VeiligheidsRegio Zeeland

Programmabegroting 2022

Datum: 26 februari 2020

Voorwoord

Op het moment van schrijven van dit voorwoord (begin maart 2021) is de Tijdelijke Wet Maatregelen Covid-19 (TWM Covid-19) nog steeds van kracht en is het vaccinatieprogramma gestart. De verwachting is, dat in de loop van 2021 het sociale en culturele leven weer opgepakt kan worden en we naar een herstelfase kunnen gaan. Echter, veel is nog onzeker. Zolang de TWM Covid-19 van kracht is blijft Veiligheidsregio Zeeland, samen met de GGD, de gemeenten en netwerkpartners bezig om de effecten van de Covid-19 te beperken. Dat deze crisis veel van onze mensen en de inwoners van Zeeland gevraagd heeft is gebleken.

De crisis COVID-19 heeft effect op de verdere ontwikkeling van de Veiligheidsregio en de realisatie van de begroting 2021. De kosten voor de crisisbeheersing blijven beperkt. Wel heeft 2020 geleerd dat uitgaven voor crisisbeheersing en de brandweer door minder oefeningen en uitstel van opleidingen een onderbesteding kenden. De intentie is om de komende jaren een inhaalslag te doen om de sterkte en de kwaliteit op peil te houden, met name van onze brandweermensen. Daarom is bij de jaarrekening 2020 het voorstel gedaan om een bestemmingsreserve in te stellen.

Uit evaluaties zal blijken welke aanbevelingen en maatregelen komen voor het verbeteren van de crisisbeheersing, zowel regionaal en landelijk. Een eerste aanzet is gedaan in de evaluatie Wet Veiligheidsregio's, andere evaluaties volgen nog. Daarmee is de impact daarvan op de begroting 2022 onbekend. Het bestuur van VRZ heeft opdracht gegeven om in 2021 te starten met een eerste evaluatie.

In het algemeen bestuur van juli 2021 zal het algemeen bestuur gelijktijdig met deze begroting het meerjarenbeleidsplan 2022-2025 behandelen. Het meerjarenbeleidsplan (MJBP) kent vier speerpunten, namelijk Voorbereide crisisorganisatie, Toekomstige brandweerzorg, Werken in netwerken en Mens en organisatie. Een eerste consultatie bij gemeenteraden en netwerkpartners loopt. Na behandeling van het MJBP in het algemeen bestuur zal het MJBP voor zienswijze langs de gemeenteraden gaan, waarna het algemeen bestuur in het najaar 2021 het MJBP zal vaststellen. Veiligheidsregio Zeeland kijkt ernaar uit om in 2022 de samenwerking met de netwerkpartners aan de slag te gaan de beleidsambities uit het nieuw MJBP.De beleidsambities uit het nieuwe MJBP met vaststelling in het najaar 2021, leiden mogelijk nog tot een begrotingswijziging op de voorliggende begroting 2022, welke in juli aan het bestuur ter vaststelling wordt aangeboden.

In een raadsinformatiebrief worden de gemeenten geïnformeerd over de meest recente ontwikkelingen van de brandweerzorg. De aanzienlijke opgave om de brandweer, met zoveel mogelijk vrijwilligheid, in stand te houden vraagt om een programmatische aanpak. Financiële middelen hiervoor zijn in de begroting 2022 opgenomen.

Begin 2021 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheid voor een eventuele samenwerking tussen GGD, RUD en VRZ. Bij alle drie de organisaties zijn medewerkers, onder leiding van een extern bureau, gestart met het verkennen van de mogelijkheden tot samenwerking De uitkomsten van dit onderzoek worden in het 2e halfjaar van 2021 verwacht.

De begroting sluit met een structurele taakstelling 2020 van € 90.674 voor VRZ en met een structureel begrotingstekort 2021 van € 311.003, dat is ontstaan door exogene loonontwikkelingen in de CAO 2019-2020 die niet gecompenseerd zijn in de VZG-richtlijn. Dit tekort wordt in 2022 incidenteel gedekt uit de algemene reserve. Deze dekking is mogelijk door de opnieuw te verwachten onderuitputting in 2021 als gevolg van Corona. Uitgangspunt voor VRZ is dat de werkelijke loon- en prijsstijgingen worden gecompenseerd om uitholling van de taakuitvoering te voorkomen Vanaf 2023 wordt daarom een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage voorzien.

Edith van der Reijden
Commandant Brandweer en Directeur Veiligheidsregio Zeeland

Inhoud

Voorwoord 2
Inhoud 3
Inleiding 4
Hoofdstuk 1: Beleidsbegroting 5
Deel 1.1: Het programmaplan 6
1.1.1 Programma Bevolkingszorg 6
1.1.2 Programma Meldkamer Zeeland-Brabant 10
1.1.3 Programma Risicobeheersing 13
1.1.4 Programma Brandweer 22
1.1.5 Programma Crisisbeheersing 33
1.1.6 Overhead en kostentoerekening 41
1.1.7 Algemene dekkingsmiddelen 42
1.1.8 Onvoorzien 46
Deel 1.2: De paragrafen 47
1.2.1 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen 47
1.2.2 Paragraaf Bedrijfsvoering 51
1.2.3 Paragraaf Financiering 54
1.2.4 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 57
1.2.5 Paragraaf Verbonden partijen 62
1.2.6 Paragraaf Taakstelling 63
Hoofdstuk 2: Financiële begroting en meerjarenraming 64
Deel 2.1: Uitgangspunten voor de begroting 65
Deel 2.2: Overzicht van baten en lasten en de toelichting 68
2.2.1 Totaaloverzicht per programma, inclusief meerjarenraming 68
2.2.2 Specificatie per programma naar economische categorie, inclusief meerjarenraming 68
2.2.3 Totaaloverzicht op economische categorie, inclusief meerjarenraming 68
2.2.4 Overzicht met vergelijkende cijfers uit de concept-jaarrekening 2020 en de begroting 2021 71
2.2.5 Incidentele lasten per programma 74
Deel 2.3: Uiteenzetting financiële positie 76
2.3.1 Geprognosticeerde begin- en eindbalans 2021 t/m 2025 76
2.3.2 Geprognosticeerde EMU-saldo 79
2.3.3 Verwachte stand en verloop van de reserves 2021 t/m 2025 80
2.3.4 Investeringsplan 2021 t/m 2025 82
Deel 2.4: Overzicht van baten en lasten per taakveld 83

Inleiding

De begroting 2022 is opgesteld vooruitlopend op de samenstelling van het nieuwe beleidsplan. De nu voorgestelde maatregelen zijn gebaseerd op én passend binnen het beleid uit de periode 2016-2019. Het meerjarenbeleidsplan uit die periode is met 2 jaar verlengd. Gezien de ontwikkelingen die op VRZ afkomen wordt de koers zorgvuldig en met voldoende draagvlak bepaald.

De begroting 2022 voldoet aan het Besluit Begroting en Verantwoording gemeenten (BBV).

De begroting bestaat uit:
Hoofdstuk 1: de beleidsbegroting;
Hoofdstuk 2: de financiële begroting en meerjarenraming.

Het hoofdstuk beleidsbegroting bestaat vervolgens uit:
Deel 1.1: het programmaplan;
Deel 1.2: de paragrafen.

Het hoofdstuk financiële begroting en meerjarenraming bestaat vervolgens uit:
Deel 2.1: de uitgangspunten voor de begroting;
Deel 2.2: het overzicht van baten en lasten en de toelichting;
Deel 2.3: de uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting;
Deel 2.4: het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld.

Voor de programmabegroting 2022 is de volgende (programma)structuur gehanteerd:

1. Programma Bevolkingszorg;
2. Programma Meldkamer Zeeland-Brabant;
3. Programma Risicobeheersing;
4. Programma Brandweer (incl. maritieme veiligheid/MIRG)
5. Programma Crisisbeheersing (incl. GHOR en nucleaire veiligheid)
6. Overhead en kostentoerekening;
7. Algemene dekkingsmiddelen;
8. Onvoorzien;

Binnen deze programma's komen de drie W- vragen aan de orde, namelijk **"Wat willen we bereiken?"**, **"Wat gaan we daarvoor doen?"** en **"Wat gaat het kosten".** Elk programma kent een programmaplan waarin de wettelijke en, indien relevant, de niet-wettelijke taken zijn opgenomen en het ambitieniveau dat wordt nagestreefd. VRZ voert hoofdzakelijk wettelijke taken uit. VRZ is niet geheel vrij om te bepalen hoe de wettelijke taken worden uitgevoerd. De inspectie Justitie & Veiligheid houdt toezicht op de uitvoering van de wettelijke taken door de veiligheidsregio's.

In de programma's wordt gewerkt met 'doelenbomen'. Een doelenboom is een hiërarchische weergave van doelen in de vorm van een hoofddoel en subdoelen/activiteiten waarvan verondersteld wordt, dat deze een bijdrage leveren aan het hoofddoel. Een doel geeft ambities weer, iets dat je wilt bereiken. De doelen en subdoelen/activiteiten zijn zo veel mogelijk 'SMART' geformuleerd waarbij, zo mogelijk, gebruik is gemaakt van prestatie-indicatoren.

Hoofdstuk 1: Beleidsbegroting

Deel 1.1: Het programmaplan

1.1.1 Programma Bevolkingszorg

Omschrijving en wettelijk kader

Bij een ramp of crisis heeft de gemeentelijke overheid een aantal taken om schade en leed voor de burgers zoveel mogelijk te beperken. Op grond van artikel 10 Wet veiligheidsregio's heeft de veiligheidsregio de opdracht om rampenbestrijding en crisisbeheersing te organiseren. In het onderliggende Besluit veiligheidsregio's staat daarentegen dat het college van burgemeester en wethouders een team Bevolkingszorg aanwijst dat belast is met een aantal taken.

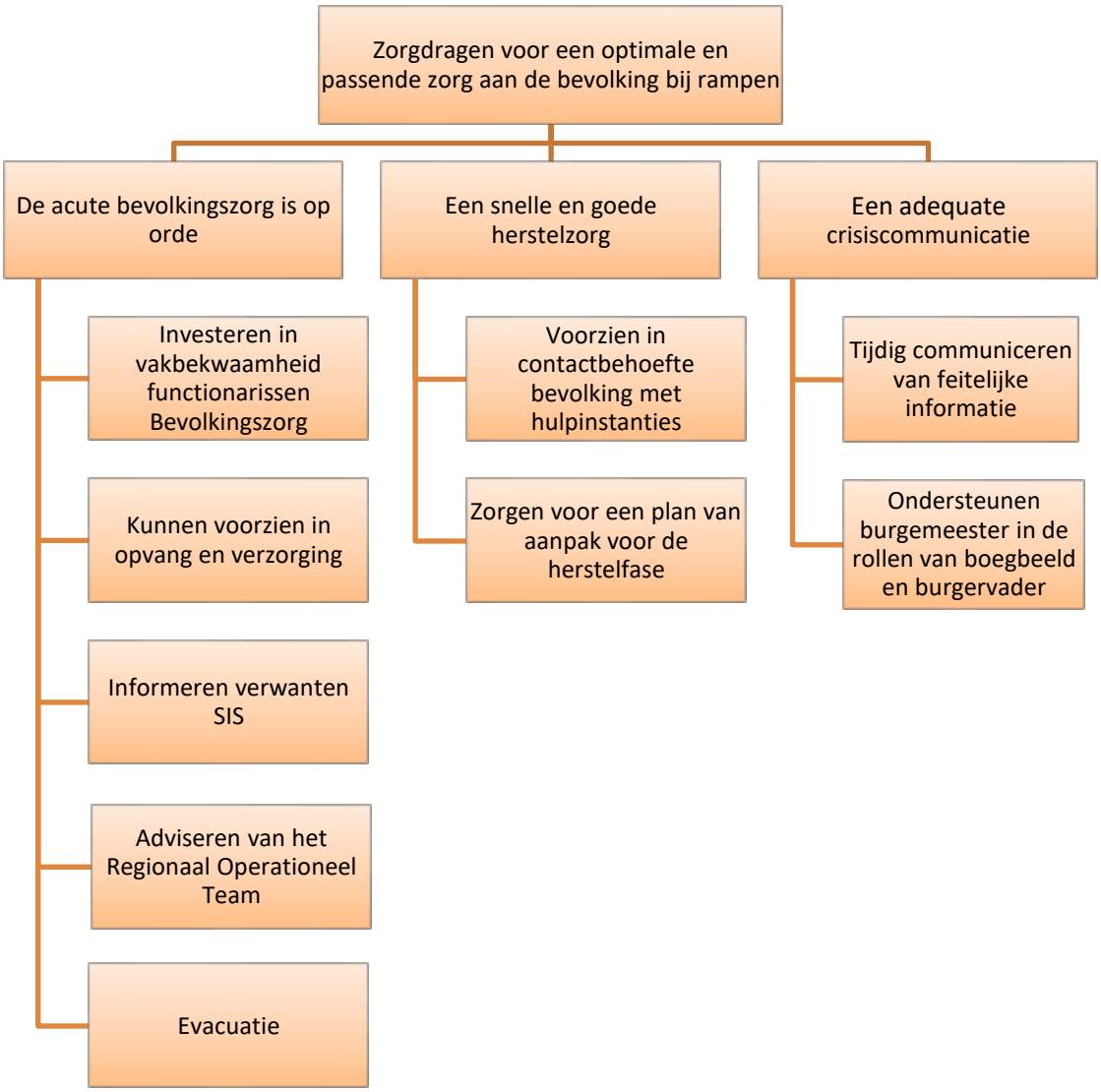
Foto van de evacuatie-oefening van het voetveer Vlissingen-Breskens

Hoofdzakelijk worden de volgende vijf taken voor bevolkingszorg benoemd vanuit art. 2.1.3. Besluit veiligheidsregio's:

- Het geven van voorlichting aan de bevolking;
- Het voorzien in opvang en verzorging van de bevolking;
- Het verzorgen van nazorg voor de bevolking;
- Het registreren van slachtoffers;
- Het registreren van schadegevallen;
- Advisering regionaal operationeel team

Daarnaast ligt vanuit Bevolkingszorg de focus de komende jaren op de verdere implementatie van het plan Bevolkingszorg op orde 2.0 en het blijven van een robuuste partner die bijdraagt aan de continuïteit van de crisisorganisatie. Bevolkingszorg op orde 2.0 geeft invulling aan een meer realistische zorg voor de bevolking tijdens en na een ramp of crisis waarbij wordt uitgegaan van zelfredzaamheid van een groot deel van de betrokkenen. Om een kwaliteitsslag te kunnen maken en de daarbij behorende kosten te beperken is in 2021 de regionale organisatie Bevolkingszorg nog efficienter georganiseerd.

Wat willen we bereiken ?



Bevolkingszorg maakt onderdeel uit van de crisisorganisatie. In het beleidsplan 2022-25 is één van de speerpunten een voorbereide crisisorganisatie. Bevolkingszorg was deze weg al ingeslagen en gaat voor 2022 specifiek aandacht besteden aan vergroten van de vakbekwaamheid bevolkingszorgfunctionarissen. mede gezien in licht van de tweede evaluatie van de wet op de veiligheidsregio's.

Wat gaan we daarvoor doen ?

De acute bevolkingszorg is op orde

De acute bevolkingszorg is de zorg die in geval van een crisis direct door professionele hulpverleners gegeven kan worden. Dit is op orde als de taken worden uitgevoerd door de vakbekwame hulpverleners die bestaan uit het voorzien van opvang en verzorging, het registreren van slachtoffers, het registreren van schademeldingen en het adviseren van het regionaal operationeel team (ROT).

Om ervoor te zorgen dat deze hulpverleners hun taak zo goed mogelijk kunnen verrichten is blijft het werken aan een goede voorbereiding ook in 2022 nodig.

De operationele voorbereiding (preparatie) betreft voorbereidende werkzaamheden die ervoor zorgen dat Bevolkingszorg bij een inzet tijdig en adequaat kan optreden. Daarnaast omvat de operationele voorbereiding ook de planvorming w.o. de procesplannen, handboeken van Bevolkingszorg. Deze operationele voorbereidingen moeten ook actueel worden gehouden. Evenals het up-to-data houden van AG5. Rekening wordt gehouden met de tweede evaluatie van de Wet veiligheidsregio's waarin nadrukkelijk aandacht wordt gevraagd voor de beschrijving van bevolkingszorg in relatie tot de gemeentelijke crisisbeheersing.

Investeren in vakbekwaamheid Bevolkingszorg functionarissen
Naast het feit dat alle materiële operationele voorbereidingen moeten zijn getroffen is het noodzakelijk dat de functionarissen ook de kennis en kunde hebben om te weten wat zij moeten doen ingeval van een crisis. Dit heet de vakbekwaamheid van de Bevolkingszorg functionarissen.

In 2022 wordt uitvoering gegeven aan het jaarplan vakbekwaamheid bevolkingszorg 2022. Hierin is o.a. ingezet op kwalitatief beleid met betrekking tot vakbekwaamheid in de vorm van o.a. het toetsen.

Het voorzien in opvang en verzorging
Voor de betrokkenen bij een incident die behoefte hebben aan hulp tot het krijgen van opvang en verzorging wordt binnen drie uur na de aanvang van het incident voor voldoende opvanglocaties gezorgd. Afhankelijk van de situatie en het aantal op te vangen betrokkenen kunnen er diverse opvanglocaties worden aangesproken. Voor de mensen die voor langere tijd niet kunnen terugkeren naar huis of die ook voor langere tijd geen gebruik kunnen maken van opvang bij familie of vrienden zal binnen 48 uur tijdelijke huisvesting worden gezocht.

Het registreren van slachtoffers en schadegevallen
Het doel van het registreren van slachtoffers en schadegevallen is om ervoor te zorgen dat verwanten zo snel mogelijk informatie krijgen over hun naaste. Hiervoor is de Slachtofferinformatiesystematiek (SIS) ontwikkeld. Daarnaast kan deze informatie ook van belang zijn voor de nazorg aan de betrokkenen, onderzoek door de politie naar de toedracht van het incident, de wederopbouw van het rampgebied etc.

Advisering van het Regionaal Operationeel Team
Door tussenkomst van de Algemeen Commandant Bevolkingszorg kan de sectie Bevolkingszorg het ROT adviseren over de wijze waarop te nemen maatregelen kunnen worden uitgevoerd. Denk daarbij aan de keuze voor een opvanglocatie of met betrekking tot specifieke informatie over het bron- of effectgebied.

Een snelle en goede herstelzorg
Herstelzorg is de verzamelnaam voor alle activiteiten die nodig zijn om een terugkeer naar de normale situatie te realiseren. Het doel van herstelzorg is dan ook om de omstandigheden terug te brengen tot een acceptabele situatie in de zin van dat het voor betrokkenen mogelijk is om zonder aanvullende zorg de dagelijkse gang van zaken weer op te pakken.

Voorzien in contactbehoefte bevolking met hulpinstanties
Betrokkenen kunnen na een crisis behoefte hebben aan uiteenlopende vormen van professionele hulpverlening. Bevolkingszorg vervult een faciliterende rol door betrokkenen door te verwijzen naar de juiste hulpverlenende instanties.

Zorgen voor een plan van aanpak herstelfase

Hoe het proces 'herstelzorg' precies invulling krijgt, is afhankelijk van de aard en omvang van de crisis. Daarom wordt bij iedere crisis wordt een aparte plan van aanpak herstelfase gemaakt.

Een adequate crisiscommunicatie

Betrokkenen hebben tijdens een ramp of crisis feitelijke informatie nodig zodat zij zelf in actie kunnen komen. Vanwege de opkomende sociale media is het van belang dat de overheid zo snel mogelijk de juiste informatie beschikbaar stelt. Daarom wordt ernaar gestreefd om binnen 30 minuten na aanvang van het incident informatie beschikbaar te stellen. Daarnaast is het van belang dat de verstrekte informatie ook regelmatig wordt bijgewerkt.

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
110Salarissen en sociale lasten	286.400	290.000	292.600	294.200
351Ingeleend personeel	31.500	31.500	31.500	31.500
380Overige goederen en diensten	103.400	103.400	103.400	103.400
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	37.100	37.100	37.100	37.100
Totaal Lasten	458.400	462.000	464.600	466.200
Baten				
432Inkomensoverdrachten - gemeenten	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000
Totaal Baten	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000
Totaal STR	**291.400**	**295.000**	**297.600**	**299.200**
Totaal Saldo van baten en lasten	**291.400**	**295.000**	**297.600**	**299.200**
Totaal Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Eindtotaal	**291.400**	**295.000**	**297.600**	**299.200**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

Toelichting

Bijdrage aan Veiligheidsregio Zeeland			
	2021	2022	Verschil
Gemeente	Bevolkingszorg	Bevolkingszorg	Bevolkingszorg
Borsele	9.810	9.929	119
Goes	15.972	16.166	194
Hulst	11.954	12.099	145
Kapelle	5.364	5.429	65
Middelburg	20.664	20.915	251
Noord-Beveland	3.254	3.294	40
Reimerswaal	9.389	9.503	114
Schouwen-Duiveland	14.774	14.953	179
Sluis	10.335	10.460	125
Terneuzen	23.681	23.968	287
Tholen	11.049	11.183	134
Veere	9.500	9.615	115
Vlissingen	19.252	19.485	233
Totaal	**165.000**	**167.000**	**2.000**

1.1.2 Programma Meldkamer Zeeland - West-Brabant

Omschrijving en wettelijk kader

In 2010 is bij de vorming van kabinet Rutte bepaald dat er in Nederland één meldkamerorganisatie komt met maximaal tien locaties. De meldkamerorganisatie valt onder de minister van J&V en is verantwoordelijk voor het instellen en in stand houden van de meldkamer. Het beheer van de meldkamers is belegd bij de Nationale Politie (Politiewet). De politie stelt de fysieke ruimte beschikbaar op de meldkamers en draagt er zorg voor dat de (gemeenschappelijke) ICT-voorzieningen op de meldkamers ook bruikbaar zijn voor de uitvoering van de meldkamerfunctie van brandweer, ambulance, Veiligheidsregio, Koninklijke marechaussee en de Politie zelf.

De meldkamerfunctie bestaat uit:

- het ontvangen, registreren en beoordelen van meldingen waarbij wordt gevraagd om acute inzet van brandweer, politie en ambulancezorg;
- het bieden van een adequaat hulpaanbod en het begeleiden en coördineren van de hulpdiensten;
- zorgdragen voor de multidisciplinaire alarmering, opschaling en informatievoorziening ten behoeve van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

De verantwoordelijkheid voor de uitvoering van de meldkamerfunctie voor de brandweertaak, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening ligt bij het bestuur van de Veiligheidsregio's (is benoemd in de Wvr). De Veiligheidsregio's Zeeland en Midden- en West-Brabant maken vanaf 9 juni 2020 hiervoor gezamenlijk gebruik van één bovenregionale meldkamer te Bergen op Zoom. De term Operationeel Centrum Veiligheidsregio/Brandweer (OC VR/Brw) wordt voor deze meldkamer gebruikt. De besturen van VRMWB en VRZ hebben een convenant afgesloten voor het beheer.

Schets van de meldkamer in Bergen op Zoom

De Veiligheidsregio's voorzien tevens in de functie van de calamiteitencoördinator (CaCo) ten behoeve van de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Vanaf juni 2020 beschikt de meldkamer 24/7 over een CaCo. De CaCo neemt bij grootschalige alarmering de eenhoofdige leiding van de meldkamer op zich en de informatiedeling met de crisisorganisatie op basis van het meldkamerbeeld.

Wat wil het OC VR/BRW bereiken?

Het door het OC VR/Brw bieden van een snelle en effectieve hulpverlening aan de burger, waarbij deze zoveel mogelijk in het eerste contact geholpen wordt, en het snel en effectief begeleiden en coördineren van de hulpdiensten in Zeeland en Midden-West-Brabant.

De doelstelling van één meldkamerorganisatie is ook dat de Meldkamers elkaars werk kunnen overnemen, zodat zij elk incident in heel Nederland kunnen afhandelen, onafhankelijk van waar het zich voordoet. Dit is ook van belang voor grote incidenten waarin (snel) opgeschaald moet kunnen worden. Landelijke standaarden zijn daardoor een belangrijk uitgangspunt. Dit zonder de feitelijke verschillen in risicogebieden en beschikbare middelen uit het oog te verliezen. Een te grote verscheidenheid in uitrukvoorstellen dient daarentegen te worden voorkomen.

Wat gaat het OC VR/BRW doen ?

Optimaliseren en doorontwikkelen processen OC VR/Brw

De meldkamerfunctie-brandweer is een volwaardig onderdeel van het brandweerproces. Het proces van incidentbestrijding start (en stopt) bij de meldkamer en maakt de meldkamerfunctie en brandweer onlosmakelijk met elkaar verbonden. Het bepalen van aanbod op de hulpvraag en het brandweerproces blijft verantwoordelijkheid van de brandweer. Vanuit het brandweerproces wordt de meldkamer voorzien van alle relevante informatie, zodat zij op hun beurt de operationeel leidinggevende optimaal kunnen ondersteunen. De meldkamer vormt zo een operationeel centrum voor de alarmering, opschaling en ondersteuning van de brandweer. Dit geldt voor zowel de bronbestrijding (vanaf bevelvoerder) als voor de bestrijding van de effecten in het achterliggende gebied. Daarbij heeft de meldkamer een signalerende functie om op te schalen naar bijvoorbeeld een sectie brandweerzorg die regisserende en ondersteunende taken kan overnemen.

Met de komst van de Meldkamer in Bergen op Zoom doet zich de kans voor om de rol van de meldkamer nog sterker onderdeel te laten zijn van het brandweer- en crisisbeheersingsproces, met als doel om de effectiviteit van de hulpverlening aan de burger verder te vergroten. Naast de brandweerprocessen heeft de meldkamer VR/Brw tevens als taken:

- De alarmering en ondersteuning van de multidisciplinaire opschaling
- De alarmering van ketenpartners t.b.v. de multidisciplinaire opschaling
- De alarmering en ondersteuning van de bevolkingszorg processen

De meldkamer-functie brandweer ontwikkelt zich hiermee tot een Operationeel Centrum Veiligheidsregio / Brandweer.

De burger krijgt na een melding adequate en risico-gerelateerde hulp. Er wordt onderscheid gemaakt tussen het proces van aanname en uitgifte ten behoeve van een snelle alarmering, de basisalarmering (standaard meldingsclassificaties) en het proces van opschalen ten behoeve van maatwerk en effectiviteit, de vraag-gestuurde opschaling. De meldkamer variëert dus van enkelvoudige monodisciplinaire alarmering tot complexe alarmering met een multidisciplinair karakter. Hierbij gaat het om de juiste slagkracht en ondersteuning in te zetten om het incident te bestrijden.

Ook ten aanzien van het dooralarmeren (onvoldoende personele opkomst) en organisatorische opschaling (sectie brandweerzorg) heeft het OC VR/Brw een rol en is daartoe bevoegd om de uitruk en dekking in brandweerzorg te waarborgen. In geval van verwachte langdurige piekbelasting (voorzien of onvoorzien), kan het OC VR/Brw besluiten om (met tussenkomst van Algemeen Commandant Brandweerzorg) naar een sectie op te schalen voor bijvoorbeeld decentrale uitgifte.

Het OC VR/Brw vervult hiermee een signaleringsfunctie wanneer opkomst en dekking in onvoldoende mate lijken te zijn gewaarborgd.

Implementatie Alarmering Grootschalig Brandweeroptreden

De brandweren van Zeeland en Midden- en West-Brabant hebben in het afgelopen jaar voorbereidingen getroffen voor de implementatie van het Grootschalig Brandweeroptreden (GBO). Dit volgens de nieuwe landelijke visie GBO 2.0. De operationele prestatie van een peloton is binnen het vernieuwde GBO leidend. Het OC VR/Brw heeft een grote rol in de alarmering van eenheden en functionarissen bij het grootschalig optreden. Dit jaar zal het vernieuwde grootschalig optreden in het meldkamersysteem worden geïmplementeerd. Dit betreft de samenstelling van zowel de basis- als specialistische pelotons, alsook de inrichting van de leiding en coördinatie. Bij de implementatie wordt er zoveel als mogelijk eenduidigheid nagestreefd tussen de twee brandweerregio's.

Wat gaat het kosten: programmabudget (= aandeel VRZ in OC VR/BRW) ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
433Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	648.000	648.000	648.000	648.000
Totaal Lasten	648.000	648.000	648.000	648.000
Totaal STR	**648.000**	**648.000**	**648.000**	**648.000**
INC				
Lasten				
433Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	88.200	77.650	67.100	33.550
Totaal Lasten	88.200	77.650	67.100	33.550
Totaal INC	**88.200**	**77.650**	**67.100**	**33.550**
Totaal Saldo van baten en lasten	**736.200**	**725.650**	**715.100**	**681.550**
Mutaties reserves				
INC				
Baten				
710Mutaties reserves	-88.200	-77.650	-67.100	-33.550
Totaal Baten	-88.200	-77.650	-67.100	-33.550
Totaal INC	**-88.200**	**-77.650**	**-67.100**	**-33.550**
Totaal Mutaties reserves	**-88.200**	**-77.650**	**-67.100**	**-33.550**
Eindtotaal	**648.000**	**648.000**	**648.000**	**648.000**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

Toelichting

VRMWB voert de administratie van de OC VR/Brw. Ook het personeel is in dienst van VRMWB. De verdeling van de kosten van de brandweermeldkamer (inclusief CaCo-functie) vindt plaats op basis van inwoneraantallen van beide Veiligheidsregio's (74% VRMWB - 26% VRZ).[1] De structurele kosten voor VRZ zijn voorlopig geraamd op € 648.000 (= 26%). Het structurele kostenniveau van het OC VR/Brw is daarmee geraamd op ca. € 2.492.000 (= 100%). Eind 2020 was er nog sprake van een hogere bezetting dan de afgesproken formatie. De bezetting zal worden afgebouwd. Ook is er sprake van tijdelijke reiskosten woon-werkverkeer in de periode 2020-2025 (5 jaar). De komende jaren kan hierdoor nog sprake zijn van hogere kosten. In de loop van 2021 zal een nieuwe (meerjaren)begroting opgesteld worden. Tijdelijke, extra kosten worden opgevangen met de reserve meldkamer.

