voertuigen worden in 2022 vervangen in plaats van in 2021.

Sector Bedrijfsvoering

9 Een groot deel van de geplande investeringen in automatisering is niet uitgevoerd in 2021 als gevolg van het meerwerk door corona. Deze investeringen betreffen met name verbeteringen aan datalijnen, het algemene datanetwerk en Wifi-punten. Deze investeringen met een bedrag van € 448.000,- worden doorgeschoven naar 2022.

10 Het voertuig voor Facility Management (€ 44.000,-) zal in het 1e kwartaal van 2022 in gebruik worden genomen.

11 De nieuwbouw van de kazerne aan de Dalwagen in Dodewaard is in het 4e kwartaal van 2021 opgeleverd. Als gevolg van prijsstijgingen is de investering € 245.000,- hoger uitgevallen dan gebudgetteerd. Daarnaast is de geplande verbouwing aan post Tiel naar voren verschoven van 2022 naar 2021 (€ 337.000,-).

6.6 Leningen

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van de langlopende leningen van de VRGZ. Alle leningen zijn afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten. In 2021 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken.

Bedragen * € 1.000,-

Lening nr.	Start datum	Rente %	Aflossing per jaar	Looptijd*	Restant looptijd	Hoofdsom	Stand 01-01	Aflossing 2021	Restant 31-12	Rente 2021
40.108.765	29-11-2013	2,73%		10 jaar	2 jaar	5.000	5.000	0	5.000	137
40.108.827	12-12-2013	2,33%		8 jaar	0 jaar	1.575	1.219	1.219	0	27
40.108.828	12-12-2013	2,33%		8 jaar	0 jaar	5.825	4.589	4.589	0	101
40.108.829	12-12-2013	2,53%	1/34e van hoofdsom	9 jaar	1 jaar	4.850	3.853	142	3.711	97
40.108.830	12-12-2013	2,53%	1/35e van hoofdsom	9 jaar	1 jaar	3.950	3.160	113	3.047	80
40.108.831	12-12-2013	2,73%	1/36e van hoofdsom	10 jaar	2 jaar	1.900	1.530	53	1.477	42
40.108.832	12-12-2013	2,73%	1/38e van hoofdsom	10 jaar	2 jaar	3.300	2.691	87	2.604	73
40.109.522	15-12-2014	1,99%		20 jaar	13 jaar	10.000	10.000	0	10.000	199
40.109.743	28-04-2015	1,02%		15 jaar	9 jaar	1.000	1.000	0	1.000	10
40.109.744	28-04-2015	1,10%		20 jaar	14 jaar	9.500	9.500	0	9.500	105
40.109.745	07-05-2015	0,83%		10 jaar	4 jaar	3.150	3.150	0	3.150	26
40.110.043	01-12-2016	2,26%		20 jaar	15 jaar	4.000	4.000	0	4.000	90
Totaal						**54.050**	**49.692**	**6.203**	**43.489**	**986**

* De rentevaste periode is gelijk aan de looptijd van de lening

Tabel 6.12: leningen

6.7 Bijdrage deelnemende gemeenten

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de bijdrage van gemeenten weergegeven. Ten opzichte van de primaire begroting 2021 heeft de volgende wijziging plaatsgevonden:

- in maart 2020 is door het Algemeen Bestuur ingestemd met de adviesnota Bluswater. Onderdeel van deze nota is dat het onderhoud van (openbare) geboorde putten dat tot 2021 door de veiligheidsregio werd uitgevoerd overgaat naar de gemeenten. De bijdrage voor de betreffende gemeenten is met ingang van 2021 met dit bedrag verlaagd.

Gemeenten	Bijdrage 2021	Onderhoud geboorde putten	Gewijzigde bijdrage 2021
Berg en Dal	2.389.709		2.389.709
Beuningen	1.452.597		1.452.597
Buren	2.211.320	-4.791	2.206.529
Culemborg	2.035.329	-13.260	2.022.069
Druten	1.113.844		1.113.844
Heumen	1.247.820	-2.670	1.245.150
Maasdriel	1.816.182		1.816.182
Neder-Betuwe	1.675.288	-1.595	1.673.693
Nijmegen	14.364.915		14.364.915
Tiel	2.733.768		2.733.768
West Betuwe	4.113.166	-29.686	4.083.480
West Maas en Waal	1.500.410	-7.181	1.493.229
Wijchen	2.632.585	-12.103	2.620.482
Zaltbommel	2.139.910		2.139.910
Totaal	**41.426.840**	**-71.286**	**41.355.554**

