



Gemeenteraadsleden gemeenten
Gelderland-Zuid

Dagelijks Bestuur VRGZ
p/a Prof. Bellefroidstraat 11
6525 AG Nijmegen
Postbus 1120
6501 BC Nijmegen

Datum: 24 maart 2025
Betreft: Raadsbrief Jaarstukken 2024
Ontwerpbegroting 2026
Bijlage(n): Div
Briefnummer: VRGZ/DIR/7227/25/MvD/svp

Contactpersoon
Susan van Petten
088-457 50 00
bestuurvrgz@vrgz.nl

Geachte leden van de raad,

Hierbij bieden wij u gelijktijdig de concept-jaarrekening 2024 en de ontwerpbegroting aan voor het jaar 2026 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid. In deze aanbiedingsbrief lichten wij de hoofdlijnen uit de conceptjaarrekening 2024 toe. Vervolgens beschrijven wij de hoofdlijnen uit de ontwerpbegroting 2026. Daarbij besteden wij ook aandacht aan de wijze waarop wij de op de Kaderbrief ingebrachte zienswijze hebben verwerkt.

Onwenselijke en onverantwoorde bezuinigingen

In september 2024 heeft het kabinet aangekondigd dat er vanaf 2026 een korting van 10% zal worden toegepast op de BDuR-gelden, de bijdrage die de veiligheidsregio's van het Rijk ontvangen. Deze korting houdt voor de VRGZ een bezuiniging in van ongeveer € 1.100.000 op het programma Crisis- en Rampenbestrijding vanaf 2026.

Daar bovenop heeft een meerderheid van de gemeenten de oproep gedaan om daarnaast te kijken naar mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026. Wij realiseren ons terdege dat bij gemeenten financiën onder druk staan, zeker vanaf het jaar 2026.

Het inboeken van bezuinigingen vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoord. Met het voornemen om te bezuinigen op de BDuR, dwingt het kabinet de veiligheidsregio's om te snijden in de uitvoering van cruciale taken op het gebied van brandweerzorg en crisisbeheersing. Dit staat haaks op het belang dat het kabinet hecht aan veiligheid en de oproep van het Veiligheidsberaad om juist, gegeven de toenemende veiligheidsrisico's en de maatschappelijke weerbaarheidsopgave, extra te investeren in de veiligheidsregio's. Nu bezuinigen betekent het afbreken van structuren en capaciteiten waar we juist met de versterkingsgelden in hebben geïnvesteerd en die we morgen nodig hebben.

Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Als dagelijks bestuur vinden wij dit absoluut onwenselijk. De gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is daarom nu niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is. Sterker nog, wij vinden als dagelijks bestuur dat in deze tijd er juist geld te kort is om aan de taken en verwachtingen te kunnen voldoen die wij van de Veiligheidsregio vragen.

De ongewenste en onverantwoorde korting op de BDuR wordt hopelijk (deels) hersteld met de vaststelling van de voorjaarsnota. Dat is echter op het moment van opstellen nog onduidelijk en moet daarom worden ingecalculeerd in de Ontwerpbegroting 2026 van de VRGZ.

Zoals eerder aangegeven heeft de VRGZ geen ruimte in de begroting om bezuinigingen op te vangen zonder dat er structurele en impactvolle keuzes gemaakt worden. Onderzoeksbureau Berenschot heeft in 2022 de overheadkosten (onder andere bedrijfsvoering) van de VRGZ vergeleken met 15 andere Veiligheidsregio's. In de VRGZ bedragen de kosten van de overhead 18% van de totale kosten. Dat is 20% minder dan het landelijk gemiddelde. Dit staat gelijk aan een bedrag van rond de 2 miljoen.

Daarnaast zijn er in het verleden op verzoek van de gemeenteraden al bezuinigingen doorgevoerd binnen onze veiligheidsregio en is er voor zo'n 4 miljoen aan structurele kosten zelf opgevangen binnen de begroting. Waardoor er geen efficiencyvoordelen, dan wel financiële dekking in de marge te behalen vallen door nog verder operationele taken en voertuigen te schrappen, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden.

Als bijlage bij de begroting is een overzicht uitgewerkt voor de bezuinigingen die oorsprong hebben in de eerder door het bestuur opgelegde taakstelling van € 150.000, vanaf begroting 2025, en de 10% korting op de BDuR-gelden door de Rijksoverheid. Als het Rijk gezien de maatschappelijke weerbaarheidsopgave de bezuinigingen op de veiligheidsregio's terugdraait, dan zouden we het als dagelijks bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk vinden dat gemeenten, gezien de huidige situatie in de wereld, bezuinigingen in deze omvang op crisisbeheersing en brandweerborging, oftewel de veiligheidsregio wel zouden doorvoeren.

Verzoek om zienswijze

Conform de Wet op de gemeenschappelijke regelingen stellen wij u hierbij in de gelegenheid voorafgaand aan besluitvorming door het Algemeen Bestuur een zienswijze bij het Dagelijks Bestuur in te dienen. Wij verzoeken u daarbij uw zienswijze voor 16 juni 2025 kenbaar te maken. Voor nadere informatie over de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid verwijzen wij u naar

<https://vrgz.nl/bestuurlijk/voor-gemeenteraden/>

Jaarrekening 2024

In de Jaarstukken 2024 blikken wij terug op de activiteiten die in de begroting 2024 werden aangekondigd en geven we inzicht in de financiële consequenties hiervan voor de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid. Daarnaast beschrijven we de operationele prestaties van de VRGZ en de ontwikkelingen die zich dit jaar hebben voorgedaan en die voor onze regio van belang zijn nu en in de toekomst, zoals de toegenomen geopolitieke dreiging, de landelijke versterking van crisisbeheersing en informatiemanagement; de ontwikkeling naar toekomstbestendige brandweezorg maar ook ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en de financiële uitdagingen voor de toekomst.

De jaarrekening 2024 laat zien dat we in het afgelopen jaar onze middelen conform planning hebben ingezet. Toch kunnen we niet ontkennen dat de financiële ruimte steeds kleiner wordt. Daarom zullen we, samen met alle betrokkenen, in 2025 en met name richting 2026 extra inspanningen leveren om scherpe keuzes te maken.

Dit jaarverslag belicht het Programma Crisis- en Rampenbestrijding (C&R) en het programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV). In de eerste hoofdstukken worden de beleidsmatige resultaten van beide programma's uiteengezet en daarna is de financiële jaarrekening opgenomen. Deze oplegnotitie richt zich op de belangrijkste financiële onderwerpen en de beslispunten.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Het resultaat van het programma C&R is conform verwachting zoals gemeld in de tussentijdse rapportage t/m augustus. Uit een analyse van het resultaat ten opzichte van de begroting blijkt dat het positieve resultaat incidenteel van aard is. De structurele componenten zijn per saldo negatief (circa € 702.000,-). Dit heeft deels te maken met prijsstijgingen (zoals onderhoud vastgoed, huisvestingslasten en energie) en stijging van de kosten voor Arbo en werving (hoger verloop, krapte arbeidsmarkt, terugdringen ziekteverzuim). Deze onderwerpen zijn geadresseerd in de begrotingswijziging 2024 en/of de begroting 2025. Het positieve resultaat (€ 622.000,-) is 0,97% van het totaal van de opbrengsten.

Programma Regionale Ambulancevoorziening

Het resultaat van het programma RAV is minder negatief dan in de tussentijdse rapportage van augustus werd verwacht (- € 398.000). Dit laatste wordt onder andere veroorzaakt door een lagere stijging van de kosten voor bedrijfsvoering dan in de tussentijdse rapportage is geprognosticeerd. Daarnaast is de verrekening voor de samenwerking op het gebied van scholing en de meldkamer met Gelderland-Midden per saldo hoger uitgevallen dan was verwacht.

bedragen x € 1.000,-	Programma C&R	Programma RAV
Resultaat gewijzigde begroting 2024	-942	0
Mutaties bestemde reserves	842	0
Resultaat gewijzigde begroting na mutatie reserves	-100	0
Resultaat 2024	-118	-398
Mutaties bestemde reserves	740	0
Gerealiseerd resultaat 2024	622	-398
Vershil realisatie t.o.v. de begroting	722	-398
Resultaat in % van de opbrengsten	0,97%	-1,11%

Tabel: overzicht van de resultaten per programma.

Voorstel resultaatbestemming

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

Nadere uiteenzetting nog te bestemmen resultaat naar programma	
Vanuit het jaarresultaat 2024 programma RAV wordt voorgesteld om:	
Te onttrekken aan de reserve aanvaardbare kosten RAV	398
Totaal programma RAV	398
Vanuit het jaarresultaat 2024 programma Crisis- en Rampenbestrijding wordt voorgesteld om:	
Toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding tot 5% van de baten	12
Toe te voegen aan de bestemde reserve duurzaamheid huisvesting	610
Totaal programma Crisis- en Rampenbestrijding	622

Het resultaat van het programma RAV dient te worden onttrokken aan de reserve aanvaardbare kosten. Na deze onttrekking komt deze reserve uit op 7% van de opbrengsten. Daarmee is de minimale norm van 10% nog niet bereikt. Afgesproken is de reserve niet aan te vullen vanuit de gemeentelijke bijdragen, maar alleen vanuit het resultaat op het programma RAV.

Het programma C&R realiseerde in 2024 een positief resultaat van € 622.000,-. Het voorstel voor resultaatbestemming is als volgt:

- Indien positieve resultaten worden behaald geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm. Door toevoeging van € 12.000,- aan de bestaande algemene reserve wordt de bestuurlijke norm van 5% bereikt.
- Aan het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld een nieuwe bestemde reserve ad € 610.000 te vormen voor de kosten voor het uitvoeren van duurzaamheidsaanpassingen die voortkomen

uit het Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan (DMJOP). Dit resultaat biedt een kans om onze organisatie verder toekomstbestendig te maken, gezien de wettelijke eisen op het gebied van duurzaamheid en de noodzaak om vastgoed te verduurzamen. Daarnaast stelt het de VRGZ in staat om uitvoering te geven aan het Regionaal Beleidsplan (*uitvoeren duurzaam meerjarig onderhoudsplan*).

Mutatie bestemde reserves

Voor 2024 was een vrijval uit de bestemde reserves begroot van € 842.000,-. In 2024 valt een bedrag van € 967.000,- daadwerkelijk vrij en vindt een toevoeging aan de bestemde reserves plaats van € 227.000,-:

- voor de bestemde reserve in het kader van duurzaamheid was in 2024 een vrijval begroot van € 308.000,- ten behoeve van de schuimvormende middelen (€ 183.000,-) en voor de DME (€ 125.000,-). Zoals toegelicht in de jaarrekening (paragraaf 5.6.2) schuift een deel van de werkzaamheden door naar 2025 en valt een deel van de reserve vrij (€ 203.000,-). Het resterende deel van de reserve schuift door naar 2024 (€ 105.000,-).
- Het Algemeen Bestuur heeft op 4 juli 2024 ingestemd met het voorstel om het positieve resultaat over 2023 op te nemen in een bestemde reserve herziening meerjarenonderhoudsplan. Hierdoor kan de stijging van de dotatie aan de Voorziening groot onderhoud de komende jaren uit deze reserve worden gecompenseerd zonder uitzetting van de gemeentelijke bijdrage (€ 619.000,-).
- Als gevolg van de eerdergenoemde temporisering van de extra middelen voor de versterking van crisisbeheersing en informatievoorziening waardoor dit jaar minder wordt uitgegeven dan begroot hoeft de hiervoor gevormde bestemde reserve niet vrij te vallen (€ 389.000,-). Als gevolg van die temporisering is ook een deel van de extra middelen die voor 2024 waren toegekend niet besteed. Deze worden toegevoegd aan de bestemde reserve (€ 227.000,-).

Ontwerpbegroting 2026

De begroting voor het jaar 2026 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid treft u hierbij aan. Op hoofdlijnen zijn de activiteiten en belangrijke ontwikkelingen voor 2026 reeds genoemd in de Kaderbrief 2026 VRGZ. Een belangrijke ontwikkeling die grote impact zal hebben op de activiteiten en de dienstverlening is de korting op de Rijksbijdrage (BDuR-middelen) die ten laste komt van het programma Crisis- en Rampenbestrijding. Het programma regionale ambulancevoorziening wordt gefinancierd door zorgverzekeraars en valt hier dan ook buiten.

De leidraad voor de activiteiten is het regionaal beleidsplan voor de periode 2024-2027 zoals vastgesteld door uw bestuur. Zoals aangekondigd in de Kaderbrief 2026 VRGZ zijn de beschreven ontwikkelingen en onderwerpen (inhoudelijk en financieel) geconcretiseerd in bijgevoegde begroting. Daarbij zijn de afspraken rond de financiën zoals deze zijn vastgesteld door het bestuur VRGZ, in acht genomen en is met het oog op de financiële onzekerheid bij gemeenten en mogelijke bezuinigingen waar de VRGZ mee te maken kan krijgen een beleidsarme begroting opgesteld.

In de begroting worden beschreven:

- De kernactiviteiten van de VRGZ, de landelijke ontwikkelingen en de stand van zaken met betrekking tot het Regionaal Beleidsplan 2024-2027
- Programma Crisis- en Rampenbestrijding (uitvoering door Brandweer en sector Crisisbeheersing)
- Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV, uitgevoerd door Ambulancezorg VRGZ)
- Activiteiten bedrijfsvoering.

Verwerking zienswijzen gemeenteraden Kaderbrief VRGZ 2026

De gemeenteraden hebben de gelegenheid gehad hun zienswijzen op de Kaderbrief uit te brengen. De VRGZ heeft deze zienswijzen meegenomen in de uitwerking van de begroting.

Centraal in de zienswijzen van de gemeenten stond de oproep oog te hebben voor de financiële situatie van gemeenten nu en de komende jaren. Deze oproep is meegenomen in de begroting; de begroting bevat daarom geen nieuw beleid. De VRGZ presenteert alleen noodzakelijke uitzettingen aan gemeenten die gebaseerd zijn op autonome ontwikkelingen zoals prijsstijgingen en ontwikkeling van wet- en regelgeving.

Bijna alle gemeenten vragen om scherp te kijken naar mogelijkheden tot besparingen en daarbij onderscheid te maken tussen wettelijke en niet-wettelijke taken van de VRGZ. De gemeenten Maasdriel, Neder-Betuwe, Tiel en West Betuwe hebben daarnaast aangegeven als kader aan te houden een afname van de gemeentelijke bijdrage aan de VRGZ van 1,5% in 2026 oplopend tot 3% in 2028. De gemeente Druten heeft gevraagd om een bezuinigingstaakstelling op te nemen van 6%.

Als bijlage bij de begroting is een overzicht uitgewerkt voor de bezuinigingen die oorsprong hebben in de eerder door het bestuur opgelegde taakstelling van € 150.000, vanaf begroting 2025, en de 10% korting op de BDuR-gelden door de Rijksoverheid. Ook is een overzicht opgenomen van de wettelijke en afgeleiden taken zoals opgenomen in de Gemeenschappelijke regeling VRGZ. Zoals aangegeven bij de inleiding, vinden wij als dagelijks bestuur een taakstellende bezuiniging vanuit het Rijk en de gemeenten, onwenselijk en onverantwoord.

Tenslotte geven raden in hun zienswijze aan geschrokken te zijn van het gemelde geweld tegen hulpverleners. Dit heeft onze volle aandacht en wij zoeken hierbij nadrukkelijk samenwerking met politie en OM en ondersteunen onze medewerkers hierin.

Begrotingswijziging 2025

De begrotingswijzigingen 2025 opgenomen in hoofdstuk 8.3 van de Ontwerpbegroting 2026 betreffen kostenneutrale verschuivingen en mutaties in de bestemde reserves die voortvloeien uit de realisatie 2024.

Begroting 2026

In de begroting 2026 is uitvoering gegeven aan het verzoek vanuit het bestuur om geen nieuw beleid op te nemen en oog te hebben voor de financiële situatie van gemeenten. Wij hebben hieraan gehoor gegeven door de gemeentelijke bijdrage alleen te laten stijgen met de reguliere indexering van de gemeentelijke bijdrage (conform Begrotingsrichtlijnen regio Nijmegen) en autonome ontwikkelingen conform bestuurlijke afspraken. De reguliere indexering bedraagt 4,66% (€ 2.402.000,-).

In de begroting is geen nieuw beleid opgenomen. Wij zien ons op sommige fronten geconfronteerd met autonome ontwikkelingen waar wij geen invloed op hebben, maar die wel financiële gevolgen hebben. Deze autonome ontwikkelingen worden conform bestuurlijke afspraken als uitzetting in de begroting opgenomen. De financiële impact van sommige autonome ontwikkelingen is op het moment van het opstellen van de begroting nog niet duidelijk. Dit gaat bijvoorbeeld over de landelijke PTSS-regeling en de mogelijke vitaalverklaring van veiligheidsregio's en over de stijgende digitalisering die vraagt om voortdurende investeringen in IT-infrastructuur, cyberveiligheid, softwarelicenties en opleidingen. Het opvangen van deze ontwikkelingen vraagt op termijn om extra middelen of een herprioritering van taken om te voorkomen dat vernieuwingen worden vertraagd of zelfs geheel achterwege blijven. Wij zullen deze ontwikkelingen en de impact hiervan scherp onder de aandacht houden en voorstellen aan het Algemeen Bestuur voorleggen indien dit om keuzes vraagt.

RAV: Verwachte financiële ontwikkeling 2026 en verder

Het verwachte resultaat voor het programma Regionale Ambulance Voorziening is nul. In de ramingen is uitgegaan van de afspraken die gemaakt zijn met de verzekeraars voor 2025. De onderhandelingen voor 2026 zijn nog niet opgestart; dit gebeurt in het najaar van 2025.

Risico's

In paragraaf 6.1.2 worden de ontwikkelingen geschetst die in de toekomst financiële risico's met zich mee kunnen brengen. De omvang van deze risico's is nu nog niet exact bekend. Indien het Algemeen Bestuur instemt met de resultaatbestemming uit de jaarrekening 2024 is de algemene reserve conform de bestuurlijke gewenste norm van 5%. De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit is niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's (zie paragraaf 6.1.2) te dekken. Naarmate de gecalculeerde risico's zich daadwerkelijk voordoen zal de VRGZ hiervoor vanuit de deelnemende gemeenten gecompenseerd dienen te worden om zodoende de continuïteit van haar kerntaken te borgen dan wel vanuit het Algemeen Bestuur een opdracht krijgen tot een taakstelling die zoals de afgelopen jaren al kenbaar is gemaakt de kerntaken zal raken.

Procedure

Wij leggen de conceptjaarstukken 2024 en de ontwerpbegroting 2026 aan u voor. Daarbij vragen wij u uw zienswijze kenbaar te maken:

- Op de resultaatsbestemming zoals voorgesteld in de conceptjaarrekening 2024.
- Op de conceptbegroting 2026

Wij verzoeken u om uw zienswijze over deze onderwerpen vóór 16 juni 2025 aan ons kenbaar te maken via bestuurvrgz@vrgz.nl. Na afloop van deze termijn zal het Dagelijks Bestuur VRGZ u in kennis stellen van het oordeel over de zienswijzen. Met in achtneming van uw zienswijzen zullen de Jaarstukken 2024 en begroting 2026 in de vergadering van 3 juli 2025 aan het Algemeen Bestuur ter vaststelling worden voorgelegd.

Het Dagelijks Bestuur,
namens deze,

de voorzitter

drs. H.M.F. Bruls

de secretaris

M. van Dalen MSc.

Bijlagen:

- | | |
|----------------------------------|---|
| • Bijlage 1 bij deze raadsbrief: | Reacties gemeenteraden op kaderbrief VRGZ |
| • Bijlage 2 bij deze raadsbrief: | Overzicht bezuinigingen |
| • Bijlage 3 bij deze raadsbrief: | Infographic Concept jaarrekening 2024 en Ontwerpbegroting |
| • Jaarstukken 2024 | |
| • Ontwerpbegroting 2026 | |

Bijlage 1 Raadsbrief: Zienswijzen gemeenten op Kaderbrief VRGZ

Gemeente	Inhoud	Reactie DB VRGZ
Berg en Dal Conceptreactie 18 februari 2025 (13 maart '25 bespreking in gemeenteraad)	Financiële situatie Gemeenten en Veiligheidsregio's staat een onzekere tijd te wachten. Mogelijk gaat het Rijk ook de Veiligheidsregio's financieel korten. In de zienswijze van de gemeente Berg en Dal op de concept-jaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2025 en in de brief van de colleges (ondertekend door wet-houders financiën) in het Rijk van Nijmegen aan de VRGZ, is de financiële situatie van gemeenten beschreven en wordt gevraagd om met ons mee te denken en te doen. Het is goed om te lezen dat u deze oproepen heeft meegenomen en dat u scherp bent en blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. Taken veiligheidsregio U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. U geeft aan bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. We willen nadrukkelijk aan u vragen om de bijkomende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de Veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de Veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de

		veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
Beuningen 10 februari 2025	Financiële situatie Gemeenten en veiligheidsregio's staan een onzekere tijd te wachten. Mogelijk gaat het Rijk ook de veiligheidsregio's financieel korten. In de zienswijze van de gemeente Beuningen op de concept-jaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2024 en in de brief van de colleges (ondertekend door wet-houders financiën) in het Rijk van Nijmegen aan de VRGZ is de financiële situatie van gemeenten beschreven en wordt gevraagd om met ons mee te denken en te doen. Het is goed om te lezen dat u deze oproepen heeft meegenomen en dat u scherp bent en blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. Taken veiligheidsregio U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. U geeft aan bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. We willen nadrukkelijk aan u vragen om de bijkomende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners.

	We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
Buren 7 februari 2025	Financiële situatie De inkomsten die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen worden met miljarden structureel vermindert (ca 5%). Dat terwijl de uitdagingen op verschillende beleidsterreinen fors zijn en de prijzen van materiaal en personeel stijgen. Als gemeenten bereiden we daarom ombuigingen voor. Voor deze ombuigingen wordt ook naar taken en middelen van verbonden partijen gekeken. We beseffen daarbij dat verminderingen van de middelen niet strookt met de ontwikkeling van de afgelopen jaren waarin een steeds groter beroep op u is gedaan. U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering is dit een belangrijk punt van aandacht. Als gemeente erkennen we de inspanningen van de VRGZ om te werken aan een efficiëntere bedrijfsvoering. Het is goed om te lezen dat u onze oproepen heeft meegenomen en dat u scherp bent en blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. We zien al terug dat de juiste zaken gedaan worden en onderwerp van gesprek zijn. Tegelijkertijd vragen wij, gezien financiële ontwikkelingen, of er meer aanvullende keuzes of besparingsmogelijkheden zijn die verder	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen toch doorzetten heeft dit als

	onderzocht kunnen worden. We willen aan u een oproep doen om hierbij ook een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. Dit aangezien de gemeentelijke inkomsten in de komende jaren sterk onder druk staan. Wij verzoeken de VRGZ om deze besparingen inzichtelijk te maken zodat het AB in de positie wordt gebracht om eventuele aanvullende keuzes te maken. Dit in de wetenschap dat eventuele aanvullende bezuinigingen, zoals u zelf ook aangeeft, gevolgen hebben voor de basisdienstverlening van de VRGZ aan de gemeenten. We verzoeken u vóór het afronden van de conceptbegroting 2026 van uw gemeenschappelijke regeling de keuzescenario's aan het algemeen bestuur voor te leggen om vervolgens te verwerken in de conceptbegroting 2026. Groter beroep op veiligheidsregio We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over posttraumatische stressstoornis. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. Voor het afronden van de conceptbegroting is het algemeen bestuur meegenomen in het bezuinigingsvraagstuk. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u>
Culemborg 5 februari 2025	Kaderbrief 2026	

	In de Kaderbrief 2026 geeft u aan begrip te hebben voor de financiële situatie waarin gemeenten verkeren. Dat is vanzelfsprekend goed om te vernemen. Een gedeeld beeld van de situatie en de ernst van de problematiek is wat ons betreft de basis voor ons overleg over de financiën voor de komende jaren. Met het oog op de financiële situatie van de gemeenten hebben enkele gemeenten in Rivierenland, waaronder de gemeente Culemborg, u verzocht om in de aanloop naar de Kaderbrief 2026 (ondanks een eerdere zienswijze op de begroting 2025 en een extra brief van het college van burgemeester en wethouders) met een overzicht te komen op het gebied van: • De wettelijk verplichte taken die de VRGZ uitvoert en de bijbehorende kosten; • De optionele taken die de VRGZ uitvoert en de bijbehorende kosten; • Voorstellen te doen voor efficiëntiemaatregelen en de gevolgen daarvan voor de dienstverlening; • Voorstellen te doen voor het verlagen van de kosten voor overhead en bedrijfsvoering en de gevolgen daarvan voor de dienstverlening. Tevens is bij de vaststelling van de begroting 2025, door het Algemeen Bestuur (AB) besloten, een structurele taakstelling van € 150.000 (dit is 0,15% van de totale lasten) op te leggen vanaf 2025. Indien de voorgenomen korting van 10% op de BDuR-uitkering wordt doorgevoerd, betekent dit samen met de reeds opgelegde taakstelling een bezuiniging van € 1,1 miljoen. Wij verzoeken u wettelijke en optionele taken, mogelijke besparingen en de gevolgen en risico's voor de dienstverlening aan onze burgers inzichtelijk te maken. Een grondige analyse van de consequenties en risico's is cruciaal voor het nemen van weloverwogen beslissingen bij de concept-programmabegroting 2026. Indexering In de Kaderbrief 2026 staat vermeld dat, op het moment van schrijven van de Kaderbrief, de definitieve indexcijfers nog niet gepubliceerd waren. Wij verwijzen u naar de brief van d.d. 31 oktober 2023, waarin we aangeven hoe met loon- en prijsindexatie om te gaan. Deze percentages zijn op de gebruikelijke wijze in overleg met gemeenten gekozen. Wij verzoeken u om voorgenoemde uitgangspunten aan te scherpen en een lagere gemeentelijke bijdrage in de begroting op te nemen. Deelnemersbijdrage In 2024 heeft het AB de opdracht gegeven tot een onderzoek naar de kostenverdeelsystematiek. De kostenverdeelsystematiek van de VRGZ bepaalt hoe de kosten worden verdeeld over de deelnemende gemeenten. Momenteel wordt er gewerkt aan een herziening van deze systematiek, omdat de onderliggende parameters, zoals inwoneraantallen en bijdragen uit het gemeentefonds, al geruime tijd niet zijn geactualiseerd. Het doel van deze herziening is om een eerlijke en actuele verdeling van de kosten te waarborgen. De resultaten van dit onderzoek worden in de eerste helft van 2025 verwacht.	We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerp-begroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. Een besparing kan niet vanuit overhead of ondersteuning geleverd worden daar deze al sober is ingericht en onder het landelijk gemiddelde. <u>Indexering</u> In de programmabegroting zijn in hoofdstuk 8.5 de bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten opgenomen die de VRGZ hanteert op het gebied van financiën.
--	--	---

	Als gemeente erkennen we de inspanningen van de VRGZ om te werken aan een efficiëntere bedrijfsvoering. Tegelijkertijd vragen wij of er aanvullende keuzes of besparingsmogelijkheden zijn die verder onderzocht kunnen worden. Dit aangezien de gemeentelijke inkomsten in de komende jaren sterk onder druk staan. Wij verzoeken de VRGZ om deze besparingen inzichtelijk te maken zodat het AB in de positie wordt gebracht eventuele aanvullende keuzes te maken. Dit in de wetenschap dat eventuele aanvullende bezuinigingen gevolgen hebben voor de basisdienstverlening van de VRGZ aan de gemeenten. Taken Veiligheidsregio Gelderland-Zuid De Kaderbrief stelt dat er geen ruimte is in de huidige begroting om bezuinigingen op te vangen zonder structurele keuzes. Bezuinigingen zullen het programma Crisis- en Rampenbestrijding treffen, wat de taakuitvoering van crisisbeheersing en brandweer beïnvloedt. Dit zal de dienstverlening aan inwoners direct raken, in een tijd waarbij meer een beroep wordt gedaan op de Veiligheidsregio's op het gebied van weerbaarheid in relatie tot onder andere de geopolitieke dreigingen. Daarnaast wordt er meer gevraagd van de Veiligheidsregio's door bijvoorbeeld de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029, terwijl financiële kortingen dreigen. Dit kan leiden tot een disbalans tussen middelen en taken. We verzoeken u dit op landelijk en regionaal niveau onder de aandacht te (blijven) brengen en te monitoren om te voorkomen dat belangrijke veiligheidsfuncties worden aangetast. Geweld tegen hulpverleners De toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners is zorgwekkend en benadrukt het belang van preventieve ondersteuning. Het is positief dat de VRGZ actief betrokken is bij PTSS-initiatieven. Het is essentieel dat hulpverleners zich veilig en gesteund voelen. Preventieve ondersteuning en aandacht voor hun welzijn zijn cruciaal om langdurige gezondheidsproblemen te voorkomen en een gezonde werkomgeving te bevorderen. We verzoeken u om de beschikbare middelen zo effectief en efficiënt mogelijk in te zetten om dit proces te ondersteunen en hulpverleners beter te beschermen.	<u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen.
DruTen 6 februari 2025	Grote mate van onzekerheid inzichtelijk maken in begroting Gemeenten en veiligheidsregio's staan een onzekere tijd te wachten. Mogelijk gaat het Rijk ook de veiligheidsregio's financieel korten. In de conceptbegroting 2026 verwachten we derhalve een concrete uitwerking van de risico's in een financieel sluitend stuk. Verder wil de gemeenteraad dat de VRGZ ontwikkelingen die de VRGZ financieel raken blijft monitoren en in beginsel binnen de bestaande budgetsystematiek opvangt. <i>Financiële situatie gemeenten en veiligheidsregio's</i> In de zienswijze van de gemeente DruTen op de conceptjaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2024 is de financiële situatie van gemeenten beschreven en wordt gevraagd om met ons mee te denken. Het is goed om te lezen dat u deze oproep heeft meegenomen en dat u scherp bent en	<u>Budgetsystematiek</u> U verzoekt ons om ontwikkelingen die VRGZ financieel raken op te vangen binnen de bestaande budgetsystematiek. Hier hebben wij deels gehoor aan gegeven. De VRGZ presenteert alleen noodzakelijke uitzettingen aan gemeenten die gebaseerd zijn op autonome ontwikkelingen zoals prijsstijgingen en ontwikkeling van wet- en regelgeving.

	blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. De gemeente Druten heeft alle GR-en opgeroepen om een bezuinigingstaakstelling van 6% op te nemen in de Kadernota 2026, evenredig naar de gemiddelde korting van Rijk op het Gemeentefonds. Taken veiligheidsregio U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. U geeft aan bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. U vraagt aan de deelnemende gemeenten een scherpe zienswijze aan te bieden, waarin zij kaders aangeven waar de VRGZ kan bezuinigen. De gemeente Druten is van mening dat de kaderbrief ons niet in staat stelt om aan dit verzoek te voldoen. We willen nadrukkelijk aan u vragen om de bijkomende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u>
--	---	---

		Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
Heumen 5 februari 2025	Financiële situatie Gemeenten en Veiligheidsregio's staat een onzekere tijd te wachten. Mogelijk gaat het Rijk ook de Veiligheidsregio's financieel korten. In de zienswijze van de gemeente Heumen op de conceptjaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2025 en in de brief van de colleges (ondertekend door wethouders financiën) in het Rijk van Nijmegen aan de VRGZ, is de financiële situatie van gemeenten beschreven en wordt gevraagd om met ons mee te denken en te doen. Het is goed om te lezen dat u deze oproepen heeft meegenomen en dat u scherp bent en blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. Taken veiligheidsregio U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. U geeft aan bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. We willen nadrukkelijk aan u vragen om de bijkomende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de Veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de Veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk.