[1] Zie Convenant uitvoering meldkamerfunctie Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant en Veiligheidsregio Zeeland

1.1.3 Programma Risicobeheersing

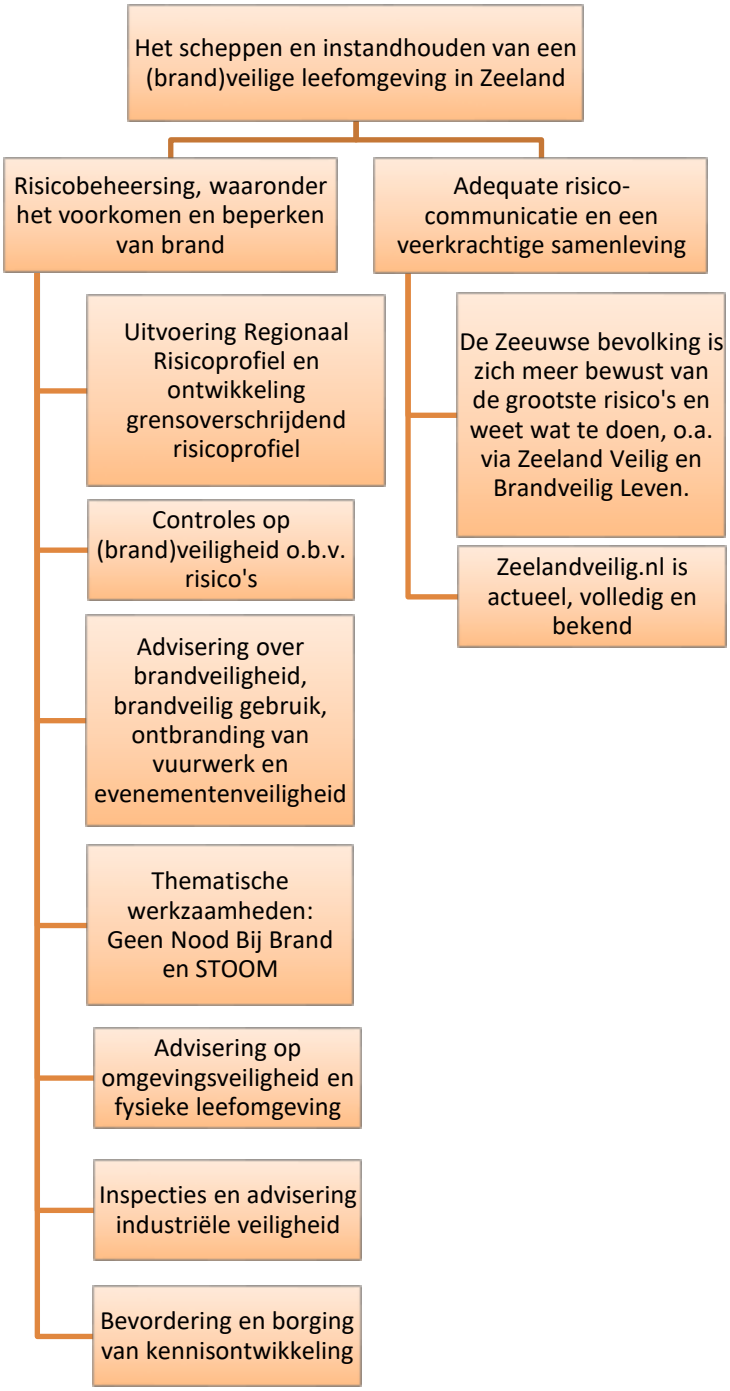
Omschrijving en wettelijk kader

Zeeland is een regio die als kwetsbaar en risicodragend tegelijkertijd kan worden gekenmerkt. De kwetsbaarheid wordt duidelijk door de ligging in de Schelde-delta, waar de regio wordt omringd door niet alleen water, maar ook door een omvangrijke hoeveelheid risicobronnen in de omringende regio's en over de grens in België. Risicodragend door de aanwezige havengebieden, de (zware) industrie, de kerncentrale en het transport van gevaarlijke stoffen dat hieraan is verbonden.

Foto van DOW Chemical (BRZO) vanuit Vlissingen

De nadruk in dit programma ligt niet op bestrijding, maar op het voorkomen en beheersbaar maken van branden en incidenten (onder andere art. 3 en 25 Wvr). Daarbij wordt tevens gewezen op de eigen verantwoordelijkheid van burgers en bedrijven. Zeelandveilig.nl is hierbij hét platform voor inwoners waar veiligheidsinformatie is gebundeld, snel is terug te vinden en eenvoudig te gebruiken.

Wat willen we bereiken ?



Wat gaat VRZ doen?

Risicobeheersing, waaronder het voorkomen en beperken van brand

In het meerjarenbeleidsplan 2022-2025 wordt een start gemaakt met een visie op de Brandweerzorg naar de toekomst. Risicobeheersing zal hiervoor vanaf 2022 meer betrokken worden bij de kwaliteit van brandweerzorg voor de inwoners. Zo zal er meer moeten worden gewerkt vanuit de voorkant van de veiligheidsketen, te weten: pro-actie, preventie en preparatie. Dit om de brandweer (incidentbestrijding) op een effectievere en meer doelmatige wijze in staat te stellen om het dan bestaande restrisico af te dekken. Risicobeheersing zal in dit verband in beleidsmatige zin ook nog meer samenwerken met gemeenten, provincie en andere veligheidspartners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, de media en de inwoners van Zeeland. Informatie gestuurd werken zal een belangrijke rol gaan spelen, maar ook het participeren van de samenleving is essentieel om te komen tot een hernieuwde kijk op brandweerzorg. De resultaten uit het meerjarenbeleidsplan zijn van invloed op de werkzaamheden van risicobeheersing in 2022 en de onderstaande weergeven taken en werkzaamheden moeten dan ook in dit perspectief worden gezien.

Uitvoering Regionaal risicoprofiel en ontwikkeling grensoverschrijdend risicoprofiel

Het regionaal risicoprofiel en het brandrisicoprofiel geven een geactualiseerd overzicht en analyse van de voornaamste aanwezige risico's in de regio die de samenleving ernstig kunnen ontwrichten. Deze risico's zijn geanalyseerd naar waarschijnlijkheid dat ze zich voor kunnen doen en de impact die ze kunnen hebben op de samenleving. Op basis hiervan kunnen adequate maatregelen worden getroffen om de risico's te voorkomen, beperken of te beheersen, afgewogen tegen de beschikbare middelen en tegen ons eigen ambitieniveau. Het regionaal risicoprofiel 2020-2023 is in 2019 vastgesteld. Het geactualiseerde risicoprofiel dient als basis voor het ontwikkelen van een dashboard voor Zeelandveilig.nl met informatie voor inwoners over risicobeperking. Daarnaast wordt voortdurend bijzondere aandacht besteed aan de belangrijkste risico's uit het profiel en nieuwe onderwerpen waar risico's uit voortvloeien. Hierbij valt te denken aan de energietransitie en de klimaatadaptatie.

De grensoverschrijdende risico's vanuit België, waar wij in Zeeland mee te maken hebben (en vice versa), zijn nog niet volledig geïnventariseerd en geanalyseerd. Ze zijn daarmee ook niet in het regionaal risicoprofiel beschreven. Van het bestuur hebben wij in 2019 de bestuurlijke opdracht gehad om binnen 2 jaar de grensoverschrijdende risico's opgenomen te hebben in het regionaal risicoprofiel. Het doel is gezamenlijk met België te komen tot een volledig en kwalitatief goed inzicht in de aanwezige risico's binnen het gebied waarin het Veiligheidsoverleg Westerscheldedelta actief is. Met als uiteindelijk doel bewustwording creëren bij de betrokken partijen over de risico's die aanwezig zijn in de grensgebieden en deze operationeel voorbereiden. Onderdeel van deze bewustwording betekent voor Veiligheidsregio Zeeland dat dit project moet leiden tot een aanvulling op het huidige regionaal risicoprofiel. Door de coronacrisis is dit project vertraagd. Vanaf 2021 zal dit project gezamenlijk met België verder worden uitgevoerd en zal afgerond worden in 2022.

Controles op (brand)veiligheid op basis van risico's

VRZ houdt toezicht op het brandveilig gebruik van gebouwen en terreinen waaronder evenementenlocaties. Deze controles zijn uitgebreid van opzet, waarbij niet alleen wordt gecontroleerd op naleving van wet- en regelgeving ten aanzien van (brand)veiligheid, maar ook andere zaken met de gebouwverantwoordelijken worden besproken. Hierbij kan worden gedacht aan de bespreking van ontruimingsplannen, de BHV-organisatie, het periodiek houden van BHV-oefeningen en ontruimingsoefeningen etc. Het geheel van deze aspecten bepaalt immers het brandveiligheidsniveau in een bouwwerk.

De VRZ werkt conform de werkwijze van het risicogericht controleren. Dit betekent dat VRZ tijdens controles die punten controleert die essentieel zijn voor de brandveiligheid en waar specifieke expertise vanuit de brandweer voor noodzakelijk is. Andere controlepunten worden bij de gebruiker neergelegd, met als doel dat de gebruiker hier gaandeweg steeds meer zelf op toe gaat zien. Bij deze punten zet VRZ wel in op voorlichting. Met deze werkwijze richt VRZ zich bij controles enerzijds op die zaken waar de reële risico's zitten, anderzijds wordt hiermee het brandveiligheidsbewustzijn bij de gebruikers vergroot.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Aantal controles brand-veiligheid *)	712	750	750	750	750

*) Totaal aantal controles n.a.v. 1) meerjarenplanning, 2) verzoeken gemeenten, 3) evenementen, 4) vuurwerkopslag

Risicocontroles op (brand)veiligheid

Het aantal controles dat per jaar staat gepland, wordt mede bepaald door het aantal adviesaanvragen op bouwplannen en gebruiksmeldingen, zie hieronder. Aan het uitvoeren van controles zijn geen wettelijke termijnen verbonden. De controles zijn met de gemeenten afgesproken middels een door het AB vastgestelde meerjarenplanning. De resultaten uit de controles worden overgedragen aan de gemeente voor juridische opvolging in geval van blijvende overtredingen. Eind 2020 is de Zeeuwse handhavingsstrategie ingevoerd. Het werkproces aangaande de controles wordt hierop afgestemd. Ambitie is om gezamenlijk te komen tot meer uniformiteit in werkwijzen door toepassing van de Zeeuwse handhavingsstrategie en gebruikmaking van eenduidige werkprocessen.

Advisering over brandveiligheid en brandveilig gebruik

VRZ geeft brandveiligheidsadviezen aan de gemeenten als bevoegd gezag. Zo worden aanvragen omgevingsvergunningen voor de activiteiten bouwen en brandveilig gebruik alsmede gebruiksmeldingen beoordeeld op brandveiligheid en getoetst aan geldende wet- en regelgeving, zoals het 'Bouwbesluit' en het 'Besluit brandveilig gebruik en basishulpverlening overige plaatsen'. Daarnaast beoordeelt VRZ ingediende Programma's van Eisen (PVE), Uitgangspuntendocumenten (UPD), BHV-plannen en Ontruimingsplannen.
Naast deze frequent terugkerende adviestaken heeft VRZ een actieve rol bij nieuwe ontwikkelingen zoals het Keurmerk Veilig Ondernemen (voor winkelgebieden KVO-W en bedrijventerreinen KVO-B). Risicobeheersing vervult tevens een actieve rol bij de advisering op evenementen en de advisering op ontbrandingstoestemmingen vuurwerk en opslaglocaties vuurwerk.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Aantal adviezen brandveiligheid en brandveilig gebruik	1.021 *)	900	900	900	900
Aantal adviezen PvE's, UPD en overig	194	195	195	195	195
Aantal adviezen evenementen	10 **)	123	123	123	123
Aantal adviezen vuurwerk	9	24	24	24	24

*) Dit betreft definitief afgeronde adviezen. In het verleden is ook gerapporteerd op tussentijdse adviezen, hierop is ook de streefwaarde gebaseerd. Met de introductie van het digitale systeem Squit kan op dit moment alleen nog maar op definitieve adviezen gerapporteerd worden. De verwachting is dat er aan het einde van dit jaar wel weer gerapporteerd kan worden op tussentijdse adviezen.
***)* Dit betreft schriftelijke adviezen. Hiernaast worden ook mondelinge adviezen gegeven tijdens APV overleggen. Deze zijn niet in de telling meegenomen.

Risico advieswerkzaamheden

VRZ kan niet sturen op het aantal aangeboden adviesaanvragen en op de geldende wettelijke termijnen. Diverse factoren waaronder de economische situatie zijn van invloed op de aantallen. In

de jaarlijkse planning wordt een raming gemaakt van het aantal adviezen op basis van voorgaande resultaten. De aantallen controles op (brand)veiligheid worden daarop afgestemd.

Thematische werkzaamheden: Geen Nood Bij Brand en STOOM

Geen Nood Bij Brand
In 2016 is VRZ gestart met het project Geen Nood Bij Brand (GNBB). De landelijk toegepaste methode "Geen nood bij brand" brengt een omslag van regelgericht werken (controles en handhaving) naar risicogericht werken (bewustwording) bij zorginstellingen. Na 2019 zijn de bestaande projecten gecontinueerd. Het Landelijk project GNBB is inmiddels gestopt. De methodieken die GNBB hebben aangedragen worden steeds meer overgenomen vanuit de staande organisatie. Zo ook in de Veiligheidsregio Zeeland waarbij bepaalde elementen van GNBB worden meegenomen in de risicogerichte controles. Een aantal onderdelen zoals bijv. de expeditie door gebouwen, waarbij ook de bewoners van zorginstellingen worden betrokken, moeten nog meer een plaats gaan krijgen. Aan deze ontwikkeling zal verder worden gewerkt.

Structureel Terugdringen Ongewenste en Onechte Meldingen brandmeldinstallaties (STOOM)
Het terugdringen van loze (ongewenste en onechte) meldingen van het openbaar brandmeldsysteem (OMS) en Particuliere Alarmcentrales (PAC's) en daarmee nodeloze uitrukken van de brandweer is één van de speerpunten van Brandweer Nederland en VRZ.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Reductie (nodeloze) uitrukken op OMS- en PAC-meldingen t.o.v. 2016	433	445	445	445	445

Advisering op omgevingsveiligheid en fysieke leefomgeving

Omgevingsveiligheid gaat over de vraag hoe we de beperkte ruimte in Nederland veilig kunnen benutten en de risico's die mensen lopen door o.a. opslag, productie, gebruik en vervoer van gevaarlijke stoffen in hun omgeving zoveel mogelijk kunnen beperken.
Ook andere risico's vanuit het regionaal Risicoprofiel zoals overstroming, klimaatverandering, energietransitie etc. worden hierbij beschouwd.
VRZ geeft daartoe integrale veiligheidsadviezen op inpassingsplannen, bestemmingsplannen, omgevingsvisies en -plannen, omgevingsvergunningen en structuurvisies, waarbij het aspect omgevingsveiligheid wordt beoordeeld. Ook de advisering over bereikbaarheid voor de hulpdiensten en bluswaterwinning wordt hierin betrokken.
Vanaf 2022 is de nieuwe Omgevingswet met de onderliggende Besluiten van kracht. VRZ heeft hierop geanticipeerd met een goede voorbereiding op een gewijzigde adviesfunctie. Er ligt nog meer focus op proactief adviseren en faciliteren van gemeenten bij de ontwikkeling en uitwerking van omgevingsvisies en -plannen. Als VRZ spelen we hier op in door een nauwe samenwerking met gemeenten en intensief overleg met adviespartners zoals de GGD Zeeland en RUD Zeeland.

De werkzaamheden die een relatie hebben met de invoering van de Omgevingswet zijn voor VRZ toegenomen. Onder meer door concrete adviesaanvragen voor Omgevingsvisies van gemeenten en Provincie Zeeland. Deze vragen significant meer tijd, dan een advies voor een gemiddeld bestemmingsplan.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Aantal adviezen omgevingsveiligheid	77	95	95	95	95

Inspecties en advisering industriële veiligheid

Bedrijven waar grote hoeveelheden gevaarlijke stoffen aanwezig zijn boven een bepaalde drempelwaarde, vallen onder de werking van het Besluit risico's zware ongevallen 2015 (Brzo 2015). In Nederland zijn er ruim 400 bedrijven die onder de Brzo-regelgeving vallen. In Zeeland zijn er ca. 22 bedrijven die onder de Brzo-regelgeving vallen, variërend van complexe chemische industrie tot relatief eenvoudige opslagbedrijven voor bepaalde typen gevaarlijke stoffen.
VRZ heeft een wettelijke verplichting om toe te zien op de veiligheid bij Brzo-bedrijven via advisering en inspecties. Dit in gezamenlijkheid met de inspectie SZW en omgevingsdienst DCMR.

VRZ kent voor het onderwerp Industriële Veiligheid een samenwerkingsverband met de veiligheidsregio's Rotterdam Rijnmond, Zuid-Holland-Zuid, Haaglanden en Hollands Midden. Jaarlijks worden ambities ten aanzien van deze samenwerking geformuleerd. Enkele ambities zijn eenduidige advisering aan het bevoegd gezag, gezamenlijk waarborgen van kennis en het waarborgen van capaciteit voor landelijke initiatieven.

Ook voert VRZ inspecties uit bij risicovolle bedrijven waar gevaarlijke stoffen staan opgeslagen, maar die niet onder het regime van Brzo vallen, de zogenaamde Bevi-bedrijven (Besluit externe veiligheid inrichtingen).
Naast de inspecties brengt VRZ veiligheidsadviezen uit, zoals de advisering op vergunningaanvragen en meldingen van Brzo- en Bevi-bedrijven.
Daarnaast worden de wettelijk verplichte veiligheidsrapportages van Brzo bedrijven op de voor VRZ van belang zijnde punten beoordeeld, met name de informatie voor de rampenbestrijding en het bedrijfsbrandweerrapport.
VRZ participeert eveneens in het uitvoeren van incidentenonderzoek. Het doel hiervan is om te leren van incidenten. Kennis die hierdoor opgedaan wordt, vloeit terug de VRZ-organisatie in.

Ook is het bestuur van VRZ conform art. 31 van de Wet veiligheidsregio's verantwoordelijk voor het aanwijzen van bedrijfsbrandweren bij industriële inrichtingen. De functie van de bedrijfsbrandweer is het voorkomen van schadelijke effecten buiten de inrichtingsgrens bij incidenten op het terrein van de inrichting. De aangewezen bedrijfsbrandweren worden periodiek op sterkte en kwaliteit (van formatie en materieel) beoordeeld.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Aantal geplande BRZO-inspecties	20	25	25	25	25
Aantal niet routinematige BRZO inspecties	5	22	22	22	22
Aantal BRZO incidentenonderzoeken	6	6	6	6	6
Aantal adviezen BRZO	104	125	125	125	125
Aantal adviezen BEVI	47	75	75	75	75
Actualisaties aanwijzingen bedrijfsbrandweer	4	4	4	4	4
Bedrijfsbrandweerinspecties	6	5	5	5	5

Bevordering en borging van kennisontwikkeling: brandonderzoek

Kennis kan worden vergaard door o.a. het uitvoeren van brandonderzoek. Brandonderzoek is het geheel van technisch en tactisch onderzoek naar het ontstaansgebied, de oorzaak (toedracht) en het verloop van een brand, de werking van de brandpreventieve voorzieningen en de technische staat van het gebouw of object. Brandonderzoek vergroot het inzicht in het ontstaan en de ontwikkeling

van brand en levert daarmee een bijdrage aan de veiligheid van de samenleving. Het vergroot de mogelijkheden tot handhaving en verbetering van wet- en regelgeving, het beperken van schadelast, het detecteren van veroorzakers van brand en het verhogen van de kwaliteit van preventieadviezen en voorlichting. Voor de komende beleidsperiode is de focus bij brandonderzoek gelegd op de volgende speerpunten:

- Uitvoeren van de 100% inventarisatie en registratie van woningbranden.
  De invoering van de inventarisatie heeft tot doel meer inzicht te krijgen in oorzaken van woningbranden, het verloop van een woningbrand, eventuele slachtoffers en in beperkte mate de repressieve inzet. Met de registratie van woningbranden wordt meer informatie/data/beeld verkregen over woningbranden. De gegevens zijn waardevol voor het werk van brandonderzoekers, de inzet van repressieve collega's bij een woningbrand, maar ook voor activiteiten van Brandveilig Leven.
- Uitvoeren van brandonderzoek bij alle branden met slachtoffers en branden in bijzondere gebouwen als woon- zorginstellingen, penitentiaire inrichtingen, kinderdagverblijven, hotels en parkeergarages.

VRZ beschikt over gecertificeerde brandonderzoekers die na een brand de plaats van het incident onderzoeken. De verkregen informatie is waardevolle input voor de preventieve en repressieve organisatie. De 100% inventarisatie en registratie van woningbranden is gecontinueerd. Hiermee is bij alle woningbranden contact geweest met de bevelvoerder van de brandweer om bijzonderheden en kenmerken van de brand te inventariseren. In 2020 zijn, na overleg met OVD-brandweer, 20 van dergelijke onderzoeken uitgevoerd.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Inventarisatie en registratie woningbranden	100%	100%	100%	100%	100%
Uitgebreide brandonderzoeken	100%	100%	100%	100%	100%

Vergroten zelfredzaamheid via risicocommunicatie en veerkrachtige samenleving

Risicobeheersing zal vanaf 2022 meer dan ooit worden betrokken bij de kwaliteit van brandweerzorg voor de inwoners van Zeeland. Door meer aan de voorkant van de veiligheidsketen te werken ten aanzien van o.a. preventie wordt feitelijk beoogd de samenleving meer dan ooit daarvoor te laten participeren en een rol te geven ten aanzien van de brandweerzorg. Want hoe voorzichtig we met z'n allen ook zijn, er kan altijd iets misgaan en het vergroten van de zelfredzaamheid van inwoners is hierbij van essentieel belang. Denk aan een ongeval waarbij gevaarlijke stoffen vrijkomen, een brand in een chemisch bedrijf of een natuurramp zoals een overstroming. Ook in huis kan er wat gebeuren, zoals een brand met schade en mogelijk ook slachtoffers als gevolg. Het begint er mee dat mensen dit beseffen en weten dat zij zelf een belangrijke rol hebben bij het redden van zichzelf én anderen en dat ze weten hoe ze het beste kunnen handelen om zichzelf en anderen in veiligheid te brengen. Maar ook, mensen hebben soms vragen en zorgen rond veiligheid. Zij verwachten van de overheid dat deze transparant is over mogelijke risico's en informatie geeft wat ze moeten doen als het mis gaat. Brandveilig leven en Zeeland Veilig voorzien hierin en helpen bij het vergroten van de veiligheid in Zeeland.

Brandveilig Leven

De veranderende maatschappij vraagt om een vernieuwde aanpak op het gebied van brandveiligheid. Door middel van preventieve activiteiten en maatregelen moet een hogere mate van besef ontstaan bij burgers en bedrijven over de eigen mogelijkheden en verantwoordelijkheden. Door dit besef en de maatregelen die daaruit voortvloeien, moet uiteindelijk het letsel bij brand en

het aantal incidenten afnemen. De eerste verantwoordelijkheid voor (brand)veiligheid ligt niet bij de brandweer, maar wordt actief ingevuld door bedrijven, instellingen en de burger. Door als brandweer in de preventieve sfeer een samenwerking aan te gaan met deze partijen, moet deze doelstelling worden bereikt. Veel aandacht zal hierbij uitgaan naar stimuleren van gedragsverandering.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Lezingen/ presentaties voor groepen	5	30	30	30	30
Activiteiten basisonderwijs/ voortgezet onderwijs	20	25	25	25	25
Woningchecks	12	20	20	20	20
Voorlichting tijdens evenementen	0	30	30	30	30
Info verzoeken	116	20	20	20	20
Aantal ambassadeurs	88	90	90	90	90

Zeelandveilig.nl is actueel, volledig en bekend

Er is relevante informatie over gevaren, handelingsperspectieven, (overheids)maatregelen en actuele incidenten beschikbaar op www.zeelandveilig.nl. Het portal en verbonden sociale media staan centraal in de informatieverstrekking over fysieke veiligheid in Zeeland en geven antwoorden op vragen en zorgen van inwoners en bezoekers. Overheden, crisispartners en betrokken organisaties en bedrijven delen de content waardoor inwoners en bezoekers in Zeeland via meerdere kanalen erop attent worden gemaakt.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Aantal bezoekers Zeelandveilig.nl (sessies)	2.072.794 *)	115.000	115.000	115.000	115.000
Aantal volgers op Twitter en Facebook	16.334 en 14.243	17.000 en 15.000	17.000 en 15.000	17.000 en 15.000	17.000 en 15.000

*) Aantal bezoekjes website, deze realisatie cijfers zijn beïnvloed door de Covid-19 crisis

Door Zeeland Veilig wordt jaarlijks een activiteitenplan opgesteld voor publieksactiviteiten. De activiteiten sluiten aan bij de (latente) behoeften, zorgen en vragen van inwoners en bezoekers, bij de actualiteit (wat speelt er nu) en bij activiteiten van anderen. Via monitoring en onderzoek worden de effecten gemeten, waarna de aanpak indien nodig wordt bijgesteld.

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
110Salarissen en sociale lasten	2.761.200	2.758.600	2.701.400	2.706.500
380Overige goederen en diensten	201.500	201.500	201.500	201.500
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	130.100	130.100	130.100	130.100
510Rente	500	500	400	300
730Afschrijvingen	13.480	13.480	13.480	6.726
Totaal Lasten	3.106.780	3.104.180	3.046.880	3.045.126
Baten				
380Overige goederen en diensten	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal Baten	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal STR	**3.101.780**	**3.099.180**	**3.041.880**	**3.040.126**
INC				
Baten				
433Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
Totaal Baten	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
Totaal INC	**-98.600**	**-98.600**	**-98.600**	**-98.600**
Totaal Saldo van baten en lasten	**3.003.180**	**3.000.580**	**2.943.280**	**2.941.526**
Totaal Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Eindtotaal	**3.003.180**	**3.000.580**	**2.943.280**	**2.941.526**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

Toelichting

VRZ is door actieve sturing in 2020, ondanks de Covid-19 crisis, er in geslaagd om 2 incidenteel toegekende fte's voor advisering binnen risicobeheersing (ondanks verwachte minimaal gelijkblijvende stroom adviesverzoeken) structureel in te bedden binnen de totale formatie van risicobeheersing.

1.1.4 Programma Brandweer

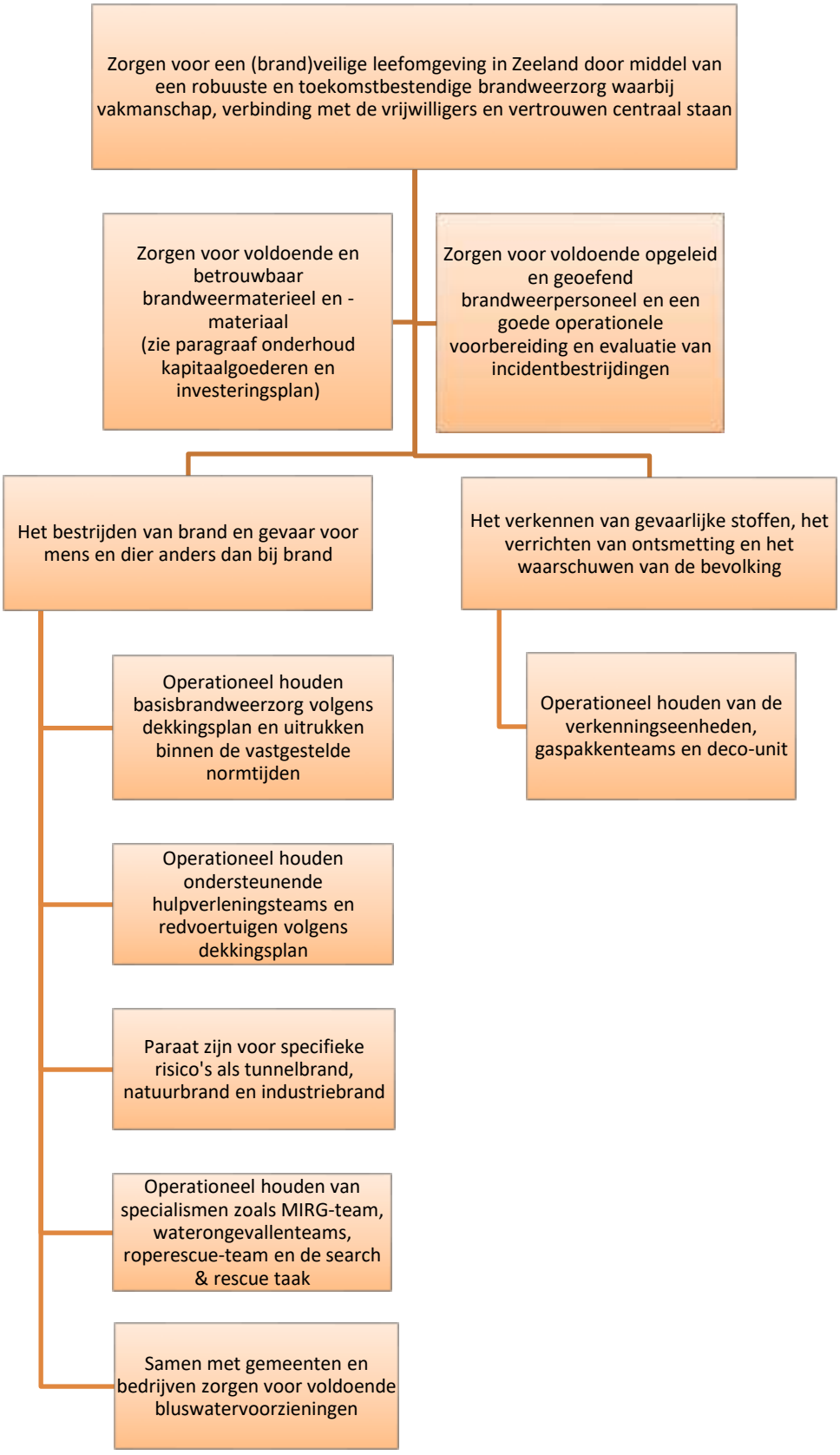
Omschrijving en wettelijk kader

Het instellen en in stand houden van een brandweer in Zeeland is een gemeentelijke taak (art. 2 Wet veiligheidsregio's) die is neergelegd bij het Bestuur van de Veiligheidsregio Zeeland (art. 10 Wet veiligheidsregio's).

