Raadsbrief

Geachte leden van de raad,

Conform het bepaalde in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid sturen wij u de concept-jaarrekening 2020 en de concept-begroting 2022 toe met het verzoek uw zienswijze hierover aan ons vóór 1 juni 2021 kenbaar te maken.

Jaarrekening 2020

Bijgaand treft u de jaarstukken 2020 van het Programma Crisis- en Rampenbestrijding (C&R) en het programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV).

Programma C&R

Het resultaat van het programma C&R is aanzienlijk positiever dan wat zowel in de begroting als in de tussentijdse rapportage t/m augustus werd aangenomen. Het positieve resultaat is incidenteel van aard.
Het positieve resultaat ontstaat met name door incidenteel lagere uitgaven als gevolg van de coronacrisis. Dit ontstaat voor een belangrijk deel doordat opleidingen en oefeningen geen of in beperkte mate hebben plaatsgevonden. Ook de vrijwilligersvergoedingen vallen hierdoor lager uit.

Daarnaast heeft een groot aantal leveranciers problemen gekend met levertijden, waardoor leveringen en diensten later plaatsvonden. In financiële zin zien we hierdoor lagere kapitaallasten en lagere onderhoudslasten van kazernes. De operationele dienstverlening heeft hier geen problemen van ondervonden. Bepaalde activiteiten die in 2020 niet hebben plaatsgevonden als gevolg van de crisis, moeten dit jaar echter nog wel plaatsvinden. Voorgesteld wordt om hiervoor een bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona te vormen. De onderwerpen worden hierna nader toegelicht.

Als gevolg van de coronacrisis waren er ook extra kosten gemaakt (zie paragraaf 6.10 van bijgevoegde jaarrekening). Hiervoor is geen declaratie ingediend, gezien de geringe omvang van de meerkosten in relatie tot het positieve resultaat[1].

Programma RAV

Het resultaat van het programma RAV is fors positiever dan in de begroting werd aangenomen. Het positieve resultaat is een direct gevolg van een door de VRGZ gestart intensief onderhandelingstraject met zorgverzekeraars en onderhandelingen op landelijk niveau waardoor diverse budgetcomponenten realistischer gefinancierd worden dan voorheen. Hierdoor heeft de RAV een negatief resultaat van € 1,1 miljoen in 2019 weten om te buigen in een positief resultaat van € 0,8 miljoen in 2020. Een intensief traject waar we met tevredenheid terugkijken naar de reeds behaalde resultaten en hopen in 2021 de laatste discussiepunten af te ronden met de verzekeraars.
Doordat pas in het laatste kwartaal van 2020 zekerheid is ontstaan over de financiering heeft de RAV in 2020 diverse uitgaven (zoals investeringen) beperkt of uitgesteld. Hierdoor valt het resultaat incidenteel positiever uit in 2020. Deze uitgestelde investeringen zullen in 2021 alsnog gedaan worden, waardoor dit positieve effect deels tenietgedaan wordt. Deze uitgestelde investeringen hebben geen negatief effect gehad op de operationele dienstverlening.

[1] Een vereiste voor de declaratie richting VWS is ook dat de gemeentelijke bijdrage niet afdoende is om de reguliere lasten en de extra lasten door de coronacrisis te dekken. Gezien het positieve resultaat is dat niet het geval.

Accountantscontrole

De accountantscontrole is afgerond. Zowel voor getrouwheid als rechtmatigheid is een goedkeurende verklaring ontvangen. De verklaring is opgenomen in de jaarrekening.

Resultaten per programma

Samenvatting resultaat en resultaatbestemming

Samenvatting resultaat	Programma	
Bedragen * € 1.000	**C&R**	**RAV**
Gewijzigde begroting 2020	0	0
Jaarrekening 2020	2.909	813
Verschil	**2909**	**813**

In de jaarrekening wordt ten aanzien van de bestemming van bovengenoemde resultaten het volgende voorgesteld (onder de tabel worden de voorstellen nader toegelicht):

Voorstel resultaatsbestemming	
Crisis- en Rampenbestrijding (in euro)	
Toevoegen aan de algemene reserve C&R	710.000
Uitkeren aan deelnemende gemeenten	1.370.000
Toevoegen aan de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona	699.000
Toevoegen aan de bestemde reserve Duiktaak	130.000
Onttrekken aan de bestemde reserve meldkamer	0
Totaal C&R	**2.909.000**

RAV (in euro)	
Toevoegen aan de reserve aanvaardbare kosten RAV	813.000
Totaal RAV	**813.000**

Algemene reserve C&R

Het saldo van de algemene reserve ligt na toevoeging van het resultaat 2019 beneden de norm van 5%. Indien positieve resultaten behaald worden, geldt als bestuurlijk onderschreven uitgangspunt dat dit resultaat toegevoegd wordt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm. De bestuurlijke norm is nog niet bereikt (3,6%). Daarom wordt voorgesteld om € 710.000,- van het positieve resultaat van 2020 toe te voegen aan de algemene reserve. Hiermee komt de algemene reserve uit op 5,0% van de omzet.

Bestemde reserve meldkamer

Vanaf 2020 is de Rijksbijdrage (Bdur) gekort als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers. Vanaf dat moment worden de beheerslasten (onder andere ICT en huisvesting) door de Landelijke meldkamersamenwerking (LMS) betaald. De uitname is echter fors hoger dan de lasten die door de LMS overgenomen worden, omdat de eigen meldkamer (weliswaar samengevoegd met Veiligheids- en gezondheidsregio Gelderland-Midden) operationeel blijft en de voorziene besparingen nog niet volledig gerealiseerd kunnen worden. Uit het resultaat van 2019 is hiervoor een bestemde reserve van € 450.000,- gevormd. In de begroting 2020 was een vrijval voorzien van € 200.000,-. Dit was echter niet nodig, omdat een deel van de formatie in 2020 niet was ingevuld.

Bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona

In 2020 hebben diverse werkzaamheden niet of in mindere mate plaatsgevonden. Hierdoor is het resultaat in 2020 incidenteel positiever. Voor onderstaande onderwerpen zullen de lasten in de komende jaren echter alsnog op de VRGZ afkomen. Om gemeenten niet met ongewenste meerkosten in de bijdrage te confronteren wordt voorgesteld om een bestemde reserve van € 699.000,- te vormen voor onderstaande werkzaamheden. In de tabel daaronder zijn de bedragen weggezet in de tijd.

1. Project archief verbetering (DIV): in 2020 is het actieplan geactualiseerd waarbij ook de verbeterpunten van de Archiefinspectie zijn meegenomen. Een verbetertraject is in gang gezet en wordt in 2021 en 2022 uitgevoerd. Hiervoor zullen incidenteel circa € 329.000,- aan extra middelen noodzakelijk zijn. Voor verbetering van archiefwerkzaamheden was in de begroting 2020 € 200.000 gereserveerd (er zijn geen uitgaven gedaan in 2020). In de € 200.000,- die opgenomen was in 2020 waren de verbeterpunten uit de laatste Archiefinspectie nog niet opgenomen.
2. Achterstallig onderhoud kazernes: het bestuur heeft voor de jaren 2020 – 2022 jaarlijks € 300.000 ter beschikking gesteld om het achterstallig onderhoud van de kazernes weg te werken. De uitvoering heeft als gevolg van de coronacrisis enige vertraging opgelopen. De geplande opdrachten voor 2020 zijn uitgezet echter nog niet afgerond en gefactureerd. Hierdoor zijn de uitgaven € 170.000,- lager uitgevallen in 2020. De uitgaven komen echter niet te vervallen.
3. Optimaliseren HRM-processen: Bij HRM is een aantal processen en de AO/IC nog niet optimaal ingericht vanwege de hoge werkdruk in 2020. Met de overgang naar het nieuwe systeem AFAS is nog een aantal knelpunten op te lossen op het gebied van de inrichting en de administratieve verwerking in het systeem. Het oplossen van deze issues vraagt om een investering in de vastlegging en de verbetering van de processen en het overdragen van kennis. Hiervoor is tijdelijk extra capaciteit nodig en ondersteuning van consultants (€ 100.000,-).
4. Crisisorganisatie: Opleidingen en oefeningen voor (nieuwe) medewerkers in de crisisorganisatie hebben als gevolg van de coronacrisis niet plaatsgevonden. Deze opleidingen en oefeningen vinden alsnog plaats in 2021 (€ 50.000,-).
5. In 2020 hadden de voorbereidende werkzaamheden moeten worden opgestart ten behoeve van de rechtmatigheid, maar als gevolg van de coronacrisis zijn andere prioriteiten gesteld. De afronding van deze werkzaamheden vinden in 2021 plaats (€ 50.000,-).

	2021	2022	2023	Totaal
1 Archiefverbetering	165.000	164.000		329.000
2 Onderhoud			170.000	170.000
3 Kwetsbaarheden HRM	50.000	50.000		100.000
4 Crisisorganisatie	50.000			50.000
5 Rechtmatigheid	50.000			50.000
Totaal	**315.000**	**214.000**	**170.000**	**699.000**

Bestemde reserve Duiktaak

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. De kosten van deze overeenkomst bedragen €130.000 voor het jaar 2021. De dekking was echter nog niet geborgd. Voorgesteld wordt om voor deze uitzetting een bestemde reserve te vormen.

Uitkeren aan deelnemende gemeenten

Nadat de algemene reserve is opgehoogd tot de bestuurlijke gewenste norm van 5,0% en de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona is gevormd blijft er een bedrag over van € 1.370.000,-. Het voorstel is om dit bedrag uit te keren aan de deelnemende gemeenten naar rato van de bijdrage in 2020.

Reserve aanvaardbare kosten RAV
Positieve en negatieve resultaten worden altijd verrekend met de reserve aanvaardbare kosten RAV. De RAV wordt gefinancierd door zorgverzekeraars. Gemeenten dragen hier niet aan bij.

Conceptbegroting 2022

Kaderbrief
De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid heeft in december 2020 een kaderbrief naar gemeenten gestuurd met daarin onder andere de belangrijkste financiële uitgangspunten voor de begroting 2022.
Op de genoemde kaderbrief hebben de meeste gemeenten conform het verzoek van het Dagelijks Bestuur gereageerd. Deze reacties en de antwoorden daarop zijn opgenomen in bijlage 1.
Een meerderheid van gemeenten vraagt het bestuur om concreet inzichtelijk te maken wat de door hen gewenste generieke korting van 1 % betekent in de begroting 2022. Dit is nader uitgewerkt in de bijgevoegde notitie **Bezuinigingsopties in het kader van de concept-begroting 2022** (bijlage 2).

Algemeen
In deze begroting worden de activiteiten beschreven die de Veiligheidsregio Gelderland Zuid in 2022 wil uitvoeren. Deze activiteiten zijn hoofdzakelijk gebaseerd op het Regionaal Beleidsplan 2020-2023, dat het Algemeen Bestuur na raadpleging van de gemeenteraden op 19 december 2019 heeft vastgesteld.

Het is ook een begroting met een bijzonder accent: opgesteld in een periode waarin de VRGZ nog steeds te maken heeft met de coronacrisis. Vele medewerkers zetten zich nog steeds dagelijks in tegen de bestrijding van COVID-19. Alles wordt gedaan om de voorgenomen plannen uit te voeren, maar de invloed van de crisis op de activiteiten van het jaar 2022 brengt ook enige onzekerheid met zich mee. Op het moment van opstellen van deze begroting, begin 2021, hebben we te maken met de tweede golf in de coronacrisis.

Op de hoofdtaak van de VRGZ, de operationele dienstverlening van brandweer, ambulancezorg en de meldkamer, heeft de crisis tot nu toe beperkt negatieve invloed gehad. Bij de ambulance en de meldkamer is dit vooral te danken aan de grote bereidheid tot extra inzet bij de medewerkers. Daarentegen heeft de crisis wel invloed gehad op de werkzaamheden van de organisatieonderdelen Crisisbeheersing, de teams van de Brandweer en Bedrijfsvoering. Medewerkers met een rol in de crisisorganisatie hebben naast hun reguliere werkzaamheden zich ook moeten inzetten tegen de crisis. Geplande activiteiten hebben daardoor vertraging opgelopen.

In paragraaf 2.1 van bijgevoegde begroting zijn de verwachtingen voor de planning van de activiteiten uit het beleidsplan verwerkt.

Verder vindt u in hoofdstuk 2 de vier organisatiebrede accenten waaraan de VRGZ bijzondere aandacht geeft:
1. Versterking samenwerking en afstemming
2. Risicogerichte benadering
3. Versterken weerbare samenleving
4. Toekomstbestendig houden van de veiligheidsregio

Daarnaast is extra aandacht voor de volgende specifieke risico's:
- Gevolgen cyberrisico's
- Gevolgen criminaliteit voor fysieke leefomgeving
- Gevolgen energietransitie
- Gevolgen extreem weer

In de programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 is zo veel mogelijk rekening gehouden met de nu al voorzienbare ontwikkelingen die op de VRGZ afkomen. Voor een aantal ontwikkelingen geldt dat deze reeds bekend zijn. Echter, de beleidsmatige en financiële consequenties zijn voor de VRGZ op dit moment nog onduidelijk. Deze ontwikkelingen zijn in paragraaf 2.2.4 beschreven.

Beleidskader uitzettingen

Om wijzigingen die leiden tot een financiële uitzetting van de begroting te beoordelen heeft het Algemeen Bestuur op 19 april 2018 ingestemd met een kader, waarin is beschreven welk soort uitzettingen eventueel in aanmerking komen voor een verzoek aan gemeenten tot een hogere bijdrage.

- Reguliere indexering: indexering van loonkosten en materiële kosten op basis van een vooraf vastgestelde methodiek;
- Buitengewone prijsstijgingen: prijsstijgingen, waar de VRGZ geen invloed op heeft en niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere indexering;
- Autonome ontwikkelingen: niet door de VRGZ beïnvloedbare stijgingen (zoals wet en regelgeving) die voortkomen uit bestaand beleid;
- Nieuw beleid: nieuwe voorstellen die ter besluitvorming worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur via een begroting of begrotingswijziging;
- Andersoortige prijsstijgingen, die door de VRGZ beïnvloedbaar zijn, worden niet opgenomen in de conceptbegroting.

Aan de hand van dit kader kan de VRGZ een verzoek indienen bij gemeenten voor een extra bijdrage voor de genoemde categorieën.

C&R: Verwachte financiële ontwikkeling 2022 en verder

In de Kaderbrief 2022 VRGZ is het voornemen geuit om voor de begroting 2022 een extra bijdrage te vragen voor de afgesproken index (die is gebaseerd op door het bestuur vastgestelde standaard uitgangspunten), informatiebeveiliging (CISO) en aanpassing piket Hoofdofficier van Dienst (HOvD). Hieronder wordt dit nader toegelicht.

De hierboven beschreven autonome ontwikkelingen en wettelijke verplichtingen, die voortvloeien uit wettelijke taken van de veiligheidsregio, zijn onontkoombaar en niet beïnvloedbaar voor de VRGZ.

Samenvatting begroting

- Informatiebeveiliging (CISO)
  Informatiebeveiliging is een belangrijke pijler van onze dienstverlening. Onze cliënten en partners moeten erop kunnen vertrouwen dat we op een integere en veilige manier met data omgaan. Informatiebeveiliging gaat verder dan enkel de data zelf. Ook bijvoorbeeld beveiligde toegang tot het pand en systemen is een aspect van informatiebeveiliging. Om aantoonbaar te voldoen aan de eisen van informatiebeveiliging is certificering voor bepaalde normen noodzakelijk.
  Per 1 januari 2022 moet de VRGZ gecertificeerd zijn voor de informatiebeveiligingsnorm NEN7510.

Ten behoeve hiervan en voor het uitvoeren van en toezien op het informatiebeveiligingsbeleid, hebben we een Chief Information Security Officer nodig (€ 49.575,-).

- Aanpassing piket Hoofdofficier van Dienst (HOvD)
  De VRGZ beschikt op dit moment over twee HOvD-piketten. Alle HOvD's kunnen worden ingezet voor zes verschillende operationele functies. Deze stapeling van functies vergt veel van betrokkenen voldoende inhoudelijke kennis te behouden, is lastig te combineren met de beheersmatige taak en belemmert de instroom van nieuwe mensen door het veeleisende takenpakket. Deze stapeling van functies is dan ook kwetsbaar, niet toekomstbestendig en vanuit goed werkgeverschap ook niet langer wenselijk (beperkt instroom, hoge oefenbelasting). Voorstel is daarom om de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOvD-piket te halen en daarvoor een nieuw piket Adviseur gevaarlijke stoffen in te richten (€ 52.500,-).

Risico's

In de paragrafen 2.2.4 en 5.1.2 worden de ontwikkelingen geschetst die in de toekomst financiële risico's met zich mee kunnen brengen. De omvang van deze risico's is nu niet bekend. Indien het algemeen bestuur instemt met de resultaatbestemming uit de jaarrekening 2020 is de algemene reserve conform de bestuurlijke gewenste norm van 5,0%.
De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit is niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's (zie paragraaf 5.1) te dekken.
Naarmate de gecalculeerde risico's zich daadwerkelijk voordoen zal de VRGZ hiervoor bezuinigingsmaatregelen moeten treffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

RAV: Verwachte financiële ontwikkeling 2022 en verder

Het verwachte resultaat voor het programma RAV is nul, in de ramingen is uitgegaan van de afspraken die gemaakt zijn met de verzekeraars. De onderhandelingen zijn nog niet op alle onderdelen afgerond, waar dat nog niet het geval is, zijn inschattingen opgenomen.

Het Dagelijks Bestuur,
namens deze,

de voorzitter,

drs. H.M.F. Bruls

Bijlage 1

Ontwikkeling gemeentelijke bijdrage

Gemeenten	Inwoners 2022 *	Gewijzigde bijdrage 2021	Indexering (2,16%)	Informatie-beveiliging (1)	HOvD-taak (2)	Gemeentelijke bijdrage 2022
Berg en Dal	34.930	2.389.709	51.666	2.865	3.034	2.447.274
Beuningen	25.950	1.452.594	31.405	1.741	1.844	1.487.584
Buren	26.900	2.206.529	47.705	2.645	2.801	2.259.680
Culemborg	29.030	2.022.068	43.717	2.424	2.567	2.070.776
Druten	19.031	1.113.845	24.081	1.335	1.414	1.140.675
Heumen	16.455	1.245.150	26.920	1.493	1.581	1.275.144
Maasdriel	25.461	1.816.182	39.266	2.177	2.306	1.859.931
Neder-Betuwe	24.639	1.673.694	36.185	2.006	2.125	1.714.010
Nijmegen	177.500	14.364.914	310.569	17.220	18.235	14.710.938
Tiel	42.120	2.733.768	59.104	3.277	3.470	2.799.619
West Betuwe	51.430	4.083.480	88.285	4.895	5.183	4.181.843
West Maas en Waal	19.400	1.493.228	32.284	1.790	1.896	1.529.198
Wijchen	41.230	2.620.483	56.655	3.142	3.327	2.683.607
Zaltbommel	29.450	2.139.910	46.265	2.565	2.717	2.191.457
Totaal	**563.526**	**41.355.554**	**894.107**	**49.575**	**52.500**	**42.351.736**

Jaarstukken 2020



Veiligheidsregio
Gelderland-Zuid

Colofon

Versienummer:	1.2
Datum:	31 maart 2021
Status:	Definitief
Omslagfoto:	Tom Jansen, gasexplosie Nijmegen, Mei 2020

Inhoudsopgave

Voorwoord **5**
Leeswijzer **7**
1 Inleiding en ontwikkelingen **9**
1.1 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid 9
1.2 Belangrijke ontwikkelingen 10
2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding **14**
2.1 Brandweer 14
2.2 Crisisbeheersing 19
3 Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV) **25**
3.1 Ambulancezorg en corona 25
3.2 Midden-complexe ambulancezorg 25
3.3 Toekomstbestendig AZGZ 26
3.4 Zorgcoördinatie 26
3.5 Standplaatsen 26
3.6 Prestaties 27
4 Paragrafen **29**
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 29
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen 34
4.3 Financiering 34
4.4 Organisatie en bedrijfsvoering 37
4.5 Verbonden partijen 41
5 Jaarrekening **44**
5.1 Balans per 31 december 44
5.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar 46
5.3 Grondslagen van resultaatbepaling en waardering 47
5.4 Toelichting balans 51
5.5 Overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding 59
5.6 Toelichting programma Crisis- en Rampenbestrijding 62
5.7 Overzicht baten en lasten programma Regionale Ambulance Voorziening 69
5.8 Toelichting programma Regionale Ambulance Voorziening 71
5.9 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid 76
5.10 SiSa-bijlage bij de jaarrekening 78
5.11 Publicatie in het kader van de Wet Normering Topinkomens 80

5.12 Taakvelden 84
5.13 Uitgaven COVID-19 87
5.14 Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 89
6 Bijlagen 94
6.1 Budgetopbouw aanvaardbare kosten ambulancedienst 94
6.2 Budgetopbouw aanvaardbare kosten meldkamer ambulancedienst 96
6.3 Verloop nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot 98
6.4 Specificatie van het financieringstekort/-overschot 99
6.5 Leningen 103
6.6 Bijdrage deelnemende gemeenten 104
6.7 Beleidsindicatoren 105
6.9 Bestuur en vaststelling jaarrekening 106
7 Verklaring van afkortingen 111

Voorwoord

Het jaar 2020 is een zeer heftig, ongewoon jaar geweest. De coronacrisis heeft duidelijk gemaakt dat verworvenheden zoals een veilige samenleving niet vanzelfsprekend zijn. Voor een deel was de maatschappij ontwricht. Delen van het bedrijfsleven zijn stil komen te liggen. De natuurlijke drang van mensen om elkaar aan te raken en dicht bij elkaar te zijn werd sterk ontraden, om besmetting met het coronavirus te voorkomen. Vele levens zijn in 2020 te betreuren als gevolg van besmetting met dit virus.

Deze crisis heeft zich duidelijk onderscheiden van andersoortige crises. Het is geen flitsramp die de veiligheidsregio en partners gewend zijn te bestrijden en waarbij de effecten fysiek van aard zijn. Een ramp waarbij we relatief snel weer terugkeren naar de normale situatie en mensen weer kunnen doen wat ze gewend zijn. De coronacrisis heeft vanaf februari/maart geheel 2020 voortgewoekerd. Ook in 2021 zullen we met de bestrijding van dit virus bezig zijn. De effecten van deze crisis op de medische zorg, de economie en de sociale aspecten van de maatschappij zijn langdurig, grootschalig, onbekend en moeilijk te voorspellen.

Ondanks deze turbulente fase hebben de operationele diensten brandweer, meldkamer en ambulancezorg hun activiteiten naar omstandigheden naar behoren verricht. Dit ging zeker niet vanzelf. Door besmettingen en quarantaineverplichtingen van medewerkers waren roosters van de meldkamer ambulancezorg moeilijk rond te krijgen. De uitruktijd van ambulancemedewerkers was langer door het omwisselen van kleding om besmetting met het COVID-19-virus te voorkomen en vanwege het schoonmaken van voertuigen. Flexibiliteit van medewerkers heeft ervoor gezorgd dat het allemaal is gelukt. De ambulancedienst heeft veel COVID-19-patiënten vervoerd.

De afdeling Crisisbeheersing heeft enorm veel werk verzet om samen met partners de crisisorganisatie voor de bestrijding van de crisis adequaat te bemensen. De crisis was duidelijk het vliegwiel waardoor verbinding ontstond tussen de vele partners die betrokken waren - en zijn - bij de bestrijding ervan. Samen pakten we de crisis aan.
Ook voor de ondersteunende diensten is 2020 een bewogen jaar geweest. Naast de crisisorganisatie van VRGZ is ook de crisisorganisatie van de GGD ondersteund. Er is ondersteuning verleend bij de werving en selectie van 500 medewerkers en het inrichten van werkplekken, callcenters en testlocaties.

In de bestrijding van de crisis toonden veel mensen een bovenmatige inzet en veerkracht.
Als Dagelijks Bestuur spreken wij onze waardering daarvoor uit aan alle betrokkenen.

De samenwerking leverde ook op dat partijen weten wat ze van elkaar kunnen verwachten. Op grond van de aanwezige kennis en data wordt inzet gepleegd, preventief of repressief.
Informatievoorziening is daar onlosmakelijk mee verbonden.

Ook in bestuurlijk opzicht heeft deze crisis veel gevraagd. De coronacrisis heeft de voorzitter van de veiligheidsregio vergaande bevoegdheden gegeven om beslissingen te nemen in het kader van openbare orde, veiligheid en publieke gezondheid, met uitsluiting van de bevoegdheden van burgemeesters. Terugkijkend op 2020 is op een zeer respectvolle wijze met deze nieuwe bestuurlijke werkelijkheid omgegaan.

Wat het jaar 2020 ook duidelijk heeft gemaakt, is dat terugkeer naar een veilige samenleving niet alleen afhankelijk is van de overheid. Het is vooral ook de eigen verantwoordelijkheid van mensen om zelf maatregelen na te leven. De regels zorgen niet dat het virus verdwijnt, dat doet het gedrag van mensen.

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
Maart 2021

Leeswijzer

In deze jaarstukken wordt conform bestuurlijke afspraak over de substantiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2020 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 2020 zijn als volgt opgebouwd:

Hoofdstuk	Inhoud
1	Een algemene inleiding met de belangrijkste ontwikkelingen die in 2020 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 2020: 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 1.1.1: geografische omvang VRGZ

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (hierna aangeduid als: 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 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 van Gelderland-Zuid op moeten kunnen vertrouwen.

Afgelopen jaar stonden deze taken vanzelfsprekend ook voor onze organisatie in het teken van de coronacrisis. Maar op de hoofdtaak van de VRGZ, de operationele dienstverlening van brandweer, ambulancezorg en de meldkamer, heeft de crisis tot nu toe beperkte negatieve invloed gehad. De zorgnorm over 2020 kwam voor de brandweer uit op een stabiele 71%. Bij de ambulancezorg liepen de prestaties wel enigszins terug. Oorzaak daarvan is dat ambulances langer bezet zijn als gevolg van het schoonmaken van voertuigen en het wisselen van kleding en beschermingsmiddelen door medewerkers.

[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.

De coronacrisis heeft zeker wel effect gehad op de werkzaamheden van de organisatieonderdelen Crisisbeheersing, teams van de brandweer en Bedrijfsvoering. Medewerkers met een rol in de crisisorganisatie hebben zich ook ingezet voor de crisis, maar ook om daarnaast de dagelijkse zaken zoveel als mogelijk te continueren. Een aantal taken is (deels) aangepast of niet uitgevoerd. In de volgende paragrafen wordt daar nader op ingegaan.

De coronacrisis heeft een groot beroep gedaan op de flexibiliteit en inzet van onze medewerkers in de organisatie. Deze jaarstukken laten afwijkingen zien van onze taken en prestaties. Maar het is goed om juist over het afgelopen jaar te blijven bedenken wat allemaal wel gerealiseerd is, ondanks de bijzondere omstandigheden.

1.2 Belangrijke ontwikkelingen

Beleidsplan

In het Regionaal Beleidsplan (RBP) zijn diverse acties opgenomen die opgepakt moeten worden om invulling te geven aan de ambities. De meeste van deze acties kennen een looptijd van meerdere jaren. Er is niet per jaarschijf gedefinieerd wat er opgeleverd moet worden. De coronacrisis heeft veel capaciteit van onze organisatie gevraagd. Desondanks is het gelukt om veel acties op te pakken, sommige minder dan gepland, andere voldoende. Capaciteitsgebrek is een oorzaak van vertraging, maar ook het gegeven dat fysiek contact met grotere groepen niet mogelijk was (en nog is). Te noemen zijn bijvoorbeeld het project ‘Iedereen hulpverlener’, waarbij ook de nodige deelname van gemeenten beperkt werd door de coronacrisis; project VLAM, waarbij fysiek overleg met vrijwilligers cruciaal is; fysieke trainingen voor de Omgevingswet; vertraging in de projecten cyberrisico’s en extreem weer en een verschuiving van het opstellen van evenementenbeleid naar 2021. De acties die beperkt zijn opgepakt worden zoveel mogelijk conform planning uitgevoerd. Echter, als gevolg van de achterstanden die opgelopen zijn in 2020, is de verwachting dat de geplande afronding van het regionaal beleidsplan in 2023 onwaarschijnlijk is. In de begroting 2022 zal een geactualiseerde planning worden opgenomen. Veel van de acties komen in de programma’s in dit jaarverslag terug.

In verbinding

In het Regionaal Beleidsplan 2020-2023 staat als streven ‘Samenwerken aan een zo veilig mogelijke samenleving’. Dat betreft de uitvoering van onze operationele dienstverlening door de brandweer, de ambulancezorg, de meldkamer en de voorbereiding op en bestrijding van crisis- en rampen.
In 2020 is juist door de coronacrisis daadwerkelijk invulling gegeven aan die verbinding door veel samen te werken en af te stemmen met partners. Vanwege de omvang, onbekendheid en langdurigheid van de crisis hebben vooral gemeenten, politie, GGD, defensie en de VRGZ met veel inzet en veerkracht een adequate crisisorganisatie gerealiseerd. Ambtelijk en bestuurlijk heeft men met begrip en respect voor elkaars positie en rol gefunctioneerd.
De verbinding met de gemeenten is versterkt door vooraf aan de bespreking in de raden een mondelinge toelichting te geven over de kaderbrief 2021 en conceptbegroting 2021.

Risicogerichtheid-maatwerk

De dienstverlening van de veiligheidsregio wordt voor de brandweer bepaald door het risicoprofiel van het gebied of object en voor de ambulancezorg door de acute zorgvraag van de patiënt. De kennis hierover komt steeds meer voort uit datagegevens en de uitwisseling van kennis die aanwezig is in de netwerken van samenwerkingsverbanden.

Een belangrijke indicator voor de dienstverlening van de brandweer is de zorgnorm. Deze wordt berekend volgens de risicogerichte systematiek van het Brandweerzorgplan. De zorgnorm kwam in 2020 uit op 71%. Zie voor verdere uitleg en toelichting paragraaf 2.1.2.

Op grond van datagegevens werd in 2020 in de ambulancezorg de zogenaamde midden-complexe ambulance ingezet voor planbare ambulancezorg. Uit cijfers bleek dat een groot gedeelte van de planbare ambulancezorg door spoedambulances werd uitgevoerd. Door de inzet van midden-complexe ambulances blijft er meer capaciteit beschikbaar voor spoedzorgvragen (A1 en A2-ritten).

De coronacrisis bracht in 2020 aan het licht dat een goede informatiepositie voor veiligheidsregio en andere crisispartners van groot belang is. Door de informatiebehoefte bij de veiligheidsregio zelf en bij partners goed in beeld te hebben, kan de juiste informatie worden verzameld, verdeeld en geanalyseerd. Op grond hiervan kan de eigen dienstverlening worden geoptimaliseerd. Maar ook kan het bestuur beter geadviseerd worden (handelingsperspectief), afgestemd op de aanwezige of verwachte risico's. In 2020 heeft de veiligheidsregio daarom de eerste stappen gezet om te komen tot een veiligheidsinformatiecentrum.

Netwerk en samenwerking

In 2020 hebben we ons netwerk beter in kaart gebracht en accounthouders aan onze partners gekoppeld. Dit verbetert de manier waarop we elkaar kunnen vinden en afstemmen over ontwikkelingen. Ook de coronacrisis heeft bijgedragen aan onze netwerkrol en samenwerking. Er is intensief samengewerkt met zorgorganisaties, de GGD, gemeenten, landelijke crisisorganisaties, andere veiligheidsregio's en Kreis Kleve. Hierdoor zijn banden aangehaald en relaties versterkt.

Landelijke meldkameractiviteiten

Het afgelopen jaar hebben alle partijen hard gewerkt aan de toekomstige samenvoeging van de gemeenschappelijke meldkamers van de Veiligheidsregio's Twente, IJsselland, Noord- en Oost-Gelderland, Gelderland-Zuid en de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden tot de Meldkamer Oost-Nederland (een van de tien meldkamers binnen het landelijke netwerk meldkamers).

Voor de samenvoeging zijn de veiligheidsregio's verantwoordelijk. De Nationale Politie is verantwoordelijk voor de huisvesting en voor de inrichting en uitwerking van het landelijke multidisciplinaire meldkamer domein (ICT). Elke regio heeft in 2020 een overdrachtsdossier ondertekend waarmee duidelijk werd wat overgaat naar de meldkamer en welke uitgangspunten worden gehanteerd.

In 2020 hebben partijen op grond van die dossiers hard gewerkt om te komen tot de realisering van de gezamenlijke meldkamer eind 2022. Begin 2021 wordt hierover uitgebreid gerapporteerd via een voortgangsrapportage aan het bestuur.

Als voorloper op die samenvoeging functioneerden de gemeenschappelijke meldkamers van Gelderland-Zuid en Gelderland-Midden in 2020 al als één 112-centrale (Meldkamer Arnhem Nijmegen). De aanleiding hiervoor was dat de continuïteit van de meldkamer in het gedrang kwam als gevolg van het vertrek van centralisten. Door de coronacrisis was eind 2020 de bemensing van de meldkamer ambulancezorg problematisch vanwege ziekte of quarantaine. Door flexibiliteit bij de andere centralisten was dit beheersbaar.

Taakdifferentiatie brandweer

In 2018 bleek dat het stelstel van vrijwilligheid bij de brandweer niet in lijn is met Europese regelgeving. In overleg met de minister van Justitie en Veiligheid heeft een denktank de opdracht gekregen om te onderzoeken hoe brandweervrijwilligers te onderscheiden zijn van de beroepskrachten, met behoud van vrijwilligheid. Het resultaat hiervan is dat door een taakdifferentiatie tussen de vrijwilligers en de beroepsmedewerkers mogelijk kan worden voldaan aan de Europese regels.

Door de coronacrisis heeft het onderzoek en de raadpleging van de veiligheidsregio's vertraging opgelopen. Daardoor is ook de besluitvorming uitgesteld over de denkrichting die de denktank gepresenteerd heeft. VRGZ heeft net als de andere veiligheidsregio's in 2020 aangegeven welke mogelijke gevolgen de denkrichting kan hebben voor onze regio. Ook vrijwilligers zijn door de denktank bevraagd. Het voornemen is nu dat in februari 2021 tijdens het overleg van het Veiligheidsberaad met de minister, besluitvorming plaatsvindt over de gewenste taakdifferentiatie. Pas na het besluit en de uitwerking daarvan kan aangegeven worden welke impact dit heeft op de brandweer VRGZ.

In het kader van de toekomstbestendigheid van de vrijwillige brandweer heeft VRGZ in 2020 het project 'Operatie VLAM' gestart. Doel is om vrijwilligers te blijven vinden, binden en boeien. Zie hiervoor verder paragraaf 2.1.1.

2

Programma
Crisis- en Rampenbestrijding



2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

2.1 Brandweer

2.1.1 Brandweerzorg

Effecten van COVID-19

Ook voor de brandweer vormde de coronacrisis een bedreiging. Bij het uitbreken van het virus is het continuïteitsplan geactualiseerd. Daarmee is de repressieve organisatie voorbereid op een mogelijke uitbraak van COVID-19 onder beroeps en vrijwilligers die de paraatheid van posten in gevaar zou kunnen brengen. Tot dusver is het niet zover gekomen. De paraatheid en uitruk is bij alle posten op peil gebleven. Sterker nog, door het thuiswerken als gevolg van corona konden alle posten bijna altijd een volledige bezetting leveren.

Vakbekwaamheid

De coronacrisis heeft grote impact gehad (en nog steeds) op het oefenen en opleiden van de brandweer. Bij het uitbreken van de crisis is het oefenen van de brandweer stopgezet. Als vervanging zijn webinars opgezet om kennis en training digitaal te borgen. Toen het aantal besmettingen in de zomerperiode gedaald was en coronamaatregelen versoepeld werden, kon vanaf 15 juni met elementaire- en basisoefeningen (compacte groepen) geoefend worden. Reguliere oefenavonden en realistisch oefenen zijn weer opgepakt vanaf 1 september. Door de tweede coronagolf met daarbij verscherpte maatregelen, zijn de oefenavonden echter half oktober weer geannuleerd. Door de harde lockdown vanaf 15 december zijn alle oefeningen weer geannuleerd. Voor de PPMO-keuringen en jaarlijkse testen golden gelijksoortige maatregelen.

Ook de opleidingen zijn door coronamaatregelen nagenoeg gestopt. Lopende opleidingen zijn vanaf 1 juni weer gestart en nieuwe opleidingen vanaf 1 september. Dit alles volgens landelijke- en BOGO-richtlijnen. Deze zijn echter weer gestopt vanaf de verscherping van coronamaatregelen in december, met uitzondering van echt noodzakelijke opleidingen of examens (in het kader van paraatheid).

Operatie VLAM

In 2020 is de brandweer gestart met het project Operatie VLAM. Om te komen tot een projectplan is eerst een uitgebreid vooronderzoek uitgevoerd waarmee alle relevante feiten ten aanzien van vrijwilligheid zijn verzameld. Samen met vrijwilligers en adviseurs crisisbeheersing zijn deze feiten geanalyseerd en vervolgens samengevat in vijf thema's. Deze zijn omgezet naar vijf deelprojecten: ontwikkelingen rondom vrijwilligheid, rol en functie lokale posten, personeelsbestand, verbinding posten en regio en verbinding met werkgevers. Na de zomervakantie hebben belevingssessies voor vrijwilligers plaatsgevonden, is het project met het Algemeen Bestuur besproken en heeft het bestuur het projectplan vastgesteld. In het najaar zijn de vijf deelprojecten gestart. Ook de voor het project ingestelde vrijwilligersraad is voor het eerst bijeen gekomen. Dit alles met het gezamenlijke doel om de toekomstbestendigheid van de vrijwilliger in de brandweerorganisatie van

Gelderland-Zuid te borgen en door in te zetten op het vinden, binden en boeien van vrijwilligers, nu en in de toekomst.

TS Flex

Veel posten zijn in het eerste deel van 2020 getraind om volgens het TS Flex-principe (met 4, 5 of 6 personen) te mogen uitrukken. In het tweede kwartaal is een webinar gegeven om de lokale uitrol op afstand beter te kunnen ondersteunen. Door corona hebben niet alle vrijwillige posten deze training kunnen afronden, maar 31 van de 34 posten waren in 2020 operationeel als TS Flex. Omdat de posten door het thuiswerken als gevolg van de coronamaatregelen bijna altijd een volledige bezetting konden leveren, is er geen data voorhanden om in 2021 een evaluatie te houden. Deze schuift daarom door naar 2022.