		<u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
Maasdriel 5 februari 2025	Financiële situatie De inkomsten die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen worden met miljarden structureel vermindert (ca 5%). Dat terwijl de uitdagingen op verschillende beleidsterreinen fors zijn en de prijzen van materiaal en personeel stijgen. Als gemeenten bereiden we daarom ombuigingen voor. Voor deze ombuigingen wordt ook naar taken en middelen van verbonden partijen gekeken. We beseffen daarbij dat vermindering van de middelen niet strookt met de ontwikkeling van de afgelopen jaren waarin er een steeds groter beroep op u is gedaan. We gaan over deze ontwikkeling en de gevolgen graag met u in gesprek, waarbij we oog houden voor een veerkrachtige en toekomstbestendige regio. Daarbij hanteren we als kader een lagere gemeentelijke bijdrage van 1,5% in de begrotingsjaren 2026 en 2027 ten opzichte van de begroting 2025, oplopend naar een 3,0% lagere gemeentelijke bijdrage vanaf 2028. Ons verzoek aan u is: bereid aan de hand van het bovengenoemd kader scenario's voor, voor te leggen aan uw algemeen bestuur, zodat het algemeen bestuur hier een besluit over kan nemen. We verzoeken u per scenario ook de beleidsmatige implicaties zichtbaar te maken. We realiseren ons dat vermindering van de middelen gevolgen heeft voor de dienstverlening, zeker nu er steeds meer een beroep wordt gedaan op gemeenten en verbonden partijen. We verzoeken u vóór het afronden van de conceptbegroting 2026 van uw gemeenschappelijke regeling de keuzescenario's aan het algemeen bestuur voor te leggen om vervolgens te verwerken in de conceptbegroting 2026. Hierover gaan we graag met u in gesprek.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerp-begroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet

	Financiën: Naast mogelijke bezuinigingsvoorstellen vragen wij u ook om prioriteit te geven aan enkele ontwikkelingen die meer of mindere impact kunnen hebben op de begroting van de VRGZ en direct ook op de begroting van de gemeente Maasdiel. Bedoelde ontwikkelingen zijn: ○ De korting op de BDUR (grote impact als die doorgaat) ○ Herijking Verdeelsleutel (impact alleen voor gemeenten) ○ Vastgoedonderzoek Het verzoek aan de VRGZ hierin is om de impact van genoemde ontwikkelingen voorafgaand aan de begroting 2026 te bespreken met de gemeenten zodat de volledige (financiële) impact duidelijk is voor de begroting 2026 en meerjarenbegroting van de gemeente Maasdiel. Taken veiligheidsregio U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. U geeft aan bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. We willen nadrukkelijk aan u vragen om de bijkomende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden. <u>Financiën</u> Ambtelijk en bestuurlijk zijn de gemeenten eind februari en medio maart meegenomen in de genoemde ontwikkelingen. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen.
Neder-Betuwe 30 januari 2025	Zienswijze Wij hebben kennis genomen van de Kaderbrief 2026. Hierbij doen wij u een inhoudelijke zienswijze toekomen, voorkomend uit de financiële situatie van onze gemeenten. Het betreft een collectieve zienswijze, van meerdere gemeente in de regio Rivierenland.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een

	De inkomsten die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen worden met miljarden structureel vermindert (ca 5%). Dat terwijl de uitdagingen op verschillende beleidsterreinen fors zijn en de prijzen van materiaal en personeel stijgen. Als gemeenten bereiden we daarom ombuigingen voor. Voor deze ombuigingen wordt ook naar taken en middelen van verbonden partijen gekeken. We beseffen daarbij dat vermindering van de middelen niet strookt met de ontwikkeling van de afgelopen jaren waarin er een steeds groter beroep op u is gedaan. We gaan over deze ontwikkeling en de gevolgen graag met u in gesprek, waarbij we oog houden voor een veerkrachtige en toekomstbestendige regio. Daarbij hanteren we als kader een lagere gemeentelijke bijdrage van 1,5% in de begrotingsjaren 2026 en 2027 ten opzichte van de begroting 2025, oplopend naar een 3,0% lagere gemeentelijke bijdrage vanaf 2028. Ons verzoek aan u is: bereid aan de hand van het bovengenoemd kader scenario's voor, voor te leggen aan uw algemeen bestuur, zodat het algemeen bestuur hier een besluit over kan nemen. We verzoeken u per scenario ook de beleidsmatige implicaties zichtbaar te maken. In aanvulling op bovenstaande hebben wij in onze zienswijze op de begroting 2025 VRGZ gevraagd om, in aanloop naar de Kaderbrief 2026, met opties te komen om efficiency maatregelen door te voeren en hoe kosten op overhead en bedrijfsvoering te verlagen zijn. Daarnaast bent u gevraagd de gemeenten inzicht te geven in welke niet wettelijke taken u uitvoert. Wij zijn teleurgesteld dat wij dit onvoldoende zien terugkomen in de Kaderbrief 2026. Met deze zienswijze brengen we de urgentie van ons verzoek opnieuw bij u onder de aandacht. We realiseren ons dat vermindering van de middelen gevolgen heeft voor de dienstverlening, zeker nu er steeds meer een beroep wordt gedaan op gemeenten en verbonden partijen. We verzoeken u vóór het afronden van de conceptbegroting 2026 van uw gemeenschappelijke regeling de keuze-scenario's aan het algemeen bestuur voor te leggen om vervolgens te verwerken in de conceptbegroting 2026. Hierover gaan we graag met u in gesprek.	scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerp-begroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. Voor het afronden van de conceptbegroting is het algemeen bestuur meegenomen in het bezuinigingsvraagstuk. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
--	---	--

Nijmegen 3 februari 2025	Graag willen wij u complimenteren met de kaderbrief 2026. Ondanks de financiële onzekerheden en tegenvallers, zien wij een heldere en volledige kaderbrief en dit verdient onze complimenten. Dit geldt tevens voor samenwerking op het in kaart brengen van de financiële gevolgen rondom het vastgoed, waar wij in onze zienswijze op de kaderbrief 2024 nog specifiek aandacht voor hebben gevraagd. De raad heeft een positieve zienswijze op de kaderbrief 2025. Er zijn twee specifieke zorgen die wij graag wel met u delen: Uit de Kaderbrief blijkt de aankondiging van de Rijksoverheid om de brede doeluitkering rampenbestrijding (hierna: BDuR) gelden met 10 procent te korten. Wij voorzien in deze korting een groot risico. De korting op deze BDuR gelden kan niet anders dan leiden tot bezuinigingen in het veiligheidsdomein. Daarmee heeft de korting een impact op de veiligheid van onze inwoners en meer specifiek op de hoge veiligheidseisen die we hebben voor de veiligheid, de brandweerzorg en het benodigde materiaal. Wij betreuren deze korting en begrijpen de gevolgen voor de VRGZ en uiteindelijk voor de gemeenten in de komende begroting. In het gedeelte van de Kaderbrief waarin u ingaat op de ontwikkelingen met impact voor de VRGZ wordt de weerbare samenleving genoemd. Wij willen benadrukken dat wij dit een belangrijk thema vinden en het met u eens zijn dat we steeds meer een beroep moeten doen op de weerbaarheid van onze samenleving. Eens te meer omdat de complexiteit van incidenten toeneemt. Wij willen hierbij benadrukken dat het gevaar tot maatschappelijke ontwrichting verder reikt dan militaire conflicten of dreiging. Ook bij de gevolgen van stroomuitval of bijvoorbeeld klimaatverandering is het belang van een weerbare samenleving groot. Voor gemeenten geldt nog steeds dat er meer keuzes moeten worden gemaakt in verband met hun financiële middelen. Wij waarderen daarom dat de VRGZ de ontwikkelingen die de VRGZ financieel raken blijft monitoren, binnen de bestaande begrotingsmiddelen opvangt en de genoemde beleidskeuzes inzichtelijk zal maken in de conceptbegroting voor 2026. We zien met belangstelling uit naar de conceptbegroting VRGZ voor 2026.	Wij danken u voor uw mooie woorden over onze Kaderbrief 2026 en werken hard aan het definitief maken van onze begroting in een onzekere tijd.
Tiel 6 februari 2025	Financiële situatie van gemeenten Naar aanleiding van de kadernota 2Q26 van uw gemeenschappelijke regeling doen wij u hierbij een inhoudelijke zienswijze toekomen, voortkomend uit de financiële situatie van onze gemeenten. Het betreft een collectieve zienswijze, van de meeste gemeenten in de regio Rivierenland. De inkomsten die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen worden met miljarden structureel vermindert (ca 5%). Dat terwijl de uitdagingen op verschillende beleidsterreinen fors zijn en de prijzen van materialen personeel stijgen. Als gemeenten bereiden we daarom ombuigingen voor. Voor deze ombuigingen wordt ook naar taken en middelen van verbonden partijen gekeken. We beseffen daarbij dat vermindering van de middelen niet strookt met de ontwikkeling van de afgelopen jaren waarin er een steeds groter beroep op u is gedaan.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerp-begroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit

	We gaan over deze ontwikkeling en de gevolgen graag met u in gesprek, waarbij we oog houden voor een veerkrachtige en toekomstbestendige regio. Daarbij hanteren we als kader een lagere gemeentelijke bijdrage van 1,5% in de begrotingsjaren 2026 en 2027 ten opzichte van de begroting 2025, oplopend naar een 3,0% lagere gemeentelijke bijdrage vanaf 2028. Ons verzoek aan u is: bereid aan de hand van het bovengenoemd kader scenario's voor, voor te leggen aan uw algemeen bestuur, zodat het algemeen bestuur hier een besluit over kan nemen. We verzoeken u per scenario ook de beleidsmatige implicaties zichtbaar te maken. We realiseren ons dat vermindering van de middelen gevolgen heeft voor de dienstverlening, zeker nu er steeds meer een beroep wordt gedaan op gemeenten en verbonden partijen. We verzoeken u vóór het afronden van de conceptbegroting 2026 van uw gemeenschappelijke regeling de keuze-scenario's aan het algemeen bestuur voor te leggen om vervolgens te verwerken in de conceptbegroting 2026. Hierover gaan we graag met u in gesprek. We zien ook dat een groter beroep gedaan wordt op de veiligheidsregio's bijvoorbeeld vanwege de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. De Landelijke Agenda is opgesteld door het Rijk en veiligheidsregio's. We vragen u om de consequenties regionaal en landelijk goed te monitoren en onder de aandacht te blijven brengen. Geweld tegen hulpverleners De assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners neemt toe. Het is daarom belangrijk om preventief goede ondersteuning te bieden aan het personeel. Het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS.	serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
--	---	--

West Maas en Waal 4 februari 2025	Onzekere tijd Gemeenten en veiligheidsregio's staan een onzekere tijd te wachten. Mogelijk gaat ook het Rijk de veiligheidsregio's financieel korten. Het is goed om te lezen dat u met het opstellen van de kaderbrief de oproep van gemeenten in de zienswijze op de conceptjaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2024 heeft meegenomen en dat u scherp bent en blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. Bezuinigingsvoorstellen Als gemeente erkennen we de inspanningen van de VRGZ om te werken aan een efficiëntere bedrijfsvoering. Tegelijkertijd vragen wij of er aanvullende keuzes of besparingsmogelijkheden zijn die verder onderzocht kunnen worden. Dit aangezien de gemeentelijke inkomsten in de komende jaren sterk onder druk staan. Wij verzoeken de VRGZ om deze besparingen inzichtelijk te maken zodat het AB in de positie wordt gebracht eventuele aanvullende keuzes te maken. Dit in de wetenschap dat eventuele aanvullende bezuinigingen gevolgen hebben voor de basisdienstverlening van de VRGZ aan de gemeenten. U heeft in de vergadering van oktober 2024 reeds aangekondigd bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. We willen nadrukkelijk aan u vragen om de bijbehorende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. Geopolitieke dreigingen U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024- 2029. Anderzijds worden de veiligheidsregio's mogelijk gekort door het Rijk. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressie richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u>
---	---	---

		Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
West Betuwe 29 januari 2025	De inkomsten die gemeenten vanuit het Rijk ontvangen worden met miljarden structureel vermindert (ca 5%). Dat terwijl de uitdagingen op verschillende beleidsterreinen fors zijn en de prijzen van materiaal en personeel stijgen. Als gemeenten bereiden we daarom ombuigingen voor. Voor deze ombuigingen wordt ook naar taken en middelen van verbonden partijen gekeken. We beseffen daarbij dat vermindering van de middelen niet strookt met de ontwikkeling van de afgelopen jaren waarin er een steeds groter beroep op u is gedaan. We gaan over deze ontwikkeling en de gevolgen graag met u in gesprek, waarbij we oog houden voor een veerkrachtige en toekomstbestendige regio. Daarbij hanteren we als kader een lagere gemeentelijke bijdrage van 1,5% in de begrotingsjaren 2026 en 2027 ten opzichte van de begroting 2025, oplopend naar een 3,0% lagere gemeentelijke bijdrage vanaf 2028. Ons verzoek aan u is: bereid aan de hand van het bovengenoemd kader scenario's voor, voor te leggen aan uw algemeen bestuur, zodat het algemeen bestuur hier een besluit over kan nemen. We verzoeken u per scenario ook de beleidsmatige implicaties zichtbaar te maken. We realiseren ons dat vermindering van de middelen gevolgen heeft voor de dienstverlening, zeker nu er steeds meer een beroep wordt gedaan op gemeenten en verbonden partijen. We verzoeken u vóór het afronden van de conceptbegroting 2026 van uw gemeenschappelijke regeling de keuze-scenario's aan het algemeen bestuur voor te leggen om vervolgens te verwerken in de conceptbegroting 2026. Hierover gaan we graag met u in gesprek. We zien ook dat een groter beroep gedaan wordt op de veiligheidsregio's bijvoorbeeld vanwege de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. De Landelijke Agenda is opgesteld door het Rijk en veiligheidsregio's. We vragen u om de consequenties regionaal en landelijk goed te monitoren en onder de aandacht te blijven brengen.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerp-begroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigingen in deze omvang vinden wij als Dagelijks

	De assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners neemt toe. Het is daarom belangrijk om preventief goede ondersteuning te bieden aan het personeel. Het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS.	Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. Voor het afronden van de conceptbegroting is het algemeen bestuur meegenomen in het bezuinigingsvraagstuk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
Wijchen 10 februari 2025	Grote mate van onzekerheid inzichtelijk maken in begroting Gemeenten en veiligheidsregio's staan een onzekere tijd te wachten. Mogelijk gaat het Rijk ook de veiligheidsregio's financieel korten. In de conceptbegroting 2026 verwachten we derhalve een concrete uitwerking van de risico's in een financieel sluitend stuk. Verder wil de gemeenteraad dat u ontwikkelingen die de VRGZ financieel raken blijft monitoren en in beginsel binnen de bestaande budgetsystematiek opvangt. <i>Financiële situatie gemeenten en veiligheidsregio's</i> In de zienswijze van de gemeente Wijchen op de conceptjaarrekening 2023 en ontwerpbegroting 2024 is de financiële situatie van gemeenten beschreven en wordt gevraagd om met ons mee te denken. Het is goed om te lezen dat u deze oproep heeft meegenomen en dat u scherp bent en blijft naar de noodzakelijkheid van ontwikkelingen en activiteiten. Taken veiligheidsregio	<u>Mogelijkheden tot bezuinigingen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien

	U beschrijft dat de mogelijke tekorten invloed hebben op de taakuitvoering van de crisisbeheersing en brandweer en daarmee op de veiligheid van de samenleving. Met de huidige ontwikkelingen van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering baart dit ons zorgen. U geeft aan bezuinigingsvoorstellen uit te werken, waarbij u gaat snijden in de dienstverlening van de VRGZ. U neemt deze voorstellen mee in de ontwerpbegroting 2026. We willen aan u een oproep doen om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en optionele taken. U vraagt aan de deelnemende gemeenten een scherpe zienswijze aan te bieden, waarin zij kaders aangeven waar de VRGZ kan bezuinigen. De gemeente Wijchen is van mening dat de kaderbrief ons niet in staat stelt om aan dit verzoek te voldoen. Dit omdat de financiële risico's en de daaraan gerelateerde kaders onvoldoende inzichtelijk zijn gebracht. We willen daarom nadrukkelijk aan u vragen om de bijkomende consequenties en risico's van de bezuinigingsvoorstellen in kaart te brengen. We zien verder dat er enerzijds een groter beroep wordt gedaan op de veiligheidsregio's, vanwege onder andere de Landelijke Agenda Crisisbeheersing 2024-2029. Anderzijds worden de veiligheidsregio's mogelijk gekort. Dit is niet in balans. We willen u verzoeken om dit regionaal en landelijk te monitoren en daarvoor aandacht te blijven vragen. Geweld tegen hulpverleners We zijn tot slot geschrokken van het feit dat er sprake is van een toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. We vinden het belangrijk dat u (preventief) ondersteuning biedt aan het personeel en het is goed dat u betrokken bent bij diverse ontwikkelingen over PTSS. Wij vragen daarbij aandacht voor het efficiënter en effectiever inzetten en benutten van alle middelen rondom dit proces.	gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Druk op de veiligheidsregio</u> Wij geven gehoor aan uw oproep om aandacht te blijven vragen voor de balans tussen de grotere vraag die bij de veiligheidsregio's wordt neergelegd, terwijl er tegelijkertijd sprake is van korting van middelen. <u>PTSS</u> Wij hebben gehoor gegeven aan het verzoek om onze aandacht rondom PTSS efficiënter en effectiever in te zetten. PTSS is een onderwerp dat landelijk veel aandacht krijgt. Er komt een landelijke regeling en er is al een toolbox. Hier maken wij zoveel mogelijk gebruik van, zodat PTSS in de organisatie zoveel mogelijk kan worden voorkomen en om waar nodig medewerkers goed te kunnen begeleiden.
Zaltbommel 27 januari 2025	De gemeentelijke financiën komen de komende jaren onder druk te staan, met als gevolg begrenzungen van de financiële middelen. Dat zal zijn invloed gaan hebben op de gemeentelijke ambities, maar óók op de ambities die we via de gemeenschappelijke regeling in gezamenlijkheid hebben.	<u>Mogelijkheden tot bezuinigen</u> We hebben gehoor gegeven aan uw oproep om te kijken naar de

	Een aantal gemeenten heeft, in aanloop naar de Kaderbrief 2026, aandacht gevraagd voor het komende ravijnjaar en te komen met bezuinigingsmaatregelen. Wij hebben geen concreet bezuinigingsdoel geformuleerd maar vragen u om een aantal toekomstscenario's te ontwikkelen waarin bestuurlijke keuzes zijn uitgewerkt en in samenhang worden voorgelegd aan het Algemeen Bestuur. Deze scenario's moeten inzicht gaan geven in de mogelijke besparingen, investeringen en de gevolgen voor de kwaliteit en dienstverlening van de taakuitvoering. In de kaderbrief wordt het niet bezuinigen op de ambulancezorg nadrukkelijk genoemd. Wij sluiten ons hier volledig bij aan en willen ook benadrukken om het snijden in de ambulancezorg geen onderdeel te laten uitmaken van de bezuinigingsvoorstellen. We zien de verwerking vervolgens graag terug in de conceptbegroting 2026. Financiën Naast mogelijke bezuinigingsvoorstellen vragen wij u ook om prioriteit te geven aan enkele ontwikkelingen die meer of mindere impact kunnen hebben op de begroting van de VRGZ en direct ook op de begroting van de Gemeenten Zaltbommel. Bedoelde ontwikkelingen zijn: ○ De korting op de BDUR (grote impact als die doorgaat) ○ Herijking Verdeelsleutel (impact alleen voor gemeenten) ○ Vastgoedonderzoek Het verzoek aan de VRGZ hierin is om de impact van genoemde ontwikkelingen voorafgaand aan de begroting 2026 te bespreken met de gemeenten zodat de volledige (financiële) impact duidelijk is voor de begroting 2026 en meerjarenbegroting.	mogelijkheden tot besparingen op de gemeentelijke bijdrage vanaf 2026 en om een scheiding aan te brengen in wettelijk verplichte taken en afgeleide taken. Een gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is niet meegenomen in de ontwerpbegroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden. Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigen toch doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Het inboeken van bezuinigen in deze omvang vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoordelijk. <u>Financiën</u> Ambtelijk en bestuurlijk zijn de gemeenten eind februari en medio maart meegenomen in de genoemde ontwikkelingen.
--	--	---



Bijlage 2 Raadsbrief: Overzicht bezuinigingen

De financiën bij gemeenten staan onder druk, zeker vanaf 2026, en dit terwijl gemeenten tegelijkertijd voor complexe maatschappelijke opgaven staan. In de Kaderbrief 2026 wordt al gemeld dat de VRGZ zich dit realiseert en dat nut en noodzaak van de activiteiten en de daarbij behorende kosten scherp worden afgewogen. Inmiddels worden de effecten van deze onder druk staande financiële situatie steeds duidelijker en raakt deze ook direct de Veiligheidsregio's.

Korting op Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)

In september 2024 heeft het kabinet aangekondigd dat er vanaf 2026 een korting van 10% zal worden toegepast op de BDuR-gelden, de bijdrage die de Veiligheidsregio's van het Rijk ontvangen. Deze korting houdt voor de VRGZ een bezuiniging in van ongeveer € 1.100.000 op het programma Crisis- en Rampenbestrijding vanaf 2026. Ook de versterkingsgelden crisisbeheersing en informatiemanagement die vanaf 2023 zijn toegevoegd aan Rijksbijdrage vallen onder deze korting.

Gemeentelijke bijdragen

In de zienswijzen op de VRGZ Kaderbrief 2026 heeft een meerderheid van de gemeenten de oproep gedaan om nader te kijken naar de mogelijkheden tot besparingen. Daarbij vragen een aantal gemeenten om te kijken naar het onderscheid tussen wettelijke en niet-wettelijk taken. Andere gemeenten stellen als kader een lagere gemeentelijke bijdrage van 1,5% (€ 800.000) in de begrotingsjaren 2026 en 2027 ten opzichte van de begroting 2025, oplopend naar een 3,0% (€ 1.600.000) lagere gemeentelijke bijdrage vanaf 2028. De gemeente Druten heeft als kader gesteld een bezuiniging van 6% (€ 3.200.000) vanaf 2026. Tenslotte heeft het AB VRGZ in juli 2024 in haar vergadering besloten de VRGZ een taakstelling op te leggen van € 150.000,- vanaf 2025.

Onzekerheid

Het doorvoeren van de korting op de BDuR-gelden is nog geen zekerheid. Mogelijk trekt het kabinet het besluit in of komt met compenserende maatregelen. Of dat gebeurt en de mate waarin is ook nog onbekend. De besluitvorming hierover vindt echter pas na half april plaats. Dat zal zijn nadat de VRGZ de ontwerpbegroting naar de raden heeft verzonden, maar nog voor het Algemeen Bestuur hierover een definitief besluit moet nemen. Voor de VRGZ betekent dit echter wel dat deze bezuiniging meegenomen moet worden in de ontwerpbegroting 2026.

Bezuinigingsmogelijkheden

De VRGZ heeft in opdracht van het bestuur onderzocht waar in de organisatie nog mogelijk ruimte is om te bezuinigen. Dit bleek geen makkelijke opgave. De VRGZ is, net als alle veiligheidsregio's, een beleidsarme uitvoeringsorganisatie. Een besparing kan niet vanuit overhead of ondersteuning geleverd worden daar deze al sober is ingericht.

Onderzoeksbureau Berenschot heeft in 2022 de overheadkosten (onder andere bedrijfsvoering) van de VRGZ vergeleken met 15 andere Veiligheidsregio's. In de VRGZ bedragen de kosten van de overhead 18% van de totale kosten. Dat is 20% minder dan het landelijk gemiddelde. Dit staat gelijk aan een bedrag van rond de 2 miljoen.

Daarnaast zijn er in het verleden op verzoek van de gemeenteraden al bezuinigingen doorgevoerd binnen onze veiligheidsregio en is er voor zo'n 4 miljoen aan structurele kosten zelf opgevangen

binnen de begroting. Waardoor er geen efficiencyvoordelen, dan wel financiële dekking in de marge te behalen vallen door nog verder operationele taken en voertuigen te schrappen, zonder dat dit serieuze consequenties heeft voor de kwaliteit van ons optreden.

Hieronder is een overzicht uitgewerkt voor de bezuinigingen die oorsprong hebben in de eerder door het bestuur opgelegde taakstelling van € 150.000, vanaf begroting 2025, en de 10% korting op de BDuR-gelden door de Rijksoverheid. De bezuinigingen worden hierna verder toegelicht met een beknopte beschrijving van de impact.

Nr.	Omschrijving bezuinigingen	Jaarlijkse besparing (€)
1	Oefenavonden vrijwilligers	€ 100.000
2	Reanimatie: AED / BLS	€ 130.000
3	Brandweerboot	€ 239.000
4	Veiligheidsinformatie Knooppunt / Informatiegestuurde Veiligheid	€ 200.000
5	Ondersteuning gemeenten evenementenveiligheid	€ 60.000
6	Netwerkmanagement	€ 160.000
7	Multidisciplinaire oefeningen	€ 160.000
8	Piketten ROT	€ 290.000
Totaal bezuinigingen Crisis- & Rampenbestrijding		€ 1.339.000

Ook vindt u in deze bijlage een overzicht van alle wettelijke en afgeleide taken die de VRGZ op dit moment uitvoert, zoals is gevraagd in de zienswijzen op de Kaderbrief 2026.

Onwenselijke en onverantwoorde bezuinigingen

Het inboeken van bezuinigingen vinden wij als Dagelijks Bestuur onwenselijk en onverantwoord. Met het voornemen om te bezuinigen op de BDuR, dwingt het kabinet de veiligheidsregio's om te snijden in de uitvoering van cruciale taken op het gebied van brandweezorg en crisisbeheersing. Dit staat haaks op het belang dat het kabinet hecht aan veiligheid en de oproep van het Veiligheidsberaad om juist, gegeven de toenemende veiligheidsrisico's en de maatschappelijke weerbaarheidsopgave, extra te investeren in de veiligheidsregio's. Nu bezuinigen betekent het afbreken van structuren en capaciteiten waar we juist met de versterkingsgelden in hebben geïnvesteerd en die we morgen nodig hebben.

Indien gemeenten hun verzoek tot bezuinigingen doorzetten heeft dit als gevolg dat we nog verder moeten snijden in onze operatie. Sluiten van kazernes, het verkopen van materiaal, het terugbrengen van aantallen vrijwilligers en medewerkers sluiten wij daarbij niet uit. Met alle consequenties van dien voor de dienstverlening aan onze inwoners en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. Als dagelijks bestuur vinden wij dit absoluut onwenselijk. De gemeentelijke bezuinigingstaakstelling is daarom nu niet meegenomen in de ontwerp-begroting omdat dit gewoonweg niet verantwoord is. Sterker nog, wij vinden als dagelijks bestuur dat in deze tijd er juist geld te kort is om aan de taken en verwachtingen te kunnen voldoen die wij van de Veiligheidsregio vragen.

Als het Rijk gezien de maatschappelijke weerbaarheidsopgave de bezuinigingen op de veiligheidsregio's terugdraait, dan zouden we het als dagelijks bestuur onwenselijk en ontverantwoordelijk vinden dat gemeenten, gezien de huidige situatie in de wereld, bezuinigingen in deze omvang op crisisbeheersing en brandweezorg, oftewel de veiligheidsregio wel zouden doorvoeren.

Oefenavonden vrijwilligers

Besparing: € 100.000

Toelichting

De vrijwillige brandweerposten oefenen jaarlijks op 40 avonden. Tijdens deze avonden onderhouden ze basisvaardigheden en worden verplichte (specialistische) oefenonderdelen getraind. Met als doel het onderhouden van kennis en kunde om bestaande nieuwe risico's waarmee de brandweer te maken krijgt veilig het hoofd te bieden. We reduceren het aantal oefenavonden. De besparing betreft de uurvergoeding die de vrijwilligers krijgen die bij deze reductie niet hoeft worden uitbetaald.

Wat doen we niet meer?

We trainen en oefenen minder vaak.

Risico's

- Verminderde vakbekwaamheid vrijwilligers
- Toename van de kans op ongevallen en slachtoffers bij de vrijwilligers
- Beperkte handelsperspectieven bij uitvoering van de hulpverlening (oplossend vermogen)
- Minder binding/sociale cohesie met de post waardoor de kans op eerder stoppen toeneemt

In de praktijk

Incident: ongeluk op de A15

Bij een ernstig ongeval op de A15 botsen een vrachtwagen en meerdere auto's op elkaar. De vrachtwagen lekt vloeistof, meerdere slachtoffers zitten bekneeld en het accupakket van een elektrisch voertuig ontbrandt. Brandbestrijding en technische hulpverlening voor een adequate bevrijding van de slachtoffers is dringend gewenst.

Meerdere tankautospuiten, een schuimblusvoertuig en een hulpverleningsvoertuig voorzien van zwaar hydraulisch redgereedschap met specialistische bekleding worden gealarmeerd. Afstemming en samenwerking tussen deze brandweereenheden is noodzakelijk.

Door een lagere oefenfrequentie is de vakbekwaamheid en betrokkenheid van de brandweervrijwilligers afgenomen en onvoldoende gebleken in relatie tot nieuwe technische ontwikkelingen. Het inzicht over de mogelijkheden van en de afstemming met specialistische eenheden verloopt stroef. Het veiligstellen van het accupakket, de vloeistofplas en de inzet van het zwaardere redgereedschap duurt lang. Slachtoffers moeten hierdoor langer wachten op het ontvangen van acute medische zorg. Een collega bezeert zich door onjuist gebruik van materiaal.

Reanimatie: AED/BLS

Besparing: € 130.000

Toelichting

Met onze gezamenlijke hulpdiensten zetten we in om hulpverlening zo snel mogelijk op de juiste plek te krijgen. Eén van de manieren om dit te doen is het uitvoeren van reanimaties door 26 brandweerposten. Dit betekent concreet dat er gereden wordt op meldingen van reanimaties. Door ons fijnmazige netwerk zijn wij vaak in staat om in afwachting van de ambulance te starten met de reanimatie. Dit vergroot de kans op overleven in de eerste levensreddende minuten.

Wat doen we niet meer?

Wij stoppen met het ondersteunen van ambulancezorg bij reanimaties.

Risico's

- Met name burgers die verder weg wonen van een ambulancepost en waar (nog) geen burgerhulpverlening in de omgeving is georganiseerd zullen langer op noodhulp moeten wachten.

In de praktijk

Incident: reanimatie

Bij de Meldkamer Ambulance komt een melding binnen over een mevrouw met een hartstilstand. De dichtstbijzijnde ambulance is op de A15 bezig met een ongeluk tussen een vrachtwagen en een elektrische auto. Daardoor is de volgende beschikbare ambulance er pas op zijn vroegst na 15 minuten. De politie wordt gealarmeerd, maar die is ook druk met het verkeersongeval. De hulp voor mevrouw komt helaas te laat.

Brandweerboot

Besparing: € 239.000

Toelichting

De VRGZ kent met de Waal die door onze regio loopt een aanzienlijk risico op incidenten waarbij schepen betrokken zijn. Het is één van de drukst bevaren rivieren in Europa. Incidenten kunnen een zeer grote impact hebben, zeker als het gaat om incidenten met toxische stoffen en met passagiersboten, deze zijn ook opgenomen in het risicoprofiel van de regio Gelderland-Zuid.

Bij incidenten op de rivieren zetten wij één of beide brandweerboten in vanuit de ligplaats Nijmegen of Tiel. De brandweerboten zijn niet alleen inzetbaar binnen Gelderland Zuid maar worden ook ingezet op basis van samenwerkingsovereenkomsten in buurregio's. Wij hebben in onze regio geen reddingsmaatschappij zoals de KNRM en ook Rijkswaterstaat voert deze taken niet uit. Hierdoor is de brandweerboot de enige boot die bij incidenten op het water ter beschikking staat.

Wat doen we niet meer?

Wij stoten één van de twee brandweerboten af.

Risico's

- Langere aanvaartijden bij incidenten. Dit kan oplopen tot twee uur extra vaartijd.
- Een incident op het water kan wanneer er geen brandweerboot aanwezig is waarschijnlijk niet worden bestreden en daardoor escaleren met grote impact (veiligheid en economische schade) tot gevolg.
- De waterwegen worden toenemend belast met vaarbewegingen, waardoor de kans op benodigde inzet van de brandweerboot groter wordt. Daarbij leidt de verandering in aandrijfsystemen van passerende vaartuigen en een zwaardere belasting van de vaarwegen ook tot een verandering van type incidenten op het water die wij vervolgens niet meer kunnen bestrijden.

In de praktijk

Incident: botsing met twee schepen

Het waterpeil in de Waal staat door langdurige droogte laag. Hierdoor hebben schepen minder ruimte om elkaar te passeren. Een binnenvaartschip geladen met benzeen en een cruiseschip met 150 senioren aan boord botsen op elkaar.

Door de aanvaring is het cruiseschip onbestuurbaar geworden en aan boord zijn een tiental passagiers gewond geraakt. In de motorruimte van het binnenvaartschip is brand ontstaan. De rookwolk gaat richting de bebouwde kom van Tiel, omdat de brand niet snel onder controle te krijgen is. Hierdoor ontstaat er ook een incident op de kade. De brandweerboot uit Nijmegen heeft ruim anderhalf uur nodig om ter plaatse te komen.

De gewonde passagiers van het cruiseschip, dat midden op de Waal voor anker is gegaan, moeten lange tijd wachten op evacuatie naar de wal. Aan wal staan ambulances en andere hulpdiensten te wachten op de gewonde passagiers. De bemanning van het benzeenschip kon gelukkig overstappen op een ander binnenvaartschip. De brand op het binnenvaartschip geladen met benzeen ontwikkelt zich en kan niet worden bestreden waardoor verdere escalatie dreigt.

Veiligheidsinformatie Knooppunt / Informatiegestuurde Veiligheid

Besparing: € 200.000

Toelichting

Informatiemanagement is één van drie speerpunten uit het Regionaal Beleidsplan en één van de thema's uit de Landelijke Agenda Crisisbeheersing. In ons Veiligheidsinformatie Knooppunt (VIK) komt informatie samen die de hulpdiensten helpt bij de uitoefening van hun taak. In onze steeds complexer wordende samenleving is een goede informatievoorziening cruciaal. Zowel tijdens een korte inzet, zoals een woningbrand, als bij (de voorbereiding op) een langdurige crisis voorziet het VIK ons en onze partners van informatie. Het VIK bestaat nog niet zo lang (sinds 2022) en is sindsdien stap voor stap beter geworden. De informatie die het VIK tijdens incidenten en in de voorbereiding van incidenten kan bieden is heel waardevol gebleken en wordt ook steeds zichtbaarder. Landelijk wordt hier stevig op ingezet, onder meer door de introductie van KCR2 (Knooppunt Coördinatie Regio's – Rijk (KCR2)

Wat doen we niet meer?

We stoppen met de doorontwikkeling van het VIK. Daarnaast vindt monitoring, analyse en advies alleen tijdens kantoortijden plaats met een beperkte bezetting. Incidenten die buiten kantoortijden plaatsvinden, krijgen geen bijdrage vanuit het VIK. Daarnaast wordt niet bijgedragen aan de bovenregionale en landelijke ambities op het gebied van informatievoorziening.