De brandweer heeft tot taak (art. 14, 15 en 25 Wet veiligheidsregio's):

- Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand;
- Het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand;
- Het opstellen van een dekkingsplan op basis van het risicoprofiel en de regels voor de opkomsttijden die zijn gesteld;
- Het adviseren van andere overheden en organisaties op het gebied van brandweerzorg en brandbestrijding en het voorkomen, beperken en bestrijden van ongevallen met gevaarlijke stoffen;
- Het verkennen van gevaarlijke stoffen en het verrichten van ontsmetting;
- Het waarschuwen van de bevolking.

Wat willen we bereiken ?



Het zorgen voor een (brand)veilige leefomgeving in Zeeland door middel van een robuuste en toekomstbestendige brandweerzorg waarbij vakmanschap, verbinding met de vrijwilligers en vertrouwen centraal staan

De brandweer heeft als doel om te zorgen voor minder branden, minder schade en minder slachtoffers. Ondanks de preventieve inzet laat de praktijk zien dat de vraag naar repressieve brandweerinzet onverminderd aanwezig is. Prognoses zijn niet opgenomen vanwege de vele beïnvloedende externe factoren.

Zeeland	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Aantal brand- en hulpverlenings alarmeringen	3.380	3.580	4.080	3.860	3.638
Bron : CBS brandweerstatistiek, vanaf 2020 IFV Kernregistratie					
Aantal dodelijke slachtoffers als gevolg van brand in Zeeland	4	2	0	1	3

In dit ‘Programmaplan brandweer’ wordt uitgegaan van de continue beschikbaarheid en paraatheid van de brandweer (afgestemd op de risico’s) als doelstelling. Dit wordt gerealiseerd door voldoende beschikbaarheid van mensen en middelen in combinatie met een goede opleiding en training en een adequate operationele voorbereiding en evaluatie.

Een aantal ontwikkelingen vraagt nadrukkelijk de aandacht, nu en in de toekomst. Deze ontwikkelingen hebben impact op de brandweerzorg in Nederland, en daarmee ook in Zeeland. Het gaat om:

- de huidige stand van zaken met betrekking tot de brandweerzorg in Zeeland;
- de rechtspositie van brandweervrijwilligers;
- de brandweerzorg in de toekomst.

Op grond van de Europese deeltijdrichtlijn kan de huidige inrichting en werkwijze ten aanzien van vrijwilligheid bij de brandweer binnen de bestaande juridische kaders niet behouden blijven. Daarom is, in opdracht van de minister van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad, een denktank opgericht die onderzoekt welke opties er zijn om tot een juridisch houdbaar systeem te komen waarin ruimte blijft voor vrijwilligheid. De eerste denkrichtingen zijn eind 2019 gepresenteerd. In 2020 is door de denktank een online opiniepeiling houden onder het repressieve personeel en is een nadere uitvraag inzake de consequenties gedaan bij alle 25 veiligheidsregio’s. Hier wordt in 2021 een vervolg op gegeven. Uitkomsten hiervan kunnen van bepalende invloed zijn op de wijze waarop VRZ de operationele voorbereiding, paraatheid en opleidingen en trainingen tot stand brengt. Deze ontwikkelingen, in combinatie met de huidige stand van zaken met betrekking tot de brandweerzorg in Zeeland, zullen ertoe leiden dat er in de komende beleidsperiode 2022-2025 onderzocht moet worden welke oplossingsmogelijkheden er zijn om de brandweerzorg in Zeeland toekomstbestendig te maken.

Wat gaat VRZ doen ?

Het bestrijden van brand en gevaar voor mens en dier anders dan bij brand

De hulpverlening van de brandweer is meer dan brandbestrijding. In de Wet veiligheidsregio’s (art. 3) is opgenomen dat het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand tot de brandweertaak behoort. De brandweer helpt bijvoorbeeld ook bij het redden van mensen en dieren anders dan bij brand. Het gaat dan bijvoorbeeld om het bevrijden van slachtoffers uit verongelukte voertuigen, de redding van in het water geraakte personen, de redding van mensen op zee en het redden van mensen en dieren op hoogte enz.

In 2020 waren er totaal 2.549 incidenten waarvoor tenminste met één basisbrandweereenheid is uitgerukt. In 2019 waren er 2.356 uitrukken.

Zeeland	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Aantal uitrukken brandweer met 1 basisbrandweereenheid	2.288	2.288	2.504	2.356	2.549

Bron: VRZ Business Intelligence

Operationeel houden basisbrandweerzorg volgens dekkingsplan en uitrukken binnen de vastgestelde normtijden

Beschikbaarheid van (brandweer)middelen (dekkingsplan)

VRZ opereert momenteel 24/7 vanuit 64 brandweerposten. Brandweer Zeeland heeft voor de basisbrandweerzorg beschikking over basisbrandweereenheden. In het besluit 'Afhechting maatwerk' is besloten niet langer onderscheid te maken in het soort voertuig dat hiervoor wordt gebruikt. De 'voormalige' NTS is dermate doorontwikkeld dat deze als volwaardige basisbrandweereenheid wordt beschouwd. Ook levert deze een gelijke bijdrage als onderdeel van het grootschalig brandweeroptreden.

	Realisatie 2020	Streefwaarde 2022	Streefwaarde 2023	Streefwaarde 2024	Streefwaarde 2025
Aantal brandweerposten (met minimaal 1 tankautospuit)	64	64	64	63	63
Aantal posten met dagbezetting	4	4	4	4	4

Planning is om de post Kerkwerve samen te voegen met Zierikzee, de post 's-Heer Arendskerke samen te voegen met Heinkenszand en een nieuwe post Goes-West te realiseren. Hierbij wordt opgemerkt dat de post 's-Heer Arendskerke en de post Heinkenszand al een samengestelde eenheid vormen en er al tijdelijke huisvesting voor de post Goes-West is gerealiseerd aan de Troelstralaan te Goes. Afhankelijk van het oprichten van de nieuwe posten in Zierikzee, Heinkenszand en Goes-West wordt realisatie niet voor 2023 verwacht. Het totaal aantal posten zou dan idealiter 63 vanaf 2024 zijn.

De sluitingsdatum voor de post Dreischor is tot nadere besluitvorming opgeschort. In Dreischor is een pilot gestart (Q4-2017 tot Q4-2020). De gemeente Schouwen-Duiveland heeft een financiële bijdrage in die periode geleverd. Het resultaat van de pilot is bepalend voor de toekomst van de post. In 2021 is een eindrapportage opgesteld en zal besluitvorming plaatsvinden. De kosten voor het openhouden van de post Dreischor zijn opgenomen in de begroting. Afhankelijk van de besluitvorming over de resultaten vindt bijstelling van de begroting plaats.

In het besluit 'afhechting maatwerk' heeft het Algemeen Bestuur in oktober 2020 besloten de post Domburg tot nader order open te houden. Een nieuwe afweging wordt integraal gemaakt in de uitwerking van de opdracht te komen tot een visie op brandweerzorg 2030.

VRZ beschikt over vier dagdienstbezettingen op de posten Middelburg-Stromenweg, Goes Oranjeweg, Borssele en Terneuzen Koegors. Uit onderzoek is gebleken dat een dagdienstmodel, zoals beoogd in Maatwerk in Brandweerzorg, in Vlissingen niet haalbaar is. Het Algemeen Bestuur heeft daarom een onderzoek naar de brandweerzorg in Vlissingen-Middelburg (incl. Koudekerke) uitgevoerd. De resultaten van het onderzoek zijn door het Algemeen Bestuur ter kennisgeving

aangenomen. Het Algemeen Bestuur heeft verzocht om de problematiek te bezien in een bredere benadering voor de brandweerzorg in Zeeland.

Beschikbaarheid van (brandweer)vrijwilligers

VRZ streeft naar voldoende vrijwilligers op de posten. Het aantal vrijwilligers is in 2020 ten opzichte van 2019 toegenomen van 1.117 naar 1.126. Ongeveer 100 vrijwilligers zijn actief op meerdere posten i.v.m. verschillen tussen woon- en werklocatie, de zogenaamde 'opstappers'.

Zeeland	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Operationeel personeel	1.276	1.299	1.267	1.250	1.252
- w.v. beroeps	151	165	150	133	126
- w.v. vrijwilligers	1.125	1.134	1.111	1.117	1.126
Uitstroom brandweervrijwilligers *)	73 (6%)	79 (7%)	73 (6%)	53 (5%)	55 (5%)

*) exclusief sluiting van posten

Ervaringscijfers van 2016 t/m 2020 laten zien dat er gemiddeld circa één persoon per jaar per post stopt als brandweervrijwilliger. Door een aantal ontwikkelingen zal het verloop de komende jaren naar verwachting toenemen. Door de snel veranderende maatschappij is het binden van vrijwillig brandweerpersoneel niet meer zoals vroeger. Analyses laten zien dat de brandweermedewerker jonger dan 50 jaar gemiddeld 11 jaar bij ons in dienst blijft. De huidige brandweermedewerker ouder dan 50 jaar blijft gemiddeld 25 tot 30 jaar in dienst. Daarnaast kent Brandweer Zeeland, net als andere regio's, een relatief hoog aantal vrijwillige brandweer-medewerkers van boven de 50 jaar in repressieve dienst. Deze groep mensen zal binnen nu en 10 jaar afscheid nemen.

Naar verwachting zal de uitstroom de komende jaren daardoor toenemen naar gemiddeld ca. 95 vrijwilligers per jaar. De impact van de uitstroom is groot. In veel gevallen bekleden functionarissen die uitstromen namelijk meer dan één functie. Als gevolg van de maatschappelijke ontwikkelingen wordt het daarnaast een steeds grotere uitdaging om nieuwe vrijwilligers te werven en te behouden. Oorzaken die hieraan ten grondslag liggen zijn o.a. vergrijzing, de afname van werkgelegenheid rondom posten in het buitengebied en 'verplichtingen' op vrijwilligersbijdragen zoals mantelzorgtaken, clubverplichtingen etc.

Paraatheid, uitrukken brandweer binnen de vastgestelde opkomsttijden

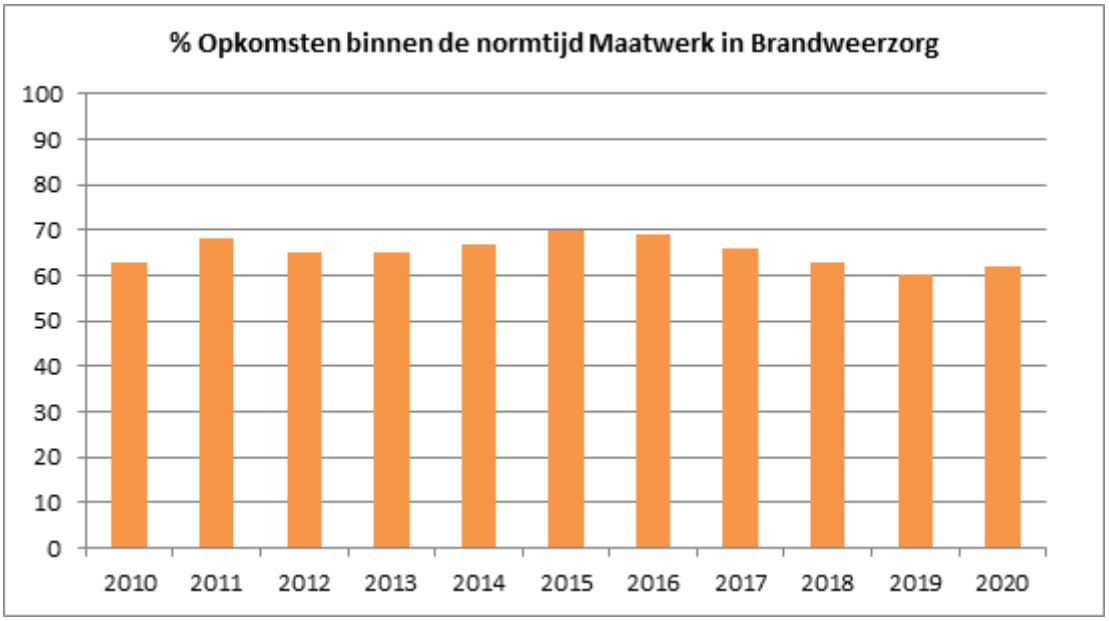
VRZ wil een robuuste, betrouwbare en toekomstbestendige organisatie zijn. Dat betekent dat per post bezien wordt of die post de verwachtingen dan ook betrouwbaar en toekomstbestendig kan invullen. Onderstaande tabel geeft inzicht in het aantal posten dat wat betreft personeel en functies in de huidige situatie (Q4 2020) al dan niet op sterkte is om rond de klok uit te kunnen rukken. Met het huidige aantal vrijwilligers (1.129) wordt de huidige paraatheid geleverd, zowel binnen als buiten kantoortijden. Het verschil hiertussen laat zien dat de beschikbaarheid van de vrijwilliger cruciaal is voor de paraatheid en dat het absolute aantal vrijwilligers hierin van ondergeschikt belang is.

Betrouwbaarheid en toekomstbestendigheid Q4-2020	**Binnen kantoortijden**	**In %**	**Buiten kantoortijden**	**In %**
Voldoende garantie op paraatheid; verwachte uitruksterkte conform uitruk op maat (verwachte opkomst ≥ 6p)	22	35%	54	84%
Om voldoende garantie en paraatheid te garanderen wordt bij een maatgevend scenario zo nodig gebruik gemaakt van een extra eenheid (verwachte opkomst < 6p) *	19	30%	6	9%
Onvoldoende garantie op paraatheid (verwachte opkomst < 4p)	22	34%	4	7%
Kan niet uitrukken, staat buiten dienst	1	1%	0	0%
Totaal	**64**	**100%**	**64**	**100%**

*) Bij een maatgevend scenario (zoals woningbrand) wordt een extra eenheid gealarmeerd als er minder dan 6 personen opkomen. Voor kleinere inzetten kunnen 4 personen wel voldoende zijn.

De huidige wijze van organiseren van onze brandweerzorg in Zeeland is echter niet toekomstbestendig. Vanwege demografische, economische en maatschappelijke ontwikkelingen en zoals ook blijkt uit bovenstaand overzicht is een nieuwe visie op de toekomstige organisatie noodzakelijk. In de beleidsperiode 2022-2025 zal er nadrukkelijk aandacht zijn voor deze ontwikkelingen.

Hulpverlening moet snel en adequaat zijn. Het spoedeisende karakter vereist vastgestelde opkomsttijden. In het Eindrapport Maatwerk in Brandweerzorg zijn de opkomsttijden voor Zeeland vastgelegd. Hierin wordt in bepaalde situaties, door het bestuur gemotiveerd, afgeweken van het Besluit veiligheidsregio's. In het besluit van het Algemeen Bestuur in 2015 over Maatwerk in Brandweerzorg is vastgelegd dat als norm voor een woonwijk 10 minuten wordt gehanteerd. In minder risicovolle gebieden mag dat 12 minuten zijn, in risicovollere gebieden is voorgesteld om sneller, in 8 minuten, aanwezig te zijn. De nu volgende cijfers hebben alleen betrekking op incidenten waarbij tenminste een basisbrandweereenheid (tankautospuit) betrokken is geweest.



Na een CBS update medio 2019 zijn alle gewijzigde CBS buurten weer voorzien van een scenario en normenkader, daarmee kan het opkomstpercentage afwijken van eerdere rapportages.

In 2020 werd in 62% aan de vastgestelde gebiedsgerichte opkomsttijden voldaan. De trend toont aan dat we vaak niet kunnen voldoen aan de opkomsttijden. De haalbaarheid van de opkomsttijden is een landelijke issue. Brandweer Nederland ontwikkelt (project RemBrand) een risicogerichte oplossing voor dit probleem binnen het deelproject gebiedsgerichte opkomsttijden. Hiermee wordt het Algemeen Bestuur in staat gesteld het ambitieniveau van de brandweerzorg in Zeeland in relatie tot risico's te bepalen. Brandweer Zeeland participeert in deze landelijke ontwikkelingen en ontwikkelt gezamenlijk gebiedsgerichte opkomsttijden. Naar verwachting worden de eerste resultaten aangeboden aan het Algemeen Bestuur eind 2021 middels een nieuw dekkingsplan.

Operationeel houden ondersteunende hulpverleningsteams en redvoertuigen volgens dekkingsplan

Hulpverleningsteams
Uitgangspunt bij hulpverlening is dat de TS de eerste inzet doet en dat het HV-voertuig daarbij ondersteunend is. Een HV-voertuig wordt gezien als 2e lijnvoertuig en hoeft daardoor niet dezelfde opkomsttijd te hebben als een 1e lijnvoertuig. VRZ beschikt over 8 HV-voertuigen [2].

[2] Middelburg Stromenweg, Goes-West, Kruiningen, St. Annaland, Zierikzee, Hoek (Mauritsfort), Oostburg, Hulst

Redvoertuigen
In de oude binnensteden en stedelijk gebied is de snelle inzet van een redvoertuig gewenst i.v.m. beperkte vluchtwegen, woningen boven winkels en slechte brandwerendheid. Tevens kan in industriegebieden/BRZO een redvoertuig nodig zijn als blusplatform bij industrie- of scheepsbranden. De opkomsttijd voor een redvoertuig wordt in bovenstaande situaties gelijkgesteld aan de opkomsttijd van de basisbrandweereenheid. Voor andere taken dan redden en blussen op hoogte in de genoemde gebieden is een gegarandeerde komst van een redvoertuig belangrijker dan een snelle opkomst. VRZ beschikt over 7 redvoertuigen [3].

Paraat zijn voor specifieke risico's als tunnelbrand, natuurbrand en industriebrand

Tunnelbrandbestrijding
In Zeeland zijn de Westerscheldetunnel (6,6 km), Sluiskiltunnel (1,3 km) en Vlaketunnel (330 m) aanwezig. Er is voor tunnelincidenten in de Westerschelde- en Sluiskiltunnel als opkomsttijd 20 minuten vastgesteld. De posten dichtst bij de tunnelmonden leveren samen de benodigde slagkracht. Er wordt jaarlijks geoefend voor een tunnelincident. De NV Westerscheldetunnel draagt hier financieel aan bij. In 2020 is gestart met de herziening van de procedure voor tunnelbrandbestrijding. De resultaten hiervan worden medio 2021 bekend.

Natuurbrandbestrijding
Zeeland heeft een aantal kwetsbare natuurgebieden zoals de kop van Schouwen-Duiveland en de Manteling van Walcheren. Op basis van de risico's in deze gebieden zijn en worden specifieke maatregelen getroffen, zoals de beschikbaarheid van materieel met een 4x4-aandrijving en speciale persoonlijke beschermingsmiddelen. De droogteperiodes in 2018 en 2019 hebben de kwetsbaarheid aangetoond van de hulpverleningsorganisatie. Gemeenten, VRZ en overige partners streven samen naar een verbetering van het veiligheidsniveau in deze kwetsbare gebieden. Onder andere in materieel, planvorming en het vakbekwaamheidsprogramma wordt inmiddels extra aandacht besteed aan de natuurbrandbestrijding. Om een antwoord te kunnen bieden aan de veranderende omgeving in de kwetsbare gebieden, zal in 2021 worden gestart met het proces van vervanging/verwerving van 4 natuurbrandbestrijdingsvoertuigen. Daarnaast wordt in samenhang, en gebaseerd op de nog door het AB vast te stellen RIN (Risico Inventarisatie Natuur), in het netwerk met de hele keten een aanpak geformuleerd en geborgd.

Industriebrandbestrijding
Tussen Vlissingen en Borsele ligt het Sloegebied, een industriële omgeving met een aantal risicovollere bedrijven. Ditzelfde geldt voor de industriële omgeving ten zuiden van Terneuzen: de Kanaalzone. In 2022 zal vanuit Brandweer Zeeland verder doorgegaan worden met de implementatie van het Grootschalig Brandweer Optreden waarbij de focus meer op industriële brandbestrijding zal komen te liggen. Dit in samenhang met Bedrijfsbrandweren en Brandweer Nederland en afgestemd op de risico's in Zeeland.

Operationeel houden van specialismen zoals MIRG-team, waterongevallenteams, rope rescue-team en de search & rescue taak

Maritieme Veiligheid en de Maritime Incident Response Group (MIRG)
Zeeland bestaat voor ongeveer 40% uit water en vaarwegen. Het taakgebied van het speerpunt Maritieme Veiligheid hierin zijn de (hoofd-)vaarwegen en havengebieden. Deze vaarwegen zijn

[3] Middelburg Stromenweg, Vlissingen Olympiaweg, Goes Oranjeweg, Terneuzen Zuidlandstraat, Oostburg, Hulst en Zierikzee.

geclusterd in zogeheten ‘risicowateren’[4]. Tezamen vormen ze het samenhangend risico watersysteem ‘de Deltawateren’. Jaarlijks vinden er meerdere incidenten op het water plaats, zowel in de beroepssector als in de recreatieve sector. Om hier een goede incidentbestrijdingsorganisatie tegenover te zetten worden de risico’s in kaart gebracht en geanalyseerd. Dit is nodig om een zogeheten maatgevend scenario te kunnen bestrijden.

In de afgelopen jaren is veel geïnvesteerd in het voorkomen van incidenten en het verbeteren van de incidentbestrijdingsorganisatie op de Deltawateren. In samenwerking met onder andere North Sea Port en Provincie Zeeland is geïnvesteerd in de aanschaf van incidentbestrijdingsmiddelen en persoonlijke beschermingsmiddelen.

Doel van de MIRG is door middel van het stabiliseren van een incident aan boord van een schip grootschalige evacuatie op het water te voorkomen en tevens schade aan het milieu en de omgeving te voorkomen of beperken. Het gaat hierbij om een snelle inzet (quick response) om een incident te stabiliseren alvorens uiteindelijk het incident over te dragen aan bijvoorbeeld eenheden op het land (bijv. brandweer) of een berger. MIRG wordt ook ingezet voor het leveren van capaciteit en/of expertise bij scheepsincidenten. In 2018 is MIRG gecertificeerd en opgenomen in de ‘Civil Protection Voluntary Pool’, waardoor het team ook internationaal ingezet kan worden. In 2020 is het convenant MIRG.NL ondertekend waarin de samenwerking met de MIRG van Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond is vastgelegd. Dit zal de komende jaren nader vorm gegeven worden.

Er wordt ingezet op het (blijven) aansluiten bij verdere Nationale, maar ook Europese projecten (bijvoorbeeld in de toekomst met Baltische staten of Mediterrane landen) om zodoende kennisdeling plaats te laten vinden.

Waterongevallenteams
De algemene noemer van deze vorm van incidentbestrijding te water is ‘Waterongevallenbestrijding’. Wettelijk verplicht is dat alle basisbrandweereenheden een grijpredding moeten kunnen uitvoeren. Op basis van het waterrijke gebied, de aantrekkingskracht daarvan op toeristen en watersporters is bestuurlijk de wens geuit vier (specialistische) waterongevallenteams te handhaven. Deze zijn gestationeerd in de omgeving van de belangrijkste risicolocaties, op de posten Middelburg Stromenweg, Goes Oranjeweg, Tholen en Terneuzen Koegors. De meeste risicogebieden kunnen binnen 15 tot 20 minuten worden bereikt. Hierdoor is het redden van mensen binnen ‘het gouden uur’ in principe mogelijk. Mensen die binnen deze tijd hulp ontvangen, maken een significant grotere kans om een ongeval te overleven.

Rope Rescue Team (RRT)
Het Rope Rescue Team is een specialistisch team dat getraind is in het werken op hoogten, dieptes of moeilijk bereikbare plaatsen. Het team kan met behulp van touwsystemen reddend optreden. Dit specialisme is vanuit een gemeentelijk initiatief na het incident in de Amercentrale (2003) actief geworden en in eerste instantie bedoeld geweest voor de industriële omgeving. De laatste jaren is het team ook prima inzetbaar in stedelijke omgevingen, denk hierbij aan hoogbouw, kerktorens, etc. Op basis van opkomsttijden is het werkgebied voor het team van VRZ de gehele provincie Zeeland plus West-Brabant tot aan de A16. Andere regio’s organiseren andere vormen van specialismen en vanuit VRZ kan op deze specialismen een beroep worden gedaan. De uitvoeringsvorm “Rope Rescue Team” is niet in de wet genoemd. Het redden van mensen vanuit een moeilijk bereikbare positie, zowel op hoogte als diepte, is een taak die onder artikel 3.1b van de Wet Veiligheidsregio’s valt. Er is geen wettelijk vastgelegde opkomsttijd voor een RRT. Op basis van vrije instroom is het team vanuit

[4] Het gaat hierbij om; Westerschelde, Oosterschelde, Grevelingen, Veerse Meer, Kanaal Gent- Terneuzen, Schelde-Rijnkanaal, Volkerak, Kanaal door Walcheren, Kanaal door Zuid-Beveland en het havengebied van North Sea Port.

Terneuzen binnen 45 minuten in de risicogebieden aanwezig en binnen 75 minuten in het hele inzetgebied.

Search and Rescue-taak (SAR)
De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de SAR-taak ligt bij de burgemeester van de desbetreffende gemeente. De brandweer is primair verantwoordelijk voor de uitvoering van deze taak op gemeentelijk ingedeeld water. De verantwoordelijkheid voor uitvoering van deze taak op de ruime binnenwateren is belegd bij de Kustwacht. De burgemeester blijft bestuurlijk verantwoordelijk.

In overeenstemming met de landelijke richtlijnen uit het handboek 'Incidentbestrijding op het water (Waterrand)' worden zorgnormen nagestreefd voor SAR. Deze zijn ook in het convenant 'SAR en Maritieme Hulpverlening' geborgd. De basisnorm in deze richtlijn stelt dat een organisatie op alle wateren binnen 30 minuten in staat moet zijn een capaciteit van minimaal 5 geredde personen te leveren. Bij een verhoogd risicoprofiel geldt eveneens dat 25-200 personen gered moeten kunnen worden in 105 minuten. Het doel is om op alle wateren passende zorg te (blijven) leveren.

De Reddingsdient Tholen, onderdeel van VRZ en in samenwerking met de KNRM opgeleid en getraind, heeft de beschikking over een SAR-vaartuig om SAR-taken op het Schelde-Rijnkanaal uit te voeren. Voor Stavenisse is een brandweerhulpvaartuig aangeschaft (voor brandweertaken op het water) die indien nodig kan assisteren aan de Kustwacht. De SAR-taak op de Oosterschelde blijft namelijk een verantwoordelijkheid van de Kustwacht.

Samen met gemeenten en bedrijven zorgen voor voldoende bluswatervoorzieningen
De verantwoordelijkheid voor de zorg voor bereikbaarheid en bluswatervoorziening ligt bij de colleges van burgemeester en wethouders. De praktijk laat zien dat het vormen van regionaal bluswaterbeleid noodzakelijk is (zie de Rapportage Bluswatervoorziening brand Sint Urbanuskerk (2019) te Amstelveen). Daarom is het van belang dat de gemeenten, in samenwerking met VRZ, komen tot een uniform Zeeuws bluswaterbeleid. Hiervoor dient de landelijke 'Handreiking bluswater en bereikbaarheid' als input, die Brandweer Nederland onlangs heeft vastgesteld. Randvoorwaardelijk hiervoor is betrokkenheid en initiatief vanuit de 13 Zeeuwse gemeenten om dit tot stand te kunnen brengen. Momenteel beschikt Zeeland in aanvulling op de (ondergrondse) brandkranen over 6 waterwagens[5], 6 dompelpompen c.q. watertransportsystemen en 2 groot vermogen dompelpompen voor industriebrand- en scheepsbrandbestrijding.

Het verkennen van gevaarlijke stoffen, het verrichten van ontsmetting en het waarschuwen van de bevolking

De brandweer helpt bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen. Zeeland is, op Zuid-Holland na, de provincie met de meest zware chemische industrie in Nederland. Dit betekent dat er met gevaarlijke stoffen wordt gewerkt. De chemische industrie is met name geconcentreerd bij de industriegebieden Vlissingen-Oost, Arnestein (Middelburg), De Poel (Goes) en de Kanaalzone (Terneuzen - Sas van Gent). Daarnaast worden er in Zeeland dagelijks gevaarlijke stoffen vervoerd, via de weg, het spoor, waterwegen en buisleidingen onder de grond.