Duiktaak

In juni 2019 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het voorstel om voor de invulling van de duiktaak in Gelderland-Zuid afspraken te maken met de veiligheidsregio's Gelderland-Midden en Brabant-Noord. Bij de invulling van de duiktaak bleken de door de twee regio's gewenste afspraken echter niet-geraamde kosten met zich mee te brengen. Het Algemeen Bestuur heeft daarop opdracht gegeven om voor 2021 de inzet van een duikteam te organiseren door een dienstverleningsovereenkomst aan te gaan met de veiligheidsregio's Gelderland-Midden en Brabant-Noord. De kosten voor 2021 worden incidenteel gedekt. Tegelijkertijd wordt onderzocht of er private partijen zijn die de duiktaak structureel kunnen uitvoeren of dat andere vormen van structurele private samenwerking mogelijk zijn.

Piket Hoofdofficier van Dienst (HOvD)

De VRGZ beschikt op dit moment over twee HOvD-piketten. Alle HOvD's kunnen worden ingezet voor zes verschillende operationele functies. Deze stapeling van functies vergt veel van betrokkenen om bij te blijven, is lastig te combineren met de beheersmatige taak en belemmert de instroom van nieuwe mensen door het veeleisende takenpakket. Dit piket is dan ook kwetsbaar, niet toekomstbestendig en vanuit goed werkgeverschap ook niet langer wenselijk. Vooral de taken op het gebied van incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (IBGS) vergen specialistische kennis en andere competenties dan de overige taken. De VRGZ is ook, van vijftien daarover bevraagde regio's, de enige waarbij de IBGS-taak onderdeel is van het HOvD-piket. De directie heeft daarom het besluit genomen om de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOvD-piket te halen en daarvoor een nieuw piket Adviseur gevaarlijke stoffen in te richten (dit wordt nog besproken met de OR). Doel is om deze werkwijze per 1 januari 2023 in te voeren.

Compenserende maatregelen Brandweerzorgplan

Een van de compenserende maatregelen, zoals genoemd in het Brandweerzorgplan, is het terugdringen van uitruktijden van posten waar deze een knelpunt vormen. Een voorbeeld daarvan uit 2020 is een pilot waarbij vier posten voorzien worden van enkele e-bikes of elektrische snorfietsen. Zo kunnen vrijwilligers die structureel hinder hebben van de infrastructuur, sneller op de kazerne komen (vanzelfsprekend met inachtneming van geldende verkeersregels). Doel is om voor deze posten de uitruktijden terug te dringen, waardoor op meer plekken in de regio de opkomsttijden

verbeterd kunnen worden. In 2020 is de pilot voorbereid; in 2021 wordt deze uitgevoerd en in 2022 geëvalueerd.

2.1.2 Operationele prestaties brandweer - incidentbestrijding

Zorgnorm

De zorgnorm geeft aan hoe de brandweer op het vlak van opkomsttijden gepresteerd heeft volgens de bestuurlijke afspraken. Voor het bepalen van de zorgnorm hanteren we de systematiek uit het bestuurlijk vastgestelde Brandweerzorgplan (2017). Het bestuur mag gemotiveerd afwijken van de wettelijke opkomsttijden. 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 maatregelen te nemen; aanvaardbaar, maar met compenserende maatregelen; niet aanvaardbaar (boven de wettelijke tijd van 18 minuten).

Hieronder worden de prestaties volgens die systematiek gepresenteerd. Voor de zorgnorm gelden alleen de maatgevende incidenten (met prio-1-melding), dus niet alle 4404 alarmeringen van de brandweer. Het gaat om woningbranden of gelijkwaardige gebouwbranden met in 2020 een totaal van 670 maatgevende incidenten.

De zorgnorm is de optelsom van de incidenten onder 'voldoet' en 'aanvaardbaar zonder maatregelen'. Ook de categorie 'aanvaardbaar met maatregelen' zou daarbij meegerekend kunnen worden. De brandweer heeft echter nog niet voldoende inzicht of bij de betreffende incidenten de maatregelen genomen zijn, waardoor deze nog niet worden meegeteld. De zorgnorm over 2020 is volgens deze berekening 72%.

Zorgnorm	Toelichting	Aantal	%
Voldoet	Opkomst binnen de wettelijke norm	306	46%
Aanvaardbaar zonder maatregelen	Overschrijding van de wettelijke norm, maar geen compenserende maatregelen nodig	171	26%
Aanvaardbaar met maatregelen	Overschrijding van de wettelijke norm, wel compenserende maatregelen nodig	188	28%
Niet aanvaardbaar		5	
Totaal aantal meldingen meetellend voor de zorgnorm		**670**	**100%**

Tabel 2.1: zorgnorm

Het is daarbij goed om te weten dat de overschrijding van de wettelijke norm bij de categorieën 'aanvaardbaar' in de helft van de gevallen minder dan twee minuten bedraagt.

Vijf incidenten vallen onder de categorie ‘niet aanvaardbaar’. Het betrof in één geval een dooralarmering naar een andere post, wat vanzelfsprekend de nodige tijd kost. Viermaal was de oorzaak een moeilijk vindbare incidentlocatie, met als gevolg een langere aanrijtijd.

Cijfers incidenten

Het aantal van 4404 alarmeringen, verdeeld over branden, hulpverleningen en loze meldingen in 2020, geeft het volgende beeld:

Resultaten	2018	2019	2020
Aantal branden	1.829	1.663	1.507
Aantal hulpverleningen	2.169	2.294	2.140
Aantal loze meldingen	688	815	757

Tabel 2.2: aantal incidenten

Uitgesplitst naar categorie:

Resultaten	2018	2019	2020
Branden			
(Bij-)Gebouwen	393	367	317
Buitenbranden	967	823	770
Overig (kleine branden)	397	473	420
Hulpverleningen			
Ongevallen	695	773	586
Gezondheid	202	185	301
Leefmilieu	361	359	579
Overig	911	977	674

Tabel 2.3: aantal incidenten uitgesplitst

Het lage aantal branden is vooral het gevolg van minder buitenbranden dan in 2018 en 2019.
Het aantal loze meldingen is gedaald als gevolg van de aangepaste verificatie bij automatische brandmeldingen, waartoe het bestuur aan het eind van het jaar heeft besloten. Het aantal hulpverleningen is erg onder invloed van weersomstandigheden; storm leidt bijvoorbeeld tot vele uitrukken. Het aantal bij hulpverlening ‘gezondheid’ bestaat uit reanimaties of ondersteuning daarbij van de brandweer. Het aantal loze meldingen kwam in 2020 uit op 757. Het verificatiebeleid dat het bestuur heeft vastgesteld blijkt hierbij succesvol: in 2020 kwamen er 2131 meldingen via het Openbaar Meldsysteem binnen bij de meldkamer; door verificatie werden er daarvan 1347 niet doorgezet als alarm. Daardoor is dus voorkomen dat posten 1347 keer voor een loze melding uitgerukt zouden zijn.

2.1.3 Operationele prestaties brandweer - risicobeheersing

Omgevingsveiligheid

Het team Omgevingsveiligheid omvat de taken: advisering en toezicht van bedrijven die onder BRZO vallen (met grote hoeveelheid gevaarlijke stoffen), industriële veiligheid, milieu, externe en ruimtelijke veiligheid, vuurwerk en evenementen.
Het aantal gegeven adviezen voor evenementen bedraagt ongeveer 45% van de reguliere aantallen. Dit aantal van toch nog 250 adviezen is gelet op de COVID-19-maatregelen hoger dan aan het begin van de coronacrisis werd verwacht. Dit was vooral toe te schrijven aan de zomerperiode. Toen leefde de hoop dat met aangepaste voorschriften bepaalde evenementen toch georganiseerd konden worden. Aanvullend is een deel van de advisering (en tijd) gestoken in alternatieve aanvragen, zoals uitbreidingen van overkappingen bij winkels en horeca. Het aantal adviezen voor vuurwerk is gehalveerd, vooral door het ontbreken van aanvragen voor vuurwerk tijdens evenementen. Het aantal overige adviezen is nagenoeg gelijk gebleven. Inspecties BRZO zijn meer digitaal en slechts beperkt op locatie gehouden maar zijn wel zo veel als mogelijk doorgegaan.

Het deels vervallen van de reguliere advisering is ingezet voor de coronacrisis. Team Omgevingsveiligheid heeft een substantiële bijdrage geleverd aan twee zaken: de landelijke integrale werkwijze evenementen COVID-19 en het multidisciplinair vragenuur voor gemeenten en evenementenorganisatoren (het team was tweemaal per week beschikbaar). Het team is daarnaast bijgesprongen bij het team Veilig bouwen, omdat daar de aanvragen voor adviezen juist fors toenam.

Veilig Bouwen

De advisering op bouwaanvragen is gedurende de coronacrisis toegenomen in plaats van afgenomen. In 2019 was het aantal al hoog met 1.685 adviezen. In 2020 is dat nog eens toegenomen met 200 tot een totaal van 1.886 adviezen. Wellicht is ook hier het thuiswerken debet aan waardoor er een ware hausse ontstond in opknappen of renoveren van gebouwen, terwijl ook de huizenverkoop een grote toename liet zien.

Toezicht en Handhaving en Brandveilig Leven

Controles en voorlichtingsactiviteiten lagen begin 2020 op schema, maar als gevolg van de coronacrisis is het grootste deel van de werkzaamheden met fysieke contacten in het tweede kwartaal stil komen te liggen. De landelijke richtlijn volgend, werd terughoudend omgegaan met bedrijfsbezoeken. Voorlichting gebeurde vooral digitaal en schriftelijk.
De controles en voorlichtingen zijn in juli weer gestart. Wel is bij de controles de volgorde van de objectbezoeken aangepast. De branches die het minst last hebben van de coronamaatregelen zijn in de planning naar voren gehaald. Het aantal uitgevoerde controles en voorlichtingen verliep toen boven verwachting en normaliseerde in september. In oktober werden de activiteiten met fysieke contacten echter weer stilgelegd door de toen geldende coronamaatregelen. Uiteindelijk werden alsnog 554 controles gehouden, ten opzichte van de geplande 900.
Als gevolg van de crisis zijn ook nieuwe controles ontstaan. Dit betreft bijvoorbeeld adviezen voor en inspecties bij locaties die worden ingericht voor coronaomstandigheden.

2.2 Crisisbeheersing

2.2.1 Corona en de crisisorganisatie

Vanwege de bestrijding van corona is de crisisorganisatie groots opgetuigd. Medewerkers van gemeenten, politie, defensie en de VRGZ hebben een enorme prestatie geleverd om de vele vraagstukken vanuit de samenleving, vanuit gemeenten en vanuit het bestuur te kunnen beantwoorden en om de voorzitter van de veiligheidsregio en het RBT van advies te kunnen voorzien. Daar is veel tijd en energie in gaan zitten, maar het heeft ook veel opgeleverd: binnen de complexiteit van de crisis hebben we veel eenduidigheid en duidelijkheid weten te brengen; uit gesprekken en evaluatie blijkt een grote tevredenheid onder partners en bestuurders en onze adviezen en rapportages hebben landelijk regelmatig als goed voorbeeld gediend of zijn overgenomen als leidraad.

De coronacrisis heeft ook veel impact gehad op de sector Crisisbeheersing. Vele medewerkers hadden een actieve rol in de crisisorganisatie, zoals die van informatiemanager (ROT, HIN, etc.), communicatieadviseur, algemeen commandant (Bevolkingszorg, brandweer, GHOR) of secretaris. Dit heeft veel tijd en energie van medewerkers gevraagd, met een nadrukkelijke piek qua inspanningen in de eerste golf (1e helft 2020). De bereidheid om extra inzet te leveren – ook ’s avonds en in het weekend als de crisis daarom vroeg – was groot. Extra uren die mensen hebben gemaakt zijn veelal in de rustigere zomerperiode ingehaald. Diegenen die geen crisisrol hadden, hebben veelal een faciliterende en ondersteunende rol vervuld en waar nodig taken van hun collega’s overgenomen.

Uiteraard heeft dit gevolgen gehad voor het vervullen van ons reguliere werk. Veel van onze reguliere taken zijn tijdelijk niet of soms op een lager tempo dan beoogd opgepakt. Voor de sector Crisisbeheersing liggen de taken met name op het gebied van het organiseren, faciliteren en beheren van de crisisorganisatie (Multi, Bevolkingszorg, GHOR en Crisiscommunicatie), uitvoering geven aan de activiteiten uit het RBP, evenementenadvisering, communicatie en afstemming met diverse partners in ons netwerk.

Veel opleidingen en oefeningen ten behoeve van de crisisorganisatie zijn, mede vanwege de coronamaatregelen, niet doorgegaan. Daar staat dan wel weer veel praktijkervaring in het kader van corona tegenover. Ook evenementen kwamen grotendeels stil te liggen, al gold hiervoor dat de advisering veelal wel plaatsvond of aangepast werd aansluitend bij de coronamaatregelen. Daarnaast zijn veel landelijke en bovenregionale overleggen en ontwikkelingen grotendeels stil komen te liggen. Onze partners waren immers ook allemaal druk met de coronacrisis. Hierdoor ontstond ruimte om de capaciteit aan de crisis te besteden.

Voor de activiteiten uit het regionaal beleidsplan geldt veelal een doorlooptijd van vier jaar. Omdat de coronacrisis in de eerste (en tweede) jaarschijf valt, is eventuele vertraging op de actiepunten wellicht in de komende jaren nog in te halen. Bovendien gaan de corona-ervaringen voor sommige onderwerpen (samenwerking met de gemeenten, ontwikkeling van de netwerkorganisatie, flexibele crisisorganisatie) mogelijk als een vliegwiel werken.

2.2.2 Doorontwikkeling sector Crisisbeheersing

Sommige onderwerpen zijn gewoon opgepakt zoals gepland. De sector Crisisbeheersing is in feite het hart van de veiligheidsorganisatie en kon dus ook niet stil komen te liggen. Dit deel van de organisatie moet adequaat zijn uitgerust om samen met ketenpartners ervoor te zorgen dat inwoners en bestuurders van informatie en advies worden voorzien als zich een groot incident voordoet of een incident met maatschappelijke impact. Deze toerusting vraagt, ook buiten corona, steeds meer aandacht door een aantal hierna genoemde oorzaken. Per oorzaak wordt aangegeven wat er in 2020 mee gedaan is.

Oorzaak 1: Veranderende omgeving

Samen met een strategische afvaardiging van de gemeenten is verkend wat de veranderende omgeving (onder andere nieuwe technologie, cyber, maatschappelijke ontwrichting, klimaatverandering, langer thuis wonen) betekent voor hoe we in de toekomst de crisisorganisatie en de voorbereiding op rampen en crises in willen vullen. Dit perspectief is in verkennende sessies aan de ambtelijke vertegenwoordigers van de gemeenten voorgelegd. Een vervolgstap is om dit in 2021 te bespreken met het bestuur en het ambitieniveau in beeld te brengen.

Oorzaak 2: Bemensing crisisorganisatie

De coronacrisis heeft de noodzaak voor een goede bemensing van de crisisorganisatie onder een vergrootglas gelegd. Samen met de gemeentesecretarissen zijn grote inspanningen geleverd om voldoende mensen met de juiste expertise te leveren. Daarnaast hebben de coronacrisis en ook de aanval op de digitale werkomgeving Citrix en de boerenprotesten inzichten geleverd met betrekking tot de competenties die nodig zijn om andere typen crises dan de klassieke flitsramp het hoofd te bieden. In 2021 zal dit worden vertaald naar uitgangspunten voor de flexibele crisisorganisatie.

Oorzaak 3: Netcentrisch Werken

Het netcentrisch werken heeft een impuls gekregen door LCMS, het ondersteunende systeem om bij een crisis binnen een netwerk van interne en externe betrokkenen informatie uit te wisselen, beter in te richten en door werkafspraken met partners te herijken. Hierdoor halen we meer waarde uit het netcentrisch werken. Daarnaast is een visie op het Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) ontwikkeld. Op basis daarvan zal in 2021 het netcentrisch werken verder worden uitgebouwd en het informatiegestuurd werken meer positie gaan krijgen.

Oorzaak 4: Toename evenementen (na corona)

Met gemeentelijke vergunningverleners is gesproken over hoe zij hun rol beter en zelfstandiger kunnen vervullen. Via een workshop zijn ervaringen uitgewisseld en nieuwe vergunningverleners bijgeschoold in de afwegingen die zij moeten maken. Hierdoor komt er minder onnodig werk bij de VRGZ terecht. De VRGZ kan zich daardoor meer richten op de advisering bij complexere evenementen.

Door corona is het evenementenbeleid nog niet aangepast. Dit zal in 2021 alsnog gebeuren. Daarbij zal de toename van evenementen de afgelopen jaren ook in beeld worden gebracht. Die trend van

toename is vanzelfsprekend in 2020 niet waar te nemen doordat evenementen door de coronamaatregelen niet mogelijk waren.

Daarnaast is de VRGZ trekker geweest van een Landelijke Kerngroep Evenementen waarin de landelijke Handreiking Evenementen coronaproof is gemaakt.

Oorzaak 5: Netwerk en Samenwerking

Crisisbeheersing is in essentie een netwerktaak, een taak waarin vele crisispartners met elkaar samenwerken. De sector Crisisbeheersing heeft tijdens een crisis een regierol hierin. Elke partner heeft hierin een eigen verantwoordelijkheid en bevoegdheden. Met inachtneming van die regierol en de verantwoordelijkheden van de afzonderlijk samenwerkende organisaties wordt samen met gemeenten, andere partners en het bestuur in 2021 bekeken hoe vorm gegeven kan worden aan die netwerksamenwerking. Het bestaande netwerk is reeds in kaart gebracht. Een vervolgstap is dat we op basis van risicoanalyses ook nieuwe partners willen toevoegen aan ons netwerk.

Opdracht organisatieontwikkeling

In 2019 is de sector Crisisbeheersing gevormd uit de GHOR, het Veiligheidsbureau en afdeling Communicatie. Taken en formatie waren op dat moment niet helemaal in lijn. In 2020 heeft een onderzoek plaatsgevonden en is gewerkt aan de ontwikkeling van de sector. Door keuzes te maken en vooral door taken weer helder inzichtelijk te maken en te prioriteren, is er meer balans ontstaan tussen taken en formatie. Bovendien is een cultuuronderzoek verricht waaruit blijkt dat de sector van beheergericht naar meer innovatiegericht moet ontwikkelen. Dit onderzoek is verricht onder zowel medewerkers als directe partners. Het resultaat is in lijn met wat wordt ervaren in het werkveld: er verandert veel en wij moeten daar op inspelen. Via diverse routes (aansturing, coachend leiderschap, resultaatgericht werken, verantwoordelijkheid geven en nemen, et cetera) zijn belangrijke stappen gezet in de gewenste richting. Aangezien cultuurverandering tijd vergt, krijgen dit soort activiteiten ook in 2021 een vervolg.

2.2.3 Hoofdstructuur Crisis- en Rampenbestrijding

Uitvoering

In 2020 is de hoofdstructuur van de Crisis- en Rampenbestrijding bij de volgende incidenten opgeschaald:

Datum	Incident	GRIP
13 januari	Handgranaat gevonden bij flat in gemeente Maasdriel	GRIP 1
12 maart	Uitbraak COVID-19 / coronavirus landelijk	GRIP 4
13 mei	Brand autobedrijf Nijmegen	GRIP 1
13 mei	Explosie woonhuis in gemeente Nijmegen	GRIP 1
21 mei	Brand kerncentrale in gemeente Neder-Betuwe	GRIP 1
23 juli	Gaslek riool in gemeenten Beuningen	GRIP 1
2 september	Reactie van stoffen industrie in gemeente Beuningen	GRIP 1
11 oktober	Explosief onder viaduct in gemeente Nijmegen	GRIP 1
25 november	Woningbrand (Brandstichting (brandbom?)) in gemeente Maasdriel	GRIP 1

Tabel 2.4: overzicht GRIP-incidenten

2.2.4 GHOR en de acute zorg

De coronacrisis illustreert hoe de ontwikkelingen binnen de acute zorg (ziekenhuizen, huisartsen en ambulancevoorziening) de continuïteit van zorgverlening kwetsbaar maken. Door het steeds efficiënter inrichten van het reguliere zorgproces in de keten en bezuinigingen is er minder speelruimte aanwezig om een eventueel aanbod van veel slachtoffers op te vangen; het aantal vrije bedden in de ziekenhuizen neemt af; specialisatie en concentratie van zorg kan tot gevolg hebben dat een ambulancerit langer gaat duren dan nu. Een goede coördinatie, informatie-uitwisseling en regie binnen de witte keten is des te meer van belang, zodat de keten in de toekomst goed is voorbereid op rampen en incidenten. In dat verband is door de coronacrisis de rol, kennis en capaciteit van de GHOR en de DPG in de zorgketen beter in beeld gekomen. Dit was niet voor alle partners even duidelijk.

Informatiemanagement

Met het oog op informatie-uitwisseling is samen met GHOR Gelderland-Midden en de Acute Zorgregio Oost (AZO) een voorstel uitgewerkt om netcentrisch werken in de witte keten in te voeren en hiervoor LCMS-GZ te gebruiken. Het Regionaal Overleg Acute Zorgketen (ROAZ) heeft ingestemd met dit voorstel waardoor de zorgpartners zowel financieel als in capaciteit gaan bijdragen. Inmiddels is ook het implementatietraject achter de rug: medewerkers van de GHOR en van de zorgorganisaties zijn geschoold en sinds december 2020 is LCMS-GZ operationeel. Daarmee is een stap gezet om de informatie-uitwisseling binnen het netwerk van de witte keten te versterken.

Risicogericht adviseren

Het risicogericht adviseren aan individuele zorginstellingen ter voorbereiding op rampen is niet van de grond gekomen zoals we dit hadden beoogd voor 2020. De GHOR-medewerkers zijn vrijwel volledig in beslag genomen door de coronacrisis. Toch heeft dit ook goede stappen in de richting van onze advisering gebracht. Door de crisis weten de zorginstellingen ons beter te vinden. De banden zijn aangehaald en de GHOR wordt actief benaderd voor informatie en advies.

Evenementenadvisering en -coördinatie

De GHOR is ook in het corona-jaar 2020 actief geweest op het gebied van evenementenadvisering. Daarbij ging het er met name om samen met gemeenten en evenementen-organisatoren te kijken naar wat nog wel mogelijk zou zijn binnen de wisselende maatregelen en wetgeving. De VRGZ heeft hiervoor een multidisciplinair spreekuur ingericht waar veelvuldig gebruik van is gemaakt. Ook de GHOR nam daar aan deel. GHOR Gelderland-Zuid heeft ook deelgenomen aan een Landelijke Kerngroep Evenementen waarin de landelijke Handreiking Evenementen coronaproof is gemaakt. Onze regionale Handreiking is daarop aangepast.
Verder heeft de GHOR meegewerkt aan oefenwedstrijden van NEC om te beoordelen wat de praktische consequenties van maatregelen zouden betekenen, met name op het gebied van handhaafbaarheid.
Ook zijn wij betrokken geweest bij de voorbereiding van de zogenaamde Fieldlabs (praktijktests in de evenementensector om inzicht en data te vergaren rondom het verlagen van besmettingsrisico's). Tenslotte heeft de GHOR mede geadviseerd op de tijdelijke locaties voor het COVID-19-vaccinatie programma in onze regio.

3

Programma Regionale Ambulance Voorziening



3 Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

3.1 Ambulancezorg en corona

2020 is, zoals voor velen, een bijzonder jaar geweest voor Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ). Onze medewerkers begeven zich in de frontlinie van het COVID-19-virus. Iets wat zeker aan het begin, toen er veel onduidelijkheid was rondom het virus, niet gemakkelijk was. Protocollen en adviezen wijzigden met de dag en met name de emotionele maar ook fysieke belasting is hoog. De roosters kwamen meermaals onder druk te staan door de vele zieken en medewerkers die in afwachting waren van een test. In 2020 is een vijfde van de medewerkers besmet geraakt met corona. Desalniettemin zijn er nauwelijks diensten uitgevallen op de meldkamer en bij de rijdende dienst, en is er altijd voldoende capaciteit beschikbaar geweest om naast de regionale vraag te voldoen aan bovenregionale vervoersaanvragen. Dit is te danken aan de grote bereidheid van medewerkers voor het draaien van extra diensten. Ook heeft een aantal medewerkers in de piekdrukte bijgesprongen op de intensivecare-afdelingen daar waar het rooster het toeliet.
Door die bereidheid is het algemene prestatiecijfer van AZGZ slechts met twee procent gedaald, naar 90,8%. De daling van het prestatiecijfer is met name te wijten aan:

- De langere aanrijdtijd omdat het team bij een COVID-19-verdenking beschermende kleding aan moet trekken;
- Het gegeven dat het langer duurt voordat auto's na de hulpverlening inzetbaar zijn, doordat deze grondig gereinigd dienen te worden na de zorgverlening aan een COVID-19-(verdachte) patiënt.

De inspectie Gezondheid- en Jeugdzorg bracht in juni ook nog een bezoek aan onze organisatie. Tijdens het bezoek sprak de inspecteur-generaal haar bewondering uit over de snelheid waarop AZGZ heeft geanticipeerd op de uitdagingen in de crisissituatie. De korte lijnen die AZGZ heeft met ketenpartners en het feit dat AZGZ vertrouwd is met opschalen en werken in crises heeft daaraan zeker bijgedragen. Wat ook positief heeft bijgedragen is dat AZGZ onderdeel uitmaakt van de veiligheidsregio waardoor afstemming sneller plaats kan vinden.

Begin 2021 kregen de ambulancemedewerkers de mogelijkheid om zich als een van de eersten in Nederland te vaccineren. AZGZ is trots dat de vaccinatiegraad binnen de organisatie op 90% ligt.

3.2 Midden-complexe ambulancezorg

De invoering van de midden-complexe ambulance per juni 2020 heeft een grote bijdrage geleverd in het vervoer van coronapatiënten. De aanvragen vanuit de Landelijke Coördinatie Patiënten Spreiding (LCPS) zijn met name in de tweede golf uitgevoerd door de midden-complexe ambulance. Daardoor bleef het spoedvervoer beschikbaar voor de acute zorgvragen. In de reguliere situatie wordt de midden-complexe ambulance ingezet voor planbare ambulancezorg. Een groot gedeelte van deze ambulancezorg werd voorheen door spoedambulances uitgevoerd. Door de inzet van midden-complexe ambulances bij een groot gedeelte van deze planbare ambulancezorg, blijft er meer zorgcapaciteit beschikbaar voor spoedzorgvragen (A1 en A2-ritten).

3.3 Toekomstbestendig AZGZ

In 2020 is het lijnmanagement en de staforganisatie van AZGZ een onderzoek gestart naar haar eigen organisatiestructuur en werkwijze. Geconstateerd is dat door de jaren heen de ambulancesector uitgegroeid is van vervoersdienst naar 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.

3.4 Zorgcoördinatie

Na het akkoord van de zorgverzekeraars op de pilot zorgcoördinatie van Ambulancezorg Gelderland-Zuid en -Midden, brak de coronacrisis uit. Toch heeft de voortgang van het project niet stilgestaan. Zo is de landelijke werkgroep ICT aan de slag gegaan met het in kaart brengen van de huidige en gewenste ICT-infrastructuur en is de verbinding met de organisatie van het Landelijke Meldkamersysteem (LMS) verstevigd. Vanuit de LMS-organisatie zijn er diverse werkgroepen gestart waarvan één werkgroep onderzoek doet naar mogelijke werkvormen van het 112-aannameproces. Momenteel onderzoekt de projectleiding van de pilot zorgcoördinatie naar mogelijke huisvesting en zijn er diverse werkgroepen ingericht met de huisartsenposten en Pro Persona (geestelijke gezondheidszorg Gelderland). De coronacrisis heeft nog betere inzichten geleverd over waar de grootste belangen van onderlinge samenwerking en coördinatie zitten. De kern is steeds om de juiste zorg op de juiste plek te leveren en overbelasting van individuele zorgpartijen daarmee te voorkomen. Dat is in het belang van burgers, de betaalbaarheid van de zorg, toegankelijkheid en organiseerbaarheid.

3.5 Standplaatsen

In het jaarverslag over 2019 is melding gemaakt van de nieuwbouwplannen voor de Ambulancepost Tiel en verbouwplannen van de post Beuningen. In juni 2020 zijn de zorgverzekeraars akkoord gegaan met de nieuwbouwplannen voor de post Tiel. Met enige aanpassingen is ook de verbouwing van de post Beuningen (stalling van een strategische reserve-ambulance) mogelijk. Met het definitieve akkoord van de zorgverzekeraars zijn diverse VRGZ-medewerkers weer gestart met de bouwplannen en aanschaf van de bouwgrond in Tiel.

3.6 Prestaties

Wat	(voorgenomen) Norm	Gerealiseerd in 2020	Gerealiseerd in 2019
Operationele prestaties			
A1-ritten ambulance	10.000	11.027	10.593
A1-ritten binnen 15 minuten	95%	90,8%	92,8%
A1-ritten gemiddelde meldtijd (min:sec)	Max. 01:40	01:50	01:32
A1 ritten gemiddelde opstarttijd (min:sec)	Max. 00:45	00:59	00:56
A1-ritten gemiddelde rijtijd (min:sec)	06:30	07:35	07:23
A1-ritten gemiddelde responstijd (min:sec)	08:55	10:24	09:51
A2-ritten ambulance	8.000	8.351	8.679
A2-ritten binnen 30 minuten	98%	95,6%	97,5%
B-ritten ambulance	10.000	9.593	10.077
Eerste hulp geen vervoer[2]	-	8.688	9.726
Vakbekwaamheid			
Medewerkersbekwaamheidsverklaring	100%	100%	100%

Tabel 3.1: prestatiecijfers Ambulancezorg Gelderland-Zuid

Wat	Aantal 1-1-2020	Aantal 31-12-2020
Eenheden		
Posten / standplaatsen	8	8
A-ambulances en B-ambulances	26	27
Mobiele Intensive Care Unit (MICU)	1	1
Rapid Responder voertuigen	4	4

Tabel 3.2: kerngegevens Ambulancezorg Gelderland-Zuid

[2] 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 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.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Omvang algemene reserve (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2020
Norm 5% van de baten programma C&R	2.532
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	2.532
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 2020 door het Algemeen Bestuur worden overgenomen. In de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de algemene reserve worden geschetst.

Het programma C&R realiseerde in 2020 een positief resultaat van € 2.909.000,-. Voorgesteld wordt om ter hoogte van € 829.000,- een bestemde reserve te vormen als gevolg van uitgestelde werkzaamheden tijdens de coronapandemie. Een aantal van deze uitgestelde werkzaamheden zal in 2021 en 2022 alsnog moeten worden uitgevoerd maar hier is geen rekening mee gehouden in de

begroting. Een toelichting op de opbouw van deze reserve is opgenomen bij de toelichting op de resultaatbestemming in paragraaf 5.4.

Indien positieve resultaten worden behaald, geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm. Op basis van de behaalde baten van € 50.637.000,- in 2020 is de bestuurlijke norm € 2.532.000,- (5% van de baten). Door toevoeging van € 710.000,- aan de bestaande algemene reserve wordt de bestuurlijke norm van € 2.532.000,- bereikt. Na deze toevoeging en het vormen van de genoemde bestemde reserve resteert een positief resultaat van € 1.370.000,- waarbij wordt voorgesteld dit bedrag terug te betalen aan de gemeenten.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2020
Benodigde weerstandscapaciteit	3.978
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.532
Weerstandsvermogen	64%

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 zien er als volgt uit:

Omvang reserve aanvaardbare kosten RAV (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2020
Minimale norm is 10% van de baten	2.557
Streefwaarde is 15% van de baten	3.835
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.826
Percentage eigen vermogen van de baten	7 %

Tabel 4.3: reserve aanvaardbare kosten RAV

De Ambulancezorg GZ heeft over 2020 een positief resultaat behaald van € 813.000,-. Met het bestuur is afgesproken dat de minimale omvang van het eigen vermogen 10% van de baten is. Voor 2020 komt dat uit op een benodigde reserve van € 2.557.000,-. Voorgesteld wordt om de bestaande

algemene reserve aan te vullen met het resultaat van € 813.000,-. De omvang van de reserve komt dan uit op € 1.826.000,-. Door deze toevoeging komt het percentage eigen vermogen ten opzichte van de baten uit op 7%, ten opzichte van de minimale bestuurlijke norm van 10%. Cijfermatig haalt de Ambulancezorg GZ de minimale norm van 10% van de baten niet en dit wordt vooral veroorzaakt door het negatieve resultaat van 2019.

In de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2025 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de reserve aanvaardbare kosten worden geschetst.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2020
Benodigde weerstandscapaciteit	1.207
Beschikbare weerstandscapaciteit	1.826
Weerstandsvermogen	151%

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 (prijspeil van de categorieën wordt met ingang van 2020 jaarlijks geactualiseerd). 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	3.518	2.595	2.163	432
Maatschappelijke risico's	382	76	54	22
Economische risico's	714	286	200	86
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	4.360	2.228	1.561	667
Totaal	**8.974**	**5.185**	**3.978**	**1.207**

Tabel 4.5: samenvatting risico's

Ten opzichte van vorig jaar hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

Vervallen risico's

- Functiewaardering verpleegkundigen: lasten worden met terugwerkende kracht gecompenseerd door verzekeraars;
- Aanbesteding vergunning ambulancezorg: nieuwe wet is definitief geworden, mogelijke financiële gevolgen zijn niet meer aan de orde;
- Tekort brandweervrijwilligers: kans op grootschalig vertrek daalt sterk doordat vrijwilligers er financieel niet op achteruitgaan bij nieuwe contractvorm n.a.v. Wnra;
- Omgevingswet: grote organisatorische gevolgen zullen uitblijven.

Nieuwe risico's

- Piket: momenteel is het piket van de Informatiemanagers CoPI op basis van vrije instroom. Omzetting naar een piketregeling geeft structureel hogere lasten.
- Crisisorganisatie: Naar aanleiding van de evaluatie Wet veiligheidsregio's zal de crisisorganisatie aangepast worden. Dit betekent dat crisisfunctionarissen bijgeschoold worden en dat de informatiefunctie wordt geïntensiveerd (personele uitbreiding en software applicaties).
- LMS/ZCC: AZGZ is samen met Ambulancezorg Gelderland-Midden een pilot gestart voor een Zorgcoördinatiecentrum (ZCC). Zo'n centrum betekent dat een aantal meldtafels niet voorzien is in de toekomstige gemeenschappelijke meldkamer in Apeldoorn. Het budget is van de RAV'en naar de LMS overgeheveld. Inmiddels is geregeld dat LMS de beheerkosten van de meldtafels financiert aan Veiligheidsregio Gelderland-Zuid conform het tarief in Apeldoorn. Meerkosten zullen wel voor rekening van de RAV'en zijn. De aanvraag van de pilot is akkoord bevonden en inmiddels wordt naar huisvesting gezocht. Drie of vier panden in het gebied Gelderland-Midden en Gelderland-Zuid komen als locatie in aanmerking. In 2021 volgt besluitvorming en zullen de financiële gevolgen bekend zijn.
- Duikteam: In de adviesnota Duiktaak Gelderland-Zuid worden verschillende opties voor de uitvoering van de duiktaak uitgewerkt met inschatting van bijbehorende lasten. Het Algemeen Bestuur heeft in november 2020 aangegeven akkoord te gaan om een dienstverleningsovereenkomst met VGGM en Veiligheidsregio Brabant-Noord te sluiten en met een kostenpost van € 130.000,- voor het jaar 2021. De omvang van deze uitzetting na 2021 is nog niet bekend. In 2021 zal bekeken worden wat de mogelijkheden zijn van particuliere duikers.

Belangrijke risico's

Een aantal risico's is niet verwijderd, gewijzigd of is nieuw, maar vormen de meest relevante risico's voor de VRGZ. De risico's met de grootste impact zijn:

- Wnra, brandweervrijwilligers: dit onderwerp wordt in februari in het Veiligheidsberaad besproken. De lasten nemen toe als gevolg van wijziging van de overeenkomsten met de brandweervrijwilligers. Het streven is om meerkosten bij het Rijk te declareren.
- COVID-19: het risico daalt als gevolg van de toename van testen en vaccinaties. De meerkosten kunnen eventueel bij het Ministerie van VWS gedeclareerd worden.
- Vitaliteit/duurzame inzetbaarheid: het beleid wordt geformuleerd en in het eerste kwartaal 2021 aan het GO voorgelegd.
- Werkgeversvereniging: in verband met de beëindiging van de CAR-UWO worden de veiligheidsregio's niet meer vanuit CAR-UWO ondersteund en heeft het Veiligheidsberaad

besloten dat de veiligheidsregio's gezamenlijk een CAO starten. Daarvoor wordt een werkgeversvereniging opgericht.

- LMO: de meldkamer van de VRGZ wordt in de toekomst in Oost-5-verband georganiseerd. Naar verwachting zal deze in Apeldoorn eind 2022 operationeel zijn. De huisvesting en automatisering valt onder verantwoordelijkheid van de politie. Dat geldt ook voor de financiering. Hiervoor heeft een uitname van de rijksbijdrage plaatsgevonden (zie paragraaf 5.5.1 begrotingswijzigingen). De resterende lasten blijven tot de samenvoeging in Apeldoorn onderdeel van de begroting van de VRGZ. Na de samenvoeging zullen de resterende lasten via een nog vast te stellen verdeelsleutel bij de veiligheidsregio's in rekening gebracht worden. De exacte financiële consequenties hiervan zijn in 2022 bekend.
- Verzekeringen: als gevolg van blijvende stijging van de premies wordt landelijk nagegaan welke alternatieven mogelijk zijn zoals het gezamenlijk door de veiligheidsregio's in eigen beheer uitvoeren van de verzekeringen.
- De RAV wordt gefinancierd op basis van door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) vastgestelde budgetparameters. Zorgverzekeraars dekken niet de volledige kosten die gemaakt worden conform deze parameters. Dit betekent dat er sprake is van jaarlijkse incidentele toekenning van bepaalde budgetcomponenten, terwijl het voor de RAV wenselijk is dat er sprake is van structurele toekenning. Daarnaast moeten kosten en opbrengsten op de juiste componenten gedekt worden. Dus innovatiegelden voor innovatieprojecten en salarisbudgetten voor salariskosten. Op die manier worden de kosten met zekerheid voor de lange termijn gedekt. Er lopen diverse onderzoeken door de NZa voor de gehele sector om te zorgen dat kosten en budgetten met elkaar in lijn zijn. De uitslag van het onderzoek volgt in maart 2021.

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 2020	Gewijzigde begroting 2020	Realisatie 2019
Netto schuldquote	63%	83%	69%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63%	83%	69%
Solvabiliteitsratio	9%	4%	5%
Structurele exploitatieruimte	5%	-0,3%	-0,9%

Tabel 4.6: kengetallen

De solvabiliteit geeft de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen aan. De stijging van de solvabiliteit en de structurele exploitatieruimte in 2020 ten opzichte van 2019 wordt met name veroorzaakt door de behaalde positieve resultaten.