Risico's

- Vertraagde en minder effectieve besluitvorming voor- of tijdens incidenten, met mogelijke gevolgen voor de veiligheid van inwoners en eigen personeel.
- Door gemis aan informatie sluit de bestrijding van het incident niet aan bij wat gewenst en noodzakelijk is vanuit het perspectief van de burger. Minder vertrouwen in de overheid.
- Afgesproken doelen vanuit het Regionaal Beleidsplan worden niet behaald.
- Landelijke en bovenregionale afspraken uit de landelijke agenda crisisbeheersing worden niet nagekomen.
- Regionale beelden worden niet of niet tijdig uitgewisseld met partners.

In de praktijk

Incident: jaarwisseling

Tijdens de jaarwisseling vinden veel incidenten gelijktijdig plaats. Dit zijn zowel kleine incidenten (containerbranden), maar ook grote incidenten waar de hulpdiensten met elkaar samen moeten werken. Dit zijn momenten waarop uitwisseling van informatie cruciaal is.

Door het gemis aan een goede informatie(positie) is er onvoldoende aansluiting bij de multipartners en wordt capaciteit op verkeerde en ook onveilige plekken ingezet. Te veel materieel en personeel waar het niet nodig is en te weinig of niet juiste expertise daar waar het juist zo nodig zou zijn. Tevens is er onvoldoende onderbouwing om bestuurders de juiste besluiten te laten nemen. De burger stelt vragen bij de aanpak en vertrouwen daalt.

Er vindt buiten kantoortijden geen informatie-uitwisseling tussen partners plaats en informatie zal niet worden geanalyseerd ten behoeve van afstemmen processen, adviseren bevoegd gezag en het nemen van maatregelen.

Ondersteuning gemeenten evenementenveiligheid

Besparing: € 60.000

Toelichting

De VRGZ heeft een beperkte wettelijke taak bij het adviseren van evenementen. Op verzoek van de gemeenten voeren wij meer taken uit, zoals het zijn van een vraagbaak voor de gemeentelijke vergunningverleners en het verhogen van hun kennis. Daarnaast nemen we deel aan veiligheidsoverleggen voor B- en C- evenementen, helpen we bij de organisatie van oefeningen en hebben we een leergang evenementenveiligheid voor gemeentelijke vergunningverleners georganiseerd.

Vanuit de extra gelden voor versterking crisisbeheersing en informatiemanagement is extra capaciteit vrijgemaakt om gemeenten te ondersteunen op het gebied van informatiegestuurde evenementenveiligheid. Er loopt een Fieldlab evenementen, waarin de VRGZ met verschillende organisaties intensief samenwerkt aan een innovatief 3D-model van de stad Nijmegen, om het veiligheidsproces rond grote evenementen zoals de Vierdaagsefeesten, te optimaliseren. Deze pilot wordt op verzoek van de gemeenten uitgebreid naar andere grote risicovolle evenementen in de regio.

Wat doen we niet meer?

We stoppen met:

- Onze bijdrage aan het Fieldlab evenementen.
- Er zal op de plaats van het evenement geen direct aanwezige gecoördineerde inzet van geneeskundige zorg meer zijn bij risicovolle evenementen.
- Verhogen kennis bij gemeentelijke vergunningverleners

Risico's

- Deze wijziging heeft negatieve impact op de multidisciplinaire samenwerking in de regio en daarmee op de effectieve informatie-uitwisseling, samenwerking en coördinatie in de voorbereiding op en tijdens evenementen.
- De coördinatie van de geneeskundige hulpverlening wordt afhankelijk van aanrijtijden. Deze cruciale coördinatie start daarmee later op.
- Gemeenten zullen zelf kennis in huis moeten halen om in behoefte aan coördinatie en samenwerking te voorzien.

In de praktijk

Incident: onrust op Appelpop

Tijdens Appelpop raken tijdens het optreden van een populaire band een aantal bezoekers in de mensenmassa bekneeld. Mensen beginnen te gillen en begrijpen niet wat er aan de hand is. Dan horen mensen ook nog een knal op het aanliggende terrein en er breekt paniek uit. Mensen willen zo snel mogelijk van het terrein af. De mensenmassa gaat overal heen en ze negeren de tekens van de beveiligers en de aanwezige hulpverleners. Uiteindelijk raken tientallen mensen gewond en moeten ambulances ter plaatse komen om de mensen te helpen en naar het ziekenhuis te vervoeren.

We hadden dit beter kunnen doen door aan de voorkant te simuleren hoe de mensenmassa zich verspreid tijdens dit evenement en daardoor slachtoffers kunnen voorkomen. Ook hadden we het beter kunnen coördineren als er al een geneeskundig coördinator aanwezig was op het terrein.

Netwerkmanagement

Besparing: € 160.000

Toelichting

Netwerkmanagement is één van drie speerpunten uit het Regionaal Beleidsplan en één van de thema's uit de Landelijke agenda crisisbeheersing. De VRGZ werkt op diverse thema's op het gebied van incidentbestrijding, risicobeheersing en crisisbeheersing veel samen met partners. Die banden moeten worden onderhouden en op een aantal punten ook worden versterkt zeker gezien de toenemende complexiteit van incidenten en crises. Om dat te bereiken faciliteren wij samenwerking, kennisdeling en verbinding met en tussen lokale, bovenregionale en landelijke netwerken.

Wat doen we niet meer?

Uitvoeringsbudget en de daarbij horende capaciteit wordt geschrapt. Hierdoor is er geen capaciteit beschikbaar om (potentiële nieuwe) crisispartners en (maatschappelijke) organisaties in beeld te houden en te brengen en daar samenwerkingsafspraken mee te maken. Er is geen budget om netwerk- en kennisbijeenkomsten te faciliteren. Als laatste leveren we geen bijdrage meer aan de toegezegde bovenregionale en landelijke ambities (RCDV, Veiligheidsberaad) op het gebied van netwerkmanagement en het landelijk programma versterken maatschappelijke weerbaarheid.

Risico's

- Minder of geen zicht op potentiële nieuwe netwerkpartners met kennis, kunde of capaciteit ten aanzien van nieuwe type crises.
- Medewerkers van netwerkpartners kennen elkaar minder en weten in tijden van crises niet goed wat ze aan elkaar hebben en welke bijdrage geleverd kan worden.
- De regierol en onze zichtbaarheid en platformfunctie komt onder druk te staan.
- De ambitie uit het regionaal beleidsplan wordt niet behaald.
- Landelijke en bovenregionale afspraken en ambities uit de landelijke agenda crisisbeheersing kunnen niet worden nagekomen.
- De cumulatie van het bovenstaande zorgt dat wij ons onvoldoende kunnen prepareren op de risico's die zich hedendaags en in de nabije toekomst aandienen.

In de praktijk

Incident: Dreiging besmetting drinkwater

Er zijn in een kerkdorp gezondheidsklachten, mogelijk te herleiden tot het innemen van drinkwater dat met een onbekende stof is besmet. Is er sprake van opzet? Om welke stof gaat het? Er wordt opgeschaald naar GRIP2. Er blijkt geen actueel overzicht te zijn van relevante crisispartners en met name van de vertegenwoordigers van die organisaties. Hierdoor duurt het langer voordat afhankelijkheden inzichtelijk worden en gespecialiseerde hulp kan worden ingeschakeld. Dit resulteert in een groter risico op vergaande milieu- en gezondheidsschade en een langdurige waterstoring in de direct omgeving. Ook is er geen overzicht van maatschappelijke partners die mogelijk voor langere tijd een bijdrage kunnen leveren aan het verstrekken van nooddrinkwater en het plaatsen van noodvoorzieningen zoals sanitaire voorzieningen.

Multidisciplinaire oefeningen COPI, ROT en GBT/RBT

Besparing: € 160.000

Toelichting

De wettelijke kerntaak van de VRGZ is het voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing, inclusief de advisering over de gemeentelijke voorbereidingen daarop. Om gemeentelijke functionarissen voor te bereiden worden jaarlijks verschillende oefeningen gehouden (COPI/ROT/BT). Bij deze oefeningen zijn crisisfunctionarissen aanwezig van de VRGZ, gemeenten, politie en andere partners.

We zitten in onzekere tijden, waar we veel verwachten van de weerbaarheid van de burgers maar zeker ook van de crisisorganisatie. Met elkaar oefenen is daarom nu meer dan ook noodzaak. Grote incidenten zijn vaak dermate complex dat je met elkaar goed geoefend moet zijn. Voor veel crisisfunctionarissen, met name van gemeenten, is dit een neventaak. Dat zien we tijdens de oefeningen ook terug.

Wat doen we niet meer?

Het aantal multidisciplinaire oefeningen wordt gehalveerd en er wordt gebruik gemaakt van een beperkt aantal terugkerende scenario's. Er worden geen nieuwe scenario's ontwikkeld.

Risico's

- Niet alle crisisfunctionarissen kunnen jaarlijks oefenen.
- Minder vakbekwame crisisorganisatie
- Mensen kennen elkaar minder of niet, omdat ze elkaar niet tegenkomen.
- Door gebruik van repeterende scenario's, worden minder diverse typen incidenten goed getraind.
- Onvoldoende kennis en ervaring leidt tot suboptimale samenwerking op die momenten waar een goed functionerend team het verschil kan maken in een goede afwikkeling van een incident of crisis.

In de praktijk

Incident: neergestorte gevechtshelikopter

De N320 Culemborg-Lienden is tussen de weg naar Beusichem en de N834 afgesloten vanwege een helikopterongeluk bij Zoelmond. Een apache gevechtshelikopter vliegt maandagavond tegen de bliksemafleiders van een hoogspanningsmast, met een grote stroomstoring tot gevolg. Ruim 24.000 huishoudens zitten uren zonder elektriciteit. De goed getrainde crisisorganisatie wordt ingeschakeld om dit incident te beheersen en om de gevolgen zo snel mogelijk op te lossen: vijf uur later had iedereen weer elektriciteit.

In dit geval was de samenwerking goed. Functionarissen weten elkaar te vinden en weten van elkaar wat ze doen. Bij een halvering van het aantal oefenmomenten, gaat deze samenwerking niet meer soepel, wat grote invloed heeft op de kwaliteit van de besluitvorming en goede inzet van mensen en middelen.

Piketten ROT

Besparing: € 290.000

Toelichting

Het Regionaal Operationeel Team (ROT) bestaat uit verschillende functionarissen uit de hele regio die nu op piket staan. Ze krijgen een piketvergoeding om binnen een wettelijk gestelde tijd op locatie te zijn. Het gaat om:

- Regionaal Operationeel Leider
- Algemeen Commandant Geneeskundige Zorg
- Hoofd Informatie Geneeskundige Zorg
- Algemeen Commandant Crisiscommunicatie
- Communicatieadviseur ROT/BT
- Floormanager

Het ROT wordt opgeroepen bij opschaling vanaf GRIP2. Dit gebeurt bij flitsincidenten en bij de grote landelijke crises zoals COVID-19 en de asielcrisis.

Wat doen we niet meer?

De functionarissen gaan van een hard piket naar een vrije instroompiket (kanspiket). Dit betekent dat de functionarissen mogen komen, maar niemand is verplicht. Er is daarmee geen garantie op opkomst binnen de gestelde termijnen of zelfs helemaal niet.

Risico's

- Een ROT dat compleet en op tijd start is niet reëel. Het kan dus zijn dat de Operationeel Leider niet aanwezig is en er geen aanspreekpunt is voor de burgemeester.
- Er is geen gegarandeerde start van de werkzaamheden zoals vastgesteld in het wettelijk Besluit Veiligheidsregio's. Uit de jaarlijkse rode draden analyse, input voor de risicoanalyse van de Inspectie Justitie en Veiligheid, blijkt dat de opkomst van vrije instroom van met name gemeentelijke crisisfunctionarissen voor verbetering vatbaar is.
- Het vinden van voldoende mensen om de poule van deze crisisrollen te vullen, wordt buitengewoon lastig.
- Bij langdurige crisis is het moeilijker om deze crisisrollen langdurig in te vullen.

In de praktijk

Incident: brand buurtbatterij

Bij een energiebedrijf in Culemborg staat een auto in brand tegen een buurtbatterij. Een buurtbatterij is een batterij die zelf opgewekte stroom van meerdere huishoudens kan opslaan. De beveiliging heeft een bluspoging gedaan, maar heeft de brand niet uitgekregen. Uit de buurtbatterij komt inmiddels dikke witte en zwarte rook. De rook trekt richting het centrum van Culemborg. In het effectgebied is een woon-zorgcomplex een basisschool en een middelbare school.

Het ROT wordt bij elkaar geroepen. Het is een week na de vierdaagse en veel mensen hebben vakantie. De Regionaal Operationeel Leider start met de vergadering en ziet wie er zijn: deze keer is binnen de gewenste tijd de floormanager opgekomen en de Algemeen Commandanten Politiezorg en Crisiscommunicatie. Helaas was de rest op vakantie of ver buiten de regio. Tijdens het incident vindt dus geen goed gecoördineerde hulpverlening plaats en ook besluiten zijn niet met complete informatie en afweging te nemen, waardoor de effecten voor de omgeving veel groter zijn geworden, en er meer inwoners zijn met gezondheids- en materiële schade.

Overzicht wettelijke en specifieke taken veiligheidsregio

Brandweezorg	Art 3, eerste lid Wvr: a. het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt b. het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand.
Rampenbestrijding en crisisbeheersing	Art. 10 Wvr a. het inventariseren van risico's van branden, rampen en crises; b. het adviseren van het bevoegd gezag over risico's van branden, rampen en crises in de bij of krachtens de wet aangewezen gevallen alsmede in de gevallen die in het beleidsplan zijn bepaald; c. het adviseren van het college van burgemeester en wethouders over de taak, bedoeld in artikel 3, eerste lid; d. het voorbereiden op de bestrijding van branden en het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing; e. het instellen en in stand houden van een brandweer; f. het instellen en in stand houden van een GHOR; g. het voorzien in de meldkamerfunctie; h. het aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel; i. het inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de veiligheidsregio en tussen deze diensten en de andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij de onder d, e, f, en g genoemde taken. Art. 25 Wvr: De door het bestuur van de veiligheidsregio ingestelde brandweer voert in ieder geval de volgende taken uit: a. het voorkomen, beperken en bestrijden van brand; b. het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand; c. het waarschuwen van de bevolking; d. het verkennen van gevaarlijke stoffen en het verrichten van ontsmetting; e. het adviseren van andere overheden en organisaties op het gebied van de brandpreventie, brandbestrijding en het voorkomen, beperken en bestrijden van ongevallen met gevaarlijke stoffen. f. de brandweer voert tevens taken uit bij rampen en crises in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing. Art 46 en 49 Wvr: Het verschaffen van informatie en het zorg dragen voor de communicatie over rampen en crisis
Geneeskundige hulpverlening	Art. 33 Wvr Organisatorische verbanden die zorg of een andere dienst verlenen waarop aanspraak bestaat ingevolge artikel 3.1.1 van de Wet langdurige zorg of ingevolge een zorgverzekering als bedoeld in artikel 1, onderdeel d, van de Zorgverzekeringswet, zorgaanbieders als bedoeld in de Wet op de beroepen in de individuele gezondheidszorg, Regionale Ambulancevoorzieningen en gezondheidsdiensten in die regio, die een taak hebben binnen de geneeskundige hulpverlening, treffen de nodige

	maatregelen met het oog op hun taak en de voorbereiding daarop. Het bestuur van de veiligheidsregio, de Regionale Ambulancevoorziening en de in die regio werkzame organisatorische verbanden, zorgaanbieders en diensten, bedoeld in het eerste lid, maken schriftelijke afspraken over de inzet van deze organisatorische verbanden, zorgaanbieders en diensten bij de uitvoering van hun taak en op de voorbereiding daarop.
--	---

Specifieke taken en niet wettelijke taken

De wet en het besluit VR is niet uitputtend in de taakbeschrijving van de veiligheidsregio. Hieronder zijn de belangrijkste taken opgesomd die afgeleid zijn van de wet en via expliciete besluiten c.q. de programmabegroting zijn toebedeeld aan de veiligheidsregio. Het betreft:

- Adviseren van het bevoegd gezag over de risico's van branden, rampen en crisis en de gevolgen op de leefomgeving in de regio Gelderland-Zuid
- Adviseren bij regiogrensoverschrijdende risico's en effecten, in samenwerking met buurregio's, onder meer op het gebied van evenementenveiligheid en in het kader van de Omgevingswet
- Het inrichten en in stand houden van de informatievoorziening binnen de diensten van de veiligheidsregio en tussen deze diensten en de andere diensten en organisaties die betrokken zijn bij incidentbestrijding, risico- en crisisbeheersing.
- Het sluiten van convenanten met de politie, andere overheden en derden over de afstemming, voorbereiding of uitvoering van taken die betrekking hebben op de hulpverlening en veiligheid
- Bestuurlijk platform voor sociaal-maatschappelijke veiligheidsthema's voor de gemeenten in de regio, uiteraard in goede afstemming met andere gremia. De VRGZ faciliteert dit platform zodat bestuurlijke afstemming kan plaatsvinden over gezamenlijke thema's
- Coördinatie en uitvoering Programma bevolkingszorg en crisiscommunicatie (vanaf invoering tweede tranche van wijzigingen Wet veiligheidsregio's, medio 2027, wordt dit een wettelijke taak).
- Overige niet wettelijke taken:
 - Het uitvoeren van brandonderzoek naar de oorzaak van de brand
 - Afhijzen van patiënten als andere hulpdiensten, zoals ambulancepersoneel, de patiënt niet veilig kunnen bereiken of verplaatsen.
 - First Responder Brandweer (AED) om zo de responstijd bij medische noodgevallen te verkorten, waardoor de overlevingskansen van slachtoffers groter worden
 - Specialistische taken; taken die de repressieve organisatie uitvoert die niet vallen onder de basisbrandweezorg, zoals die beschreven is in het Besluit veiligheidsregio's, en die extra inzet van materieel, personeel, opleiden of oefenen vragen.

De wettelijke en afgeleide taken en bevoegdheden zijn nader uitgewerkt in artikel 5 van de [Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid](#).

/// Jaarrekening 2024 en begroting 2026



JAARREKENING 2024

Toepassen van geleerde lessen uit jaren met grote crises.

Brandweer

1320 Branden

2046 Hulpverleningen

441 Loze meldingen

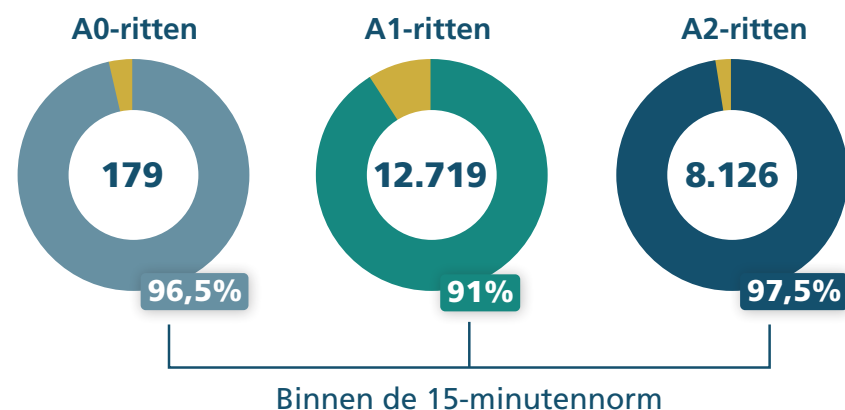
Prestaties prio-1 gebouwbranden:
91% conform prognose of sneller.

Crisisbeheersing

5 opschalingen crisisorganisatie



Ambulance - spoedritten



Meer hulpverlening op locatie

BEGROTING 2026

Samen beschermen wat telt.

Kerntaken

- /// Brandweezorg
- /// Ambulancezorg
- /// Meldkamer
- /// GHOR
- /// Informatievoorziening
- /// Rampenbestrijding en crisisbeheersing

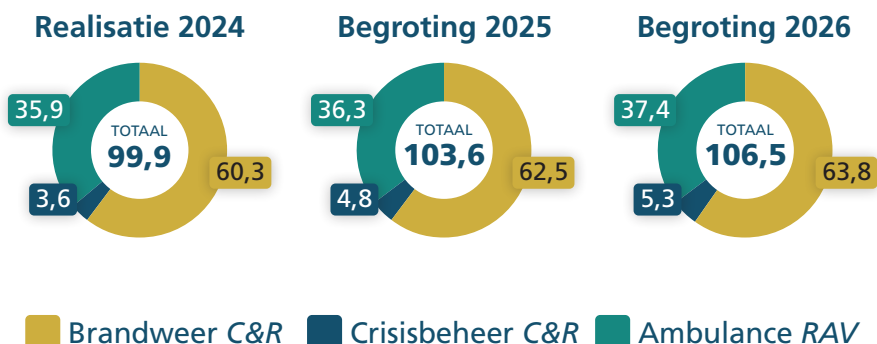
Bedrijfsvoering



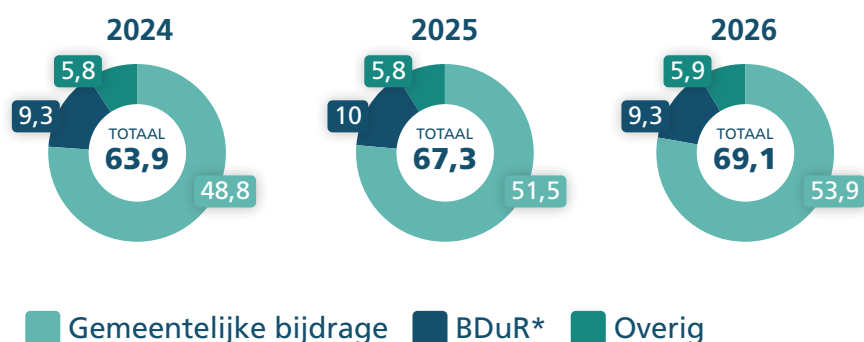
Speerpunten

- 1 Een sterk netwerk**
 - Doorontwikkeling van de veiligheidsregio als netwerkorganisatie
 - Intensivering samenwerking tussen (acute) zorgaanbieders
 - Versterken samenwerking met andere overheden en maatschappelijke partijen
- 2 Een weerbare organisatie**
 - Risicogericht werken en risicobeheersing
 - Versterking voorbereiding en paraatheid
 - Bevorderen van kwaliteit en professionaliteit
 - Versterken van een weerbare samenleving
- 3 Informatiemanagement**
 - Robuuste en betrouwbare informatiedeling en verwerking
 - Uitbouwen van het Veiligheidsinformatieknooppunt

Omzet



Financieringsstromen C&R



* BDuR = onderdeel van totale omzet C&R



Jaarstukken 2024



Colofon

Versienummer:	0.5
Datum:	20-03-2025
Status:	Vastgesteld door DB d.d. 20-03-2025
Omslagfoto:	VRGZ Beeldbank

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	5		
Leeswijzer	6		
1 Inleiding en ontwikkelingen	8		
1.1 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid	8		
1.2 Activiteiten Regionaal Beleidsplan 2024-2027	8		
1.3 Regionale ontwikkelingen	9		
1.4 Landelijke ontwikkelingen	10		
1.5 Specifieke risico's	12		
2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding	16		
2.1 Resultaten beleidsmatige ontwikkelingen Brandweer	16		
2.2 Operationele prestaties brandweer	16		
2.3 Resultaten beleidsmatige ontwikkelingen Crisisbeheersing	20		
3 Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)	24		
3.1 Urgentieklassen herindeling	24		
3.2 CZO Flex Level	24		
3.3 Digitale gegevensuitwisseling	24		
3.4 Personeel	25		
3.5 Schaarste materiaal en materieel	25		
3.6 Doorontwikkeling zorgcoördinatiecentra	25		
3.7 Prestaties	26		
4 Paragrafen	29		
		4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	29
		4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	36
		4.3 Financiering	37
		4.4 Organisatie en bedrijfsvoering	39
		4.5 Verbonden partijen	45
		4.6 Wet open overheid	46
		5 Jaarrekening.....	48
		5.1 Balans vóór resultaatbestemming per 31 december	48
		5.2 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar	50
		5.3 Grondslagen van resultaatbepaling en waardering	51
		5.4 Toelichting balans	56
		5.5 Overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding	64
		5.6 Toelichting programma Crisis- en Rampenbestrijding	66
		5.7 Overzicht baten en lasten programma Regionale Ambulance Voorziening	76
		5.8 Toelichting programma Regionale Ambulance Voorziening	78
		5.9 Rechtmatigheidsverantwoording	84
		5.10 SiSa-bijlage bij de jaarrekening	87
		5.11 Publicatie in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT)	89
		5.12 Taakvelden	91

5.13	Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	94
6	Bijlagen	96
6.1	Budgetopbouw aanvaardbare kosten ambulancedienst	96
6.2	Budgetopbouw aanvaardbare kosten meldkamer ambulancedienst	98
6.3	Verloop nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot	99
6.4	Specificatie van het financieringstekort/-overschot	100
6.5	Investerings	101
6.6	Leningen	106
6.7	Bijdrage deelnemende gemeenten	107
6.8	Beleidsindicatoren	108
6.9	Bestuur en vaststelling jaarrekening	109
7	Verklaring van afkortingen	113

Voorwoord

Geachte lezer,

Voor u ligt de jaarrapportage over 2024. 2024 is het eerste jaar van de nieuwe beleidsperiode. De uitgevoerde activiteiten zijn gebaseerd op het Regionaal Beleidsplan van 2024-2027, dat beschrijft welke beleidsactiviteiten de komende jaren uitgevoerd worden op basis van externe en interne ontwikkelingen, risico's en veiligheidsthema's die voor de gemeenten, crisispartners en andere regio's belangrijk zijn. In het beleidsplan zijn het werken aan een sterk netwerk, aan een weerbare organisatie en het versterken van informatiemanagement, als speerpunten benoemd.

In dit verslag rapporteren wij over de voortgang van de in 2024 uitgevoerde activiteiten. Daarnaast beschrijven we de operationele prestaties van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) en de ontwikkelingen die zich dit jaar hebben voorgedaan en die voor onze regio van belang zijn nu en in de toekomst, zoals de toegenomen geopolitieke dreiging, de landelijke versterking van crisisbeheersing en informatiemanagement; de ontwikkeling naar toekomstbestendige brandweezorg maar ook ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en de financiële uitdagingen voor de toekomst.

2024 was een jaar waarin we opnieuw konden rekenen op de samenwerking tussen onze hulpdiensten, gemeenten en andere partners. We hebben effectief gereageerd op zowel grote incidenten als de dagelijkse, vaak onzichtbare, veiligheidstaken.

De jaarrekening 2024 laat zien dat we in het afgelopen jaar onze middelen conform planning hebben ingezet. Toch kunnen we niet ontkennen dat de financiële ruimte steeds kleiner wordt. Daarom zullen we, samen met alle betrokkenen, in 2025 en met name richting 2026 extra inspanningen leveren om scherpe keuzes te maken.

De keuzes die we in de komende tijd maken, zullen van invloed zijn op hoe we als organisatie kunnen blijven functioneren en welke prioriteiten we stellen. Als veiligheidsregio blijven we vastberaden in onze missie om de veiligheid van onze regio te waarborgen, maar we zullen dit moeten doen met een scherp oog voor de beschikbare middelen.

*Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.
Maart 2025*

Leeswijzer

In de jaarstukken van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid rapporteren wij over de operationele dienstverlening van de VRGZ. Daarnaast rapporteren wij over de ontwikkelingen in 2024 en over de activiteiten die op basis van de doelstelling uit het beleidsplan zijn opgenomen in de begroting en zijn uitgevoerd in 2024. Daarnaast wordt, als onderdeel van de jaarstukken, in de jaarrekening een financieel overzicht gepresenteerd, waarbij ook gerapporteerd wordt over de substantiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024.

De jaarstukken 2024 zijn als volgt opgebouwd:

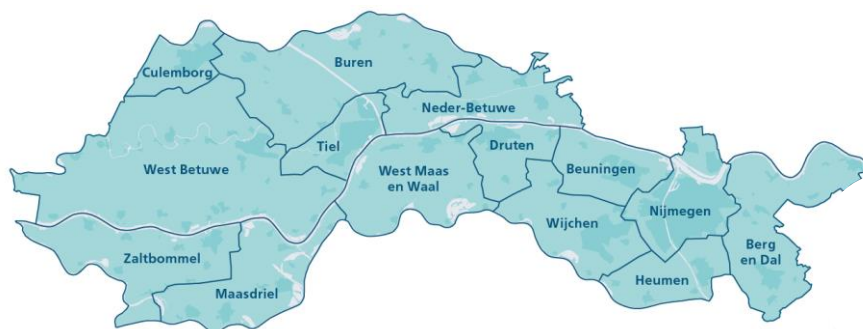
Hoofdstuk	Inhoud
1	Een algemene inleiding met de belangrijkste ontwikkelingen in 2024 en de belangrijkste resultaten gerelateerd aan het beleidsplan 2024 – 2027.
2	Een beschrijving van de beleidsmatige en operationele resultaten van het programma Crisis- en Rampenbestrijding: Brandweer en Crisisbeheersing.
3	Een beschrijving van de beleidsmatige en de operationele resultaten van het programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV).
4	Een financieel-technisch hoofdstuk: de voorgeschreven paragrafen van verantwoording: ▪ weerstandsvermogen en risicobeheersing; ▪ onderhoud kapitaalgoederen; ▪ financiering; ▪ organisatie en bedrijfsvoering; ▪ verbonden partijen.
5	De balans en baten en lasten over het jaar 2024: de financiële resultaten van beide programma's met een analyse van de totstandkoming hiervan. Tevens een beschrijving van de samenstelling van het bestuur van de VRGZ en de portefeuilleverdeling hierbinnen.
6	Bijlagen.
7	Verklaring van de gebruikte afkortingen.

Inleiding



1 Inleiding en ontwikkelingen

1.1 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid



Figuur 1.1: geografische omvang VRGZ

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid is een regionaal samenwerkingsverband voor brandweer- en ambulancezorg, geneeskundige hulpverlening, meldkameractiviteiten en voorbereiding en coördinatie op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. De VRGZ draagt hiermee bij aan een veilige regio waarin de inwoners en bedrijven kunnen rekenen op snelle en goede geneeskundige hulpverlening, brandweertzorg, advisering bij bouwplannen en evenementen en waarin rampen en crises zo goed mogelijk voorkomen

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

en bestreden worden. Dit doet de VRGZ samen met de deelnemende gemeenten, de politie en andere lokale, regionale en landelijke partijen.

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

Dit regionale samenwerkingsverband van veertien gemeenten¹ is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) en de Wet veiligheidsregio's (Wvr). De samenwerking in deze regio is vastgelegd in de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.

In dit jaarverslag wordt teruggeblikt op de activiteiten die in de begroting 2024 werden aangekondigd en relevante ontwikkelingen die zich in 2024 voordeden.

De beschreven activiteiten zijn gerelateerd aan de hoofdtaak van de VRGZ: de operationele dienstverlening op de terreinen van brandweertzorg, ambulancezorg, meldkamer en de voorbereiding van de crisis- en rampenbestrijding. Daarnaast zijn activiteiten uitgevoerd op basis van het Regionaal Beleidsplan zoals hieronder beschreven.

1.2 Activiteiten Regionaal Beleidsplan 2024-2027

2024 was het eerste jaar van de nieuwe beleidsperiode met activiteiten zoals vastgesteld in het [Regionaal Beleidsplan 2024-2027](#) van

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid. Dit meerjarig beleidsplan beschrijft welke beleidsactiviteiten de komende jaren, tot en met 2027, uitgevoerd gaan worden op basis van externe en interne ontwikkelingen, risico's en veiligheidsthema's die voor de gemeenten, crisispartners en andere regio's belangrijk zijn en voor zover deze in 2023 bij het opstellen van het beleidsplan bekend waren. In het beleidsplan worden 35 beleidsdoelstellingen genoemd voor de komende vier jaar die zijn geclusterd in drie speerpunten:

- sterk netwerk;
- weerbare organisatie;
- informatiemanagement.

Het beleidsplan is opgesteld in 2023. Sindsdien zijn er veel ontwikkelingen geweest. Zo is er een toename geweest van conflicten in de wereld met een effect op de dreiging voor Nederland. Dit heeft ertoe geleid dat mogelijk een groter beroep op veiligheidsregio's gedaan wordt, ook al is hierover nog veel onduidelijk. Tegelijk hebben veel gemeenten vanaf 2026 te maken met een moeilijker financiële situatie. Dit kan effect hebben op de bijdrage van gemeenten aan de veiligheidsregio. Dit valt samen met een korting op de BDuR-gelden: de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding, die als specifieke uitkering aan de veiligheidsregio wordt uitgekeerd.

De VRGZ was al voornemens het regionale risicoprofiel in 2025 te herijken met een nieuwe landelijke methodiek. Bij deze herijking zullen dan ook nieuwe ontwikkelingen zoals de geopolitieke dreiging en toenemende zorg rondom maatschappelijke weerbaarheid worden meegewogen; deze kunnen daarmee ook leiden tot een herziening van het regionaal beleidsplan.

1.3 Regionale ontwikkelingen

In 2024 zijn twee onderzoeken gestart naar de kostenverdeelssystematiek en het onderzoek naar de ontwikkeling van de huisvesting. Beide trajecten kunnen een financiële impact hebben voor gemeenten.