Operationeel houden en inzetten van de verkenningseenheden, gaspakkenteams en deco-unit
Een belangrijk proces in dit kader is het meten en waarnemen van eventuele gevaarlijke stoffen bij bijvoorbeeld een brand. Het identificeren van stoffen en bedreigende effecten voor de bevolking en de te nemen maatregelen in het effectgebied ligt in eerste instantie bij de brandweer. Hierbij

[5] De waterwagens zijn deels in eigendom van VRZ en deels in eigendom van gemeenten, afhankelijk van de situatie of er bij de regionalisering in 2013 door een gemeente wel of geen budget is overgedragen aan VRZ voor dekking van de kapitaallasten

redeneert de brandweer vanuit een waarschijnlijke aanwezigheid van stoffen en niet vanuit een bepaalde zekerheid van aanwezige stoffen.

Volgens het Besluit veiligheidsregio's dient een eenheid voor bestrijding van gevaarlijke stoffen binnen 30 minuten te starten met de werkzaamheden op de plaats van het incident. De eenheid bestaat uit een tankautospuit, één snel inzetbaar gaspakkenteam (SIGT) en een decontaminatie-unit. Voor de risicogebieden moet in ieder geval een 2e team binnen 45 minuten gereed zijn. VRZ beschikt over 2 snel inzetbare gaspakkenteams op de posten Middelburg-Torenweg en Sas van Gent. Daarnaast beschikt VRZ over 11 verkenningseenheden brandweer (VEB) verdeeld over de provincie.

Zorgen voor voldoende opgeleid en geoefend personeel en een goede operationele voorbereiding en evaluatie van incidentbestrijdingen

Vakbekwaamheid handelt op basis van de opgestelde richtlijnen die gesteld worden door de Wet veiligheidsregio's en het Besluit Veiligheidsregio's. In het besluit worden de basis- en kwaliteitseisen gesteld waaraan onze organisatie moet voldoen. Het normeert de kwaliteit van het personeel door per functie kerntaken, competenties en het minimale opleidingsniveau vast te leggen. Wij maken gebruik van de brancherichtlijnen zoals de Handleiding Leidraad Oefenen (2013) en gaan aan de vernieuwde "branchestandaarden Vakbekwaamheid" verdere uitvoering geven als maat voor kwaliteit en uitvoering .

Regionaal opleidingsinstituut Brandweer Zeeland

Een meer-jarenprognose laat zien dat ook in 2022 de vraag naar opleidingen groter zal zijn dan de capaciteit van het opleidingsinstituut. Dit kan deels opgevangen worden door de begrote inkoop van externe opleidingen. Door de Covid crisis van 2020/2021 zal het verschil in vraag en aanbod van opleidingen verder stijgen. Hierdoor zal in 2022 extra budget nodig zijn om Corona-achterstanden in te lopen, opleidingen in te kopen en deelnemers op externe opleidingen te plaatsen.

Opleiding manschappen

Het aantal nieuw op te leiden brandweermensen is mede afhankelijk van het verloop onder het bestaande brandweerpersoneel. Naar verwachting zal de uitstroom de komende jaren toenemen naar gemiddeld circa 95 per jaar. Gevolg voor de toekomst zal zijn dat de kosten van opleidingen (verder) zullen stijgen en dat de druk op de capaciteit van het opleidingsinstituut Brandweer Zeeland verder toeneemt. De doorstroom van manschappen naar andere nevenfuncties zal sneller plaats moeten gaan vinden en de intensiteit van het geven van opleidingen zal daardoor snel omhooggaan. Structureel wordt er nu begroot voor het opstarten van 3 'Leergangen Manschap' per jaar. Per leergang nemen 12 cursisten deel. Een leergang duurt circa 2 jaar, waardoor er elk jaar 72 nieuwe manschappen in opleiding zijn en er 36 examen doen. Dit is niet voldoende om de uitstroom op te vangen en de posten 'op sterkte' te houden. Met deze 6 leergangen, die tegelijkertijd worden gegeven, is de maximale beschikbare opleidingscapaciteit ingezet. Tevens wordt er structureel begroot voor het inkopen van 1 externe leergang manschap per jaar, waardoor het aantal nieuwe manschappen in opleiding kan stijgen naar 96 en er 48 examen doen, onder voorbehoud van beschikbare externe capaciteit. Afhankelijk van de omvang van de instroom kunnen extern aanvullende opleidingstrajecten worden ingekocht.
Er is een stijging merkbaar in de aanvragen voor individuele opleidingsplaatsen voor een dagopleiding bij externe aanbieders. Hiervan wordt gebruik gemaakt om deelnemers versneld op te leiden voor de posten waar een tekort is of dreigt te ontstaan. Tevens bieden verkorte dagopleiding de mogelijkheid om personen die werkzaam zijn in de scheepvaart en offshore ook op te kunnen leiden tot manschap. Deze mensen zijn namelijk gedurende lange periode in de dag-situatie aanwezig en versteken hierdoor de operationaliteit van een post. De toename in de vraag naar deze externe dagopleidingen zal naar verwachting doorzetten in 2022 waarvoor extra financiële middelen nodig zijn.

Opleiding bevelvoerders
Structureel wordt er begroot op de start van gemiddeld 1,5 leergang per jaar. De leergang duurt circa 2 jaar. Jaarlijks zijn er 36 bevelvoervoerders in opleiding waarbij er het ene jaar 12 deelnemers examen doen en het andere jaar 24. Ook wordt enkele malen een bevelvoerder de mogelijkheid aangeboden om elders een dagopleiding te volgen; hiervoor zijn 5 plaatsen begroot.

Overige opleidingen
Per jaar worden er gemiddeld 24 brandweerchauffeurs / pompbedieners opgeleid.
Daarnaast worden er op basis van behoefte nog leergangen georganiseerd voor gaspakdragers, verkenner gevaarlijke stoffen, instructeur, duiker en duikploegleiders. Naar verwachting zal er in 2022 een leergang verkenner gevaarlijke stoffen of gaspakdrager worden georganiseerd. Voor 2021 gaat het opleidingsinstituut een externe leergang duiker inkopen waardoor er naar verwachting in 2022 geen duikers opgeleid hoeven te worden. Voor 2022 staat ook nog een opleiding instructeur in de planning. Naast onze reguliere functies binnen de basis brandweerzorg, hebben wij verschillende specialismen waarvoor opleidingen worden verzorgd. Voorbeelden hiervan zijn de opleidingen voor MIRG-team en het Rope Rescue Team.
Door de introductie van de elektronische leeromgeving (ELO) worden onze instructeurs bijgeschoold met de nieuwe opleidingsmethoden en richtlijnen.

Oefenen
Nadat brandweermedewerkers vakbekwaam zijn, moeten ze ook vakbekwaam te blijven. Dit doen wij door oefeningen aan te bieden in een reguliere oefencyclus en met een aantal verplichte oefenitems zoals bijvoorbeeld realistisch oefenen en ademlucht. Op dit moment vindt uitvoering van de vakbekwaamheid voornamelijk kwantitatief plaats. In 2021 en 2022 zal ook een start gemaakt worden met kwalitatieve registratie op de posten met behulp van de branchestandaarden. Op de zogenaamde ‘vakmanschapsdagen’ worden aan onze bevelvoerders en OvD’s op interactieve wijze nieuwe ontwikkelingen toegelicht door inhoudelijke specialisten. Voor de specialismen worden aparte trainingsmomenten aangeboden.

Arbeidsveiligheid
Op grond van de Arbowet is er nadrukkelijke aandacht voor arbeidsveiligheid en arbeidshygiëne vanuit het besef dat de hoge risico’s die de brandweer loopt meer en andere aandacht vragen evenals het besef dat beroepsziekten en mentale veerkracht extra aandacht vragen. Doelstelling in het meerjarenbeleidsplan is de arbeidsveiligheid van de medewerkers te borgen door het nemen van maatregelen op punten die voortvloeien uit structurele toepassingen van de RI&E. Onderdeel van arbeidsveiligheid is ook het thema ‘veilig en schoon werken binnen de brandweer’. Deze RI&E wordt nu omgebouwd in het nieuwe ArboManagementSysteem naar een dynamische RI&E zodat er een continu proces ontstaat. Dit jaar is de ombouw gestart maar zal zeker doorlopen en uitmonden in een continuproces.

Zorgen voor een goede evaluatie van incidentbestrijdingen
Na verschillende grote incidenten die hebben plaatsgevonden in Zeeland is gebleken dat goed evalueren en hieruit opgedane kennis breed te verspreiden en toe te passen van groot belang is. De komende jaren zal dan ook meer geïnvesteerd worden in kennisregie en kennisoverdracht, zowel binnen de brandweer als tussen de afdelingen van VRZ. Afhankelijk van de omvang en maatschappelijke impact wordt het bestuur betrokken bij de evaluatie en gekend in de resultaten.

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
110Salarissen en sociale lasten	11.210.800	11.239.100	11.231.800	11.205.400
210Belastingen	141.500	141.500	141.500	141.500
380Overige goederen en diensten	5.823.800	5.823.800	5.823.800	5.774.600
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	75.700	75.700	75.700	75.700
510Rente	295.600	330.500	452.800	523.300
730Afschrijvingen	3.114.553	3.257.861	3.692.355	4.233.678
Totaal Lasten	20.661.953	20.868.461	21.417.955	21.954.178
Baten				
380Overige goederen en diensten	-259.100	-259.100	-259.100	-259.100
Totaal Baten	-259.100	-259.100	-259.100	-259.100
Totaal STR	**20.402.853**	**20.609.361**	**21.158.855**	**21.695.078**
INC				
Lasten				
351Ingeleend personeel	200.000	200.000	100.000	0
Totaal Lasten	200.000	200.000	100.000	0
Baten				
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Totaal Baten	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Totaal INC	**125.000**	**125.000**	**25.000**	**-75.000**
Totaal Saldo van baten en lasten	**20.527.853**	**20.734.361**	**21.183.855**	**21.620.078**
Mutaties reserves				
STR				
Baten				
710Mutaties reserves	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Totaal Baten	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
Totaal STR	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**
INC				
Baten				
710Mutaties reserves	-266.700	-266.700	-166.700	-30.000
Totaal Baten	-266.700	-266.700	-166.700	-30.000
Totaal INC	**-266.700**	**-266.700**	**-166.700**	**-30.000**
Totaal Mutaties reserves	**-275.900**	**-275.900**	**-175.900**	**-39.200**
Eindtotaal	**20.251.953**	**20.458.461**	**21.007.955**	**21.580.878**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

Toelichting

In het aankomende meerjarenbeleidsplan is de toekomst van de brandweer één van de belangrijkste beleidsthema's. Vanaf 2019 heeft VRZ de inzichten in de huidige brandweerzorg gedeeld met het Algemeen Bestuur, gemeenteraden en de interne organisatie. Brandweer Zeeland heeft te maken met teruglopende prestaties, onder meer veroorzaakt door minder beschikbaarheid van vrijwilligers (met name overdag), een verhoogde opleidingsvraag en uitstroom van vrijwilligers vanwege hun leeftijd. Tegelijkertijd zal de invoering van de WNRA (Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren) gevolgen hebben voor de organisatiewijze van de brandweer, evenals de invoering van gebiedsgerichte opkomsttijden ter vervanging van wat in Maatwerk in Brandweerzorg in 2015 is afgesproken. Als uitwerking van de WNRA hebben de minister van J&V en het Veiligheidsberaad geconcludeerd dat op grond van de Europese deeltijdrichtlijn de huidige inrichting en werkwijze ten

aanzien van vrijwilligheid bij de brandweer binnen de bestaande juridische kaders niet behouden blijven. De oplossing hiervoor leidt mogelijk tot een stelselwijziging van de brandweer, waarbij wel het doel is om vrijwilligheid zoveel mogelijk te behouden. VRZ zal de komende jaren moeten zorgen dat de brandweerzorg ook in de toekomst aan de wet- en regelgeving voldoet, inclusief de vereisten van de WNRA. In 2021 starten we met een programmatische aanpak om zorgvuldig, met de brandweerposten en de gemeenten, de eerste stappen te zetten om de brandweerzorg te verbeteren richting de toekomst. Belangrijke pijlers zijn het behoud van vrijwilligheid, meer investeren in brandpreventie en brandveilig leven en het stimuleren van participatie uit de samenleving.

Vanwege dit grote belang voor een goede brandweerzorg in Zeeland, ook in de toekomst, zal VRZ intern capaciteit vrijmaken om deze problematiek zorgvuldig en in samenspraak programmatisch op te pakken. Dit biedt mogelijkheden om stapsgewijs en meerjarig de oplossingsrichtingen te onderzoeken en verder vorm te geven. Deze oplossingsrichtingen zijn nog niet helemaal duidelijk (door bijv. het onderzoek naar taakdifferentiatie) en raken ook meerdere beleidsterreinen, ook buiten VRZ (zoals ruimtelijke ordening en vergunningverlening en handhaving). Het is daarom belangrijk dat we, zowel bestuurlijk als ambtelijk (inclusief onze vrijwilligers), draagvlak creëren voor onze aanpak en een zorgvuldig proces doorlopen. De directeur VRZ is, met het MT, verantwoordelijk om deze programmatische aanpak aan te sturen en uit te dragen. Echter, de complexiteit van de inhoudelijke vraagstukken en het belang van een zorgvuldig proces vraagt om een uiterst zorgvuldige aansturing. Omdat de huidige MT-leden grotendeels actief zijn met reguliere taken wordt er extra capaciteit ingezet om de MT-leden te ondersteunen in de programmatische aanpak. Wanneer dit niet voldoende wordt ingevuld is er met name een afbreukrisico op het borgen van de bestuurlijke processen en het bewaken van de onderlinge samenhang qua deelprojecten.

De capaciteit om de aansturing van het programma ten uitvoer te brengen wordt intern gevonden. Dit heeft als consequentie dat de vrijgevallen functies tijdelijk ingevuld moeten worden om de continuïteit te waarborgen. Deze kosten kunnen niet binnen de bestaande begroting worden opgelost en worden geschat op maximaal € 200.000 per jaar, afhankelijk van de wijze van invulling. Om financiële dekking te realiseren wordt in 2021 de kosten (€100.000) gedekt uit de lopende exploitatie 2021 (1e begrotingswijziging 2021 bij de 1e burap). Financiële dekking voor de jaren 2022 t/m 2024 (samen maximaal € 500.000) wordt gerealiseerd uit de algemene reserve en is verwerkt in deze programmabegroting 2022.

1.1.5 Programma Crisisbeheersing

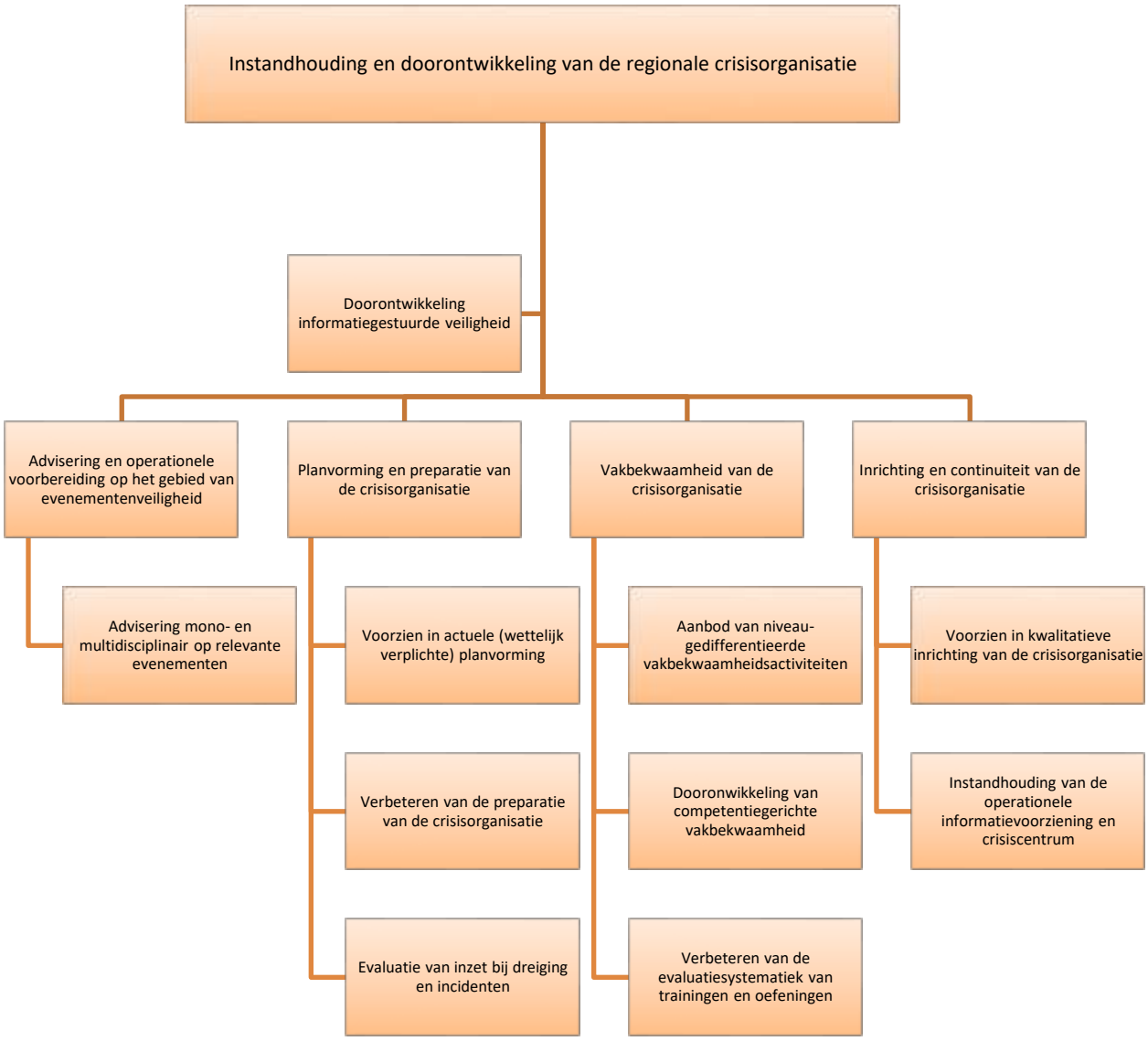
Omschrijving en wettelijk kader

Het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing is een wettelijk taak van de Veiligheidsregio (Wvr, art. 10d). Dit omvat onder andere planvorming, instellen en in stand houden van de crisisorganisatie en opleiden, trainen en oefenen hiervan. Andere wettelijke taken die direct hiermee samenhangen zijn het vaststellen en actueel houden van een crisisplan (Wvr, art.16), het inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de Veiligheidsregio en met overige diensten (Wvr, art, 10i) en het verzorgen van het eigen en het totaalbeeld van de situatie (Wvr, art. 2.4.1). Daarnaast heeft het bestuur van de veiligheidsregio als taak het instellen en in stand houden van de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR, Wvr, art. 10). Deze organisatie is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing, en met de advisering van andere overheden en organisaties op dat gebied (Wvr, art 32 t/m 34).

Crisisbeheersing is de komende jaren volop in ontwikkeling. De huidige covid-19 crisis en de evaluatie van de wet veiligheidsregio's geven o.a. aanleiding tot het verbeteren van de crisisbeheersing. In 2021 wordt het nieuwe Meerjarenbeleidsplan VRZ vastgesteld. De doorontwikkeling van crisisbeheersing wordt gevat binnen het beleidsthema ‘voorbereide (crisis)organisatie’. Deze doorontwikkeling zal programmatisch worden opgezet.

Op het moment van opstellen van voorliggend programmaplan bevinden we ons nog volop in de tweede golf van de covid-19 crisis. Het afgelopen jaar is de crisis van grote invloed geweest op de activiteiten die konden worden uitgevoerd, en de verwachting is dat dit ook in 2021 het geval zal zijn. Het is nu nog te vroeg om goed te kunnen voorspellen waar we in 2022 zullen staan. Een goed voorbeeld is de advisering evenementenveiligheid, die momenteel volledig stilligt. Voor de volledigheid is ervoor gekozen om desondanks alle taken en activiteiten van crisisbeheersing in dit programmaplan op te nemen.

Wat willen we bereiken?



Wat gaat VRZ doen?

Doorontwikkeling informatiegestuurde veiligheid

De komende jaren staat het ontwikkelen van Intelligence centraal. Intelligence is het monitoren, duiden, verrijken, analyseren van gebeurtenissen die een gevaar kunnen vormen voor de Zeeuwse samenleving en kunnen leiden tot een ramp of crisis. Er zal van 2022 onder meer samen met de netwerkpartners worden gewerkt aan het doorontwikkelen van een informatieknooppunt en het ontwikkelen van intelligence in de crisisbeheersing. In dit thema wordt ook gezocht naar de juiste middelen om de informatie-uitwisseling tussen de diverse overheidslagen in Nederland maar ook met België ten tijde van een incident te verbeteren.

Advisering en operationele voorbereiding op het gebied van evenementenveiligheid

Advisering mono- en multidisciplinair op relevante evenementen
Aan vergunningverlenende gemeenten wordt advies uitgebracht op het gebied van evenementenveiligheid voor zogenaamde B- en C-evenementen. Dit doen we zowel in multidisciplinair verband binnen de Taakgroep Grote Evenement en adviseert de GHOR monodisciplinair over de medische en technisch-hygiënische voorzieningen. Het uiteindelijke advies stelt de vergunningverlenende gemeente in staat om eisen te stellen aan de organisator van het evenement.

Planvorming en preparatie van de crisisorganisatie

Voorzien in actuele (wettelijk verplichte) planvorming
Multidisciplinaire planvorming draagt op (inter)regionaal en (inter)nationaal niveau zorg voor beleid en coördinatie over multidisciplinaire, voorbereidende taken binnen de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Hieronder valt de ontwikkeling van regionaal beleid inzake de ontwikkeling van de (wettelijke verplichte) regionale planvorming, zoals het Beleid- en uitvoeringskader planvorming, Regionaal Crisisplan, continuïteits-plannen, incident- en rampbestrijdingsplannen en de advisering van de crisisorganisatie. De komende beleidsperiode zal worden gericht op de zes prioritaire risico's uit het Regionaal Risicoprofiel 2020-2023.

Verbeteren van de preparatie van de crisisorganisatie
De preparatie van de crisisorganisatie bestaat uit het implementeren van ontwikkelde planvorming en procedures. Ook wordt hierbinnen de samenwerking met private en publieke partners en de grensoverschrijdende samenwerking verder geborgd in convenanten en samenwerkingsovereenkomsten.

De GHOR zorgt voor het voorbereiden van de gezondheidszorg op geneeskundige hulpverlening tijdens zware ongevallen, rampen en crises. De GHOR wil bereiken dat ook onder bijzondere omstandigheden zorg wordt geleverd en dat hierover met minstens 70% van de ketenpartners schriftelijke afspraken zijn gemaakt. De GHOR adviseert de instellingen in de acute zorg, maar ook de verpleeg- en verzorgingshuizen over de wijze waarop deze instellingen onder bijzondere omstandigheden hun zorgverlening kunnen voortzetten. Ook adviseert de GHOR de zorginstellingen op het gebied van voorkomen, voorbereiden en herstellen van crises.

In de nieuwe beleidsperiode zal een verbetering van de preparatie gaan plaatsvinden. Mede door de aanbevelingen uit de evaluatie van de Wet Veiligheidsregio's en de lessen uit de covid-19 crisis, zal de preparatie en planvorming nog meer interdisciplinair gaan plaatsvinden. De aard en omvang van de crisis zijn bepalend voor de manier van preparatie en de netwerkpartijen die daarbij betrokken zijn.

Deze preparatie en planvorming zal vervolgens worden vertaald in praktisch bruikbare, digitaal toegankelijke besluitvormingsmodellen en actieplannen, afgestemd op de gebruikers binnen de crisisorganisatie.

Evaluatie van inzet bij dreiging en incidenten

We verbeteren de kwaliteit van de crisisbeheersing continu. Dit doen we door te experimenten en door effectief te leren van onze prestaties tijdens een inzet. We gaan inzetten op het op systematische wijze evalueren we het functioneren van de crisisfunctionaris, de crisisteams en de organisatie. Daarvoor zullen we eerst prestatie-indicatoren gaan opstellen. We zullen gebruik gaan maken van (digitale) methodes om snel en efficiënt te kunnen evalueren en rapporteren. Het streven is dat inzetten de komende periode worden gemonitord waarbij de aandacht vooral zal komen te liggen op het volgen van vastgelegde procedures, werkafspraken, informatiegebruik, rolvastheid en toepassing van verantwoordelijkheden. Trends en verbeterpunten uit evaluaties en analyses registreren we en passen we toe in de verbetering van onze crisisorganisatie. Jaarlijks voeren we rode draden analyses uit om zo trends te kunnen ontdekken en daarop in te spelen.

Vakbekwaamheid van de crisisorganisatie

Aanbod van niveau-gedifferentieerde vakbekwaamheidsactiviteiten

Het op de juiste wijze opleiden en trainen van crisisfunctionarissen, het regelmatig gestructureerd multidisciplinair beoefenen van multidisciplinaire teams en tegelijkertijd het toetsen van plannen en procedures is een essentieel onderdeel van het omzetten van de vormgeving naar de uitvoering van crisisbeheersing. Voor het op peil brengen en houden van de vakbekwaamheid van de deelnemers aan de crisisorganisatie wordt een breed scala aan activiteiten aangeboden. Monodisciplinair wordt gericht op het opleiden en bijscholen van operationele GHOR-functies, informatiemanagers, leiders CoPI en Operationeel leiders. MOTO (multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen) richt zich daarnaast op het opleiden, trainen en oefenen van functionarissen in de crisisbeheersing tot aanvullende competenties die nodig zijn om multidisciplinair samen te kunnen werken, af te kunnen stemmen en tot eenduidige besluitvorming te kunnen komen. Daarnaast richt MOTO zich op het bijscholen van functionarissen die langer in de crisisbeheersing werkzaam zijn, om bij te blijven bij de ontwikkelingen en te zorgen dat lering getrokken wordt uit evaluaties van incidenten en oefeningen.

In de nieuwe beleidsperiode zal meer worden ingestoken op een gedifferentieerd, uitdagend, maatwerkprogramma voor het verkrijgen en bijhouden van de vakbekwaamheid van zowel individuen als teams. Het streven is dat alle aangestelde crisisfunctionarissen voldoen aan de bekwaamheidseisen, waardoor ze inzetbaar zijn voor hun taak in de crisisorganisatie en op regelmatige basis deelnemen aan bijscholing, training en oefening. Deze doelstellingen zijn nader uitgewerkt in het nieuwe MOTO-beleidsplan 2022-2025, als bijlage van het Meerjarenbeleidsplan 2022-2025.

Doorontwikkeling van (multidisciplinaire) vakbekwaamheid

In 2021 wordt gestart met het opstellen van de kwaliteitseisen waaraan crisisfunctionarissen en –teams moeten voldoen. Op basis daarvan zal een competentietraject worden opgestart. Om voor zowel de functionaris als de organisatie inzicht te kunnen krijgen op de competentieontwikkeling, zal een functionarisvolgsysteem worden doorontwikkeld. Om genoemde ontwikkelingen gestalte te geven wordt vanaf 2022 ingezet op het opleiden en bijscholen van waarnemers.

In 2020 is, versneld door covid-19, gestart met het aanbieden van andere vormen van opleiding, training en oefening. Er zijn digitale activiteiten aangeboden als alternatief voor de bekende vormen van oefenen en trainen. In 2021 zal dit verder worden doorontwikkeld en worden de daarvoor noodzakelijke ondersteunende middelen en faciliteiten aangeschaft. Ook in 2022 zal dat worden

voortgezet, waarbij de verwachting is dat dit dan wel weer in combinatie zal zijn met daadwerkelijk fysiek oefenen op locatie.

Verbeteren van de evaluatiesystematiek van trainingen en oefeningen
Leermomenten uit zowel oefeningen als inzetten worden zodanig verwerkt dat de 'lessons learned' zo snel mogelijk gedeeld worden en in de (bij)scholing van functionarissen verwerkt worden en gevolgd worden in het functionarisvolgsysteem. In de nieuwe beleidsperiode zal verder worden ingezet op het verbeteren van de evaluatiesystematiek.

Inrichting en continuïteit van de crisisorganisatie

Voorzien in de kwalitatieve inrichting van de crisisorganisatie
Om te kunnen blijven voorzien in een kwalitatief hoogstaande crisisorganisatie, worden prestatie-indicatoren opgesteld waaraan individuele functionarissen en teams moeten voldoen. De uitdaging is om ten minste de wettelijk vastgelegde functies in de crisisorganisatie te kunnen blijven bemensen. Ingezet moet gaan worden op werving en selectie van functionarissen die voldoen aan het basisniveau voor functies om de wettelijke verplichte piketten te kunnen blijven behouden. Vanwege de continuïteit zullen alle piketten voortaan door 5 personen worden ingevuld. De komende jaren wordt meer buiten de organisatie gezocht naar geschikte mensen en zullen daarvoor afspraken worden gemaakt met gemeenten en andere relevante ketenpartners. In 2021 en 2022 zal er een nieuw organisatiebreed piketbeleid worden opgesteld, waarin deze zaken verder zullen worden uitgewerkt.

De ondersteuning (facilitair, ICT, gebouwbeheer) van de crisisorganisatie zal in 2021 en begin 2022 worden geëvalueerd en verbeterpunten zullen worden meegenomen in de verbetering van de ondersteuning van de crisisorganisatie.