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. Dit statuut is op 5 november 2015 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De VRGZ voert een risicomijdend beleid en voldeed in 2020 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.
De financieringsportefeuille is in 2020 niet aangepast. In verband met het uitstellen van diverse investeringen was de financieringsbehoefte lager waardoor de leningen die vóór 2020 werden afgesloten afdoende waren.

4.3.2 Rente en treasury

In onderstaand renteschema worden de rentelasten, de toerekening aan taakvelden en het renteresultaat weergegeven (bedragen x € 1.000,-):

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
a. De externe rentelasten over korte en lange financiering	1.010	1.153	1.036
b. De externe rentebaten	-	-	-
Totaal door te rekenen externe rente	**1.010**	**1.153**	**1.036**
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)	**1.010**	**1.153**	**1.036**
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	**1.010**	**1.153**	**1.036**
e. De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	1.097	1.253	1.264
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	**-87**	**-100**	**-228**

Tabel 4.7: rentelasten

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 01-01-2020 (= grondslag)				73.683
In procenten van de grondslag				8,20%
Toegestane kasgeldlimiet				6.042
	1e kwartaal	**2e kwartaal**	**3e kwartaal**	**4e kwartaal**
Totaal netto vlottende schuld	1.674	1.227	615	1.832
Toegestane kasgeldlimiet	6.042	6.042	6.042	6.042
Ruimte	**7.716**	**7.269**	**6.657**	**7.874**

Tabel 4.8: kasgeldlimiet

Het lage saldo van de netto vlottende schuld in het 3e kwartaal komt door fluctuaties in het te verrekenen saldo met zorgverzekeraars.

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 2020 bleef de VRGZ binnen de norm van de Wet Fido[3].

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000,-)		2020
1	Renteherziening op lening o/g	0
2	Betaalde aflossingen	623
3	Renterisico (1+2)	623
4	Begrotingstotaal 2020	73.683
	Bij Min. Regeling vastgestelde %	20%
5	Renterisiconorm	14.737
Toets renterisiconorm (5-3)		
6	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	14.114

Tabel 4.9: renterisiconorm

[3] Wet Financiering decentrale overheden

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 er op 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 2020 was ook voor de sector Bedrijfsvoering een zeer bewogen en druk jaar. Zowel de crisisorganisaties van de GGD als de VRGZ moesten vanwege de pandemie zeer fors en langdurig opschalen. Vanzelfsprekend loopt dit ook in 2021 door. Om enig beeld te schetsen van de omvang: er zijn alleen al bij de GGD ruim 500 medewerkers extra geworven en de begrotingsomvang is met ruim € 20.000.000,- gegroeid. Er zijn onder meer teststraten opgezet en extra kantoorplekken ingericht, inclusief de bijbehorende ICT- en telefonievoorzieningen. Daarnaast zijn eigen medewerkers vanuit de sector ingezet bij de bemensing van de crisisorganisatie die 10 maanden in een GRIP 4 heeft gewerkt. Het thuiswerken was hierbij een grote uitdaging voor de continuïteit. Desondanks is zoveel als mogelijk gewerkt aan de eigen doorontwikkeling. Deze zijn verderop in deze paragraaf beschreven.

Integrale bedrijfsvoering

In 2020 is verder gewerkt aan de inrichting en professionalisering van de sector. De afdelingsmanagers voor HRM en Informatievoorziening zijn aangesteld en er zijn openstaande vacatures ingevuld. Hiermee wordt aan het in 2019 vastgestelde organogram voldaan. De eerste stappen (project) naar een integrale servicedesk (frontoffice) zijn gezet.

De klantteams zijn vooralsnog laagdrempelig ingevuld aangezien er vanuit de gebruikers nieuwe inzichten zijn ontstaan. Hiermee zijn goede stappen gezet naar een integrale, deskundige, klantgerichte en efficiënte sector Bedrijfsvoering. Een ontwikkeling die ook in 2021 verder vorm wordt gegeven.

Goede organisatie-inrichting

Implementatie AFAS

Na de livegang van het nieuwe personele en financiële systeem AFAS op 1 januari 2020, heeft het jaar 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 en zal de afronding plaatsvinden in 2021. Een aantal processen en de AO/IC nog niet optimaal ingericht vanwege de hoge werkdruk in 2020. Met de overgang naar het nieuwe systeem AFAS is nog een aantal knelpunten op te lossen op het gebied van de inrichting en de administratieve verwerking in het systeem. Het oplossen van deze issues vraagt om een investering in de vastlegging en de verbetering van de processen en het overdragen van kennis. Hiervoor is tijdelijk extra capaciteit nodig en ondersteuning van consultants (zie hiervoor de toelichting op de voorgestelde resultaatbestemming in paragraaf 5.4).

Piketregeling

In de zomer is de concept-piketregeling voorgelegd aan een groot aantal collega's vanuit verschillende piketten. Vervolgens is een juridische, externe toets gedaan. In het najaar heeft de directie groen licht gegeven voor deze regeling waarna deze in december ter instemming is voorgelegd aan de OR. De OR gaat de regeling (in samenspraak met het GO) beoordelen begin 2021.

Goed in ons werk / leiderschap

De Regeling Het goede gesprek is na een succesvolle pilot vastgesteld door de directie. De OR buigt zich hier in januari 2021 over.

Interne beheersing

Interne controle

Op basis van de interne controles en de interim controle is vastgesteld dat de interne beheersing op orde is. De aandachtspunten uit de Management Letter zijn afgerond of onderhanden. Daarnaast heeft in 2020 een IT-audit plaatsgevonden. Deze ging over de algemene ICT-beheersmaatregelen binnen de automatiseringsomgeving die relevant zijn in het kader van de jaarrekeningcontrole.

Conclusie is dat de beheersmaatregelen op orde zijn. Wel zijn er een aantal aanbevelingen om de beheersmaatregelen verder te verbeteren. Afhankelijk van het geclassificeerde risico worden deze aanbevelingen opgepakt. Dit traject wordt medio 2021 afgerond.

Daarnaast hadden in 2020 de voorbereidende werkzaamheden moeten worden opgestart ten behoeve van de rechtmatigheidscontroles en de rechtmatigheidsverantwoording, maar als gevolg van corona zijn andere prioriteiten gesteld. Daarom wordt voorgesteld om € 50.000,- op te nemen in de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden (zie ook paragraaf 5.4).

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

Vastgoed- & Facility Management

In 2020 is er een start gemaakt met de uitvoering van de inhaalslag op achterstallig onderhoud in de kazernes. Hiervoor is voor een periode van 3 jaar een jaarlijkse incidentele bijdrage van € 300.000,- beschikbaar gesteld. Als gevolg van de coronacrisis zijn in 2020 niet alle opdrachten volledig uitgevoerd en gefactureerd. Wel zijn de werkzaamheden geformaliseerd en vastgelegd. Deze worden vervolgens in de komende twee jaar gerealiseerd. Per 1 juli 2020 zijn diverse nieuwe onderhoudscontracten afgesloten en hiermee zorgen we voor een gedegen borging van de structurele onderhoudslasten binnen de raming van 2020 en de komende jaren. De focus ligt hierbij op een verdere reductie van het aantal storingen en hiermee een besparing op de correctieve onderhoudskosten.

Het Strategisch Plan Vastgoed (SPV) is door het Algemeen Bestuur vastgesteld waarbij de uitvoering al is opgestart. Een doel van het SPV is om de transparantie in de vastgoedportefeuille te vergroten. Dit plan dient als uitgangspunt om operationele, tactische en strategische keuzes te maken ten aanzien van huisvesting. Het SPV en het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) zijn de basis voor het vervangingsplan vastgoed. In het vervangingsplan wordt een doorkijk gemaakt van te vervangen panden gedurende de periode 2021 – 2030. Dit plan wordt in 2021 vastgesteld door de directie. De blauwdruk voor nieuw te bouwen kazernes zal in 2021 worden afgerond en zal gebruikt worden voor de nieuwbouwplannen om uniformiteit te borgen.

Inkoop

Het aantal onvoorziene trajecten was met name vanuit de GGD door corona fors in 2020. De beschikbare capaciteit is volledig ingezet voor de diverse adviestrajecten en het uitvoeren van een veelvoud aan aanbestedingen. Daardoor is de geplande herziening van het inkoopbeleid niet gestart. Afhankelijk van de ontwikkelingen omtrent corona zal dat in 2021 gebeuren. Doel van de herziening is het beleid optimaal aan te laten sluiten bij organisatiedoelstellingen en het blijven voldoen aan de eisen ten aanzien van rechtmatigheid en doelmatigheid.

Informatievoorziening

Informatiemanagement en ICT

Corona

Vanaf maart is zeer veel tijd besteed aan de werkzaamheden in het kader van de coronacrisis waarbij de sector ook de GGD ondersteunt bij het opbouwen van teststraten, nieuwe kantoren en het inrichten van het callcenter. Voor enkele honderden nieuwe medewerkers werden faciliteiten geregeld en zij werden aangesloten op de daarvoor benodigde interne en externe IT systemen.

Informatieveiligheid

Voor wat betreft informatieveiligheid werd in 2020 het normenkader voor alle overheden, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid, 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. Hiervoor wordt ook een chief information security officier (CISO) aangesteld. Deze zal begin 2021 starten.

Landelijk verkeersplein

VRGZ is aangesloten op het landelijk verkeersplein en de applicatie LCMS maakt hier inmiddels gebruik van. Het landelijk verkeersplein betreft het ontsluiten via de eigen infrastructuur van landelijke voorzieningen zoals LCMS, ELO en de database brandonderzoek.

Documentaire informatievoorziening & Archiefwet

Er werd verder gewerkt aan de implementatie zaakgericht werken en de optimaliseren van het gebruik van het documentair informatiesysteem. Onder andere ten behoeve van de afdeling Risicobeheersing en de GGD. Oude analoge (papieren) archieven worden op basis van vastgelegde selectiecriteria omgezet naar digitaal toegankelijke archieven. Verder werden, daar waar van toepassing, VRGZ-archieven tot en met 2019 bewerkt en overgedragen aan het Regionaal Archief Nijmegen.

In 2020 is het actieplan geactualiseerd waarbij ook de verbeterpunten van de Archiefinspectie zijn meegenomen. Een verbetertraject is in gang gezet en wordt in 2021 geconcretiseerd. Hiervoor zullen incidenteel circa € 329.000,- aan extra middelen noodzakelijk zijn (zie resultaatbestemming paragraaf 5.4) om het plan uit te voeren. De uitvoering vind plaats in 2021 en 2022.

Samenstelling personeelsbestand

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

	2020	2019	2018	2017
Aantal medewerkers VRGZ[4]				
Aantal medewerkers in dienst (excl. brandweervrijwilligers/inhuur)	657	626	636	616
Aantal brandweervrijwilligers	759	738	737	729
Totaal medewerkers VRGZ	1.416	1.364	1.373	1.345
Aantal FTE (excl. brandweervrijwilligers)				
FTE in dienst	572	540	549	534
FTE inhuur	10	13	30	29
Gemiddelde leeftijd				
Inclusief vrijwilligers	44	44	44	43
Exclusief vrijwilligers	47	47	49	48
Verhouding man-vrouw (%)				
Inclusief vrijwilligers	83 – 17	79 – 21	83 - 17	84 - 16
Exclusief vrijwilligers	67 – 33	66 – 34	65 - 35	67 - 33
Ziekteverzuim (%)				
Ziekteverzuim (excl. vrijwilligers)	5,7%	4,3%	5,1%	5,5%

Tabel 4.10: opbouw personeelsbestand

4.5 Verbonden partijen

De VRGZ werkt intensief samen met de Nationale Politie voor wat betreft de gemeenschappelijke meldkamer. Ditzelfde geldt voor de samenwerking met de GGD Gelderland-Zuid op het gebied van de ondersteunende diensten (geleverd door de afdelingen Vastgoed- en Facility Management, HRM, IV en Financiën & Control). Er is geen sprake van een verbonden partij in die zin dat de VRGZ risico's draagt die vanuit de andere partij worden veroorzaakt. Wel zijn er kosten gemoeid met het eventueel verbreken van het samenwerkingsverband.

[4] iedereen die van de VRGZ een loonstrook ontvangt (excl. FLO, niet-betaalde stagiaires)

5

Jaarrekening

Dagelijks Bestuur d.d. 18 maart 2021



5 Jaarrekening

5.1 Balans per 31 december

ACTIVA				
Bedragen x € 1.000,-		**2020**		**2019**
Vaste Activa				
Materiële vaste activa met een economisch nut	56.889		55.429	
		56.889		**55.429**
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Debiteuren	3.303		2.876	
Debiteuren openbare lichamen	1.074		547	
Uitzettingen Rijks schatkist	10.865		5.728	
Nog in tarieven te verrekenen	0		849	
Overige vorderingen	1.541		870	
		16.783		**10.870**
Liquide middelen				
Kassaldi	2		2	
Banksaldi	1.256		745	
		1.258		**747**
Overlopende activa				
Overige nog te ontvangen/vooruitbetaald	901		574	
		901		**574**
Totaal		**75.831**		**67.620**

Tabel 5.1: balans - activa

PASSIVA				
Bedragen x € 1.000,-		**2020**		**2019**
Vaste Passiva				
Eigen vermogen				
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.013		2.149	
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	1.822		1.534	
Bestemde reserve meldkamer	450		0	
	3.285		**3.683**	
Gerealiseerd resultaat	3.722		-398	
		7.007		**3.285**
Voorzieningen				
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	556		1.158	
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	2.412		1.910	
		2.968		**3.068**
Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar				
Onderhandse lening van openbare lichamen		**49.692**		**50.315**
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Crediteuren	3.070		648	
Crediteuren openbare lichamen	100		29	
Nog in tarieven te verrekenen	741		0	
Belastingen en sociale premies	4.647		3.342	
Overige schulden	3.311		2.716	
		11.869		**6.735**
Overlopende passiva				
Nog te betalen bedragen	3.467		3.602	
Vooruitontvangen rijksoverheid	828		615	
		4.295		**4.217**
Totaal		**75.831**		**67.620**
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
	2020	2020	2020	2019
Budget aanvaardbare kosten	24.790	23.629	23.991	21.628
Aanpassing budget voorgaande jaren	58	0	0	-124
Subsidies Rijk	7.364	7.093	7.655	7.705
Bijdrage deelnemende gemeenten	39.146	39.146	39.181	37.326
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.363	2.354	2.223	2.399
Overige opbrengsten	2.481	1.261	1.985	3.087
Som der bedrijfsopbrengsten	**76.202**	**73.483**	**75.035**	**72.021**
Personeelskosten	52.876	53.018	53.634	51.915
Kapitaallasten	6.573	7.352	7.655	6.848
Overige bedrijfskosten	13.108	13.445	14.327	14.146
Rentebaten en -lasten	-77	-101	-101	-228
Nader te bepalen dekking	0	-31	-480	0
Som der bedrijfskosten	**72.480**	**73.683**	**75.035**	**72.681**
Totaal saldo baten en lasten	**3.722**	**-200**	**0**	**-660**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	200	0	262
Gerealiseerd resultaat VR	**3.722**	**0**	**0**	**-398**

Tabel 5.3: overzicht van baten en lasten

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[5]
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

[5] 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.

Bepakking vaartuigen	
Reddingsvest	5
Bepakking overig	10 / 15
Voertuigen	
Ambulance en Rapid responder	5
MICU-voertuig	7
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 bestemde reserve meldkamer. 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-actieven 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

Bedragen x € 1.000,-

VASTE ACTIVA							
Verloopoverzicht materiële vaste activa met economisch nut:							
	Stand 01-01-2020	**Investering**	**Mutatie onderhanden activa**	**Desinvestering**	**Afschrijving**	**Afwaardering**	**Stand 31-12-2020**
Gebouwen	26.201	41	40	0	1.367	0	24.915
Grond en terreinen	4.255	0	0	0	0	0	4.255
Voertuigen en bepakkingen	18.506	2.996	1.847	60	2.531	0	20.758
Inventaris	1.261	610	0	0	210	0	1.661
Verbindingsmiddelen	1.255	396	0	0	411	0	1.240
Automatisering	1.757	107	0	0	494	0	1.370
Persoonlijke beschermingsmiddelen	2.194	959	0	0	463	0	2.690
	55.429	**5.109**	**1.887**	**60**	**5.476**	**0**	**56.889**

Tabel 5.5: verloopoverzicht MVA

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

Aansluiting afschrijvingskosten en kapitaallasten 2020	
Afschrijvingskosten	5.476
Verschil tussen doorbelaste afschrijvingskosten van en aan Politie	0
Totaal afschrijvingskosten	**5.476**
Berekende rentelasten over investeringen	1.097
Totaal kapitaallasten	**6.573**

Tabel 5.6: aansluiting afschrijving en kapitaallasten

VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**Stand 01-01-2020**	**Stand 31-12-2020**
Debiteuren	2.912	3.344
Voorziening dubieuze debiteuren	-36	-41
Debiteuren openbare lichamen	547	1.074
Uitzettingen Rijks schatkist	5.728	10.865
Nog in tarieven te verrekenen	849	0
Overige vorderingen	870	1.541
Totaal	**10.870**	**16.783**

Tabel 5.7: balans vlottende activa

Alle uitzettingen hebben een looptijd < 1 jaar. Alle overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag van € 553.000,- (0,75% van het begrotingstotaal) worden uitgezet bij het Rijk. De uitzettingen Rijks schatkist nemen behoorlijk toe. Dit komt vooral doordat in 2020 een positief rekeningresultaat is behaald en er minder is geïnvesteerd in materieel. Voor een uitgebreid overzicht van de gerealiseerde investeringen in 2020 wordt verwezen naar de investeringsplanning in paragraaf 6.5.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Middelen buiten 's Rijks schatkist	813	1.024	1.147	1.207
Drempelbedrag	553	553	553	553
Ruimte onder het drempelbedrag	0	0	0	0
Overschrijding van het drempelbedrag	260	471	594	654

Tabel 5.8: drempelbedragen

De overschrijding van het drempelbedrag wordt veroorzaakt doordat een van de bankrekeningen ten onrechte niet automatisch is afgeroomd naar de schatkist. Dit wordt in 2021 weer rechtgezet.

Liquide middelen	Stand 01-01-2020	Stand 31-12-2020
Kas	2	2
Rekening courant Rabobank	6	18
Rekening courant ING-bank	696	1.146
Rekening courant BNG-bank	43	92
Totaal	**747**	**1.258**

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 01-01-2020	Stand 31-12-2020
Vooruitbetaalde bedragen	574	901
Totaal	**574**	**901**

Tabel 5.10: overlopende activa

De vooruitbetaalde bedragen betreffen met name vooruitbetaalde onderhoudscontracten, verzekeringspremies en abonnementen.

VASTE PASSIVA						
Eigen vermogen	**Stand 31-12-2019**	**Bestem-ming 2019**	**Stand 01-01-2020**	**Toevoe-ging**	**Onttrek-king**	**Stand 31-12-2020**
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.149	-1.135	1.014	0	0	1.014
Algemene reserve C&R	1.534	287	1.821	0	0	1.821
Bestemde reserve meldkamer	0	450	450	0	0	450
Totaal	**3.683**	**-398**	**3.285**	**0**	**0**	**3.285**

Tabel 5.11: verloop eigen vermogen

Het Algemeen Bestuur heeft op 25 juni 2020 besloten om uit het jaarresultaat € 450.000,- te onttrekken voor een nieuw te vormen bestemde reserve meldkamer, € 287.000,- toe te voegen aan

de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding en € 1.135.000,- te onttrekken aan de reserve aanvaardbare kosten RAV.

Nadere uiteenzetting nog te bestemmen resultaat naar programma	
Vanuit het jaarresultaat 2020 programma RAV wordt voorgesteld om:	
Toe te voegen aan de reserve aanvaardbare kosten RAV	813
Totaal programma RAV	**813**
Vanuit het jaarresultaat 2020 programma Crisis- en Rampenbestrijding wordt voorgesteld om:	
Toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding tot 5% van de baten	710
Uit te keren aan deelnemende gemeenten	1.370
Te onttrekken aan de bestemde reserve meldkamer	0
Toe te voegen aan de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	699
Toe te voegen aan de bestemde reserve duiktaak	130
Totaal programma Crisis- en Rampenbestrijding	**2.909**
Totaal voorstel voor resultaat 2020[6]	**3.722**

Tabel 5.12: nog te bestemmen resultaat

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 2020 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 vind de samenvoeging in Apeldoorn later plaats (eind 2022 in plaats van begin 2022) waardoor het hierboven genoemde verschil zich langer voor kan doen.

Resultaatbestemming

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. De kosten van deze overeenkomst bedragen €130.000 voor het jaar 2021. De dekking was echter nog niet geborgd. Daarom wordt voorgesteld een bestemde reserve te vormen van € 130.000,-.

[6] negatief is per saldo onttrekking

Als gevolg van andere prioriteitstellingen die het gevolg waren van de coronapandemie heeft op diverse plekken binnen de organisatie een aantal taken geen doorgang kunnen vinden. Dit is mede de oorzaak van het positieve resultaat voor 2020. Een deel van deze taken zal echter in 2021 en 2022 alsnog ingehaald moeten worden. Hiervoor is echter in de begroting 2021 geen extra budget opgenomen. Daarom wordt voorgesteld om van het resultaat een bedrag van € 699.000,- te bestemmen voor de uitvoering van deze doorgeschoven werkzaamheden.

Het bedrag is als volgt opgebouwd:

Opbouw bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden Bedragen x € 1.000,-	Bedrag
Verbetering inrichting documentair informatiesysteem	329
Vertraging facturatie uitgezette achterstallige onderhoud 2020	170
Optimaliseren HRM-processen	100
Uitgestelde oefeningen en opleidingen nieuwe medewerkers crisisorganisatie	50
Opstarten werkzaamheden i.h.k.v. rechtmatigheid	50
Totaal	**699**

Tabel 5.12a: opbouw bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden

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 01-01-2020**	**Toevoeging**	**Aanwending**	**Vrijval**	**Stand 31-12-2020**
Voorziening niet-actief personeel	1.158	296	224	674	556
Voorzieningen ter egalisatie van kosten					
Voorziening groot onderhoud	1.910	1.281	779	0	2.412
Totaal voorzieningen	**3.068**	**1.577**	**1.003**	**674**	**2.968**

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 2020 € 224.000,-. Daarnaast heeft een dotatie plaatsgevonden van € 296.000,-, deze heeft betrekking op nieuwe instroom in 2020. Aangezien met 2 medewerkers inmiddels andere afspraken zijn gemaakt waardoor de aanspraak op WW is komen te vervallen en 2 oud-medewerkers ander werk hebben gevonden kan een deel van de voorziening vrijvallen (€ 674.000,-).

In 2020 is € 779.000,- aangewend uit de voorziening groot onderhoud. Dat is minder dan wat gepland is in het meerjarenonderhoudsplan (€ 2.305.000,-). 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. Voor dit onderhoud is een extra budget ontvangen van € 300.000,- per jaar (zie ook de toelichting op de huisvestingslasten in paragraaf 5.6.2). In 2020 is gestart met de uitvoering van deze werkzaamheden. Bij de uitvoering worden achterstallige onderhoudswerkzaamheden gecombineerd met regulier planmatig onderhoud. 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				
Onderhandse leningen	**Stand 01-01-2020**	**Opname**	**Aflossing**	**Stand 31-12-2020**
Verloopoverzicht langlopende leningen	50.315	0	623	49.692
	50.315	**0**	**623**	**49.692**
Totale rentelast van alle vaste schulden				1.009

Tabel 5.14: vaste schuld

In 2020 zijn geen nieuwe leningen afgesloten.

VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**Stand 01-01-2020**	**Stand 31-12-2020**
Crediteuren	648	3.070
Crediteuren openbare lichamen	29	100
Nog in tarieven te verrekenen	0	741
Nog te betalen loonbelasting	2.087	3.718
Nog te betalen sociale lasten/pensioenpremies	1.202	595
Nog te betalen omzetbelasting	53	334
Nog te betalen aan personeel	2.716	3.311
Totaal	**6.735**	**11.869**

Tabel 5.15: vlottende passiva

De crediteurenstand per einde jaar is fors hoger omdat aan het einde van het jaar de ambulances zijn geleverd en gefactureerd.

Verloop van nog in tarieven te verrekenen:	Stand 01-01-2020	Fin. verschil boekjaar	Correctie voorg. jaren	Verrekend zorgverz.	Stand 31-12-2020
Nog in tarieven te verrekenen	-849	-4.459	58	5.991	741
Totaal	**-849**	**-4.459**	**58**	**5.991**	**741**

Tabel 5.16: verloop van nog in tarieven te verrekenen

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf 6.3.

Overlopende passiva	Stand 01-01-2020	Stand 31-12-2020
Vooruitontvangen inkomsten	615	828
Nog te betalen bedragen	3.602	3.467
Totaal	**4.217**	**4.295**

Tabel 5.17: overlopende passiva

De vooruitontvangen inkomsten zijn in 2020 met € 213.000,- gestegen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de bijdrage ten behoeve van de pilot Zorgcoördinatiecentrum (ZCC). De nog te betalen bedragen zijn daarentegen met € 135.000,- afgenomen.

De vooruitontvangen inkomsten hebben betrekking op	Stand 01-01-2020	Toename	Afname	Stand 31-12-2020
Rijksoverheid (25KV bovenleiding)	115	118	115	118
Rijksoverheid (uitwerkingskader meldkamer)	500	0	0	500
Overige vooruitontvangen inkomsten	0	210	0	210
Totaal	**615**	**328**	**115**	**828**

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 € 524.000,-.

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 € 5.000,- per maand.

Locatie	Bedrag / jaar	Looptijd tot
Groenewoudseweg 275 te Nijmegen	€ 60.000	01-01-2022

Tabel 5.20: huurcontract hoofdgebouw

Huur dependances

De VRGZ is met meerdere verhuurders huurovereenkomsten aangegaan voor dependances, in totaal 5 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 € 311.500,-.

Locatie	Huurprijs per jaar	Looptijd tot
Looptijd < 1 jaar		
Dalwagen 45b te Dodewaard	€ 30.000	01-04-2021
Triosingel 34 te Culemborg	€ 192.500	31-12-2021
Industrieweg 4 en 6 te Groesbeek	€ 19.000	31-12-2021
Nieuwe Rijksweg 1 te Ubbergen	€ 25.000	31-12-2021
Steenweg 20 te Waardenburg	€ 45.000	31-12-2021
Totaal bedrag per jaar	**€ 311.500**	

Tabel 5.21: huurcontracten dependances

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met materiële impact op de jaarrekening 2020.

5.5 Overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020	Gew.begr. 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Subsidies Rijk	6.687	6.623	7.185	7.083
Bijdrage deelnemende gemeenten	39.146	39.146	39.181	37.326
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.363	2.354	2.223	2.399
Overige opbrengsten	2.441	1.186	1.910	2.823
Som der bedrijfsopbrengsten	**50.637**	**49.309**	**50.499**	**49.631**
Personeelskosten	33.141	34.002	34.571	33.512
Kapitaallasten	5.851	6.199	6.371	5.830
Overige bedrijfskosten	8.813	9.440	10.138	10.042
Rentebaten en -lasten	-77	-101	-101	-228
Nader te bepalen dekking	0	-31	-480	0
Som der bedrijfskosten	**47.728**	**49.509**	**50.499**	**49.156**
Totaal saldo baten en lasten	**2.909**	**-200**	**0**	**475**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	200	0	262
Gerealiseerd resultaat C&R	**2.909**	**0**	**0**	**737**

Tabel 5.22: baten en lasten programma C&R

5.5.1 Begrotingswijzigingen programma Crisis- en Rampenbestrijding

Bedragen x € 1.000,-	Begroting 2020	Invulling taakstelling	Wet verplichte GGZ	Samenvoeging meldkamer	Verschuiving programma RAV	Verschuivingen binnen C&R	Gewijz. begroting 2020
Subsidies Rijk	7.185			-562			6.623
Bijdrage deelnemende gemeenten	39.181		-35				39.146
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.223					131	2.354
Overige opbrengsten	1.910			-724			1.186
Som der bedrijfsopbrengsten	**50.499**	**0**	**-35**	**-1.286**	**0**	**131**	**49.309**
Personeelskosten	34.571	-300		-142		-127	34.002
Kapitaallasten	6.371	-149		-116	93		6.199
Overige bedrijfskosten	10.138		-35	-828	-93	258	9.440
Rentebaten en -lasten	-101			0			-101
Nader te bepalen dekking	-480	449		0			-31
Som der bedrijfskosten	**50.499**	**0**	**-35**	**-1.086**	**0**	**131**	**49.509**
Totaal saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**-200**	**0**	**0**	**-200**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	200	0	0	200
Gerealiseerd resultaat C&R	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 5.23: wijzigingen begroting programma C&R

Invulling taakstelling

De structurele extra verhoging van € 480.000,- voor de onderhoudskosten van kazernes die met ingang van 2019 is toegekend door het Algemeen Bestuur is in 2020 incidenteel als bezuinigingstaakstelling door de veiligheidsregio gefinancierd. In deze kolom is de allocatie van € 449.000,- verwerkt zodat nog een bedrag van € 31.000,- als nader te bepalen bezuiniging resteert.

Wet verplichte GGZ

Als gevolg van de inwerkingtreding van de Wet verplichte GGZ gaat een deel van de kosten terug naar de gemeenten. De gemeentelijke bijdrage is met hetzelfde bedrag verlaagd.

Samenvoeging meldkamer

Als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers tot één meldkamer voor Oost-Nederland heeft per 1 januari 2020 de financiële overdracht van de betreffende meldkamers plaatsgevonden. De gevolgen hiervan voor de reeds goedgekeurde begroting 2020 zijn in deze kolom verwerkt.

Verschuiving programma RAV

Met ingang van 2020 is al het vastgoed ondergebracht bij het programma Crisis- & Rampenbestrijding, inclusief de standplaatsen van de RAV. De huisvestingslasten en kapitaallasten van deze standplaatsen worden via de interne doorbelasting ten laste van de RAV gebracht.

Verschuivingen binnen het programma C&R

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

5.6 Toelichting programma Crisis- en Rampenbestrijding

Algemeen

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2020 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht.

5.6.1 Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSOPBRENGSTEN	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Bijdragen Rampenbestrijding			
Subsidies Rijk	6.687	6.623	7.082
Totaal bijdragen	**6.687**	**6.623**	**7.082**
Bijdrage deelnemende gemeenten	39.146	39.146	37.326
Totaal opbrengsten	**45.833**	**45.769**	**44.408**

Tabel 5.24: bedrijfsopbrengsten

Bijdragen Rampenbestrijding **64**

Als gevolg van de budgettaire problematiek binnen het ministerie van Justitie en Veiligheid is door het Rijk in 2020 geen prijsbijstelling aan de veiligheidsregio's toegekend. Hierdoor valt de werkelijk toegekende BDuR voor 2020 € 55.000,- lager uit dan begroot. In totaal is een zorgbonus toegekend en ontvangen van € 97.000,-. Dit bedrag is uitbetaald aan de betreffende medewerkers. Ten behoeve van de 25KV-lijnen is € 22.000,- meer ontvangen dan begroot als gevolg van een hogere index dan begroot.

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Overige opbrengsten			
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.363	2.354	2.399
Overige opbrengsten	2.441	1.186	2.823
Totaal	**4.804**	**3.540**	**5.222**

Tabel 5.25: overige opbrengsten

Overige opbrengsten **1.264**

De overige opbrengsten zijn in 2020 aanzienlijk hoger dan begroot. Een aantal medewerkers van de VRGZ is gedetacheerd naar andere organisaties, in totaal werd hiervoor € 318.000,- ontvangen. Hier staan in beperkte mate extra personeelslasten tegenover.

Mede als gevolg van extra pensioenstortingen en opleidingskosten is de doorbelasting aan de gemeente Nijmegen voor FLO € 1.024.000,- hoger dan begroot (zie ook Personeelskosten).

De opbrengsten uit het landelijke programma Omgevingsveiligheid vallen hoger uit dan begroot (€ 23.000,-). De verkoop van afgeschreven materieel heeft dit jaar € 38.000,- meer opgeleverd dan begroot. Een neerwaartse tariefbijstelling leidt tot lagere opbrengsten voor het OMS dan begroot (€ 75.000,-).

De doorbelasting naar de GGD heeft per saldo nagenoeg conform begroting plaatsgevonden (€ 9.000,-). De doorbelasting naar de politie viel € 46.000,- lager uit omdat de hiervoor gemaakte lasten lager waren.

Een aantal kleinere bijstellingen heeft per saldo € 27.000,- minder opbrengsten opgeleverd.

5.6.2 Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSKOSTEN	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	23.570	24.017	22.609
Sociale lasten	2.717	2.970	2.771
Pensioenpremies	3.062	3.209	2.909
Uitkeringen	-101	0	-96
Opleidingen	2.106	2.486	2.374
Overige personeelslasten	706	978	1.453
	32.060	**33.660**	**32.020**
Uitzendkrachten en detachering	1.081	342	1.492
Totaal	**33.141**	**34.002**	**33.512**

Tabel 5.26: personeelskosten

Personeelskosten **-861**

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

- De FLO-kosten voor brandweermedewerkers zijn € 1.024.000,- hoger uitgevallen dan begroot. Deze kosten worden vergoed door de gemeente Nijmegen (zie Overige opbrengsten).
- Op het gebied van opleiden en trainen is organisatiebreed € 380.000,- minder uitgegeven dan begroot. Dit is nagenoeg volledig het gevolg van de pandemie. Vanwege de COVID-beperkingen zijn bijvoorbeeld de geplande praktijktrainingen voor repressieve medewerkers op externe oefencentra voor een groot deel noodgedwongen geannuleerd. Ook hebben de reguliere fysieke oefenavonden van de brandweerposten maar beperkt doorgang kunnen vinden. Dit laatste heeft tevens geleid tot een lagere vrijwilligersvergoeding omdat fors minder oefenuren zijn uitgekeerd (in totaal € 462.000,-). 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.
- De formatie van de brandweercentralisten is niet volledig ingevuld. Hierdoor vallen de lasten circa € 284.000,- lager uit. In samenwerking met VGGM wordt wel het volledige rooster gevuld. De invulling van de formatie vindt zoveel mogelijk via VGGM plaats ter voorkoming van extra compensatieregelingen voor reiskosten, etc. Vanwege deze onderschrijding is het in 2020 niet noodzakelijk om de bestemde reserve voor € 200.000,- vrij te laten vallen (zie toelichting paragraaf 5.4).
- Naar aanleiding van een rapport van de archiefinspectie is in de begroting een bedrag van € 200.000,- opgenomen voor een incidentele uitbreiding van de afdeling DIV ten behoeve van het op orde brengen van het archief. Als gevolg van de coronapandemie heeft het uitzetten van de verbeteropdrachten vertraging opgelopen. Dit traject wordt in 2021 opgestart en ten behoeve daarvan wordt voorgesteld een bestemde reserve hiervoor te vormen (zie toelichting 4.4 Documentaire informatievoorziening & Archiefwet).
- In 2020 is door het Ministerie van VWS een zorgbonus toegekend voor medewerkers die een substantiële bijdrage hebben geleverd aan de bestrijding van de corona-pandemie (€ 96.000,-). Voor deze bonus is een vergoeding ontvangen vanuit het rijk (zie toelichting Subsidies Rijk).
- 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 € 96.000,-.

- Een deel van de vacatures is later of nog niet structureel ingevuld. Daar waar nodig is hiervoor tijdelijk personeel ingehuurd met name ten behoeve van corona, wat leidt tot een hoge overschrijding op uitzendkrachten en detacheringen. Per saldo levert dit echter een voordeel op van € 68.000,-.
- In 2020 heeft ten behoeve van nieuwe instroom in de voorziening niet-actief personeel een dotatie plaatsgevonden van € 296.000,-. Als gevolg van nieuwe dienstbetrekkingen voor 2 oud-medewerkers en nieuwe afspraken met 2 andere medewerkers heeft een vrijval plaatsgevonden van € 674.000,-.
- In afwachting van de landelijke aanbesteding van nieuwe werkkleding voor de brandweer is in 2020 fors minder uitgegeven en alleen het hoognodige vervangen. Dit heeft een incidentele besparing opgeleverd van € 115.000,-.
- Een mix van over- en onderschrijdingen in de overige personeelskosten leidt per saldo tot € 2.000,- hogere kosten.

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Kapitaallasten			
Gronden en terreinen	78	79	88
Gebouwen en verbouwingen	1.855	1.843	1.800
Voertuigen en bepakkingen	2.464	2.510	2.608
Inventaris	87	173	153
Verbindingsmiddelen	407	383	344
Automatisering	455	573	548
Persoonlijke beschermingsmiddelen en werkkleding	505	638	289
Totaal	**5.851**	**6.199**	**5.830**

Tabel 5.27: kapitaallasten

Kapitaallasten **-348**

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 2021 opgeleverd. Dit komt onder andere doordat de fabrieken Rosenbauer (TS) en Volkswagen (dienstvoertuigen) tijdelijk gesloten waren. Daarnaast wordt een deel van de investeringen doorgeschoven naar 2021 vanwege de incidentele bezuinigingstaakstelling ten behoeve van de financiering van het incidentele dekkingstekort voor het planmatig onderhoud van de kazernes conform de afspraak met het bestuur. Dit zorgt ervoor dat de kapitaallasten over deze investeringen in 2020 incidenteel lager zijn uitgevallen. Deze doorschuivingen hebben geen invloed op de dienstverlening van de veiligheidsregio. Als gevolg van de lagere investeringen valt ook de toegerekende rente lager uit (zie ook toelichting Rentebaten en –lasten).

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	3.980	4.078	3.663
Kantoormiddelen	279	303	320
Medische zaken	81	7	0
Communicatieapparatuur	2.481	2.831	2.767
Wagenpark en werkmaterieel	1.755	1.703	1.786
Dienstverlening door derden	914	922	1.384
Interne doorbel. onderst. dienst	-1.466	-1.480	-892
Algemene kosten	789	901	1.014
Onvoorzien	0	176	0
Totaal	**8.813**	**9.440**	**10.042**

Tabel 5.28: overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten **-98**

De huisvestingskosten zijn lager dan begroot. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door hogere lasten voor gas, water en licht (€ 116.000,-) en anderzijds door een onderbesteding op het achterstallig onderhoud (€ 170.000,-). In 2019 is de energiebelasting en het verbruik fors gestegen. Dit effect loopt door in 2020, maar hiermee was bij het opstellen van de begroting 2020 nog geen rekening gehouden. In 2020 is een start gemaakt met het terugdringen van het verbruik door het uitvoeren van energiebesparende maatregelen en het onderzoeken van de mogelijkheden voor het monitoren van het verbruik. Het effect hiervan zal naar verwachting in 2021 voor het eerst zichtbaar worden.