Kostenverdeelssystematiek

Het Algemeen Bestuur heeft in 2024 opdracht gegeven tot een onderzoek naar de methodiek van de verdeling van de kosten van de VRGZ over de gemeenten. Dit onderzoek richt zich op een nadere analyse van de huidige verdeelmethodiek en de mogelijke aanpassingen daarvan. De financiële consequenties van keuzen van het bestuur met betrekking tot deze methodiek zullen geen impact hebben voor de begroting van de VRGZ maar wel voor de begrotingen van individuele gemeenten. Dit onderzoek is gestart in 2024 en loopt door in 2025. Gezien het tijdsplan zullen de financiële consequenties in de gemeentelijke begrotingen van 2027 pas hun effect hebben.

Huisvesting

De constatering dat er een sterke stijging van de kosten met betrekking tot het vastgoed van de VRGZ zou komen, is aanleiding geweest voor het bestuur om een onderzoek naar de toekomst van het vastgoed te starten. Er zijn meerdere oorzaken voor de stijging van deze kosten:

- Onderhoud van de panden is door stijgende prijzen duurder geworden.
- Het vastgoed moet verduurzaamd worden om tegemoet te komen aan de klimaatwetgeving.

- Veel panden zijn, gezien hun leeftijd, toe aan vernieuwing, nieuwbouw of levensverlengend onderhoud. Dit heeft effect op de kapitaallasten.

Deze stijging van kosten wordt niet gedekt door de huidige begroting. In de Programmabegroting 2024 en Meerjarenraming 2025-2027 VRGZ is hier aandacht voor geweest. Hierop heeft een meerderheid van de gemeenten gevraagd om met een uitgewerkt voorstel te komen omtrent de ontwikkelingen van de vastgoedportefeuille en de financiële consequenties daarvan. In 2024 is het onderzoek gestart om te kijken naar mogelijkheden om de stijging van kosten te dempen. Op basis van verschillende scenario's zal het bestuur verschillende opties overwegen. De besluitvorming voor dit traject wordt voorzien voor tweede kwartaal 2025.

Regiogrensoverschrijdende samenwerking

Op verschillende wijze wordt tussen de veiligheidsregio's de afgelopen jaren veel samengewerkt. Vanwege alle nieuwe ontwikkelingen is de samenwerking in de landelijke vakraden en de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio (RCDV) verstevigd door op verschillende inhoudelijke thema's gezamenlijk op te trekken. Samenwerking vindt landelijk plaats maar ook tussen regio's. Zo is de VRGZ aangesloten bij de samenwerking op natuurbrandbeheersing met de Provincie Gelderland en de Veiligheidsregio's Noord- en Oost-Gelderland en Gelderland-Midden en wordt in het kader van de Meldkamer intensief samengewerkt tussen de 5 veiligheidsregio's in Oost-Nederland (Oost-5). Mede hierdoor hebben we een inhoudelijke bijdrage kunnen leveren op verschillende onderwerpen waarin we als 25 veiligheidsregio's of als Oost-5 samen optrekken.

Ook bestaat er samenwerking over de landsgrenzen heen. Een voorbeeld hiervan is het ERMWIC-project: Euregional Rhine-Meuse-Waal Incident Response and Crisismanagement. Dit project bundelt de krachten van de Nederlandse Veiligheidsregio's Limburg-Noord, Gelderland-Midden, Gelderland-Zuid en Noord- en Oost-Gelderland evenals de Duitse Kreise Viersen en Kleve en de Bezirksregierung van Düsseldorf. Het doel is om de internationale samenwerking op het gebied van brandbestrijding, civiele bescherming, reddingsdiensten, rampenbestrijding en crisismanagement te versterken.

1.4 Landelijke ontwikkelingen

Nieuwe wet crisisbeheersing en brandweezorg

Per 1 januari 2026 zal naar verwachting de eerste tranche van de herziening van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) in werking treden. De formele start van de consultatie van het wetgevingstraject staat gepland voor het eerste kwartaal van 2025. Conceptwetteksten zijn in juli 2024 voor advies (preconsultatie) aangeboden aan partners, waaronder de veiligheidsregio's. In de eerste tranche gaat het onder andere over de inrichting van het stelsel als geheel en het versterken van de verbinding tussen het lokale, regionale, bovenregionale en nationale niveau, evenals tussen de algemene en functionele ketens. Het Algemeen Bestuur (AB) van de VRGZ heeft in november 2024 haar advies over de eerste tranche in het preconsultatietraject aan het Veiligheidsberaad gegeven.

Grote Werken

Gelijktijdig met het herzien van de wetgeving zijn de veiligheidsregio's gezamenlijk aan het werk aan een aantal grote opgaven. Aanleiding

hiervoor waren de ambities geformuleerd in de evaluatie Wet veiligheidsregio's en enkele langlopende vraagstukken.

De grootste thema's waar de landelijke samenwerking tussen veiligheidsregio's zich mee bezighouden worden 'de Grote werken' genoemd. Deze thema's gaan onder meer over crisisbeheersing, informatievoorziening, onderwijs en de organisatie van toekomst bestendige brandweerzorg en werkgeverschap. Hier wordt in navolgende paragrafen dieper op ingegaan.

Landelijke Agenda Crisisbeheersing

In juni 2024 is de Landelijke Agenda Crisisbeheersing vastgesteld. Deze agenda zet de koers uit voor crisisbeheersing voor de jaren 2024-2029, met daarbij drie ambities:

- versterken voorbereiding en paraatheid;
- versterken van een weerbare samenleving;
- bevorderen van kwaliteit en professionaliteit.

De agenda vormt de leidraad voor de inspanningen van Rijk en veiligheidsregio's rond landelijke vraagstukken. Zowel Rijk als veiligheidsregio's moeten hun activiteiten richten op het realiseren van de ambities door deze op te nemen in hun beleidsplannen. Bij de toekenning van de extra BDuR-gelden voor versterking crisisbeheersing en informatiemanagement is aangegeven dat deze ook zijn ter uitvoering van de ambities van de landelijke agenda. Op dit moment sluiten de ambities 'versterken voorbereiding en paraatheid' en 'bevorderen van kwaliteit en professionaliteit' al goed aan bij de speerpunten van de VRGZ zoals deze zijn opgenomen in het Regionaal Beleidsplan 2024-2027. Realisatie hiervan liep in 2024 op schema. In september 2024 heeft het kabinet aangekondigd een 10% bezuiniging door te voeren op de BDuR-gelden,

waaronder de versterkingsgelden vanaf 2026. De exacte effecten hiervan op onder andere de ambities uit de landelijke agenda en daaruit voortvloeiende activiteiten zijn bij het opstellen van deze rapportage nog onzeker. Gezien de onduidelijkheid over deze mogelijke bezuinigingen is de VRGZ wel al terughoudend met het inzetten van structurele versterking en structurele ontwikkelingen. In de voorjaarsnota 2026 wordt meer duidelijkheid over het al dan niet definitief zijn van deze korting verwacht. De effecten op structurele bestedingen zijn echter dus wel al merkbaar.

Informatievoorziening

In opdracht van het Veiligheidsberaad werken de 25 veiligheidsregio's samen aan een toekomstbestendige informatievoorziening voor een veilig en veerkrachtig Nederland. We bouwen aan uniforme informatievoorzieningen en we maken gezamenlijke afspraken over het verzamelen, opslaan, verwerken en delen van data. We doen dus alles wat nodig is om van data, informatie te maken voor de professional zodat deze daardoor beschikt over de juiste kennis. Dit betekent ook werken aan informatieveiligheid. Dat doen we vanuit de huidige informatiebeveiligingsnormen en tevens met oog op een mogelijke vitaal verklaring van veiligheidsregio's. Naast de doorontwikkeling van alle landelijke voorzieningen stond 2024 in het teken van het uitbouwen van het Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2) als collectieve ondersteuning voor gezamenlijke informatievoorziening en landelijke operationele coördinatie.

Verbeteren onderwijsstelsel voor veiligheidsregio's

In april 2024 is het Koersplan Onderwijs Onderweg vastgesteld. In het koersplan staat beschreven hoe de verbetering van het onderwijsstelsel de komende jaren wordt aangepakt. Het doel is te werken naar een goed werkend onderwijsstelsel met praktijkgericht, flexibel en actueel onderwijs voor alle brandweer- en crisisprofessionals werkzaam in, voor of met de veiligheidsregio's. Het stelsel staat ten dienste van de duurzame vakbekwaamheid van vrijwilligers en beroepsmedewerkers. Het moet leiden tot goed opgeleide vakmensen die zich op een veilige, efficiënte en effectieve wijze kunnen inzetten voor een veilige samenleving. De opleidingsinstituten samen zorgen voor een passend onderwijsaanbod. We volgen de landelijke ontwikkelingen op de voet en participeren hierin actief.

Toekomstvast brandweezorg en toekomstvast werkgeverschap

VRGZ werkt vanuit verschillende sporen aan een toekomstbestendige en adaptieve brandweezorg. Bovengenoemde ontwikkeling van opleidingen is er één van. Een andere pijler waarin geïnvesteerd is door VRGZ is het borgen van de jeugdbrandweer in de organisatie. Het boeien en binden van brandweermensen start bij de jeugd. Jeugdbrandweer helpt bij het waarborgen van toekomstige bezetting van eenheden en is daarmee een investering in toekomstige paraatheid en slagkracht.

In het verlengde hiervan is in 2024 ook gestart met het traject VLAM 2.0. Hiermee wordt het traject dat in 2021 is uitgevoerd opnieuw ingezet als optimalisatie methode voor de processen die verband houden met de brandweer vrijwilligers.

1.5 Specifieke risico's

Hybride en militaire dreiging en weerbare samenleving

Er is steeds meer aandacht voor hybride en militaire dreiging en onder meer het risico op langdurige uitval van systemen en grote maatschappelijke impact in Nederland. In 2024 hebben we de aandacht hiervoor op allerlei vlakken en in het maatschappelijk debat sterk zien toenemen. In het regeerakkoord staat dat, gegeven de huidige omstandigheden, de overheid sterker gaat inzetten op adequate voorbereidingen en versterking van de weerbaarheid van overheid, bedrijven en burgers. De versterking op crisisbeheersing wordt genoemd als belangrijke component hierbij, evenals het verhogen van de weerbaarheid en continuïteit van de vitale en andere belangrijke processen in de maatschappij. Bestaande landelijke crisisplannen worden geactualiseerd in het licht van de veranderende dreigingen en waar nodig worden nieuwe landelijke crisisplannen opgesteld, waaronder het Landelijk Crisisplan Militaire Dreigingen.

In 2024 zijn veel veiligheidsregio's hiermee aan de slag gegaan. Dit betekent met name dat veel besturen in gesprek zijn geweest over deze ontwikkeling; zo ook in Gelderland-Zuid. In november 2024 stond het onderwerp ter verkenning op de bestuurlijke agenda van het AB VRGZ. Daarbij waren centrale vragen: wat wordt verstaan onder weerbaarheid en wat is er nodig om tot een weerbare maatschappij te komen. Wat is de rol van de gemeenten en welke taak ligt er voor de veiligheidsregio? Zowel ambtelijk als bestuurlijk zijn wij als regio aangesloten bij landelijke overleggen hierover. De veiligheidsregio's zullen gezamenlijk en met hun besturen moeten verkennen welke rol zij hierin kunnen spelen.

In een vervolgbijeenkomst in 2025 moeten hierover nadere bestuurlijke afspraken worden gemaakt.

In het kader van het toenemend risico op langdurige stroomuitval wordt door de Brandweer VRGZ reeds onderzoek gedaan naar de noodstroomvoorziening van de brandweerkazernes met als doel de bedrijfscontinuïteit voor langere perioden te kunnen waarborgen. Daarnaast wordt gewerkt aan een continuïteitsplan waarbij het uitgangspunt is dat de diensten van de VRGZ 4 dagen operationeel moeten blijven. Dit plan wordt in 2025 opgeleverd.

Cyber

Naast dat we ons richten op onze eigen cyberveiligheid (hoe gaan wij om met onze eigen en ontvangen informatie en zijn deze veilig opgeslagen), kijkt de VRGZ ook naar cyberrisico's in ons werkveld. Voor cybergevolgbestrijding (welke effecten treden op bij cyberincidenten en hoe kunnen wij ons én onze omgeving hierop voorbereiden) zijn de belangrijkste processen en crisispartners in beeld gebracht. Ook worden er periodiek intern en extern oefeningen gehouden met digitale incidenten.

Klimaatverandering

Klimaatverandering heeft een effect op ons werk door bijvoorbeeld extremere lage en hoge waterstanden en toegenomen risico's van natuurbranden mede als gevolg van verdroging van natuurgebieden, met een grotere kans op gelijktijdigheid van (grote) natuurbranden met impact op de omgeving. Daarnaast jaagt klimaatverandering ontwikkelingen aan zoals verduurzaming en ander gebruik van

energiebronnen die enerzijds investeringen vragen en daarnaast op hun beurt weer nieuwe risico's met zich meebrengen.

De VRGZ neemt deel aan het landelijke programma Klimaatveiligheid van alle veiligheidsregio's. Het programma Klimaatveiligheid heeft tot doel om (beter) zicht te hebben op de mogelijkheden en onmogelijkheden voor een veilige en weerbare samenleving bij klimaatverandering nu en in de toekomst. Dit doen we door onderzoek en kennisontwikkeling, professionalisering, samenwerken en netwerkvorming. De aandachtsgebieden zijn: klimaatveiligheid, waterveiligheid en natuurbrandveiligheid. In 2024 is onder andere gewerkt aan een handreiking veilige klimaatadaptatie en zijn met netwerkpartners aan de hand van scenario's de knelpunten in de responsfase gedistilleerd.

Veilige energietransitie

De overgang naar nieuwe technieken en vormen van energiegebruik is in volle gang. Hierbij zien we toenemend gebruik en vervoer van gevaarlijke stoffen (zoals waterstof en ammoniak) via water, weg en spoor, met name in havengebieden en industrieën. Daarnaast zijn er particuliere veranderingen zoals een toename van zonnepanelen en alle andere aanpassingen in en rond woningen aangaande energie en stroomverbruik. Dit levert nieuwe risico's op. De brandweer heeft in 2024 reeds een aantal risico's in kaart gebracht en is op basis daarvan gestart met een verdieping op de aanpak van incidenten met (elektrische) voertuigen in parkeergarages. Landelijk wordt hier ook al veel op ontwikkeld. Waar mogelijk wordt aangesloten bij bestaande projecten.

In 2025 wordt een themasessie met het Algemeen Bestuur over de Veilige Energietransitie gehouden. Doel van dit gesprek is om met elkaar de

risico's van de energietransitie te doorgronden en passende maatregelen te treffen.

Natuurbrandbeheersing

De VRGZ neemt deel aan het gezamenlijke project Gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing van de Provincie Gelderland en de Veiligheidsregio's Gelderland-Midden, Noord- en Oost-Gelderland en Gelderland-Zuid.

In 2024 is een adviseur geworven voor de lokale aanpak van risicovolle objecten in de natuurgebieden. Voor de vier betrokken gemeenten (Berg en Dal, Heumen, Nijmegen en Wijchen) is een plan van aanpak opgesteld dat in uitvoering is. In deze gezamenlijke aanpak met de gemeenten zijn de ambtenaren Openbare Orde en Veiligheid betrokken. In het najaar van 2024 is een grote oefening watertransport uitgevoerd gezamenlijk met Veiligheidsregio Limburg-Noord. Onder regie van de Provincie Gelderland wordt daarnaast uitvoering gegeven aan het compartimenteren van natuurgebieden door brandwerende vegetatie langs paden en wegen aan te leggen.

Parallel hieraan is onderzoek gedaan naar de optimale inzet van de vanuit het Rijk en provincie beschikbaar gestelde financiën ten aanzien van het verbeteren van de bluswatervoorzieningen in natuurgebieden. Deze financiën worden via het gemeentefonds aan de vier betrokken gemeenten uitgekeerd om van daaruit zowel de realisatie als het onderhoud te organiseren. Hiermee wordt voorzien in een groot deel van de benodigde bluswatervoorziening voor de natuur. De realisatie hiervan is in 2024 gestart en loopt door in de volgende jaren. Aan de gemeenten

zal nog een aanvullende inspanning gevraagd worden binnen het traject van de gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing.

Dit project past in de landelijke Visie Natuurbrandbeheersing die het Veiligheidsberaad in december 2023 heeft onderschreven.

Voor de realisatie van de landelijke visie natuurbrandbeheersing is het Uitvoeringsplan Natuurbrandbeheersing opgesteld. Dat plan heeft het Veiligheidsberaad in maart 2024 vastgesteld en wordt landelijk nader uitgewerkt. Het Rijk bekostigt het grootste deel hiervan. Of dit tot kosten voor de veiligheidsregio's gaat leiden is nog een punt van bespreking tussen het Rijk en het Veiligheidsberaad.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding



2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

In dit tweede hoofdstuk wordt verslag gedaan van het programma Crisis- en Rampenbestrijding dat wordt gevormd door de sector Crisisbeheersing en de sector Brandweer. In de sector Crisisbeheersing zijn ook de taken en verantwoordelijkheden van de GHOR ondergebracht.

In de eerste twee paragrafen worden de beleidsmatige en operationele resultaten van de sector Brandweer beschreven, in de derde paragraaf die van de sector Crisisbeheersing.

2.1 Resultaten beleidsmatige ontwikkelingen Brandweer

Operatie VLAM

Het Project VLAM staat voor: Vrijwilligheid is van Levensbelang van ons Allemaal voor nu & (over)Morgen. Dit traject is in 2021 opgestart en richt zich op het optimaliseren van de processen die verband houden met het ondersteunen van de brandweer vrijwilligers. In 2024 is gewerkt aan de voorbereiding van een volgende tranche in dit traject, omdat het vinden, binden en boeien van vrijwilligers continu aandacht vraagt.

Jeugdbrandweer

In 2024 is geïnvesteerd in het borgen van de jeugdbrandweer in de organisatie. De jeugdbrandweer biedt al jaren een goede voedingsbodem voor het waarborgen van toekomstige bezetting van eenheden.

Investeren in de jeugdbrandweer is daarmee een investering in toekomstige paraatheid en slagkracht in de regio.

Dekkingsplan 2024-2027

Het Algemeen Bestuur van de VRGZ heeft op 25 april 2024 het Dekkingsplan 2024-2027 vastgesteld. In november 2024 is de implementatie hiervan voltooid. De posten zijn opgeleid, materieel is verplaatst en de inrichting van de alarmeringen is gereed.

Ook is er gestart met het uitvoeren van een procesevaluatie dekkingsplan die in het eerste kwartaal van 2025 wordt opgeleverd, zoals ook met het AB VRGZ is afgesproken.

2.2 Operationele prestaties brandweer

2.2.1 Cijfers incidenten

Het aantal incidenten voor branden, hulpverleningen en loze meldingen over 2024 is als volgt:

Resultaten	2022	2023	2024
Aantal branden	1.587	1.317	1.320
Aantal hulpverleningen	2.522	2.086	2.046
Aantal loze meldingen	608	500	441

Tabel 2.1: aantal incidenten

Het totaal aantal branden laat een lichte stijging zien ten opzichte van vorig jaar. Oorzaak daarvan is het hoger aantal 'overige brandmeldingen', ook het aantal gebouwbranden is hoger.

De daling van het aantal hulpverleningsincidenten is afgezwakt. Wel is er een verschuiving waarneembaar in de incidenttypen. Het aantal gezondheid gerelateerde incidenten laat een sterke stijging zien.

Hieronder zijn de cijfers van branden en hulpverleningen uitgesplitst in de belangrijkste categorieën:

Resultaten	2022	2023	2024
Branden			
(Bij-)Gebouwen	342	328	333
Buitenbranden	854	596	503
Overig (kleine branden)	391	393	484
Hulpverleningen			
Ongevallen	632	545	577
Gezondheid	475	480	550
Leefmilieu	811	556	512
Overig	604	505	407

Tabel 2.2: aantal incidenten uitgesplitst (zonder loze meldingen)

2.2.2 Gebiedsgerichte opkomsttijden

Het dekkingsplan 2024-2027 is opgesteld conform de handreiking “landelijk uniforme systematiek dekkingsplannen”. Een belangrijke wijziging in de presentatie van de operationele prestaties van de brandweer hangt samen met de nieuwe systematiek van gebiedsgerichte

opkomsttijden, zoals aangegeven in het Dekkingsplan 2024-2027 en waarover voor het eerst in TR1 en TR2 op deze manier is gerapporteerd.

De prestaties 2024 gaan over de maatgevende incidenten (prio-1 gebouwbranden). Onderstaande cijfers geven inzicht in het aantal meldingen dat valt onder deze richtlijn. Gerapporteerd wordt op de volgende categorieën:

- Sneller dan prognose;
- Conform prognose;
- Trager dan prognose.

Gebiedsgerichte opkomsttijd	2024	
	Aantal	Aandeel
Maatgevende incidenten	224	100%
Sneller dan prognose	5	2%
Conform prognose	200	89%
Trager dan prognose	19	9%

Tabel 2.3: gebiedsgerichte opkomsttijd

2.2.3 Risicobeheersing

Veilig Bouwen

In 2024 zijn 1.774 adviezen gegeven; van adviezen m.b.t. omgevingsvergunning bouw tot aan het uitvoeren van bouwinspecties. Na jaren van stijgende aanvragen zien we momenteel dat deze gestabiliseerd is. Door het gefaseerd toevoegen van capaciteit aan de

afdeling Veilig Bouwen in 2024 en 2025, is er inmiddels voldoende capaciteit is om de hoeveelheid aanvragen binnen termijn te behandelen.

Toezicht en Handhaving

Binnen Toezicht en Handhaving zijn totaal 712 inspecties uitgevoerd en zijn er 73 handhavingszaken opgestart. Hierbij zijn er 1949 overtredingen geconstateerd op brandveiligheid. Daarnaast is er geparticipeerd in diverse integrale projecten zoals de aanpak van ondermijnende criminaliteit op bedrijventerreinen en Platform Veilig Ondernemen.

Brandveilig Leven

De brandpreventieweek stond in 2024 in het teken van veilig laden van e-bikes en e-scooters in samenwerking met de fietsbranche. Hierbij is gebruik gemaakt van onder andere (social)media, met als doel het creëren van bewustwording en het sturen van gedrag.

Vanuit de afdeling Brandveilig Leven is in 2024 een business case gestart waarin de mogelijkheid van een Risk Factory binnen Gelderland-Zuid wordt onderzocht. Een Risk Factory is een centrum waar diverse doelgroepen zoals ouderen en jongeren verschillende risico's daadwerkelijk kunnen ervaren. Ook wordt een handelingsperspectief geboden hoe met een dergelijk risico kan worden omgegaan. Deze business case was begin 2025 bijna afgerond. Vanwege de krappe financiële situatie zal de Risk Factory op dit moment niet worden voorgelegd als nieuwe activiteit. Wel heeft de business case nuttige inzichten opgeleverd waar mogelijk in de toekomst mee verder gegaan kan worden.

De afdeling Brandveilig Leven heeft verder de volgende activiteiten uitgevoerd:

- 33 voorlichtingen op scholen;
- 4.884 keer contactmomenten/persoonlijke voorlichting/publieksvragen;
- 222.228 social-media-berichten onder de aandacht van gebruikers gebracht.

Omgevingsveiligheid

In 2024 zijn gemeenten vanuit de omgevingswet gestart met gemeentelijke omgevingstafels. Aan die tafels participeren 6 medewerkers van risicobeheersing als adviseur omgevingstafel. Er werden 43 adviezen gerelateerd aan de omgevingstafel afgehandeld. Daarnaast werken 13 medewerkers van risicobeheersing als frontofficemedewerkers risicobeheersing voor een dagdeel per week op kantoor bij de bevoegde gezagen ODR, ODRN, Tiel, de werkorganisatie Druten Wijchen en Nijmegen. Dit doen we voor een verbetering van de samenwerking en om laagdrempelig vragen uit te zetten en te kunnen beantwoorden.

De afdeling Omgevingsveiligheid heeft in 2024 in totaal 555 adviezen gegeven, onderverdeeld in de volgende adviesvormen:

Adviesvorm	Aantal adviezen
Evenementenadvisering	297
Advisering industriële veiligheid	183
Advisering ruimtelijke veiligheid	75
Totalen	555

Tabel 2.4 adviesvormen

- De adviezen evenementen zijn een optelsom van A-, B- en C-adviezen, terrasvergunningen en overige adviezen op basis van het Besluit brandveilig gebruik en basishulpverlening overige plaatsen;
- De adviezen industriële veiligheid zijn een optelsom van de adviseringen op milieu, Seveso, voorheen BRZO (Besluit risico's zware ongevallen), vuurwerk en explosieven en de ontheffing vervoer gevaarlijke stoffen;
- De adviezen ruimtelijke veiligheid zijn een optelsom van de adviseringen externe veiligheid, instrument ruimtelijke veiligheid en overige adviezen op het gebied van bestemmingsplannen.

Het aantal aanvragen op het gebied van de Milieubelastende activiteiten (MBA) waarbij de veiligheidsregio's een adviserende taak hebben, is achtergebleven bij de verwachte aantallen. Hierover heeft de VRGZ intensief contacten met de ODR en ODRN. Ook zij merken een terugloop in de aanvragen. Een mogelijke verklaring is dat gewijzigde wetgeving

zorgt voor onbekendheid met de meldingsplicht bij bedrijven en ondernemers. De omgevingsdiensten verwachten in de toekomst meer in te moeten gaan zetten op zowel de voorlichting hierover als het toezicht hierop.

2.2.3 Advisering brandweer

Op dit moment is onduidelijk op welke manier de advisering vanuit de brandweer een rol zal spelen bij de implementatie van de wet kwaliteitsborging.

Dit geldt ook voor de nieuwe meldingsplicht voor woningen met zorg. Hierin wordt geconstateerd dat de aanvragen uitblijven en daarmee de advisering achter blijft. Dit vraagt een intensivering voor de komende jaren om extra aandacht voor te geven. Nog onduidelijk is of de meldingsplicht op de woningen met zorg in stand gehouden blijft.

Daarnaast is de participatie binnen het *landelijk netwerk bouwen en gebruik* geïntensiveerd om mee te kunnen bewegen in de ontwikkelingen binnen de advisering op het gebied van risicobeheersing brandweer in de volle breedte.

2.3 Resultaten beleidsmatige ontwikkelingen

Crisisbeheersing

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

Vanaf 2023 heeft de veiligheidsregio Gelderland-Zuid extra middelen van de Rijksoverheid ontvangen voor versterking van crisisbeheersing, informatiemanagement en de aansluiting op het Knooppunt Coördinatie Regio Rijk (KCR2). Bij de toekenning van de BDuR-gelden in juni 2024 is aangegeven dat de toekenning van de BDuR-bijdrage over 2025 ook bedoeld is om de ambities van de landelijke agenda crisisbeheersing te realiseren. Jaarlijks wordt middels een uitvoeringsprogramma uitvoering gegeven aan de regionale en landelijke ambities op het gebied van versterking crisisbeheersing en informatiemanagement.

Inmiddels is in juli 2024 bekend geworden dat op specifieke uitkeringen, waaronder ook de BDuR, met ingang van 2026 een budgetkorting van 10% zal plaatsvinden. Hierdoor wordt opnieuw naar de ambities en bestedingsplannen gekeken. In afwachting van duidelijkheid over de financiële consequenties van deze maatregel wordt daarom terughoudend ingezet op structurele maatregelen.

2.3.1 Het voorkomen of bestrijden van langdurige en/of bovenregionale crises

Om beter voorbereid te zijn op nieuwe en ongekende crises en rampen met mogelijk een langere tijdsduur en de gevolgen daarvan zijn in 2024 verschillende activiteiten ondernomen:

- Flexibilisering van de crisisorganisatie: op basis van het nieuwe [Regionaal Crisisplan Gelderland-Zuid](#) is de regionale crisisorganisatie (flexibel) ingericht. Een nieuwe crisisroutekaart geeft de verschillende opschalingsmogelijkheden weer. Naast de klassieke crisisorganisatie is dit een 'voorbereidend team' en een flexibele projectorganisatie. In 2024 is zowel bij oefeningen als in de praktijkervaring opgedaan met deze crisisroutekaart.
- Onderzoek langdurige crisis: In 2024 is een onderzoek gestart naar 'Veerkrachtige inzetbaarheid bij langdurige crisis'. Hiermee kunnen kwetsbaarheden in beeld komen van een langdurige inzet bij de crisisorganisatie versus reguliere dienstverlening. Het doel is ook het creëren van heldere kaders en verantwoordelijkheden om continuïteit van de dienstverlening te borgen. Het regionale onderzoek wordt in 2025 voortgezet.
- Samenwerking openbare orde en veiligheid en veilige leefomgeving: Ook in 2024 heeft er nauwe samenwerking plaatsgevonden tussen o.a. politie, gemeenten en de VRGZ op het snijvlak van openbare orde en veiligheid en fysieke veiligheid zoals op evenementenadvisering en bijvoorbeeld de voorbereiding van de jaarwisseling.
- Bevorderen van kwaliteit en professionaliteit: In 2024 is door de veiligheidsregio en haar gemeenten geïnvesteerd in het versterken van de paraatheid binnen verschillende kolommen van de regionale crisisorganisatie. O.a. door het ontwikkelen van diverse multimediale leermaterialen. Daarbij is ook aandacht voor nieuwe type crises en langdurige crises.

2.3.2 Versterking netwerkrol

In 2024 is wederom gewerkt aan de versteviging van het netwerk. Zo is er een nieuw overzicht gemaakt van huidige en potentiële netwerkpartners en wordt er gewerkt aan een gezamenlijke netwerkstrategie. Eén van de activiteiten van 2024 was de Crisis Experience Special 2024 in Kesteren waar meer dan 200 crisisfunctionarissen en ketenpartners samen kwamen om elkaar beter te leren kennen, ervaringen te delen en kennis op te doen.

2.3.3 Doorontwikkeling informatiemanagement/Informatiegestuurde Veiligheid

Veiligheid Informatie Knooppunt (VIK)

Het VIK bekleedt inmiddels een belangrijke rol bij het inventariseren van risico's en dreigingen.

- Bij de wereldwijde storing van computerbeveiligingsbedrijf CrowdStrike in juli 2024 en de landelijk netwerkstoring bij Defensie in augustus 2024 bracht het VIK de effecten voor onze regio snel in kaart.
- Het VIK had een coördinerende rol gespeeld rondom de jaarwisseling 2024-2025. Op basis van informatie van gemeenten, politie, GHOR en brandweer is een veiligheidsbeeld opgesteld en konden 'hotspots' worden bepaald. Tijdens de jaarwisseling heeft het VIK een actieve rol gehad in het monitoren van de situatie.
- De afgelopen maanden zijn nadere afspraken gemaakt over het verwerken en delen van informatie binnen het netwerk van betrokken crisispartners. Daarnaast is gewerkt aan de aansluiting van het VIK op het landelijke Knooppunt Regio Rijk (KCR2).

Kennisontwikkeling en innovatie

Met de lancering van het Informatiegestuurde veiligheids-portaal (IGV) hebben medewerkers van de regionale crisisorganisatie en de IGV-organisatie 24/7 toegang tot een actueel en accuraat veiligheidsbeeld van de regio. De komende jaren wordt het gebruik uitgebreid naar medewerkers van gemeenten en externe partners. In de toekomst kunnen gebruikers ook geïnformeerd worden met een push notificatie vanuit het IGV-portaal.

De afgelopen jaren hebben de VRGZ, de gemeente Nijmegen, de politie, de organisatoren van de Vierdaagsefeesten en -marsen en een aantal private partners gewerkt aan een zogenaamd 'Fieldlab Grootschalige Evenementen'. Dit fieldlab richt zich op het organiseren van een gemeenschappelijke informatievoorziening rondom evenementen, met als doel evenementen veilig(er) te maken en te houden. In 2024 hebben we tijdens de Vierdaagse alle veiligheidsregio's en enkele gemeenten uit het land uitgenodigd om deze werkwijze ook landelijk te delen. Het fieldlab wordt de komende tijd verder uitgerold naar andere regio's en evenementen.

2.3.4 GHOR

Het Zorgrisicoprofiel is bestuurlijk vastgesteld en er is een start gemaakt met de vertaling naar een werkagenda. Op basis hiervan werkt GHOR samen met de zorgpartners risicogericht aan verbetering van de voorbereiding op rampen en crises. Voor de doorontwikkeling van de methodiek wordt zoveel mogelijk de landelijke lijn gevolgd.

Samen met de Acute Zorgregio Oost en de andere betrokken GHOR-regio's Gelderland-Midden en Noord- en Oost-Gelderland zijn op basis

van de landelijke handreiking 'Samenwerking ROAZ-DPG' vijf voorstellen geformuleerd die in gezamenlijkheid opgepakt gaan worden om daarmee op bovenregionale schaal de voorbereiding en de inzet van geneeskundige hulpverlening te verbeteren.

Op het gebied van informatiemanagement trekt de GHOR samen op met de GHOR-collega's in het samenwerkingsverband Oost 5. Afgelopen jaar lag de focus op de aansluiting op het VIK, zodat op een zo uniforme wijze de input en duiding voor het thema Gezondheid binnen het VIK geleverd wordt.

2.3.5 Intensivering van gemeentelijke samenwerking

Eind 2023 is door de gemeenten het [Meerjarenprogramma Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie 2024-2027](#) vastgesteld. Met het meerjarenprogramma willen we de regionale samenwerking tussen gemeenten en veiligheidsregio verder versterken. In april 2024 is daartoe ook een [samenwerkingsovereenkomst](#) ondertekend, na vaststelling door de colleges van B&W. In de samenwerkingsovereenkomst zijn afspraken opgenomen over de inzet van gemeentelijke functionarissen in de regionale crisisorganisatie, bereikbaarheid en beschikbaarheid en vakbekwaamheid.