Instandhouding van de operationele informatievoorziening en crisiscentrum
De crisisbeheersing wordt onder omstandigheden aangestuurd vanuit het RCC. Dit biedt onderdak aan het regionaal beleidsteam (RBT), het regionaal operationeel team (ROT) en de secties van operationele diensten (politie, brandweer, GHOR, bevolkingszorg), crisiscommunicatie, informatiemanagement en ondersteuning. Het RCC is een cruciale randvoorwaarde voor elke crisisorganisatie. Om zo snel mogelijk een start te kunnen maken is het van belang dat zaken onafhankelijk van het tijdstip direct kunnen werken. We dienen het RCC zo in te richten dat we daar in principe dagenlang kunnen werken. Dit betekent dat het gebouw en de faciliteiten in het gebouw zodanig moeten zijn dat dit 24/7 binnen de wettelijk vastgestelde tijden een functionerend crisiscentrum moet zijn.

Een belangrijk onderdeel van de instandhouding is borging van het functioneel beheer op de in gebruik zijnde techniek en informatiesystemen. Informatie en informatiesystemen worden steeds belangrijker voor de effectiviteit van crisisbeheersing. Niet alleen gaat het hierbij om het digitaliseren van bestaande producten maar er komen ook steeds meer informatiebronnen en systemen beschikbaar. De huidige operationele informatievoorziening wordt in stand gehouden en onderzocht wordt waar uitbreiding mogelijk is. Zo wordt in 2022 onder meer gewerkt aan de doorontwikkeling van netcentrisch werken bij de witte kolom (GHOR en ketenpartners) en zijn diverse experimenten gestart om de werkwijzen binnen de informatieorganisatie te verbeteren, zoals een applicatie voor een digitale tijdlijn. In de covid-19 crisis hebben deze ontwikkelingen een vlucht gekregen, waarop in 2021 en 2022 zal worden verder gebouwd.

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
110Salarissen en sociale lasten	2.887.000	2.900.200	2.905.600	2.923.700
351Ingeleend personeel	30.000	30.000	30.000	30.000
380Overige goederen en diensten	1.004.700	1.004.700	1.004.700	1.004.700
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	134.500	134.500	134.500	134.500
510Rente	500	300	1.200	1.100
730Afschrijvingen	18.907	13.979	12.143	12.143
Totaal Lasten	4.075.607	4.083.679	4.088.143	4.106.143
Baten				
352Uitgeleend personeel	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
380Overige goederen en diensten	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
Totaal Baten	-23.900	-23.900	-23.900	-23.900
Totaal STR	**4.051.707**	**4.059.779**	**4.064.243**	**4.082.243**
INC				
Baten				
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
Totaal Baten	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
Totaal INC	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
Totaal Saldo van baten en lasten	**3.876.707**	**3.884.779**	**3.889.243**	**3.907.243**
Totaal Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Eindtotaal	**3.876.707**	**3.884.779**	**3.889.243**	**3.907.243**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

1.1.6 Overhead en kostentoerekening

Om het Algemeen Bestuur meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven, wordt voorgeschreven (BBV, art. 8.1c) dat in het programmaplan een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead. De (BBV) definitie van overhead luidt: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Juli 2016 heeft de Commissie BBV de 'Notitie Overhead' gepresenteerd. Deze notitie geeft een overzicht van de regelgeving inzake de overhead en geeft op een aantal punten een nadere toelichting, omdat de toepassing van de definitie in de praktijk tot vragen leidde. Overhead bestaat op hoofdlijnen in elk geval uit:

1. Hiërarchisch leidinggevenden primair proces
2. Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie
3. P&O / HRM
4. Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement)
5. Interne en externe communicatie
6. Juridische zaken
7. Bestuurszaken en Bestuursondersteuning
8. Informatievoorziening en automatisering (ICT)
9. Facilitaire zaken en Huisvesting
10. Documentaire Informatie Voorziening (DIV)
11. Managementondersteuning primair proces

In de programma's worden alleen de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Omdat VRZ niet werkt met kostendekkende heffingen of tarieven of opereert in concurrentie met de markt, wordt doorberekening van overhead aan de programma's achterwege gelaten.

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
110Salarissen en sociale lasten	5.407.400	5.437.300	5.479.400	5.516.100
210Belastingen	8.900	8.900	8.900	8.900
351Ingeleend personeel	5.000	5.000	5.000	5.000
380Overige goederen en diensten	2.316.300	2.320.850	2.315.850	2.320.850
436Inkomensoverdrachten - overige overheden	26.600	26.600	26.600	26.600
510Rente	7.200	7.500	15.500	15.200
730Afschrijvingen	253.161	249.165	284.516	284.547
Totaal Lasten	8.024.561	8.055.315	8.135.766	8.177.197
Totaal STR	**8.024.561**	**8.055.315**	**8.135.766**	**8.177.197**
Totaal Saldo van baten en lasten	**8.024.561**	**8.055.315**	**8.135.766**	**8.177.197**
Totaal Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Eindtotaal	**8.024.561**	**8.055.315**	**8.135.766**	**8.177.197**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

1.1.7 Algemene dekkingsmiddelen

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
STR				
Lasten				
110Salarissen en sociale lasten	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
380Overige goederen en diensten	-90.674	-172.904	-153.613	-181.813
Totaal Lasten	-230.674	-312.904	-293.613	-321.813
Baten				
431Inkomensoverdrachten - Rijk	-6.608.972	-6.609.826	-6.609.826	-6.609.826
432Inkomensoverdrachten - gemeenten	-28.995.152	-29.469.405	-30.068.405	-30.672.405
Totaal Baten	-35.604.124	-36.079.231	-36.678.231	-37.282.231
Totaal STR	**-35.834.798**	**-36.392.135**	**-36.971.844**	**-37.604.044**
Totaal Saldo van baten en lasten	**-35.834.798**	**-36.392.135**	**-36.971.844**	**-37.604.044**
Mutaties reserves				
INC				
Baten				
710Mutaties reserves	-311.003	0	0	0
Totaal Baten	-311.003	0	0	0
Totaal INC	**-311.003**	**0**	**0**	**0**
Totaal Mutaties reserves	**-311.003**	**0**	**0**	**0**
Eindtotaal	**-36.145.801**	**-36.392.135**	**-36.971.844**	**-37.604.044**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

Toelichting

Negatieve lasten

110 Salarissen en sociale lasten

In de begroting 2022 is per saldo € 60.000 voor de aan- en verkoop van verlofuren opgenomen (als negatieve last op economische categorie 110).

Met de maatregel ‘Invulling vacatures na gemiddeld 2 maanden’ is een voordeel dat normaal gesproken pas zichtbaar wordt gedurende het jaar in de bestuursrapportages, (deels) in de begroting verwerkt. Er is een bedrag van € 80.000 opgenomen (als negatieve last op economische categorie 110).

380 Overige goederen en diensten

Voor een toelichting wordt verwezen naar 1.2.6. Paragraaf taakstelling.

Baten

VRZ kent naast enkele, beperkte, eigen inkomstenbronnen twee algemene financieringsstromen:

- een rijksbijdrage (Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR))
- een gemeentelijke bijdrage

Rijksbijdrage - Brede doeluitkering rampenbestrijding

Het in de begroting 2022 opgenomen bedrag voor de BDUR is gebaseerd op de decembercirculaire 2020 van het Ministerie van J&V. Het (basis)bedrag voor 2022 bedraagt € 6.458.972. De BDUR-circulaires van het Rijk zijn opgesteld in 'constante prijzen'. In de begroting 2022 is rekening gehouden met de toekenning van loon-en prijscompensatie in de BDUR, die naar verwachting in 2021 en 2022 zullen worden uitgekeerd. Deze zijn nu nog niet bekend. Voor zowel 2021 als 2022 is een bedrag geraamd van € 75.000, samen € 150.000. In totaal bedraagt de raming voor de BDUR vanaf 2022 daarmee € 6.608.972.

Gemeentelijke bijdrage (exclusief Bevolkingszorg)

Uitgangspunt is de gemeentelijke bijdrage 2021, omdat bij de vaststelling van de begroting 2021 geen besluit is genomen over de oplopende gemeentelijke bijdrage in de meerjarenraming 2022 t/m 2024 (als gevolg van oplopende kapitaallasten), behorende bij de begroting 2021.

	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Structureel					
Structurele bijdrage VRZ op basis van begroting 2021	28.746.152	28.746.152	28.746.152	28.746.152	28.746.152
VZG-richtlijn 2022, loon- en prijsontwikkelingen (0,9%)	0	260.000	260.000	260.000	260.000
Oplopende kapitaallasten vervangingsinvesteringen *)	0	0	170.000	769.000	1.373.000
Waterveiligheid /overstromingsrisico's	87.500	0	0	0	0
2 Fte Risicobeheersing	67.000	0	0	0	0
Begrotingstekort 2021 (CAO 2019-2020)	0	0	304.253	304.253	304.253
Totaal gemeentelijke bijdrage (excl. bevolkingszorg)	**28.900.652**	**29.006.152**	**29.480.405**	**30.079.405**	**30.683.405**
Correctie gemeente Schouwen-Duiveland	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Totaal gemeentelijke bijdrage (excl. bevolkingszorg)	**28.889.652**	**28.995.152**	**29.469.405**	**30.068.405**	**30.672.405**
*) Een toelichting is opgenomen in de Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen					

Loon- en prijsontwikkelingen 2022 (VZG-richtlijn)

Voor de compensatie van de loon- en prijsontwikkeling in 2022 via de gemeentelijke bijdrage is de VZG-richtlijn van 0,9% gehanteerd. De bijstelling bedraagt € 260.000. Rekening houdend met 2/3 loonkosten en 1/3 materiële kosten is door de VZG een te hanteren loon- en prijsbijstelling bepaald.

	Loonbijstelling	Prijsbijstelling	Gewogen gemiddelde loon- en prijsbijstelling
VZG-richtlijn (0,9 %)	0,6%	1,5 %	0,9 %

De nieuwe CAO vanaf 2021 is nog niet bekend. Er ontstaat dus op een later moment pas duidelijkheid over de werkelijke loonontwikkeling in 2021 en 2022. Opgeteld is in de begroting rekening gehouden met een CAO-loonstijging van 2,6% voor de periode 2021 en 2022 en een ABP-pensioenpremiestijging van een 0,5% van de loonkosten per 1 januari 2021, samen 3,1% conform VZG-richtlijn.

Oplopende kapitaallasten vervangingsinvesteringen vanaf 2023

In de begroting 2021 was nog een verhoging voorzien in 2022 voor oplopende kapitaallasten van € 487.358. Door het temporiseren van de geplande vervangingsinvesteringen is dit in de begroting 2022 teruggebracht naar 0. Vanaf 2023 wordt wel een verhoging van de gemeentelijke bijdrage voorzien samenhangend met oplopende kapitaallasten (€ 170.000).

Vervallen incidentele bijdragen 2021

In de begroting 2021 is rekening gehouden met een incidentele gemeentelijke bijdrage van € 87.500 voor het project Waterveiligheid (Wave) en een incidentele bijdrage van € 67.000 voor risicobeheersing. Vanaf 2022 komen deze bijdragen te vervallen.

Begrotingstekort 2021 (CAO 2019-2020)

Tijdens het opstellen van de begroting 2021 is een begrotingstekort 2022 ontstaan van € 311.003. Dit begrotingstekort is nieuw ontstaan in 2021 en heeft niets te maken met de taakstelling uit de begroting 2020. Belangrijkste oorzaak is de CAO gemeenten 2019-2020:

CAO gemeenten 2019-2020

Er is rekening gehouden met een structurele verhoging van 4,9 % in de periode 2019-2020 op basis van de VZG-richtlijn. In de CAO is een verhoging van 6,25% afgesproken. Omdat de verhoging gefaseerd wordt ingevoerd, ontstaan er in 2019 en 2020 geen budgettaire problemen. Vanaf 2021 wel. Het tekort ten opzichte van de begroting dat vanaf 2021 ontstaat bedraagt 1,35% dat overeenkomt met ca. € 300.000. Er zijn geen afspraken gemaakt met de deelnemende gemeenten over nacalculatie van de VZG-richtlijn. De extra kosten zijn daarom als begrotingstekort opgenomen.

Uitgangspunt van VRZ is dat de werkelijke loon- en prijsstijgingen worden gecompenseerd om uitholling van de taakuitvoering te voorkomen. Het Algemeen Bestuur heeft in 2021 besloten om de (exogene) structurele ontwikkelingen, zonder verhoging van de gemeentelijke bijdragen, te verwerken in de (meerjaren)begroting 2021. Voor 2021 is voorgesteld dit begrotingstekort te dekken door een incidentele onttrekking uit de algemene reserve. Voor 2022 wordt opnieuw voorgesteld dit begrotingstekort te dekken door een incidentele onttrekking uit de algemene reserve. Deze dekking is mogelijk door de opnieuw te verwachten onderuitputting in 2021 als gevolg van Corona. Vanaf 2023 wordt een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage voorzien van € 304.253.

	2022	2023	2024	2025
Exogene ontwikkelingen begroting 2021	-311.003	-304.253	-304.253	-304.253
Dekking algemene reserve	311.003	0	0	0
Verhoging gemeentelijke bijdrage	0	304.253	304.253	304.253
Totaal	**0**	**0**	**0**	**0**

Bijdrage gemeente Schouwen-Duiveland

De bijdrage voor de gemeente Schouwen-Duiveland neemt met € 11.000 af. Het betreft een correctie die zijn oorsprong heeft in 2013. Hier tegenover staat een structurele verlaging van de kosten met € 11.000 op het programma Risicobeheersing.

Verdeling gemeentelijke bijdrage (exclusief Bevolkingszorg)

Bijdrage aan Veiligheidsregio Zeeland			
	2021	**2022**	**Verschil**
Gemeente	**VRZ**	**VRZ**	**VRZ**
Borsele	1.816.947	1.807.648	-9.299
Goes	2.687.121	2.723.914	36.793
Hulst	1.893.064	1.900.029	6.965
Kapelle	791.620	785.769	-5.851
Middelburg	3.066.395	3.087.585	21.190
Noord-Beveland	863.840	872.778	8.938
Reimerswaal	1.492.518	1.496.712	4.194
Schouwen-Duiveland	2.862.232	2.856.439	-5.793
Sluis	2.357.095	2.360.994	3.899
Terneuzen	4.237.992	4.220.480	-17.512
Tholen	1.848.714	1.856.043	7.329
Veere	1.971.830	1.970.807	-1.023
Vlissingen	3.011.284	3.055.955	44.671
Totaal	**28.900.652**	**28.995.152**	**94.500**

De verdeelsleutel voor de gemeentelijke bijdrage is gebaseerd op artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling VRZ (op basis van de uitkeringsmaatstaf Veiligheid in het Gemeentefonds). De peildatum is de septembercirculaire 2020, jaarschijf 2022. Er is een herijking van het Gemeentefonds gepland in 2023. Onduidelijk is nog welke consequenties deze herijking zal hebben voor de vastgestelde verdeelsleutel in de gemeenschappelijke regeling VRZ.

Prognose gemeentelijke bijdrage (exclusief Bevolkingszorg)

Bijdrage aan Veiligheidsregio Zeeland				
	2022	**2023**	**2024**	**2025**
Gemeente	**VRZ**	**VRZ**	**VRZ**	**VRZ**
Borsele	1.807.648	1.837.111	1.874.438	1.912.077
Goes	2.723.914	2.768.310	2.824.558	2.881.276
Hulst	1.900.029	1.930.998	1.970.233	2.009.795
Kapelle	785.769	798.576	814.802	831.164
Middelburg	3.087.585	3.137.909	3.201.667	3.265.957
Noord-Beveland	872.778	887.003	905.025	923.198
Reimerswaal	1.496.712	1.521.107	1.552.014	1.583.178
Schouwen-Duiveland	2.856.439	2.903.175	2.962.387	3.022.093
Sluis	2.360.994	2.399.476	2.448.230	2.497.391
Terneuzen	4.220.480	4.289.269	4.376.421	4.464.301
Tholen	1.856.043	1.886.295	1.924.622	1.963.268
Veere	1.970.807	2.002.930	2.043.627	2.084.663
Vlissingen	3.055.955	3.107.247	3.170.382	3.234.043
Totaal	**28.995.152**	**29.469.405**	**30.068.405**	**30.672.405**

Mutaties reserves

In 2022 vindt een onttrekking plaats van € 311.003 aan de algemene reserve voor eenmalige dekking van het begrotingstekort uit 2021. Eerder in deze paragraaf is een toelichting opgenomen.

1.1.8 Onvoorzien

Wat gaat het kosten: programmabudget ?

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
INC				
Lasten				
380Overige goederen en diensten	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal Lasten	50.000	50.000	50.000	50.000
Totaal INC	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
Totaal Saldo van baten en lasten	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
Totaal Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**
Eindtotaal	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**

INC= Incidenteel; STR= Structureel

Toelichting

De post onvoorzien bedraagt € 50.000. Het betreft een meerjarig incidentele post bedoeld voor onvoorziene incidentele uitgaven of voor het één jaar dekken van structurele uitgaven. Voor de risico's die VRZ loopt wordt verwezen naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Deel 1.2: De paragrafen

1.2.1 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Afschrijvingstermijnen en vervanging

VRZ houdt bij aanschaf van kapitaalgoederen rekening met het eventueel vervangen van de kapitaalgoederen op termijn (vervangingsschema), zodat dit bij vervanging (over het algemeen) niet leidt tot hogere, onvoorziene lasten. De kapitaalgoederen worden lineair afgeschreven. De (maximale) afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de 'Financiële verordening' van VRZ en in de uitgangspunten voor de begroting.

Het is moeilijk om vooraf de exacte technische levensduur van een kapitaalgoed te voorspellen, zeker wanneer dit een langere periode dan 10 jaar bedraagt. Wanneer er na verloop van tijd dusdanige correctieve werkzaamheden moeten worden uitgevoerd die niet meer in relatie staan tot de restwaarde moet er vroegtijdig worden afgestoten en vervangen. Omgekeerd kan het ook voorkomen dat er vervangen zou moeten worden terwijl de maximale technische levensduur nog niet is bereikt en er geen noemenswaardige problemen zijn. In deze situaties kan de vervanging worden uitgesteld en vooruit worden geschoven.

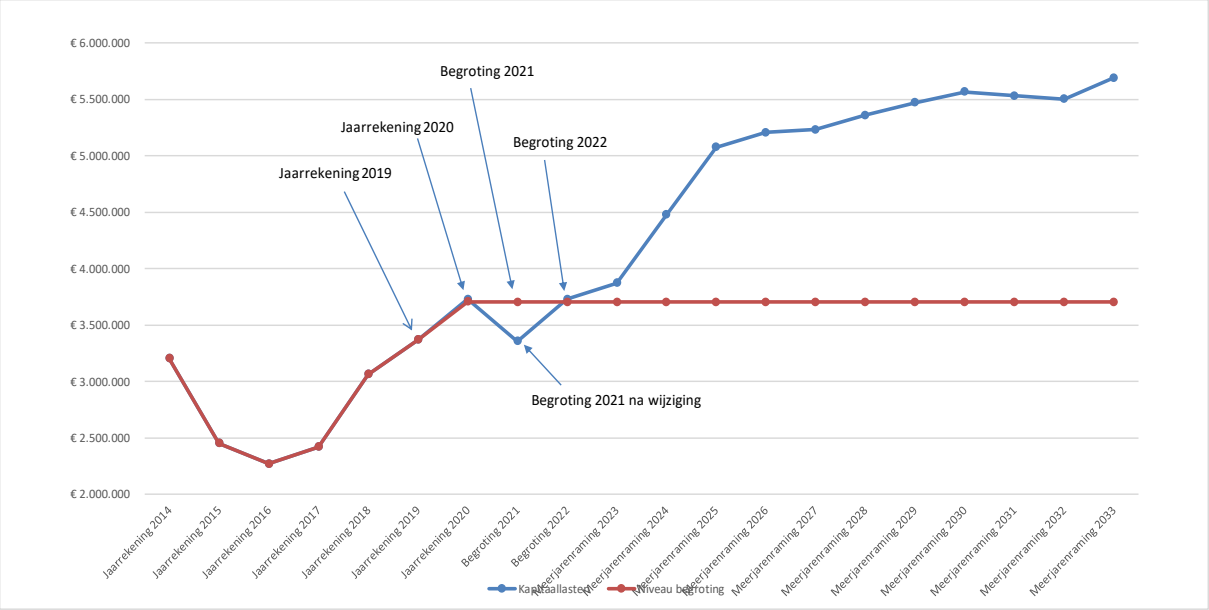
De komende jaren komt er een piek aan te vervangen (brandweer)voertuigen en -materiaal aan. Het niet doen van deze vervangingen leidt tot vermindering van de operationaliteit en de slagkracht van Brandweer Zeeland. Voor het investeringsplan 2021 t/m 2025 wordt verwezen naar bijlage 2.3.4.

Het investeringsplan is gebaseerd op het huidige beleid. Binnen dit beleid is 1 op 1 vervanging voorzien, gebaseerd op de vastgestelde maximale afschrijvingstermijnen om zo de operationele sterkte op peil te houden. Vervolgens is (met name in de jaarschijf 2022) gekeken of de technische levensduur van activa langer kan zijn dan de economische levensduur en of daarmee investeringen kunnen worden doorgeschoven. Vervolgens is (met name de jaarschijf 2022) doorgelopen op de haalbaarheid van de planning. Voor sommige activa wordt momenteel gewerkt aan nieuw beleid en daarnaast kunnen beleidsontwikkelingen binnen de brandweer gevolgen hebben voor dit vervangingsplan. Aanpassing/besluitvorming over het huidige beleid gaat echter vooraf aan aanpassing van het vervangingsplan. Bij een aanbesteding van bijvoorbeeld nieuwe tankautospuiten zal er daarom aandacht zijn voor flexibiliteit in de afname van het aantal voertuigen.

Er is een onderscheid tussen investeringen met economisch nut en maatschappelijk nut. Alle investeringen van VRZ zijn van economisch nut. Op het investeringsplan staan alleen vervangingsinvesteringen en geen uitbreidingsinvesteringen.

Oplopende kapitaallasten voor vervangingsinvesteringen

De kapitaallasten zullen daarmee oplopen. De verwachting is dat de kapitaallasten zich in de toekomst om en nabij de € 5,5 mln. zullen stabiliseren (prijsniveau 2022 en een rekenrente van 2% voor de financieringsbehoefte). Bij de overdracht van budget voor de regionale brandweer aan de Veiligheidsregio in 2013 is rekening gehouden met een niveau van € 4,2 mln. aan kapitaallasten. Hierop zijn in het verleden bezuinigingen gerealiseerd in de vorm van een lagere marktrente (2%), verlenging van afschrijvingstermijnen en de invoer van restwaarden op voertuigen. Vervolgens is het budget in de begroting 2020 voor het eerst weer verhoogd, gedekt door een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Het kapitaallastenniveau in de meerjarenbegroting bedraagt vanaf toen ca. € 3,7 mln.



De kapitaallasten lopen op door:

Vervangingsachterstand en inflatie (over een groot aantal jaren)
Uit een benchmark (2016) is gebleken dat bij VRZ het percentage afschrijvingen ten opzichte van de vaste activa hoger is dan bij andere regio's, omdat VRZ relatief veel oude voertuigen in gebruik heeft met lage of geen boekwaarden. De prijs voor bijvoorbeeld een nieuwe tankautospuit is nu aanzienlijk hoger dan de prijs van 17 jaar geleden toen de oude voertuigen zijn geactiveerd.

Afschaffing BTW-compensatiefonds
De aanschafkosten van het meest van de bestaande activa, waarover nu wordt afgeschreven, zijn tot en met 2013 exclusief BTW opgenomen. Met ingang van 2014 is het BTW-compensatiefonds voor Veiligheidsregio's afgeschaft. Het effect van de afschaffing van het BTW-compensatiefonds op de afschrijvingslasten is destijds berekend op circa € 100.000 per jaar, waarvoor onvoldoende compensatie van het Rijk is ontvangen. De compensatie van het Rijk was alleen voldoende voor het verhogen van de exploitatiebudgetten voor de BTW-component. Als al het (brandweer)materiaal en -materieel inclusief BTW is geactiveerd, zal dit effect niet meer optreden. Het totale effect op de kapitaallasten is berekend op ongeveer € 1,1 mln.

Materieel grootschalig brandweeroptreden
Vanuit het rijk is het rijksmaterieel voor rampenbestrijding in 2013 'aan het veld' geschonken, in eerste instantie aan het IFV als landelijke ondersteuningsorganisatie. De Veiligheidsregio's hebben vervolgens het huidig materieel van het IFV gekregen. Dit bestaat bij VRZ onder andere uit 6 dompelpompen/watertransportsystemen en 2 commando-containers. Vervanging wordt, afhankelijk van de maximale technische levensduur, verwacht in de periode 2023 t/m 2025. Dit leidt tot een schoksgewijze verhoging van de kapitaallasten.

Onderhoud (brandweer)materieel en - materiaal

VRZ werkt voor onderhoud met drie servicecentra, gepositioneerd in Terneuzen (kazerne Koegors), Middelburg (kazerne Stromenweg) en Borssele (kazerne Quistenburg). De servicecentra voeren beheertaken uit op het gebied van grote en kleine voertuigen, bepakkingen, ademlucht, bluskleding etc. Daarnaast wordt een aantal beheertaken centraal uitgevoerd, zoals niet-repressieve kleding, verbindingsmiddelen etc. Deze centrale taken zijn binnen één van de servicecentra's gepositioneerd.

Onderhoudskosten voertuigen en materiaal (exclusief kosten eigen onderhoudspersoneel)

	Realisatie 2020	Begroting 2021 (na wijziging)	Programma begroting 2022
Onderhoud materieel en -materiaal	**1.188.089**	**956.300**	**977.700**
Investeringsplan			
Werkplaatsinrichting servicecentra	**16.006**	**47.273**	
Totaal	**1.204.095**	**1.003.573**	**977.700**

Onderhoud kantoren VRZ (Middelburg, Goes, Borssele, Terneuzen)

VRZ is sinds januari 2017 eigenaar van het kantoor Segeerssingel 10 te Middelburg. Hierin was tot medio 2020 ook de Meldkamer Zeeland gehuisvest. In het kader van het onderzoek naar de samenwerking tussen VRZ, GGD en RUD is voortgang op het huisvestingdossier tijdelijk 'on hold' gezet. Zodra er meer duidelijkheid is omtrent samenwerking wordt dit dossier met urgentie opgepakt.
Medio 2020 is de Meldkamer Zeeland-Brabant gehuisvest in Bergen op Zoom. Een vleugel van de Segeerssingel 10 staat sindsdien leeg.

Er is in 2021 nog een bedrag van € 100.000 voorzien voor investeringen in o.a. de klimaatinstallatie. Het gebouw plus de verbouwingskosten worden in 25 jaar afgeschreven zonder rekening te houden met een restwaarde. Uiteindelijk resteert de waarde van de grond op de balans. In de begroting 2022 is voor onderhoud een totaalbedrag van € 76.400 opgenomen.

Onderhoudskosten kantoren VRZ (exclusief kosten eigen onderhoudspersoneel)

	Realisatie 2020	Begroting 2021 (na wijziging)	Programma begroting 2022
Gebruikers- en eigenaarsonderhoud Segeerssingel 10 Middelburg	56.386	70.500	76.400
Kantoormeubilair	1.164		
Investeringsplan [6]			
Aanpassingen Segeerssingel 10, GMZ	15.000	135.000	
Aanpassingen installaties Segeerssingel 10	29.779	100.000	
Totaal	**102.329**	**205.500**	**76.400**

Naast de Segeerssingel 10 te Middelburg bevinden zich o.a. op de kazernes Middelburg Stromenweg, Goes Oranjeweg, Borssele Quistenburg en Terneuzen Koegors kantoren van VRZ. Ook op een aantal kleinere posten zijn werkruimtes beschikbaar.

Onderhoud en vervanging brandweerposten

Het eigendom van de brandweerposten en het beheer daarvan is in 2013 niet aan VRZ overgedragen. Voor alle brandweerposten is een verdeling van de verantwoordelijkheid voor het onderhoud afgesproken. Het Algemeen Bestuur heeft hiervoor in 2013 een zogenaamde demarcatielijst vastgesteld. Hierbij geldt dat het (gebruikers)onderhoud van de in de demarcatielijst onder de kolom "VRZ" opgenomen zaken voor rekening komt van VRZ. De kosten voor onderdelen die wortel- en nagelvast zijn, zijn voor rekening van de gemeenten. De kosten voor de losse inventaris zijn voor rekening van VRZ. De bestaande inventaris is in 2013 'om-niet' overgedragen aan VRZ. Voor de

[6] Investeringen in de huisvesting volgen op besluitvorming op het onderzoek naar de samenwerking VRZ, GGD, RUD.

vervanging is dus geen financiële ruimte overgedragen. Hiervoor is € 25.000 per jaar voorzien (op het investeringsplan). Afschrijving zal plaatsvinden in 10 jaar.

In de Notitie Huisvesting brandweerposten, die op 1 maart 2018 in het AB is vastgesteld, zijn de uitgangspunten voor oprichting en vervanging vastgesteld. Indien binnen een gemeente brandweerposten worden gesloten of nieuwe brandweerposten worden opgericht, dan zijn de investeringslasten in eerste instantie voor de betreffende gemeente. De gemeente brengt daarbij de kapitaallasten in die de gemeente ook in de begroting zou (moeten) verwerken voor het vervangen van de bestaande brandweerpost. Een nieuwe brandweerpost heeft minimaal twee uitrukdeuren of verlengde diepte. Indien (een) extra deur(en) of verlengde diepte noodzakelijk is/zijn voor regionaal materieel van de basis brandweerzorg, dan zijn de kosten voor:

a) individuele gemeente, bij een gelijke situatie;
b) alle gemeenten, indien meer uitrukdeur(en) gewenst zijn dan in de huidige situatie;
c) als er sprake is van frictiekosten vindt hierover overleg plaats tussen partijen.