Tabel 6.13: bijdrage deelnemende gemeenten

6.8 Beleidsindicatoren

Programma Crisis- en Rampenbestrijding[7]	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,67	0,64	0,64
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,61	0,59	0,60
Apparaatskosten (kosten per inwoner * € 1)	93	93	86
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	3%	3%	3%
Overhead (% van totale lasten)	25%	19%	26%

Tabel 6.14: programma Crisis- en Rampenbestrijding

Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,37	0,38	0,42
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,37	0,35	0,38
Apparaatskosten (kosten per inwoner * € 1)	49	43	44
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	4%	2%	5%
Overhead (% van totale lasten)	14%	9%	10%

Tabel 6.15: programma RAV

[7] in deze indicatoren zijn de vrijwilligers van de Brandweer niet meegenomen

6.9 Bestuur en vaststelling jaarrekening

6.9.1 Algemene gegevens

De Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid bestaat uit de sectoren Brandweer, Ambulancezorg, Bedrijfsvoering en Crisisbeheersing.

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid was in 2021 werkzaam voor de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal, Wijchen en Zaltbommel. De Gemeenschappelijke Regeling is gevestigd in Nijmegen.

Bij wet is voorgeschreven dat het bestuur van de VRGZ bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Zij vormen het Algemeen Bestuur. Binnen dit bestuur is een aantal portefeuilles met thematische verantwoordelijkheden verdeeld. Hiermee zijn geen formele besluitvormende bevoegdheden overgedragen. Elke portefeuille- of themahouder agendeert onderwerpen in het Dagelijks Bestuur en/of Algemeen Bestuur voor besluitvorming.

In algemene zin zorgt het Dagelijks Bestuur voor de voorbereiding van besluitvorming voor het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur fungeert als agendacommissie voor het Algemeen Bestuur. Zij beoordeelt of de aangereikte voorstellen geschikt zijn voor besluitvorming in het Algemeen Bestuur.

Voorzitter van de VRGZ is de burgemeester van Nijmegen. Plaatsvervangend voorzitter is de burgemeester van Tiel.

Per 31 december 2021 was de samenstelling van het Algemeen Bestuur als volgt:

Organisatie	Naam		
Gemeente Berg en Dal	Dhr. M. Slinkman	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Beuningen	Mevr. D.A. Bergman	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Buren	Mevr. J.P.M. Meijers	08-03-2021	31-12-2021
Gemeente Culemborg	Dhr. G.J. van Grootheest	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Druten	Mevr. C.A.A. van Rhee-Oud Ammerveld	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Heumen	Mevr. G.M. Mittendorff	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Maasdriel	Dhr. H. van Kooten	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Neder-Betuwe	Dhr. A.J. Kottelenberg	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Nijmegen	Dhr. H.M.F. Bruls	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Tiel	Dhr. J. Beenakker	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente West Betuwe	Dhr. S. Stoop	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente West Maas & Waal	Dhr. V.M. van Neerbos	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Wijchen	Mevr. M. van Beek	01-01-2021	31-12-2021
Gemeente Zaltbommel	Dhr. P.C. van Maaren	01-01-2021	31-12-2021