In 2024 is op basis van het meerjarenprogramma een jaarplan vakbekwaamheid opgesteld en uitgevoerd voor gemeentelijke crisisfunctionarissen. Ook is een advies opgesteld over het inrichten en borgen van nazorg aan eigen personeel van gemeenten en veiligheidsregio. In 2025 wordt daar uitvoering aan gegeven.

In 2024 zijn 33 CoPI-, 6 ROT- en 7 GBT¹ oefeningen uitgevoerd. Deze stonden in het teken van risico's voortkomende uit de Veilige Energietransitie (vrijkomen gevaarlijke stoffen) en risico's uit het Regionaal Risicoprofiel 2024-2027: scheepvaartincident met gevaarlijke stoffen, een brand met brandbare/explosieve stof bij een Seveso-inrichting² en overstroming door hoogwater en dijkdoorbraak. De jaarlijkse systeemtest 'Nemisis' (onverwachte alarmerings- en opkomsttest van de gehele crisisorganisatie) stond in juni in het teken van een maatschappelijk onrust-scenario nabij een gebouw met verminderd zelfredzame personen.

2.3.6 GRIP-incidenten

In 2024 hebben zich de volgende GRIP-incidenten voorgedaan:

Datum	Incident	Plaats	GRIP
11 januari	Brand industrie	Zaltbommel	1
31 maart	Brand Radboud UMC	Nijmegen	1
16 april	Brand industrie	Kerkdriel	1
28 augustus	Landelijke storing Defensienetwerk	Landelijk	0
18 september	Luchtvaartongeval parachutisten	Overasselt	1

Tabel 2.5: GRIP-incidenten

Programma Regionale Ambulance Voorziening



3 Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)

Onder de Veiligheidsregio valt ook de Regionale Ambulancevoorziening. Dit programma wordt uitgevoerd door Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ). AZGZ is een erkende gezondheidszorginstelling en voert haar werkzaamheden uit op grond van de door de ministerie van VWS verstrekte ‘aanwijzing’ in het kader van de Wet ambulancezorgvoorzieningen (1 januari 2021). Het Kwaliteitskader Ambulancezorg dat per 1 januari 2020 geïmplementeerd is in de sector, heeft een belangrijke plaats gekregen binnen de nieuwe Wet ambulancezorg. De responstijd van 15 minuten bij spoedurgentie is formeel nog steeds de maatgevende norm. Daarnaast is er een sectorale kentering gaande waarbij de kwaliteit van zorg breder getoetst wordt ook op andere thema’s zoals patiënt waardering of onafhankelijke externe toetsing op basis van de HKZ (ISO) normering waar de RAV aan dient te voldoen.

In 2024 hebben, los van de onderwerpen die in de begroting zijn opgenomen, nog een aantal onderwerpen gespeeld die voor de toezichthoudende taak van het bestuur van de VRGZ van belang zijn:

- Behalen certificaat NEN7510: in 2024 is de audit voor informatiebeveiliging geweest. Deze is met positief resultaat afgerond.
- Inspectie IGJ: in 2024 heet de Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd de AZGZ geïnspecteerd. De inspectie ziet toe op de continuïteit,

kwaliteit van zorg en op goed bestuur. Uit het rapport zijn geen bijzonderheden voor de AZGZ naar voren gekomen.

3.1 Urgentieklassen herindeling

Voor de juiste inzet van de verschillende vormen van ambulancezorg op de steeds grotere diversiteit aan zorgvragen en voor betere afstemming met de huisartenssector, is de juiste urgentiebepaling van groot belang. De ontwikkeling van een landelijk eenduidige en optimale urgentieclassificatie is afgerond. Deze nieuwe classificatie is in 2024 ook bij AZGZ geïmplementeerd.

3.2 CZO Flex Level

In 2023 is CZO Flex Level geïntroduceerd. Voor een passend aanbod aan (vervolg)opleidingen heeft CZO Flex Level een nieuw opleidingsstelsel ontwikkeld. Doelstelling van het programma was het ontwikkelen van een toekomstbestendig opleidingsstelsel. In 2024 is dit programma bij AZGZ geïmplementeerd.

3.3 Digitale gegevensuitwisseling

Om de zorg zoveel mogelijk op elkaar aan te laten sluiten, wordt veel geïnvesteerd in digitale gegevensuitwisseling tussen ketenpartners. In 2024 is de ‘Digitale Feedback’ tussen de ambulances en de spoedeisende hulp van het Radboud UMC Ziekenhuis operationeel geworden. Hiermee koppelt de spoedeisende hulp van het ziekenhuis waar de patiënt gebracht is de uiteindelijke diagnose aan het ambulancepersoneel terug.

3.4 Personeel

AZGZ heeft net als de gehele gezondheidszorg in Nederland te maken met een moeilijke en een toenemend krappe arbeidsmarkt. AZGZ heeft zich in 2024 volop ingezet om nieuwe medewerkers te werven, op te leiden en te binden, maar de capaciteit blijft schaars. Daardoor blijft het moeilijk om de bezetting op orde te houden. Dit geldt voor vrijwel alle onderdelen binnen AZGZ. Hierover wordt uitgebreider gerapporteerd in hoofdstuk 5.

locatie Arnhem worden uitgevoerd terug te brengen naar de meldkamer in Apeldoorn.

3.5 Schaarste materiaal en materieel

Het risico op schaarste in materiaal en materieel blijft bestaan en wordt nauwlettend in de gaten gehouden. In 2024 zijn alle bestelde auto's geleverd.

3.6 Doorontwikkeling zorgcoördinatiecentra

In 2023 heeft de meldkamer de transitie gemaakt van Arnhem naar de meldkamer Oost-Nederland in Apeldoorn. Parallel daaraan zijn een aantal deelprocessen ondergebracht in het beoogde Zorg Coördinatie Centrum in Arnhem. Dit paste destijds in het ingezette beleid van het Ministerie van VWS om te komen tot regionale Zorg Coördinatie Centra. Medio 2024 bleek dat de scheiding van de ambulancezorg processen (Apeldoorn en Arnhem) bij medewerkers tot ongewenste druk leidt. Daarnaast blijken ketenpartners niet langer te willen participeren in de beoogde Zorg Coördinatie Centra, maar afkoersen op samenwerking in Spoedzorgpleinen in de ziekenhuizen. Hierin heeft de meldkamerfunctie weinig aandeel. Dit alles maakt dat samen met de Landelijke Meldkamer Samenwerking gekeken wordt hoe de processen die momenteel vanuit de

3.7 Prestaties

Wat	Norm	Gerealiseerd in 2023	Gerealiseerd in 2024
Operationele prestaties			
A0-ritten ambulance	-	-	179
A0-ritten binnen 15 minuten	95%	-	96,5%
A0-ritten gemiddelde meldtijd (min:sec) *	Max.02:00	-	02:09
A0-ritten gemiddelde opstarttijd (min:sec)	Max.01:00	-	00:55
A0-ritten gemiddelde rijtijd (min:sec)	Max.12:00	-	06:18
A0-ritten gemiddelde responstijd (min:sec)	Max.15:00	-	09:17
A1-ritten ambulance	10.000	13.328	12.719
A1-ritten binnen 15 minuten	95%	90,1%	91,0%
A1-ritten gemiddelde meldtijd (min:sec)	Max.02:00	02:26	02:41
A1-ritten gemiddelde opstarttijd (min:sec)	Max.01:00	00:58	00:59
A1-ritten gemiddelde rijtijd (min:sec)	Max.12:00	07:22	07:13
A1-ritten gemiddelde responstijd (min:sec)	Max.15:00	10:46	10:42

² Ambulance verleent wel eerste hulp ter plaatse maar hulpverlening leidt niet tot vervoer

Wat	Norm	Gerealiseerd in 2023	Gerealiseerd in 2024
A2-ritten ambulance	8.000	8.384	8.126
A2-ritten binnen 30 minuten	98%	97,5%	97,5%
MCA-ritten ambulance	10.000	8.605	8.654
Eerste hulp geen vervoer ²	-	10.018	10.577
Vakbekwaamheid			
Medewerkersbekwaamheidsverklaring	100%	100%	100%

Tabel 3.1: prestatiecijfers Ambulancezorg Gelderland-Zuid

* Maximale normtijden voor de A0 en A1-ritten zijn vooralsnog hetzelfde totdat de wet dit aanpast.

Het aantal A0- en A1-ritten en het aantal Eerste Hulp Geen Vervoer (EHGV)-ritten is toegenomen. Het thuis kunnen laten van patiënten zonder te vervoeren naar een ziekenhuis draagt bij aan de kwaliteit van zorg voor patiënten, maar kost verhoudingsgewijs op locatie meer tijd. Hierdoor zijn ambulances soms langer bezig. Dit maakt de kans op gelijktijdige zorgvragen groter hetgeen kan betekenen dat een ambulance voor een gelijktijdige zorgvraag van verder moet komen.

Op het declarabel A2-vervoer en middencomplexe ambulancezorg (MCA)-vervoer is een afname te zien van het aantal ritten. Deze laatste trend houdt gelijke tred met de landelijke lijn.

Wat	Aantal 1-1-2024	Aantal 31-12-2024
Eenheden		
Posten/ standplaatsen	9	9
A-ambulances en B-ambulances	30	30
Mobiele Intensive Care Unit (MICU)	2	2
Rapid Responder voertuigen	3	3

Tabel 3.2: kerngegevens Ambulancezorg Gelderland-Zuid

Paragrafen



4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

4.1.1 Beleid weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

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

- In de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen met de berekening van het weerstandsvermogen (zie paragraaf 4.1.2 Risico's).
- Bij het uitbrengen van de financiële rapportages (Begroting en de Tussentijdse rapportages) werden nieuwe of verdwenen risico's als mutatie gemeld in de paragraaf Risico's. Vanaf de jaarrekening 2022 worden voortaan de tien grootste risico's opgenomen in de rapportage.
- De frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is.
- Voor de omvang van de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding wordt 5% van de baten genomen als streefwaarde.
- Voor de omvang van de reserve aanvaardbare kosten RAV wordt 10% van de baten genomen als minimumnorm en 15% als streefwaarde.

De jaarrekening is met inachtneming van bovenstaand beleid opgesteld.

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Omvang algemene reserve (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2024
Norm 5% van de baten programma C&R	3.197
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	3.197
Percentage eigen vermogen van de baten	5%

Tabel 4.1: omvang algemene reserve

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

Bij de gepresenteerde cijfers wordt ervan uitgegaan dat de voorstellen voor bestemming van het resultaat 2024, zoals uiteengezet in paragraaf 5.4, door het Algemeen Bestuur worden overgenomen. Vanuit het positieve resultaat over 2024 van € 622.000,- is de reserve aangevuld tot de norm van 5% van de baten. In de Begroting 2026 en Meerjarenraming 2027-2029 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de algemene reserve worden geschetst.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2024
Benodigde weerstandscapaciteit	4.095
Beschikbare weerstandscapaciteit	3.197
Weerstandsvermogen	78%

Tabel 4.2: weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit C&R

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

Programma RAV

De reserves van de AZGZ zien er als volgt uit:

Omvang reserve aanvaardbare kosten RAV (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2024
Minimale norm is 10% van de baten	3.592
Streefwaarde is 15% van de baten	5.388
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.547
Percentage eigen vermogen van de baten	7%

Tabel 4.3: reserve aanvaardbare kosten RAV

AZGZ heeft over 2024 een negatief resultaat behaald van € 398.000,-. Met het bestuur is afgesproken dat de minimale omvang van het eigen vermogen 10% van de baten is. Voor 2024 komt dat uit op een benodigde reserve van € 3.592.000,-. De reserve bedraagt per eind 2024 € 2.547.000,- (na resultaatbestemming 2024).

Het percentage eigen vermogen ten opzichte van de baten komt uit op 7% ten opzichte van de minimale bestuurlijke norm van 10%. Afgesproken is de reserve niet aan te vullen vanuit de gemeentelijke bijdragen, maar alleen vanuit het resultaat op het programma RAV.

In de begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 zal een geactualiseerd meerjarig beeld van de reserve aanvaardbare kosten worden geschetst.

Weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit (Bedragen * € 1.000,-)	Realisatie 2024
Benodigde weerstandscapaciteit	1.156
Beschikbare weerstandscapaciteit	2.547
Weerstandsvermogen	220%

Tabel 4.4: weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit RAV

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

4.1.2 Risico's

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

Bedragen x € 1.000,-	Verwachtingswaarde	Noodzakelijke risico capaciteit VRGZ	Noodzakelijke risico capaciteit AZGZ	Noodzakelijke risico capaciteit C&R
Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	1.750	525	45	480
Maatschappelijke risico's	550	100	12	88
Economische risico's	2.505	953	191	762
Bedrijfsvoering	8.925	3.673	908	2.765
Totaal	13.730	5.251	1.156	4.095

Tabel 4.5: samenvatting risico's

Alle risico's worden periodiek beoordeeld en de waarde en de kans dat ze zich voordoen zijn daarop aangepast. Hierdoor zijn risico's verdwenen, bestaande risico's samengevoegd of juist uitgesplitst en nieuwe risico's toegevoegd.

De economische risico's zijn aanzienlijk toegenomen ten opzichte van 2023. Dit is met name toe te schrijven aan een nieuw risico dat voortvloeit uit de geplande bezuinigingen op de BDuR en de gemeentelijke bijdrage. Er bestaat een reële mogelijkheid dat deze bezuinigingsdoelstellingen niet volledig of niet tijdig worden gerealiseerd.

Daarnaast is de financiële impact verhoogd van het risico dat de cao-indexeringen hoger uitvallen dan de in de begroting opgenomen indexering conform BRN. De organisatie heeft tevens op meerdere terreinen nog steeds te maken heeft met aanzienlijke prijsstijgingen, daardoor blijft dit risico gehandhaafd.

Binnen de risico's rondom de bedrijfsvoering is het risico met betrekking tot PFAS in kaart gebracht, waarbij sprake is van een verwachte hoge impact, maar vooralsnog een lage kans van optreden.

Om een concreter beeld te geven van de risico's die de VRGZ loopt, worden in de onderstaande tabel de elf grootste risico's weergegeven.

Nr.	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
1	Verduurzaming vastgoed Om te voldoen aan de duurzaamheidseisen (o.a. klimaatakkoord, energiebesparing) zijn extra investeringen nodig in bestaande en nieuwe panden. Dit betreft een afweging tussen de ambities, planning en financiële middelen.	1.950 x 0,7	1.365	▪ Onderzoek en advies verduurzaming van panden ▪ Toekomstvisie huisvesting bespreken met bestuur ▪ Onderzoek toekomstbestendigheid Multipost
2	Arbeidsmarktkrapte ▪ vergrijzing van personeel en doelgroep ▪ schaarste zorgpersoneel ▪ niet halen afspraken zorgverzekeraars (incl. vertrouwen) ▪ diensten niet op de weg ▪ langere omlooptijden door sluiting SEH ▪ geen doorstroom van ambu-medewerkers naar meldkamer a.g.v. consequenties FLO Vergrijzing en schaarste van personeel, meer investeren om personeel te behouden en nieuwe mensen te werven	750 x 0,6	450	▪ Tijdig bespreken met zorgverzekeraars ▪ Zorgcoördinatie ▪ Tijdig schakelen met ketenpartners (ziekenhuizen) om met elkaar de keten sterk te houden ▪ Automatiseren van repeterende taken, inzetten van chatbots, maken van gespreksverslagen, inzet AI-tools. ▪ Aanpassing arbeidsvoorwaarden ▪ Inzet externe wervingsbureaus ▪ Extra inzet op arbeidsmarktcommunicatie ▪ Extra formatie t.b.v. werving en selectie ▪ Bevorderen duurzame inzetbaarheid ▪ Extra aandacht voor binden en boeien van medewerker (o.a. richtlijn bewust belonen)
3	Bezuinigingen Dit risico komt voort uit de voorgenomen bezuinigingen op de BDuR en de gemeentelijke bijdrage. Er bestaat een kans dat niet volledig of tijdig aan deze bezuinigingsdoelstellingen wordt voldaan.	1.500 x 0,3	450	▪ Tijdig het gesprek voeren met gemeentes ▪ Bij vacatureruimte afwegen of invulling noodzakelijk is

Nr.	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
4	CAO/ Loonontwikkelingen Het betreft hier de toekomstige stijgingen door een nieuwe CAO die boven de indexcijfers uitkomen die door de NZa/adviescommissie zijn meegegeven en zijn opgenomen in de begroting. Het risico is dat de zorgverzekeraars/gemeentes onvoldoende compenseren om dit op te vangen.	630 x 0,5	315	- Tijdig het gesprek voeren met zorgverzekeraars/ gemeentes - Bij vacatureruimte afwegen of invulling noodzakelijk is - Aanspreken van algemene reserve
5	Cybercriminaliteit/beveiligingsincident Cybercriminaliteit, beveiligingsincidenten en verstoringen van de organisatie en samenleving	1.000 x 0,3	300	- Aanwezigheid CISO, FG en PO en uitbreiding functioneel beheer - Continuïteitsplan in werking - Vitaal verklaring bij voldoen aan Cyberbeveiligingswet - Opnieuw aanbesteden kantoorautomatisering - Strengere controles inrichting automatisering - Verdere verbetering ISO/ NEN certificering - Inzet AI gestuurde monitoring software - Verhogen bewustwording binnen de organisatie - Tactisch- en strategisch plan om te voldoen aan wet- en regelgeving - Back up en restore - Verwerkersovereenkomsten en contracten conform inkoopvoorwaarden VRGZ - Ketensamenwerking - Prospectieve risicoanalyse

Nr.	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
6	Kapitaallasten vastgoed Bij de regionalisering zijn panden zonder of met geringe boekwaarde overgegaan naar de VRGZ. Hiervoor zijn dus geen of weinig kapitaalslasten gebudgetteerd terwijl deze in de komende jaren aan vervanging toe zijn. Dit betekent een extreme stijging in de kapitaalslasten t.o.v. de huidige situatie. Het risico bestaat dat hiervoor niet/onvoldoende wordt gecompenseerd.	1.000 x 0,3	300	▪ Regionaal huisvestingsonderzoek ▪ Uitstellen van vervanging ▪ Onderzoek naar grootte vastgoedportefeuille en spreiding opnieuw beoordelen ▪ Egalisatiereserve gebruiken
7	WNRA Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA) Het is nog onduidelijk of de volledige werkgeverslasten moeten worden berekend voor de brandweervrijwilligers i.p.v. de 7% van nu. Ook is niet bekend wat dit betekent voor de animo voor vrijwilligers.	900 x 0,3	270	▪ Landelijke ontwikkelingen volgen: onderzoek SEmFire Universiteit Maastricht ▪ Pilot fit voor het vak ▪ Geen kazernering/consignatie (bouwsteen 1) ▪ Afbouwregeling consignatievergoeding gereed
8	Klimaatverandering C&R Gevolgen van klimaatverandering en energietransitie op Repressie brandweer. Dit kan leiden tot langere- en complexere uitrukken en toename in aantal uitrukken. Ook kan dit leiden tot anders- of meer opleiden en nieuwe vereisten materieel.	375 x 0,7	263	▪ Volgen landelijke ontwikkelingen ▪ Project gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing
9.	PFAS De rijksoverheid wil inzicht krijgen in hoeverre er in Nederland PFAS vervuiling is. Zodra op onze locaties een significante hoeveelheid PFAS in de bodem wordt gevonden, kan dit resulteren tot maatregelen die kosten met zich meebrengen voor de VRGZ en/of de individuele gemeenten.	2.000 x 0,1	200	▪ PFAS-vrije blusmiddelen ▪ Volgen landelijke ontwikkelingen ▪ Uitvoeren bodemonderzoeken ▪ Saneringsplannen

Nr.	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
10	Prijsstijgingen Prijsstijgingen en veel grote kostenuitzettingen waar geen dekking voor is: ▪ huisvesting Nijmegen ▪ meldkamerkosten en -ontwikkelingen. ▪ stijging oefencentra ▪ doorbelasting kosten VRGZ aan RAV	375 x 0,5	188	▪ Langetermijn afspraken maken ▪ Tijdig bespreken met zorgverzekeraars ▪ Uitstellen of afzien van aanschaf/inhuur
11	Meldkamer Er is sprake van vergrijzing en schaarste van personeel. De samenvoeging van de meldkamers in Oost 5 kan het werk ook minder aantrekkelijk maken, waardoor mensen vertrekken of moeilijker aan te trekken zijn. Het opleiden van nieuwe medewerkers kan ten koste gaan van het bemensen tafels met als gevolg langer wachten op triage of geen triage en extra inhuur.	375 x 0,5	188	▪ Zorgcoördinatie ▪ Oost 5 samenwerking ▪ Arbeidsvoorwaarden ▪ Wervingscampagnes ▪ Landelijk aandacht via brancheorganisatie ▪ Taakdifferentiatie ▪ Routeren
Totaal van de 11 grootste risico's (noodzakelijke risicocapaciteit)			4.289	
Overige (noodzakelijke risicocapaciteit)			962	
Totale noodzakelijke risicocapaciteit			5.251	

Tabel 4.6: overzicht 11 grootste risico's

Frauderisico analyse

De VRGZ heeft beleid opgesteld over het voorkomen van fraude en is een frauderisicoanalyse uitgevoerd. De analyse wordt periodiek geactualiseerd en is betrokken bij het risicomangement. Dit is tevens onderdeel van rechtmatigheidsverklaring via het criterium misbruik en oneigenlijk gebruik.

4.1.3 Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn opgenomen conform het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Kengetallen	Realisatie 2024	Gewijzigde begroting 2024	Realisatie 2023
Netto schuldquote	47%	62%	49%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47%	62%	49%
Solvabiliteitsratio	12%	5%	13%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	3%

Tabel 4.7: kengetallen

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de VRGZ ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Deze is lager dan begroot door het lagere investeringsvolume.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de VRGZ 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 bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Hierdoor ontstaat inzicht in de structurele exploitatieruimte.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Materiele vaste activa

Activeren en afschrijven

Conform het BBV wordt alle materiële vaste activa geïnvesteerd. Investerings worden lineair afgeschreven vanaf 1 juli van het jaar van ingebruikname. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat dit plaatsvindt vanaf € 10.000,- per object.

Investerings in gebouwen

De VRGZ heeft ultimo 2024 34 brandweerkazernes en 4 ambulanceposten in eigendom. De overige kazernes en ambulanceposten zijn in eigendom van de gemeenten en worden gehuurd door de VRGZ. Investerings in gebouwen die eigendom van de gemeenten zijn komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investerings in gebouwen die eigendom zijn van de VRGZ worden bij de VRGZ geactiveerd. De kapitaallasten zijn opgenomen in de begroting.

Investerings in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) hanteert de VRGZ een meerjarig investeringsplan dat jaarlijks wordt geactualiseerd.

Onderhoud

Ambitieniveau

VRGZ is een organisatie die sterk afhankelijk is van de inzet van haar materieel. Uitval kan niet worden gepermitteerd. Het is daarom noodzakelijk om het risico van deze uitval te beperken door garanties en zekerheden te stellen. Eén van de zekerheden wordt ontleend aan het meerjarig in beeld brengen van de onderhoudskosten van het operationeel houden van de onderhoudsobjecten. Er mag geen sprake zijn van achterstallig onderhoud.

Onderhoud gebouwen en installaties

Op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) wordt jaarlijks het planmatig onderhoud uitgevoerd.

Uitgangspunten beleid

- Het MJOP wordt jaarlijks geactualiseerd en een keer in de vijf jaar volledig herzien door een externe partij.
- De VRGZ middelt de lasten van het onderhoud over een periode van 10 jaar.
- Voor het meten en bewaken van de onderhoudsstaat hanteert de VRGZ de landelijke NEN-norm 2767 voor gebouwen.

Het onderhoud vertoont in absolute zin, als gevolg van werkelijk uit te voeren onderhoud, in de verschillende jaren fluctuaties. Via de voorziening groot onderhoud vertoont de feitelijke belasting van de begroting een stabiel beeld.

Conform besluit worden de meerkosten van € 619.000 per jaar tot en met 2027 volledig gefinancierd uit de daarvoor bestemde reserve herziening MJOP.

De kosten voor het beheer en onderhoud van de gehuurde panden zijn voor rekening en risico van de gemeenten. De VRGZ draagt bij in de servicelasten.

Onderhoud materieel

Het onderhoud van materieel wordt grotendeels in eigen beheer uitgevoerd via het organisatieonderdeel Materieel Techniek (servicecentrum) of uitbesteed.

4.3 Financiering

4.3.1 Beleid t.a.v. risicobeheer en financieringsportefeuille

Risicobeheer

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

Financieringsportefeuille

De hoeveelheid geld die nodig is voor de uitvoering van de verschillende taken van de organisatie wordt beheerd door de treasuryfunctie.

Werkwijze, taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het treasurystatuut. De VRGZ voert een risicomijdend beleid en voldeed in 2024 aan wet- en regelgeving.

Voor de VRGZ geldt het schatkistbankieren voor decentrale overheden. Dit houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse Staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

In 2022 zijn een drietal nieuwe leningen afgesloten met stortingsdata in 2023, 2024 en 2025. Alle leningen zijn ter vervanging van aflopende leningen afgesloten en met het oog op stijgende rentepercentages. Het leningenverloop is weergegeven in paragraaf 6.6.

4.3.2 Rente en treasury

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
a. De externe rentelasten over korte en lange financiering	878	923	877
b. De externe rentebaten	-372	-	-303
Totaal door te rekenen externe rente	506	923	574
c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-	-	-
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-	-	-
Totaal c	-	-	-
Saldo door te rekenen externe rente (a+b+c)	506	923	574
d1. Rente over eigen vermogen	-	-	-
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	-	-	-
De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente	506	923	574
e. De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	772	1.454	725
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	-266	-531	-151

Tabel 4.8: renteschema

Kasgeldlimiet

Het Ministerie van Financiën geeft aan welk bedrag mag worden gefinancierd met kortlopende geldleningen; de kasgeldlimiet. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden moet de kortlopende schuld worden omgezet in een langlopende schuld. Uit tabel 4.9 blijkt dat de VRGZ binnen de norm voor de kasgeldlimiet is gebleven.

Kasgeldlimiet (bedragen x € 1.000,-)	2024			
Omvang begroting per 01-01-2024 (grondslag)	96.186			
In procenten van de grondslag	8,20%			
Toegestane kasgeldlimiet	7.887			
	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Totaal netto vlottende schuld	721	2.474	4.092	148
Toegestane kasgeldlimiet	7.887	7.887	7.887	7.887
Ruimte	7.166	5.413	3.795	7.739

Tabel 4.9: kasgeldlimiet

Renterisiconorm

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

looptijden en rente-aanpassingsdata en een eventueel hieruit voortvloeiende rentewijziging ontstaat.

In 2024 bleef de VRGZ binnen de norm van de Wet Financiering decentrale overheden (Fido).

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000,-)		2024
1	Renteherziening op lening o/g	0
2	Betaalde aflossingen	500
3	Renterisico (1+2)	500
4	Begrotingstotaal 2024	96.186
	Bij Min. Regeling vastgestelde %	20%
5	Renterisiconorm	19.237
Toets renterisiconorm (5-3)		
6	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	18.737

Tabel 4.10: renterisiconorm

4.4 Organisatie en bedrijfsvoering

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

4.4.1 Ambtelijke organisatie

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

4.4.2 Besturing

De manager van de sector Bedrijfsvoering opereert als integraal manager voor de bedrijfsvoering van zowel de VRGZ als GGD GZ en is onder de eindverantwoordelijkheid van de directeur Crisisbeheersing en Bedrijfsvoering integraal verantwoordelijk voor alle ondersteunende taken van het primaire proces.

De afdelingsmanagers van de bedrijfsvoeringafdelingen: HRM, Informatievoorziening, Financiën & Inkoop en Vastgoed & Facility Management, zijn integraal verantwoordelijk voor zowel de inhoud van hun beleidsterreinen en de onderlinge afstemming hierover, als voor de budgetbeheersing om hun taken uit te voeren voor zowel VRGZ als GGD GZ.

Dit alles wordt uitgevoerd binnen de door het bestuur en de directie vastgestelde (financiële) beleidskaders. De directie ziet erop toe dat de ambtelijke organisatie integer handelt en de bestuursbesluiten goed uitvoert. Ook bevordert de directie de onderlinge samenwerking en samenhang tussen de sectoren en de samenwerking met de externe partners ten behoeve van integrale advisering aan het bestuur en de operationele taakuitvoering.

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

4.4.3 Bedrijfsvoering

De sector Bedrijfsvoering adviseert en faciliteert het primaire proces en bewaakt hierin de samenhang. Zij wil wendbaar inspelen op in- en externe ontwikkelingen die effect hebben op onze organisatie. In 2024 is de druk op de sector verder toegenomen als gevolg van aanvullende eisen door onder andere uitgebreide wet- en regelgeving en een noodzakelijke professionaliseringsslag. Denk hierbij aan aanvullende eisen op het gebied van privacy en stijgende dreigingen rondom cyber, wat aanvullende investeringen in mens en middelen tot gevolg heeft. De incidentele middelen zijn dit jaar gericht op personeels- en kennisvlak om toekomstgericht te organiseren. Daarnaast wordt meer beleids- en procesmatig gewerkt, waardoor de doelen die zijn vastgesteld in het Regionaal Beleidsplan 2024-2027 beter kunnen worden gerealiseerd.

HRM

Het *versterken van het personeelsbeleid* is een van de doelstellingen uit het RBP 2024-2027. Daar heeft de afdeling HRM in 2024 uitvoering aan gegeven op de volgende thema's:

Leiderschapsontwikkeling

In 2024 zijn we gestart met een leiderschapstraject onder begeleiding van een gespecialiseerd bureau. Leidinggevendens spelen een grote rol in het creëren van een prettige en veilige werkomgeving, waarin oog is voor het welzijn en individuele ontwikkeling van medewerkers. Willen wij onze opgaven realiseren, dan vraagt dit een ontwikkeling van onze leidinggevendens.

Strategische Personeelsplanning (SPP)

Door middel van strategische personeelsplanning zorgen wij ervoor dat ons personeelsbestand kwalitatief en kwantitatief op orde is, nu en in de toekomst. Dit is cruciaal om in te spelen op alle ontwikkelingen en uitdagingen op het gebied van in-, door- en uitstroom. In 2024 zijn we gestart met SPP binnen de VRGZ en we zetten dit voort in 2025.

Transitie naar een preventieve en proactieve aanpak van gezondheid

In januari 2024 heeft de VRGZ een nieuwe Arbodienst gecontracteerd, Human Capital Care. We zijn positief over de samenwerking en zien zelfs dat het verzuimpercentage gedaald is met 0,65%. In 2024 heeft de Arbodienst een organisatiescan uitgevoerd, in 2025 gaan we aan de slag met de verbeterpunten.

Gedrag en integriteit

Omdat we veel waarde hechten aan een prettige en veilige werkomgeving stond 2024 ook in het teken van bewustwording en versterking van gedrag en integriteit onder alle medewerkers van de VRGZ. In 2024 hebben nagenoeg alle medewerkers de workshop Gedrag en integriteit gevolgd. Hiermee hopen we dat medewerkers zich meer bewust zijn

geworden van enerzijds respectvol gedrag en anderzijds elkaar kunnen aanspreken bij ongewenst gedrag.

Arbeidsmarktcommunicatie

Met overtuigende en moderne arbeidsmarktcommunicatie willen we de juiste doelgroepen bereiken en onze vacatures (jaarlijks circa 100) invullen met de juiste mensen. In 2024 hebben we hiervoor onze processen en communicatiemiddelen verbeterd. We moeten, door alle concurrentie, een sterk verhaal hebben op de arbeidsmarkt. Dit vraagt om een heldere verbinding tussen enerzijds onze identiteit en doelstellingen en anderzijds onze uitstraling als werkgever en onze arbeidsvoorwaarden.

Mentale weerbaarheid en PTSS

De mentale gezondheid van onze medewerkers heeft de hoogste prioriteit. Dit is nodig; we zien toenemende assertiviteit en agressiviteit richting hulpverleners. In 2024 is van een aantal incidenten aangifte gedaan. Samen met de politie en het OM wordt bekeken hoe we dit proces soepel kunnen laten verlopen. Wij ondersteunen ons personeel hierin.

Wij hebben onze processen inzake de psychosociale ondersteuning voor de sectoren Ambulancezorg en de Brandweer geactualiseerd. Bij de sector Crisisbeheersing is gewerkt aan de implementatie van psychosociale ondersteuning na een inzet voor CoPI-functionarissen.

De aanpak van Posttraumatische stressstoornis (PTSS) is een belangrijk aandachtspunt voor ons. In 2024 heeft het Veiligheidsberaad ingestemd met de Regeling erkenning en aanspraken PTSS als beroepsziekte, onder

voorbehoud van een akkoord met de vakbonden. Op landelijk niveau vindt overleg plaats tussen de vakbonden, Veiligheidsberaad en het Rijk over de wijze van financiering van de nieuwe regeling. Een toolbox is ontwikkeld voor alle veiligheidsregio's. De VRGZ heeft verschillende processen in kaart gebracht en het beleid herijkt, onder andere op basis van deze landelijke toolbox.

Informatievoorziening

De afdeling Informatievoorziening voerde in 2024 de volgende activiteiten uit:

Versterken van digitale Infrastructuur

In 2024 is gestart met het aanbestedingstraject voor kantoorautomatisering en IT-infrastructuur. Dit project verloopt volgens planning. Onderdeel van de overeenkomst is het versterken van de digitale infrastructuur. Een moderne Cloud-gebaseerde werkplek is gerealiseerd en daarnaast zijn diverse optimalisaties doorgevoerd op het gebied van digitale infrastructuur en geautomatiseerd autorisatiebeheer.