In 2019 is door het Algemeen Bestuur voor de periode 2020 tot en met 2022 jaarlijks € 300.000,- beschikbaar gesteld voor achterstallige onderhoudslasten aan de kazernes. Het uitvoeringsplan dat hiervoor is opgesteld wordt per locatie uitgevoerd, gecombineerd met het reguliere planmatig onderhoud op deze locatie. De planning voor 2020 is volledig uitgezet maar loopt qua uitvoering en facturatie achter op schema, mede als gevolg van corona (vertraagde levertijden, etc). De verwachting is echter nog steeds dat al het achterstallige onderhoud eind 2022 zal zijn uitgevoerd. Om het deel van de uitgezette opdrachten dat nog niet in 2020 is gefactureerd de komende jaren binnen de begroting op te kunnen vangen wordt voorgesteld een bedrag van € 170.000,- op te nemen in de bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden (zie paragraaf 5.4) De overige huisvestingslasten vallen per saldo lager uit (€ 44.000,-).

Medische zaken **74**

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

Communicatieapparatuur **-349**

De hostingkosten voor de kantoorautomatisering vallen fors lager uit omdat een deel van de werkzaamheden in eigen beheer wordt uitgevoerd (€ 203.000,-). Hiervoor zijn extra medewerkers aangetrokken. De licentiekosten voor het nieuwe HRM en financieel pakket vallen structureel lager uit dan begroot (€ 133.000,-) omdat het applicatiebeheer in eigen beheer wordt uitgevoerd. Hierdoor stijgen de personeelslasten.
Als gevolg van de invoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) en de verschuiving van de bijbehorende taken van de VRGZ naar de gemeenten, zijn de omzettingskosten hiervoor door Khonraad in 2019 gefactureerd aan de VRGZ. Deze factuur is echter in 2020 gecorrigeerd en rechtstreeks bij de gemeenten in rekening gebracht. Dit leidt tot een incidenteel voordeel van € 67.000,-.
De kosten voor telefonie en dataverbindingen zijn € 55.000,- hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt deels door een hoger verbruik in verband met corona en anderzijds doordat er een verschuiving heeft plaatsgevonden vanuit de kapitaallasten. In de begroting werd uitgegaan van meer datalijnen via Telemann. Dat bleek voor een aantal locaties echter niet de meest kosteneffectieve optie.

Wagenpark en werkmaterieel **52**

De kosten voor het onderhoud van het wagenpark en werkmaterieel zijn in 2020 hoger uitgevallen. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door het onderhoud aan de blusboten. Tijdens de onderhoudsbeurt bleken de onderhoudslasten hoger dan begroot. Deze toename ten opzichte van de begroting is structureel en wordt vanaf 2021 in de begroting opgevangen. Tevens bleek er een forse schade aan de aandrijving van de motoren te zijn. Dit heeft samen tot een overschrijding geleid van € 167.000,-. Het brandstofverbruik is in 2020 fors lager dan begroot (€ 112.000,-). Als gevolg van corona is minder geoefend met materieel en zijn minder dienstkilometers gemaakt doordat thuiswerken de norm is en er meer online vergaderd wordt. Een mix van kleine onder- en overbestedingen heeft per saldo geleid tot lagere kosten ten opzichte van de begroting (€ 3.000,-).

Algemene kosten **-112**

Als gevolg van de coronapandemie en een noodgedwongen andere prioritering hierdoor kon onvoldoende capaciteit worden vrijgemaakt voor de invulling van maatregelen om de opkomsttijden terug te dringen. Verdere invulling van dit traject zal in de loop van 2021 worden uitgewerkt.

Onvoorzien **-176**

De post onvoorzien is niet ingezet. Hierdoor ontstaat een verschil ten opzichte van de begroting van € 176.000,-.

Rentebaten en -lasten **24**

Als gevolg van de doorgeschoven investeringen van de totale organisatie is de financieringsbehoefte lager dan begroot. De rentelasten zijn hierdoor € 132.000,- lager dan begroot. Het overige voordeel ontstaat doordat de toegerekende rente aan de activa lager uitvalt (€ 156.000,-). De tegenhanger wordt gepresenteerd onder kapitaallasten.

Nader te bepalen dekking **31**

Het niet gealloceerde deel van de bezuinigingstaakstelling van € 31.000,- is gedekt door de onderbesteding op de bedrijfskosten.

5.6.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			
Incidentele baten en lasten	**Realisatie 2020**	**Gew. begr. 2020**	**Realisatie 2019**
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 2020	Gew.begr. 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Budget aanvaardbare kosten	24.790	23.629	23.991	21.628
Aanpassing budget voorgaande jaren	58	0	0	-124
Subsidies Rijk	677	470	470	622
Overige opbrengsten	40	75	75	264
Som der bedrijfsopbrengsten	**25.565**	**24.174**	**24.536**	**22.390**
Personeelskosten	19.736	19.017	19.064	18.403
Kapitaallasten	722	1.152	1.284	1.018
Overige bedrijfskosten	4.294	4.005	4.188	4.104
Som der bedrijfskosten	**24.752**	**24.174**	**24.536**	**23.525**
Totaal saldo baten en lasten	**813**	**0**	**0**	**-1.135**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat RAV	**813**	**0**	**0**	**-1.135**

Tabel 5.30: baten en lasten programma RAV

5.7.1 Begrotingswijzigingen programma RAV

Bedragen x € 1.000,-	Begroting 2020	Samenvoeging meldkamer	Verschuivingen programma C&R	Gew.begr. 2020
Budget aanvaardbare kosten	23.991	-362	0	23.629
Subsidies Rijk	470	0	0	470
Overige opbrengsten	75	0	0	75
Som der bedrijfsopbrengsten	**24.536**	**-362**	**0**	**24.174**
Personeelskosten	19.064	-47	0	19.017
Kapitaallasten	1.284	-39	-93	1.152
Overige bedrijfskosten	4.188	-276	93	4.005
Som der bedrijfskosten	**24.536**	**-362**	**0**	**24.174**
Totaal saldo baten en lasten	**0**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat RAV	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 5.31: begrotingswijzigingen RAV

Samenvoeging meldkamer

Als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers tot één meldkamer voor Oost-Nederland heeft per 1 januari 2020 de financiële overdracht van de betreffende meldkamers plaatsgevonden. De gevolgen hiervan voor de reeds goedgekeurde begroting 2020 zijn in deze kolom verwerkt.

Verschuiving programma C&R

Met ingang van 2020 is al het vastgoed ondergebracht bij het programma Crisis- & Rampenbestrijding, inclusief de standplaatsen van de RAV. De huisvestingslasten en kapitaallasten van deze standplaatsen worden via de interne doorbelasting ten laste van de RAV gebracht.

5.8 Toelichting programma Regionale Ambulance Voorziening

Algemeen

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2020 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht.

5.8.1 Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSOPBRENGSTEN	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Budget aanvaardbare kosten			
Budget aanvaardbare kosten	24.790	23.629	21.628
Aanpassing budget voorgaande jaren	58	0	-124
Totaal	**24.848**	**23.629**	**21.504**

Tabel 5.32: budget aanvaardbare kosten

Budget aanvaardbare kosten **1.219**

Het budget aanvaardbare kosten voor 2020 is hoger dan begroot. Dit heeft een aantal oorzaken. In 2020 zijn de uitkomsten van het regio specifieke onderzoek financiering en bekostiging vertaald naar nieuwe budgetafspraken met verzekeraars. Hierdoor vallen bijvoorbeeld het budget voor huisvesting (€ 300.000,-), rente en afschrijving dubieuze debiteuren (€ 162.000,-) en aantal ambulances (€ 128.000,-) hoger uit. De verwachting voor spreiding & beschikbaarheid vallen € 399.000,- lager uit net als de realisatie van de opleidingen. Die valt € 56.000,- lager uit. Voor de meldkamer zijn de opbrengsten € 187.000,- hoger dan begroot. De overheveling van de materiële kosten, die middels een begrotingswijziging zijn doorgevoerd, zijn hierin al meegenomen (€ 362.000,-).
Tot slot is de pilot voor het zorgcoördinatiecentrum gestart en die opbrengsten (€ 350.000,-) waren bij het opstellen van de begroting nog niet voorzien. Wat ook niet voorzien was, was de COVID-19-crisis. De meerkosten voor de RAV zijn (deels) vergoed: € 375.000,-.
Het definitieve budget 2019 is ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2019 nog niet bekend. In 2020 is dit dus aangepast naar het definitieve bedrag. Dit staat op de regel *Aanpassing budget voorgaande jaren.* Het definitieve budget 2019 is € 58.000,- hoger dan ten tijde van de jaarrekening 2019 was voorzien.
Diverse kleinere aanpassingen in het budget, waaronder indexering, verklaren de overige € 58.000,-.

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Subsidies Rijk			
Subsidies Rijk	677	470	622
Totaal bijdragen	**677**	**470**	**622**

Tabel 5.33: subsidies Rijk

Subsidies Rijk **207**

De afwijking van de begroting komt door de uitkering van FLO-gelden. Er is € 122.000,- minder uitgegeven dan begroot wat voor 95% (€ 116.000,-) wordt vergoed door de Rijksoverheid. Per saldo kost dit de RAV dus € 6.000,- minder.
De COVID-19-crisis heeft veel inzet gevraagd van zorgpersoneel. Daarom heeft de rijksoverheid een zorgbonus toegekend. Voor de ambulancedienst ging dit om € 309.000,-, na verrekening met de WKR. De overige € 14.000,- is de opbrengst van de afrekening FLO 2019.

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	40	75	264
Totaal	**40**	**75**	**264**

Tabel 5.34: overige opbrengsten

Overige opbrengsten **-35**

De overige opbrengsten zijn per saldo in 2020 lager dan begroot. Voor de pilot ZCC is via het budget aanvaardbare kosten € 350.000,- toegekend voor 2020 en dit bedrag is, mede vanwege het later starten met de pilot, niet geheel uitgegeven. Een bedrag van € 209.000,- is vooruit ontvangen en wordt gedurende de looptijd van het project nog besteed. Op deze plek is dat bedrag negatief in de opbrengsten opgenomen omdat de zorgfinanciering geen andere mogelijkheden kent.

Voor het bestrijden van COVID-19-crisis zijn medewerkers gedetacheerd geweest voor kortere tijd naar omliggende ziekenhuizen en naar de overzeese gebieden. De compensatie van hun salariskosten zijn overige opbrengsten (€ 40.000,-).
Daarnaast is een aantal recent opgeleide medewerkers bij een andere RAV gaan werken. Voor deze opleidingskosten is AZGZ gecompenseerd: € 96.000,-. De deelname aan verschillende studies en pilots, zoals het vervoer van patiënten met verward gedrag, heeft € 75.000,- aan overige opbrengsten gegenereerd. Het multidisciplinair oefenen bij opschaling valt € 37.000,- lager uit dan verwacht.

Tegenover bijna alle opbrengsten staan hogere lasten (personeelslasten of dienstverlening door derden).

5.8.2 Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSKOSTEN	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	13.828	13.717	12.796
Sociale lasten	1.806	1.736	1.669
Pensioenpremies	1.943	1.969	1.826
Uitkeringen	-39	-40	-53
Opleidingen	459	364	398
Overige personeelslasten	740	898	499
	18.737	**18.644**	**17.135**
Uitzendkrachten en detachering	999	373	1.268
Totaal	**19.736**	**19.017**	**18.403**

Tabel 5.35: personeelskosten

Personeelskosten **719**

De personeelskosten zijn € 719.000,- hoger dan begroot. De overgang naar de FWG-systematiek en de daarbij horende nieuwe inschaling vallen iets lager uit dan verwacht. Daarnaast is er minder formatie ingezet dan gepland. Om de diensten wel te kunnen leveren is gebruik gemaakt van uitzendkrachten. Per saldo zijn deze kosten bij elkaar € 295.000,- hoger dan begroot.
Er is meer opgeleid dan begroot, passend bij het hiervoor genoemde formatietekort. Daardoor zijn ook de kosten voor opleiden hoger uitgevallen (€ 96.000,-).
Personeel in de zorg heeft dit jaar een zorgbonus ontvangen. Voor het personeel van AZGZ was dit uiteraard niet begroot. Kosten: € 296.000,-.
De samenvoeging van de meldkamers Arnhem en Nijmegen leidt tot meer reiskosten voor het personeel van AZGZ. Gecombineerd met de totale reiskosten, vallen deze kosten € 90.000,- hoger uit dan begroot. In 2020 is, waarschijnlijk mede door de COVID-19-crisis, minder verlof opgenomen. Hierdoor nemen de kosten met € 96.000,- toe. Tot slot is er minder betaald aan FLO.
De opbrengsten stonden beschreven bij subsidies Rijk. De lagere kosten zien we hier bij de personeelskosten terugkomen: € 122.000,-. Een aantal kleine mutaties zijn per saldo € 32.000,- lager dan begroot.

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Kapitaallasten			
Gebouwen en verbouwingen	23	26	119
Gronden en terreinen	7	0	8
Voertuigen en bepakkingen	435	758	609
Inventaris	146	251	132
Repressieve kleding	11	0	0
Verbindingsmiddelen	29	29	30
Automatisering	71	88	120
Totaal	**722**	**1.152**	**1.018**

Tabel 5.36: kapitaallasten

Kapitaallasten **-430**

De kapitaallasten voor de RAV vallen aanzienlijk lager uit dan begroot. De nieuwe ambulances zijn nog wel aan het einde van het jaar geleverd, maar zullen pas in 2021 in gebruik worden genomen, waardoor de afschrijving hiervan ook pas in 2021 gaat starten. Dat geldt ook voor het nieuwe MICU-voertuig. De huidige voertuigen zijn financieel afgeschreven, waardoor de kapitaallasten voor 2020 meevallen (€ 323.000,-). Automatiseringskosten betreffen voornamelijk de apparatuur die in de voertuigen zitten. Daarom lopen deze kosten parallel aan de aanschaf van ambulances (€ 17.000,-). Begin 2020 is de nieuwe ambulancekleding geleverd aan AZGZ, echter de levering was niet naar tevredenheid waardoor de kleding pas in 2021 in gebruik is genomen. De afschrijving start daarom pas in 2021. De geplande aanschaf van hartmassage-apparatuur in 2020 is niet doorgegaan, waardoor de kosten voor (medische) inventaris € 105.000,- lager uitvallen. Kleine mutaties verklaren de laatste € 15.000,-.

	Realisatie 2020	Gew. begr. 2020	Realisatie 2019
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	38	33	243
Kantoormiddelen	20	9	30
Medische zaken	920	687	743
Communicatieapparatuur	403	478	598
Wagenpark en werkmaterieel	939	950	956
Dienstverlening door derden	250	113	283
Interne doorbel. onderst. dienst	1.466	1.480	892
Algemene kosten	259	256	359
Totaal	**4.294**	**4.005**	**4.104**

Tabel 5.37: overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten, kantoormiddelen, wagenpark en werkmaterieel, interne doorbelasting en algemene kosten verliepen conform begroting en worden niet nader toegelicht. De afwijkingen in de overige categorieën worden hierna beschreven.

Medische zaken **233**

De medische zaken kennen een overschrijding van € 233.000,-. Dit komt door de enorme aantallen persoonlijke beschermingsmiddelen en verbruiksartikelen die zijn aangeschaft voor de bestrijding van COVID-19. Deze kosten zijn gedekt door een bijdrage zorgverzekeraars en waren vanzelfsprekend niet begroot.

Communicatieapparatuur **-75**

De onderschrijding van € 75.000,- valt uiteen in € 30.000,- voor software en € 45.000 voor kleine aanschaffingen en data. De uitgaven voor software zijn lager, voornamelijk doordat er minder consultancy-uren nodig zijn geweest voor aanpassingen aan de programma's. De vaste telefonie en het dataverbruik dalen al jaren en ook in 2020 weer. Daarnaast is er minder uitgegeven aan kleine ICT-aanschaffingen zoals buzzers, accu's en telefoontoebehoren.

Dienstverlening door derden **137**

De AZGZ doorgaat een organisatietransitie om ook in de toekomst in staat te blijven goede ambulancezorg te blijven leveren. De begeleiding hiervan kost zo'n € 62.000,-. Ook laat AZGZ een onderzoek uitvoeren naar de optimale spreiding van diensten. Voor 2020 betekent dit € 15.000,- aan extra kosten. Daarnaast is er een cultuuronderzoek uitgevoerd dat niet voorzien was:

€ 28.000,-. Tot slot zijn ambulanceservices, inclusief personeel ingehuurd voor € 17.000,- meer dan begroot. Overige diverse posten zijn € 15.000,- hoger dan begroot.

5.8.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000,-

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			
Incidentele baten en lasten	**Realisatie 2020**	**Gew. begr. 2020**	**Realisatie 2019**
Incidentele baten		0	0
Incidentele lasten		0	0
Totaal		**0**	**0**

Tabel 5.38: incidentele baten en lasten

5.9 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Het resultaat van het programma Crisis- en Rampenbestrijding is in 2020 positiever dan in de begroting werd aangenomen. Dit heeft met name te maken met lagere lasten als gevolg van corona.

Bedrijfskosten C&R **Bedragen x € 1.000,-**	**Realisatie 2020**	**Gew. begr. 2020**	**Verschil**
Personeelskosten	33.141	34.002	-861
Kapitaallasten	5.851	6.199	-348
Overige bedrijfskosten	8.813	9.440	-627
Rentebaten en -lasten	-77	-101	24
Nader te bepalen dekking	0	-31	31
Totale bedrijfslasten C&R	**47.728**	**49.509**	**1.781**

Tabel 5.39: bedrijfskosten programma C&R

De lagere bedrijfslasten worden direct of indirect voornamelijk veroorzaakt door de corona-pandemie. Hierdoor is bijvoorbeeld organisatiebreed fors minder uitgegeven aan opleiden en oefenen. Ook de kapitaallasten vallen lager uit als het gevolg van de doorschuiving van een fors deel van de investeringen naar 2021 (deels corona-gerelateerd), waardoor ook de financieringsbehoefte en daarmee de rente op leningen lager uitvalt. 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 2020	Gew. begr. 2020	Verschil
Personeelskosten	19.736	19.017	719
Kapitaallasten	722	1.152	-430
Overige bedrijfskosten	4.294	4.005	289
Totale bedrijfslasten RAV	**24.752**	**24.174**	**578**

Tabel 5.40: bedrijfskosten programma RAV

Het resultaat van het programma Regionale Ambulance Voorziening is in 2020 positiever dan in de primaire begroting werd aangenomen. De oorzaak hiervan ligt met name in een aantal investeringen dat niet is gerealiseerd in 2020, maar naar 2021 is doorgeschoven. Daarnaast is een aantal budgetten verhoogd waardoor kosten en budget beter in balans zijn. Ten opzichte van de laatste tussentijdse rapportage is de sectorbrede salariscompensatie voor cao-ontwikkelingen hoger 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 2020 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 2020 *Aard controle R* *Indicator: A2/01*					
			€ 6.238.742,-					
VWS	H11	**Corona Bonusregeling Zorg**	Kenmerk/nummer aanvraag	Totaal in 2020 ontvangen specifieke uitkeringen voor bonus	Totaal in 2020 ontvangen specifieke uitkeringen voor belastingcomponent	Totaal in 2020 ontvangen specifieke uitkeringen	De totale besteding in 2020 aan medewerker netto uitgekeerde bonus van € 1.000	De totale besteding in 2020 aan derden netto uitgekeerde bonus van € 1.000
			Aard controle n.v.t *Indicator: H11/01*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/02*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/03*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/04*	*Aard controle R* *Indicator: H11/05*	*Aard controle R* *Indicator: H11/06*
			COBONUS2008701	€ 280.000,-	€ 223.050,-	€ 503.050,-	€ 270.000,-	€ 13.000,-
			Zijn de zorgprofessionals werkzaam geweest in de periode 1 maart tot 1 september bij de organisatie waarvoor een	Voldoen de betalingen t/m 2020 aan de inkomenstoets zoals omschreven in de regeling (Ja/Nee)	Afgedragen of aangegeven verschuldigde eindheffing over de aan medewerkers netto uitgekeerde bonus (maximaal € 800 per medewerker)	Afgedragen verschuldigde belasting 2020 over de aan derden netto uitgekeerde bonus (€ 750 per persoon)	Overig saldo voor bonus in 2020	Overig saldo voor belastingcompo-nent in 2020

			aanvraag is gedaan (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H11/07*	*Aard controle D1* *Indicator: H11/08*	*Aard controle n.v.t* *Indicator: H11/09*	*Aard controle R* *Indicator: H11/10*	*Aard controle R* *Indicator: H11/11*	*Aard controle R* *Indicator: H11/12*
			Ja	Ja	€ 118.354,-	€ 9.750,-	€ 0,-	€ 94.946,-
			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.	Nee				

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 2020 is voor de VRGZ € 201.000,-. 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 2020 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. van Zanten	J. van Kastel
Functiegegevens	**Directeur Ambulance -en brandweerzorg**	**Directeur Crisisbeheersing**
Aanvang en einde functievervulling in 2020	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	€ 140.332	€ 135.955
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.391	€ 20.963
Subtotaal	€ 161.723	€ 156.918
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terug ontvangen bedrag	€0	€0
Totale bezoldiging	**€ 161.723**	**€ 156.918**
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 2019		
Bedragen x € 1,-		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,00	1,00
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 133.499	€ 126.899
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.108	€ 19.863
Bezoldiging	€ 153.609	€ 146.762
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 194.000	€ 194.000

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	Buren	Lid AB en DB
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
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
Dhr. J.Th.C.M. Verheijen Mevr. M. van Beek	Wijchen	Lid AB tot 01-04 Lid AB vanaf 14-04
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 2020			Gewijzigde begroting 2020			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	41.960	35.244	2.943	40.662	41.124	-462	40.025	36.351	3.674
7.1 Volksgezondheid	25.509	22.158	3.351	24.174	22.168	2.006	21.768	21.508	260
0.5 Treasury	0	-77	77	0	-101	101	0	-228	228
0.7 Algemene uitkeringen	6.239	0	6.239	6.293	0	6.293	7.705	0	7.705
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	2.494	15.155	-12.661	2.354	10.492	-8.138	2.523	15.050	-12.527
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**76.202**	**72.480**	**3.722**	**73.483**	**73.683**	**-200**	**72.021**	**72.681**	**-660**
0.10 Mutaties bestemde reserves	0	0	0	200	0	200	262	0	262
Resultaat	**76.202**	**72.480**	**3.722**	**73.683**	**73.683**	**0**	**72.283**	**72.681**	**-398**

Tabel 5.44: VRGZ totaal

Programma Crisis- en Rampenbestrijding bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020			Gewijzigde begroting 2020			Realisatie 2019		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	41.960	35.244	6.716	40.662	41.124	-462	40.025	36.351	3.674
7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.5 Treasury	0	-77	77	0	-101	101	0	-228	228
0.7 Algemene uitkeringen	6.239	0	6.239	6.293	0	6.293	7.083	0	7.083
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	2.438	12.561	-10.123	2.354	8.486	-6.132	2.523	13.033	-10.510
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**50.637**	**47.728**	**2.909**	**49.309**	**49.509**	**-200**	**49.631**	**49.156**	**475**
0.10 Mutaties bestemde reserves	0	0	0	200	0	200	262	0	262
Resultaat	**50.637**	**47.728**	**2.909**	**49.509**	**49.509**	**0**	**49.893**	**49.156**	**737**

Tabel 5.45: Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)									
bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020			Gewijzigde begroting 2020			Realisatie 2019		
	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	25.565	22.158	3.407	24.174	22.168	2.006	21.768	21.508	260
0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.7 Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0	0	622	0	622
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	0	2.594	-2.594	0	2.006	-2.006	0	2.017	-2.017
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**25.565**	**24.752**	**813**	**24.174**	**24.174**	**0**	**22.390**	**23.525**	**-1.135**
0.10 Mutaties bestemde reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**25.565**	**24.752**	**813**	**24.174**	**24.174**	**0**	**22.390**	**23.525**	**-1.135**

Tabel 5.46: Programma RAV

5.13 Uitgaven COVID-19

Het jaar 2020 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 VWS en overheidsorganisaties ten aanzien van de financiering van de meerkosten. Een uitgangspunt is dat meerkosten 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 2020 bedragen € 214.746,-. 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
Overwerk en extra ureninzet *	0
Vakbekwaamheidsapp	9.633
Totaal personeelskosten	**9.633**
Voorlichting en communicatie	14.286
Facilitaire aanpassingen	27.655
ICT devices en aanpassingen	25.415
Persoonlijke beschermingsmiddelen	56.952
Tussenevaluatie	42.989
Desinfectie- reinigingsmateriaal	23.800
Catering- en representatie	14.016
Totaal materiële kosten	**205.113**
Totaal gemaakte extra kosten	**214.746**

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 tegenovergesteld 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 zijn voor de ambulancezorg in onderstaande tabel opgenomen. Voor een deel passen de extra uitgaven binnen de bestaande budgetregels. Het overige deel wordt vergoed door zorgverzekeraars. Voor 2020 is dit een bedrag van € 375.144,-. Dit bedrag is ook opgenomen in het budget aanvaardbare kosten.

Programma RAV Bedragen x € 1,-	Meerkosten 2020	Budgetruimte 2020	Declaratie 2020
Extra diensten eigen medewerkers/UZK	23.229	0	23.229
Extra diensten met onder aanneming	0	0	0
Extra inzet RCPS	3.809	0	3.809
Voordeel uithuur medewerkers (BATE)	0	0	0
Studenten langer niet zelfstandig bekwaam	117.570	117.570	0
Vervanging studenten in niet inzetbare periode	0	0	0
Ziekteverzuim en quarantaine	67.514	0	67.514
Effect na- bijscholing	0	0	0
Afkoop verlofuren	0	0	0
Effect ontwikkeling verlof en PLB	0	0	0
Totaal personeelskosten	**212.122**	**117.570**	**94.552**
Schoonmaakkosten	0	0	0
Kleding wassen	0	0	0
PBM	233.476	0	233.476
Huur extra locaties	0	0	0
Huur extra auto's	0	0	0
Verbruiksmateriaal	47.116	0	47.116
Overige	0	0	0
Voordeel lagere productie (BATE)	0	0	0
Totaal materiële kosten	**280.592**	**0**	**280.592**
Totaal gemaakte extra kosten	**492.714**	**117.570**	**375.144**

Tabel 5.48: COVID-19 RAV

5.14 Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid te Nijmegen

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid te Nijmegen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening bestaat uit:

- De balans per 31 december 2020.

- Het overzicht van baten en lasten over 2020.

- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

- De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

- Het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader en het Controleprotocol WNT 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere
WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 725.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals
voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 5 november 2015.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 580.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.
- De bijlagen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het dagelijks bestuur afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeenschappelijke regeling in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen. Het dagelijks bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties en het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.

- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.

- Het vaststellen dat de door het dagelijks bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.

- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Arnhem, **Fout! Verwijzingsbron niet gevonden.**

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: I. Wetters MSc RA
Fout! Verwijzingsbron niet gevonden.

6

Bijlagen



6 Bijlagen

6.1 Budgetopbouw aanvaardbare kosten ambulancedienst

Budget aanvaardbare kosten 2019	Parameter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
S&B vergoeding	1	12.681.340	1,0342	13.115.014	0	13.115.014
S&B flex				147.137	0	147.137
Vergoeding ouderenbeleid	1	437.197	1,0342	452.149	0	452.149
Opleidingsvergoeding	1	459.471	1,0342	475.185	0	475.185
Overige loonkosten	1	194.774	1,0342	201.435	0	201.435
Overige kosten	1	291.171	1,0342	301.129	0	301.129
Wagenpark						
Wagenparkvergoeding	27	1.100.493	1,0249	1.127.895	0	1.127.895
Productie						
Km-vergoeding brandstof	1.405.819	314.334	1,0000	314.334	21.235	335.569
Km-vergoeding materieel	1.405.819	393.629	1,0249	403.431	6.014	409.445
Productievergoeding rit	35.981	668.331	1,0249	684.973	179	685.152
Vrije marge						
Vrije marge	1	590.176	1,0000	590.176	-6.040	584.136
Rest vergoeding						
Afschrijving huisvesting	1	294.658	1,0249	301.995	0	301.995
Materiële kosten huisvesting	1	116.467	1,0249	119.367	0	119.367
Vergoeding piketauto's	1	20.901	1,0249	21.421	0	21.421
Directie en administratie	1	1.056.745	1,0342	1.092.885	0	1.092.885
Rente eigen vermogen	1	0	1,0249	0	0	0
Rente vreemd vermogen	1	0	1,0249	0	0	0
Inzet door derden	1	0	1,0249	0	0	0
Controleprotocol	1	2.786	1,0249	2.855	0	2.855
Afschrijving dubieuze debiteuren	1	78.155	1,0249	80.101	0	80.101
Vergoeding AED gebruikskosten	1	622.974	1,0000	622.974	34.941	657.915
Overige kosten (initiële opleidingsvergoeding)					2.114	2.114
Totaal aanvaardbare kosten 2019				**20.054.456**	**58.443**	**20.112.899**

Tabel 6.1: BAK ambulancedienst 2019

Budget aanvaardbare kosten 2020	Para-meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
S&B vergoeding	1	13.115.014	1,0000	13.873.872	0	13.873.873
S&B flex				1.411.166	0	1.411.166
Vergoeding ouderenbeleid	1	452.149	1,0328	466.980	0	466.980
Opleidingsvergoeding				591.450	0	591.450
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	0,2200	1,0000	324.574	0	324.574
Km-vergoeding materieel	1.475.338	0,3000	1,0000	442.601	0	442.601
Productievergoeding rit	37.907	19,80	1,0000	750.548	0	750.548
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				120.000	0	120.000
Overige kosten (initiële opleidingsvergoeding)				325.000	0	325.000
Vergoeding AED gebruikskosten				2.871	0	2.871
ZCC pilot				350.000	0	350.000
Corona				375.144	0	375.144
Totaal aanvaardbare kosten 2020				**23.418.514**	**0**	**23.418.514**

Tabel 6.2: BAK ambulancedienst 2020

6.2 Budgetopbouw aanvaardbare kosten meldkamer ambulancedienst

Budget aanvaardbare kosten 2019	Para meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
Loonkosten / meldingen t/m 25.000	25.000	35	1,0296	930.345	0	930.345
Loonkosten / meldingen > 25.000	14.006	22	1,0296	322.166	0	322.166
Materiële kosten						
Onderhoud gebouwen	1	995	1,0249	1.020	0	1.020
Heffingen, belastingen en verzekeringen	1	532	1,0249	545	0	545
Energiekosten	1	2.731	1,0249	2.799	0	2.799
Verb.systeem, telefonie huur	1	15.361	1,0249	15.744	0	15.744
Verb.systeem, telefonie onderhoud	1	8.457	1,0249	8.668	0	8.668
Onderhoudskosten GMS / meldkamer	3	27.457	1,0249	28.140	0	28.140
Onderhoudskosten GMS / centr.werkplek	1	3.341	1,0249	3.424	0	3.424
Onderhoudskosten GMS / beheerderwerkplek	1	434	1,0249	444	0	444
Mat. kosten AVLS-GIS / centr.werkplek	3	59.021	1,0249	60.490	0	60.490
Mat. kosten schoonmaak	1	2.917	1,0249	2.990	0	2.990
Mat. kosten administratie	1	23.750	1,0249	24.341	0	24.341
Overige materiële kosten	1	5.248	1,0249	5.379	0	5.379
Controleprotocol	1	0	1,0249	0	0	0
Afschrijving inventaris	1	10.694	1,0000	10.694	0	10.694
Verb.systeem, telefonie afschrijving	1	9.213	1,0000	9.213	0	9.213
Afschrijving GMS / meldkamer 2016	1	17.829	1,0000	17.829	0	17.829
Afschrijving GMS / meldkamer 2017	1	18.105	1,0000	18.105	0	18.105
Afschrijving GMS / meldkamer 2018	1	18.556	1,0000	18.556	0	18.556
Afschrijving GMS / centr.werkplek 2016	1	3.130	1,0000	3.130	0	3.130
Afschrijving GMS / centr.werkplek 2017	1	3.172	1,0000	3.172	0	3.172
Afschrijving GMS / centr.werkplek 2018	1	3.251	1,0000	3.251	0	3.251
Afschrijving GMS / beheerderwerkplek 2016	1	338	1,0000	338	0	338
Afschrijving GMS / beheerderwerkplek 2017	1	343	1,0000	343	0	343
Afschrijving GMS / beheerderwerkplek 2018	1	352	1,0000	352	0	352
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2014	1	11.012	1,0000	11.012	0	11.012
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2015	1	11.054	1,0000	11.054	0	11.054
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2016	1	11.261	1,0000	11.261	0	11.261
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2017	1	11.435	1,0000	11.435	0	11.435
Afschrijving AVLS-GIS / centr.werkplek 2018	1	11.720	1,0000	11.720	0	11.720
Overige afschrijvingskosten (o.a. huur)	1	25.383	1,0000	25.383	0	25.383
Rentekosten	1	0	1,0000	0	0	0
Vrije marge	1	0	1,0000	0	0	0
Totaal aanvaardbare kosten 2019				**1.573.644**	**0**	**1.573.644**

Tabel 6.3: BAK MKA 2019

Budget aanvaardbare kosten 2020	Para meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal-culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
Loonkosten / meldingen t/m 25.000	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	0	61.682
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	0	11.890
Totaal aanvaardbare kosten 2020				**1.371.552**	**0**	**1.371.552**

Tabel 6.4: BAK MKA 2020

6.3 Verloop nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot

Bedragen x € 1.000,-

	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)				
Saldo per 1 januari	-2.297	-1.114	760	849
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	658	1.403	1.840	4.459
Bij/af: correcties voorgaande jaren	-23	19	-124	-58
Bij/af: verrekend met zorgverzekeraars	548	452	-1.627	-5.991
Saldo per 31 december[7]	**-1.114**	**760**	**849**	**-741**

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.

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

6.4 Specificatie van het financieringstekort/-overschot

Bedragen x € 1.000,-

	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)				
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	18.624	20.298	21.628	24.790
Berekende nacalculatie	0	0	0	0
Herrekend budget aanvaardbare kosten	**18.624**	**20.298**	**21.628**	**24.790**
Vergoedingen				
Basis tarief A-vervoer	12.500	13.200	13.916	14.103
Basis tarief B-vervoer	2.982	3.080	3.224	3.143
Basistarief MICU	587	627	504	950
Kilometers beladen	1.891	1.991	2.137	2.130
Tarief voorgaande jaren	6	-3	7	5
Totaal vergoedingen	**17.966**	**18.895**	**19.788**	**20.331**
Financieringstekort / -overschot RAV	**658**	**1.403**	**1.840**	**4.459**

Tabel 6.6: specificatie van het financieringstekort/-overschot

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2020	Realisatie 2020	Verschil	Doorschuiven naar 2021
Brandweer					
Inventaris		0	0	0	0
Verbindingsmiddelen en communicatietechnologie	*1*	215	396	-181	28
Vakbekwaamheidsmiddelen	*2*	121	7	114	114
Persoonlijke beschermingsmiddelen					
Ademlucht	*2*	*343*	*64*	*279*	*280*
Repressieve kleding	*2*	*1.124*	*477*	*647*	*640*
		1.467	541	926	920
Voertuigen en bepakkingen					
Bepakkingen	*2*	*3.436*	*1.336*	*2.100*	*453*
Voer- en vaartuigen	*2*	*5.187*	*1.439*	*3.748*	*3.187*
Containers		*388*	*196*	*192*	*24*
		9.011	2.971	6.040	3.664
Totaal Brandweer		**10.814**	**3.915**	**6.899**	**4.726**

Tabel 6.7: investeringen Brandweer

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2020	Realisatie 2020	Verschil	Doorschuiven naar 2021
Crisisbeheersing					
Voertuigen en bepakkingen	*3*	135	18	117	115
Inventaris medisch		0	7	-7	0
Totaal Crisisbeheersing		**135**	**25**	**110**	**115**

Tabel 6.8: investeringen Crisisbeheersing

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2020	Realisatie 2020	Verschil	Doorschuiven naar 2021
Ambulancevoorziening					
Automatisering	*4*	144	0	144	144
Repressieve kleding	*5*	0	418	-418	0
Inventaris		25	0	25	0
Inventaris medisch	*4*	1.117	408	709	380
Verbouwingen		20	0	20	0
Voertuigen en bepakkingen	*4*	2.315	0	2.315	2.315
Totaal Ambulancevoorziening		**3.621**	**826**	**2.795**	**2.839**

Tabel 6.9: investeringen Ambulancevoorziening

Investeringen (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2020	Realisatie 2020	Verschil	Doorschuiven naar 2021
Bedrijfsvoering					
Automatisering	*6*	436	107	329	306
Inventaris		242	195	47	33
Voertuigen en bepakkingen					
Vastgoed					
Gebouwen	*7*	967	0	967	967
Verbouwingen		100	41	59	59
Terreinen	*7*	133	0	133	133
Totaal Bedrijfsvoering		**1.878**	**343**	**1.535**	**1.498**

Tabel 6.10: investeringen Bedrijfsvoering

Totaal veiligheidsregio	**16.448**	**5.109**	**11.339**	**9.178**

Tabel 6.11: totaal investeringen VRGZ

Toelichting

Sector Brandweer

1 De investeringen in de Mobiele data-terminals (MDT's) stonden gepland voor 2021 maar zijn naar voren geschoven en vonden in 2020 plaats.

2 Van het totale investeringsvolume voor 2020 heeft circa € 1.500.000,- geen doorgang gevonden in verband met de bezuinigingstaakstelling. Daarnaast schuift een bedrag van € 4.700.000,- door naar 2021 als gevolg van 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.

Sector Crisisbeheersing

3 Omdat voor de investering in de OvDG-voertuigen wordt aangehaakt bij de aanbestedingsprocedure van de brandweer schuiven deze investeringen door naar 2021.

Sector Ambulancezorg

4 De aanschaf van de hartmassageapparatuur is doorgeschoven naar 2021 omdat deze apparaten langer meegaan dan verwacht. De vervanging van een aantal voertuigen (ambulances, MICU, en rapid responders) wordt ook doorgeschoven. Dit geldt ook voor de apparatuur die hierbij hoort. Een groot deel van de ambulances (11 stuks) wordt in het eerste kwartaal van 2021 in gebruik genomen.

5 De werkkleding zou aanvankelijk in 2019 in gebruik genomen worden. Dit is in 2020 gebeurd. In de begroting 2020 is deze aanschaf niet als investering opgenomen maar ten laste van het exploitatiebudget. Omdat de hele ambulancedienst echter in één keer overstapt op het nieuwe ambulance-uniform is er voor gekozen om dit te verwerken als investering (conform spelregels).