Tabel 6.16: samenstelling Algemeen Bestuur

Onderwerpen/thema's		
	Fysieke veiligheid	
1	Politie	Dhr. H.M.F. Bruls
2	Financiën	Dhr. A.J. Kottelenberg
3	Personeelszaken en Organisatie	Dhr. M. Slinkman
4	GHOR en ambulancevoorziening	Dhr. S. Stoop
5	Bevolkingszorg	Dhr. V.M. van Neerbos
6	Algemene rampen- en crisisbeheersing	Dhr. V.M. van Neerbos
7	Brandweer	Dhr. J. Beenakker
8	Meldkamer/informatievoorziening	Mevr. D.A. Bergman
9	Gelderse commissie veiligheid grote rivieren (is provinciale werkgroep)	Dhr. H. van Kooten
	Sociale veiligheid	
10	Regionale Toezicht Ruimte	Dhr. G.J. van Grootheest
11	RIEC	Mevr. D.A. Bergman
12	Stuurploeg district Gelderland-Zuid	Mevr. D.A. Bergman
13	Veiligheidshuizen	Dhr. J. Beenakker, Dhr. M. Slinkman, Dhr. H.M.F. Bruls
14	Georganiseerde criminaliteit ondermijning (aanpak drugs, mensenhandel/prostitutie)	Mevr. D.A. Bergman, Stuurgroep ondermijning: Mevr. D.A. Bergman Dhr. H. van Kooten Dhr. V.M. van Neerbos
15	Veilig Buitengebied	Dhr. A.J. Kottelenberg Dhr. V.M. van Neerbos
16	Mensenhandel	Mevr. M. van Beek
17	Zorgfraude	Dhr. S. Stoop
18	Drugs	Mevr. C.A.A. van Rhee-Oud Ammerveld Dhr. H. van Kooten
19	Van signaal tot interventie	Mevr. D.A. Bergman
20	Cybercrime	Dhr. V.M. van Neerbos Dhr. P.C. van Maaren
21	Hennep	Mevr. D.A. Bergman
22	Informatiegestuurd werken	Dhr. G.J. van Grootheest Mevr. D.A. Bergman
23	Arrondissementaal Justitieel Beraad	Dhr. J. Beenakker
24	Veilige Publieke Taak	Mevr. G.M. Mittendorff

25	Sluitende aanpak personen met psychische kwetsbaarheid	Dhr. G.J. van Grootheest
26	Stichting Ieder1Gelijk	Dhr. A.J. Kottelenberg
27	Bestuurlijke commissie diensten politie-eenheid Oost-Nederland	Dhr. A.J. Kottelenberg
28	Lid bestuurlijke begeleidingsgroep Oost-Nederland ihk Veiligheidsstrategie	Dhr. G.J. van Grootheest
29	Verbinding zorg en veiligheid	Dhr. G.J. van Grootheest
30	Auditcommissie	Mevr. G.M. Mittendorff Dhr. S. Stoop

Tabel 6.17: verdeling portefeuilles

6.9.2 Goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2021 wordt goedgekeurd door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid nadat de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid zijn gesteld om hun zienswijze naar voren te brengen. De jaarrekening is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 30 juni 2022.

7

Verklaring van afkortingen



7 Verklaring van afkortingen

AED	Automatische Externe Defibrillator
ALS	Advanced Life Support
AZGZ	Ambulancezorg Gelderland-Zuid
AZO	Acute Zorgregio Oost
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
C&R	Crisis- en Rampenbestrijding
CISO	Chief Information Security Officier
CoPI	Commando Plaats Incident
DIV	Documentatie Informatievoorziening
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ELO	Elektronische leeromgeving
Fido	Wet Financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GBT	Gemeentelijk Beleidsteam
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure
HOvD	Hoofd Officier van Dienst
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IM CoPI	Informatiemanager Commando Plaats Incident
IT	Informatietechnologie
IRV	Instrument Ruimtelijke Veiligheid (IRV)
IV	Informatievoorziening
KCR-2	Knooppunt Coördinatie Regio-Rijk
KGR	Kosten Gemene Rekening

LCA	Laag complexe ambulancezorg
LCMS	Landelijk Crisis Management Systeem
MAN	Meldkamer Arnhem Nijmegen
MCA	Midden complexe ambulancezorg
MDT	Mobiele Data Terminals
MICU	Mobiele Intensive Care Unit
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
NCSC	Nationaal Cyber Security Centrum
ORT	Onregelmatigheidstoeslag
OvDG	Officier van Dienst Geneeskundig
PBM	Persoonlijke Beschermingsmiddelen
PIOFACH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Administratieve organisatie, Communicatie en Huisvesting
PLB	Persoonlijk Levensfase Budget
PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RBP	Regionaal Beleidsplan
RBT	Regionaal Beleidsteam
RCDV	Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's
RCPS	Regionaal Coördinatiecentrum Patiënten Spreiding
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
RIN	Risico Index Natuurbrand (RIN)
ROT	Regionaal Operationeel Team
UZK	Uitzendkrachten
VGGM	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
VLAM	Vrijwilligheid is van Levensbelang voor ons Allemaal voor nu en (over)morgen
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren

WNT	Wet Normering Topinkomens
Wvr	Wet veiligheidsregio's
ZCC	Zorgcoördinatiecentrum

Tabel 7.1: verklaring van afkortingen