Onderhoudskosten brandweerposten(exclusief kosten eigen onderhoudspersoneel)

	Realisatie 2020	Begroting 2021 (na wijziging)	Programma begroting 2022
Gebruikersonderhoud brandweerposten	203.187	119.700	126.600
Gebruikersonderh. brandweerposten (INC)		35.000	
Eigenaarsonderhoud Stadsgewest Vlissingen-Middelburg[7]	69.768	71.000	72.000
Energiebesparende maatregelen	17.108	12.800	
Investeringsplan			
Vervanging inventaris brandweerposten	25.528	25.000	25.000
Inventaris nieuwe kazerne Rilland		30.000	30.000
Totaal	**315.991**	**295.500**	**253.600**

[7] Na onderzoek is gebleken dat de Stadsgewestelijke Brandweer Middelburg-Vlissingen (SGB) abusievelijk het volledige onderhoudsbudget, bedoeld voor zowel het eigenaarsonderhoud en het gebruikersonderhoud, heeft overgedragen aan VRZ. Afgesproken is dat voor het eigenaarsonderhoud jaarlijks tot een bedrag van € 68.000 in rekening gebracht mag worden bij VRZ. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd.

1.2.2 Paragraaf Bedrijfsvoering

Visie en kernwaarden VRZ
Zoals in de inleiding reeds is aangegeven zal medio 2021 het nieuwe beleidsplan worden vastgesteld. Afhankelijk van de ambities in dit beleidsplan wordt de (meerjaren)begroting 2022 bijgesteld.

Onderzoek
Begin 2021 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheid voor een eventuele samenwerking tussen GGD, RUD en VRZ. Bij alle drie de organisaties zijn medewerkers, onder leiding van een extern bureau, gestart met het verkennen van de mogelijkheden tot samenwerking. De uitkomsten van dit onderzoek worden in het 2e halfjaar 2021 verwacht.

Rechtmatigheidsverantwoording vanaf 1 januari 2021.
Vanaf 2021 moeten naast gemeenten ook gemeenschappelijke regelingen een rechtmatigheidsverantwoording afgeven. Een rechtmatigheidsverantwoording is een verantwoording van het DB aan het AB waarin ze aangeeft dat de organisatie rechtmatig heeft gehandeld. Rechtmatig handelen is handelen conform/ voldoen aan wet- en regelgeving. Het gaat hierbij om financiële rechtmatigheid. De accountant gaf tot en met 2020 een verklaring af over getrouw beeld en financiële rechtmatigheid. Dat laatste komt nu bij DB te liggen. De accountant geeft vanaf 2021 een verklaring af over het getrouw beeld inclusief getrouw beeld bestuur verantwoording. Hierbij wordt meer gesteund op de verbijzonderde interne controle. Het jaar 2021 wordt benut om de organisatie en interne beheersing zodanig in te richten dat het afgeven van deze verantwoording door het Dagelijks Bestuur mogelijk is. Bij de voorbereiding wordt samengewerkt met de Zeeuwse Gemeenten en andere gemeenschappelijke regelingen. Daarnaast vindt ook landelijke samenwerking plaats tussen veiligheidsregio's om het afgeven van een rechtmatigheidsverantwoording mogelijk te maken.

Doelmatigheid
In 2023 wordt een doelmatigheidsonderzoek uitgevoerd door controllers van Zeeuwse gemeenten

Doorzetten van de ingezette ontwikkeling en ondersteunen meerjarenbeleidsplan 2022-2025
Het woord bedrijfsvoering staat voor het besturen en beheersen van de organisatie, c.q. van de bedrijfsprocessen. In organisaties wordt het woord ook veel gebruikt voor ondersteunende werkzaamheden, denk aan personeel, informatie(-voorziening), organisatie, facilitair, financiën, automatisering en huisvesting. Op en over deze zogenaamde PIOFAH-functies is VRZ trots, maar VRZ is zich ervan bewust dat het altijd beter kan en moet. Na het voor Bedrijfsvoering intense Corona-jaar 2020 volgde 2021 waarin de basis is gelegd voor een verdere verbetering van de bedrijfsvoering.
In 2020 hadden veel medewerkers binnen bedrijfsvoering een functie in de crisisorganisatie, moest het (thuis-) anders-werken worden ondersteund/gerealiseerd, moest er zelf vooral vanuit huis worden gewerkt en "bleef de winkel open": de reguliere producten zijn geleverd.
Als gevolg van het jaarplan Bedrijfsvoering 2021 is Bedrijfsvoering beter geworden wat betreft aansluiting op de wensen en noodzaken van de primaire taken van de VR Zeeland. Binnen geheel VRZ is vanaf 2020 projectmatig werken geïncorporeerd.

Het meerjarenbeleidsplan 2022-2025 verandert de opgaven voor de organisatie én voor Bedrijfsvoering. De organisatie moet: wendbaarder, digitaler, meer data-ondersteund, meer duidelijke rol- en verantwoordelijkhedenverankering en nog bedrijfsmatiger/zakelijker, worden. Op het moment van dit schrijven is nog onbekend welk meerjarig beleid bestuurlijk wordt voorgestaan, maar de externe ontwikkelingen leiden naar verwachting tot veranderingen. Ook onbekend is of en wat de financiële consequenties hiervan zijn. Eventuele financiële gevolgen zullen volgens de reguliere besluitvormingsprocessen worden aangeboden. In 2021 heeft bedrijfsvoering stappen gezet om voorliggende ontwikkelscenario's mogelijk te maken.

Uit externe onderzoeken (2017 Twijnstra Gudde en 2020 Berenschot) blijkt overigens dat met relatief weinig mensen, veel en goed werk wordt verzet op het gebied van bedrijfsvoering.

Speerpunten voor bedrijfsvoering in 2022

De focus ligt voor Bedrijfsvoering op het managen van ons menselijke kapitaal, digitalisering en risico's:

- menselijk kapitaal is belangrijkste succesfactor van de organisatie
- digitalisering
- risicomanagement: risico's zijn bijvoorbeeld overvraag, terugval op oude gewoontes en kwetsbaarheid in solofuncties.

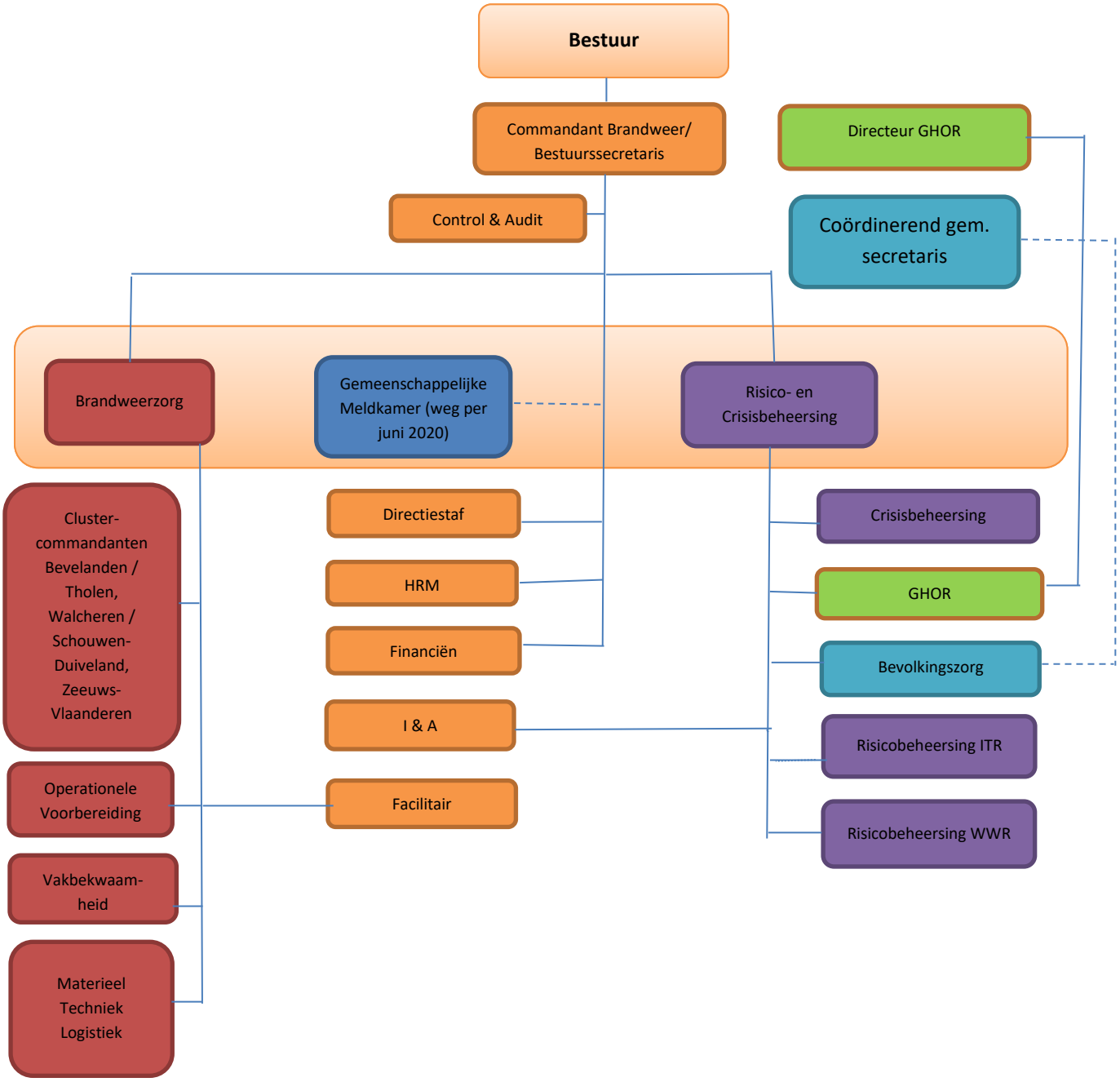
Het menselijk kapitaal managen betekent onder meer het ontwikkelen en introduceren van Strategische PersoneelsPlanning (SPP). Ons kennisintensieve en specialistische werk vraagt dat we meerjarig vooruitkijken om ook in de toekomst te kunnen blijven voorzien in de invulling van operationele functie bij de brandweer en crisisbeheersing, met name voor de operationele hoofdstructuur. Met de introductie van een ERP-systeem per 1 januari 2021 is een goede aanloop genomen voor het werken aan een digitale organisatie. Het biedt onder meer betere mogelijkheden om de stuurinformatie op operationeel en het personeelsgebied te verbeteren.

Daarnaast moeten de bestuurlijk besluiten in het meerjarenbeleidsplan worden ondersteund in implementatie en uitvoering. Belangrijkste antwoorden op drie focuspunten is het doorzetten van de lijn uit 2021. Dat betekent dat in de uitvoering van het jaarplan 2022 door Bedrijfsvoering grote aandacht moet zijn voor proceskwaliteit.

Sinds de start van de veiligheidsregio is gewerkt met een begroting die onder druk staat en die steeds onder druk heeft gestaan. Dat heeft van meet af aan geresulteerd in krappe bemensing van de (bedrijfsvoerings-)taken en heeft verbeteringsinitiatieven soms gesmoord of vertraagd. Met de vertragende economische conjunctuur in 2020 en 2021 en met gemeentelijke partners, die financieel onder druk staan, ligt het niet in de lijn der verwachtingen dat hier snel verandering in komt. Met het oog op het nieuwe meerjarenbeleidsplan 2022-2025 moeten de verwachtingen daarom worden gemanaged en bezien worden wat voor versterking echt nodig is. Dat betekent ook dat er begrip moet zijn dat Bedrijfsvoering niet (direct) aan alle verwachtingen invulling kan geven en dat iedere nieuwe impuls vanuit de organisatie kritisch moet worden afgewogen op noodzakelijkheid en bijdrage aan de organisatiedoelen.

Organogram

Vanaf 2018 ziet de organisatie er als volgt uit:



1.2.3 Paragraaf Financiering

Inleiding
De paragraaf financiering is samen met het treasurystatuut voorgeschreven in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido). De wet is per 1 januari 2001 in werking getreden.

Algemeen
Het streven naar de optimale financiering van de gemeentelijke inkomsten en uitgaven (op korte en lange termijn) noemen we treasury-functie. Om deze functie goed uit te voeren, kijken we naar de liquiditeitsontwikkeling van de gemeente en de renteontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt in Nederland. De treasury-functie voeren wij uit binnen de normen van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording), de Wet FIDO(Wet Financiering Decentrale Overheden), de Wet HOF (Wet Houdbare Overheids Financiën) en het Treasurystatuut.

Doelstelling
Het treasurybeleid van de VRZ is gericht op de ondersteuning van de uitvoerende werkzaamheden en heeft een risicomijdend en voorzichtig karakter. Uitgangspunten zijn:

- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden;
- De risico's die aan de financiële transacties zijn verbonden zoveel mogelijk te beheersen en beperken; het betreft het renterisico's, koersrisico's en het debiteuren-/crediteurenrisico;
- De rentelasten van de leningen zoveel mogelijk beperken;
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Financiering
Bij financiering gaat het om de vraag hoe we aan financiële en liquide middelen komen (door het aangaan van geldleningen). Om vooral de financieringsrisico's te beperken staan in de WET FIDO twee instrumenten: de kasgeldlimiet en de rente risiconorm. In de Wet HOF zijn de bepalingen opgenomen die betrekking hebben op het beleggen van overtollige financieringsmiddelen bij de Schatkist, het zogenaamde schatkistbankieren. Dit zijn de drie indicatoren voor het treasury-beleid.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is een instrument om de renterisico's op de netto vlottende schuld te beheersen en bedraagt voor gemeenschappelijke regelingen 8,2% van het begrotingstotaal. Voor VRZ bedraagt de limiet:

Berekening kasgeldlimiet	**2022**
Omvang van de begroting op 1 januari 2022	€ 37.082.827
Kasgeldlimiet in procenten van de omvang	8,20%
Kasgeldlimiet in bedrag	€ 3.040.792
Totaal netto vlottende schuld, 31-12-2020	-€ 5.713.231
Ruimte	€ 8.754.023

Het positieve saldo zal naar verwachting de komende jaren ingelopen worden door aflossingen op de langlopende schuld, een toename van de activa, een afname van de vooruit ontvangen subsidies en een afname van de reserves.

Renterisico op langlopende schuld

Evenals bij de korte schuld is het vermijden van grote fluctuaties in de rentelasten van VRZ als gevolg van renteschommelingen bij lange financiering een belangrijk uitgangspunt. Om de effecten van deze schommelingen te beheersen is in de wet Fido de renterisiconorm opgenomen. Deze heeft het doel renterisico's op de vaste schuld te beheersen door het aanbrengen van een spreiding in de looptijden van de leningenportefeuille. Door onze langlopende financiering te realiseren binnen de kaders van de renterisiconorm wordt het renterisico van de langlopende schuld op verantwoorde wijze beheerst.

Leningenportefeuille

Leningenportefeuille					
Leningnummer	Hoofdsom	Looptijd	Opnamedatum	Aflossing/jaar	Rente
40.110.820	3.100.000	25	20-1-2017	124.000	1,30%
40.110.839	4.000.000	15	15-9-2017	266.667	1,07%
40.111.707	20.000.000	17	14-2-2018	1.176.471	1,22%
40.110.883	2.000.000	15	2-1-2019	133.333	1,45%
40.110.882	2.000.000	15	2-1-2020	133.333	1,67%
Totaal				1.833.804	
Gemiddeld in 2022					1,26%

Renterisico op de leningenportefeuille

Berekening renterisiconorm	2022	2023	2024	2025
Begrotingstotaal	€ 37.082.827	€ 37.236.381	€ 37.724.831	€ 38.158.581
Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm	€ 7.416.565	€ 7.447.276	€ 7.544.966	€ 7.631.716
	2022	2023	2024	2025
Renteherziening op vaste schuld o/g	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Aflossingen	€ 1.883.804	€ 1.883.804	€ 1.883.804	€ 1.883.804
Renterisico	€ 1.883.804	€ 1.883.804	€ 1.883.804	€ 1.883.804
Renterisiconorm	€ 7.416.565	€ 7.447.276	€ 7.544.966	€ 7.631.716
Ruimte onder renterisiconorm	€ 5.532.761	€ 5.563.472	€ 5.661.162	€ 5.747.912
Overschrijding renterisiconorm	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Uitzettingen

In 2013 heeft de Eerste Kamer ingestemd met de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (wet HOF). Deze wet bepaalt onder meer dat Rijk, gemeenten, provincies en waterschappen een gelijkwaardige inspanning leveren bij het op orde brengen van de overheidsfinanciën. Daarmee worden de tekorten van gemeenten of provincies door de Europese Commissie meegeteld bij de berekening van het begrotingstekort, dat volgens de EU-regels niet meer dan 3% mag bedragen (zie 2.3.2 Geprognosticeerd EMU-saldo).

Het (eventuele) positieve saldo op de bank wordt dagelijks afgeroomd door het Ministerie van Financiën in het kader van ‘het schatkistbankieren’. Het wetsvoorstel verplicht alle decentrale overheden, dus ook VRZ, om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist. Het woord ‘overtollig’ verwijst naar alle middelen die decentrale overheden niet onmiddellijk nodig hebben voor de publieke taak. Een decentrale overheid behoudt, op basis van de wet Fido, de mogelijkheid om leningen te verstrekken en uitzettingen te verrichten uit hoofde van de publieke

taak. Deelname aan schatkistbankieren verandert daar niets aan. Tegelijkertijd met de wet is een ministeriële regeling van kracht geworden. Onderdeel van die regeling is de rekening-courantovereenkomst die iedere decentrale overheid krijgt met de Staat der Nederlanden.

Financieringsbehoefte en ontwikkeling rentelasten

	2021	2022	2023	2024	2025
Liquide middelen 1/1	**13.401.884**	**4.580.419**	**-48.360**	**-2.804.444**	**-2.430.475**
Investeringsplan	-7.035.448	-5.112.220	-12.741.800	-9.054.975	-5.539.400
Afschrijvingen	3.027.877	3.451.682	3.532.403	4.005.748	4.536.160
Mutatie Eigen vermogen	-2.199.036	-834.436	-512.883	-243.000	-72.750
Mutatie Overl. passiva met spec. bestedingsdoel	-781.054	-300.000	0	0	0
Aflossingen	-1.833.804	-1.833.804	-1.833.804	-1.833.804	-1.833.804
Liquide middelen 31/12	4.580.419	-48.360	-11.604.444	-9.930.475	-5.340.269
Financieringsbehoefte	**0**	**0**	**8.800.000**	**7.500.000**	**4.300.000**
Totaal *)	**4.580.419**	**-48.360**	**-2.804.444**	**-2.430.475**	**-1.040.269**
Rente (kort) over financieringsbehoefte	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Rente (lang) over financieringsbehoefte	**0**	**0**	**88.000**	**251.000**	**369.000**
Planningsoptimisme	**0**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
Rente over lopende leningen	**352.878**	**303.800**	**280.800**	**248.900**	**200.900**
Totaal	**352.878**	**303.800**	**338.800**	**469.900**	**539.900**

*) Negatieve bedragen worden gefinancierd met kort geld binnen de kasgeldlimiet (tegen een rekenrente van 0%)

De komende jaren is er sprake van een fors investeringsprogramma. Hiervoor wordt verwezen naar hoofdstuk 1.2.1 ‘Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen’. De boekwaarde van de activa stijgt daardoor van € 25 mln. in 2020 naar circa € 46 mln. in 2025. De lange termijnschulden van VRZ nemen mede hierdoor toe van € 27 mln. in 2020 naar circa € 39 mln. in 2025. De stijging van de lange termijn schulden is geringer dan de stijging van de boekwaarde van de activa, vooral omdat er eind 2020 nog ruim € 13 mln. aan liquide middelen beschikbaar is (schatkistbankieren). Voor de stand en het verloop van de reserves wordt verwezen naar paragraaf 2.3.3.

1.2.4 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Binnen de private en publieke sector is sprake van toenemende aandacht voor het inzicht in en de beheersing van risico's. Het spectrum van veiligheidsregio's vormt hierop geen uitzondering. Risicomanagement is daarom een vast onderdeel van goed bestuur (Good Governance) en een belangrijk middel om de continuïteit van de organisatie te waarborgen.

In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 19 december 2013 is de 'Notitie Risicomanagement en weerstandsvermogen' vastgesteld. Hierin is het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's aangegeven. De notitie is ook in 2022 nog steeds actueel. In deze notitie worden de termen risico's, weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen als volgt gedefinieerd:

- Het weerstandsvermogen geeft aan in welke mate VRZ in staat is om omvangrijke tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid aanzienlijk moet worden aangepast. Het gaat daarbij om de verhouding tussen de weerstandscapaciteit, ofwel de beschikbare (financiële) middelen die zonder ingrijpende beleidswijzigingen beschikbaar zijn en de risico's.

- Risico's moeten in dit verband worden opgevat als reële, doch niet altijd te kwantificeren, bedreigingen die, ook nadat maximale inspanningen zijn verricht om het optreden ervan te voorkomen, of de gevolgen ervan te verminderen, kunnen leiden tot uitgaven die niet begroot zijn.

Een nuttig instrument om risico's efficiënter en effectiever te beheersen en tegelijkertijd organisatiedoelstellingen te realiseren is risicomanagement. Het managen van risico's geeft geen garantie dat gebeurtenissen met een negatief gevolg niet (meer) zullen optreden, maar het geeft de organisatie wel tools om zich bewust te worden en blijven van mogelijke risico's en middels beheersmaatregelen te anticiperen op het plaatsvinden ervan.

Naast de interne behoefte om risico's in beeld te hebben en te beheersen is er ook vanuit het Rijk wetgeving opgelegd omtrent risico's. In het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) wordt in artikelen 9 en 26 gesteld dat in ieder geval in de begroting en de jaarrekening een paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt opgenomen. In deze paragraaf worden ten minste opgenomen:

- een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- een inventarisatie van de risico's;
- het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit is in artikel 11 BBV omschreven als "de middelen en mogelijkheden waarover een organisatie beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken". Volgens de 'Notitie weerstandsvermogen en risicomanagement' wordt de beschikbare weerstandscapaciteit bepaald aan de hand van de post onvoorzien en de algemene reserve. Aanvullend is vanuit de VZG bepaald dat het onbestemde deel van de bestemmingsreserves onder beschikbare weerstandscapaciteit wordt gerangschikt.

De post onvoorzien bedraagt € 50.000. Het betreft een meerjarig incidentele post bedoeld voor onvoorziene incidentele uitgaven of voor het één jaar dekken van structurele uitgaven.

Op basis van de jaarrekening 2019 heeft de algemene reserve van VRZ eind 2019 een saldo van € 1.490.829. De concept-jaarrekening 2020 laat een positief resultaat zien. Het bestuur zal worden voorgesteld de algemene reserve aan te vullen tot het maximum-saldo van € 1.841.733. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt daarmee begin 2022 naar verwachting:

• Algemene reserve	€ 1.841.733
• Onttrekking begroting 2021	-/- € 334.403
• Post onvoorzien	€ 50.000
Totaal	€ 1.557.330

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt daarmee eind 2022 naar verwachting:

• Algemene reserve	€ 1.507.330
• Onttrekking begroting 2022	-/- € 311.003
• Brandweerzorg 2030 (in 2022)	-/- € 200.000
• Post onvoorzien	€ 50.000
Totaal	€ 1.046.327

Benodigde weerstandscapaciteit

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen moet de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet worden tegen de benodigde weerstandscapaciteit. De risico's die VRZ loopt zijn bepalend voor de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit. Om de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen is het noodzakelijk de risico's te voorzien van een kwantificering van zowel kans als financiële gevolgen. Door de maximale gevolgen van de individuele risico's bij elkaar op te tellen ontstaat een te negatief oordeel over het weerstandsvermogen. Immers, het is vrijwel zeker dat niet alle risico's zich tegelijkertijd voor zullen doen. Daarnaast zal niet ieder risico zich daadwerkelijk in de maximale omvang voordoen. Een aantal risico's is qua omvang en waarschijnlijkheid niet in te schatten.

	Risico's	Kans op optreden in 2022 in %	Impact 2022	Benodigde weerstands-capaciteit 2022
01	Later of niet realiseren van de structurele taakstelling 2022 ad € 90.674	10%	90.000	9.000
02	In de begroting 2021 en 2022 is uitgegaan van een loonstijging van respectievelijk 2% (na aftrek van de ABP-premiestijging vanaf 2021) en 0,6 % cfm vzg norm. Samen 2,6% voor de periode 2021 en 2022. De VZG norm wordt vergoed via de gemeentelijke bijdragen. De werkelijke loonstijging, als gevolg van de onderhandelingen voor de cao vanaf 2021, kan hiervan afwijken. Bv. 3,6% over € 22.600.000. Het verschil nacalculatorisch is dan 1% nadelig	50%	226.000	113.000
03	Risico op een lagere rijksbijdrage (BDUR) als gevolg van ontwikkelingen in de verdeelmaatstaven in Nederland in relatie tot Zeeland en/of een lagere loon- en prijscompensatie dan geraamd	50%	50.000	25.000
04	Werkgevers in de sector Overheid en Onderwijs zijn verplicht eigenrisicodrager voor de Werkloosheidswet (WW). Als eigenrisicodrager voor de WW betaalt VRZ de kosten van de WW-uitkering, als (ex)-werknemers werkloos worden	50%	100.000	50.000
05	Risico dat de bijdrage voor het project Externe Veiligheid (BEVI) vanaf 2022 gedeeltelijk wordt ontvangen. De eerdere bijdrage bedroeg € 98.600. Te verwachten is ca. € 38.000	90%	60.000	54.000
06	Risico dat de bijdrage van North Seaports (Maritieme Veiligheid) na 2022 gedeeltelijk wordt ontvangen of niet voor het volledige bedrag van € 175.000	5%	100.000	5.000
07	Risico dat de bijdrage van NV Westerscheldetunnel (tunneltraining) na 2024 niet meer wordt ontvangen. Er is een overeenkosmt afgesloten tot 2024.	Nvt in 2022	Nvt in 2022	Nvt in 2022

08	Claims agv wetgeving zoals de AVG. De bewaker hiervan is de autoriteit persoonsgegevens en deze heeft de mogelijkheid om boetes op te leggen (tot ca. 4% jaaromzet)	10%	100.000	10.000
09	Risico dat de feitelijke kosten van de exploitatie van de gezamenlijke Meldkamer Zeeland-Brabant hoger zijn dan begroot. Er is nog sprake van afbouw van de formatie. Dit risico is al deels afgedekt met de reserve meldkamer.	50%	30.000	15.000
10	Risico op hogere kosten vrijwilligers indien meerdere grote incidenten in een jaar voorkomen	25%	175.000	44.000
11	Uitval in die gevallen waarin slechts één persoon bepaalde werkzaamheden verricht (inhuur tbv vervanging van één persoon). Ivm risico op langdurige crisis wordt dit hoger geacht dan in begroting 2021	50%	300.000	150.000
12	Uitval online ICT diensten	2%	50.000	1.000
13	Claim volgens het niet (goed/volledig) uitvoeren van de Wet Poortwachter	10%	75.000	7.500
14	Stijging brandstofprijzen. Impact is gekwantificeerd op basis van een prijsstijging van ca. 15%	25%	40.000	10.000
15	Risico op een hogere bijdrage aan het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) voor VRZ	25%	40.000	10.000
16	Rentestijging financieringsbehoefte in 2022	Nvt in 2022	Nvt in 2022	Nvt in 2022
17	Risico op juridische procedures, onder andere bij aanbestedingstrajecten en arbeidsgeschillen	10%	200.000	20.000
18	Het vergroten van de beschikbaarheid van vrijwilligers vormt een belangrijk aandachtspunt de komende jaren. Het risico op uitstroom van brandweervrijwilligers mede als gevolg van vergrijzing, groter dan de instroom, zou extra kosten voor wervingscampagnes en opleidingen tot gevolg kunnen hebben om de posten op sterkte te houden. Impact is gebaseerd op de inkoop van een extra opleiding Manschap A voor 12 manschappen (€ 150.000)	50%	150.000	75.000
19	Naar verwachting wordt in de loop van 2021/2022 duidelijk wanneer en op welke wijze de wet Normalisering rechtspositie ambtenaren ingevoerd wordt voor brandweerpersoneel. Deze wet zorgt ervoor dat ambtenaren zoveel mogelijk dezelfde arbeidsrechtelijke positie krijgen als werknemers in het bedrijfsleven en op grond van een arbeids-overeenkomst werkzaam zijn. De loonkosten kunnen hierdoor stijgen en de WnRA kan leiden tot (gedeeltelijke of volledig) einde van vrijwillige brandweer. De invoering leidt tot taakdifferentiatie tussen beroeps en vrijwilligers. Dit meerjarig traject is onderdeel van de kabinetsformatie 2021 Vanuit het veiligheidsberaad is gesteld dat financiering van het rijk een ontbindende voorwaarde is. Kans op optreden is om bovenstaande redenen geschat op 20%. Het totaalrisico op 7,5 mln voor Zeeland. Naar schatting is minimaal 1 a 2 jaren gemoeid met implementatie. Voorzichtigheidshalve is rekening gehouden met een impact voor 2022. De jaren erna kan ditzelfde risico zich eveneens in deze vorm voordoen	20%	7.500.000	1.500.000
20	Overschrijding van de belastingvrije ruimte WKR met als risico loonheffing verschuldigd zijn over het bedrag van de overschrijding. De ruimte is inmiddels gebudgetteerd; het risico is daarom verlaagd naar 10%	10%	50.000	€ 5.000
21	De aanleg en onderhoud van primaire bluswatervoorzieningen is de verantwoordelijkheid van gemeenten. Bij niet voldoende aanwezigheid van primaire bluswatervoorzieningen loopt VRZ operationeel risico en daardoor imagoschade en/ of claims van derden	PM	PM	PM
22	Langdurige gripsituatie i.v.m. bijzondere (langdurige) rampen en crisis met extra kosten tot gevolg zoals bijvoorbeeld Covid-19 in 2020/2021	10%	400.000	40.000
23	Ransomware of andere externe aanval op ICT infrastructuur met financiële schade tot gevolg	10%	250.000	25.000
23	De voertuigenverzekering is voor de oudere (brandweer) teruggebracht naar een WA-dekking voertuigen (>15 jr. voor zware voertuigen en >8 jr voor dienstvoertuigen). Dit brengt het risico met zich mee dat in geval van een ongeval, waarbij een ouder voertuig is betrokken, met schuld VRZ, restwaarden moeten worden afgeboekt zonder dat er een verzekeringsvergoeding tegenover staat	10%	50.000	5.000

24	De toenemende aanscherping van regelgeving rondom P-fas houdende middelen kan mogelijk leiden tot versnelde afschrijving van blusschuim	50%	200.000	100.000
25	VRZ wordt per 2022 of 2023 eigen risicodrager bij ongevallen. Op dit moment hebben alle veiligheidsregio's nog een ongevallenverzekering. Voorgaande komt onder meer voort uit de marktwerking bij verzekeringsmaatschappijen. De mate waarin het eigenrisicodragerschap vorm gaat krijgen, wordt nog bepaald.	25%	100.000	25.000
	Totaal		**€ 10.336.000**	**€ 2.298.500**

Beoordeling weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

Deze uitkomst wordt gepresenteerd in de vorm van een ratio: $\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$

Op basis van de financieel berekende risico's in de begroting 2022 is de ratio weerstandsvermogen begin en eind 2022:

Begin 2022: $\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 1.557.330}{€\ 2.298.500} = 0{,}68$

Eind 2022: $\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€\ 1.046.327}{€\ 2.298.500} = 0{,}46$

Op basis van de gehanteerde normeringsystematiek door VRZ wordt het weerstandsvermogen van VRZ begin 2022 en eind 2022 respectievelijk als "onvoldoende" en "ruim onvoldoende" geclassificeerd. Indien risico's daadwerkelijk cumulatief optreden, kan dit mogelijk wel leiden tot een negatief resultaat.