Sector Bedrijfsvoering

6 Het grootste deel van de geplande investeringen in automatisering is niet uitgevoerd in 2020. Dit bestaat uit een aantal elementen zoals WiFi-punten, datalijnen en apparatuur om digitaal te vergaderen. Deze investeringen worden doorgeschoven naar 2021. De verwachting is dat de investering in datalijnen circa € 100.000,- lager uit zal vallen omdat een internetabonnement naar een aantal locaties goedkoper is.

7 De nieuwbouw van de kazerne aan de Dalwagen in Dodewaard heeft vertraging opgelopen. De vergunningenprocedure is inmiddels afgerond. De eerste uitgaven volgen daardoor pas in de loop van 2021.

6.5 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 2020 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken.

Bedragen * € 1.000,-

Lening nr.	Start datum	Rente %	Aflossing per jaar	Looptijd*	Restant looptijd	Hoofdsom	Stand 01-01	Aflossing 2020	Restant 31-12	Rente 2020
40.108.765	29-11-2013	2,73%		10 jaar	3 jaar	5.000	5.000	0	5.000	137
40.108.827	12-12-2013	2,33%	1/31e van hoofdsom	8 jaar	1 jaar	1.575	1.270	51	1.219	30
40.108.828	12-12-2013	2,33%	1/33e van hoofdsom	8 jaar	1 jaar	5.825	4.766	177	4.589	110
40.108.829	12-12-2013	2,53%	1/34e van hoofdsom	9 jaar	2 jaar	4.850	3.995	142	3.853	100
40.108.830	12-12-2013	2,53%	1/35e van hoofdsom	9 jaar	2 jaar	3.950	3.273	113	3.160	83
40.108.831	12-12-2013	2,73%	1/36e van hoofdsom	10 jaar	3 jaar	1.900	1.583	53	1.530	43
40.108.832	12-12-2013	2,73%	1/38e van hoofdsom	10 jaar	3 jaar	3.300	2.778	87	2.691	76
40.109.522	15-12-2014	1,99%		20 jaar	14 jaar	10.000	10.000	0	10.000	199
40.109.743	28-04-2015	1,02%		15 jaar	10 jaar	1.000	1.000	0	1.000	10
40.109.744	28-04-2015	1,10%		20 jaar	15 jaar	9.500	9.500	0	9.500	105
40.109.745	07-05-2015	0,83%		10 jaar	5 jaar	3.150	3.150	0	3.150	26
40.110.043	01-12-2016	2,26%		20 jaar	116 jaar	4.000	4.000	0	4.000	90
Totaal						**54.050**	**50.315**	**623**	**49.692**	**1.009**

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

Tabel 6.12: leningen

6.6 Bijdrage deelnemende gemeenten

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de bijdrage van gemeenten weergegeven. Ten opzichte van de primaire begroting 2020 heeft de volgende wijziging plaatsgevonden:

- als gevolg van de inwerkingtreding van de Wet verplichte GGZ gaat een deel van de kosten terug naar de gemeenten. De gemeentelijke bijdrage is met hetzelfde bedrag verlaagd.

Gemeenten	Bijdrage 2020	Wet verplichte GGZ	Gewijzigde bijdrage 2020
Berg en Dal	2.256.874	-2.016	2.254.858
Beuningen	1.344.542	-1.201	1.343.341
Buren	2.088.465	-1.866	2.086.599
Culemborg	1.966.118	-1.756	1.964.362
Druten	1.024.160	-915	1.023.245
Heumen	1.196.596	-1.069	1.195.527
Maasdriel	1.715.549	-1.532	1.714.017
Neder-Betuwe	1.606.057	-1.435	1.604.622
Nijmegen	13.557.026	-12.110	13.544.916
Tiel	2.578.282	-2.303	2.575.979
West Betuwe	3.941.117	-3.521	3.937.596
West Maas en Waal	1.415.548	-1.264	1.414.284
Wijchen	2.470.299	-2.207	2.468.092
Zaltbommel	2.020.219	-1.805	2.018.414
Totaal	**39.180.852**	**-35.000**	**39.145.852**

Tabel 6.13: bijdrage deelnemende gemeenten

6.7 Beleidsindicatoren

Programma Crisis- en Rampenbestrijding[8]	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,67	0,64	0,63
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,63	0,59	0,60
Apparaatskosten (kosten per inwoner * € 1)	86	91	89
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	3%	4%	5%
Overhead (% van totale lasten)	18%	23%	26%

Tabel 6.14: programma Crisis- en Rampenbestrijding

Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,40	0,38	0,45
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,37	0,35	0,38
Apparaatskosten (kosten per inwoner * € 1)	44	44	42
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	5%	1%	2%
Overhead (% van totale lasten)	9%	9%	9%

Tabel 6.15: programma RAV

[8] 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 2020 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 c.q. 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 2020 was de samenstelling van het Algemeen Bestuur als volgt:

Organisatie	Naam		
Gemeente Berg en Dal	Dhr. M. Slinkman	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Beuningen	Mevr. D.A. Bergman	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Buren	Dhr. J.A. de Boer	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Culemborg	Dhr. G.J. van Grootheest	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Druten	Mevr. C.A.A. van Rhee-Oud Ammerveld	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Heumen	Mevr. G.M. Mittendorff	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Maasdriel	Dhr. H. van Kooten	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Neder-Betuwe	Dhr. A.J. Kottelenberg	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Nijmegen	Dhr. H.M.F. Bruls	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Tiel	Dhr. J. Beenakker	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente West Betuwe	Dhr. S. Stoop	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente West Maas & Waal	Dhr. V.M. van Neerbos	01-01-2020	31-12-2020
Gemeente Wijchen	Dhr. J.Th.C.M. Verheijen	01-01-2020	13-04-2020
	Mevr. M. van Beek	14-04-2020	31-12-2020
Gemeente Zaltbommel	Dhr. P.C. van Maaren	01-01-2020	31-12-2020

Tabel 6.16: samenstelling Algemeen Bestuur

Onderwerpen/thema's		
	Fysieke veiligheid	
1	Politie	Dhr. H.M.F. Bruls
2	Financiën	Dhr. J.A. de Boer
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	Dhr. J.A. de Boer
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)	Dhr. J.A. de Boer, Stuurgroep ondermijning: Dhr. J.A. de Boer Mevr. D.A. Bergman Dhr. H. van Kooten
15	Arrondissementaal Justitieel Beraad	Dhr. J. Beenakker
16	Veilige Publieke Taak	Mevr. G.M. Mittendorff
17	Sluitende aanpak personen met psychische kwetsbaarheid	Dhr. G.J. van Grootheest
18	Stichting Ieder1Gelijk	Dhr. A.J. Kottelenberg
19	Bestuurlijke commissie diensten politie-eenheid Oost-Nederland	Dhr. A.J. Kottelenberg
22	Lid bestuurlijke begeleidingsgroep Oost-Nederland ihk Veiligheidsstrategie	Dhr. G.J. van Grootheest
23	Verbinding zorg en veiligheid	Dhr. G.J. van Grootheest
24	Auditcommissie	Mevr. G.M. Mittendorff Dhr. A.J. Kottelenberg

Tabel 6.17: verdeling portefeuilles

6.9.2 Goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2020 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 24 juni 2021.

7

Verklaring van afkortingen



7 Verklaring van afkortingen

AED	Automatische Externe Defibrillator
AO/IC	Administratieve Organisatie/Interne Controle
AZGZ	Ambulancezorg Gelderland-Zuid
AZO	Acute Zorgregio Oost
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
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
GO	Georganiseerd Overleg
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure
HIN	Hoofd Informatie Geneeskundige Zorg
HOvD	Hoofd Officier van Dienst
HRM	Human Resource Management
IBGS	Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IT	Informatietechnologie
IV	Informatievoorziening
LCMS	Landelijk Crisis Management Systeem
LCPS	Landelijke Coördinatie Patiënten Spreiding

LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie
LMS	Landelijke Meldkamer Samenwerking
MDT	Mobiele Data Terminals
MICU	Mobiele Intensive Care Unit
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
NZa	Nederlandse Zorgautoriteit
OMS	Openbaar meldsysteem
OR	Ondernemingsraad
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
RCPS	Regionaal Coördinatiecentrum Patiënten Spreiding
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorgketen
ROT	Regionaal Operationeel Team
SPV	Strategisch Plan Vastgoed
TS	Tankautospuit
UZK	Uitzendkrachten
VGGM	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
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
Wvggz	Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg
ZCC	Zorgcoördinatiecentrum

Tabel 7.1: verklaring van afkortingen

Programmabegroting 2022

Meerjarenraming 2023-2025



Veiligheidsregio
Gelderland-Zuid

Colofon	
Versienummer:	**1.1**
Datum:	**31-03-2021**
Status:	**Definitief**
Omslagfoto:	**Peter Bliek fotografie, 2020**

Inhoudsopgave

Voorwoord **5**

1 Inleiding **7**

1.1 Leeswijzer begroting 7

2 Beleidsplan 2020-2023 ..... **9**

2.1 Kernactiviteiten 9

2.2 Accenten 11

2.3 Specifieke risico's 13

3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding **16**

3.1 Brandweer 16

3.2 Crisisbeheersing 17

4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV) **21**

4.1 Ambulancezorg Gelderland-Zuid 21

4.2 Regionaal meerjarenbeleidsplan Ambulancezorg Gelderland-Zuid 21

4.3 Financiering 23

4.4 Kerngegevens ambulancezorg 24

4.5 Streefwaarden ambulancezorg 24

5 Paragrafen **26**

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 26

5.2 Onderhoud kapitaalgoederen 29

5.3 Financiering 30

5.4 Bedrijfsvoering 32

5.5 Verbonden partijen 35

6 Financiële begroting **37**

6.1 Baten en lasten Veiligheidsregio Gelderland-Zuid 38

6.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding 39

6.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening 43

6.4 Uiteenzetting financiële positie 46

6.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves 48

6.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht 48

6.7 Investeringsplanning 49

7 Bijlagen **52**

7.1 Bijdragen deelnemende gemeenten 52

7.2 Baten en lasten per taakveld 56

7.3 Begrotingswijzigingen 2021 62

7.4 Regionaal Beleidsplan 2020-2023 65
7.5 Beleidsindicatoren 67
7.6 Financiële spelregels 68
7.7 Begrippenlijst 78
7.8 Verklaring van afkortingen 79

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2022 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ). In deze begroting worden activiteiten beschreven die de veiligheidsregio in 2022 wil uitvoeren. Deze activiteiten zijn hoofdzakelijk gebaseerd op het Regionaal Beleidsplan 2020-2023, dat het Algemeen Bestuur na raadpleging van de gemeenteraden op 19 december 2019 heeft vastgesteld.

En het is ook een begroting met een bijzonder accent: opgesteld in een periode waarin de VRGZ nog altijd te maken heeft met de coronacrisis. Vele medewerkers zetten zich nog steeds dagelijks in voor de bestrijding van het COVID-19 virus. Alles wordt gedaan om de voorgenomen plannen uit te voeren, maar de invloed van de crisis op deze doorkijk naar het jaar 2022 brengt ook enige onzekerheid met zich mee.

De beschreven activiteiten zijn gebaseerd op de ambitie dat we dé partner zijn op het gebied van fysieke veiligheid, met oog voor sociale veiligheid. Daarin is ons streven uitstekende dienstverlening te bieden aan iedereen die woont, werkt en verblijft in Gelderland-Zuid, waarmee we in belangrijke mate bijdragen aan een veilige leefomgeving. De VRGZ geeft invulling aan die dienstverlening door te werken vanuit vertrouwen en het tonen van eigenaarschap en probleemoplossend vermogen.

De beschreven activiteiten zijn niet nieuw. De hoofdtaak van de VRGZ blijft de operationele dienstverlening op de terreinen van brandweer, ambulancezorg, meldkamer en voorbereiding op en bestrijding van crisis en rampen en de ondersteunende bedrijfsvoering. De inzet van deze activiteiten is steeds meer risicogericht en leidt binnen algemene kaders tot maatwerkoplossingen. In het kader van verlengd lokaal bestuur willen we samen met gemeenten, andere overheidspartners, inwoners en bedrijven inhoud geven aan onze dienstverlening.

Onze doelstelling is een veilige leefomgeving zo goed mogelijk te borgen. Zoals uit de effecten van de coronacrisis blijkt is een samenleving waarin honderd procent garantie op veiligheid bestaat niet mogelijk. De overheid heeft wel als verantwoordelijkheid om zo goed mogelijk die veiligheid te borgen. De overheid kan het echter niet alleen. Het is ook de verantwoordelijkheid van elke burger om mee te helpen aan het creëren van een zo veilig mogelijke omgeving. De inbreng van iedereen is van belang; ‘iedereen is hulpverlener’.

Uitgaande van de huidige situatie vindt de uitvoering van de activiteiten plaats binnen de bestaande financiële ruimte. Overeenkomstig wat is beschreven in de Kaderbrief 2022 VRGZ wordt in de begroting 2022 om een extra bijdrage gevraagd voor de afgesproken index (die is gebaseerd op door het bestuur vastgestelde standaard uitgangspunten), informatiebeveiliging (CISO) en consignatievergoeding Hoofd Officier van Dienst (HOvD). De regio zit hierdoor financieel niet ruim in het jasje; het vet zit niet meer op de botten. Het bestuur acht de financiële ondergrens verantwoord zonder de primaire dienstverlening aan te hoeven tasten.

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

1

Inleiding



1 Inleiding

1.1 Leeswijzer begroting

De begroting van de VRGZ bestaat uit:

- de activiteiten uit het beleidsplan 2020-2023 (volgens de daarin benoemde accenten en risico's) die in 2022 worden opgepakt;
- Crisis- en Rampenbestrijding (Brandweer en sector Crisisbeheersing);
- Regionale Ambulancevoorziening (RAV);
- interne bedrijfsvoering.

In het tweede hoofdstuk wordt beschreven welke accenten uit het beleidsplan 2020 - 2023 in 2022 worden opgepakt. Het beleidsplan omvat een periode van vier jaar en vormt de kapstok van de bestuurlijke stukken. De begroting van 2022 is gebaseerd op dit beleidsplan en ook de tussentijdse rapportages worden daarvan afgeleid.

In het derde en vierde hoofdstuk worden de jaarplannen van de twee programma's van de veiligheidsregio weergegeven: Crisis- en Rampenbestrijding (Brandweer en sector Crisisbeheersing) en de Regionale Ambulancevoorziening.

In hoofdstuk vijf en zes volgen de paragrafen en de financiële uiteenzetting.

2

Beleidsplan



2 Beleidsplan 2020-2023

In december 2019 heeft het Algemeen Bestuur het Regionaal Beleidsplan voor de periode 2020-2023 vastgesteld. In het beleidsplan worden de kernactiviteiten van de veiligheidsregio, de accenten voor de betreffende beleidsperiode en een aantal specifieke risico's benoemd. Dit hoofdstuk van de begroting 2022 volgt dezelfde indeling: eerst wordt kort ingegaan op de kernactiviteiten, daarna wordt bij elk van de vier geformuleerde accenten beschreven wat het uitgangspunt en doel is. Daarbij wordt aangegeven wat we in het begrotingsjaar 2022 gaan realiseren (dit wordt in de programmahoofdstukken verder uitgewerkt). Het hoofdstuk sluit af met een korte beschrijving van de specifieke risico's.

Coronacrisis

Deze begroting kent een bijzonder aspect: de coronacrisis. Op het moment van opstellen van deze begroting, begin 2021, hebben we te maken met de tweede golf in de coronacrisis.

Op de hoofdtaak van de VRGZ, de operationele dienstverlening van brandweer, ambulancezorg en de meldkamer, heeft de crisis tot nu toe beperkt negatieve invloed gehad. Bij de ambulancezorg en meldkamer is dit vooral te danken aan de grote bereidheid van de medewerkers tot veel extra inzet.

Het heeft invloed gehad op de werkzaamheden van de organisatieonderdelen Crisisbeheersing, de teams van de brandweer en Bedrijfsvoering. Medewerkers met een rol in de crisisorganisatie hebben zich ingezet voor de crisis, maar ook om de dagelijkse zaken zoveel als mogelijk te continueren. Geplande activiteiten hebben daardoor vertraging opgelopen.

In paragraaf 2.1 hieronder zijn de verwachtingen voor de planning van de activiteiten uit het beleidsplan verwerkt.

2.1 Kernactiviteiten

Activiteiten Beleidsplan

In het door het bestuur vastgestelde Regionaal Beleidsplan 2020-2023 zijn de activiteiten beschreven die de VRGZ voornemens is uit te voeren.

Hieronder zijn de activiteiten weergegeven die vertraging hebben opgelopen of nog oplopen in verband met de forse inspanning voor de bestrijding van het coronavirus.

Activiteit Regionaal Beleidsplan	Verwachte planning
Zorgrisicoprofiel *(de vertaling van het regionale risicoprofiel naar specifiek de witte kolom)*	In 2020 geen stappen gezet wat wel de planning was. Kan haalbaar blijven in periode tot en met 2023 maar het verdere verloop van de coronacrisis kan nog van invloed zijn.
Iedereen hulpverlener	Niet gestart in 2020 (ook inzet van gemeenten door corona niet mogelijk). Naar verwachting wordt dit in 2022 opgepakt.
Werkwijze ontwikkelen voor afstemming van onderwerpen tussen gemeenten en VRGZ.	Verschoven naar 2021 met doorloop naar 2022.
Evalueren van oefeningen en incidenten.	Vertraging opgelopen. 2021 wordt gebruikt voor een verdere verkenning van een mogelijk evaluatiesysteem. Mogelijk implementatie daarvan in 2022.
Oefenen met andere regio's, crisis- en ketenpartners, gemeenten, ministeries op diverse crises met diffuse en bovenregionale effecten.	Door corona zijn vrijwel alle oefeningen vervallen. Planning blijft wel binnen de periode 2021-2023.
Met Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO) de mogelijkheden voor een flexibele crisisorganisatie meenemen.	Door corona zijn vrijwel alle oefeningen vervallen. Planning blijft wel binnen de periode 2021-2023.
Evenementenbeleid en -advisering *(toename adviesaanvragen)*	Niet gebeurd in 2020. Planning aangepast naar 2021/2022.
Informatiegestuurd werken (VIK) en dynamisch risicoprofiel	Visie op het VIK is vertraagd opgeleverd. Planning wordt aangepast naar afronding in 2022.
Met gemeenten nieuwe arrangementen ontwikkelen om crisisfunctionarissen te boeien en binden.	Is in 2020 niet opgepakt. Wel heeft de coronacrisis ervoor gezorgd dat de crisisorganisatie weer scherp in beeld is bij de gemeenten. Planning is aangepast naar 2021/2022.
Cyberrisico's	In 2020 is een kleine inventarisatie gemaakt. Planning aangepast naar 2021/2022.
Project VLAM *(vinden, binden, boeien van vrijwilligers)*	Wel voortvarend gestart. Omdat besprekingen met vrijwilligers niet mogelijk zijn vertraging in oplevering producten. Doorloop naar 2022.
Organisatie voorbereiden op Omgevingswet. *Samenhang Regionaal risicoprofiel en advisering gemeenten in relatie tot de Omgevingswet.*	Vertraging omdat opleidingen en fysiek onderwijs geen doorgang hebben gevonden. Kan pas starten als fysieke contactmomenten weer mogelijk zijn.
Met gemeenten en omgevingsdiensten het huidige programma Risicobeheersing actualiseren.	Was gepland voor 2020; wordt nu eind 2021.
Zorgcoördinatiecentrum	Zorgverzekeraars hebben landelijke de looptijd van alle pilots met een jaar verlengd. Wordt nu eind 2022. Project ligt met dat jaar extra wel op koers.

Tabel 1: planning activiteiten

De komende tijd wordt verkend wat deze achterstand betekent voor andere toekomstig geplande activiteiten.

2.2 Accenten

2.2.1 Samenwerking en afstemming

Uitgangspunt

De veiligheidsregio faciliteert een netwerk, waarin samen met functionarissen van diverse partners wordt bekeken wat de trends en ontwikkelingen zijn op het terrein van veiligheid en wat dit betekent voor de taakstelling, rol en verantwoordelijkheden van ieder om een veilige samenleving zoveel mogelijk te borgen of om daarnaar terug te keren.

Doel

In 2022 willen we de samenwerking en afstemming met gemeenten versterken.

Wat gaan we doen in 2022?

In 2022 bouwen we verder aan het netwerk, waardoor we een steeds beter beeld hebben van ons kennisnetwerk en zaken beter afstemmen. Dit komt de crisisbeheersing ten goede, maar ook de reguliere advisering over risico's. Zie voor een verdere uitwerking hiervan paragraaf 3.2.

Daarnaast is de ambitie van de veiligheidsregio om ook de bestuurlijke samenwerking met gemeenten verder te versterken. Dit vereist afstemming met de raden via de griffiers over onder meer de Kaderbrief en de Planning en Controlcyclus en de in dat kader vereiste zienswijzeprocedure. In dit verband wordt bezien wat de implicaties zijn van het op dit moment aanhangig wetsvoorstel tot wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen. Dit wetsvoorstel beoogt de democratische legitimatie van de gemeenschappelijke regelingen te versterken.

2.2.2 Risicogerichte benadering

Uitgangspunt

De risico's en de mogelijke aantasting van veiligheid zijn niet overal hetzelfde. Een standaardaanpak van onveilige situaties past niet altijd en overal. Met een risicogerichte benadering wordt ingezet op díe maatregelen die het meest bijdragen aan risicoreductie en op een integrale aanpak van vraagstukken.

Doel

Aan de hand van die risicogerichte benadering wordt bekeken welke dienstverlening maatschappelijk, bestuurlijk en financieel proportioneel is.

Wat gaan we doen in 2022?

Het programma Risicobeheersing wordt eind 2021 opgeleverd en gaat in 2022 bij bestuurlijke goedkeuring van kracht.

2.2.3 Weerbare samenleving

Uitgangspunt

In een weerbare samenleving kennen inwoners, werknemers, instellingen en ondernemers hun eigen verantwoordelijkheid voor de veiligheid in hun leefomgeving (eigen gedrag en voorbereidingen), en voor het zich actief informeren over veiligheidsrisico's van gebouw tot evenementenbezoek.

Doel

De weerbaarheid van de samenleving (inwoners, bedrijven, instellingen) in Gelderland-Zuid vergroten door kennisvermeerdering, vergroten zelfredzaamheid en burgerparticipatie. Het vertrekpunt is hierbij 'veiligheid is van ons allemaal en iedereen is hulpverlener'.

Wat gaan we doen in 2022?

We continueren onze activiteiten voor risicocommunicatie; activiteiten binnen het programma Brandveilig Leven; voorlichting na brand, inwonersonderzoeken of informatie direct na incidenten en het project Iedereen hulpverlener.

2.2.4 Een toekomstbestendige veiligheidsregio

Uitgangspunt

We zorgen dat de veiligheidsregio als organisatie toekomstbestendig is.

Doel

Een veiligheidsregio die voor de uitvoering van haar taken voorbereid is op de uitdagingen van de komende jaren.

Wat gaan we doen in 2022?

De volgende activiteiten worden ondernomen: duurzame inzetbaarheid, actieplan ambulancezorg, programma vrijwilligheid brandweer en werving bemensing crisisorganisatie.

Verwerking uitkomsten evaluatie Wet veiligheidsregio's

De door de ministerraad ingestelde Evaluatiecommissie wet veiligheidsregio's heeft onderzocht in hoeverre de Wet veiligheidsregio's (Wvr) bijdraagt aan de beheersing van risico's voor burgers. En ook hoe de aanpak van crises aansluit op de nieuwe trends in crises, crisisbeheersing en brandweerzorg. Op diverse onderdelen heeft de commissie geadviseerd om de wet te wijzigen. Vooral op het onderdeel crisisbeheersing maar ook op brandweerzorg.

Het rapport van de Evaluatiecommissie en de beleidsreactie van de minister daarop is op 4 maart 2021 met het Algemeen Bestuur besproken.

We houden rekening met gevolgen voor de organisatie van de veiligheidsregio's, mogelijk ook de governance, de reikwijdte van de taken van de veiligheidsregio's en de wijze van samenwerking. De

impact op onze organisatie en taken wordt uitgewerkt als er duidelijkheid is over de adviezen en aanpassing van de wet.

Landelijke Meldkamer Samenwerking

De afgelopen jaren zijn in het land verschillende regionale meldkamers van de brandweer, politie, ambulancezorg en Koninklijke Marechaussee samengevoegd en worden zij één voor één aangesloten op een landelijk ICT-infrastructuur. Uiteindelijk komen er tien landelijke, aan elkaar gekoppelde, meldkamerlocaties.

De meldkamer voor de VRGZ, die intussen als Meldkamer Arnhem-Nijmegen (MAN) op één locatie samenwoont met de meldkamer van Gelderland-Midden, gaat behoren tot de Meldkamer Oost-Nederland. Behalve MAN gaat die bestaan uit de al samengevoegde meldkamers van de Veiligheidsregio's IJsselland en Noord- en Oost-Gelderland en Meldkamer Twente. De samenvoeging staat gepland voor november 2022.

De Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), onderdeel van de nationale politie, is verantwoordelijk voor het beheer van de meldkamer. Met het oog op de samenvoeging informeert de projectorganisatie van Oost-Nederland begin 2021 de betrokken besturen van de vijf veiligheidsregio's.

Landelijke werkgeversvereniging

In december 2020 heeft het Algemeen Bestuur na raadpleging van gemeenteraden ingestemd met de aansluiting bij een nog op te richten werkgeversvereniging. Deze vereniging zal op landelijk niveau collectieve afspraken maken voor de sector veiligheidsregio's.

Met ingang van uiterlijk 1 januari 2022 zal deze vereniging functioneren.

2.3 Specifieke risico's

Hieronder worden de aanpak en activiteiten beschreven van de specifieke risico's die benoemd zijn in het Regionaal Beleidsplan: cyberrisico's, energietransitie, extreem weer en gevolgen criminaliteit voor de fysieke leefomgeving.

2.3.1 Cyberrisico's

In 2022 wordt voortgebouwd op de activiteiten die in 2020 en 2021 zijn opgepakt: onderzoeken of wij als organisatie voldoende voorbereid zijn op cyberincidenten (cyberweerbaarheid) en het in beeld hebben van digitale risicovolle bedrijven in onze omgeving: in feite beheersing van cyberrisico's (cyberwaakzaamheid). Dit laatste gebeurt in samenwerking met cruciale partners, bedrijven en instellingen.

2.3.2 Gevolgen criminaliteit voor fysieke omgeving

Samen met de gemeenten en politie wordt verkend welke invloeden criminaliteit heeft op de fysieke leefomgeving en de veiligheid van onze inwoners. Te denken is aan hennep, dumping van drugsafval, plofkraak, brandstichting, xtc-laboratorium. Bekeken wordt wat gemeenten van de VRGZ verwacht en wat de VRGZ hierin kan bieden.

2.3.3 Energietransitie

Om de CO2-uitstoot in Nederland terug te dringen vindt een transitie naar duurzame energiebronnen plaats. Toepassing van zonne-energie, windmolens, biomassa of aardwarmte zien we al om ons heen en zien we verder uitgebreid worden. De energietransitie vraagt om slimme opslag en distributie van energie met accu's of via waterstof . Deze grootschalige transitie brengt ook nieuwe veiligheidsrisico's met zich mee.

In 2020 is het project Energietransitie gestart. Doel is om praktische handvatten te hebben om te anticiperen op de energieontwikkelingen. Het resultaat moet zijn:

- een concreet brandweerbreed dynamisch praktijkplan waarin de belangrijkste regionale ontwikkelingen beschreven worden;
- een meerjarig actieplan;
- deelname aan landelijke en interregionale netwerken.

Hierbij gaan we ook uit van de Regionale Energiestrategie van de gemeenten van onze regio waarin zij hun ambities op dit vlak hebben vastgelegd. Daardoor kan ingespeeld worden op de specifieke veiligheidsrisico's voor de regio.

2.3.4 Extreem weer

De gevolgen van extreem weer (te droog, te warm en te nat) worden onderzocht. Verduidelijkt wordt welke rol en positie VRGZ in preventief en repressief opzicht moet vervullen op het gebied van veiligheid, samen met gemeenten en partners.

In 2022 worden die rollen uitgewerkt in concrete activiteiten.

3

Programma Crisis- en Rampenbestrijding



3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

In het derde hoofdstuk van deze begroting wordt het programma Crisis- en Rampenbestrijding voor het begrotingsjaar 2022 verder uitgewerkt. In de eerste paragraaf staan de ontwikkelingen van de sector Brandweer centraal, in de tweede paragraaf wordt uiteengezet wat de sector Crisisbeheersing in 2022 gaat realiseren.

De tabel met het overzicht van baten en lasten van het programma C&R en een toelichting op de verschillen staan in paragraaf 6.2.

3.1 Brandweer

Bij de sector Brandweer gaat in 2022 de aandacht met name naar de onderwerpen vrijwilligheid, taakdifferentiatie, brandweerzorgplan, HOvD piket en duiktaak.

3.1.1 Programma Vrijwilligheid

In 2020 is Operatie VLAM van start gegaan om tot een toekomstbestendige inrichting van vrijwilligheid te komen. De opdracht richt zich op het optimaal vormgeven van het vinden, binden en boeien van vrijwilligers in co-creatie met gemeenten, werkgevers, burgers en vrijwilligers

In 2020 zijn vijf deelprojecten van start gegaan, die uitmonden activiteiten die in 2021 en 2022 worden uitgewerkt.

3.1.2 Taakdifferentiatie

De toekomstbestendigheid van vrijwilligheid hangt ook samen met de mogelijke ontwikkeling van de taakdifferentiatie tussen vrijwilligers en beroepsbrandweer. In 2018 is gebleken dat het stelstel van vrijwilligheid bij de brandweer niet in lijn is met Europese regelgeving. Om hieraan te voldoen wordt landelijk voorgesteld een taakdifferentiatie tussen de vrijwilligers en de beroepsmedewerkers te creëren.

In 2021 vindt besluitvorming plaats over de gewenste taakdifferentiatie tijdens het overleg van het Veiligheidsberaad met de minister. Pas na het besluit en de uitwerking daarvan kan aangegeven worden welke impact dit heeft op de brandweer VRGZ met welke financiële gevolgen voor 2022 en de jaren erna.

3.1.3 Brandweerzorgplan

Het huidige Brandweerzorgplan is eind 2017 vastgesteld door het Algemeen Bestuur. Gestart wordt met een upgrade van het Brandweerzorgplan dat vooral in 2022 zijn beslag zal krijgen. Daarbij worden ook de landelijke ontwikkelingen op dit gebied meegenomen.

3.1.4 Aanpassing piket Hoofdofficier van Dienst (HOvD)

De VRGZ beschikt op dit moment over verschillende HOvD-piketten. Alle HOvD's kunnen worden ingezet voor zes verschillende operationele functies. Deze stapeling van functies vergt veel van betrokkenen om bij te blijven, is lastig te combineren met de beheersmatige taak en belemmert de instroom van nieuwe mensen door het veeleisende takenpakket. Deze stapeling van functies is dan ook kwetsbaar, niet toekomstbestendig en vanuit goed werkgeverschap ook niet langer wenselijk (beperkt instroom, hoge oefenbelasting).

Met name de taken op het gebied van incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (IBGS) vergen specialistische kennis en andere competenties dan de overige taken. De kwaliteit staat daardoor onder druk.

Voorstel is daarom om de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOvD-piket te halen en daarvoor een nieuw piket Adviseur gevaarlijke stoffen in te richten. In 2022 wordt dit verder voorbereid om per 1 januari 2023 deze werkwijze te kunnen invoeren.

3.1.5 Duiktaak

In juni 2019 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het voorstel om voor de invulling van de duiktaak in Gelderland-Zuid afspraken te maken met de veiligheidsregio's Gelderland-Midden en Brabant-Noord. Bij de invulling van de duiktaak bleken de door de twee regio's gewenste afspraken echter niet geraamde kosten met zich mee te brengen. Het bestuur heeft daarop opdracht gegeven om voor 2021 de inzet van een duikteam te organiseren door een dienstverleningsovereenkomst aan te gaan met Gelderland-Midden en Brabant-Noord. De kosten voor 2021 worden incidenteel gedekt. Tegelijkertijd wordt in 2021 onderzocht of er private partijen zijn die de duiktaak structureel kunnen uitvoeren of dat andere vormen van structurele private samenwerking mogelijk zijn. De uitkomst van dit onderzoek wordt in het Algemeen Bestuur besproken. Afhankelijk van de besluitvorming worden de consequenties verwerkt in de begroting 2022.

3.2 Crisisbeheersing

De sector Crisisbeheersing vormt samen met de sector Brandweer het programma Crisis- en Rampenbestrijding. In de sector Crisisbeheersing zijn ook de taken en verantwoordelijkheden van de GHOR ondergebracht.

3.2.1 Informatie datagestuurde advisering

Begin 2022 wordt gewerkt aan het verder ontwikkelen van informatiemanagement voor crisisbeheersing en beleidsadvisering. Daartoe worden data verzameld die afkomstig zijn van de

eigen organisatie en van andere partners (regionaal en landelijk actief). Door integrale en actuele informatieverzameling en duiding van deze data kan het bestuur beter worden geadviseerd.

3.2.2 Flexibilisering van de crisisorganisatie

Nieuwe typen rampen en crises vragen om (deels) andere expertise en competenties. Terwijl we enerzijds zien dat een multidisciplinaire afstemmingsstructuur een goede basis biedt voor de bestrijding van rampen en crises, ervaren we ook dat het zwaartepunt wordt verlegd en sommige expertise ontbreekt. Zo was voorheen veelal de brandweer primair aan zet, maar hadden bij de coronacrisis vooral de GHOR en Bevolkingszorg een hoofdrol. En ook een cyberaanval vraagt om andere partners.

In 2021 worden te maken keuzes en gevolgen voor een meer flexibele crisisorganisatie nader in beeld gebracht en met het Algemeen Bestuur besproken. In 2022 zullen onze bestaande crisisfunctionarissen waar nodig worden bijgeschoold en geoefend in dit nieuwe model. Bij de werving van nieuwe functionarissen wordt gericht geworven op de nieuwe competenties.

3.2.3 GHOR

Na de introductie en implementatie van het netcentrisch werken binnen de geneeskundige zorg (LCMS-GZ) in 2021 zal deze manier van informatiedeling verder ontwikkeld worden. Tijdens de coronacrisis is binnen het zorgnetwerk nieuwe kennis en ervaring opgedaan op het gebied van zorgcontinuïteit. Dit helpt ons om samen met de betrokken zorgpartners de voorbereiding op rampen en crises te verbeteren.

3.2.4 Doorontwikkeling risicocommunicatie

Communicatie is een belangrijk middel om inwoners te helpen om in te spelen op deze risico’s en zich voor te bereiden op rampen en crises. In 2021 ontwikkelen we een visie op risicocommunicatie. Elementen hierin zijn informatie via onze website, gebruik van nieuwe (sociale) media en doelgroepencommunicatie. In 2022 gaan we via pilots experimenteren met onderdelen van deze nieuwe risicocommunicatie.

3.2.5 Versterking van onze netwerkorganisatie

Op basis van de nieuwe typen rampen en crisis verkennen we welke expertise en competenties nodig zijn om deze het hoofd te kunnen bieden. Het is onmogelijk en onwenselijk om al deze kennis en expertise zelf in huis te hebben. Vele soorten rampen en crises komen immers niet zo vaak voor en dan is het kostbaar en erg arbeidsintensief om de kennis op peil te houden. Beter is om – net als met bestaande partners – nieuwe allianties aan te gaan.

Piket IM CoPI

De informatiemanager (IM) CoPI zorgt voor het creëren van een helder beeld van een incident om tot goede besluitvorming te komen die nodig is voor bestrijding van een incident of crisis. Voor de informatiemanager geldt geen opkomstplicht en functionarissen krijgen enkel een vergoeding bij een inzet.

Als deze informatiemanager op zogenaamd “hard piket” wordt gezet is extra financiering nodig. Gezien de financiële lastige situatie bij gemeenten wordt op dit moment verkend of en op welke wijze de functie anders inhoud kan worden geven evenals de daarbij behorende financiering.

4

Programma Regionale Ambulancevoorziening



4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

Het tweede programma bij de veiligheidsregio betreft de Regionale Ambulancevoorziening. In 2022 wordt aandacht besteed aan de hieronder genoemde onderwerpen.

4.1 Ambulancezorg Gelderland-Zuid

Ambulancezorg Gelderland-Zuid (GZ) is een erkende gezondheidszorginstelling en voert haar werkzaamheden uit op grond van de door het Ministerie van VWS verstrekte “aanwijzing” in het kader van de Wet ambulancezorgvoorzieningen. De Wet ambulancezorgvoorzieningen is ingegaan per 1 januari 2021. Het kwaliteitskader ambulancezorg dat per 1 januari 2020 geïmplementeerd is in de sector heeft een belangrijke plaats gekregen binnen de nieuwe wet ambulancezorg. Daardoor is niet langer alleen de responstijd van de spoedurgentie maatgevend voor de geleverde kwaliteit van zorg.

De ambulancesector ziet in een korte tijd vele veranderingen op zich afkomen. Door het groeiend aantal zorgvragers in combinatie met de politieke wens om de stijgende zorguitgave te drukken zullen veranderingen in het (acute) zorgsysteem de komende jaren noodzakelijk zijn. Behalve de stijgende vraag worden de zorgvragen ook steeds complexer. De Nederlander wordt namelijk steeds ouder, maar niet per se gezonder. Hierdoor komt de acute zorgsector steeds verder onder druk te staan.

De ‘houtskoolschets Acute Zorg’, aangeboden door Minister Van Rijn in juli 2020, geeft een eerste aanzet voor noodzakelijke veranderingen voor de gehele acute zorgsector om beschikbaarheid en toegankelijkheid in de toekomst te kunnen blijven waarborgen. Onduidelijk is nog hoe deze houtskoolschets politiek ontvangen wordt. De geschetste ideeën betekenen echter voor de ambulancesector vergaande veranderingen. Vooral op het gebied van de coördinatie, beschikbare informatie en allocatie van patiënten.

4.2 Regionaal meerjarenbeleidsplan Ambulancezorg Gelderland-Zuid

De sector Ambulancezorg volgt de door het Algemeen Bestuur vastgestelde Regionaal Beleidsplan Ambulancezorg Gelderland-Zuid 2020-2023 om in te spelen op interne en externe ontwikkelingen die de sector Ambulancezorg op zich af ziet komen.

Een aantal lopende ontwikkelingen en trajecten wordt hieronder toegelicht.