Vitaliteitsbeoordeling processen

Met het oog op een mogelijk 'vitaal' verklaring krijgen we een belangrijke taak in het beschermen van vitale processen. Daarom is het van belang dat we zicht hebben in risico's en hier voldoende beheersmaatregelen tegen nemen. In 2024 is gestart met het in kaart brengen van risico's en verdere uitwerking volgt in aankomende jaren.

Continuïteitsplan

In 2024 is gewerkt aan het inventariseren van processen met oog op de continuïteit van de organisatie. Er is vastgesteld wat nodig is om het

VRGZ-brede Continuïteitsplan te voltooien. Hierbij is rekening gehouden met een mogelijke vitaliteitsverklaring. In 2025 wordt dit verder vorm gegeven.

Cybercriminaliteit – verhoging bewustwording

In 2024 is intern beperkt ingezet op het vergroten van bewustwording op cybercriminaliteit. Eind 2024 hebben we de eerste afspraken gemaakt vanuit Informatiebeveiliging en Privacy. Deze afspraken bestaan er onder meer uit dat we in 2025 een awareness-campagne gaan starten.

Opstellen en uitvoeren plan Informatiebeveiliging om te voldoen aan wet- en regelgeving

Er zijn verschillende wetten en richtlijnen ontworpen om organisaties te ondersteunen bij het verminderen van cyberrisico's, waaronder de Europese NIS2-richtlijn, die wordt omgezet in de Cyberbeveiligingswet (Cbw). Hoewel de VRGZ in 2024 nog niet onder de reikwijdte van de Cbw viel, is het essentieel om te anticiperen op toekomstige naleving van deze wetgeving. In 2024 is een strategisch informatiebeveiligingsbeleid opgesteld, dat verder is uitgewerkt in een uitvoeringsplan. Dit plan, dat in 2025 wordt geïmplementeerd, houdt rekening met de eisen van de Cbw. In 2025 zal de organisatie stappen moeten zetten om te voldoen aan de geldende wet- en regelgeving.

Als zorginstelling moet de ambulancezorg voldoen aan de NEN 7510 normen, deze stelt eisen en geeft handvatten aan organisaties m.b.t. informatiebeveiliging in de zorg. De norm beschrijft de eisen en een set aan maatregelen om veilig en adequate wijze met persoonlijke gezondheidsinformatie om te gaan. In 2024 is een audit uitgevoerd

conform de norm uit de NEN7510 op de Ambulancezorg Gelderland-Zuid. Deze is met positief resultaat voor eind 2024 afgesloten.

Vastgoed & Facility Management

Verduurzaming vastgoed

Het verduurzamen van het vastgoed en de uitvoering van het duurzaam meerjarig onderhoudsplan (DMJOP) kan niet eerder uitgevoerd worden dan wanneer het AB VRGZ het besluit heeft genomen over de duurzaamheidsambitie en het onderzoek naar het vastgoed van de VRGZ is afgerond.

Uitvoering MJOP

Het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) is niet volledig volgens planning uitgevoerd. De redenen zijn:

- Tekort eigen personeel: door het vertrek van een aantal collega's in het team konden opdrachten niet opgepakt worden. Via externe inhuur is het team tijdelijk aangevuld, maar zijn alsnog niet alle opdrachten uitgevoerd;
- De kwaliteit en kwantiteit van de aannemers bleek onvoldoende om onze plannen tot uitvoering te brengen.

Als gevolg hiervan vallen de uitgaven uit de voorziening groot onderhoud lager uit dan gebudgetteerd in 2024. Er zijn keuzes gemaakt welke werkzaamheden de hoogste prioriteit hadden. De vertraagde werkzaamheden zullen in de aankomende jaren alsnog worden uitgevoerd. Het uitstellen van deze werkzaamheden heeft geen directe impact op de staat van de panden.

Vastgoedonderzoek en stijging huisvestingskosten

De komende jaren zullen de kosten met betrekking tot ons vastgoed sterk stijgen. Hiervoor zijn meerdere oorzaken: door gestegen kosten is onderhoud van de panden duurder geworden. Daarnaast moet het vastgoed verduurzaamd worden om tegemoet te komen aan de klimaatwetgeving. Ook zijn veel panden toe aan vernieuwing (nieuwbouw of levensverlengend onderhoud) vanwege de leeftijd van deze panden. Deze stijging van kosten wordt niet gedekt door de huidige begroting en vraagt dan ook om een oplossing. Het Algemeen Bestuur heeft opdracht geven de mogelijkheden te onderzoeken om een stijging van de kosten te dempen. Naar verwachting volgt het tweede kwartaal 2025 besluitvorming op het onderzoek.

Arbo

De afgelopen periode zijn meerdere RI&E's (Risico-Inventarisatie en Evaluatie) uitgevoerd. Dit leidt tot diverse aanbevelingen ten behoeve van veilig en gezond werken. Op drie locaties waar een servicecentrum operationeel is, is geconcludeerd dat ruimtes niet geschikt zijn om veilig, gezond en schoon te werken, ook zijn er bouwkundige en installatietechnische problemen geconstateerd. Deze resultaten zijn meegenomen in het onderzoek naar het vastgoed.

Communicatie

Team Communicatie heeft in 2024 een strategisch communicatieplan, inclusief prioritering van werkzaamheden, opgesteld.

Ambitietraject VRGZ

Onder begeleiding van een communicatie-adviesbureau is in 2024 begonnen met het ontwikkelen van het relevante verhaal van VRGZ,

inclusief missie, visie en kernwaarden. Dit is de basis voor onze meerjarenkoers, onze jaarplannen en ook onze interne en externe communicatie en werving van nieuw personeel en het behouden van ons personeel. In 2025 ronden we dit traject af, onder meer met video's om de merkidentiteit van de VR, brandweer, crisisbeheersing en ambulancedienst optimaal te kunnen uitdragen.

Digitaal toegankelijk maken van de VRGZ-website

De nieuwe website van VRGZ is in november 2024 live gegaan. Daarmee zijn grote stappen gezet op het gebied van externe communicatie, specifiek met het liveblog voor crisiscommunicatie. Dit zorgt ervoor dat mensen in Gelderland-Zuid up-to-date informatie krijgen wanneer zich een ramp of crisis voordoet. Met betrekking tot de digitale toegankelijkheid van de site blijven een aantal aandachtspunten over. Die nemen we in 2025 mee om aan de minimeisen ten aanzien van landelijke wet- en regelgeving te voldoen.

Financiën & Inkoop

Structurele kosten structureel dekken

Het vaste uitgangspunt is dat structureel terugkerende lasten niet gedekt mogen worden uit incidentele baten. Dit uitgangspunt is structureel ingebed in onze besluitvorming.

Doorontwikkeling Inkoopproces

Deze doelstelling is gericht op de periode 2024-2027. In 2024 hebben we gewerkt aan de totale inkoopfunctie, door onder andere de contractbeheermodule te implementeren. Daarnaast zijn we gestart met de inkoop pakketstrategie op flexibele arbeid. Hiermee geven we invulling

aan het vastgestelde inkoopverbeterplan.

Rechtmatigheid

Het Dagelijks Bestuur (DB) is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn in 2024 geen afwijkingen geconstateerd boven de rapportagegrens, zie ook paragraaf 5.9).

De over- en onderschrijdingen van de kosten zijn, voor zover voorzien, in de tussentijdse financiële rapportages gemeld aan het Algemeen Bestuur dat hiermee heeft ingestemd. Deze vallen binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor de begrotingsonrechtmatigheid als acceptabel is aangemerkt (zie ook paragraaf 5.9.1).

Samenstelling personeelsbestand

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

	2023	2024
Aantal medewerkers VRGZ		
Aantal dienstverbanden (excl. brandweervrijwilligers/inhuur)	661	697
Aantal brandweervrijwilligers	752	757
Totaal dienstverbanden VRGZ	1.391	1.454
Totaal medewerkers VRGZ excl. dubbele dienstverbanden*	1.254	1.277
Aantal FTE (excl. brandweervrijwilligers)		
FTE in dienst	568	589
FTE inhuur	36	39
Gemiddelde leeftijd		
Inclusief vrijwilligers	44	44
Exclusief vrijwilligers	47	47
Verhouding man-vrouw (%)		
Inclusief vrijwilligers	81 – 19	82 – 18
Exclusief vrijwilligers	67 – 33	66 – 34
Ziekteverzuim (%)		
Ziekteverzuim (excl. vrijwilligers)	5,36%	4,68%

Tabel 4.11: opbouw personeelsbestand

* combinatie vrijwilligersfunctie met kantoorfunctie

4.5 Verbonden partijen

GGD Gelderland Zuid

De VRGZ werkt intensief samen met de GGD Gelderland-Zuid op het gebied van de bedrijfsvoering (geleverd door de afdelingen Vastgoed & Facility Management, HRM, Informatievoorziening en Financiën & Inkoop).

Meldkamer Oost- Nederland

Voor de Meldkamer Oost-Nederland (MKON) is een construct Kosten Gemene Rekening (KGR) opgezet. Kern van een dergelijk construct is dat gezamenlijk het risico gedragen wordt en dat geen btw in rekening gebracht hoeft te worden over de dienstverlening. Het personeel is in dienst gekomen van de VNOG. De VRGZ draagt op basis van een verdeelsleutel bij.

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

4.6 Wet open overheid

In 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Op basis van de Woo dienen bestuursorganen in de jaarlijkse begroting een openbaarheidsparaagraaf op te nemen, waarbij aandacht wordt besteed aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet. In de jaarlijkse verantwoording doet het bestuursorgaan verslag van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

Actieve openbaarmaking

Een belangrijk onderdeel van de Woo is de verplichting tot actieve openbaarmaking van 17 informatiecategorieën door alle bestuursorganen. Deze 17 categorieën hoeven niet allemaal tegelijk openbaar gemaakt te worden, maar de wetgever heeft bepaald dat dit gefaseerd (per informatiecategorie) kan gebeuren. Per 1 november 2024 moeten bestuursorganen de eerste vijf informatiecategorieën in de Wet open overheid (Woo) actief openbaar maken. Het gaat dan om de volgende informatiecategorieën:

- wetten en algemeen verbindende voorschriften,
- overige besluiten van algemene strekking,
- informatie over de organisatie en werkwijze,
- bereikbaarheidsgegevens en
- vergaderstukken van de Staten-Generaal.

Woo-index

Om de actieve openbaarmaking volgens de Woo te ondersteunen is er een verwijsindex, de 'Woo-index', en een zoekfunctie op overheid.nl. De VRGZ is al gestart met actieve openbaarmaking van bijvoorbeeld informatie over organisatie en bereikbaarheidsgegevens (vermeld in het Register van Overheidsorganisaties). De Woo-index verwijst voor wat

betreft de categorie wetten en algemeen verbindende voorschriften en de categorie overige besluiten van algemene strekking naar officielebekendmakingen.nl. Daarnaast publiceert de VRGZ ook tal van stukken op de eigen VRGZ-website.

Woo-verzoeken

In 2024 ontving VRGZ Gelderland-Zuid een viertal Woo-verzoeken. Eén verzoek bleek bij navraag een AVG-verzoek te zijn in plaats van een Woo-verzoek. De andere drie Woo-verzoeken zijn in behandeling genomen en afgehandeld. Ook is in 2024 de basis gelegd voor de inrichting op de openbare website van de VRGZ, zodat burgers hier in 2025 hun Woo-verzoeken via een webformulier kunnen indienen.

Jaarrekening

5

Dagelijks Bestuur d.d. 20 maart 2025



5 Jaarrekening

5.1 Balans vóór resultaatbestemming per 31 december

ACTIVA				
Bedragen x € 1.000,-		2024	2023	
Vaste Activa				
Materiële vaste activa met een economisch nut	63.865		63.115	
		63.865		63.115
Vlottende activa				
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar				
Debiteuren	3.368		4.139	
Debiteuren openbare lichamen	454		162	
Uitzettingen Rijks schatkist	9.396		3.950	
Nog in tarieven te verrekenen	0		223	
Vorderingen op openbare lichamen	3.388		2.353	
Overige vorderingen	389		335	
		16.995		11.162
Liquide middelen				
Kassaldi	5		4	
Banksaldi	74		122	
		79		126
Overlopende activa				
Overige nog te ontvangen/vooruitbetaald	1.252		1.000	
		1.252		1.000
Totaal		82.191	75.403	

Tabel 5.1: balans - activa

PASSIVA			
Bedragen x € 1.000,-		2024	2023
Vaste Passiva			
Eigen vermogen			
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.945		2.631
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	3.185		2.978
Bestemde reserve herziening MJOP	1.936		0
Bestemde reserve duurzaamheid	105		308
Bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	0		145
Bestemde reserve versterking crisisbeheersing	1.240		1.013
	9.411		7.075
Gerealiseerd resultaat	224		3.076
		9.635	10.151
Voorzieningen			
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	4.298		3.180
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	3.411		2.877
		7.709	6.057
Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar			
Onderhandse lening van openbare lichamen		51.650	47.150
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar			
Crediteuren	3.115		2.448
Crediteuren openbare lichamen	229		481
Nog in tarieven te verrekenen	13		0
Belastingen en sociale premies	5.486		4.398
Overige schulden	1.048		1.039
		9.891	8.366
Overlopende passiva			
Nog te betalen bedragen	3.018		3.398
Vooruitontvangen rijksoverheid	288		281
Vooruitontvangen overigen (niet overheid)	0		0
		3.306	3.679
Totaal		82.191	75.403
Gewaarborgde geldleningen		0	0
Garantstellingen		0	0

Tabel 5.2: balans – passiva

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

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie	Gew.begr.	Begroting	Realisatie
	2024	2024	2024	2023
Budget aanvaardbare kosten	32.797	32.851	32.895	30.751
Aanpassing budget voorgaande jaren	-70	0	0	-6
Subsidies Rijk	12.283	9.864	9.419	13.123
Bijdrage deelnemende gemeenten	48.761	48.761	48.761	45.620
Opbrengsten bedrijfsvoering	3.962	3.987	3.916	3.432
Overige opbrengsten	2.128	723	763	2.652
Som der bedrijfsopbrengsten	99.861	96.186	95.754	95.572
Personeelskosten	74.376	71.343	70.795	67.240
Kapitaallasten	7.687	8.619	9.164	6.953
Overige bedrijfskosten	18.572	17.131	16.474	19.137
Rentebaten	-1.143	-909	-1.454	-1.027
Rentelasten	885	944	944	901
Som der bedrijfskosten	100.377	97.128	95.923	93.204
Totaal saldo baten en lasten	-516	-942	-169	2.368
Toevoegingen reserves	227	0	0	1.013
Onttrekkingen reserves	967	842	69	1.721
Gerealiseerd resultaat VR	224	-100	-100	3.076

Tabel 5.3: overzicht van baten en lasten VRGZ

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

5.3 Grondslagen van resultaatbepaling en waardering

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

Onderlinge verrekeningen tussen beide programma's zijn opgenomen in het overzicht van baten en lasten per programma. In het overzicht van baten en lasten op het niveau van de totale VRGZ (paragraaf 5.2) zijn de onderlinge verrekeningen geëlimineerd.

5.3.1 Grondslagen van resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Bij het programma RAV wordt afgeweken van deze regel, omdat dit een zorggefinancierde taak is. Hiervoor is aansluiting gezocht bij de regelgeving voor zorginstellingen.

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

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

5.3.2 Grondslagen van waardering

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

5.3.3 Activa

Materiële vaste activa met een economisch nut

Onder materiële vaste activa worden activa verstaan die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa (met een aanschafwaarde > € 10.000,-) worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op economische levensduur of tegen lagere bedrijfswaarde. Aan de materiële vaste activa wordt rente toegerekend tegen een percentage van 1,25%.

Indien de VRGZ investeringsbijdragen van derden ontvangt wordt dit expliciet toegelicht.

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

³ bij een aantal genoemde activa zijn meerdere afschrijvingstermijnen weergegeven. Dit komt doordat onder de genoemde hoofdrubrieken een aantal subcategorieën vallen waarvan het te ver voert ze allemaal hier te vermelden.

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

Tabel 5.4: afschrijvingstermijnen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Overige activa

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

5.3.4 Passiva

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

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

De voorziening niet-actief personeel is gevormd voor de afdekking van kosten voor niet-actief personeel. De kosten van niet-actief personeel in verband met FLO (functioneel leeftijdsontslag) kunnen worden gedeclareerd en maken derhalve geen onderdeel uit van deze voorziening. Dit geldt voor beide programma's. De voorziening verlofsparen is gevormd voor de opbouw van opgespaarde bovenwettelijke vakantie-uren. Deze uren kunnen in de toekomst worden ingezet op een manier die aansluit bij de persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld van medewerkers en leiden derhalve tot een verplichting met een niet voorspelbare op- en afbouw.

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

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

5.3.5 Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening, de kadernota rechtmatigheid en het normenkader.

Dat betekent dat de rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;

De financiële rechtmatigheid omvat:

Voorwaardencriterium

1. het voorwaardencriterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgevingen en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

2. het Dagelijks Bestuur biedt het Algemeen Bestuur jaarlijks uiterlijk op 31 december ter vaststelling een normenkader rechtmatigheid aan. Dit kader bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien.

Begrotingscriterium

1. Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door het Algemeen Bestuur geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen;
2. De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door het Algemeen Bestuur is geautoriseerd;
3. Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoteerde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaalbedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.
4. Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:
 - a. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
 - b. Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
 - c. De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling van een tussentijdse rapportage.

Misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium

1. Het misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van gelden en eigendommen bij financiële beheershandelingen.
2. Het Dagelijks Bestuur zorgt voor en legt de regels vast voor het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik van regelingen en eigendommen.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening en normenkader. Dit betekent dat:

- Een verantwoordingsgrens van 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves (zijnde € 1.006.000,-) is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
- In de paragraaf Bedrijfsvoering de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan € 50.000,- nader worden toegelicht.

5.4 Toelichting balans

Vaste activa

Bedragen x € 1.000,-

VASTE ACTIVA							
Verloopoverzicht materiële vaste activa met economisch nut:							
	Stand 01-01-2024	Investering	Mutatie onderhanden activa	Desinvestering	Afschrijving desinvestering	Afschrijving	Stand 31-12-2024
Gebouwen	27.118	533	-159	0	0	1.534	25.958
Grond en terreinen	4.255	0	0	0	0	0	4.255
Voertuigen en bepakkingen	25.181	5.702	-1.943	72	36	3.378	25.526
Inventaris	2.527	242	0	0	0	489	2.280
Verbindingsmiddelen	579	240	348	0	0	352	815
Automatisering	1.044	1.219	285	0	0	410	2.138
Vakbekwaamheidsmiddelen	292	10	0	0	0	43	259
Persoonlijke beschermingsmiddelen	2.119	1.224	0	0	0	709	2.634
	63.115	9.170	-1.469	72	36	6.915	63.865

Tabel 5.5: verloopoverzicht MVA

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

Aansluiting afschrijvingskosten en kapitaallasten 2024	
Afschrijvingskosten	6.915
Berekende rentelasten over investeringen	772
Totaal kapitaallasten	7.687

Tabel 5.6: aansluiting afschrijving en kapitaallasten

Vlottende activa

VLOTTENDE ACTIVA		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	Stand 01-01-2024	Stand 31-12-2024
Debiteuren	4.189	3.424
Voorziening dubieuze debiteuren	-50	-56
Debiteuren openbare lichamen	162	454
Uitzettingen Rijks schatkist	3.950	9.396
Nog in tarieven te verrekenen	223	0
Vorderingen op openbare lichamen	2.353	3.388
Overige vorderingen	335	389
Totaal	11.162	16.995

Tabel 5.7: balans vlottende activa

Alle uitzettingen hebben een looptijd < 1 jaar. Alle overtollige liquide middelen boven het drempelbedrag van € 1.924.000,- (2% van het begrotingstotaal) worden uitgezet bij het Rijk. De uitzettingen Rijksschatkist zijn per saldo toegenomen.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Middelen buiten 's Rijksschatkist	101	81	98	93
Drempelbedrag	1.924	1.924	1.924	1.924
Ruimte onder het drempelbedrag	1.823	1.843	1.826	1.831
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

Tabel 5.8: drempelbedragen

Voor wat betreft de middelen buiten de Rijksschatkist heeft gedurende het hele jaar 2024 geen overschrijding van het drempelbedrag plaatsgevonden.

Liquide middelen	Stand 01-01-2024	Stand 31-12-2024
Kas	4	5
Rekening courant Rabobank	21	19
Rekening courant BNG-bank	101	55
Totaal	126	79

Tabel 5.9: liquide middelen

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

Overlopende activa	Stand 01-01-2024	Stand 31-12-2024
Nog te ontvangen bedragen	296	248
Vooruitbetaalde bedragen	704	1.004
Totaal	1.000	1.252

Tabel 5.10: overlopende activa

De post Nog te ontvangen bedragen bestaat uit de nog te ontvangen rente over de middelen in de Rijksschatkist over het 4^e kwartaal van 2024 en de nog te ontvangen, door het netwerk Acute Zorgregio Oost toegekende gelden 2024 voor opleiden, trainen en oefenen (OTO). De vooruitbetaalde bedragen betreffen met name vooruitbetaalde onderhoudscontracten, verzekeringspremies, licenties en abonnementen.

VASTE PASSIVA						
Eigen vermogen	Stand 31-12- 2023	Bestem- ming 2023	Stand 01-01- 2024	Toevoe- ging	Onttrek- king	Stand 31-12- 2024
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.631	314	2.945	0	0	2.945
Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding	2.978	207	3.185	0	0	3.185
Bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden	145	0	145	0	145	0
Bestemde reserve duurzaamheid	308	0	308	0	203	105
Bestemde reserve herziening MJOP	0	2.555	2.555	0	619	1.936
Bestemde reserve versterking crisisbeheersing	1.013	0	1.013	227	0	1.240
Totaal	7.075	3.076	10.151	227	967	9.411

Tabel 5.11: verloop eigen vermogen

Het Algemeen Bestuur heeft op 4 juli 2024 besloten om uit het jaarresultaat € 2.555.000,- te onttrekken voor een nieuw te vormen bestemde reserve herziening MJOP, een bedrag van € 207.000,- toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding en € 314.000,- toe te voegen aan de reserve aanvaardbare kosten RAV.

Nadere uiteenzetting nog te bestemmen resultaat naar programma	
Vanuit het jaarresultaat 2024 programma RAV wordt voorgesteld om:	
Te onttrekken aan de reserve aanvaardbare kosten RAV	398
Totaal programma RAV	398
Vanuit het jaarresultaat 2024 programma Crisis- en Rampenbestrijding wordt voorgesteld om:	
Toe te voegen aan de algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding tot 5% van de baten	12
Toe te voegen aan de bestemde reserve duurzaamheid huisvesting	610
Totaal programma Crisis- en Rampenbestrijding	622
Totaal voorstel voor resultaat 2024	224

Tabel 5.12: nog te bestemmen resultaat

Resultaatbestemming

Het programma Crisis en Rampenbestrijding (C&R) realiseerde in 2024 een positief resultaat van € 622.000,-. Indien positieve resultaten worden behaald, geldt als uitgangspunt dat een toevoeging plaatsvindt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm. Door toevoeging van € 12.000,- aan de algemene reserve wordt de bestuurlijke norm van 5% bereikt. Na deze toevoeging resteert een positief resultaat van € 610.000,-. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan een nieuw te vormen bestemde reserve duurzaamheid huisvesting ten behoeve van de uitvoering van duurzaamheidsmaatregelen aan de panden (zie ook paragraaf 4.4.3). Voor het programma RAV wordt voorgesteld het negatieve resultaat van € 398.000,- te onttrekken aan de reserve aanvaardbare kosten RAV.

Voorzieningen

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

Voorzieningen					
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	Stand 01-01-2024	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Stand 31-12-2024
Voorziening niet-actief personeel	111	709	69	-1	752
Voorziening verlofsparen	3.069	477	0	0	3.546
Totaal	3.180	1.186	69	-1	4.298
Voorzieningen ter egalisatie van kosten					
Voorziening groot onderhoud	2.877	1.952	1.418	0	3.411
Totaal voorzieningen	6.057	3.138	1.487	-1	7.709

Tabel 5.13: voorzieningen

De voorziening voor niet-actief personeel is gevormd voor de verwachte uitgaven inzake WW-uitkeringen. Met ingang van juli 2024 maken voor het eerst medewerkers gebruik van de Regeling Vervroegde Uittreding (RVU). De RVU-verplichting is ook aan deze voorziening toegevoegd. In 2024 heeft derhalve nieuwe instroom in de voorziening plaatsgevonden voor zowel WW- als RVU-verplichtingen (€ 709.000,-). De aanwending uit de voorziening voor de lopende dossiers bedraagt € 69.000,-. In 2024 is als gevolg van het eindigen van de uitkeringstermijn een dossier van een oud-medewerker afgesloten, waardoor het resterende bedrag is vrijgevallen (-€ 1.000,-).

Medewerkers kunnen vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit verlofsparen kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Dit kan gaan leiden tot verlofstuwmeren die bijvoorbeeld ingezet gaan worden om eerder met pensioen te gaan. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, is hiervoor een voorziening gevormd. In 2024 is de voorziening verlofsparen toegenomen met € 477.000,-. Een deel van de dotatie is het gevolg van de aankoop van verlofspaaruren (€ 220.000,-, zie ook toelichting Personeelskosten paragraaf 5.6.2).

In 2023 heeft een herziening van het MJOP plaatsgevonden. Voor het meten en bewaken van de onderhoudsstaat wordt de NEN 2767 gehanteerd. Bij bepaling van de jaarlijks benodigde dotatie wordt gerekend met een planningshorizon van 10 jaar. Om te kunnen voldoen aan het overeengekomen onderhoudsniveau voor de periode 2024-2033 is de dotatie vastgesteld op € 1.952.000,- per jaar. In afwachting van het regionale huisvestingsonderzoek is geen structurele toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage aangevraagd voor de nieuwe benodigde dotatie. De komende jaren wordt dit jaarlijkse tekort (€ 619.000,-) gefinancierd uit de bestemde reserve herziening MJOP.

In 2024 is € 1.418.000,- aangewend uit de voorziening groot onderhoud. Dat is minder dan wat gepland is in het huidige meerjarenonderhoudsplan (€ 2.586.000,-). Bij het opstellen van de begroting 2024 is nog uitgegaan van het vorige MJOP (zie ook *uitvoering MJOP* in paragraaf 4.4.3).

Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar

Vaste schuld met rentetypische looptijd > 1 jaar				
Onderhandse leningen	Stand 01-01-2024	Opname	Aflossing	Stand 31-12-2024
Verloopoverzicht langlopende leningen	47.150	5.000	500	51.650
	47.150	5.000	500	51.650
Totale rentelast van alle vaste schulden				878

Tabel 5.14: vaste schuld

Met het oog op de financieringsbehoefte en de oplopende rente zijn eind 2022 meerdere leningen aangetrokken met uitgestelde stortingsdata in 2023, 2024 en 2025. In december 2024 is een lening gestort met een hoofdsom van € 5.000.000,-.

Vlottende passiva

VLOTTENDE PASSIVA		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	Stand 01-01-2024	Stand 31-12-2024
Crediteuren	2.448	3.115
Crediteuren openbare lichamen	481	229
Nog in tarieven te verrekenen	0	13
Nog te betalen loonbelasting	3.698	4.577
Nog te betalen sociale lasten/pensioenpremies	651	688
Nog te betalen omzetbelasting	49	221
Nog te betalen aan personeel	777	722
Nog te ontvangen inkoopfacturen	262	326
Totaal	8.366	9.891

Tabel 5.15: vlottende passiva

Het saldo van de vlottende passiva is eind 2024 met € 1.525.000,- toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Deze toename wordt onder andere veroorzaakt door een hogere af te dragen loonbelasting dan voorgaand boekjaar (€ 879.000,-). Daarnaast is het bedrag van de nog te betalen inkoopfacturen aan crediteuren € 415.000,- hoger dan vorig jaar.

Verloop van nog in tarieven te verrekenen	Stand 01-01- 2024	Fin. verschil boekjaar	Correctie voorgaande jaren	Verrekend met zorg verzekeraars	Stand 31-12- 2024
Nog in tarieven te verrekenen	-223	-7.487	70	7.652	13
Totaal	-223	7.487	-70	-7.652	13

Tabel 5.16: verloop van nog in tarieven te verrekenen

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf 6.3 en 6.4.

Overlopende passiva	Stand 01-01-2024	Stand 31-12-2024
Vooruitontvangen inkomsten	281	288
Nog te betalen aan personeel	727	1.530
Nog te betalen bedragen	2.671	1.488
Totaal	3.679	3.306

Tabel 5.17: overlopende passiva

De overlopende passiva zijn in 2024 met € 373.000,- gedaald. Deze daling wordt onder andere veroorzaakt door de terugbetaling van de rekeningcourant-verhouding Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) € 557.000,- en een lager bedrag aan nog te ontvangen inkoopfacturen 2024. Daartegenover staat een hoger nog te betalen bedrag aan personeel vanuit de levensloopregeling (€ 795.000,-).

De vooruitontvangen inkomsten hebben betrekking op	Stand 01-01-2024	Toename	Afname	Stand 31-12-2024
Rijksoverheid				
Rijksoverheid (25KV bovenleiding)	131	138	131	138
Rijksoverheid (uitwerkingskader meldkamer)	150	0	0	150
Totaal	281	138	131	288

Tabel 5.18: vooruitontvangen inkomsten

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Vakantiegeldverplichting

Als gevolg van de invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB) is de vakantiegeldverplichting voor het programma C&R komen te vervallen. Voor het programma RAV bedraagt de bruto verplichting € 679.000,-.

Inkopen en aanbesteden

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

	Voorgenomen	Gerealiseerd
Rechtmatige inkopen gerealiseerde aanbestedingsprojecten	100%	100%

Tabel 5.19: inkopen en aanbesteden

Huur dependances

De VRGZ is met meerdere verhuurders huurovereenkomsten aangegaan voor dependances op 6 locaties. De huurovereenkomsten zijn gesloten voor bepaalde tijd en hebben een looptijd van maximaal 5 jaar of worden jaarlijks verlengd. De opzegtermijn varieert van 3 tot 12 maanden. De totale jaarlijkse huurprijs bedraagt € 345.000,-.

Locatie	Huurprijs per jaar	Looptijd tot
Looptijd < 1 jaar		
Elsenpas 11, te Beuningen	€ 10.000	31-12-2025
Van Heemstraweg 95, te Beuningen	€ 22.000	31-12-2025
Triosingel 34 te Culemborg	€ 217.000	31-12-2025
Nieuwe Rijksweg 1 te Ubbergen	€ 26.000	31-12-2025
Steenweg 20 te Waardenburg	€ 55.000	31-12-2025
Dalwagen 45b te Dodewaard	€ 15.000	31-12-2025
Totaal bedrag per jaar	€ 345.000	

Tabel 5.20: huurcontracten dependances

Afgesloten leningen met uitgestelde stortingsdata

Met het oog op de financieringsbehoefte en de oplopende rente is eind 2022 de volgende lening aangetrokken met stortingsdatum in 2025: NWB lening 1-0031761, bedrag € 5.000.000,-, ingangsdatum 1 december 2025, looptijd 50 jaar, rentepercentage 2,310%.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met een materiële impact op de Jaarrekening 2024.

5.5 Overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding

In deze paragraaf wordt uiteengezet wat de activiteiten van het programma Crisis- en Rampenbestrijding, zoals beschreven in hoofdstuk 2, hebben gekost en hoe dit is gefinancierd.

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie	Gew.begr.	Begroting	Realisatie
	2024	2024	2024	2023
Subsidies Rijk	9.719	9.579	9.134	12.649
Bijdrage deelnemende gemeenten	48.761	48.761	48.761	45.620
Opbrengsten bedrijfsvoering	3.962	3.987	3.916	3.432
Overige opbrengsten	1.501	613	653	1.996
Som der bedrijfsopbrengsten	63.943	62.940	62.464	63.697
Personeelskosten	45.119	44.997	44.449	42.884
Kapitaallasten	6.408	7.057	7.558	5.891
Overige bedrijfskosten	12.792	11.793	11.136	12.994
Rentebaten	-1.143	-909	-1.454	-1.027
Rentelasten	885	944	944	901
Som der bedrijfskosten	64.061	63.882	62.633	61.643
Totaal saldo baten en lasten	-118	-942	-169	2.054
Toevoegingen reserves	227	0	0	1.013
Onttrekkingen reserves	967	842	69	1.721
Gerealiseerd resultaat C&R	622	-100	-100	2.762

Tabel 5.21: baten en lasten programma C&R

5.5.1 Begrotingswijzigingen programma Crisis- en Rampenbestrijding

Bedragen x € 1.000,-	Begroting 2024	Verschuivingen	Mutaties bestemde reserves	Gewijzigde begroting 2024
Subsidies Rijk	9.134	445	0	9.579
Bijdrage deelnemende gemeenten	48.761	0	0	48.761
Opbrengsten bedrijfsvoering	3.916	71	0	3.987
Overige opbrengsten	653	-40	0	613
Som der bedrijfsopbrengsten	62.464	476	0	62.940
Personeelskosten	44.449	277	271	44.997
Kapitaallasten	7.558	-501	0	7.057
Overige bedrijfskosten	11.136	155	502	11.793
Rentebaten en -lasten	-510	545	0	35
Som der bedrijfskosten	62.633	476	773	63.882
Totaal saldo baten en lasten	-169	0	-773	-942
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	69	0	773	842
Gerealiseerd resultaat C&R	-100	0	0	-100

Tabel 5.22: begrotingswijzigingen programma C&R

Verschuivingen

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

Mutaties bestemde reserves

In 2023 is minder uitgegeven aan het project Digitaal centraal (optimalisatie van archiefbeheer). Hierdoor is in 2024 zowel het budget voor personeelslasten als de bestemde reserve € 76.000,- hoger dan oorspronkelijk begroot. Ook is in 2023 minder uitgegeven aan de transitie naar fluorvrije schuimblusmiddelen (€ 184.000,-) en aan de aanpassingen om te voldoen aan de aangescherpte wettelijke normen voor dieselmotoremissie (€ 124.000,-) waardoor de budgetten van respectievelijk Wagenpark en Werkmaterieel en Huisvestingskosten met deze bedragen zijn opgehoogd en de begrote vrijval van de bestemde reserve duurzaamheid in 2024 € 308.000,- bedraagt. Daarnaast is in 2023 een bestemde reserve gevormd voor de toegekende extra BDuR-middelen ten behoeve van de versterking van crisisbeheersing. Beoogd was een deel van deze middelen in te zetten in 2024 (€ 389.000,-).