In de Notitie risicomanagement en weerstandsvermogen is een maximum bepaald aan het aan te houden weerstandsvermogen. Inmiddels is de gemeenschappelijke regeling 2017 VRZ vastgesteld. Conform de VZG-richtlijn is hierin opgenomen artikel 25 : "Veiligheidsregio Zeeland vormt een reserve ten laste van de gemeentelijke bijdragen aan de uitvoeringskosten tot maximaal 5% van de jaaromzet, inclusief de bijdrage van de deelnemers." Dat betekent voor 2022 een maximale reserve van 5 % van € 37.082.827 = € 1.854.141. De beschikbare weerstandscapaciteit is, rekening houdend met het bestedingsvoorstel van het resultaat van de jaarrekening 2020 en de begroting 2021, begin 2022 aanzienlijk lager dan de maximaal toegestane weerstandscapaciteit en zelfs ruim onvoldoende.

Verloop van de kengetallen

Begroting 2022	**Verloop van de kengetallen**					
Kengetallen:	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
	Jaarrekening	**Begroting**	**Begroting**	**Meerjarenraming**	**Meerjarenraming**	**Meerjarenraming**
Netto schuldquote (NSQ)	56,11%	72,42%	73,53%	106,33%	118,85%	120,44%
NSQ gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	56,11%	72,42%	73,53%	106,33%	118,85%	120,44%
Solvabiliteitsratio	12,33%	7,69%	5,39%	3,10%	2,14%	1,87%
Structurele exploitatieruimte	0	0	0	0	0	0
Grondexploitatie	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt
Belastingcapaciteit	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt	Nvt

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van VRZ ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen is voor VRZ gelijk aan

de netto schuldquote. De netto schuldquote neemt naar verwachting toe.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin VRZ in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van VRZ bestaat uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. De solvabiliteitsratio neemt naar verwachting af.

Het financiële kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de organisatie in staat is om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. De structurele exploitatieruimte bestaat uit het saldo van de structurele baten en structurele lasten. VRZ beschikt in de begroting en meerjarenraming niet over structurele exploitatieruimte.

Verwezen wordt naar paragraaf 2.3.1 ‘’Prognose begin- en eindbalans 2021 t/m 2025’ voor meer toelichting op het verloop van de kengetallen.

1.2.5 Paragraaf Verbonden partijen

Verbonden partijen zijn in het Besluit 'Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten' gedefinieerd als: privaat- of publiekrechtelijke organen, waarin de provincie of gemeente c.q. de gemeenschappelijke regeling een bestuurlijk en financieel belang heeft.

Operationeel Centrum Veiligheidsregio/Brandweer (OC VR/Brw)	
Doel en belang	Het door het OC VR/Brw bieden van een snelle en effectieve hulpverlening aan de burger, waarbij deze zoveel mogelijk in het eerste contact geholpen wordt, en het snel en effectief begeleiden en coördineren van de hulpdiensten in Zeeland en Midden-West-Brabant. De doelstelling van één meldkamerorganisatie is ook dat de Meldkamers elkaars werk kunnen overnemen, zodat zij elk incident in heel Nederland kunnen afhandelen, onafhankelijk van waar het zich voordoet.
Deelnemers	VRMWB en VRZ
Bestuurlijk belang	De besturen van de veiligheidsregio's hebben een convenant gesloten, dat afspraken bevat over de uitvoering van de meldkamerfunctie. Indien geschillen ontstaan met betrekking tot de uitleg of uitvoering van de bepalingen in dit convenant treden de algemeen besturen van partijen met elkaar in overleg om in gezamenlijkheid tot een voor iedere partij aanvaardbare oplossing te komen.
Financieel belang	De verdeling van de kosten van de brandweermeldkamer (inclusief CaCo-functie) vindt plaats op basis van inwoneraantallen van beide Veiligheidsregio's (74% VRMWB - 26% VRZ). Na verloop van een periode van vier jaar, voor de eerste keer ten behoeve het jaar 2024 wordt de verdeelsleutel op basis van de nieuwe inwoneraantallen opnieuw vastgesteld.
Risico's	Eind 2020 was er nog sprake van een hogere bezetting dan de afgesproken formatie. De bezetting zal worden afgebouwd. Ook is er sprake van tijdelijke reiskosten woon-werkverkeer in de periode 2020-2025 (5 jaar). De komende jaren kan hierdoor nog sprake zijn van hogere kosten. In de loop van 2021 zal een nieuwe (meerjaren)begroting opgesteld worden. Tijdelijke, extra kosten worden opgevangen met de reserve meldkamer.
Portefeuillehouder	Dhr. J. Lonink Mw. E. van der Reijden, lid beheeroverleg OC VR/BRW

1.2.6 Paragraaf Taakstelling

De programmabegroting 2020 was sluitend door het opnemen van een algemene structurele taakstelling. De afgelopen jaren hebben we al stevig ingezet op het verminderen van structurele uitgaven. In de begroting 2020 en 2021 was het met huidige koers en beleid niet mogelijk om deze sluitpost geheel structureel om te buigen.

Het bestuur heeft VRZ opdracht gegeven om deze (meerjarige) sluitpost in de begroting 2020 als taakstelling te realiseren. Los van een taakstelling erkent VRZ de noodzaak om continu de eigen organisatie door te lichten op doelmatigheid.

In 2019/2020 zijn reeds een aantal maatregelen genomen. Vanaf half maart 2020 heeft VRZ prioriteit gegeven aan de Covid-19 crisis, waardoor in 2021 met behulp van input van medewerkers en leidinggevend wordt bezien welke (rest) maatregelen nog mogelijk zijn binnen VRZ. VRZ is door actieve sturing in 2020 er ondanks de Covid-19 crisis in geslaagd om 2 incidenteel toegekende fte's voor advisering binnen risicobeheersing (ondanks verwachte minimaal gelijkblijvende stroom adviesverzoeken) structureel in te bedden binnen de totale formatie van risicobeheersing. Dit betekent dat de taakstelling in 2022 met € 125.000 oplopend tot een totaalbedrag van € 155.000 in 2024 kan worden verlaagd.

Vanaf 2021 wordt nog bezien welke besparingen/ doelmatigheidsmaatregelen voor VRZ nog mogelijk zijn met behoud van kwaliteit en taakuitvoering. In 2019/2020 heeft VRZ gestuurd middels het plan van aanpak taakstelling, met de volgende conclusies:

- VRZ heeft van 2021 tot en met 2024 voor een bedrag van € 486.100 aan structurele maatregelen in gang gezet. Dit ook (gedeeltelijk) voor de frictiekosten veroorzaakt door vertrek van de meldkamer. Daarentegen is aan de andere kant rekening gehouden t/m 2024 met het begroten van de uitloopschalen.
- Indien nodig bestaat de mogelijkheid om incidenteel (gedeelten van) de taakstelling (bijvoorbeeld van de meldkamer) in 2022 op te vangen vanuit de algemene reserve en/of bestemmingsreserves. Dit kan bijvoorbeeld het geval zijn indien maatregelen nog niet in voldoende mate zijn geïmplementeerd., bijvoorbeeld als gevolg van de langdurige covid—19 crisis
- Bestuurlijke keuzes en wijziging van de beleidskoers op basis van het nieuwe beleidsplan zijn noodzakelijk om het totaal openstaand bedrag aan taakstelling uit de (meerjaren)begroting 2020 uiteindelijk op te kunnen lossen binnen de huidige financiële kaders. Dit met inachtneming van een acceptabele financiële positie zoals in het rapport van Twynstra Gudde is aangeduid: "Een gezonde balans tussen gedeelde ambities en benodigde financiën met lokaal commitment".

	2022	2023	2024	2025
Restant taakstelling na PvA Taakstelling *)	-222.516	-296.466	-297.516	-297.516
Formatie risicobeheersing	125.000	125.000	155.000	155.000
Begrotingsaldo 2022 **)	6.842	-1.438	-11.097	-39.297
Totaal	**-90.674**	**-172.904**	**-153.613**	**-181.813**

*) Inclusief taakstelling vertrek meldkamer

**) De 1 en 2e bestuursrapportage 2020 lieten een nadeel zien van € 155.408 in 2021 aflopend naar € 73.150 vanaf 2022. Dit nadeel is in 2022 door meevallers en ombuigingen opgevangen.

Hoofdstuk 2:
Financiële begroting en meerjarenraming

Deel 2.1: Uitgangspunten voor de begroting

Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR)

Het in de begroting 2022 opgenomen bedrag voor de BDUR is gebaseerd op de decembercirculaire 2020 van het Ministerie van J&V. Het (basis)bedrag voor 2022 bedraagt € 6.458.972. De BDUR-circulaires van het Rijk zijn opgesteld in 'constante prijzen'. In de begroting 2022 is rekening gehouden met de toekenning van loon-en prijscompensatie in de BDUR, die naar verwachting in 2021 en 2022 zullen worden uitgekeerd. Deze zijn nu nog niet bekend. Voor zowel 2021 als 2022 is een bedrag geraamd van € 75.000, samen € 150.000. In totaal bedraagt de raming voor de BDUR vanaf 2022 daarmee € 6.608.972.

Gemeentelijke bijdrage

Uitgangspunt is de gemeentelijke bijdrage 2021, omdat bij de vaststelling van de begroting 2021 geen besluit is genomen over de oplopende gemeentelijke bijdrage als gevolg van oplopende kapitaallasten in de meerjarenraming 2022 t/m 2024, behorende bij de begroting 2021.

Voor de compensatie van de loon- en prijsontwikkeling in 2022 via de gemeentelijke bijdrage is de VZG-richtlijn van 0,9% gehanteerd. De bijstelling bedraagt € 262.000 (inclusief Bevolkingszorg). Rekening houdend met 2/3 loonkosten en 1/3 materiële kosten is door de VZG een te hanteren loon- en prijsbijstelling bepaald.

	Loonbijstelling	Prijsbijstelling	Gewogen gemiddelde loon- en prijsbijstelling
VZG-richtlijn (0,9 %)	0,6%	1,5 %	0,9 %

Loonkosten

Uitgangspunt voor de ramingen van de salarislasten zijn de geldende CAR-UWO-tabellen per 1 oktober 2020 en de premies per 1 januari 2021.

Het Individueel Keuzebudget (IKB) is een budget in geld dat elke medewerker maandelijks flexibel kan inzetten voor door hem gekozen doelen. Het IKB bedraagt 17,05%: dat is de optelsom van 6,75% eindejaarsuitkering, 8% vakantietoeslag, 1,5% levensloopbijdrage en 0,8% aan (omgerekend) bovenwettelijk verlof.

Formatieplaatsen zijn begroot tegen de werkelijk te verwachten salarislasten, waarbij rekening is gehouden met de normale doorgroei 'in het salarisgebouw' en de doorgroei naar uitloopschalen (na 5 jaar beloning in het maximum van de functieschaal). Vacatures zijn begroot op trede 6 van de functieschaal.

De looptijd van de CAO gemeenten is tot 31 december 2020. Vanaf 1 januari 2021 is door VRZ rekening gehouden met een loonkostenontwikkeling van 2,5% conform de VZG-richtlijn.

Inmiddels is bekend dat het ABP in 2021 de pensioenpremies verhoogd. De premie van het ouderdoms- en nabestaandenpensioen van ABP stijgt in 2021 van 24,9% naar 25,9%. De loonkosten voor VRZ stijgen hierdoor met circa 0,5%. Voor CAO-ontwikkelingen in 2021 resteert op basis van de VZG-richtlijn circa 2%.

Vanaf 1 januari 2022 is door VRZ rekening gehouden met een loonkostenontwikkeling van 0,6% conform de VZG-richtlijn.

De nieuwe cao vanaf 2021 is nog niet bekend. Er ontstaat dus op een later moment pas duidelijkheid over de werkelijke loonontwikkeling in 2021 en 2022. Opgeteld is rekening gehouden met ca. 2,6% voor de CAO-periode 2021 en 2022.

Met de maatregel 'Invulling vacatures na gemiddeld 2 maanden' is een voordeel dat normaal gesproken pas zichtbaar wordt gedurende het jaar in de bestuursrapportages, (deels) in de begroting verwerkt. Er is een bedrag van € 80.000 opgenomen (als negatieve last op economische categorie 110).

Inflatie

Voor de prijsontwikkeling in 2022 is rekening gehouden met 1,5 % conform de VZG-richtlijn.

Meerjarenraming

De meerjarenraming 2023 t/m 2025 is opgesteld in 'constante prijzen 2022'. Dat wil zeggen, er is voor zowel de lasten als de baten (o.a. gemeentelijke bijdrage en Brede Doeluitkering Rampenbestrijding) geen rekening gehouden met loon- en prijsbijstellingen vanaf 2023.

Kapitaallasten

De afschrijvingslasten van de activa in de begroting 2022 zijn gebaseerd op de staat van activa eind 2020 en het investeringsplan 2021 t/m 2025. De (maximale) afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de 'Financiële verordening' van VRZ.

a. maximaal 40 jaar: nieuwbouw bedrijfsgebouwen;
b. maximaal 25 jaar: renovatie, restauratie en aankoop bedrijfsgebouwen, groot gereedschap;
c. maximaal 20 jaar: liften, haakarmvoertuigen, dompelpompunits, hoogwerkers na revisie, (haakarm)containers, hulpverleningsvoertuigen;
d. maximaal 17 jaar: tankautospuiten, bepakking tankautospuiten;
e. maximaal 15 jaar: dakbedekking, luchtbehandelingsinstallaties, cv-installaties, elektrische installaties (gebouwen), motorspuitaanhangers, tankwagens, inrichting, productiemachines en/of apparatuur, ademluchtcilinders, reddingsvaartuigen, redvoertuigen (hoogwerkers en autoladders);
f. maximaal 10 jaar: veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen, verbindingen, overige elektrische installaties, kantoormeubilair, nieuwbouw tijdelijke bedrijfsgebouwen, groot onderhoud bedrijfsgebouwen, kozijnen, netwerkbekabeling, glasvezelverbinding, verlichtingsvoorzieningen, hydraulische redmiddelen, ademluchtvulstation, klim en hijsmiddelen, valbeveiliging, personen- en materiaalbussen, aanhangwagens, (test) ademluchtapparatuur, kleding jeugdbrandweer, bluspakken, gaspakken, chemiepakken, zaagkleding, redvesten, survivalsuits, kettingzagen, aggregaten;
g. maximaal 8 jaar: duikapparatuur/materiaal, hefmiddelen, mobiele dataterminals, explosiemeters, CO-meetapparatuur, explosiemeetapparatuur, stralingsmeetapparatuur, handlampen oplaadbaar, vluchtmaskers;
h. maximaal 7 jaar: personenauto's, warmtebeeldcamera's, portofoons/mobilofoons, airbaghoezen;
i. maximaal 6 jaar: automatiseringsapparatuur t.b.v. de gemeenschappelijke meldcentrale;
j. maximaal 5 jaar: lichte motorvoertuigen, software, alarmontvangers/pagers, blushelmen, -laarzen en -handschoenen, paxtassen/AED's;
k. maximaal 4 jaar: apparatuur t.b.v. kantoorautomatisering;
l. maximaal 2 jaar: (mobiele) telefoons
m. niet: gronden en terreinen.

In het eerste jaar na ingebruikname van een actief (1e jaar van afschrijving) wordt 100% van de afschrijving berekend. Bij het berekenen van de afschrijvingen wordt rekening gehouden met een reële restwaarde. In de praktijk betekent dit dat alleen bij voertuigen rekening wordt gehouden met een restwaarde. Er is rekening gehouden met oplopende kapitaallasten vanaf 2022 als gevolg van de geplande vervanging van brandweermaterieel en –materiaal (zie 1.2.1 paragraaf onderhoud kapitaalgoederen).

Voor het aantrekken van nieuwe langlopende financiering is rekening gehouden met een rente van 2%. Het percentage is gelijk aan het percentage uit de begroting 2021. Voor de omvang van de financieringsbehoefte wordt verwezen naar de paragraaf financiering. Voor kortlopende financiering is rekening gehouden met een rente van 0%.

Er is in de begroting op de kapitaallasten rekening gehouden met een factor voor planningsoptimisme omdat de ervaring leert dat om verschillende redenen het investeringsplan niet volledig wordt uitgevoerd. Het gaat om € 270.000 op de afschrijvingslasten in 2022 en € 220.000 vanaf 2023 en € 30.000 op de rentelasten vanaf 2023. Dit voordeel, dat normaal gesproken pas zichtbaar wordt gedurende het jaar in de bestuursrapportages is (deels) in de begroting verwerkt.

Vennootschapsbelasting

Met ingang van 1 januari 2016 zijn overheidsondernemingen belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting (hierna: Vpb). De activiteiten zijn onderworpen aan de Vpb, indien en voor zover zij een onderneming drijven. Een (cluster van) activiteit (en) vormt een onderneming voor de Vpb wanneer aan de volgende drie cumulatieve criteria wordt voldaan.

1. er is sprake van een duurzame organisatie van kapitaal en arbeid, en;
2. er is sprake van deelname aan het economisch verkeer, en;
3. er wordt winst beoogd (het winstoogmerk wordt geacht reeds aanwezig te zijn indien structureel overschotten worden behaald of als incidenteel overschotten worden behaald en in concurrentie wordt getreden).

In 2017 is met de Belastingdienst overeengekomen dat VRZ geen activiteiten uitvoert die vpb-plichtig zijn. Jaarlijks beoordeelt VRZ intern of dit nog steeds het geval is.

Onvoorzien

De post onvoorzien bedraagt € 50.000. Het betreft een meerjarig incidentele post bedoeld voor onvoorziene incidentele uitgaven of voor het één jaar dekken van structurele uitgaven.

Deel 2.2: Overzicht van baten en lasten en de toelichting

2.2.1 Totaaloverzicht per programma, inclusief meerjarenraming

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
Saldo van baten en lasten	**675.103**	**353.550**	**243.000**	**72.750**
1 Programma Bevolkingszorg	291.400	295.000	297.600	299.200
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant	736.200	725.650	715.100	681.550
3 Programma Risicobeheersing	3.003.180	3.000.580	2.943.280	2.941.526
4 Programma Brandweer	20.527.853	20.734.361	21.183.855	21.620.078
5 Programma Crisisbeheersing	3.876.707	3.884.779	3.889.243	3.907.243
6 Overhead en kostentoerekening	8.024.561	8.055.315	8.135.766	8.177.197
7 Algemene dekkingsmiddelen	-35.834.798	-36.392.135	-36.971.844	-37.604.044
8 Onvoorzien	50.000	50.000	50.000	50.000
Mutaties Reserves	**-675.103**	**-353.550**	**-243.000**	**-72.750**
Eindtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**

2.2.2 Specificatie per programma naar economische categorie, inclusief meerjarenraming

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
Saldo van baten en lasten	**675.103**	**353.550**	**243.000**	**72.750**
1 Programma Bevolkingszorg	**291.400**	**295.000**	**297.600**	**299.200**
Lasten				
110 Salarissen en sociale lasten	286.400	290.000	292.600	294.200
351 Ingeleend personeel	31.500	31.500	31.500	31.500
380 Overige goederen en diensten	103.400	103.400	103.400	103.400
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	37.100	37.100	37.100	37.100
Baten				
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten	-167.000	-167.000	-167.000	-167.000
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant	**736.200**	**725.650**	**715.100**	**681.550**
Lasten				
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	736.200	725.650	715.100	681.550
3 Programma Risicobeheersing	**3.003.180**	**3.000.580**	**2.943.280**	**2.941.526**
Lasten				
110 Salarissen en sociale lasten	2.761.200	2.758.600	2.701.400	2.706.500
380 Overige goederen en diensten	201.500	201.500	201.500	201.500
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	130.100	130.100	130.100	130.100
510 Rente	500	500	400	300
730 Afschrijvingen	13.480	13.480	13.480	6.726
Baten				
380 Overige goederen en diensten	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
4 Programma Brandweer	**20.527.853**	**20.734.361**	**21.183.855**	**21.620.078**
Lasten				
110 Salarissen en sociale lasten	11.210.800	11.239.100	11.231.800	11.205.400
210 Belastingen	141.500	141.500	141.500	141.500
351 Ingeleend personeel	200.000	200.000	100.000	0
380 Overige goederen en diensten	5.823.800	5.823.800	5.823.800	5.774.600
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	75.700	75.700	75.700	75.700

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
510 Rente	295.600	330.500	452.800	523.300
730 Afschrijvingen	3.114.553	3.257.861	3.692.355	4.233.678
Baten				
380 Overige goederen en diensten	-259.100	-259.100	-259.100	-259.100
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
5 Programma Crisisbeheersing	**3.876.707**	**3.884.779**	**3.889.243**	**3.907.243**
Lasten				
110 Salarissen en sociale lasten	2.887.000	2.900.200	2.905.600	2.923.700
351 Ingeleend personeel	30.000	30.000	30.000	30.000
380 Overige goederen en diensten	1.004.700	1.004.700	1.004.700	1.004.700
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	134.500	134.500	134.500	134.500
510 Rente	500	300	1.200	1.100
730 Afschrijvingen	18.907	13.979	12.143	12.143
Baten				
352 Uitgeleend personeel	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
380 Overige goederen en diensten	-8.200	-8.200	-8.200	-8.200
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
6 Overhead en kostentoerekening	**8.024.561**	**8.055.315**	**8.135.766**	**8.177.197**
Lasten				
110 Salarissen en sociale lasten	5.407.400	5.437.300	5.479.400	5.516.100
210 Belastingen	8.900	8.900	8.900	8.900
351 Ingeleend personeel	5.000	5.000	5.000	5.000
380 Overige goederen en diensten	2.316.300	2.320.850	2.315.850	2.320.850
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	26.600	26.600	26.600	26.600
510 Rente	7.200	7.500	15.500	15.200
730 Afschrijvingen	253.161	249.165	284.516	284.547
7 Algemene dekkingsmiddelen	**-35.834.798**	**-36.392.135**	**-36.971.844**	**-37.604.044**
Lasten				
110 Salarissen en sociale lasten	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
380 Overige goederen en diensten	-90.674	-172.904	-153.613	-181.813
Baten				
431 Inkomensoverdrachten - Rijk	-6.608.972	-6.609.826	-6.609.826	-6.609.826
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten	-28.995.152	-29.469.405	-30.068.405	-30.672.405
8 Onvoorzien	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
Lasten				
380 Overige goederen en diensten	50.000	50.000	50.000	50.000
Mutaties Reserves	**-675.103**	**-353.550**	**-243.000**	**-72.750**
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant	**-88.200**	**-77.650**	**-67.100**	**-33.550**
Baten				
710 Mutaties reserves	-88.200	-77.650	-67.100	-33.550
4 Programma Brandweer	**-275.900**	**-275.900**	**-175.900**	**-39.200**
Baten				
710 Mutaties reserves	-275.900	-275.900	-175.900	-39.200
7 Algemene dekkingsmiddelen	**-311.003**	**0**	**0**	**0**
Baten				
710 Mutaties reserves	-311.003	0	0	0
Eindtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**

2.2.3 Totaaloverzicht op economische categorie, inclusief meerjarenraming

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
Saldo van baten en lasten	**675.103**	**353.550**	**243.000**	**72.750**
Lasten	**37.082.827**	**37.236.381**	**37.724.831**	**38.158.581**
110 Salarissen en sociale lasten	22.412.800	22.485.200	22.470.800	22.505.900
210 Belastingen	150.400	150.400	150.400	150.400
351 Ingeleend personeel	266.500	266.500	166.500	66.500
380 Overige goederen en diensten	9.409.026	9.331.346	9.345.637	9.273.237
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	736.200	725.650	715.100	681.550
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	404.000	404.000	404.000	404.000
510 Rente	303.800	338.800	469.900	539.900
730 Afschrijvingen	3.400.101	3.534.485	4.002.494	4.537.094
Baten	**-36.407.724**	**-36.882.831**	**-37.481.831**	**-38.085.831**
352 Uitgeleend personeel	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
380 Overige goederen en diensten	-272.300	-272.300	-272.300	-272.300
431 Inkomensoverdrachten - Rijk	-6.608.972	-6.609.826	-6.609.826	-6.609.826
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten	-29.162.152	-29.636.405	-30.235.405	-30.839.405
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Mutaties reserves	**-675.103**	**-353.550**	**-243.000**	**-72.750**
Baten	**-675.103**	**-353.550**	**-243.000**	**-72.750**
710 Mutaties reserves	-675.103	-353.550	-243.000	-72.750
Eindtotaal	**0**	**0**	**0**	**0**

2.2.4 Overzicht met vergelijkende cijfers uit de concept-jaarrekening 2020 en de begroting 2021

		Jaarrekening: 2020	Begroting: 2021	Begroting: 2022
Saldo van baten en lasten		**-1.037.173**	**631.903**	**675.103**
Lasten		**35.468.818**	**36.834.655**	**37.082.827**
110	Salarissen en sociale lasten	20.394.589	22.563.245	22.412.800
210	Belastingen	141.732	146.700	150.400
351	Ingeleend personeel	895.550	171.000	266.500
380	Overige goederen en diensten	9.110.291	9.158.934	9.409.026
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	728.000	684.000	736.200
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	405.303	406.600	404.000
510	Rente	355.889	326.800	303.800
730	Afschrijvingen	3.437.465	3.377.376	3.400.101
Baten		**-36.505.991**	**-36.202.752**	**-36.407.724**
352	Uitgeleend personeel	-78.060	-15.600	-15.700
360	Huren	-50.849	0	0
380	Overige goederen en diensten	-386.950	-242.900	-272.300
431	Inkomensoverdrachten - Rijk	-6.771.911	-6.530.000	-6.608.972
432	Inkomensoverdrachten - gemeenten	-28.600.351	-29.065.652	-29.162.152
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-121.156	-98.600	-98.600
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	-250.000	-250.000	-250.000
437	Inkomensoverdrachten - Europese Unie	-34.003	0	0
438	Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	-212.712	0	0
Mutaties Reserves		**-554.836**	**-631.903**	**-675.103**
Baten		**-554.836**	**-631.903**	**-675.103**
710	Mutaties reserves	-554.836	-631.903	-675.103
Eindtotaal		**-1.592.009**	**0**	**0**

Per programma

		Jaarrekening: 2020	Begroting: 2021	Begroting: 2022
Saldo van baten en lasten		**-1.037.173**	**631.903**	**675.103**
1 Programma Bevolkingszorg		**225.028**	**284.100**	**291.400**
Lasten				
110	Salarissen en sociale lasten	250.005	280.200	286.400
351	Ingeleend personeel	30.500	31.000	31.500
380	Overige goederen en diensten	90.774	101.900	103.400
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	34.747	36.000	37.100
Baten				
432	Inkomensoverdrachten - gemeenten	-180.999	-165.000	-167.000
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant		**967.342**	**748.200**	**736.200**
Lasten				
110	Salarissen en sociale lasten	163.846	64.200	0
351	Ingeleend personeel	31.292	0	0
380	Overige goederen en diensten	256.431	0	0
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	728.000	684.000	736.200
510	Rente	3.198	0	0
730	Afschrijvingen	20.920	0	0
750	Overige verrekeningen	58.833	0	0