4.2.1 Zorgcoördinatie en landelijke meldkamer organisatie Apeldoorn

In het voorjaar 2020 hebben Ambulancezorg Gelderland-Zuid en Ambulancezorg Gelderland-Midden gezamenlijke toestemming gekregen om een pilot te starten naar virtuele zorgcoördinatie. Beproefd wordt hoe er meer coördinatie, samenwerking en uitwisseling van informatie plaats kan vinden,

zonder dat dit een fysieke samenvoeging van de meldkamer ambulancezorg en de telefonische triage van de huisartsenposten betekent. Waar de pilot aanvankelijk eind 2021 afgerond zou worden, is dit wegens de coronacrisis verlengd tot eind 2022. Deze ontwikkeling sluit aan op de landelijke meldkamersamenwerking (LMS) in Apeldoorn.

4.2.2 Urgentieklassen herindeling

Voor de juiste inzet van de verschillende vormen van ambulancezorg op de steeds grotere diversiteit aan zorgvragen en voor het beter kunnen afstemmen met de huisartsensector is de juiste urgentiebepaling van uiterst belang. De ambulancesector kent momenteel twee urgentieclassificaties voor spoedzorg (A1 en A2) en twee urgentieclassificaties voor geplande zorg (B1 en B2). Deze urgentiebepalingen worden heroverwogen en ziektebeelden worden opnieuw ingedeeld.

Mogelijke consequentie van een nieuwe indeling is dat verdere differentiatie van zorg noodzakelijk is. Dit kan invloed hebben op de wijze waarop nu de ambulancezorg is georganiseerd. Belangrijke vraag is ook hoe dit zich verhoudt tot andere zorgprofessionals in de eerste lijn, de kosten, maar ook de efficiency van de zorg. Deze effecten worden de komende jaren verder onderzocht.

4.2.3 Verantwoordingsdruk/informatiedruk

Het aantal regionale- en landelijke informatie-uitvragen neemt toe. Ook de invoering van het kwaliteitskader ambulancezorg betekent voor de organisatie meer dataverzameling. Daarnaast worden deze uitvragen meer divers en specifieker.

Op landelijk en daarop aansluitend regionaal niveau binnen Ambulancezorg Gelderland-Zuid worden de antwoorden op deze vragen verkend.

4.2.4 Toekomstbestendig Ambulancezorg Gelderland-Zuid

Zoals hierboven is opgesomd staan de ambulancesector en organisatie voor een groot aantal ontwikkelingen. De veranderende omgeving en andere eisen vragen om een andere organisatie die hier flexibel op in kan spelen. In het beleidsplan van de ambulancezorg is dit al verwoord. De komende periode wordt veel geïnvesteerd in de transitie om te ontwikkelen naar een toekomstbestendige Ambulancezorg Gelderland-Zuid.

4.2.5 Onderzoek optimalisatie rooster

Ondanks de vergrote focus op meerdere kwaliteitsindicatoren en een aanpassing van de classificatie van de zorgvragen blijft de aandacht voor de tijdsnorm voor bepaalde zorgvragen groot. Met beperkte middelen moet aan de 95%-norm (binnen 15 minuten na een melding is de ambulance op de plaats van het incident) voor de totale regio voldaan worden. In 2021 wordt een onderzoek in

Gelderland-Zuid uitgevoerd naar de huidige spreiding en beschikbaarheid van ambulancevoertuigen en naar de (theoretische) optimale spreiding en beschikbaarheid.

In 2022 wordt gemonitord in hoeverre een dergelijke optimalisatie bijdraagt aan verbetering van de 95%-normering.

4.3 Financiering

Net als in de afgelopen jaren zal Ambulancezorg Gelderland-Zuid ook de komende jaren landelijk en regionaal veel aandacht besteden aan herijking van haar budgetten. Door de huidige budgetsystematiek van de sector met een aantal genormeerde bedragen blijft de financiering namelijk dikwijls knellen. Ook het niet volledig compenseren van de loonontwikkeling vormt een groot risico. Ambulancezorg Gelderland-Zuid zal ook in 2022 landelijk aandacht blijven vragen voor adequate financiering.

4.4 Kerngegevens ambulancezorg

Kerngegevens	
Eenheden	**Voorgenomen**
Opkomstlocaties	4
Voorwaardenscheppende locaties	9
A-ambulances en B-ambulances	32
Mobiele Intensive Care Unit (MICU)	1
Rapid Responder voertuigen	4

Tabel 2: kerngegevens ambulancezorg

4.5 Streefwaarden ambulancezorg

Streefwaarden	
Operationele inzetprestatie	**Verwacht**
A1-ritten ambulance	Ca. 10.000
A1-ritten binnen 15 minuten	95%
A1-ritten gemiddelde meldtijd	max. 1:40
A1-ritten gemiddelde opstarttijd	max. 0:45
A1-ritten gemiddelde rijtijd	6:30
A1-ritten gemiddelde responstijd	8:55
A2-ritten ambulance	Ca. 8.000
A2-ritten binnen 30 minuten	98%
Vakbekwaamheid	
Medewerkers met bekwaamheidsverklaring	100%

Tabel 3: streefwaarden ambulancezorg

5

Paragrafen



5 Paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf komen de normering van de algemene reserve, het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit aan de orde. Daarnaast worden de risico's van de VRGZ beschreven. Voor het beleid omtrent weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt verwezen naar bijlage 7.6 Financiële spelregels.

5.1.1 Algemene reserve, weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding Bedragen * € 1.000,-	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Norm eigen vermogen is 5% van de baten	2.635	2.616	2.616	2.616
Algemene reserve rampenbestrijding	2.551	2.570	2.589	2.608
Percentage eigen vermogen van de baten	4,8%	4,9%	4,9%	5,0%

Tabel 4: algemene reserve C&R

Bestemde reserves worden niet meegenomen in deze toetsingstabel van het eigen vermogen.

Het saldo van de algemene reserve benadert de norm van 5%. Indien positieve resultaten behaald worden geldt als uitgangspunt dat dit resultaat toegevoegd wordt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit. De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit is niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's (zie paragraaf 5.1.2) te dekken. Naarmate de gecalculeerde risico's zich daadwerkelijk voordoen zal de VRGZ hiervoor bezuinigingsmaatregelen treffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

Programma RAV

De reserve van de RAV ziet er als volgt uit:

Reserve aanvaardbare kosten RAV Bedragen * € 1.000,-	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
De minimale norm is 10% van de baten	2.658	2.658	2.658	2.658
De streefwaarde is 15% van de baten	3.987	3.987	3.987	3.987
Reserve aanvaardbare kosten RAV	1.826	1.826	1.826	1.826
Percentage eigen vermogen van de baten	7%	7%	7%	7%

Tabel 5: reserve aanvaardbare kosten RAV

Cijfermatig haalt de Ambulancezorg GZ de minimale norm van 10% van de baten niet. Dit wordt vooral veroorzaakt door het negatieve resultaat van 2019. In dat jaar is fors geïnvesteerd in uitbreiding van diensten en daardoor heeft de Ambulancezorg GZ dubbele lasten gehad voor het enerzijds opleiden van personeel en anderzijds het inhuren van externe capaciteit om de ambulanceritten op de weg te kunnen uitvoeren.

De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit is niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's te dekken (zie paragraaf 5.1.2).

5.1.2 Risico's

In tabel 6 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	3.518	2.595	2.163	432
Maatschappelijke risico's	382	76	54	22
Economische risico's	714	286	200	86
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	4.360	2.228	1.561	667
Totaal	**8.974**	**5.185**	**3.978**	**1.207**

Tabel 6: samenvatting risico's

Ten opzichte van vorig jaar hebben zich de volgende mutaties voorgedaan:

5.1.2.1 Vervallen risico's

- Functiewaardering verpleegkundigen: lasten worden met terugwerkende kracht gecompenseerd door verzekeraars;
- Aanbesteding vergunning ambulancezorg: nieuwe wet is definitief geworden, mogelijke financiële gevolgen zijn niet meer aan de orde;
- Tekort brandweervrijwilligers: kans op grootschalig vertrek daalt sterk doordat vrijwilligers er financieel niet op achteruitgaan bij nieuwe contractvorm n.a.v. WNRA;
- Omgevingswet: grote organisatorische gevolgen zullen uitblijven.

5.1.2.2 Nieuwe risico's

- Piket: momenteel is het piket van de Informatiemanagers CoPI op basis van vrije instroom. Omzetting naar een piketregeling geeft structureel hogere lasten.

- Crisisorganisatie: Naar aanleiding van de evaluatie Wet veiligheidsregio's zal de crisisorganisatie aangepast worden. Dit betekent dat crisisfunctionarissen bijgeschoold worden en dat de informatiefunctie wordt geïntensiveerd (personele uitbreiding en software applicaties).

- LMS/ZCC: AZGZ is samen met Ambulancezorg Gelderland-Midden een pilot gestart voor een zorgcoördinatiecentrum (ZCC). Zo'n centrum betekent dat een aantal meldtafels niet voorzien is in de toekomstige gemeenschappelijke meldkamer in Apeldoorn. Het budget is van de RAV'en naar de LMS overgeheveld. Inmiddels is geregeld dat LMS de beheerkosten van de meldtafels financiert aan Veiligheidsregio Gelderland-Zuid conform tarief in Apeldoorn. Meerkosten zullen wel voor rekening van de RAV'en zijn. De aanvraag pilot is akkoord bevonden, inmiddels wordt huisvesting gezocht. Drie of vier panden in het gebied Gelderland-Midden en Gelderland-Zuid komen als locatie in aanmerking, in 2021 volgt besluitvorming en zullen de financiële gevolgen bekend zijn.

- Duikteam: In de adviesnota Duiktaak Gelderland-Zuid worden verschillende opties voor de uitvoering van de duiktaak uitgewerkt met inschatting van bijbehorende lasten. Het Algemeen Bestuur heeft in november 2020 aangegeven akkoord te gaan om een DVO met VGGM en Brabant-Noord te sluiten en een kostenpost van € 130.000,- voor het jaar 2021. De omvang van deze uitzetting na 2021 is nog niet bekend. In 2021 zal bekeken worden wat de mogelijkheden zijn van particuliere duikers.

5.1.2.3 Belangrijke risico's

Een aantal risico's is niet verwijderd, gewijzigd of is nieuw, maar vormen de meest relevante risico's voor de VRGZ. De risico's met de grootste impact zijn:

- WNRA, brandweervrijwilligers: onderwerp wordt in februari in het Veiligheidsberaad besproken. Lasten nemen toe i.v.m. wijziging van de overeenkomsten met de brandweervrijwilligers. Streven is om meerkosten bij het Rijk te declareren.

- COVID-19: risico daalt i.v.m. toename testen en vaccinaties. Meerkosten kunnen eventueel bij het Ministerie van VWS gedeclareerd worden.

- Vitaliteit/duurzame inzetbaarheid: beleid wordt geformuleerd en eerste kwartaal 2021 aan het GO voorgelegd.

- Werkgeversvereniging: in verband met de beëindiging van de CAR-UWO worden de veiligheidsregio's niet meer vanuit CAR-UWO ondersteund en heeft het Veiligheidsberaad besloten dat de veiligheidsregio's gezamenlijk een CAO starten. Daarvoor wordt een werkgeversvereniging opgericht.

- LMO: de meldkamer van de VRGZ wordt in de toekomst in Oost-5-verband georganiseerd. Naar verwachting zal deze in Apeldoorn eind 2022 operationeel zijn. De huisvesting en automatisering valt onder verantwoordelijkheid van de politie. Dat geldt ook voor de financiering. Hiervoor heeft een uitname van de rijksbijdrage plaatsgevonden. De resterende lasten blijven tot de samenvoeging in Apeldoorn onderdeel van de begroting van de VRGZ. Na de samenvoeging zullen de resterende lasten via een nog vast te stellen verdeelsleutel bij de veiligheidsregio's in rekening gebracht worden. De exacte financiële consequenties hiervan zijn in 2022 bekend.

- Verzekeringen: als gevolg van blijvende stijging van de premies wordt landelijk nagegaan welke alternatieven mogelijk zijn zoals het gezamenlijk door de veiligheidsregio's in eigen beheer uitvoeren van de verzekeringen.

- De RAV wordt gefinancierd op basis van door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) vastgestelde budgetparameters. Zorgverzekeraars dekken niet de volledige kosten die gemaakt worden conform deze parameters. Dit betekent dat er sprake is van jaarlijkse incidentele toekenning van bepaalde budgetcomponenten, terwijl het voor de RAV wenselijk is dat er sprake is van structurele toekenning. Daarnaast moeten kosten en opbrengsten op de juiste componenten gedekt worden. Dus innovatiegelden voor innovatieprojecten en salarisbudgetten voor salariskosten. Op die manier worden de kosten met zekerheid voor de lange termijn gedekt. Er lopen diverse onderzoeken door de NZa voor de gehele sector om te zorgen dat kosten en budgetten met elkaar in lijn zijn. De uitslag van het onderzoek volgt in maart 2021.

5.1.3 Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn opgenomen conform Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De structurele exploitatieruimte is in 2021 t/m 2023 negatief doordat de vrijval van de bestemde reserve niet meegenomen wordt in de berekening kengetallen.

Kengetallen	Realisatie 2020	Gew. Begr. 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Netto schuldquote	63%	78%	80%	90%	91%	100%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	63%	78%	80%	90%	91%	100%
Solvabiliteitsratio	9%	7%	6%	5%	5%	5%
Structurele exploitatieruimte	5%	-0,8%	-0,5%	-0,3%	0,0%	0,0%

Tabel 7: kengetallen

5.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Een overzicht van de geplande investeringen is opgenomen in paragraaf 6.7. In zijn algemeenheid worden kapitaalgoederen van de VRGZ onderhouden en vervangen na afloop van de economische levensduur. De belangrijkste kapitaalgoederen betreffen de gebouwen.

5.3 Financiering

5.3.1 Beleid t.a.v. risicobeheer en financieringsportefeuille

Risicobeheer

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

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. Dit statuut is op 5 november 2015 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De VRGZ voert een risicomijdend beleid.

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.

5.3.2 Rente en treasury

In onderstaand renteschema worden de rentelasten, de toerekening aan taakvelden en het renteresultaat weergegeven (bedragen x € 1.000,-):

Renteschema (bedragen * €1.000,-)	2022
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.070
b. De externe rentebaten	0
Saldo rentelasten en -baten	**1.070**
c. De rente die aan taakvelden moet worden doorberekend/toegerekend	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.070
d1. Rente over eigen vermogen	0
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**1.070**
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) (2,0%)	1.224
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	154

Tabel 8: 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. Op basis van navolgend schema lijkt de VRGZ niet binnen de norm voor de kasgeldlimiet te blijven en zullen indien nodig, langlopende leningen moeten worden aangetrokken.

Kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000,-)	1e kwt	2e kwt	3e kwt	4e kwt
Omvang begroting per 1 januari (is grondslag)	**79.711**	**79.711**	**79.711**	**79.711**
1 Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
- in bedrag	6.536	6.536	6.536	6.536
2 Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
- opgenomen gelden < 1 jaar	19.236	19.236	19.236	19.236
- schuld in rekening courant	0	0	0	0
- gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
- ov. geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
3 Vlottende middelen (-/-)				
- contante gelden in kas	1.258	1.258	1.258	1.258
- tegoeden in rekening-courant	0	0	0	0
- overige uitstaande gelden < 1 jaar	6.819	6.819	6.819	6.819
Toets kasgeldlimiet				
4 Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	11.159	11.159	11.159	11.159
Toegestane kasgeldlimiet (1)	6.536	6.536	6.536	6.536
Ruimte (+)/ Overschrijding (-) (1 - 4)	-4.623	-4.623	-4.623	-4.623

Tabel 9: kasgeldlimiet

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.

De VRGZ blijft binnen de norm van de Wet Fido[1].

[1] Wet Financiering decentrale overheden

Renterisiconorm (bedragen * € 1.000,-)		Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1	Renteherziening	0	0	0	0
2	Aflossingen	6.896	8.943	0	3.150
3	Renterisico (1+2)	6.896	8.943	0	3.150
4	Renterisiconorm	15.942	15.942	15.942	15.942
5a	Ruimte onder renterisiconorm	9.047	6.999	15.942	12.792
5b	Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal (lasten + stortingen reserves)	79.711			
4b	Percentage regeling	20%			
	Renterisiconorm (4a x 4b)	15.942			

Tabel 10: renterisiconorm

5.4 Bedrijfsvoering

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

5.4.1 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.

5.4.2 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 Algemeen Bestuur en directie vastgestelde (financiële) beleidskader. De directie ziet er op toe dat de ambtelijke organisatie integer handelt, de bestuursbesluiten goed uitvoert en bevordert de onderlinge samenwerking en samenhang tussen de sectoren en afdelingen en met de externe partners ten behoeve van integrale advisering aan het bestuur en de operationele taakuitvoering.

5.4.3 HRM

De afdeling HRM draagt bij aan de ontwikkeling van de organisatie door activiteiten te verrichten die geformuleerd zijn in de strategische HRM-visie en vallen onder onderstaande drie speerpunten.

Goed in ons werk

Goed zijn in je werk draagt bij aan werkplezier en deskundige medewerkers zijn succesbepalend voor de organisatie. Deskundig zijn is geen statisch gegeven. De omgeving verandert en daarmee ook het werk. Omgevingsbewustzijn is dus van belang, evenals het mee kunnen ontwikkelen in de juiste richting. Een veilige omgeving waarin fouten die voorkomen worden geëvalueerd en gebruikt om onze dienstverlening te verbeteren, is daarbij noodzakelijk.

Goed in ons vel

Gezonde medewerkers die goed in hun vel zitten, zowel mentaal als fysiek, die blij zijn met hun werk en de organisatie, zijn succesbepalend voor de organisatie. Ook daar willen we als organisatie in investeren.

Uitgangspunt is dat medewerkers in afstemming met hun team(leden) zelf de regie pakken in wat zij nodig hebben en dat zij daarin worden gefaciliteerd; het idee van ‘zorgen voor’ naar ‘zorgen dat’.

Onderwerpen hierbij zijn het zorgen voor: een goede werkverdeling binnen de teams en daarmee voor een acceptabele werkdruk, een goede balans tussen werk en privé, een gezonde levensstijl en persoonlijke ontwikkeling.

Goed leiderschap

Om de mensen en de inhoud te begeleiden is ook goed leiderschap nodig. Leiderschap dat zich richt op ‘wat’ we doen en ruimte geeft voor het ‘hoe’ we het doen. En verbindend leiderschap dat als collectief stuurt op gedrag; gedrag waarin in ieder geval de kernwaarden zichtbaar zijn.

5.4.4 Informatiemanagement en ICT

Met de aanstelling van een nieuwe manager voor dit vakgebied in 2020 wordt verder gewerkt aan het grip krijgen op de organisatiebrede informatievoorziening en het grote aantal verbeterinitiatieven. Een stuurgroep zal worden opgezet die het projectenportfolio gaat bepalen en prioriteiten gaat stellen. In de tweede helft van het jaar wordt met hen een herijkt Strategisch Informatieplan opgesteld.

VRGZ maakt steeds meer gebruik van data voor het besturen van de organisatie en voor het nemen van tactische en operationele beslissingen. De in de afgelopen jaren opgezette data-infrastructuur wordt daarvoor gestructureerd en geprofessionaliseerd.

Op het gebied van ICT-infrastructuur wordt gewerkt aan het verbeteren van de netwerk-infrastructuur (bekabeling en wifi), mobiele telefonie en bereikbaarheid. Ook wordt op alle locaties uniformering en verbetering van de audiovisuele apparatuur doorgevoerd.

Documentaire informatievoorziening & Archiefwet

Naar verwachting zal halverwege 2021 de nieuwe Archiefwet en de Wet open overheid (Woo), in plaats van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob), in werking treden.

Er zijn vooral consequenties voor de digitale informatiehuishouding (overbrenging fysieke/digitale archieven van 20 jaar naar 10 jaar of misschien wel korter) en daarnaast zal de informatiebeveiliging worden aangescherpt. Dit houdt in dat onze organisatie de informatiehuishouding goed op orde moet hebben en houden.

Naar aanleiding van een audit door de archiefinspectie zijn de kritiekpunten nader onderzocht en uitgewerkt in een actierapport. De omvang vereist een gestructureerde aanpak, gesplitst in een aantal snel uitvoerbare acties en een aantal projectmatig aan te pakken onderwerpen.

Er zijn meerdere wetten en regelingen in de maak die gevolgen en raakvlakken hebben met betrekking tot informatievoorziening en –beheer. Het gaat hier met name om de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en de Wet open overheid. De VRGZ bestudeert de impact op de organisatie en voert een project uit om maatregelen hieromtrent te implementeren.

Zaakgericht werken

Bij de afdeling Documentatie Informatievoorziening (DIV) zal informatiebeheer worden versterkt. Beoogd wordt dat het Document Management Systeem (DMS) JOIN (een hulpmiddel om alle informatie veilig op te slaan, te gebruiken en te delen) als middel wordt ingezet bij de VRGZ om digitaal en zaakgericht/procesmatig te werken.

Punt op de horizon is dat het DMS JOIN volledig is ingericht met alle processen binnen de VRGZ en daardoor overal zaakgericht wordt gewerkt.

5.4.5 Vastgoed & Facility Management

De afdeling Vastgoed & Facility Management voert het beheer over 40 VRGZ- en 21 GGD-gebouwen, inclusief bijbehorende terreinen.

Huisvesting

Het Algemeen Bestuur heeft de onderhoudsbudgetten voor de kazernes verhoogd. De incidentele bijdrage voor de jaren 2020, 2021 en 2022 bedraagt € 300.000,- en vanaf 2021 structureel € 480.000,-. In 2021 en 2022 staan er twee grote nieuwbouwprojecten op de planning. Een nieuwe kazerne in Dodewaard en een nieuwe ambulancepost in Tiel.

Extra aandacht is er voor duurzaamheid in de bestaande panden. Verbeteringen worden waar mogelijk uitgevoerd in combinatie met het (achterstallig) onderhoud en verplichte energiebesparende maatregelen die vanuit de overheid worden opgelegd.

Inkoop

De afdeling Inkoop heeft ten doel het ontwikkelen van en het adviseren over inkoopbeleid, plus het uitvoeren van alle werkzaamheden die noodzakelijk zijn voor een goede uitvoering en beheer van het

inkoopbeleid door de inkoopfunctie. In 2021 wordt dit inkoopbeleid herzien. De implementatie daarvan vindt eveneens plaats in 2021. Tevens zal het inkoopproces worden geprofessionaliseerd. Dit draagt bij aan de rechtmatigheid, doelmatigheid en het bereiken van de organisatiedoelstellingen.

In 2022 zal contractbeheer en contractmanagement een opvolging krijgen, voortbordurend op het nieuwe inkoopbeleid en het herziene inkoopproces. Hiermee wordt verwacht operationele en financiële prestaties van leveranciers te maximaliseren en risico's te reduceren. Goed contractbeheer is een belangrijke randvoorwaarde hierbij.

5.4.6 Finance & Control

Rechtmatigheid

De VRGZ is in 2020 gestart met het treffen van voorbereidingen in verband met de rechtmatigheids-verklaring die vanaf 2021 overgaat van de accountant naar het Dagelijks Bestuur. In 2021 wordt gestart met de risicoanalyse. De risicoanalyse wordt gebaseerd op een combinatie van de financiële omvang van een proces en het ingeschatte risico op een materiële onjuistheid of fout. Op basis daarvan zal het huidige interne controleplan worden herzien en uitgevoerd. Naar verwachting zal dit proces in 2021 worden afgerond waarna het vanaf 2022 in de reguliere P&C-cyclus zal worden ingebed.

5.5 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).

Daarnaast gaat een vergelijkbare constructie worden opgezet voor de Meldkamer Oost-Nederland (MON). 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. Wel zijn er kosten gemoeid met het eventueel verbreken van het samenwerkingsverband.

6

Financiële begroting



6 Financiële begroting

In hoofdstuk 6 wordt aan de hand van de balans en resultatenrekening uiteengezet wat voor 2022 tot en met 2025 verwacht wordt. Ook wordt het verloop van de reserves en voorzieningen uiteengezet en de meerjareninvesteringsplanning weergegeven.

Voor alle tabellen in de paragrafen 6.1 tot en met 6.3 geldt: er zijn geen incidentele baten of lasten noch structurele reservemutaties.

6.1 Baten en lasten Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten van de VRGZ weergegeven.

Overzicht baten en lasten VRGZ (x € 1.000,-)	Realisatie 2020	Gewijzigde begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Baten						
Budget aanvaardbare kosten	24.848	23.675	26.033	26.033	26.033	26.033
Rijksbijdragen	7.364	7.063	7.107	7.107	7.107	7.107
Provinciale bijdragen	0	0	0	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	39.146	41.356	42.352	42.052	42.052	42.052
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.363	2.514	2.636	2.636	2.636	2.636
Overige opbrengsten	2.481	1.283	1.144	1.070	1.070	1.070
Totaal baten	**76.202**	**75.891**	**79.272**	**78.898**	**78.898**	**78.898**
Lasten						
Personeelskosten	52.876	55.200	58.188	57.725	57.675	57.675
Kapitaallasten	6.573	7.774	7.739	7.739	7.739	7.739
Wagenpark	2.694	2.814	2.871	2.871	2.871	2.871
Communicatieapparatuur	2.885	3.184	3.288	3.288	3.288	3.288
Huisvestingskosten	4.018	4.053	4.162	4.032	3.862	3.862
Overige bedrijfskosten	3.511	3.443	3.411	3.411	3.411	3.411
Onvoorzien	0	181	187	187	187	187
Rentebaten en -lasten	-77	-138	-154	-154	-154	-154
Bezuinigingstaakstelling	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	**72.480**	**76.511**	**79.692**	**79.099**	**78.879**	**78.879**
Saldo van baten en lasten	**3.722**	**-620**	**-420**	**-201**	**19**	**19**
Reservemutaties						
Toevoegingen reserves	-3.722	0	-19	-19	-19	-19
Onttrekkingen reserves	0	620	439	220	0	0
Geraamd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 11: overzicht baten en lasten veiligheidsregio

6.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten weergegeven van het programma Crisis- en Rampenbestrijding.

Overzicht baten en lasten Programma C&R (x € 1.000,-)	Realisatie 2020	Gew begr 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Baten						
Rijksbijdragen	6.687	6.593	6.637	6.637	6.637	6.637
Gemeentelijke bijdragen	39.146	41.356	42.352	42.052	42.052	42.052
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.363	2.514	2.636	2.636	2.636	2.636
Overige opbrengsten	2.441	1.208	1.069	995	995	995
Totaal baten	**50.637**	**51.671**	**52.694**	**52.320**	**52.320**	**52.320**
Lasten						
Personeelskosten	33.141	36.470	37.244	36.781	36.731	36.731
Kapitaallasten	5.851	6.596	6.604	6.604	6.604	6.604
Wagenpark	1.754	1.815	1.845	1.845	1.845	1.845
Communicatieapparatuur	2.482	2.684	2.774	2.774	2.774	2.774
Huisvestingskosten	3.980	4.020	4.119	3.989	3.819	3.819
Overige bedrijfskosten	597	663	495	495	495	495
Onvoorzien	0	181	187	187	187	187
Rentebaten en -lasten	-77	-138	-154	-154	-154	-154
Bezuinigingstaakstelling	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	**47.728**	**52.291**	**53.114**	**52.521**	**52.301**	**52.301**
Saldo van baten en lasten	**2.909**	**-620**	**-420**	**-201**	**19**	**19**
Reservemutaties						
Toevoegingen reserves	-2.909	0	-19	-19	-19	-19
Onttrekkingen reserves	0	620	439	50	0	0
Geraamd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 12: overzicht baten en lasten programma C&R

6.2.1 Toelichting verschillen begroting 2022 en de gewijzigde begroting 2021

Hierna volgt een toelichting op de verschillen tussen de gewijzigde begroting 2021 en de begroting 2022. De toelichting die leidt tot de gewijzigde begroting 2021 is opgenomen in bijlage 7.3.1.

Rijksbijdragen **44**

In de voorgaande begrotingen is voor de inschatting van de BDuR steeds rekening gehouden met een indexering van 2% (1% voor loonbijstelling en 1% voor prijscompensatie). In de afgelopen jaren is de werkelijke indexatie van de BDuR echter structureel lager uitgevallen omdat alleen de loonbijstelling is toegekend. In de begroting 2022 is nu voorzichtigheidshalve gerekend met een index van 1%.

Gemeentelijke bijdrage **996**

De gemeentelijke bijdrage stijgt met € 996.000,- ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de indexering van 2,16%. Daarnaast is een bedrag van € 49.500,- opgenomen voor een nieuwe functie t.b.v. informatiebeveiliging en vraagt de noodzakelijke nieuwe inrichting van de HOvD-taak om een structurele extra bijdrage van € 52.500,-. Een overzicht met de bijdrage per gemeente is opgenomen in paragraaf 7.1.

Opbrengsten bedrijfsvoering **122**

De VRGZ verzorgt de ondersteunende dienstverlening aan de GGD. In 2021 stijgt dit bedrag met € 122.000,-, hier staan ook hogere kosten tegenover. De stijging wordt naast indexering veroorzaakt door de uitbreiding van de formatie met de nieuwe functie voor informatiebeveiliging.

Overige opbrengsten **-139**

De lagere overige opbrengsten worden veroorzaakt door het wegvallen van OMS-inkomsten (€ 139.000,-).

Personeelskosten **774**

De belangrijkste oorzaak voor de stijging van € 774.000,- ten opzichte van 2021 is de indexering van de personeelslasten met 2,36% (€ 700.000,-). Dit betreft 0,26% nacalculatie over 2020 (conform vastgestelde methodiek door het Algemeen Bestuur) en 2,1% indexering voor 2022.

Ten behoeve van de verplichte certificering vanaf 2022 voor de informatiebeveiligingsnorm NEN7510 wordt de formatie uitgebreid met een Chief Information Security Officer (€ 105.000,-).

De huidige inrichting van de HOvD-taak is te uitgebreid waardoor het lastig is deze taak te combineren met de beheersmatige functie en het veeleisende pakket nieuwe instroom belemmert. De stapeling van taken maakt deze functie kwetsbaar, niet toekomstbestendig en vanuit goed werkgeverschap ook niet langer wenselijk (beperkt instroom, hoge oefenbelasting). Daarom is de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOvD-piket gehaald en is daarvoor een nieuw piket Adviseur gevaarlijke stoffen ingericht (€ 52.500,-).

Als gevolg van de uitgestelde oefenmomenten en opleidingen voor nieuwe instroom in de crisisorganisatie is ten laste van het positieve resultaat van 2020 de begroting voor 2021 eenmalig opgehoogd met € 50.000,-. Dit extra opleidingsbudget komt in 2022 weer te vervallen.

Een mix van budgetwijzigingen leidt per saldo tot een verlaging van € 37.500,-.

Wagenpark **30**

De stijging wordt volledig veroorzaakt door de indexering.

Communicatieapparatuur **90**

De stijging van de kosten voor communicatieapparatuur wordt veroorzaakt door een ophoging van budget voor dataverbruik onder andere ten behoeve van de blackboxen in de voertuigen en de uitbreiding van een aantal licenties (€ 44.000,-). De resterende stijging van € 46.000,- is het gevolg van indexering.

Huisvestingskosten **99**

Het grootste deel van de stijging wordt veroorzaakt door de indexering (€ 70.000,-). Een mix van kleinere wijzigingen waaronder energiekosten leidt tot een bijstelling van € 29.000,-.

Overige bedrijfskosten **-168**

In november 2020 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot het afsluiten van een dienstverleningsovereenkomst voor een jaar met Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden en Veiligheidsregio Brabant-Noord voor het inhuren van de duiktaak (€ 130.000,-). Dit bedrag wordt gefinancierd uit de resultaatbestemming van 2020. In 2021 wordt in opdracht van het Algemeen Bestuur een onderzoek opgestart naar de meest kosteneffectieve manier om hier invulling aan te geven. In afwachting van de uitkomst hiervan is in de begroting 2022 geen budget voor de duiktaak opgenomen.

Het uitbreken van de coronapandemie heeft er voor gezorgd dat daar waar mogelijk zoveel mogelijk vanuit huis is gewerkt. Ook nadat deze pandemie onder controle is zal het thuiswerken onderdeel blijven van het tijds- en plaatsongebonden werken. Hierdoor zal blijvend minder budget nodig zijn voor het verbruik van kantoormiddelen en papier (€ 25.000,-). Een mix van wijzigingen leidt tot een neerwaartse bijstelling van € 13.000,-.

Onvoorzien **6**

De post onvoorzien bedraagt 0,35% van het begrotingstotaal. Door toename van de begrote lasten stijgt deze post met € 6.000,-.

Rentebaten en -lasten **-16**

Als gevolg van de lage rentestand dalen de rentelasten ten behoeve van externe financiering.

Meerjarige mutaties

Als gevolg van het uitbreken van de coronapandemie heeft in 2020 een aantal taken geen doorgang kunnen vinden. Deels veroorzaakt door een gewijzigde prioriteitstelling en deels door de opgelegde beperkingen. Voor de taken die in 2021 en 2022 alsnog zullen worden ingehaald is ten laste van het positieve resultaat van 2020 een bestemde reserve gevormd van € 699.000,-. Dit betreft o.a. kosten voor inhuur van extra personeel, het doorschuiven van de facturatie van uitgevoerd achterstallig onderhoud en het inhalen van extra oefenmomenten en opleiden van nieuwe medewerkers voor de crisisorganisatie. Deze doorgeschoven budgetten vallen in 2021, 2022 en 2023 weer vrij.

GHOR

De GHOR is een onderdeel van de begroting van de VRGZ onder leiding van de DPG (Directeur Publieke Gezondheid) van de GGD. Het deel in de VRGZ-begroting dat voor de GHOR aangemerkt wordt is € 1.615.000,- in 2022.

6.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening

Overzicht baten en lasten Programma RAV (x € 1.000,-)	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Baten						
Budget aanvaardbare kosten	24.848	23.675	26.033	26.033	26.033	26.033
Rijksbijdragen	677	470	470	470	470	470
Overige opbrengsten	40	75	75	75	75	75
Totaal baten	**25.565**	**24.220**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**
Lasten						
Personeelskosten	19.736	18.730	20.944	20.944	20.944	20.944
Kapitaallasten	722	1.178	1.135	1.135	1.135	1.135
Wagenpark	939	999	1.026	1.026	1.026	1.026
Communicatieapparatuur	403	500	514	514	514	514
Huisvestingskosten	38	33	43	43	43	43
Overige bedrijfskosten	2.914	2.780	2.916	2.916	2.916	2.916
Totaal lasten	**24.752**	**24.220**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**
Saldo van baten en lasten	**813**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reservemutaties						
Toevoegingen reserves	-813	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamd resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 13: baten en lasten programma RAV

6.3.1 Toelichting verschillen begroting 2022 en de begroting 2021

Hierna volgt een toelichting op de verschillen tussen de begroting 2021 en de begroting 2022. De toelichting die leidt tot de gewijzigde begroting 2021 is opgenomen in bijlage 7.3.2.

Budget aanvaardbare kosten (BAK) **2.358**

In 2019 heeft een lokaal onderzoek plaatsgevonden naar de bekostiging van AZGZ. Hierdoor is een aantal aanpassingen gedaan in de financiering voor 2020 en 2021. Ook voor 2022 heeft dit nog een effect voor de huisvesting, specifiek de nieuwbouw in Tiel en Beuningen (€ 43.000,-). Daarnaast is ook landelijk gekeken naar parameterbedragen. Voor AZGZ betekent dit een aantal verhogingen van het budget. De opleidingsvergoeding voor nieuwe medewerkers dekt nu ook de kosten voor het opleidingsapparaat (€ 200.000,-). Overige loonkosten bleken onvoldoende vergoed te worden en het budget hiervoor is met € 200.000,- verhoogd. Ten derde is het budget voor spreiding en beschikbaarheid € 1.405.000,- hoger dan aanvankelijk verwacht. Ook hier geldt dat landelijke parameters zijn aangepast, waaronder de salariskosten. Hiermee worden de gemaakte kosten structureel gefinancierd.

AZGZ gaat uit van een index van 2% (€ 510.000,-), wat het restant verklaart.

Personeelskosten **2.214**

De personeelskosten vallen in 2022 ruim 2 miljoen euro hoger uit dan in 2021. Dat komt ten eerste doordat de loonnormherijking nu volledig bekend is en doorgevoerd is in de begroting. Het gevolg is dat de gemiddelde loonsom per fte ruim 7% is gestegen (€ 1.652.000,-). Ten tweede is er extra formatie nodig – met name verpleegkundigen – om te compenseren voor de extra uren die medewerkers kwijt zijn aan opleiden, trainen en oefenen. Doordat dit meer tijd kost zijn er minder uren beschikbaar voor paraatheid, waardoor dus meer medewerkers nodig zijn om het rooster te vullen. Zoals hiervoor bij de toelichting bij BAK aangegeven worden deze kosten gecompenseerd door zorgverzekeraars (€ 562.000,-). Samen verklaren deze elementen die stijging van € 2.214.000,-.

Kapitaallasten **-43**

De kapitaallasten in 2021 zijn € 43.000,- lager dan in de begroting voor 2021. Dit komt door het uitstellen van de aanschaf van defibrillatoren naar 2023 en levert dus een incidenteel voordeel op.

Wagenpark **27**

De kosten voor schoonmaak van ambulances nemen toe, vanwege het verminderen van gebruik van chloor (€ 20.000,-). Een mix van overige kleine mutaties verklaart het restant (€ 7.000,-).

De vervanging van piket- en dienstvoertuigen wordt zoveel als mogelijk uitgesteld. Enerzijds om zo lang als mogelijk met deze voertuigen te doen en anderzijds om in te kunnen spelen op de ontwikkelingen rondom een duurzaam wagenpark.

Communicatieapparatuur **14**

Voor de bevoorrading van de ambulanceposten is overgegaan naar een geautomatiseerd systeem. De kosten van deze methode zijn € 24.000,-. Daar tegenover staan lagere personeelskosten. Ook is de aanschaf van losse ICT en andere communicatiemiddelen met € 10.000,- naar beneden bijgesteld, op basis van de realisatie van de afgelopen jaren.

Huisvestingskosten **10**

De uitgaven voor huisvestingskosten, zoals kantinekosten, worden centraal door de afdeling facilitair uitgevoerd. Het budget is nu ook overgeheveld naar deze afdeling. Via interne doorbelastingen komen de kosten uiteindelijk terug bij de RAV.

Overige bedrijfskosten **136**

De RAV doorloopt een traject om ook in toekomst goed georganiseerd te zijn en zo de best mogelijke zorg te kunnen leveren. Die uitlopers van dit traject duren tot in 2022. Voor externe inhuur is daarom € 85.000,- meer begroot dan in 2021.

De kosten voor medische apparatuur en instrumenten stijgen al jaren op rij. Op basis van de verwachting voor 2022 en de realisatie van de afgelopen jaren, is deze post met € 38.000,- verhoogd.