5.6 Toelichting programma Crisis- en Rampenbestrijding

Algemeen

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2024 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- en andere relevante afwijkingen toegelicht.

BDuR-middelen ter versterking crisisbeheersing

Op 26 augustus 2022 heeft de Rijksoverheid besloten om aan de veiligheidsregio's via de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) een structureel budget toe te kennen, bestemd voor de versterking van crisisbeheersing, informatiemanagement en de ontwikkeling van KCR2.

Omdat deze extra middelen pas in september 2023 formeel door het Algemeen Bestuur beschikbaar konden worden gesteld, zijn veel activiteiten behoudend of met vertraging gestart. De Rijksoverheid heeft aangegeven dat er geen terugvordering zal plaatsvinden op een onderuitputting en dat de gelden beschikbaar blijven voor de VRGZ. Deze gelden zullen in een dergelijke situatie niet terugvloeien in de algemene middelen, omdat het gaat om geoormerkt geld. De doelstellingen zoals door de Rijksoverheid zijn bepaald, blijven van toepassing. Dit betekent dat het geld ook bij overheveling van een overschot naar een volgend jaar, besteed moet worden aan de versterking van crisisbeheersing, informatiepositie en informatie-uitwisseling. Het Algemeen Bestuur heeft daarom in 2023 ingestemd met de vorming van een bestemde reserve voor het deel van de extra BDuR-middelen dat niet ingezet is.

Het budget voor 2024 is niet volledig benut. De reden hiervoor is dat met name de investering op informatiemanagement achterblijft bij de ambities in 2024. Ook zijn een aantal functies pas later ingevuld, na het vaststellen van het regionaal ambitieniveau. Tenslotte zijn niet alle gereserveerde uitvoeringsbudgetten voor bovenregionale samenwerking en informatievoorziening benut.

Inmiddels is in juli 2024 bekend geworden dat op specifieke uitkeringen, waaronder ook de BDuR valt, met ingang van 2026 een budgetkorting van 10% zal plaatsvinden. Dit kan ertoe leiden dat wellicht opnieuw naar de ambities en bestedingsplannen moet worden gekeken. In afwachting van duidelijkheid over de financiële consequenties van deze maatregel wordt daarom terughoudend ingezet op structurele maatregelen.

5.6.1 Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Bijdragen Rampenbestrijding			
Subsidies Rijk	9.719	9.579	12.649
Totaal bijdragen Rijk	9.719	9.579	12.649
Bijdrage deelnemende gemeenten	48.761	48.761	45.620
Totaal opbrengsten	58.480	58.340	58.269

Tabel 5.23: bedrijfsopbrengsten

Bijdragen Rampenbestrijding

140

Als gevolg van de loon- en prijscompensatie is de BDuR in 2024 € 68.000,- hoger uitgevallen dan begroot. De indexering van de vergoeding voor de 25KV-lijnen is € 65.000,- hoger dan begroot. De afwijking van de opbrengsten ten opzichte van 2023 wordt veroorzaakt door de in 2023 ontvangen bijdragen voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne en de crisishulpopvang voor asielzoekers. In 2024 heeft nog een afrekening plaatsgevonden van de gemaakte kosten in 2022 en 2023 voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne van € 7.000,-.

De gemeentelijke bijdrage voor 2024 is conform de gewijzigde begroting gefactureerd. De stijging ten opzichte van 2023 is voornamelijk veroorzaakt door de vastgestelde indexering en een extra bijdrage voor vrijwilligersvergoedingen en adviesaanvragen.

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Overige opbrengsten			
Opbrengsten bedrijfsvoering	3.962	3.987	3.432
Overige opbrengsten	1.501	613	1.996
Totaal	5.463	4.600	5.428

Tabel 5.24: overige opbrengsten

Overige opbrengsten

863

De overige opbrengsten zijn in 2024 hoger dan begroot. In 2024 is sprake van een extra opbrengst voor FLO van € 250.000,-. Hier staan ook extra kosten tegenover en verloopt voor de VRGZ per saldo kostenneutraal (zie toelichting Personeelskosten). De verkoop van afgeschreven materieel heeft dit jaar € 216.000,- meer opgeleverd dan begroot. Voor het ERMWIC-project (zie paragraaf 2.3.5) is een bijdrage ontvangen van € 15.000,-.

Voor de vaccinatiecampagne van de COVID-19-vaccinaties heeft de veiligheidsregio de bedrijfsvoeringstaken uitgevoerd voor de GGD. Voor de meerkosten van deze inzet van personeel en middelen is een vergoeding van de GGD ontvangen van € 215.000,-.

In 2024 heeft een vrijval plaatsgevonden van een balanspositie met betrekking tot de Landelijke Meldkamer Organisatie (€ 157.000,-).

De doorbelasting van de reguliere bedrijfsvoeringstaken aan de GGD is lager uitgevallen dan begroot (€ 25.000,-). Dit wordt veroorzaakt door lagere kapitaallasten en de onderuitnutting van de loonsom, als gevolg van het tijdelijk niet in kunnen vullen van vacatures van bedrijfsvoeringsonderdelen.

Een mix van over- en onderschrijdingen leidt per saldo tot extra opbrengsten van € 35.000,-.

5.6.2 Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSKOSTEN			
	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	29.021	31.908	27.371
Sociale lasten	3.622	3.787	3.344
Pensioenpremies	3.373	4.041	3.514
Uitkeringen	-183	0	-132
Opleidingen	3.752	2.862	3.194
Overige personeelslasten	2.482	1.609	2.171
	42.067	44.207	39.462
Detachering en uitzendkrachten	3.052	790	3.422
Totaal	45.119	44.997	42.884

Tabel 5.25: personeelskosten

Personeelskosten

122

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

Formatie en loonkosten:

- In 2024 is een deel van de formatie niet of niet volledig ingevuld. Een aantal functies blijkt moeilijk ingevuld te kunnen worden als gevolg van specifiek benodigde kennis en schaarste op de arbeidsmarkt. Om de operationele werkprocessen te kunnen waarborgen is waar nodig extern personeel ingehuurd (zie toelichting Detachering en uitzendkrachten).

- De vrijwilligersvergoedingen vallen in 2024 € 298.000,- (7%) lager uit dan begroot. Ten opzichte van 2023 is het aantal inzetten gedaald. Jaarlijks is echter een fluctuerend verloop te zien in het aantal en soort incidenten. Mede als gevolg van de toegenomen complexiteit van incidenten en de veranderende wijze van bestrijding hiervan stijgt de gemiddelde inzetduur. Deze stijging heeft een structureel karakter. Een relatief klein aantal meer of minder incidenten kan dus leiden tot een grote fluctuatie in de uitbetaalde vergoedingen.
- De pensioenlasten vallen incidenteel lager uit dan begroot. Dit komt doordat in de grondslag voor de berekening van de pensioenlasten in de begroting de op dat moment bekende premiepercentages en franchisebedragen zijn meegenomen. De werkelijke percentages en franchisebedragen voor 2024 zijn echter lager wat een incidenteel voordeel oplevert van € 208.000,-.
- Als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving op het gebied van FLO zijn de kosten hiervoor de afgelopen jaren gestegen. In de begroting 2024 is echter nog steeds uitgegaan van de oude systematiek gebaseerd op lagere kosten. De werkelijke kosten voor 2024 waren € 250.000,- hoger dan begroot. Deze extra kosten worden vergoed door de Gemeente Nijmegen en verloopt voor de VRGZ per saldo kostenneutraal (zie ook toelichting Opbrengsten).
- Vanuit het UWV is € 183.000,- aan uitkeringen ontvangen voor zwangerschaps- en ouderschapsverlof. Deze ontvangst was niet begroot.
- Als gevolg van de mogelijkheid tot verlofsparen worden jaarlijks meer verlofuren gekocht. Dit leidt tot een hogere dotatie aan de voorziening dan begroot (zie toelichting Overige personeelslasten), maar ook tot een lagere loonsom (€ 220.000,-).

Opleidingen:

- Als gevolg van uitstroom en de splitsing van de piketten voor de Hoofdofficier van dienst (HOvD) en de Adviseur Gevaarlijke Stoffen (AGS)-ers moeten meer medewerkers worden opgeleid om deze piketten te kunnen vullen. Dit heeft incidenteel tot extra opleidingskosten geleid (€ 225.000,-).
- Er is een groter verloop onder vrijwilligers en de gemiddelde periode dat een vrijwilliger in dienst is daalt. Hierdoor ligt het aantal nieuw gestarte cursusgroepen voor de brandweer hoger dan begroot. Daarnaast zijn als gevolg van het in 2024 vastgestelde dekkingsplan specialismes ondergebracht bij andere posten die daarvoor extra zijn opgeleid. Verder zijn oefenprogramma's voor de basis en specialistische functies van de vrijwillige brandweerposten uitgerold en opgestart. Dit om te voldoen aan de branchestandaarden van blijvende vakbekwaamheid. Hierdoor vallen de opleidingskosten voor de vrijwilligers in totaal € 316.000,- hoger uit dan begroot.
- In 2024 is gestart met de uitvoering van een strategische personeelsplanning om de toekomstbestendigheid van de organisatie te borgen. Op basis hiervan is extra geïnvesteerd in de kwaliteit van medewerkers om ook een professionaliseringsslag van de organisatie te bewerkstelligen (zie ook paragraaf 4.4.3). Hierdoor is in 2024 € 349.000,- meer uitgegeven aan kosten voor opleidingen en ontwikkeling van medewerkers.

Overige personeelskosten:

- In 2024 heeft ten behoeve van nieuwe instroom in de voorziening niet-actief personeel een dotatie plaatsgevonden van € 316.000,-. Deze instroom bestaat enerzijds uit een WW-verplichting en anderzijds uit een RVU-verplichting (zie ook toelichting Voorzieningen).
- In 2023 is een nieuw contract afgesloten met een nieuwe arbodienstverlener. Hierbij is gekozen voor een bredere aanpak met verbetering van de inzetbaarheid van personeel en verlaging van het ziekverzuim. Er vindt advisering plaats over inzetbaarheid op individueel niveau. Daarnaast wordt ingezet op begeleiding van leidinggevend en op casusniveau, vaardigheden bij verzuimgesprekken en het voorkomen van verzuim. Deze bredere aanpak leidt tot een overschrijding van de begroting van € 94.000,-. Deze aanpak heeft in 2024 wel bijgedragen aan een daling van het ziekteverzuim (zie ook toelichting paragraaf 4.4.3).
- Als gevolg van gewijzigde wet- en regelgeving is het met ingang van 2022 mogelijk om extra verlof te sparen. Hiervoor is in 2022 een voorziening getroffen. De dotatie aan deze voorziening bedraagt in 2024 € 370.000,-, dat is € 270.000,- hoger dan begroot. Deze extra dotatie wordt echter gecompenseerd door lagere loonkosten als gevolg van de aankoop van verlofuren.
- Door de schaarste op de arbeidsmarkt blijven vacatures langer openstaan of moeten meerdere malen worden uitgezet. Als gevolg daarvan wordt extra ingezet op werving & selectie. Dit leidt tot een overschrijding van het budget van € 90.000,-. Om de werving te versterken is vanaf 2025 extra formatie hiervoor beschikbaar gesteld.
- Als gevolg van de overschrijding van de vrije ruimte in de werkkostenregeling bedraagt de eindheffing over 2024 € 56.000,-.
- Een mix van over- en onderschrijdingen in de overige personeelskosten leidt per saldo tot € 47.000,- hogere kosten.

Detachering en uitzendkrachten:

Naast het opvangen van de onderschrijding op de formatie om de continuïteit te kunnen waarborgen heeft voor de volgende onderdelen extra inhuur plaatsgevonden:

- Voor invulling van de benodigde formatie van de afdeling Veilig Bouwen is ook in 2024 extra capaciteit ingehuurd (€ 163.000,-). Vanaf 2025 is 1 extra fte hiervoor beschikbaar gesteld.
- Ten behoeve van informatiebeveiliging en de ontwikkeling van dashboards ter ondersteuning van het informatiegestuurd werken is extra capaciteit ingehuurd (€ 220.000,-). Daarnaast is extra capaciteit ingehuurd voor de implementatie van de nieuwe kantoorautomatisering (€ 84.000,-) en voor zwangerschaps- en ziektevervangende op cruciale functies binnen dit onderdeel (€ 114.000,-).
- Voor de benodigde inzet op het werkveld communicatie is een adviseur ingehuurd als aanvulling op het team Communicatie en voor de uitwerking van de communicatiestrategie (€ 155.000,-).
- Voor de najaarsronde van de COVID-19-vaccinaties was extra capaciteit nodig die mede als gevolg van de onderbezetting niet binnen de bestaande formatie kon worden opgevangen. Hiervoor is extra capaciteit ingehuurd (€ 200.000,-). Hier staat een vergoeding vanuit de GGD tegenover (zie ook toelichting Opbrengsten).

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Kapitaallasten			
Gronden en terreinen	0	0	0
Gebouwen en verbouwingen	1.899	2.072	1.833
Voertuigen en bepakkingen	2.992	3.203	2.902
Inventaris	136	129	126
Verbindingsmiddelen	338	346	198
Automatisering	415	585	295
Persoonlijke beschermingsmiddelen en werkkleding	628	722	537
Totaal	6.408	7.057	5.891

Tabel 5.26: kapitaallasten

Kapitaallasten

-649

De kapitaallasten zijn lager dan begroot. Een deel van de investeringen die waren gepland voor 2024 schuiven door naar 2025 en verder (zie ook bijlage 6.5 Investerings). Daarnaast zijn in afwachting van het regionaal huisvestingsonderzoek alle nieuwbouwplannen on hold gezet. Dit betekent dat de geraamde investering van een tweetal locaties in 2024 niet heeft plaatsgevonden. Al deze uitgestelde investeringen hebben ervoor gezorgd dat de kapitaallasten over 2024 lager uitvallen dan begroot. Dit wordt nog eens versterkt doordat een deel van de investeringen oorspronkelijk al in 2023 zou worden uitgevoerd. In de begroting 2024 is voor deze doorgeschoven investeringen rekening gehouden met een kapitaallast van een heel jaar. Over investeringen die in 2024 plaatsvinden wordt echter slechts een half jaar aan kapitaallasten in de exploitatie meegenomen. Door te anticiperen op deze doorschuivingen met het herverdelen van materieel over de regio en het tijdig uitvoeren van onderhoud hebben deze doorschuivingen op dit moment geen invloed op de dienstverlening van de veiligheidsregio. Dit kan echter wel leiden tot een overschrijding op de onderhoudskosten van het materieel en vastgoed zoals ook in 2024 het geval is geweest.

Bij vervangingen wordt altijd gekeken of de technische levensduur van het materieel het toelaat om de investering veilig uit te stellen, waardoor er altijd een kans is dat er een onderbesteding plaatsvindt in een gegeven jaar. Dit is tijdelijk en varieert per kapitaalgoed van jaar tot jaar.

In verband met de overgang naar nieuwe apparatuur voor het Mobiele Operationele Informatiesysteem (MOI) vindt in 2024 een versnelde afschrijving plaats. Dit heeft een negatieve impact op het resultaat van 2024 maar brengt toekomstige financiële voordelen met zich mee.

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	5.088	4.054	4.386
Kantoormiddelen	309	295	268
Communicatieapparatuur	3.070	3.109	3.035
Wagenpark en werkmaterieel	2.686	2.507	2.196
Dienstverlening door derden	2.902	2.828	2.395
Interne doorbelastingen	-2.497	-2.314	-2.126
Algemene kosten	1.234	1.096	2.840
Onvoorzien	0	218	0
Totaal	12.972	11.793	12.994

Tabel 5.27: overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten

1.034

- De begin 2024 opgeleverde herziening van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) leidt tot een niet begrote hogere dotatie aan de voorziening van € 619.000,-. Voor deze toegenomen kosten is een bestemde reserve gevormd waaruit deze stijging de komende jaren wordt gecompenseerd.
- Als gevolg van het nieuw afgesloten contract met de energieleverancier en de gestegen energie- en belastingtarieven vallen de energielasten voor 2024 € 150.000,- hoger uit dan begroot.
- Prijsstijgingen, inbraken, reparaties en storingen aan de deuren en poorten als gevolg van schades, en de leeftijd van panden hebben ervoor gezorgd dat de onderhoudskosten in 2024 € 95.000,- hoger uitvallen dan begroot. Hiervan is naar verwachting € 75.000,- structureel.
- De gladheidsbestrijding en groenonderhoud, het nieuwe schoonmaakcontract en de gestegen kosten voor gemeentelijke belastingen en heffingen hebben gezorgd voor een overschrijding van in totaal € 140.000,-.
- Ten behoeve van het verbeteren van de werkplekomgeving op de multipost zijn diverse aanpassingen doorgevoerd (€ 75.000,-).
- Vanwege de geplande verbouwing in 2025 van de betreffende locatie schuiven de geplande werkzaamheden van aanpassingen in het kader van dieselmotor emissie (DME) door naar 2025 (€ 75.000,-).
- Daarnaast heeft een mix van kleine onder- en overschrijdingen per saldo geleid tot een overschrijding van € 30.000,-.

Communicatieapparatuur

-39

De kosten voor de doorontwikkeling van de ICT-infrastructuur, kantoorautomatisering, informatiegestuurd werken en informatiebeveiliging zijn de afgelopen jaren sterk gestegen. Een deel hiervan wordt gecompenseerd door optimalisatie op andere gebieden zoals (vaste) telefonie.

Dit leidt in 2024 per saldo tot een overschrijding van het budget van € 167.000,-. Als gevolg van het ontbreken van een landelijke ambitie op het gebied van informatiegestuurde veiligheid (IGV) en de samenwerking op dit gebied in Oost 5-verband is minder uitgegeven aan de doorontwikkeling van het VIK (€ 206.000,-).

Wagenpark en werkmaterieel

179

De onderhoudskosten voor het wagenpark en het werkmaterieel zijn in totaal hoger dan begroot. Als gevolg van de vertraagde levering van materieel wordt langer gebruik gemaakt van financieel reeds afgeschreven materieel. Dit leidt tot hogere onderhoudskosten. Om te voldoen aan strengere wet- en regelgeving en kritische processen te kunnen waarborgen en daarbij niet afhankelijk te zijn van wachttijden en levertijden van externe partijen is daarnaast extra geïnvesteerd in het op voorraad hebben van cruciale onderdelen en brandweerinventaris (€ 89.000,-).

Als gevolg van de lagere brandstofprijzen zijn de brandstofkosten in 2024 lager dan begroot (€ 56.000,-).

De transitie naar fluorvrij schuimvormend middel (SVM) is in 2024 nagenoeg volledig afgerond. Alle voertuigen zijn inmiddels voorzien van fluorvrij SVM, met uitzondering van de blusboten. In 2025 zal de transitie hiervoor worden afgerond. Dit betekent dat € 30.000,- minder is uitgegeven dan begroot. Dit bedrag zal dus in 2024 nog niet vrijvallen uit de daarvoor bestemde reserve.

Om uitvoering te geven aan het vergroten van de kennis voor repressieve taken zijn ten behoeve van de pilot voor natuurbrandbeheersing twee quads aangeschaft en is tijdelijk een elektrische tankautospuut gehuurd (in totaal € 163.000,-, zie ook paragraaf 1.5).

Daarnaast heeft een mix van kleine over- en onderschrijdingen per saldo geleid tot een overschrijding van € 13.000,-.

Dienstverlening door derden

74

Voor diverse projecten, waaronder de implementatie van een nieuwe website, arbeidsmarktcommunicatie en de onderzoeken naar kostenverdeelssystematiek en regionale huisvesting, is zowel projectbegeleiding als projectondersteuning ingehuurd (€ 236.000,-).

Ten behoeve van een prettige en veilige werkomgeving is in 2024 een leiderschapstraject opgestart en hebben alle medewerkers een workshop Gedrag en integriteit gevolgd (zie ook paragraaf 4.4.3). De kosten hiervoor bedroegen in totaal € 201.000,-.

In samenwerking met de Provincie Gelderland en drie andere veiligheidsregio's is in 2024 het project *Gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing* gestart (zie paragraaf 1.5). De niet begrote projectbijdrage voor 2024 bedroeg € 144.000,-.

Ten behoeve van diverse onderzoeken en casussen is in 2024 extra juridische advisering ingehuurd (€ 71.000,-). Met ingang van 2025 is extra formatie voor een juridisch adviseur beschikbaar gesteld.

Als gevolg van de aangekondigde korting op de BDuR-gelden van 10% met ingang van 2026 is een pas op de plaats gemaakt met structurele bestedingsdoelen. Mede hierdoor is een deel van de extra toegekende BDuR-middelen niet ingezet (€ 288.000,-).

De kosten van de Meldkamer Oost-Nederland worden op basis van een vaste verdeelsleutel door de VNOG in rekening gebracht bij de deelnemende veiligheidsregio's. De in rekening gebrachte kosten hiervoor vallen € 245.000,- lager uit dan begroot.

Een mix van overige bijstellingen heeft daarnaast per saldo geleid tot een onderschrijding van € 45.000,-.

Interne doorbelastingen -183

De doorbelasting aan de AZGZ is hoger dan begroot (€ 183.000,-). Dit wordt onder andere veroorzaakt door de gestegen dienstverlening voor ICT-gerelateerde onderwerpen, inhuur van personeel, huisvesting en de doorontwikkeling op beleidsmatig werken.

Algemene kosten 138

Als gevolg van een stijging van het aantal controledossiers en de ondersteuning ten behoeve van de verantwoording inzake rechtmatigheid is in 2024 meer uitgegeven aan accountantskosten dan begroot (€ 91.000,-). In deze overschrijding zit ook een nagekomen afrekening uit 2023. De toegenomen drukte in de bedrijfskantine heeft ertoe geleid dat door de cateraar extra personeel is ingezet. Dit heeft geleid tot een overschrijding van de hiervoor begrote kosten (€ 62.000,-). Een mix van overige bijstellingen heeft daarnaast per saldo geleid tot een onderschrijding van € 15.000,-.

Onvoorzien -218

De post onvoorzien is niet ingezet. Hierdoor ontstaat een verschil ten opzichte van de begroting van € 218.000,-.

Rentebaten en -lasten -293

Het renteresultaat is € 293.000,- positiever uitgevallen dan begroot. De rentebaten zijn enerzijds hoger omdat er weer rente wordt ontvangen over spaartegoeden (€ 372.000,-), maar als gevolg van het doorschuiven van een deel van de investeringen zijn de naar de sectoren doorbelaste rentelasten lager dan begroot (€ 137.000,-).

De rentelasten zijn lager als gevolg van een lagere financieringsbehoefte (€ 44.000,-). Ook dit is mede het gevolg van het doorschuiven van een deel van de investeringen voor 2023. Daarnaast is in 2024 ook minder uitgegeven aan bankkosten dan begroot (€ 14.000,-).

Het Algemeen Bestuur heeft op 4 juli ingestemd met het voorstel om het positieve resultaat over 2023 op te nemen in een bestemde reserve herziening meerjarenonderhoudsplan. Hierdoor kan de stijging van de dotatie aan de Voorziening groot onderhoud de komende jaren uit deze reserve worden gecompenseerd zonder uitzetting van de gemeentelijke bijdrage (€ 619.000,-).

Als gevolg van de eerdergenoemde temporisering van de extra middelen voor de versterking van crisisbeheersing en informatievoorziening waardoor dit jaar minder wordt uitgegeven dan begroot hoeft de hiervoor gevormde bestemde reserve niet vrij te vallen (€ 389.000,-). Als gevolg van die temporisering is ook een deel van de extra middelen die voor 2024 waren toegekend niet besteed. Deze worden toegevoegd aan de bestemde reserve (€ 227.000,-).

Voor de bestemde reserve in het kader van duurzaamheid was in 2024 een vrijval begroot van € 308.000,-, waarvan € 183.000,- ten behoeve van de schuimvormende middelen en € 125.000,- voor de DME. Zoals in de toelichting op de Huisvestingskosten en de kosten voor Wagenpark en werkmaterieel is aangegeven schuift een deel van de werkzaamheden door naar 2025 en valt, in tegenstelling tot wat was aangegeven in de begroting, een deel van de reserve vrij (€ 203.000,-). Het resterende deel van de reserve schuift door naar 2025 (€ 105.000,-).

5.6.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			
Incidentele baten en lasten	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Incidentele baten	0	0	0
Incidentele lasten	0	0	0
Totaal	0	0	0

Tabel 5.28: incidentele baten en lasten

5.7 Overzicht baten en lasten programma Regionale Ambulance Voorziening

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

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie	Gew.begr.	Begroting	Realisatie
	2024	2024	2024	2023
Budget aanvaardbare kosten	32.797	32.851	32.895	30.751
Aanpassing budget voorgaande jaren	-70	0	0	-6
Subsidies Rijk	2.564	285	285	474
Overige opbrengsten	627	110	110	656
Som der bedrijfsopbrengsten	35.918	33.246	33.290	31.875
Personeelskosten	29.257	26.346	26.346	24.356
Kapitaallasten	1.279	1.562	1.606	1.062
Overige bedrijfskosten	5.780	5.338	5.338	6.143
Som der bedrijfskosten	36.316	33.246	33.290	31.561
Totaal saldo baten en lasten	-398	0	0	314
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat RAV	-398	0	0	314

Tabel 5.29: baten en lasten programma RAV

5.7.1 Begrotingswijzigingen programma RAV

Bedragen x € 1.000,-	Begroting 2024	Verschuivingen	Gew.begr. 2024
Budget aanvaardbare kosten	32.895	-44	32.851
Subsidies Rijk	285	0	285
Overige opbrengsten	110	0	110
Som der bedrijfsopbrengsten	33.290	-44	33.246
Personeelskosten	26.346	0	26.346
Kapitaallasten	1.606	-44	1.562
Overige bedrijfskosten	5.338	0	5.338
Som der bedrijfskosten	33.290	-44	33.246
Totaal saldo baten en lasten	0	0	0
Toevoegingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Gerealiseerd resultaat RAV	0	0	0

Tabel 5.30: begrotingswijzigingen RAV

Verschuivingen

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

5.8 Toelichting programma Regionale Ambulance Voorziening

Algemeen

In onderstaande toelichting wordt een vergelijking gemaakt tussen de gewijzigde begroting en de realisatie in 2024 en worden de afwijkingen groter dan € 25.000,- toegelicht.

5.8.1 Bedrijfsopbrengsten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSOPBRENGSTEN			
	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Budget aanvaardbare kosten			
Budget aanvaardbare kosten	32.797	32.851	30.751
Aanpassing budget voorgaande jaren	-70	0	-6
Totaal	32.727	32.851	30.745

Tabel 5.31: budget aanvaardbare kosten

Budget aanvaardbare kosten

-124

Het budget aanvaardbare kosten (BAK) voor 2024 is lager dan begroot. Dit heeft onderstaande oorzaken.

Door de overgang naar de LMS-locatie meldkamer in Apeldoorn is het aantal geleverde diensten voor de meldkamer gewijzigd. Bij het opstellen van de begroting is een groter aantal diensten opgenomen dan nodig bleek. Nu de inrichting op de meldkamer helder is blijkt dat er minder diensten gerealiseerd worden. Dit heeft ertoe geleid dat de vergoeding hiervoor € 283.000,- lager uitvalt. De personele kosten vallen hierdoor lager uit (zie toelichting Personeelskosten). De nieuwe locatie van de meldkamer in Apeldoorn brengt meerkosten met zich mee. Dit gaat over aanvullende arbeidsvoorwaarden als gevolg van extra reistijd en krapte in de formatie. Het definitieve budget vergoedt alleen de werkelijk gemaakte kosten. Hierdoor valt het budget € 60.000,- hoger uit.

Het aantal gereden kilometers is lager dan begroot. Door dit lagere aantal is het budget voor brandstof en kilometervergoeding materieel verlaagd met € 216.000,-. Hier staat tegenover dat het wagenparkbudget toegenomen is. Dit heeft te maken met een uitbreiding in het aantal voertuigen van 33 naar 36. Door deze uitbreiding van het wagenparkbudget past het budget bij het werkelijke aantal voertuigen. Het budget stijgt door deze uitbreiding met € 224.000,-.

De ontwikkelingen op de meldkamer en de rijdende diensten leiden ook tot veranderingen binnen de lijn-staf organisatie. Om deze veranderingen te kunnen maken is het budget voor de lijn-staf organisatie toegenomen met € 167.000,-. Overige onderdelen die onder de restvergoeding vallen, zoals afschrijving huisvesting en de opleidingsvergoeding zorgen voor een toename van het budget van € 184.000,-.

Een vergoeding voor ondersteuning van nieuwe ontwikkelingen, zoals de implementatie van de nieuwe urgentieclassificatie en de nazorg voor het zelfroosteren, zorgen voor een stijging in het budget van € 75.000,-.

De definitieve index is lager dan begroot. Dit zorgt voor een verschil van € 265.000,- ten opzichte van de begroting. Een correctie van het definitieve budget 2023 verklaart € 70.000,-.

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Subsidies Rijk			
Subsidies Rijk	2.564	285	474
Totaal bijdragen	2.564	285	474

Tabel 5.32: subsidies Rijk

Subsidies Rijk

2.279

De afwijking ten opzichte van de begroting komt door de uitkering van FLO-gelden. Voor de FLO-gelden is meer uitgegeven dan begroot. Door een bijstorting in het fonds is deze subsidie hoger dan voorgaande jaren. Alle kosten worden voor 95% vergoed. Daardoor is ook de vergoeding vanuit de Rijksoverheid € 2.279.000,- hoger dan begroot.

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten	627	110	656
Totaal	627	110	656

Tabel 5.33: overige opbrengsten

Overige opbrengsten

517

De overige opbrengsten zijn in 2024 hoger dan begroot. Dit is een gevolg van de samenwerking tussen AZGZ en Ambulancezorg Gelderland-Midden (AZGM) op het gebied van scholingen en de gezamenlijke meldkamer. Om kosten te delen worden hiervoor facturen gestuurd (€ 440.000,-). De kosten die bij deze opbrengsten horen vallen onder de personeelskosten (zie ook toelichting Personeelskosten en Dienstverlening door derden).

De verkoop van materieel heeft geleid tot een opbrengst van € 77.000,-.

5.8.2 Bedrijfskosten

Bedragen x € 1.000,-

BEDRIJFSKOSTEN			
	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	19.215	18.875	15.972
Sociale lasten	2.393	2.251	2.166
Pensioenpremies	2.349	2.904	2.197
Uitkeringen	-192	-40	-127
Opleidingen	854	696	660
Overige personeelslasten	1.386	1.055	1.006
	26.005	25.741	21.874
Uitzendkrachten en detachering	3.252	605	2.482
Totaal	29.257	26.346	24.356

Tabel 5.34: personeelskosten

Personeelskosten

2.911

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

- In 2024 is minder formatie ingezet dan begroot. Om diensten in te vullen is een beroep gedaan op uitzendkrachten en hebben medewerkers extra gewerkt. Op de meldkamer zijn minder diensten ingezet dan begroot. Dit zorgt voor een lagere inzet van eigen personeel. De lagere inzet van personeel en de extra inhuur van uitzendkrachten leveren per saldo een nadeel op (€ 238.000,-).
- Naast de hiervoor genoemde inhuur van uitzendkrachten is de afdeling lijn-staf, na het vertrek van twee managers, aangestuurd door een interimmanager en ondersteund door inhuur. Dit zorgt voor een overschrijding van € 492.000,- van het budget.
- Er is meer betaald aan FLO (€ 2.399.000,-). Hier staan extra opbrengsten tegenover (zie Subsidies Rijk).
- De pensioenlasten vallen lager uit dan begroot. Dit komt doordat in de grondslag voor de berekening van de pensioenlasten in de begroting de op dat moment bekende premiepercentages zijn meegenomen. De werkelijke percentages zijn lager, wat een incidenteel voordeel oplevert van € 555.000,-.
- Vanuit het UWV zijn uitkeringen ontvangen voor zwangerschaps- en ouderschapsverlof. Deze ontvangsten zijn € 152.000,- hoger dan begroot.
- Er is meer opgeleid dan begroot vanwege uitbreidingen in meldkamercentralisten en de stijgende kosten van trainingen. De kosten zijn daardoor € 158.000,- hoger dan begroot.