		Jaarrekening: 2020	Begroting: 2021	Begroting: 2022
Baten				
431	Inkomensoverdrachten - Rijk	-266.669	0	0
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-28.509	0	0
3	**Programma Risicobeheersing**	**2.617.553**	**2.992.855**	**3.003.180**
Lasten				
110	Salarissen en sociale lasten	2.539.179	2.782.350	2.761.200
351	Ingeleend personeel	52.837	0	0
380	Overige goederen en diensten	202.731	192.800	201.500
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	127.810	133.100	130.100
510	Rente	128	800	500
730	Afschrijvingen	1.345	7.405	13.480
Baten				
352	Uitgeleend personeel	-10.560	0	0
380	Overige goederen en diensten	0	-5.000	-5.000
431	Inkomensoverdrachten - Rijk	0	-20.000	0
433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-92.647	-98.600	-98.600
438	Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	-203.271	0	0
4	**Programma Brandweer**	**18.318.182**	**20.194.486**	**20.527.853**
Lasten				
110	Salarissen en sociale lasten	9.906.724	11.249.400	11.210.800
210	Belastingen	132.881	139.500	141.500
351	Ingeleend personeel	57.510	0	200.000
380	Overige goederen en diensten	5.213.206	5.682.600	5.823.800
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	78.509	65.400	75.700
510	Rente	316.676	287.900	295.600
730	Afschrijvingen	3.104.111	3.074.486	3.114.553
Baten				
352	Uitgeleend personeel	-1.342	0	0
380	Overige goederen en diensten	-377.594	-229.800	-259.100
432	Inkomensoverdrachten - gemeenten	-37.500	0	0
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	-75.000	-75.000	-75.000
5	**Programma Crisisbeheersing**	**1.804.957**	**3.756.603**	**3.876.707**
Lasten				
110	Salarissen en sociale lasten	1.332.645	2.670.320	2.887.000
351	Ingeleend personeel	103.310	30.000	30.000
380	Overige goederen en diensten	299.138	1.092.600	1.004.700
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	89.714	144.300	134.500
510	Rente	0	800	500
730	Afschrijvingen	0	17.283	18.907
Baten				
352	Uitgeleend personeel	-13.800	-15.600	-15.700
380	Overige goederen en diensten	-6.050	-8.100	-8.200
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	0	-175.000	-175.000
6	**Programma GHOR**	**903.196**	**0**	**0**
Lasten				
110	Salarissen en sociale lasten	581.208	0	0
351	Ingeleend personeel	1.131	0	0
380	Overige goederen en diensten	278.167	0	0
436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	48.755	0	0
510	Rente	1.157	0	0
730	Afschrijvingen	18.907	0	0
Baten				
352	Uitgeleend personeel	-16.688	0	0

	Jaarrekening: 2020	Begroting: 2021	Begroting: 2022
438 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	-9.441	0	0
7 Programma Maritieme Veiligheid	**240.815**	**0**	**0**
Lasten			
110 Salarissen en sociale lasten	217.965	0	0
351 Ingeleend personeel	12.645	0	0
380 Overige goederen en diensten	264.444	0	0
Baten			
431 Inkomensoverdrachten - Rijk	-45.235	0	0
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	-175.000	0	0
437 Inkomensoverdrachten - Europese Unie	-34.003	0	0
8 Programma Nucleaire Veiligheid	**220.295**	**0**	**0**
Lasten			
110 Salarissen en sociale lasten	201.973	0	0
380 Overige goederen en diensten	18.321	0	0
9 Overhead en kostentoerekening	**8.012.033**	**8.294.427**	**8.024.561**
Lasten			
110 Salarissen en sociale lasten	5.194.080	5.601.775	5.407.400
210 Belastingen	8.850	7.200	8.900
351 Ingeleend personeel	422.562	110.000	5.000
380 Overige goederen en diensten	2.182.519	2.232.150	2.316.300
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	25.768	27.800	26.600
510 Rente	34.730	37.300	7.200
730 Afschrijvingen	292.182	278.202	253.161
750 Overige verrekeningen	-58.833	0	0
Baten			
352 Uitgeleend personeel	-35.671	0	0
360 Huren	-50.849	0	0
380 Overige goederen en diensten	-3.306	0	0
10 Algemene dekkingsmiddelen	**-35.028.046**	**-35.688.768**	**-35.834.798**
Lasten			
110 Salarissen en sociale lasten	-186.187	-85.000	-140.000
380 Overige goederen en diensten	0	-193.116	-90.674
Baten			
431 Inkomensoverdrachten - Rijk	-6.460.007	-6.510.000	-6.608.972
432 Inkomensoverdrachten - gemeenten	-28.381.852	-28.900.652	-28.995.152
11 Onvoorzien	**681.473**	**50.000**	**50.000**
Lasten			
110 Salarissen en sociale lasten	193.151	0	0
351 Ingeleend personeel	183.763	0	0
380 Overige goederen en diensten	304.559	50.000	50.000
Mutaties Reserves	**-554.836**	**-631.903**	**-675.103**
Baten			
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant	-349.184	-46.000	-88.200
4 Programma Brandweer	-37.726	-9.200	-275.900
5 Programma Crisisbeheersing	-4.339	0	0
9 Overhead en kostentoerekening	-15.000	0	0
10 Algemene dekkingsmiddelen	-148.587	-576.703	-311.003
Eindtotaal	**-1.592.009**	**0**	**0**

*) De concept-jaarrekening 2020 van VRZ is nog niet vastgesteld. Deze cijfers kunnen nog wijzigen.

2.2.5 Incidentele lasten per programma

Het overzicht incidentele lasten en baten geeft inzicht in de mate waarin er sprake is van ‘materieel evenwicht’. Materieel evenwicht, of een reëel sluitende begroting, is een belangrijk uitgangspunt. De term materieel evenwicht houdt in dat structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. Incidentele lasten mogen worden gedekt door incidentele baten, waaronder onttrekkingen aan de reserves. Het gaat hier om een indicatie van de incidentele baten en lasten.

	Begroting: 2022	Begroting: 2023	Begroting: 2024	Begroting: 2025
Saldo van baten en lasten	**-10.400**	**-20.950**	**-131.500**	**-265.050**
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant	**88.200**	**77.650**	**67.100**	**33.550**
Lasten				
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	88.200	77.650	67.100	33.550
3 Programma Risicobeheersing	**-98.600**	**-98.600**	**-98.600**	**-98.600**
Baten				
433 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-98.600	-98.600	-98.600	-98.600
4 Programma Brandweer	**125.000**	**125.000**	**25.000**	**-75.000**
Lasten				
351 Ingeleend personeel	200.000	200.000	100.000	0
Baten				
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
5 Programma Crisisbeheersing	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**	**-175.000**
Baten				
436 Inkomensoverdrachten - overige overheden	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
8 Onvoorzien	**50.000**	**50.000**	**50.000**	**50.000**
Lasten				
380 Overige goederen en diensten	50.000	50.000	50.000	50.000
Mutaties Reserves	**-665.903**	**-344.350**	**-233.800**	**-63.550**
2 Programma Meldkamer Zeeland – West-Brabant	**-88.200**	**-77.650**	**-67.100**	**-33.550**
Baten				
710 Mutaties reserves	-88.200	-77.650	-67.100	-33.550
4 Programma Brandweer	**-266.700**	**-266.700**	**-166.700**	**-30.000**
Baten				
710 Mutaties reserves	-266.700	-266.700	-166.700	-30.000
7 Algemene dekkingsmiddelen	**-311.003**	**0**	**0**	**0**
Baten				
710 Mutaties reserves	-311.003	0	0	0
Eindtotaal	**-676.303**	**-365.300**	**-365.300**	**-328.600**

In bovenstaand overzicht is er geen sprake van materieel evenwicht. Tegenover als incidenteel aangemerkte baten staan onvoldoende als incidenteel aangemerkte lasten (m.a.w. structurele lasten). Hieronder wordt een toelichting gegeven op deze cijfers:

Meldkamer Zeeland – West-Brabant

Een toelichting is opgenomen in paragraaf 2.3.3 Verwachte stand en verloop van de reserves.

Meerjarige ‘tijdelijke’ geldstromen

Meerjarige tijdelijke geldstromen waarvan de eindigheid vastligt vanwege een toekenningsbesluit worden beschouwd als incidentele baten en lasten, ook als de geldstroom (nog) langer is dan 3 jaar. De bijdrage van Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (Bevi, € 98.600), de bijdrage van North Sea Ports voor Maritieme Veiligheid (€ 175.000) en de bijdrage van de NV Westerscheldetunnel voor de

tunneltraining (€ 75.000) worden daarom als incidentele dekking aangemerkt (samen € 348.600). Deze geldstromen zijn opgenomen in de risicoparagraaf. Indien deze geldstromen worden beëindigd is VRZ genoodzaakt de activiteiten die met deze middelen worden uitgevoerd stop te zetten en/of ombuigingen te realiseren. In 2022 lopen deze geldstromen nog door.

Programmamanagement Brandweer 2030

Een toelichting is opgenomen in het programmaplan brandweer.

Onvoorzien

De post onvoorzien van € 50.000. Het betreft een meerjarig incidentele post bedoeld voor onvoorziene incidentele uitgaven of voor het één jaar dekken van structurele uitgaven.

Begrotingstekort 2021

Een toelichting is opgenomen in de paragraaf Algemene dekkingsmiddelen.

Deel 2.3: Uiteenzetting financiële positie

2.3.1 Prognose begin- en eindbalans 2021 t/m 2025

Volg. no.	Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020	Volg. no.	Omschrijving	31-12-2021	31-12-2020
10.1	**Activa**			**10.2**	**Passiva**		
10.1.1	**Vaste activa**			**10.2.1**	**Vaste passiva**		
	Materiële vaste activa	**29.186.513**	**25.178.942**		Eigen Vermogen		
					Algemene reserve	1.507.330	1.490.829
	Investeringsplan	7.035.448			Bestemmingsreserve	1.002.187	1.625.715
	Afschrijvingen	-3.027.877			Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	0	1.592.009
10.1.2	**Vlottende activa**				**Totaal eigen vermogen**	**2.509.517**	**4.708.553**
	Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan een jaar	4.552.558	13.374.023		Voorzieningen	0	0
	Overige overlopende activa	253.643	253.643		Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	25.619.822	27.453.626
	Liquide middelen	27.861	27.861				
	Totaal vlottende activa	**4.834.062**	**13.655.527**		**Totaal vaste passiva**	**28.129.339**	**32.162.179**
				10.2.2	**Vlottende passiva**		
					Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.554.923	5.554.923
					Overlopende passiva met een specifiek bestedingsdoel	300.000	1.081.054
					Overige overlopende passiva	36.313	36.313
					Totaal vlottende passiva	**5.891.236**	**6.672.290**
Totaal activa		**34.020.575**	**38.834.469**		**Totaal passiva**	**34.020.575**	**38.834.469**

Volg. no.	Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021	Volg. no.	Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
10.1	**Activa**			**10.2**	**Passiva**		
10.1.1	**Vaste activa**			**10.2.1**	**Vaste passiva**		
	Materiële vaste activa	**30.847.051**	**29.186.513**		Eigen Vermogen		
					Algemene reserve	996.327	1.507.330
	Investeringsplan	5.112.220	7.035.448		Bestemmingsreserve	678.753	1.002.187
	Afschrijvingen	-3.451.682	-3.027.877		Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	0	0
10.1.2	**Vlottende activa**				**Totaal eigen vermogen**	**1.675.080**	**2.509.517**
	Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan een jaar	-76.221	4.552.558		Voorzieningen	0	0
	Overige overlopende activa	253.643	253.643		Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	23.786.018	25.619.822
	Liquide middelen	27.861	27.861				
	Totaal vlottende activa	**205.283**	**4.834.062**		**Totaal vaste passiva**	**25.461.098**	**28.129.339**
				10.2.2	**Vlottende passiva**		
					Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.554.923	5.554.923
					Overlopende passiva met een specifiek bestedingsdoel	0	300.000
					Overige overlopende passiva	36.313	36.313
					Totaal vlottende passiva	**5.591.236**	**5.891.236**
Totaal activa		**31.052.334**	**34.020.575**		**Totaal passiva**	**31.052.334**	**34.020.575**

Volg. no.	Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022	Volg. no.	Omschrijving	31-12-2023	31-12-2022
10.1	**Activa**			**10.2**	**Passiva**		
10.1.1	**Vaste activa**			**10.2.1**	**Vaste passiva**		
	Materiële vaste activa	**40.056.448**	**30.847.051**		Eigen Vermogen		
					Algemene reserve	796.327	996.327
	Investeringsplan	12.741.800	5.112.220		Bestemmingsreserve	365.870	678.753
	Afschrijvingen	-3.532.403	-3.451.682		Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	0	0
10.1.2	**Vlottende activa**				**Totaal eigen vermogen**	**1.162.197**	**1.675.080**
	Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan een jaar	-2.832.305	-76.221		Voorzieningen	0	0
	Overige overlopende activa	253.643	253.643		Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	30.752.214	23.786.018
	Liquide middelen	27.861	27.861				
	Totaal vlottende activa	**-2.550.801**	**205.283**		**Totaal vaste passiva**	**31.914.411**	**25.461.098**
				10.2.2	**Vlottende passiva**		
					Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.554.923	5.554.923
					Overlopende passiva met een specifiek bestedingsdoel	0	0
					Overige overlopende passiva	36.313	36.313
					Totaal vlottende passiva	**5.591.236**	**5.591.236**
Totaal activa		**37.505.647**	**31.052.334**		**Totaal passiva**	**37.505.647**	**31.052.334**

Volg. no.	Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023	Volg. no.	Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
10.1	**Activa**			**10.2**	**Passiva**		
10.1.1	**Vaste activa**			**10.2.1**	**Vaste passiva**		
	Materiële vaste activa	**45.105.675**	**40.056.448**		Eigen Vermogen		
					Algemene reserve	696.327	796.327
	Investeringsplan	9.054.975	5.112.220		Bestemmingsreserve	222.870	365.870
	Afschrijvingen	-4.005.748	-3.451.682		Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	0	0
10.1.2	**Vlottende activa**				**Totaal eigen vermogen**	**919.197**	**1.162.197**
	Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan een jaar	-2.458.336	-2.832.305		Voorzieningen	0	0
	Overige overlopende activa	253.643	253.643		Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	36.418.410	30.752.214
	Liquide middelen	27.861	27.861				
	Totaal vlottende activa	**-2.176.832**	**-2.550.801**		**Totaal vaste passiva**	**37.337.607**	**31.914.411**
				10.2.2	**Vlottende passiva**		
					Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.554.923	5.554.923
					Overlopende passiva met een specifiek bestedingsdoel	0	0
					Overige overlopende passiva	36.313	36.313
					Totaal vlottende passiva	**5.591.236**	**5.591.236**
Totaal activa		**42.928.843**	**37.505.647**		**Totaal passiva**	**42.928.843**	**37.505.647**

Volg. no.	Omschrijving	31-12-2025	31-12-2024	Volg. no.	Omschrijving	31-12-2025	31-12-2024
10.1	**Activa**			**10.2**	**Passiva**		
10.1.1	**Vaste activa**			**10.2.1**	**Vaste passiva**		
	Materiële vaste activa	**46.108.915**	**45.105.675**		Eigen Vermogen		
					Algemene reserve	696.327	696.327
	Investeringsplan	5.539.400	9.054.975		Bestemmingsreserve	150.120	222.870
	Afschrijvingen	-4.536.160	-4.005.748		Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten	0	0
10.1.2	**Vlottende activa**						
					Totaal eigen vermogen	**846.447**	**919.197**
	Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan een jaar	-1.068.130	-2.458.336		Voorzieningen	0	0
	Overige overlopende activa	253.643	253.643		Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	38.884.606	36.418.410
	Liquide middelen	27.861	27.861				
	Totaal vlottende activa	**-786.626**	**-2.176.832**		**Totaal vaste passiva**	**39.731.053**	**37.337.607**
				10.2.2	**Vlottende passiva**		
					Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	5.554.923	5.554.923
					Overlopende passiva met een specifiek bestedingsdoel	0	0
					Overige overlopende passiva	36.313	36.313
					Totaal vlottende passiva	**5.591.236**	**5.591.236**
Totaal activa		**45.322.289**	**42.928.843**		**Totaal passiva**	**45.322.289**	**42.928.843**

Toelichting

De komende jaren is er sprake van een fors investeringsprogramma. Hiervoor wordt verwezen naar hoofdstuk 1.2.1 ‘Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen’. De boekwaarde van de activa stijgt daardoor van € 25 mln. in 2020 naar circa € 46 mln. in 2025. De lange termijnschulden van VRZ nemen mede hierdoor toe van € 27 mln. in 2020 naar circa € 39 mln. in 2025. De stijging van de lange termijn schulden is geringer dan de stijging van de boekwaarde van de activa, vooral omdat er eind 2020 nog ruim € 13 mln. aan liquide middelen beschikbaar is (schatkistbankieren).

Voor de stand en het verloop van de reserves wordt verwezen naar paragraaf 2.3.3.

2.3.2 Geprognosticeerde EMU-saldo

	Omschrijving	x € 1000,- Volgens begroting 2021	x € 1000,- Volgens begroting 2022	x € 1000,- Volgens meerjarenraming in begroting 2022
1.	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-632	-675	-353
2.	Mutatie (im)materiële vaste activa	5.534	1.531	9.209
3.	Mutatie voorzieningen			
4.	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5.	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo		**-6.166**	**-2.206**	**-9.562**

2.3.3 Verwachte stand en verloop van de reserves 2021 t/m 2025

	B2021	B2022	B2023	B2024	B2025
Algemene reserve					
Saldo aan het begin van het jaar	**1.490.829**				
Resultaatbestemming 2020	350.904				
Onttrekkingen algemene reserve: Begrotingstekort 2021	334.403	311.003			
Onttrekkingen algemene reserve: Programmamanagement brandweer 2030	-	200.000	200.000	100.000	
Saldo aan het eind van het jaar	**1.507.330**	**996.327**	**796.327**	**696.327**	**696.327**
Reserve Transitie					
Saldo aan het begin van het jaar	**313.823**				
Onttrekkingen					
Bijscholen instructeurs	129.876				
Programma Vakbekwaamheid hoofdstructuur	46.794				
Maatwerk Vakbekwaamheid Nieuwe-TS	24.531				
Kwaliteitszorg	17.000				
Kwaliteitsslag Industrie, transport en ruimte	23.974				
Extra kosten hoofdstructuur	71.649				
Subtotaal onttrekkingen Reserve Transitie	**313.824**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo aan het eind van het jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reserve Vernieuwing					
Saldo aan het begin van het jaar	**58.462**				
Onttrekkingen					
Maatwerk in brandweerzorg	8.411				
Incidentele kosten MOTO-beleidsplan	31.635				
Harmonisering DBK en geo-informatie	6.548				
Harmonisering arbo-processen Brandweer (PvA RIE)	11.867				
Subtotaal onttrekkingen Reserve Vernieuwing	**58.461**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo aan het eind van het jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reserve Meldkamer					
Saldo aan het begin van het jaar	**972.650**				
Onttrekkingen					
Frictiekosten: exploitatie brandweermeldkamer Zeeland-Brabant	52.750	42.200	31.650	21.100	10.550
Frictiekosten: Woon-werkverkeer BoZ	46.000	46.000	46.000	46.000	23.000
Frictiekosten: Ontmanteling GMZ	135.000				
Eénmalige dekking structurele desintegratiekosten in 2020	242.300	66.700	66.700	66.700	30.000
Subtotaal onttrekkingen Reserve meldkamer	**476.050**	**154.900**	**144.350**	**133.800**	**63.550**
Saldo aan het eind van het jaar	**496.600**	**341.700**	**197.350**	**63.550**	**0**
Reserve Crisisorganisatie					
Saldo aan het begin van het jaar	**84.660**				
Onttrekkingen					
Extra kosten hoofdstructuur	38.967				
Impl. Leidraad Grootschalig brandweeroptreden	45.693				
Subtotaal onttrekkingen reserve crisisorganisatie	**84.660**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo aan het eind van het jaar	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Reserve dekking afschrijving brandweer					
Saldo aan het begin van het jaar	**196.120**				
Onttrekkingen					
Dekking afschrijvingen verbouwing kazerne Stromenweg	5.600	5.600	5.600	5.600	5.600
Dekking afschrijvingen verbouwing kazerne Borssele	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Subtotaal onttrekkingen reserve afschrijving	**9.200**	**9.200**	**9.200**	**9.200**	**9.200**
Saldo aan het eind van het jaar	**186.920**	**177.720**	**168.520**	**159.320**	**150.120**
Totaal onttrekkingen bestemmingsreserves	**942.195**	**164.100**	**153.550**	**143.000**	**72.750**
Totaal algemene reserve aan het eind van het begrotingsjaar	**1.507.330**	**996.327**	**796.327**	**696.327**	**696.327**
Totaal bestemmingsreserves aan het eind van het begrotingsjaar	**683.520**	**519.420**	**365.870**	**222.870**	**150.120**

Specificatie van de toevoegingen aan de reserves

Er zijn in de begroting 2022 en meerjarenraming geen toevoegingen aan de reserves opgenomen.

Specificatie van de onttrekkingen aan de reserves

Algemene reserve

Begrotingstekort 2021
Een toelichting is opgenomen in de paragraaf Algemene dekkingsmiddelen.

Programma-management brandweer 2030
Een toelichting is opgenomen in het programmaplan brandweer.

Reserve Meldkamer

Eind 2020 was er nog sprake van een hogere bezetting dan de afgesproken formatie. De bezetting zal worden afgebouwd. Ook is er sprake van tijdelijke reiskosten woon-werkverkeer in de periode 2020-2025 (5 jaar). De komende jaren kan hierdoor nog sprake zijn van hogere kosten. In de loop van 2021 zal een nieuwe (meerjaren)begroting opgesteld worden. Tijdelijke, extra kosten worden opgevangen met de reserve meldkamer. In 2022 is een bedrag van € 88.200 opgenomen.

De loonkosten van één medewerker worden tot aan pensionering incidenteel gedekt uit de reserve meldkamer. De kosten bedragen € 230.100 in de periode 2022 t/m 2025.

Reserve dekking afschrijving

De kazernes Middelburg Stromenweg (€ 140.000) en Borssele (€ 90.000) zijn verbouwd, samen voor circa € 230.000. De afschrijvingslasten van € 9.200 per jaar worden uit deze reserve gedekt.

2.3.4 Investeringsplan 2021 t/m 2025

Rijlabels	Som van B2021	Som van B2022	Som van B2023	Som van B2024	Som van B2025
Lasten	7.469.523	5.112.220	12.741.800	9.054.975	5.539.400
7004 C2000 Portofoons, mobilofoons, luistersets	230.069	0	0	1.000.000	0
7005 ICT	152.500	152.500	152.500	152.500	152.500
7006 Helmen, bluskleding, laarzen en handschoenen	1.490.200	120.200	120.200	270.200	120.200
7007 Inventaris kazernes	55.000	55.000	225.000	85.000	25.000
7009 Nieuwe TS	1.134.000	378.000	0	0	0
7010 Tankautospuit 6-p	0	1.650.000	3.810.000	3.900.000	4.050.000
7014 Logistiek voertuig	0	240.000	0	0	0
7017 Ademluchtcilinders	972.000	0	0	0	0
7018 Ademluchttoestellen	1.500.000	0	0	0	0
7019 Redgereedschap hydraulisch	0	0	2.000.000	0	0
7025 Warmtebeeldcamera's	0	0	0	420.000	0
7026 P2000 Pagers	0	462.000	0	0	0
7027 Explosie- en CO-meters	0	181.000	0	0	0
7028 Stralingsmeetapparatuur	107.100	0	0	0	0
7029 Ademluchtmaskers	825.000	0	0	0	0
7030 Paxtas/AED's	0	0	180.000	0	0
7033 Energiesbesparende maatregelen	12.800	0	0	0	0
7034 Dompelpomp-unit	0	0	2.000.000	0	275.000
7037 MDT's (Ipads op de voertuigen)	18.546	19.600	4.480	30.240	7.280
7048 Ipads brandweer ROL	22.460	3.920	2.240	20.160	3.920
7049 Midlife vervanging banden en straalpijpen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7051 Haakarmvoertuigen	0	0	940.000	0	0
7053 Redvesten	0	0	0	135.000	0
7054 Handlampen oplaadbaar	0	0	0	46.875	0
7058 Hefkussens stapelbaar	0	0	0	40.000	0
7059 Kazerne info displays	0	180.000	0	0	0
7070 Werkplaatsinrichting MTL	47.273	0	50.000	0	0
7074 Ademluchttestbanken	135.000	0	0	0	0
7076 Bijzonder materiaal HV's	15.000	0	0	0	0
7080 Duikmaterialen	62.000	45.000	0	0	0
7083 Ademluchtcontainer	0	0	0	0	250.000
7093 Noodstroomaggregaten	0	0	0	200.000	0
7094 Voertuigen gaspakkenteams	0	0	250.000	0	0
7095 Voertuig duikteam	0	0	250.000	0	0
7096 Vluchtmaskers	0	0	0	0	45.000
7103 Dienstbussen	48.000	275.000	550.000	0	385.000
7104 Dienstauto's (groot)	37.000	0	296.000	0	111.000
7105 Dienstauto's (klein)	21.500	0	365.500	0	64.500
7106 HV1-container	0	0	340.000	0	0
7108 Hoogwerker / Redvoertuig	0	0	0	2.580.000	0
7109 Waterwagen	0	1.300.000	0	0	0
7111 Waterhaakarmbak	0	0	0	125.000	0
7124 Verbouwing Segeerssingel 10 Middelburg	100.000	0	605.880	0	0
7126 I&A Telefoons	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
7129 Vaartuigen Search & Rescue	434.075	0	0	0	0
7134 COH-containers	0	0	550.000	0	0
Baten	-434.075	0	0	0	0
7129 Vaartuigen Search & Rescue	-434.075	0	0	0	0
Eindtotaal	**7.035.448**	**5.112.220**	**12.741.800**	**9.054.975**	**5.539.400**

Deel 2.4: Overzicht van baten en lasten per taakveld

Omschrijving hoofdstuk	Taakveld	Omschrijving taakveld	L/B	Ec. Cat.	Omschrijving categorie	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
Taakveld 0.10 Mutaties reserves									
Bestuur en ondersteuning	0.10	Mutaties reserves	Baten	710	Mutaties reserves	675.103	353.550	243.000	72.750
Subtotaal lasten Mutaties reserves						-	-	-	-
Subtotaal baten Mutaties reserves						675.103	353.550	243.000	72.750
Saldo Mutaties reserves						-675.103	-353.550	-243.000	-72.750
Taakveld 0.4 Overhead									
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	110	Salarissen en sociale lasten	5.407.400	5.437.300	5.479.400	5.516.100
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	210	Belastingen	8.900	8.900	8.900	8.900
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	351	Ingeleend personeel	5.000	5.000	5.000	5.000
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	380	Overige goederen en diensten	2.277.200	2.281.750	2.276.750	2.281.750
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	26.600	26.600	26.600	26.600
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	510	Rente	7.200	7.500	15.500	15.200
Bestuur en ondersteuning	0.4	Overhead	Lasten	730	Afschrijvingen	253.161	249.165	284.516	284.547
Subtotaal lasten Overhead						7.985.461	8.016.215	8.096.666	8.138.097
Subtotaal baten Overhead						-	-	-	-
Saldo Overhead						7.985.461	8.016.215	8.096.666	8.138.097
Taakveld 0.5 Treasury									
Bestuur en ondersteuning	0.5	Treasury	Lasten	510	Rente	0	0	0	0
Subtotaal lasten Treasury						0	0	0	0
Subtotaal baten Treasury						0	0	0	0
Saldo Treasury						0	0	0	0
Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer									
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	110	Salarissen en sociale lasten	17.005.400	17.047.900	16.991.400	16.989.800
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	210	Belastingen	141.500	141.500	141.500	141.500
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	351	Ingeleend personeel	261.500	261.500	161.500	61.500
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	380	Overige goederen en diensten	7.131.826	7.049.596	7.068.887	6.991.487
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	736.200	725.650	715.100	681.550
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	377.400	377.400	377.400	377.400
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	510	Rente	296.600	331.300	454.400	524.700
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	730	Afschrijvingen	3.146.940	3.285.320	3.717.978	4.252.547
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	352	Uitgeleend personeel	15.700	15.700	15.700	15.700
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	380	Overige goederen en diensten	272.300	272.300	272.300	272.300
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	431	Inkomensoverdrachten - Rijk	6.608.972	6.609.826	6.609.826	6.609.826
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	432	Inkomensoverdrachten - gemeenten	29.162.152	29.636.405	30.235.405	30.839.405
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	433	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	98.600	98.600	98.600	98.600
Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	436	Inkomensoverdrachten - overige overheden	250.000	250.000	250.000	250.000
Subtotaal lasten Crisisbeheersing en brandweer						29.097.366	29.220.166	29.628.165	30.020.484
Subtotaal baten Crisisbeheersing en brandweer						36.407.724	36.882.831	37.481.831	38.085.831
Saldo Crisisbeheersing en brandweer						-7.310.358	-7.662.665	-7.853.666	-8.065.347
Totaal generaal lasten						37.082.827	37.236.381	37.724.831	38.158.581
Totaal generaal baten						37.082.827	37.236.381	37.724.831	38.158.581
Totaal generaal saldo						0	0	0	0