Kleine overige mutaties op de overige bedrijfskosten verklaren de laatste € 13.000,- bijstelling.

6.4 Uiteenzetting financiële positie

In onderstaande tabel is de verwachte ontwikkeling van de balanspositie opgenomen.

Activa	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	56.889	66.176	70.553	78.338	79.698	86.114
Vlottende activa						
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar						
Debiteuren	3.303	3.303	3.303	3.303	3.303	3.303
Debiteuren openbare lichamen	1.074	1.074	1.074	1.074	1.074	1.074
Uitzettingen Rijksschatkist	10.865	0	0	0	0	0
Overige vorderingen	1.541	1.541	1.541	1.541	1.541	1.541
Nog in tarieven te verrekenen	0	0	0	0	0	0
Sluitpost (incl. rekening-courant)	0	0	0	0	0	0
	16.783	**5.918**	**5.918**	**5.918**	**5.918**	**5.918**
Liquide middelen	1.258	1.258	1.258	1.258	1.258	1.258
Overlopende activa	901	901	901	901	901	901
Totaal	**75.831**	**74.253**	**78.630**	**86.415**	**87.775**	**94.191**

Passiva	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Vaste Passiva						
*Eigen vermogen**						
Res. aanvaardbare kosten RAV	1.826	1.826	1.826	1.826	1.826	1.826
Subtotaal programma RAV	**1.826**	**1.826**	**1.826**	**1.826**	**1.826**	**1.826**
Algemene reserve C&R	3.902	2.532	2.551	2.570	2.589	2.608
Bestemde reserves:						
Frictiekosten meldkamer	450	250	50	0	0	0
Uitgestelde werkzaamheden	699	409	170	0	0	0
Duiktaak	130	0	0	0	0	0
Subtotaal programma C&R	**5.181**	**3.191**	**2.771**	**2.570**	**2.589**	**2.608**
Resultaat	0	0	0	0	0	0
Totaal Eigen vermogen	**7.007**	**5.017**	**4.597**	**4.396**	**4.415**	**4.434**
Voorzieningen						
Groot onderhoud	2.412	2.750	3.203	4.119	4.367	3.873
Niet-actieven	556	197	0	0	0	0
	2.968	**2.947**	**3.203**	**4.119**	**4.367**	**3.873**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van > 1 jaar						
Langlopende leningen	49.692	46.489	51.593	51.650	51.650	51.650
Vlottende Passiva						
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar						
Sluitpost (incl. rekening-courant)	0	3.636	3.073	10.086	11.179	18.070
Kortlopende schulden	11.869	11.869	11.869	11.869	11.869	11.869
	11.869	**15.505**	**14.942**	**21.955**	**23.048**	**29.939**
Overlopende passiva	4.295	4.295	4.295	4.295	4.295	4.295
Totaal	**75.831**	**74.253**	**78.630**	**86.415**	**87.775**	**94.191**
EMU-saldo **	**2.162**	**-9.927**	**-4.541**	**-7.070**	**-1.092**	**-6.891**

Tabel 14: verwachte balanspositie

* Uitgangspunt is dat het voorstel voor (toekomstige) resultaatbestemming door het Algemeen Bestuur wordt goedgekeurd. De standen zijn vanaf de kolom begroting 2021 bijgewerkt op basis van de jaarrekening 2020 tenzij andere gegevens voorhanden zijn.

** Conform model berekening CBS

6.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves

Reserves							
Bedragen * € 1.000,-	Stand eind 2021	Storting 2022	Onttrekking 2022	Verwachting ultimo 2022	2023	2024	2025
Algemene reserve C&R	2.532	19	0	2.551	2.570	2.589	2.608
Reserve aanvaardbare kosten	1.826	0	0	1.826	1.826	1.826	1.826
Bestemde reserve meldkamer	250	0	200	50	0	0	0
Bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	409	0	239	170	0	0	0
Bestemde reserve duiktaak	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves	**5.017**	**0**	**439**	**4.597**	**4.396**	**4.415**	**4.434**

Tabel 15: stand en verloop reserves

Voorzieningen							
Bedragen * € 1.000,-	Stand eind 2021	Storting 2022	Onttrekking 2022	Verwachting ultimo 2022	2023	2024	2025
Voorziening groot onderhoud	2.750	1.303	850	3.203	4.119	4.367	3.873
Voorziening niet actieven	197	0	197	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	**2.947**	**1.303**	**1.047**	**3.203**	**4.119**	**4.367**	**3.873**

Tabel 16: stand en verloop voorzieningen

6.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht

Het BBV definieert incidentele baten en lasten als volgt: ‘Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben.’.

Incidentele baten en lasten VRGZ Bedragen * € 1.000,-	2022	2023	2024	2025
Totaal incidentele baten	0	0	0	0
Totaal incidentele lasten	0	0	0	0

Tabel 17: incidentele baten en lasten VRGZ

Het structureel evenwicht geeft de saldi van de begroting en meerjarenraming na aftrek van incidentele baten/lasten. In de voorliggende begroting en meerjarenraming is geen sprake van incidentele baten of lasten, noch structurele reservemutaties, waarmee het structurele saldo gelijk is aan het saldo exclusief incidentele baten en lasten.

6.7 Investeringsplanning

Bedragen * € 1.000,-	Vanuit JR 2020	Begroting 2021	Gew. begr. 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Sector Brandweer							
Automatisering	0	0	0	0	80	0	0
Inventaris	0	0	0	0	0	0	0
Verbindingsmidd. & comm.techn.	28	180	208	405	355	966	675
Vakbekwaamheidsmiddelen	114	29	143	29	72	53	29
Persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM)							
Ademlucht	280	174	454	2	64	100	615
Repressieve kleding	640	151	791	209	53	53	988
Totaal PBM	920	325	1.245	211	117	153	1.603
Voer- en vaartuigen							
Bepakkingen	453	592	1.045	452	870	631	866
Voer- en vaartuigen	3.187	4.094	7.281	3.777	3.304	2.979	4.957
Containers	24	0	24	0	0	0	0
Totaal voertuigen	3.664	4.686	8.350	4.229	4.174	3.610	5.823
Totaal sector Brandweer	**4.726**	**5.220**	**9.946**	**4.874**	**4.798**	**4.782**	**8.130**
Sector Crisisbeheersing							
Voertuigen	115	55	170	94	0	0	80
Verbindingsmidd. & comm.techn.	0	0	0	2	32	0	0
Inventaris	0	36	36	0	0	0	0
Repressieve kleding	0	0	0	25	0	0	0
Automatisering	0	0	0	245	0	0	0
Totaal sector Crisisbeheersing	**115**	**91**	**206**	**366**	**32**	**0**	**80**

Bedragen * € 1.000,-	Vanuit JR 2020	Begr 2021	Gew. begr. 2021	Begr 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Sector RAV							
Automatisering	144	50	194	66	50	50	96
Verbindingsmidd. & comm.techn.	0	0	0	70	0	0	0
Gebouwen	0	0	0	0	0	0	300
Inventaris	0	25	25	0	0	0	0
Inventaris medisch	380	505	885	0	1.488	0	0
Verbouwingen	0	20	20	0	0	0	0
Voertuigen	2.315	250	2.565	670	1.130	543	1.453
Totaal sector RAV	**2.839**	**850**	**3.689**	**806**	**2.668**	**593**	**1.849**
Ondersteunende diensten							
Automatisering	306	269	575	417	767	177	527
Inventaris	33	75	108	100	100	100	100
Voertuigen en bepakkingen	0	44	44	0	30	0	0
Vastgoed							
Gebouwen	967	0	967	2.720	4.060	1.394	1.464
Grond en terreinen	133	0	133	1.090	1.680	586	618
Verbouwingen	59	100	159	520	140	140	140
Inventaris	0	0	0	0	25	25	25
Totaal Bedrijfsvoering	**1.498**	**488**	**1.986**	**4.847**	**6.802**	**2.422**	**2.874**
Staf							
Voertuigen	0	0	0	0	0	80	0
Totaal Staf	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**80**	**0**
Totaal investeringsplanning	**9.178**	**6.649**	**15.827**	**10.893**	**14.300**	**7.877**	**12.933**

Tabel 18: investeringsplanning

7

Bijlagen



7 Bijlagen

7.1 Bijdragen deelnemende gemeenten

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de bijdrage van gemeenten weergegeven. Na het opstellen en verzenden van de primaire begroting 2021 is in maart 2020 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.

Gemeenten	Inwoners 2021*	Gemeentelijke bijdrage 2021	Onderhoud geboorde putten	Gewijzigde bijdrage 2021
Berg en Dal	34.930	2.389.709		2.389.709
Beuningen	25.850	1.452.594		1.452.594
Buren	26.730	2.211.320	-4.791	2.206.529
Culemborg	28.899	2.035.328	-13.260	2.022.068
Druten	18.950	1.113.845		1.113.845
Heumen	16.527	1.247.820	-2.670	1.245.150
Maasdriel	24.800	1.816.182		1.816.182
Neder-Betuwe	24.335	1.675.289	-1.595	1.673.694
Nijmegen	177.800	14.364.914		14.364.914
Tiel	42.200	2.733.768		2.733.768
West Betuwe	51.038	4.113.166	-29.686	4.083.480
West Maas en Waal	19.300	1.500.409	-7.181	1.493.228
Wijchen	41.100	2.632.586	-12.103	2.620.483
Zaltbommel	28.950	2.139.910		2.139.910
Totaal	**561.409**	**41.426.840**	**-71.286**	**41.355.554**

Tabel 19: bijdrage deelnemende gemeenten

* Bron: inwonersaantallen uit de Begrotingsrichtlijnen 2021 voor gemeenschappelijke regelingen in de regio Nijmegen (BRN).

Gemeenten	Inwoners 2022 *	Gewijzigde bijdrage 2021	Indexering (2,16%)	Informatie-beveiliging (1)	HOvD-taak (2)	Gemeentelijke bijdrage 2022
Berg en Dal	34.930	2.389.709	51.666	2.865	3.034	2.447.274
Beuningen	25.950	1.452.594	31.405	1.741	1.844	1.487.584
Buren	26.900	2.206.529	47.705	2.645	2.801	2.259.680
Culemborg	29.030	2.022.068	43.717	2.424	2.567	2.070.776
Druten	19.031	1.113.845	24.081	1.335	1.414	1.140.675
Heumen	16.455	1.245.150	26.920	1.493	1.581	1.275.144
Maasdriel	25.461	1.816.182	39.266	2.177	2.306	1.859.931
Neder-Betuwe	24.639	1.673.694	36.185	2.006	2.125	1.714.010
Nijmegen	177.500	14.364.914	310.569	17.220	18.235	14.710.938
Tiel	42.120	2.733.768	59.104	3.277	3.470	2.799.619
West Betuwe	51.430	4.083.480	88.285	4.895	5.183	4.181.843
West Maas en Waal	19.400	1.493.228	32.284	1.790	1.896	1.529.198
Wijchen	41.230	2.620.483	56.655	3.142	3.327	2.683.607
Zaltbommel	29.450	2.139.910	46.265	2.565	2.717	2.191.457
Totaal	**563.526**	**41.355.554**	**894.107**	**49.575**	**52.500**	**42.351.736**

Tabel 20: verloop bijdrage deelnemende gemeenten

* Bron: inwonersaantallen uit de Begrotingsrichtlijnen 2022 voor gemeenschappelijke regelingen in de regio Nijmegen (BRN).

Gemeenten	Inwoners 2022 *	Gemeentelijke bijdrage 2022	Achterstallig onderhoud (3)	Gemeentelijke bijdrage 2023	Gemeentelijke bijdrage 2024	Gemeentelijke bijdrage 2025
Berg en Dal	34.930	2.447.274	-17.254	2.430.020	2.430.020	2.430.020
Beuningen	25.950	1.487.584	-10.059	1.477.525	1.477.525	1.477.525
Buren	26.900	2.259.680	-15.966	2.243.714	2.243.714	2.243.714
Culemborg	29.030	2.070.776	-15.386	2.055.390	2.055.390	2.055.390
Druten	19.031	1.140.675	-7.606	1.133.069	1.133.069	1.133.069
Heumen	16.455	1.275.144	-9.295	1.265.849	1.265.849	1.265.849
Maasdriel	25.461	1.859.931	-13.118	1.846.813	1.846.813	1.846.813
Neder-Betuwe	24.639	1.714.010	-12.471	1.701.539	1.701.539	1.701.539
Nijmegen	177.500	14.710.938	-103.569	14.607.369	14.607.369	14.607.369
Tiel	42.120	2.799.619	-19.683	2.779.936	2.779.936	2.779.936
West Betuwe	51.430	4.181.843	-30.587	4.151.256	4.151.256	4.151.256
West Maas en Waal	19.400	1.529.198	-18.757	1.510.441	1.510.441	1.510.441
Wijchen	41.230	2.683.607	-10.810	2.672.797	2.672.797	2.672.797
Zaltbommel	29.450	2.191.457	-15.439	2.176.018	2.176.018	2.176.018
Totaal	**563.526**	**42.351.736**	**-300.000**	**42.051.736**	**42.051.736**	**42.051.736**

Tabel 21: bijdrage deelnemende gemeenten 2021-2025

Toelichting op de wijzigingen

Ad 1: Per 1 januari 2022 moet de VRGZ gecertificeerd zijn voor de informatiebeveiligingsnorm NEN7510. Ten behoeve hiervan en voor het uitvoeren van en toezien op het informatiebeveiligingsbeleid, is een Chief Information Security Officer nodig.

Ad 2: De huidige inrichting van de HOvD-taak is te uitgebreid waardoor het lastig is deze taak te combineren met de beheersmatige functie en het veeleisende pakket nieuwe instroom belemmert. De stapeling van taken maakt deze functie kwetsbaar, niet toekomstbestendig en vanuit goed werkgeverschap ook niet langer wenselijk (beperkt instroom, hoge oefenbelasting). Daarom is de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOvD-piket gehaald en is daarvoor een nieuw piket Adviseur gevaarlijke stoffen ingericht.

Ad 3: In 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten om voor de periode 2020 tot en met 2022 jaarlijks € 300.000,- beschikbaar te stellen voor het achterstallig onderhoud van de kazernes. Dit bedrag wordt derhalve met ingang van 2023 weer in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage.

7.2 Baten en lasten per taakveld

7.2.1 Baten en lasten per taakveld VRGZ

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Crisisbeheersing en brandweer	41.960	35.244	**6.716**	42.906	40.206	**2.700**	43.751	39.954	**3.797**
Volksgezondheid	25.509	22.158	**3.351**	24.220	21.275	**2.945**	26.578	23.046	**3.532**
Algemene uitkeringen	6.239	0	**6.239**	6.251	0	**6.251**	6.307	0	**6.307**
Treasury	0	-77	**77**	0	-138	**138**	0	-154	**154**
Overhead	2.494	15.155	**-12.661**	2.514	14.987	**-12.473**	2.636	16.659	**-14.023**
Overige baten en lasten	0	0	**0**	0	181	**-181**	0	187	**-187**
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Saldo van baten en lasten	**76.202**	**72.480**	**3.722**	**75.891**	**76.511**	**-620**	**79.272**	**79.692**	**-420**
Mutaties reserves	0	0	**0**	620	0	**620**	439	0	**439**
Resultaat	**76.202**	**72.480**	**3.722**	**76.511**	**76.511**	**0**	**79.711**	**79.692**	**19**

Tabel 22: baten en lasten per taakveld VRGZ

7.2.2 Baten en lasten per taakveld VRGZ meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2022			Raming 2023		Raming 2024		Raming 2025	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Crisisbeheersing en brandweer	43.751	39.954	**3.797**	43.377	39.600	43.377	39.380	43.377	39.380
Volksgezondheid	26.578	23.046	**3.532**	26.578	23.046	26.578	23.046	26.578	23.046
Algemene uitkeringen	6.307	0	**6.307**	6.307	0	6.307	0	6.307	0
Treasury	0	-154	**154**	0	-154	0	-154	0	-154
Overhead	2.636	16.659	**-14.023**	2.636	16.420	2.636	16.420	2.636	16.420
Overige baten en lasten	0	187	**-187**	0	187	0	187	0	187
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**79.272**	**79.692**	**-420**	**78.898**	**79.099**	**78.898**	**78.879**	**78.898**	**78.879**
Mutaties reserves	439	0	**439**	220	0	0	0	0	0
Resultaat	**79.711**	**79.692**	**19**	**79.118**	**79.099**	**78.898**	**78.879**	**78.898**	**78.879**

Tabel 23: baten en lasten per taakveld VRGZ meerjarig

7.2.3 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Crisisbeheersing en brandweer	41.960	35.244	**6.716**	42.905	40.205	**2.700**	43.751	39.954	**3.797**
Algemene uitkeringen	6.239	0	**6.239**	6.251	0	**6.251**	6.307	0	**6.307**
Overhead	2.438	12.561	**-10.123**	2.514	12.042	**9.528**	2.636	13.127	**-10.491**
Treasury	0	-77	**77**	0	-138	**138**	0	-154	**154**
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Overige baten en lasten	0	0	**0**	0	181	**-181**	0	187	**-187**
Saldo van baten en lasten	**50.637**	**47.728**	**2.909**	**51.670**	**52.290**	**-620**	**52.694**	**53.114**	**-420**
Mutaties reserves	0	0	**0**	620	0	**620**	439	0	**439**
Resultaat	**50.637**	**47.728**	**2.909**	**52.290**	**52.290**	**0**	**53.133**	**53.114**	**19**

Tabel 24: baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

7.2.4 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2022			Raming 2023		Raming 2024		Raming 2025	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Crisisbeheersing en brandweer	43.751	39.954	**3.797**	43.377	39.600	43.377	39.380	43.377	39.380
Algemene uitkeringen	6.307	0	**6.307**	6.307	0	6.307	0	6.307	0
Overhead	2.636	13.127	**-10.491**	2.636	12.888	2.636	12.888	2.636	12.888
Treasury	0	-154	**154**	0	-154	0	-154	0	-154
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	187	**-187**	0	187	0	187	0	187
Saldo van baten en lasten	**52.694**	**53.114**	**-420**	**52.320**	**52.521**	**52.320**	**52.301**	**52.320**	**52.301**
Mutaties reserves	439	0	**439**	220	0	0	0	0	0
Resultaat	**53.133**	**53.114**	**19**	**52.540**	**52.521**	**52.320**	**52.301**	**52.320**	**52.301**

Tabel 25: baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding meerjarig

7.2.5 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Volksgezondheid	25.565	22.158	**3.407**	24.220	21.275	**2.945**	26.578	23.044	**3.534**
Algemene uitkeringen	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Overhead	0	2.594	**-2.594**	0	2.945	**-2.945**	0	3.534	**-3.534**
Treasury	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Overige baten en lasten	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Saldo van baten en lasten	**25.565**	**24.752**	**813**	**24.220**	**24.220**	**0**	**26.578**	**26.578**	**0**
Mutaties reserves	0	0	**0**	0	0	**0**	0	0	**0**
Resultaat	**25.565**	**24.752**	**813**	**24.220**	**24.220**	**0**	**26.578**	**26.578**	**0**

Tabel 26: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

7.2.6 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2022			Raming 2023		Raming 2024		Raming 2025	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Volksgezondheid	26.578	23.044	**3.534**	26.578	23.044	26.578	23.044	26.578	23.044
Algemene uitkeringen	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	3.534	**-3.534**	0	3.534	0	3.534	0	3.534
Treasury	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	**26.578**	**26.578**	**0**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**
Mutaties bestemde reserves	0	0	**0**	0	0	0	0	0	0
Resultaat	**26.578**	**26.578**	**0**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**	**26.578**

Tabel 27: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

7.3 Begrotingswijzigingen 2021

In onderstaande paragrafen zijn de wijzigingen verwerkt die zich hebben voorgedaan nadat de begroting 2021 is vastgesteld. Het betreft kostenneutrale verschuivingen, de financiële vertaling van de resultaatbestemming van 2020 die het gevolg is van de coronapandemie en een verschuiving van taken van de VRGZ naar de gemeenten.

Verschuivingen

De verschuivingen hebben plaatsgevonden ten behoeve van een beter inzicht en een betere presentatie.

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. Een deel van deze taken zal echter in 2021 en 2022 alsnog ingehaald moeten worden. 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.
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. De kosten van deze overeenkomst bedragen €130.000 voor het jaar 2021. Voor de dekking is een bestemde reserve gevormd.

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.

7.3.1 Begrotingswijzigingen Crisis- en Rampenbestrijding

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2021	Verschui-vingen	Resultaat bestemming 2020	Onderhoud geboorde putten	Gewijzigde begroting 2021
Baten					
Rijksbijdragen	6.593	0	0	0	6.593
Provinciale bijdragen	0	0	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	41.427	0	0	-71	41.356
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.514	0	0	0	2.514
Overige opbrengsten	1.208	0	0	0	1.208
Totaal baten	**51.742**	**0**	**0**	**-71**	**51.671**
Lasten					
Personeelslasten	35.948	-94	290	0	36.144
Kapitaallasten	6.485	111	0	0	6.596
Wagenpark	1.886	0	0	-71	1.815
Communicatieapparatuur	2.702	-18	0	0	2.684
Huisvestingskosten	3.809	211	0	0	4.020
Overige bedrijfskosten	1.069	-210	130	0	989
Onvoorzien	181	0	0	0	181
Rentebaten en -lasten	-138	0	0	0	-138
Bezuinigingstaakstelling	0	0	0	0	0
Totaal lasten	**51.942**	**0**	**420**	**-71**	**52.291**
Saldo van baten en lasten	**-200**	**0**	**-420**	**0**	**-620**
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	200	0	420	0	620
Resultaat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 28: begrotingswijzigingen 2021 programma C&R

7.3.2 Begrotingswijzigingen RAV

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2021	Verschuivingen	Gewijzigde begroting 2021
Baten			
Budget aanvaardbare kosten	23.675		23.675
Rijksbijdragen	470		470
Overige opbrengsten	75		75
Totaal baten	**24.220**	**0**	**24.220**
Lasten			
Personeelslasten	19.056		19.056
Kapitaallasten	1.269	-91	1.178
Wagenpark	999		999
Communicatieapparatuur	500		500
Huisvestingskosten	244	-211	33
Overige bedrijfskosten	2.152	302	2.454
Totaal lasten	**24.220**	**0**	**24.220**
Saldo van baten en lasten	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Resultaat	**0**	**0**	**0**

Tabel 29: begrotingswijzigingen 2021 programma RAV

7.4 Regionaal Beleidsplan 2020-2023

	2020	2021	2022	2023
Samenwerking en afstemming				
Actieve houding medewerkers versterken	x	x	x	x
Interne samenwerking en afstemming versterken	x	x	x	x
Samenwerking en afstemming met de gemeenten versterken	x	x		
Kennisnetwerk versterken t.b.v. advisering en crisisbeheersing		x	x	x
Informatiemanagement	x	x	x	x
Flexibele crisisorganisatie	x	x	x	x
Meerjaren beleidsplan multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen	x			
Integrale aanpak druk op acute zorgketen	x	x	x	x
Risicogericht werken				
Gedeelde visie ontwikkelen op risico's, advisering, toezicht en handhaving	x	x		
Voorbereiding zorginstellingen op regionale risico's	x	x	x	x
Samenhang Regionaal risicoprofiel en advisering gemeenten i.r.t. de Omgevingswet	x	x		
Nieuw regionaal evenementenbeleid	x	x	x	
Real time omgevingsbeeld en signalering van trends	x	x	x	
Onderzoek urgentieclassificatie	x	x		
Naar een dynamisch risicoprofiel en beleidsprioriteiten	x	x	x	
Een weerbare samenleving				
Risicocommunicatie	x	x	x	x
Gerichte voorlichting aan inwoners en bij bedrijven en instellingen	x	x	x	x
Burgerparticipatie	x	x	x	x
Iedereen is hulpverlener	x	x		
Uitwerking vervolg verminderd zelfredzaamheid	x			
Inwoners-onderzoeken of -informatie meteen na incidenten	x	x	x	x
Communicatiestrategie i.v.m. informatiedruk bij incidenten en crises		x	x	

	2020	2021	2022	2023
Een toekomstbestendige veiligheidsregio				
Inzetten op vitaliteit en duurzame inzetbaarheid	x	x	x	x
Visie op samenwerking meldkamer	x			
Soepele overgang van de meldkamer naar de LMS Oost-Nederland	x	x	x	
Zorgcoördinatiecentrum en zorgdifferentiatie	x	x		
Inspelen op Wet ambulancezorg	x			
Actieplan Ambulancezorg	x	x	x	x
Organisatie voorbereiden op Omgevingswet	x	x		
Programma vrijwilligheid	x	x	x	x
Bemensing crisisorganisatie	x	x	x	x
Cybersecurity	x			
Risico's met extra focus				
Gevolgen cyberrisco's	x	x		
Gevolgen criminaliteit voor fysieke leefomgeving/ veiligheid			x	x
Gevolgen extreem weer			x	x
Gevolgen energietransitie	x	x		

Tabel 30: regionaal beleidsplan

7.5 Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding							
	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Formatie	0,67	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64
Bezetting	0,63	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58	0,58
Apparaatskosten	86	93	94	93	93	93	93
Externe inhuur	3%	3%	3%	3%	3%	3%	3%
Overhead	18%	24%	25%	25%	25%	25%	25%

Tabel 31: beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding

Beleidsindicatoren programma RAV							
	Realisatie 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
Formatie	0,40	0,38	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39
Bezetting	0,37	0,34	0,37	0,37	0,37	0,37	0,37
Apparaatskosten	44	43	47	47	47	47	47
Externe inhuur	5%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
Overhead	9%	9%	13%	13%	13%	13%	13%

Tabel 32: beleidsindicatoren programma RAV

7.6 Financiële spelregels

In deze paragraaf zijn de spelregels en grondslagen opgenomen die de VRGZ hanteert op het gebied van financiën.

7.6.1 Spelregels

Bij het budgethouderschap zoals bij de VRGZ is ingericht, horen een aantal spelregels die een richtinggevende werking hebben op de handelingswijze bij inhoudelijke en financiële vraagstukken. Deze spelregels zijn hieronder opgenomen.

A) Begroten

Bij het opstellen van de begroting hanteert de VRGZ de volgende uitgangspunten:

P&C-cyclus

P&C cyclus van de VRGZ bestaat uit een vooraf opgestelde begroting. De verantwoording vindt plaats via twee tussentijdse rapportages en een jaarrekening.

Relatie beleid-financiën

De VRGZ heeft de ambitie om bij het begroten het zicht op de relatie tussen de inhoud en het budget te kunnen bieden:

- Dit stelt het Algemeen Bestuur, colleges van burgemeester en wethouders en gemeenteraden, met respect voor ieders verantwoordelijkheid, beter in staat om politiek-bestuurlijke discussies te voeren die niet alleen over geld gaan, maar vooral over de inhoud.
- Dit betekent dat het management van de VRGZ verbinding zal zoeken met de portefeuillehouders, leden van het Algemeen Bestuur en de raden om hierbij inzicht en betrokkenheid te creëren.
- Daardoor kunnen bestuurders invulling geven aan hun rollen en taken binnen het Algemeen Bestuur en daarbuiten in de colleges en raden.

Structureel sluitende begroting

De meerjarenbegroting is structureel sluitend, de laatste van de vier jaarschijven is altijd structureel sluitend. Daarbij gaan we bij het begroten uit van:

- behoedzame, reële ramingen;
- tegenover structurele uitgaven kunnen geen incidentele inkomsten of incidentele meevallers staan.

Reguliere jaarlijkse indexering van de gemeentelijke bijdrage

De indexering van de gemeentelijke bijdrage wordt vastgesteld aan de hand van een tweetal indexen; een loonindex en een materiële index. Een voorbeeld normering:

- **Loonindex**

Voor de loonindex wordt het centraal economisch plan (CEP) gepubliceerd in maart 2018 gebruikt als basis voor indexering. Het gaat dan om het CEP 2018 bijlage Middelen en Bestedingen 2020. Uit deze bijlage wordt genomen: 'beloning werknemersoverheidssector, prijsmutatie uit de kolom bestedingen' als indexering voor het loondeel.

Er wordt eenmalig nagecalculeerd aan het einde van het begrotingsjaar. De nacalculatie is gebaseerd op de werkelijke lastenontwikkeling zoals deze volgt uit:

- de cao voor gemeenteambtenaren;
- de pensioenpremies vanuit het ABP;
- de sociale premies vanuit het Rijk (loonbelasting en premies volksverzekeringen).

Het verschil tussen de voorcalculatie en werkelijke ontwikkeling wordt ten gunste of ten laste van de algemene reserve gebracht, daarnaast wordt de werkelijke ontwikkeling verwerkt in de meerjarenraming.

- **Materiële index**

Ook voor de materiële index wordt het centraal economisch plan (CEP), bijlage Middelen en Bestedingen 2020 gepubliceerd in maart 2018, gebruikt als basis. Uit deze bijlage wordt 'Bruto Binnenlands Product marktprijzen, prijsmutatie' gebruikt als indexering voor de materiele lasten.

- **Verhouding loonindex / materiële index**

De VRGZ houdt een verhouding van 70/30 aan.

Prijspeilaanpassingen

Prijspeilaanpassingen worden budgettair neutraal behandeld, dus binnen de ruimte die door de indexering van de gemeentelijke bijdrage ontstaat.

Uitzettingen

Er zijn drie typen uitzettingen van de begroting die in aanmerking komen voor een voorstel tot een extra bijdrage van gemeenten:

- Nieuwe beleidsvoorstellen o.a. in relatie tot de uitwerking van onze meerjarenstrategie en beleidsontwikkelingen binnen gemeenten;
- Buitengewone prijsstijgingen: prijsstijgingen, waar de VRGZ geen invloed op heeft en niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere indexering;
- Autonome ontwikkelingen: niet door de VRGZ beïnvloedbare stijgingen die voortkomen uit bestaand beleid. Bijvoorbeeld wet- en regelgeving of noodzakelijke uitzettingen in verband met toename van het inwoneraantal in de regio.

Onvoorzien

Uit de post onvoorzien worden geen structurele uitgaven gedaan. De VRGZ begroot de post onvoorzien voor het programma Crisis- en Rampenbestrijding op 0,35% van de begrote baten.

Verantwoording kosten bedrijfsvoering

Conform BBV wordt de overhead apart inzichtelijk gehouden en gerapporteerd.

B) Tussentijdse begrotingswijzigingen

Wijzigingen binnen financiële kaders

Gezien de financiële risico's die we lopen en onzekere toekomstige ontwikkelingen, willen we behoedzaam om blijven gaan met financiële mee- en tegenvallers. Daarom blijven wij ons inspannen om:

- ons bestaande financiële beleid zorgvuldig na te leven en jaarlijks bij de jaarrekening een zo gunstig mogelijk financieel resultaat te behalen. Dat houdt in een kostenbewuste houding en bijbehorend gedrag;
- tegenvallers door hogere lasten of lagere baten door verlaging van lasten binnen de sectoren of afdelingen op te vangen;
- bestemming van niet-voorziene voordelen in de exploitatie gedurende het jaar ter besluitvorming aan het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur voor te leggen.

In geval het Directieteam (DT) een voorstel doet om extra geld uit te geven aan nieuwe beleidsontwikkelingen op een ander moment dan bij de integrale afweging bij de begroting, moet solide dekking worden aangewezen. Tenzij er sprake is van externe dekking, moet in het voorstel aangegeven worden welk bestaand beleid moet worden geschrapt of verminderd.

Wijzigingen binnen financiële kaders worden in principe niet voorgelegd voor zienswijze aan de raden. Als gewijzigd of nieuw beleid politiek gezien een belangrijk onderwerp betreft, kan het Dagelijks Bestuur besluiten de wijziging voor zienswijze aan de raden voor te leggen.

Wijzigingen buiten de financiële kaders

Als een wijziging substantieel (boven de € 25.000,-) is, zijn er twee typen uitzettingen in de vorm van tussentijdse begrotingswijziging die in aanmerking komen voor een voorstel tot een extra bijdrage van gemeenten:

- Buitengewone prijsstijgingen: prijsstijgingen, waar de VRGZ geen invloed op heeft en niet opgevangen kunnen worden binnen de reguliere indexering;
- Autonome ontwikkelingen: niet door de VRGZ beïnvloedbare stijgingen (zoals wet- en regelgeving) die voortkomen uit bestaand beleid.

Aangezien deze wijzigingen buiten de financiële kaders vallen, hebben ze dus invloed op de hoogte van de gemeentelijke bijdrage en worden dus voorgelegd voor zienswijze aan de raden.

Resultaatbestemming

Als in de jaarrekening sprake is van meevallers door hogere baten of lagere lasten, worden eerst vereiste bestemmingsreserves gevormd en de streefnorm aangevuld. Wat daarna nog resteert, wordt aan de gemeenten terugbetaald.

Bij een negatief resultaat wordt eerst het weerstandsvermogen aangesproken. Mocht dit onvoldoende zijn, wordt een beroep gedaan op de gemeenten. Dit wordt hierna uitgewerkt. De VRGZ streeft ernaar in een zo vroeg mogelijk stadium via tussentijdse rapportages het Algemeen Bestuur te informeren over het vormen van bestemde reserves.

C) Risicomanagement, weerstandsvermogen en reservepositie

Risico's

In 2014 is door de VRGZ de nota 'Risicomanagement, voorzieningen en weerstandsvermogen' opgesteld. Het bestuur nam hierover besluiten in 2015.

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

- In de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen, met de berekening van het weerstandsvermogen.

- Nieuwe, gewijzigde of verdwenen risico's worden bij het uitbrengen van de begroting, jaarrekening en de twee tussentijdse rapportages als mutatie gemeld.
- De frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is.

Weerstandscapaciteit

- De benodigde weerstandscapaciteit is het resultaat van de gewogen risicocapaciteit van de geïnventariseerde risico's.
- De beschikbare weerstandscapaciteit is het totaal van de algemene reserve.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit. Als het weerstandsvermogen ontoereikend is om de risico's af te dekken en naarmate de gecalculeerde risico's zich voordoen, zal de VRGZ hiervoor bezuinigingsmaatregelen treffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

Het weerstandsvermogen bij de VRGZ is bedoeld voor:

a) het kunnen opvangen van incidentele financiële tegenvallers zonder direct ingrepen in de begroting te hoeven doen;

b) het kunnen opvangen van de eerste klap van structurele financiële tegenvallers, waardoor tijd wordt gecreëerd om zorgvuldig af te kunnen wegen hoe de structurele doorwerking wordt aangepakt.

Als de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding hoger is dan de streefnorm, wordt het meerdere teruggestort naar de gemeenten.

Als de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding onder de streefnorm komt, zal de VRGZ inspanningen doen deze aan te vullen.

In het geval dat de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding onder € 0,- komt, wordt aan de gemeenten gevraagd om het vermogen aan te vullen.

Reservepositie

Geredeneerd vanuit bovenstaande zienswijze zien wij alleen de algemene reserve als weerstandsvermogen.

- Voor de omvang van de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding wordt 5% van de baten genomen als streefwaarde.
- Voor de omvang van de reserve aanvaardbare kosten RAV wordt 10% van de baten genomen als minimumnorm en is 15% de streefwaarde.

Bij de gepresenteerde cijfers wordt ervan uitgegaan dat de voorstellen voor bestemming resultaat door het bestuur worden overgenomen.

7.6.2 Grondslagen

A) Grondslagen

De begroting en jaarrekening worden opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het overzicht van baten en lasten van de VRGZ 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 worden opgenomen in het overzicht van baten en lasten per programma. In het overzicht van baten en lasten op het niveau van de totale VRGZ worden onderlinge verrekeningen geëlimineerd.

Grondslagen van resultaatbepaling

Bij de VRGZ worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Incidentele baten en lasten worden vanaf € 50.000,- vermeld.

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 wordt 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.

Grondslagen van waardering

De VRGZ waardeert alle activa en passiva tegen nominale waarde en maakt vermelding als hiervan afgeweken wordt.

B) Toelichting op balansposten

Activa

De VRGZ verstaat onder materiële vaste activa, activa die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of vervaardigingkosten, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op economische levensduur of tegen lagere bedrijfswaarde. Met ingang van het begrotingsjaar 2020 bedraagt de activeringsgrens € 10.000,-.

Aan de materiële vaste activa wordt rente toegerekend van 2%. Conform BBV houdt de VRGZ als maximummarge 0,5% afwijking aan. Indien de VRGZ investeringsbijdragen van derden ontvangt wordt dit expliciet toegelicht.

Afschrijvingstermijnen

Overzicht met afschrijftermijnen

Afschrijvingstermijnen	Afschrijvings termijn[2]
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	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

[2] 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.

Afschrijvingstermijnen	Afschrijvings termijn[2]
Bepakking vaartuigen	
Reddingsvest	5
Bepakking overig	10 / 15
Voertuigen	
Ambulance en rapid responder	5
MICU-voertuig	7
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 ed.)	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 33: afschrijvingstermijnen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Deze zijn gewaardeerd op nominale waarde, voor zover nodig rekening houdend met mogelijke oninbaarheid. De VRGZ bepaalt de voorziening oninbaarheid 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.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit een algemene reserve, bestemde reserves en het nog te bestemmen resultaat over het laatste boekjaar.

Voorzieningen

De VRGZ heeft een aantal 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.
- Er is een voorziening voor de afdekking van kosten voor niet-actief personeel. De vorming van de voorziening wordt gebaseerd op de ingegane verplichtingen van niet-actief personeel.

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

Schulden

De VRGZ beperkt het aangaan van schulden tot een minimum.

7.7 Begrippenlijst

a. Verbonden partij: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie respectievelijk gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft;

b. Rentetypische looptijd; als gedefinieerd in de Wet Fido, artikel 1, onder b;

c. Vaste schuld: het gezamenlijk bedrag van:

   - De schuld uit hoofde van geldleningen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van één jaar of langer, en
   - De voor een termijn van één jaar of langer ontvangen waarborgsommen;

d. Netto-vlottende schuld; als gedefinieerd in de Wet Fido, artikel 1, onder e;

e. EMU-saldo: het geraamde respectievelijk gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van een provincie respectievelijk een gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie;

f. Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces;

g. Taakvelden: wettelijk vastgelegde indeling van activiteiten die door alle overheden gebruikt wordt ten behoeve van de vergelijkbaarheid van cijfers.

7.8 Verklaring van afkortingen

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AED	Automatische Externe Defibrillator
AZGZ	Ambulancezorg Gelderland-Zuid
BAK	Budget aanvaardbare kosten
BBV	Besluit Begroting & Verantwoording Provincies en Gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
C&R	Crisis- en Rampenbestrijding
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de statistiek
CEP	Centraal Economisch Plan
CISO	Chief Information Security Officer
CoPI	Commando Plaats Incident
DIV	Documentaire Informatievoorziening
DMS	Document Management Systeem
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
DT	Directieteam
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ELO	Elektronische Leeromgeving
EMU	Economische en Monetaire Unie
Fido	Financiering decentrale overheden
GGD	Gemeentelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GO	Georganiseerd Overleg
HOvD	Hoofd Officier van Dienst
HRM	Human Resource Management
IBGS	Incidentbestrijding Gevaarlijke Stoffen
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IM	Informatiemanager
LCMS	Landelijk Crisismanagementsysteem
LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie
LMS	Landelijke Meldkamer Samenwerking
MAN	Meldkamer Arnhem-Nijmegen

MICU	Mobiele Intensive Care Unit
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
MON	Meldkamer Oost-Nederland
NTS	Nederlandse Triage Standaard
NZa	Nederlandse Zorgautoriteit
OMS	Openbaar Meldsysteem
P&C	Planning & Control
PBM	Persoonlijke beschermingsmiddelen
PIOFACH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Automatisering, Communicatie, Huisvesting
PPMO	Periodiek Preventieve Medisch Onderzoek
RAV	Regionale Ambulancevoorziening Gelderland-Zuid
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
VNOG	Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland
Vpb	Wet op de Vennootschapsbelasting
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wmebv	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
Wob	Wet openbaarheid van bestuur
Woo	Wet open overheid
Wvr	Wet veiligheidsregio's
ZCC	Zorgcoördinatiecentrum

Bijlage 1 Reacties gemeenten op Kaderbrief

Berg en Dal	Verzocht wordt concreet inzicht te geven welke mogelijke bezuinigingen zouden moeten worden doorgevoerd als de VRGZ de (jaarlijkse) 1% generieke korting verwerkt in de begroting 2022. De VRGZ wordt daarbij tevens verzocht om duidelijk te maken wat daarvan de (ongewenste) consequenties zijn voor de kerntaken c.q. bestaande dienstverlening.	Zie aparte notitie Bezuinigingsoptes
Beuningen	Verzocht wordt om concreet inzicht te geven welke mogelijke bezuinigingen moeten worden doorgevoerd als de VRGZ de 1% generieke korting verwerkt in de begroting 2022. Tevens wordt verzocht om duidelijk te maken wat daarvan de ongewenste consequenties zijn.	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
Buren		
Culemborg		
Druten	Verzocht wordt om concreet inzicht te geven welke mogelijke bezuinigingen zouden moeten worden doorgevoerd als de VRGZ de 1 % generieke korting verwerkt in de begroting 2022 . Tevens wordt verzocht duidelijk te maken wat daarvan de ongewenste consequenties zijn.	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
Heumen	1.Welke bezuinigingen moeten worden doorgevoerd als 2 % bezuiniging in 2022 moet worden doorgevoerd en wat de consequenties hiervan zijn 2.Graag ruimere reactietijd geven voor beantwoording Kaderbrief.	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties Met inachtneming van de Wet gemeenschappelijke regelingen en de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid streven wij naar verbinding en samenwerking met gemeenten. In dat licht streven we naar een optimalisatie van het begrotingsproces, waardoor gemeenten voldoende voorbereidingstijd krijgen voor behandeling van de Kaderbrief in de raden. Tot nu toe wordt de Kaderbrief in de tweede of derde week van december verstuurd naar gemeenten voor een reactie. We stellen voor om de Kaderbrief vóór 1 december naar de raden te verzenden. Wanneer wij de bovengenoemde verzenddatum aanhouden en gemeenten de gelegenheid geven te reageren tot 15 februari hebben ze ongeveer 11/12 weken de tijd voor een reactie.
Maasdriel	1.De gemeenteraad is content met het ontvangen van de Kaderbrief. Met deze Kaderbrief wordt invulling gegeven aan de wens om in een vroegtijdig stadium betrokken te worden in de P&C cyclus. Op deze manier kan de gemeente Maasdriel de invloed momenten die er zijn in de P&C cyclus ook daadwerkelijk benutten. 2.Naar aanleiding van de behandeling van de Kaderbrief 2022 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid vraagt onze gemeenteraad, net als de gemeenteraad van Zaltbommel, aandacht voor de opkomsttijden van ambulances in de Bommelerwaard.	1.Voor kennisgeving aangenomen 2. De aanrijtijden van de ambulances is een specifiek punt dat heeft onze bijzondere aandacht. Met de gemeente wordt bilateraal contact opgenomen.

Neder-Betuwe	1.Waardering voor de inzet en betrokkenheid van de VRGZ bij de bestrijding van het coronavirus. 2.De (financiële)risico's die in de kaderbrief worden beschreven worden voor kennisgeving aangenomen. We zien de punten die beschreven worden in de Kaderbrief 2022 graag terug in de programmabegroting 2022. 3.Daarnaast verzoeken wij u om rekening te houden met de oproep van onze raad tijdens de afgelopen begrotingsbehandeling, om de beleidsdoelstellingen in de toekomstige begrotingen SMART te formuleren. 4.De gemeente is bezig met een heroverwegingsoperatie op het gebied van de financiële begroting. Mogelijk leidt dit tot een taakstelling richting uw organisatie vanaf de begroting 2022.	In de begroting 2022 wordt gehoor gegeven aan deze oproep. De opzet is licht gewijzigd waardoor de doelstelling en de te ondernemen activiteiten in het begrotingsjaar prominenter naar voren komen. Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
Nijmegen	1. Zien graag een uitwerking zien van het scenario dat zou worden voldaan aan de gewenste generieke bezuiniging van 1 procent in 2021 oplopend tot 3 procent structureel vanaf 2023. 2. Ten aanzien van het opnemen van de duiktaak in de VRGZ-begroting vanaf 2022 graag informatie over de kostenuitzetting	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties De VRGZ onderzoekt in 2021 of er private partijen zijn die de duiktaak structureel kunnen uitvoeren of dat andere vormen van structurele private samenwerking mogelijk zijn. De uitkomst van dit onderzoek wordt in het Algemeen Bestuur besproken. Afhankelijk van de besluitvorming worden de consequenties verwerkt in de begroting 2022.
Tiel	1.Akkoord met beleidsarme begrotingsopzet 2.Ontwikkelingen die leiden tot financiële implicaties opvangen binnen eigen begroting 3. In 2021 voert de VRGZ een generieke bezuiniging door van 1 % Stel realistische en bestuurlijk acceptabel bezuinigingen voor waaruit de effecten blijken 4. Daarnaast is de gemeente voornemens bezuiniging door te voeren op bedrijfsvoeringskosten van gemeenschappelijke regelingen	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
West Betuwe	Wij stemmen in met de Kaderbrief 2022, mits: 1. de eventuele financiële consequenties van de invoering van de WNRA voor brandweervrijwilligers door middel van uitgewerkte scenario's proactief inzichtelijk worden gemaakt. Vooropgesteld hierbij staat dat de gemeente West Betuwe het belang van brandweervrijwilligers heel groot acht en aandacht vraagt voor een solide kader voor het vrijwilligersbeleid in de nabije toekomst; 2. er na de ingroeiperiode van vijf jaar, naar aanleiding van de in 2016 besloten verdeelsystematiek, een evaluatie plaatsvindt, met het oog op de huidige verdeling van de gemeentelijke bijdrage;	<u>De volgende passage is opgenomen in de begroting 2022</u>: In 2021 vindt besluitvorming plaats over de gewenste taakdifferentiatie tijdens het overleg van het Veiligheidsberaad met de minister. Pas na het besluit en de uitwerking daarvan kan aangegeven worden welke impact dit heeft op de brandweer VRGZ met welke financiële gevolgen voor 2022 en de jaren erna. Per 1 januari 2017 geldt de nieuwe financiële verdeelsystematiek voor de bijdragen van gemeenten. In de onderliggende besluitvorming van het Algemeen Bestuur op 10 november 2016 (zie hierna) is niet besloten tot een evaluatie. Uitdrukkelijk werd afgesproken een zodanige beslispunt niet op te nemen in de besluitvorming.

	3. er in het kader van de begroting door middel van enkele scenario's inzichtelijk gemaakt wordt wat eventuele aanvullende bezuinigingen inhoudelijk betekenen.	Het besluit: 1. Vaststelling van het "combinatiemodel " dat uitgaat van: a. Een kostenverdeling van de gemeentelijke bijdragen aan de VRGZ op basis van de verdeelsystematiek van het gemeentefonds en op basis van historische kostenverdeling in de verhouding 50%-50%; b. Het maximeren van het negatief effect tot € 150.000,- voor gemeenten die 10 % of meer nadeel ondervinden 2. Het structurele tekort van € 103.662,-, dat gepaard gaat met de toepassing van het besluit 1.b. komt ten laste van de gemeenten die na invoering van het nieuwe model een positief resultaat hebben. 3. Voor de implementatie van het combinatiemodel geldt een ingroeiperiode van vijf jaar. 4. Het "combinatiemodel" wordt met ingang van 1 januari 2017 toegepast. Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
West Maas en Waal	Verzocht wordt om concreet inzicht te geven welke consequenties de bezuinigingen hebben na de generieke korting van 2% op de begroting 2022.	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
Wijchen	De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid wordt verzocht om een concreet inzicht te geven welke mogelijke bezuinigingen zouden moeten worden doorgevoerd als de VRGZ de 1 % generieke korting verwerkt in de begroting 2022. Tevens wordt verzocht om duidelijk te maken wat daarvan de ongewenste consequenties zijn.	Zie aparte notitie Bezuinigingsopties
Zaltbommel	1.In een aantal kernen van de gemeente Zaltbommel zijn de opkomsttijden van de ambulance reden tot grote zorg. Op dit moment wordt door de VRGZ een aantal noodverbanden aangelegd. Er is dan een structurele oplossing noodzakelijk. De randen van de regio mogen niet bepalend zijn voor de opkomsttijd van een ambulance, daar het om een primaire behoefte gaat. Wellicht is een extra (financiële) inspanning, incidenteel dan wel structureel, noodzakelijk of biedt een herschikking van ambulances een mogelijkheid, zodat er één ambulance in de Bommelerwaard komt. Vooruitlopend hierop geven wij u in overweging dat er ruimte is bij gemeentewerken in Gameren dan wel één van de brandweerkazernes. Duidelijk voor ons is in ieder geval dat een structurele verbetering ingaande dit jaar geen vraag, doch een gegeven is. Wij weten dat u de problematiek onderkent en de verantwoordelijkheid hiervoor neemt. 2.Vanuit project VLAM worden vrijwilligers betrokken bij de randvoorwaarden naar aanleiding van de Europese regelgeving. Extra aandacht wordt gevraagd voor het belang van de betrokkenheid van vrijwilligers bij de rechtspositionering van de vrijwillige brandweer.	De aanrijtijden van de ambulances is een specifiek punt dat vraagt om een inhoudelijke reactie op maat voor de gemeente Zaltbommel. Dit punt wordt bilateraal opgenomen met de gemeente. <u>De volgende passage is opgenomen in de begroting 2022</u>: In 2021 vindt besluitvorming plaats over de gewenste taakdifferentiatie tijdens het overleg van het Veiligheidsberaad met de minister. Pas na het besluit en de

		uitwerking daarvan kan aangegeven worden welke impact dit heeft op de brandweer VRGZ met welke financiële gevolgen voor 2022 en de jaren erna.
	3.Een behoorlijke hoeveelheid geld en aandacht wordt gestoken in het onderdeel informatieveiligheid. Dit is zeker een belangrijk onderdeel maar neemt naar onze mening een behoorlijk prominente taak in beslag ten opzichte van de basistaken. Graag een verduidelijking/toelichting hierop.	Het primaire proces wordt steeds meer afhankelijk van het functioneren van ondersteunende systemen. Informatieveiligheid draagt bij aan de continuïteit van die systemen en daarmee ook van het primaire proces. De VRGZ beschouwt het als randvoorwaarde voor het functioneren van het primaire proces.

Bijlage 2: Bezuinigingsopties in het kader van de concept-begroting 2022

Aanleiding: Uitkomst zienswijzeprocedure

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (hierna de VRGZ) heeft in december 2020 een kaderbrief naar gemeenten gestuurd met daarin onder andere de belangrijkste financiële uitgangspunten voor de begroting 2022. Daarin is uitgegaan van een beleidsarme begroting voor 2022. Dit is gedaan, omdat veel gemeenten het financieel zwaar hebben als gevolg van tekorten in het sociaal domein en de VRGZ begrijpt dat ambities en de daarmee gepaard gaande kostenuitzettingen binnen dit tijdsgewricht niet passen. Het bestuur acht de financiële ondergrens verantwoord zonder de primaire dienstverlening aan te hoeven tasten.

Op de genoemde kaderbrief hebben de meeste gemeenten conform het verzoek van het Dagelijks Bestuur gereageerd. Een meerderheid van gemeenten vraagt het bestuur om concreet inzichtelijk te maken wat de door hen gewenste generieke korting van 1 % betekent in de begroting 2022. Dit betreft een beoogde bezuiniging van € 414.000,--. De bedragen per gemeente zijn opgenomen in tabel 2.

Opdracht Dagelijks Bestuur

Met inachtneming van deze wens heeft het Dagelijks Bestuur de directie van de VRGZ de opdracht gegeven te komen met bezuinigingsopties en een beschrijving van de impact te geven mochten die voorstellen worden geëffectueerd.
De directie begrijpt deze wens van het Dagelijks Bestuur om met bezuinigingsopties te komen, want voelt ook zeer dat gemeenten zich in -financieel- zwaar weer bevinden, zoals in de inleiding reeds verwoord. Tegelijk is het van belang om mee te geven wat de impact is op de operationele taakuitvoering van te noemen bezuinigingsmogelijkheden
De beschrijving van de impact kan worden meegenomen in de afweging die bestuurlijk gemaakt dient te worden en reduceert de kans dat voor het bestuur ongewenste effecten pas op een later moment duidelijk worden.

Doel notitie

Deze notitie bevat geen concreet bezuinigingsvoorstel van het Dagelijks Bestuur, maar dient er toe om het Algemeen Bestuur en gemeenten behulpzaam te zijn bij de afweging van keuzes die kunnen leiden tot bezuinigingen. Conform afspraak met de griffies van gemeenteraden zal de directie van de VRGZ in een digitale raadsbijeenkomst voor alle gemeenteraadsleden in Gelderland-Zuid op 26 april 2021 toelichting geven op de beschreven opties. Uiteindelijk zal het Algemeen Bestuur in haar vergadering van 24 juni 2021 daarover een oordeel moeten vormen met inachtneming van de opvattingen van gemeenteraden.

Afhankelijk van de uitkomst van de bespreking in de vergadering van het Algemeen Bestuur kan dit leiden tot wijziging van de thans voorliggende concept-begroting 2022.

Historische context

Van belang is de gevraagde bezuiniging in de historische context te zien. De VRGZ is vanaf 2015 er steeds in geslaagd om forse bezuinigingen te realiseren (oplopend tot € 4,1 miljoen) en positieve rekeningresultaten terug te storten naar gemeenten (totaal € 2.300.000,-). Ook in 2021 zal de VRGZ, mits gemeenten daarmee akkoord gaan, € 1,37 miljoen terugstorten naar gemeenten. Uit de toelichting op de concept-rekening 2020 blijkt dat de oorzaken hiervan incidenteel van aard zijn.

Lastenverzwaring agv nieuw beleid

Niet onvermeld mag blijven dat de VRGZ in de achterliggende jaren niet alle uitzettingen aan gemeenten heeft gepresenteerd, vanuit begrip voor de lastige – financiële- positie van gemeenten. Meer dan eens is voor deze extra kosten de eigen begroting “belast”, waarvan voorbeelden zijn extra lasten van de nieuwe blusboten t.o.v. de oude (€ 185.000,-) en de -wettelijk verplichte- 24/7 functie van calamiteitencoördinator (€ 100.000,-).

Aantasting dienstverlening

Het Dagelijks Bestuur heeft zich altijd ten doel gesteld dat de dienstverlening van de VRGZ aan burgers, bedrijven, instellingen en gemeenten adequaat moet zijn om de veiligheid te borgen. Daarbij werd aangetekend dat indien gevraagd wordt om aanvullend op de reeds uitgevoerde taakstellingen en efficiencyslagen nog meer te bezuinigen dit direct negatieve invloed heeft op het primaire proces van de veiligheidsregio, omdat het “vet niet meer op de botten zit”. De VRGZ heeft dit in financiële rapportages in 2019 en 2020 al eerder gemeld. Het zoeken van bezuinigingen in de bedrijfsvoering dan wel de ‘kaasschaafmethode’ is met andere woorden niet meer aan de orde. Bovendien zouden verdere bezuinigingen in de bedrijfsvoering negatieve uitwerking hebben voor de processen in de gehele organisatie en daarmee alle sectoren flink ontregelen. Overigens zou dit in negatieve zin niet alleen de VRGZ raken, maar tevens onze regionale GGD, die voor een groot deel afhankelijk is van de dienstverlening door bedrijfsvoering VRGZ.

Effecten van keuzes

Conform de wens van het Dagelijks Bestuur worden hierna bezuinigingsopties voorgesteld die een meerderheid van de gemeenten “raken”. Dit komt tegemoet aan de solidariteit en collectieve verantwoordelijkheid van gemeenten respectievelijk Algemeen Bestuur om voordelen, maar ook nadelen in het kader van de gemeenschappelijke regeling gezamenlijk te dragen.

De bezuinigingsopties gaan, als gemeenten en uiteindelijk het Algemeen Bestuur er voor kiezen, gevolgen hebben voor operationele prestaties en dienstverlening en zijn vanuit de professie geredeneerd niet aan te bevelen. Die gevolgen vertalen zich merkbaar naar onze inwoners, gemeenten, bestuurders en samenwerkingspartners in de vorm van:

- hulpverlening die trager op gang komt bij incidenten, rampen en crises;
- hulpverlening/brandbestrijding die minder compleet is, kwalitatief lager van niveau door gemis aan middelen en materieel en goede voorbereiding;
- informatie-uitwisseling tussen ketenpartners die tijdens incidenten rampen en crises te traag op gang komt;
- het stoppen van de dienstverlening/advisering aan gemeenten;
- een groter afbreukrisico voor bestuurders;
- afbreuk aan samenwerking op het gebied van crisisbeheersing.

Ook in de organisatie en in de uitvoering van de taken is sprake van een grote impact. De opties hebben direct gevolgen voor de wijze waarop de medewerkers werken en de kwaliteit van de dienstverlening die ze leveren. Dit zal mogelijk ook impact hebben op arbeidsmotivatie en -betrokkenheid.

Frictiekosten

Daarnaast zullen frictiekosten ontstaan. Het opheffen van taken zal in de meeste gevallen leiden tot frictiekosten. Functionarissen die deze taken uitvoeren zijn niet onmiddellijk vertrokken. Rechtspositioneel leidt dit nog tot financiële verplichtingen voor de VRGZ. Daarnaast kunnen frictiekosten ontstaan bij het afstoten van materieel (boekwaardeverlies).

Met andere woorden de gewenste structurele bezuinigingen van € 414.000,-- zullen gepaard gaan met (incidentele) meerkosten. De beoogde structurele bezuinigingen gaan pas na 2022 bereikt worden. Afhankelijk van de besluitvorming over de bezuinigingsopties zal nader onderzocht worden op welke wijze de frictiekosten incidenteel worden gedekt. Daartoe zal een voorstel aan het bestuur worden aangeboden.

Bezuinigingsopties

In Bijlage 1 worden de concrete bezuinigingsopties 1 tot en met 6 uitgeschreven. Bij elke optie wordt beschreven wat de impact is op de bestaande dienstverlening, wat de financiële bezuinigingseffecten zijn in meerjaren perspectief en of de beschreven taken wettelijk zijn of niet.

De beschreven opties vertalen zich financieel tot een groter bedrag dan de gevraagde € 414.000,--, namelijk € 780.000,- Dit is bewust gedaan om gemeenteraden en het bestuur mogelijkheden te bieden tot keuzes.

Tabel 1 Overzicht bezuinigingsopties

Bezuinigingsvoorstellen				
	2022	2023	2024	2025
1 Grootwatertransport	52.000	52.000	52.000	52.000
2 Blusboot	204.000	204.000	204.000	204.000
3 Afstoten AED-taak + Tilassistentie ambulance	91.000	91.000	91.000	91.000
4 Brandweerhulpboten en oppervlaktewaterredding	73.000	73.000	73.000	73.000
5 Evenementen	181.000	181.000	181.000	181.000
6 Bevolkingszorg en crisiscommunicatie	170.000	170.000	170.000	170.000
Totaal	**771.000**	**771.000**	**771.000**	**771.000**

Tabel 2 Besparingsbedrag per gemeente

Gemeenten	Bedrag per gemeente
Berg en Dal	23.923
Beuningen	14.542
Buren	22.089
Culemborg	20.242
Druten	11.150
Heumen	12.465
Maasdriel	18.181
Neder-Betuwe	16.755
Nijmegen	143.804
Tiel	27.367
West Betuwe	40.879
West Maas en Waal	14.948
Wijchen	26.233
Zaltbommel	21.422
Totaal	**414.000**

Bezuinigingsoptie 1

Memo

Onderwerp voorstel
Afstoten van één Grootwatertransportsysteem (GWT)

Voorstel heeft betrekking op (sector / afdeling)
Brandweer (Operationele Dienst en Vakbekwaamheid)

Beschrijving van het voorstel
In 2018 is besloten via deelname aan een landelijke aanbesteding om twee nieuwe Grootwatertransportsystemen aan te schaffen. Beide systemen worden ingezet bij grote branden, waarbij andere bluswatervoorzieningen niet toereikend zijn. In 2020 heeft het bestuur het bluswaterbeleid vastgesteld: naast de brandkranen en geboorde putten als primaire bluswatervoorziening is gekozen voor een optimale spreiding van waterwagens, schuimbluseenheden en grootwatertransportsystemen. Hiermee is een netwerk van bluswatervoorzieningen met een goede dekking ontstaan. De twee GWT's staan zo centraal mogelijk in de regio. De nieuwe systemen zijn in 2020 geleverd; vrijwilligers zijn daar op beoefend en sinds eind 2020 zijn de systemen operationeel inzetbaar.

Voorstel is om één Grootwatertransportsysteem af te stoten en het andere centraal in de regio te plaatsen.

Gevolgen voor taakuitvoering[1]
In de keten van watervoorziening van primaire bluswatervoorziening, waterwagens en schuimbluseenheid zal het Grootwatertransport door langere opkomsttijden later op de plaats van het incident zijn. Hierbij kan gedurende een (langere) periode een tekort aan voldoende blussend vermogen ontstaan.
Twee posten hebben nu de specialistische taak Grootwatertransport. De plaatsing van de systemen zal herzien moeten worden.

Wat zijn de maatschappelijke effecten / waar richt de bestuurlijke afweging zich op[2]
- Langere opkomsttijd van het GWT met name in de randen van de regio, met het risico dat niet op tijd voldoende water bij een brand geleverd kan worden. In de regio zijn veel panden met grote oppervlaktes, waar bluswatervoorzieningen niet altijd toereikend zijn.
- De dekking van bluswatervoorziening over het gebied neemt af.
- De GWT kan ook ingezet worden voor bijstand in naburige regio's. In het geval van interregionale bijstand is er in de eigen regio geen GWT voorhanden.
- Vrijwilligers ontlenen motivatie aan de uitvoering van specialismen. Zeker bij het GWT is dat het geval, omdat het een nieuw systeem is, dat VRGZ als een van de eerste regio's in Nederland gebruikt.

[1] Voldoen aan wettelijke eisen, effecten op de langere termijn, effecten binnen de organisatie
[2] Gevolgen voor ketenpartners, gemeenten, inwoners

Financieel effect

	2022	2023	2024	2025
Personeelskosten	14.000	14.000	14.000	14.000
Inhuur derden	-	-	-	-
Materiële lasten	7.000	7.000	7.000	7.000
Kapitaallasten	31.000	31.000	31.000	31.000
Totaal	52.000	52.000	52.000	52.000

Welke randvoorwaarden gelden voor de realisatie van het voorstel[3]?

Het Grootwatertransportsysteem is 2020 aangeschaft. Om deze besparing te realiseren zal één Grootwatertransportsysteem afgestoten worden. Boekwaardeverlies is zeer waarschijnlijk. Een eerste inschatting is € 100.000 tot € 200.000.

[3] Onder andere risico's bij de uitvoering van het voorstel

Bezuinigingsoptie 2

Memo

Onderwerp voorstel
Afstoten één hulpverleningsvaartuig (Blusboot)

Voorstel heeft betrekking op (sector / afdeling)
Brandweer, (Operationele Dienst en Vakbekwaamheid)

Beschrijving van het voorstel
Afstoten van één hulpverleningsvaartuig: besparing op kapitaalslast, kosten onderhoud, bemanning en vakbekwaamheid.

VRGZ beschikt nu over twee hulpverleningsvaartuig, in Nijmegen en Tiel. Het is geen wettelijke taak. Gekozen wordt voor behoud van de boot in Nijmegen, omdat dit qua visie en besluitvorming ook interregionaal afgestemd is (Gelderse Commissie calamiteitenbestrijding grote rivieren). Gelderland-Midden betaalt jaarlijks € 90.000 mee voor de inzet van het hulpverleningsvaartuig, waarbij een acceptabele aanvaartijd noodzakelijk is. Ook is bij deze boot de continuïteit het best geborgd door een beroepsbemanning van Nijmegen.

Voorstel: afstoten van het hulpverleningsvaartuig dat in Tiel ligt.

Gevolgen voor taakuitvoering
Eén hulpverleningsvaartuig moet het hele gebied bestrijken. Dit leidt bij incidenten op de vaarwegen tot langere opkomsttijden: van Nijmegen naar Tiel duurt al drie kwartier en verder westelijk tot anderhalf, twee uur.
Bij het afstoten van één hulpverleningsvaartuig is er geen uitwisselbaarheid van boten. Bij onderhoud (een ‘beurt’ duurt twee weken) of uitval is er geen hulpverleningsvaartuig beschikbaar.

Wat zijn de maatschappelijke effecten / waar richt de bestuurlijke afweging zich op
- De Waal is de drukst bevaren rivier in Europa met de hoogste hoeveelheden scheepvaartbewegingen en de grootste hoeveelheid aan gevaarlijke stoffen die worden getransporteerd. In het Risicoprofiel is “scheepvaartincident toxische stof” een prioritair risico.
- Door een latere inzet als gevolg van lange aanvaartijd kan ook het gevolg van een incident groter worden.
- De hulpverleningsvaartuigen worden tevens ingezet voor medische assistentie, search-en-rescue-taken en hulpverlening.
- Accepteren dat tijdens onderhoud en storing geen hulpverleningsvaartuig in het verzorgingsgebied beschikbaar is.

Financieel effect

	2022	2023	2024	2025
Personeelskosten	53.000	53.000	53.000	53.000
Inhuur derden	-	-	-	-
Materiële lasten	59.000	59.000	59.000	59.000
Kapitaallasten	92.000	92.000	92.000	92.000
Totaal	204.000	204.000	204.000	204.000

Welke randvoorwaarden gelden voor de realisatie van het voorstel[1]?

Om de besparing te realiseren zal de blusboot verkocht moeten worden. De boot is relatief jong waardoor de kans op boekwaarde verlies groot is. Dit is een incidenteel nadeel. Een inschatting kan pas gegeven worden na een taxatie van de boot maar loopt naar verwachting op tot meerdere tonnen.

[1] Onder andere risico's bij de uitvoering van het voorstel

Bezuinigingsoptie 3

Memo

Onderwerp voorstel
Afstoten AED-taak + Tilassistentie ambulance

Voorstel heeft betrekking op (sector / afdeling)
Brandweer en Ambulancezorg

Beschrijving van het voorstel
Ruim tien jaar geleden zijn een aantal posten gestart met het uitvoeren van reanimaties, als aanvulling op de ambulancezorg, omdat de brandweer eerder ter plaatse kon zijn. Ook nu is dat nog zo, op sommige locaties wel 2 tot 5 minuten. Inmiddels voeren 26 brandweerposten de AED-taak uit. De wettelijke taak ligt echter bij de ambulancezorg; de brandweer is daar een aanvulling op.
De brandweer in Gelderland-Zuid wordt naast de AED-taak op verzoek van de ambulance regelmatig gealarmeerd voor tilassistentie en afhijsen met het redvoertuig. Dit geldt voor alle posten. Voor afhijsen op hoogte is geen alternatief.

Voorstel is om de AED-taak van de brandweer en de tilassistentie te stoppen.

Gevolgen voor taakuitvoering
De brandweer zal niet meer uitrukken voor de AED-taak, waardoor de taak weer primair bij de ambulance ligt. Op basis van de Wet Ambulancezorgvoorzieningen zijn reanimaties een wettelijke taak die belegd is bij de ambulancezorg. Wel wordt in meerdere gemeenten de burgerhulpverlening in het kader van de AED ingezet.
De brandweer verzorgt geen tilassistentie meer. Bij tilassistentie zal een extra ambulance gealarmeerd moeten worden waardoor deze niet beschikbaar is voor andere (spoedeisende) meldingen.

Wat zijn de maatschappelijke effecten / waar richt de bestuurlijke afweging zich op
- Juist de eerste minuten zijn bij de inzet van een AED van levensbelang. Met het stoppen van deze taak van de brandweer vervalt dus een mogelijkheid om te voorzien in een zo spoedig mogelijke inzet. Aan de andere kant ligt de wettelijke taak bij de ambulance, daarnaast wordt ook meer en meer voorzien in AED-inzetten door burgerhulpverlening.
- Bij de brandweervrijwilligers wordt dit gevoeld als een belangrijke taak, waarbij zij veel waarde toevoegen voor de gemeenschap.

Financieel effect

	2022	2023	2024	2025
Personeelskosten	61.000	61.000	61.000	61.000
Inhuur derden	-	-	-	-
Materiële lasten	15.000	15.000	15.000	15.000
Kapitaallasten	15.000	15.000	15.000	15.000
Totaal	91.000	91.000	91.000	91.000

Bezuinigingsoptie 4

Memo

Onderwerp voorstel
Verminderen Oppervlaktewaterreddingsteams (OWR) en Brandweerhulpboten (BHB)

Voorstel heeft betrekking op (sector / afdeling)
Brandweer (Operationele Dienst, Vakbekwaamheid)

Beschrijving van het voorstel
Een oppervlaktewaterreddingsteam (OWR) wordt ingezet voor het redden van personen en dieren die zich in het water bevinden en nog aan de oppervlakte zijn en waarbij geen grijpredding door de tankautospuit kan worden uitgevoerd. De OWR taak is geen wettelijke taak, wel heeft de brandweer de taak om ongevallen op het water te beheersen. De landelijke visie op die taak is de mogelijke inzet van drie elementen: grijpredding door de tankautospuit (die tot de basisbrandweerzorg behoort, dicht bij de waterkant); oppervlaktewaterredding tot 200 meter van de kant en de inzet van een duikteam. Op grond van het Brandweerzorgplan Specialismen uit 2018 zijn er 19 oppervlaktereddingsteams ingericht, waarvan enkele nog in de afgelopen twee jaar. Dit aantal en de spreiding is gebaseerd op een gewenste opkomsttijd van 15 minuten en de risicolocaties voor oppervlakteredding.

Brandweerhulpboten (BHB) kunnen worden ingezet bijvoorbeeld op een grote waterplas, ter ondersteuning van een OWR-team of zelfstandig om verder van de waterkant hulp te bieden. Het is geen wettelijke taak. VRGZ beschikt over zes brandweerhulpboten.

Voorstel is:
- de 19 OWR-teams terug te brengen tot 10 OWR-teams;
- het aantal Brandweerhulpboten terug te brengen van 6 naar 3.

Gevolgen voor taakuitvoering
De spreiding van de OWR-teams wordt risico gestuurd benaderd en ingericht. Dit betekent een langere opkomsttijd van een OWR-team bij incidenten op het water.
Er vindt herpositionering van OWR-teams plaats waarbij negen posten deze specialistische taak verliezen.
Ook de herpositionering en spreiding van de brandweerhulpboten wordt ingericht op de grootste risico's. Ook hierbij kan dat langere opkomsttijden voor bepaalde locaties betekenen.

Wat zijn de maatschappelijke effecten / waar richt de bestuurlijke afweging zich op
- Er blijft voldaan worden aan de maatschappelijke verwachting dat een inzet gedaan kan worden bij een incident op het water. De opkomsttijd wordt echter langer.
- Veel veiligheidsregio's hebben een beperkt aantal oppervlaktereddingsteams, maar wel in combinatie met een duikteam.
- Zeker bij kleinere posten met minder uitrukken ontlenen vrijwilligers motivatie aan de uitvoering van specialistische taken.

Financieel effect

	2022	2023	2024	2025
Personeelskosten	44.000	44.000	44.000	44.000
Inhuur derden	-	-	-	-
Materiële lasten	7.000	7.000	7.000	7.000
Kapitaallasten	22.000	22.000	22.000	22.000
Totaal	73.000	73.000	73.000	73.000

Bezuinigingsoptie 5

Memo

Onderwerp voorstel
Evenementenadvisering -en coördinatie stoppen

Voorstel heeft betrekking op (sector / afdeling)
Sector Crisisbeheersing

Beschrijving van het voorstel
Vanuit de GHOR, de multi-samenwerking en vanuit de brandweer worden gemeenten (en initiatiefnemers) geadviseerd over de veiligheid bij (meestal de grotere) evenementen. We zouden kunnen stoppen met deze advisering, aangezien dit niet zo in de wet staat beschreven.

Gevolgen voor taakuitvoering[1]
De wet zegt dat de Veiligheidsregio de gemeente adviseert over risico's. Grote evenementen brengen extra risico's op het gebied van veiligheid met zich mee. Zeker in onze regio, waarin evenementen over de gehele regio plaatsvinden zoals de Nijmeegse 4-daagsemarsen, de 4-daagsefeesten, de Bloesemtocht, Emporium, Fruitcorso, Paardenmarkt Hedel, Down the Rabbit Hole, Appelpop en vele andere grote(re) evenementen, is de afstemming met de hulpdiensten van grote meerwaarde en van belang voor de veiligheid tijdens het evenement. Maar de wet zegt niets over de advisering bij evenementen. Stoppen met de advisering kan een grote besparing opleveren. Het zal voor de gemeenten extra werk betekenen, naast het feit dat ze voor hen nieuwe expertise in huis moeten halen. Maar het niveau waarop de afstemming nu gebeurt, zullen ze zeer waarschijnlijk niet zelf kunnen organiseren, waardoor er voor inwoners/bezoekers extra risico's zullen zijn.
Besparingen formatie: 1,7 fte schaal 9 en 0,6 fte schaal 10 (en buiten crisisbeheersing ook de formatie evenementenadvies bij de brandweer en wellicht ook wat op de meldkamer).

Wat zijn de maatschappelijke effecten / waar richt de bestuurlijke afweging zich op[2]
Evenementen zullen grotere risico's met zich meebrengen. Grote evenementen kunnen wellicht niet meer veilig plaatsvinden.
Mogelijke effectuering van dit voorstel zal leiden tot oplopende kosten bij de gemeenten met B/C evenementen.

[1] Voldoen aan wettelijke eisen, effecten op de langere termijn, effecten binnen de organisatie
[2] Gevolgen voor ketenpartners, gemeenten, inwoners

Financieel effect

	2022	2023	2024	2025
Personeelskosten	181.000	181.000	181.000	181.000
Inhuur derden	-	-	-	-
Materiële lasten	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	181.000	181.000	181.000	181.000

Welke randvoorwaarden gelden voor de realisatie van het voorstel[3]?

We zullen vanuit goed werkgeverschap de betreffende medewerkers van een passende regeling moeten voorzien.

[3] Onder andere risico's bij de uitvoering van het voorstel

Bezuinigingsoptie 6

Memo

Onderwerp voorstel
Ondersteuning bevolkingszorg en crisiscommunicatie

Voorstel heeft betrekking op (sector / afdeling)
Sector Crisisbeheersing

Beschrijving van het voorstel
De Veiligheidsregio ondersteunt de gemeenten in hun verantwoordelijkheden in het kader van Bevolkingszorg en crisiscommunicatie. Bij de Veiligheidsregio wordt beleid voor deze kolommen ontwikkeld, worden de regionale poules met crisisfunctionarissen beheerd, wordt de wijze van alarmering ondersteund en wordt het opleiden, trainen en oefenen gefaciliteerd. In de wet staat nergens dat de Veiligheidsregio dit voor de gemeenten moet doen, dus we kunnen hier mee stoppen.

Gevolgen voor taakuitvoering[1]
Gemeenten zullen hun de coördinatie en ondersteuning op het gebied van bevolkingszorg en crisiscommunicatie weer zelf moeten faciliteren. De eenduidigheid en samenwerking tussen gemeenten zal sterk verminderen. Dat zal een negatieve invloed hebben op de uniformiteit en kwaliteit. Regionale (piket)functies zal iedere gemeente weer voor zich moeten invullen, waardoor (veel) meer mensen opgeleid moeten worden. De geoefendheid zal onder druk komen te staan.
Qua capaciteit betekent dit voor de VRGZ een bezuiniging van ongeveer 2 fte, schaal 10.
En de gemeenten zullen zelf de piketvergoedingen moeten gaan organiseren.

Wat zijn de maatschappelijke effecten / waar richt de bestuurlijke afweging zich op[2]
De rol van Bevolkingszorg en crisiscommunicatie is de afgelopen jaren sterk gegroeid. Bestuurders zullen minder goed geadviseerd worden als deze kolommen niet goed regionaal geborgd zijn. Ook de taakuitvoering tijdens rampen en crises kan onder druk komen te staan. Van gezamenlijkheid bij bovenlokale rampen zal minder sprake zijn.
De evaluatiecommissie Wvr adviseert juist om de wijze waarop wij dit in Gelderland-Zuid hebben georganiseerd (met regie vanuit de Veiligheidsregio) in de nieuwe wet te borgen. Inclusief de eigenstandige positie van de kolom crisiscommunicatie. Oftewel: wij doen al in grote lijnen datgene wat straks waarschijnlijk wettelijk verplicht wordt. Als wij hier nu mee gaan stoppen, moeten we dit wellicht over 2-3 jaar weer gaan opbouwen.

[1] Voldoen aan wettelijke eisen, effecten op de langere termijn, effecten binnen de organisatie
[2] Gevolgen voor ketenpartners, gemeenten, inwoners

Financieel effect

	2022	2023	2024	2025
Personeelskosten	170.000	170.000	170.000	170.000
Inhuur derden	-	-	-	-
Materiële lasten	-	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-	-
Totaal	170.000	170.000	170.000	170.000

Welke randvoorwaarden gelden voor de realisatie van het voorstel[3]?

We zullen vanuit goed werkgeverschap de betreffende medewerkers van een passende regeling moeten voorzien.

[3] Onder andere risico's bij de uitvoering van het voorstel