- De reiskosten vallen € 33.000,- hoger uit dan begroot vanwege het groter aantal reisbewegingen naar de meldkamer in Apeldoorn. Hierdoor zijn de overige personeelslasten hoger dan begroot.
- In 2024 heeft ten behoeve van nieuwe instroom in de voorziening niet-actief personeel een dotatie plaatsgevonden van € 393.000,-. Deze instroom bestaat enerzijds uit een WW-verplichting en uit een RVU-verplichting (Regeling Vervroegde Uittreding).
- Afgelopen jaar zijn minder verlofuren gespaard. De reservering voor deze uren is daarom lager dan begroot. Het voordeel ten opzichte van de begroting is € 118.000,-.
- De werkkleding is € 23.000,- hoger dan begroot mede door het aantrekken van nieuw personeel.

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Kapitaallasten			
Gebouwen en verbouwingen	18	18	18
Gronden en terreinen	0	0	0
Voertuigen en bepakkingen	732	925	603
Inventaris	383	402	286
Repressieve kleding	111	142	4
Verbindingsmiddelen	21	27	39
Automatisering	14	47	112
Totaal	1.279	1.562	1.062

Tabel 5.35: kapitaallasten

Kapitaallasten

-283

De kapitaallasten voor de RAV vallen per saldo lager uit dan begroot. Omdat er minder is geïnvesteerd is de toegerekende rente lager. De lagere kapitaallasten worden met name veroorzaakt door leveringsproblemen van de ambulances. Door de latere levering van de ambulances worden deze later geactiveerd en wordt niet over het volledige jaar afgeschreven. Dit zorgt voor een lagere afschrijving van € 283.000,-.

	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	2	5	8
Kantoormiddelen	9	7	8
Medische zaken	712	723	656
Communicatieapparatuur	417	511	691
Wagenpark en werkmaterieel	1.340	1.145	1.468
Dienstverlening door derden	605	356	1.006
Interne doorbelastingen	2.497	2.314	2.126
Algemene kosten	198	277	180
Totaal	5.780	5.338	6.143

Tabel 5.36: overige bedrijfskosten

De realisatie van huisvestingskosten, kantoormiddelen en medische zaken verliepen conform begroting en worden niet nader toegelicht. De afwijkingen in de overige categorieën worden hierna beschreven.

Communicatieapparatuur

-94

De kosten van communicatieapparatuur zijn in 2024 lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door lagere licentie- en softwarekosten (€ 49.000,-). Daarnaast zijn de kosten voor dataverbruik lager uitgevallen dan voorzien (€ 28.000,-) en zijn er minder kleine ICT- en communicatiemiddelen aangeschaft wat ertoe leidt dat de kosten € 12.000,- lager zijn dan begroot. Daarnaast zijn de kosten voor dataverbruik lager uitgevallen dan voorzien (€ 28.000,-) en zijn er minder kleine ICT- en communicatiemiddelen aangeschaft wat ertoe leidt dat de kosten € 12.000,- lager zijn dan begroot. Overige kleine afwijkingen zorgen voor € 5.000,- lagere kosten dan begroot.

Wagenpark en werkmaterieel

195

De uitgaven voor het wagenpark en werkmaterieel zijn vooral hoger dan begroot door de hogere kosten voor onderhoud van de ambulances (€ 221.000,-). De kosten voor schade (€ 20.000,-) en wegenbelasting (€ 13.000,-) zijn ook hoger dan begroot.

Door gewijzigde premies als gevolg van veranderde voorwaarden (hoger eigen risico) zijn de verzekeringskosten voor vervoersmiddelen € 74.000,- lager dan begroot. Het overige verschil van € 15.000,- wordt verklaard door procentueel kleine afwijkingen op andere posten, zoals brandstof.

Dienstverlening door derden

249

AZGZ heeft in 2023 een project doorlopen om zelfroosteren te implementeren. Dit project is afgerond in 2024. De kosten die hiervoor gemaakt zijn € 7.000,- hoger dan begroot. Daarnaast is

ondersteuning nodig geweest op het roosterbureau, onder andere om een bijdrage te leveren aan de implementatie van het project zelfroosteren. De kosten hiervoor zijn € 91.000,-.

In verband met de drukte op de meldkamer en de krappe personele bezetting is gekeken hoe de werkdruk verlaagd kan worden. De inhuur van een personeelsplanner heeft € 28.000,- gekost en was niet begroot.

Daarnaast is een interim teamleider aangesteld om een eigen teamleider tijdelijk te vervangen. Deze was niet voorzien en zorgt voor een overschrijding van € 63.000,- op de begroting. Dit geldt ook voor een interim beleidsmedewerker. De kosten hiervoor zijn € 36.000,-. Overige procentueel kleine verschillen veroorzaken de overige € 24.000,-.

Interne doorbelastingen

183

De doorbelasting vanuit bedrijfsvoering is hoger dan vooraf begroot (€ 183.000,-). Dit wordt onder andere veroorzaakt door de gestegen dienstverlening voor ICT-gerelateerde onderwerpen, inhuur van personeel, huisvesting en de doorontwikkeling op beleidsmatig werken.

Algemene kosten

-79

De algemene kosten zijn lager dan begroot. Dit komt doordat de dotatie oninbare vorderingen € 62.000,- lager is dan begroot. De oorzaak is dat AZGZ meer gebruik kan maken van landelijke regelingen voor compensatie van deze kosten. AZGZ hoeft hierdoor minder rekeningen die niet betaald (kunnen) worden af te schrijven omdat deze vergoed worden via regelingen. Daarnaast zijn de overige algemene kosten (€ 8.000,-) en de lidmaatschapskosten (€ 12.000,-) lager dan begroot. Overige procentueel kleine verschillen zorgen voor de resterende € 3.000,-.

5.8.3 Overzicht van incidentele baten en lasten

Bedragen x € 1.000,-

OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN			
Incidentele baten en lasten	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Realisatie 2023
Incidentele baten	0	0	0
Incidentele lasten	0	0	0
Totaal	0	0	0

Tabel 5.37: incidentele baten en lasten

5.9 Rechtmatigheidsverantwoording

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik -criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het Dagelijks Bestuur toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik -criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, in overeenstemming zijn met door het bestuur vastgestelde kaders zoals de begroting en de verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door het bestuur op 19 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door het Algemeen Bestuur bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.006.000,-.

Bedragen x € 1.000,-

Rechtmatigheidsverantwoording	
Begrotingscriterium	Bedrag
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door het Algemeen Bestuur vastgesteld autorisatieniveau)	3.249
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het algemeen bestuur zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 Gemeentewet over de planning & control cyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling etc.).	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	3.249
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid. (zie paragraaf 5.9.1 Rechtmatigheidsverantwoording)	3.249
5. Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden	0
Voorwaardencriterium	0
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	0
Misbruik & oneigenlijk gebruik criterium	
Geen bevindingen	

Bevinding

Het Dagelijks Bestuur is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. Er zijn geen afwijkingen geconstateerd boven de rapportagegrens.

In paragraaf 4.4.3 Bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het Dagelijks Bestuur ook beschreven welke actie zij onderneemt om eventueel hierboven vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

5.9.1 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

De lasten van het programma Crisis- en Rampenbestrijding zijn in 2024 hoger dan in de begroting werd aangenomen.

Bedrijfskosten C&R Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Verschil
Personeelskosten	45.119	44.997	122
Kapitaallasten	6.408	7.057	-649
Overige bedrijfskosten	12.792	11.793	999
Rentebaten en -lasten	-258	35	-293
Totale bedrijfslasten C&R	64.061	63.882	179

Tabel 5.38: bedrijfskosten programma C&R

De hogere bedrijfslasten worden onder andere veroorzaakt door hogere kosten voor huisvesting. Dit is het gevolg van de gestegen dotatie van de voorziening groot onderhoud. Hiervoor is door het Algemeen Bestuur een bestemde reserve gevormd die deze uitzetting van € 619.000,- voor de komende jaren compenseert. Daarnaast zijn als gevolg van een nieuw afgesloten contract met de energieleverancier en de gestegen energie- en belastingtarieven de kosten voor energie € 150.000,- hoger dan begroot. Met ingang van 2025 is deze stijging opgenomen in de gemeentelijke bijdrage. Als gevolg van nieuwe instroom in de voorziening niet-actieven heeft een extra dotatie plaatsgevonden van € 316.000,-. De kapitaallasten vallen lager uit als gevolg van de doorschuiving van een deel van de investeringen naar 2025 en de niet-begrote rentebaten zorgen voor een positief renteresultaat. Deze over- en onderschrijdingen van de kosten zijn, voor zover voorzien, in de tussentijdse financiële rapportages gemeld aan het Algemeen Bestuur dat hiermee heeft ingestemd. Deze vallen binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor de begrotingsonrechtmatigheid als acceptabel is aangemerkt.

Programma Regionale Ambulance Voorziening

Bedrijfskosten RAV Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024	Gew. begr. 2024	Verschil
Personeelskosten	29.257	26.346	2.911
Kapitaallasten	1.279	1.562	-283
Overige bedrijfskosten	5.780	5.338	442
Totale bedrijfslasten RAV	36.316	33.246	3.070

Tabel 5.39: bedrijfskosten programma RAV

De lasten van het programma Regionale Ambulance Voorziening zijn in 2024 hoger dan in de gewijzigde begroting werd aangenomen. De personeelskosten zijn hoger dan in de begroting is opgenomen. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door een bijstorting in het fonds voor de FLO-gelden, waarvan 95% vergoed wordt via subsidies. Daarnaast is de formatie op de meldkamer niet op het benodigde niveau om het rooster te vullen. Hierom is gebruik gemaakt van inhuurkrachten. Door uitgestelde leveringen en de daarmee lagere toegerekende rente zijn de kapitaallasten lager dan begroot. Hierdoor zijn de overige bedrijfskosten hoger, omdat er meer onderhoud plaatsgevonden heeft aan bestaand materieel. De kostenoverschrijdingen zijn vastgesteld door het Algemeen Bestuur op basis van de tussentijdse rapportages en vallen binnen het bestaande beleid en de reguliere bedrijfsuitoefening waardoor de begrotingsonrechtmatigheid als acceptabel is aangemerkt.

5.10 SiSa-bijlage bij de jaarrekening

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking SiSa - d.d. 07-01-2025								
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)	Besteding 2024					
		Besluit Veiligheidsregio's artikelen 8.1 t/m 8.3 Veiligheidsregio's	Aard controle R Indicator: A2/01					
			€ 9.303.066,-					
JenV	M18	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's	Naam Kostensoort	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T)	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: M18/01	Aard controle R Indicator: M18/02	Aard controle R Indicator: M18/03			
			Meerkosten coördinerende gemeenten	€ 0,-	€ 0,-			
			Hotels/centra	€ 0,-	€ 0,-			
			Overige specifieke meerkosten	€ 0,-	€ 276.410,-			
			Overige meerkosten	€ 0,-	€ 2.229.756,-			

			Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorig indicator "nee" is ingevuld			
			Som indicator 02					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M18/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M18/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M18/06</i>			
			€ 0,-	Ja	n.v.t.			

tabel 5.40: SiSa-verantwoordingsinformatie

5.11 Publicatie in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT)

De verantwoording is opgesteld op basis van de op de VRGZ van toepassing zijnde regelgeving. Het bezoldigingsmaximum in 2024 is voor de VRGZ € 233.000,-. Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Uitzondering op dit maximum is het WNT-maximum voor de leden van het Algemeen Bestuur; dit bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

Naast de hierna vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2024 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden.

Bezoldiging topfunctionarissen

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

Bedragen x € 1,-	D.M. van Zanten	M. van Dalen
Functiegegevens	Directeur Brandweer en ambulancezorg	Directeur Crisisbeheersing
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,11	1,11
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 184.253	€ 188.540
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 23.417	€ 23.402
<i>Subtotaal</i>	€ 207.670	€ 211.942
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 233.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0
Bezoldiging	€ 207.670	€ 211.941
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2023	D.M. van Zanten	J.A.P. van Kastel	M. van Dalen
Bedragen x € 1,-			
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 – 30/09	01/06 – 31/12
Omvang dienstverband 2023 (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 158.405	€ 123.534	€ 92.604
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.569	€ 16.886	€ 13.144
<i>Subtotaal</i>	€ 180.974	€ 140.420	€ 105.748
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 223.000	€ 166.792	€ 130.745
Bezoldiging	€ 180.974	€ 140.420	€ 105.748

Tabel 5.41: bezoldiging topfunctionarissen met dienstbetrekking

Toeziethoudende topfunctionarissen

Toeziethoudende topfunctionarissen	Vertegenwoordiger van de gemeente	Functie
Dhr. M. Slinkman	Berg en Dal	Lid AB
Mevr. D.A. Bergman	Beuningen	Lid AB
Dhr. H.M. Ostendorp	Buren	Lid AB
Dhr. G.J. van Grootheest	Culemborg	Lid AB
Mevr. S. Sengers	Druten	Lid AB
Dhr. J. Minses	Heumen	Lid AB
Dhr. J.L. Geurts Dhr. A. Baars Dhr. A.A.M.J. Walraven	Maasdriel	Lid AB tot 15-03-2024 Lid AB van 15-03-2024 tot 27-06-2024 Lid AB vanaf 27-06-2024
Dhr. A.J. Kottelenberg	Neder-Betuwe	Lid AB en DB
Dhr. H.M.F. Bruls	Nijmegen	Voorzitter AB en DB
Dhr. F.L.J. van der Meijden	Tiel	Lid AB vanaf 15-02-2024
Dhr. S. Stoop	West Betuwe	Lid AB, plv vz AB en lid DB
Dhr. V.M. van Neerbos	West Maas en Waal	Lid AB
Mevr. R. Helmer- Englebert	Wijchen	Lid AB en DB
Dhr. P.C. van Maaren Dhr. M. Bakermans (wnd.)	Zaltbommel	Lid AB tot 01-08-2024 Lid AB vanaf 01-08-2024

Tabel 5.42: bezoldiging toezichthoudende topfunctionarissen

Alle leden van het bestuur zijn onbezoldigd.

5.12 Taakvelden

VRGZ totaal									
bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024			Gewijzigde begroting 2024			Realisatie 2023		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	50.472	44.740	5.732	49.718	44.870	4.848	47.958	42.894	5.064
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6	5	1	0	0	0	3.359	3.361	-2
7.1 Volksgezondheid	35.918	31.731	4.187	33.246	28.578	4.668	31.875	27.826	4.049
0.5 Treasury	0	-258	258	0	35	-35	0	-126	126
0.7 Algemene uitkeringen	9.303	0	9.303	9.235	0	9.235	8.901	0	8.901
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	4.162	24.159	-19.997	3.987	23.645	-19.658	3.479	19.249	-15.770
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	99.861	100.377	-516	96.186	97.128	-942	95.572	93.204	2.368
0.10 Mutaties bestemde reserves	967	227	740	842	0	842	708	0	708
Resultaat	100.828	100.604	224	97.028	97.128	-100	96.280	93.204	3.076

Tabel 5.43: taakvelden VRGZ totaal

Programma Crisis- en Rampenbestrijding									
bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024			Gewijzigde begroting 2024			Realisatie 2023		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	50.472	44.740	5.732	49.718	44.870	4.849	47.958	42.894	5.064
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	6	5	1	0	0	0	3.359	3.361	-2
7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.5 Treasury	0	-258	258	0	35	-35	0	-126	126
0.7 Algemene uitkeringen	9.303	0	9.303	9.235	0	9.235	8.901	0	8.901
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	4.162	19.574	-15.412	3.987	18.977	-14.990	3.479	15.514	-12.035
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	63.943	64.061	-118	62.940	63.882	-942	63.697	61.643	2.054
0.10 Mutaties bestemde reserves	967	227	740	842	0	842	708	0	708
Resultaat	64.910	64.288	622	63.782	63.882	-100	64.405	61.643	2.762

Tabel 5.44: taakvelden Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)									
bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024			Gewijzigde begroting 2024			Realisatie 2023		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	35.918	31.731	4.187	33.246	28.578	4.668	31.875	27.826	4.049
0.5 Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.7 Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	0	4.585	-4.585	0	4.668	-4.668	0	3.735	-3.735
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	35.918	36.316	-398	33.246	33.246	0	31.875	31.561	314
0.10 Mutaties bestemde reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	35.918	36.316	-398	33.246	33.246	0	31.875	31.561	314

Tabel 5.45: taakvelden Programma RAV

5.13 Overige gegevens: Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de accountant wordt opgenomen in de definitieve versie van de jaarstukken.



6 Bijlagen

6.1 Budgetopbouw aanvaardbare kosten ambulancedienst

Budget aanvaardbare kosten 2023	Para- meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal- culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
S&B vergoeding		17.045.045	1,0636	18.129.110	0	18.129.110
S&B flex		0	1,0636	0	0	0
Vergoeding ouderenbeleid		497.422	1,0636	529.058	0	529.058
Opleidingsvergoeding		628.576	1,0636	705.222	0	705.222
Overige loonkosten		667.657	1,0636	710.120	0	710.120
Overige kosten		331.279	1,0636	352.349	0	352.349
Wagenpark						
Wagenparkvergoeding	33	1.502.991	1,0702	1.608.501	-42.625	1.565.876
Productie						
Km-vergoeding brandstof	1.696.540	0,29	1,0702	493.048	5.582	498.630
Km-vergoeding materieel	1.696.540	0,35	1,0702	599.574	0	599.574
Productievergoeding rit	40.335	23,1	1,0702	900.900	30.839	931.739
Productievergoeding afhijsing	219			56.980	-5.418	51.562
Vrije marge						
Vrije marge		815.810	1	815.810	-68.714	747.096
Rest vergoeding						
Afschrijving huisvesting		870.302		870.302	0	870.302
Materiële kosten huisvesting		0		0	0	0
Vergoeding piketauto's		24.286	1,0702	25.991	0	25.991
Directie en administratie		1.327.028	1,0661	1.414.755	0	1.414.755
Rente vreemd vermogen		136.210	1,0702	145.772	0	145.772
Inzet door derden		0		0	0	0
Controleprotocol		3.237	1,0702	3.465	0	3.465
Afschrijving dubieuze debiteuren		150.000		150.000	0	150.000
Overige kosten (initiële opleidingsvergoeding)		912.265	1,0702	976.306	0	976.306
Vergoeding AED gebruikskosten		0		0	4.048	4.048
BVPP		33.400	1,0661	35.608	0	35.608
ZCC pilot		0		0	0	0
Overige kosten (brancards corona)		0		12.793	0	12.793
Corona (apart via min. VWS)		0		0	0	0
Totaal aanvaardbare kosten 2023				28.535.664	-76.288	28.459.376

Tabel 6.1: BAK ambulancedienst 2023

Budget aanvaardbare kosten 2024	Para- meter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacal- culatie	Herrekend budget
Loonkosten						
S&B vergoeding		17.876.871	1,0600	18.949.483	0	18.949.483
S&B flex		0	1,0600	0	0	0
Vergoeding ouderenbeleid		529.058	1,0600	560.801	0	560.801
Opleidingsvergoeding		695.410	1,0600	737.135	0	737.135
Overige loonkosten		710.119	1,0600	752.726	0	752.726
Overige kosten		352.349	1,0600	373.490	0	373.490
Wagenpark						
Wagenparkvergoeding	36	1.785.353	1,0310	1.840.699	0	1.840.699
Productie						
Km-vergoeding brandstof	1.651.603	0,30	1,0310	499.973	0	499.973
Km-vergoeding materieel	1.651.603	0,36	1,0310	601.787	0	601.787
Productievergoeding rit	40.787	23,68	1,0310	971.387	0	971.387
Productievergoeding afhijsingen brandweer	259			60.139	0	60.139
Vrije marge						
Vrije marge		719.346	1	719.346	0	719.346
Rest vergoeding						
Afschrijving huisvesting		921.885		921.885	0	921.885
Materiële kosten huisvesting		0		0	0	
Vergoeding piketauto's		25.991	1,0310	26.796	0	26.796
Directie en administratie		1.578.237	1,0490	1.655.539	0	1.655.539
Rente vreemd vermogen		145.771	1,0310	150.290	0	150.290
Inzet door derden		0		0	0	0
Controleprotocol		37.070	1,0310	38.000	0	38.000
Afschrijving dubieuze debiteuren		150.000		150.000	0	150.000
Overige kosten (initiële opleidingsvergoeding)		1.024.969	1,0490	1.075.172	0	1.075.172
Vergoeding AED gebruikskosten		0		3.727	0	3.727
BVPP		35.609	1,0490	37.353	0	37.353
ZCC pilot		0		0	0	0
Overige kosten (brancards corona)		0		12.793	0	12.793
Corona (apart via min. VWS)		0		0	0	0
Totaal aanvaardbare kosten 2024				30.138.522	0	30.138.522

Tabel 6.2: BAK ambulancedienst 2024

6.2 Budgetopbouw aanvaardbare kosten meldkamer ambulancedienst

Budget aanvaardbare kosten 2023	Parameter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacalculatie	Herrekend budget
Loonkosten						
Loonkosten	1	1.883.770	1,0636	2.003.578	242	2.003.820
Materiële kosten						
AVLS-GIS	1		1,0702	10.702	0	10.702
Triagesysteem	1		1,0702	35.959	0	35.959
Landelijk beheer ICT	1		1,0702	33.979	0	33.979
Rittensturing en -analyse software	1		1,0702	26.755	0	26.755
Verbindingskosten	1		1,0702	86.686	0	86.686
Overige materiële kosten	1		1,0702	17.551	0	17.551
Totaal aanvaardbare kosten 2023				2.215.210	242	2.215.452

Tabel 6.3: BAK MKA 2023

Budget aanvaardbare kosten 2024	Parameter	Parameter waarde	Index	Budget kasbasis	Nacalculatie	Herrekend budget
Loonkosten						
Loonkosten	1	2.302.107	1,0600	2.440.234	0	2.440.234
Materiële kosten						
AVLS-GIS			1,0310	0	0	0
Triagesysteem			1,0310	53.305	0	53.305
Planmodule B-ritten			1,0310	25.000	0	25.000
Landelijk beheer ICT			1,0310	53.612	0	53.612
Rittensturing en -analyse software			1,0310	27.585	0	27.585
Verbindingskosten			1,0310	40.230	0	40.230
Overige materiële kosten			1,0310	18.096	0	18.096
Totaal aanvaardbare kosten 2024				2.658.061	0	2.658.061

Tabel 6.4: BAK MKA 2024

6.3 Verloop nog in tarieven te verrekenen financieringstekort/-overschot

Bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)				
Saldo per 1 januari	-741	-811	-524	223
Bij/af: financieringsverschil boekjaar	2.989	4.976	6.483	7.487
Bij/af: correcties voorgaande jaren	160	52	-2	-70
Bij/af: verrekend met zorgverzekeraars	-3.219	-4.741	-5.734	-7.653
Saldo per 31 december⁴	-811	-524	223	-13

Tabel 6.5: verloop nog in tarieven te verrekenen

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

⁴ -/- is te betalen; + is te ontvangen van zorgverzekeraars

6.4 Specificatie van het financieringstekort/-overschot

Bedragen x € 1.000,-

	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024
Regionale Ambulance Voorziening (RAV)				
Wettelijk budget aanvaardbare kosten	25.934	28.406	30.751	32.797
Berekende nacalculatie	0	0	0	0
Herrekend budget aanvaardbare kosten	25.934	28.406	30.751	32.797
Vergoedingen				
Basis tarief A-vervoer	16.136	17.255	18.225	18.815
Basis tarief B-vervoer	3.412	3.258	3.212	3.300
Basistarief MICU	958	453	493	823
Kilometers beladen	2.440	2.468	2.332	2.365
Tarief voorgaande jaren	-1	-4	6	7
Totaal vergoedingen	22.945	23.430	24.268	25.310
Financieringstekort / -overschot RAV	2.989	4.976	6.483	7.487

Tabel 6.6: specificatie van het financieringstekort/-overschot

6.5 Investerings

Investerings (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2024	Realisatie 2024	Verschil	Doorschuiven naar 2025
Brandweer					
Inventaris		0	0	0	0
Verbindingsmiddelen en communicatietechnologie	1	971	106	865	837
Vakbekwaamheidsmiddelen	2	65	10	55	0
Persoonlijke beschermingsmiddelen					
Ademlucht	3	331	287	44	153
Repressieve kleding	4	945	937	8	83
		1.276	1.224	52	236
Voertuigen en bepakkingen					
Voertuigen	5	5.110	2.763	2.347	235
Bepakkingen voertuigen	5	726	535	191	168
Vaartuigen	5	0	94	-94	0
Bepakkingen vaartuigen		0	0	0	0
Containers		0	0	0	0
		5.836	3.392	2.444	403
Totaal Brandweer		8.148	4.732	3.416	1.476
Crisisbeheersing					
Inventaris	6	36	0	36	0
Automatisering	6	145	0	145	40
Totaal Crisisbeheersing		181	0	181	40

Investerings (bedragen x € 1.000,-)		Gew. begr. 2024	Realisatie 2024	Verschil	Doorschuiven naar 2025
Ambulancevoorziening					
Automatisering	7	158	0	158	158
Verbindingsmiddelen en communicatietechnologie	8	67	134	-67	0
Repressieve kleding	9	300	0	300	300
Inventaris		0	0	0	0
Inventaris medisch	10	386	167	219	213
Verbouwingen		0	0	0	0
Voertuigen en bepakkingen	11	2.814	2.310	504	610
Totaal Ambulancevoorziening		3.725	2.611	1.114	1.281
Directie en staf					
Voertuigen en bepakkingen	12	50	0	50	0
Totaal Directie en staf		50	0	50	0
Bedrijfsvoering					
Automatisering	13	1.671	1.219	452	545
Inventaris	14	157	75	82	82
Vastgoed					
Verbouwingen	15	699	269	430	20
Gebouwen	15	3.805	196	3.609	0
Grond en terreinen	15	1.455	68	1.387	0
Inventaris		0	0	0	0
Totaal Bedrijfsvoering en Vastgoed		7.787	1.827	5.960	647

Totaal veiligheidsregio		19.891	9.170	10.721	3.444
--------------------------------	--	---------------	--------------	---------------	--------------

Tabel 6.7: totaal investeringen VRGZ

Toelichting

In de kolom Realisatie 2024 zijn alle investeringen meegenomen die in dit jaar in gebruik zijn genomen. Investerings die wel zijn uitgevoerd maar nog niet in gebruik zijn genomen worden verantwoord als onderhanden activa. De mutatie in de onderhanden activa is zichtbaar in de tabel 5.5 verloopoverzicht MVA.

Als gevolg van de gestegen aanschafprijzen van materieel is de realisatie op een aantal onderdelen hoger dan begroot. Dit wordt echter niet altijd zichtbaar in de kolom realisatie omdat een deel van de investeringen vanwege aanbestedings- en leveringsproblemen doorschuift naar 2025. Bij deze onderdelen wordt hierdoor een hoger bedrag doorgeschoven dan in de verschillenkolom is aangegeven. Investerings die doorschuiven naar 2026 en verder, worden niet opgenomen in de kolom doorschuivingen, maar worden in de investeringsbegroting 2026 opnieuw opgevoerd.

Sector Brandweer

1. De voor 2024 begrote aanschaf van de pagers maakt onderdeel uit van een (landelijke) aanbesteding die in 2025 plaatsvindt. Deze aanschaf schuift daarom door naar 2025 (€ 458.000,-). De investeringen in de C2000 fallback zijn gerealiseerd met uitzondering van de voertuigladers, deze schuift door naar 2025 (€ 45.000,-). De nieuwe tablets voor de MOI zijn eind 2024 geleverd. Deze worden momenteel geïmplementeerd en geïnstalleerd en in het eerste kwartaal van 2025 in gebruik genomen (€ 334.000,-). De aanschaf van de nieuwe verbindingsmiddelen ten behoeve van Crisisbeheersing wordt interregionaal aanbesteed en zal waarschijnlijk in 2026 plaatsvinden (€ 29.000,-).
2. Voor 2024 stond de vervanging van diverse fitnessapparatuur begroot. Als gevolg van de vervanging van de sportregeling in een duurzaam inzetbaarheidsregeling zullen de fitnesslocaties op een aantal posten worden ontmanteld. De vervanging van de apparatuur komt daardoor te vervallen.
3. De aanschaf van de compressoren en vulbalken ten behoeve van de ademlucht-werkplaats is duurder uitgevallen dan begroot (€ 109.000,-). In afwachting van het toekomstige huisvestingsplan hebben in 2024 alleen de noodzakelijk begrote investeringen in de werkplaatsinrichting plaatsgevonden, de rest schuift door naar 2025 (€ 153.000,-).
4. Als gevolg van gestegen prijzen is de aanschaf van de nieuwe uniformkleding hoger uitgevallen dan oorspronkelijk begroot (€ 86.000,-). De begrote investering in de bluspakken schuift deels door naar 2025 (€ 72.000,-). De huidige chemiepakken zijn niet meer leverbaar, er wordt momenteel gezocht naar een goed alternatief. Deze investering schuift door naar 2025 (€ 12.000,-).
5. De 4 nieuwe TS-en die voor 2024 waren begroot zijn reeds in 2023 geleverd (€ 1.992.000,-). In 2024 zijn nieuwe blusmonitoren aangeschaft voor de blusboten; deze waren niet begroot (€ 94.000,-). In 2024 zijn de bestaande PM-voertuigen vervangen. Deze waren al eerder in de begroting opgenomen maar zijn ten onrechte niet doorgeschoven naar 2024 (€ 455.000,-).

De inventaris van de oude HOvD-voertuigen is zoveel mogelijk hergebruikt in de nieuwe voertuigen wat een voordeel heeft opgeleverd van € 43.000,-.

De begrote vervanging van het PM-voertuig ten behoeve van het gaspakkenteam wordt doorgeschoven naar 2025 (€ 93.000,-). Jaarlijks wordt de staat van de voertuigen en bekakkingen beoordeeld en bekeken of een midlife-update moet plaatsvinden. Een deel van de voor 2024 geplande updates kan worden doorgeschoven naar 2025 (€ 273.000,-). De landelijke aanbesteding van de geplande investering in de warmtebeeldcamera's zal naar verwachting in 2025 worden afgerond (€ 37.000,-). De aanbesteding van de begrote aanschaf van de dienstvoertuigen voor de Ovd's en directie zal in 2026 plaatsvinden (€ 555.000,-).

Sector Crisisbeheersing

6. In 2024 zijn, in lijn met de organisatiebrede ICT-investeringen, nieuwe laptops aangeschaft voor het Regionaal Crisiscentrum. Deze investering is verantwoord onder de sector Bedrijfsvoering. Voor 2025 staat de vervanging van overige apparatuur gepland, met een geraamde investering van € 40.000,-.

Sector Ambulancezorg

7. De geplande aanschaf van iPads is doorgeschoven naar 2025. De investeringen op het gebied van automatisering zijn om deze reden € 158.000,- lager.
8. In 2024 zijn toestellen aangeschaft voor Push to Talk. Het aantal benodigde toestellen is hoger dan in de begroting is opgenomen. De kosten van deze investering zijn € 67.000,- hoger dan voorzien.
9. De aanschaf voor repressieve kleding is volledig doorgeschoven naar 2025. Dit veroorzaakt het verschil van € 300.000,-.
10. De voor 2024 begrote aanschaf van defibrillatoren schuift door naar 2025 en mogelijk 2026 (€ 175.560,-). De aanschaf van perfusorpompen is lager uitgevallen dan begroot (€ 65.000,-). Daarnaast zijn 2 brancards besteld, waarvan er slechts één geleverd is in 2024. Dit betekent dat er € 55.000,- minder geïnvesteerd is dan begroot.
11. De aanschaf van 5 piketauto's (4 niet repressief + 1 repressief, totaal € 250.000,-), een logistiek voertuig (€ 80.000,-) en een MICU/ALS-voertuig (€ 200.000,-) is uitgesteld naar 2025.

Sector Directie en staf

12. In 2023 heeft de aanschaf van een nieuw directievoertuig plaatsgevonden. Het investeringsbudget is benut in 2023 en komt daarmee te vervallen in 2024.

Sector Bedrijfsvoering

13. In 2024 is gestart met de vervanging van netwerkcomponenten. Vanwege capaciteitsgebrek, in combinatie met de verhuizing naar het nieuwe pand van de GGD in Nijmegen, is de implementatie en bijbehorende investering van € 358.000,- door de Veiligheidsregio doorgeschoven naar 2025. Daarnaast is een deel van het investeringsbudget (€ 187.000,-) voor beeldschermen, docking stations en mini-pc's doorgeschoven naar 2025 voor de vervanging van defecte apparatuur. Alle medewerkers zijn in 2024 voorzien van nieuwe laptops, waarbij de afschrijvingstermijn is verlengd om de gestegen kostprijs te compenseren. Tevens is in 2024 een nieuwe website ontwikkeld, waarvan de kosten zijn geactiveerd.
14. Binnen de afdeling Vastgoed & Facility Management hebben diverse personele wijzigingen plaatsgevonden in 2024. Hierdoor zijn niet alle geplande activiteiten uitgevoerd. Het resterende budget van € 82.000,- wordt doorgeschoven naar 2025 en zal worden ingezet voor noodzakelijke vervangingen van inventaris.
15. Bij de brandweerpost in Zaltbommel zijn diverse onderhoudswerkzaamheden en kleine verbouwingen uitgevoerd, met aandacht voor verduurzamingsmogelijkheden. Gezien het minimale duurzaamheidsbudget is gestreefd naar een optimale inzet van middelen om maximale duurzame impact te realiseren. Als gevolg van gewijzigde planvorming is de verbouwing aan de AZ-locatie in Beuningen uitgesteld. Naar verwachting vindt het vervolgonderzoek plaats in 2025.

In afwachting van het regionaal huisvestingsonderzoek zijn alle nieuwbouwplannen uitgesteld. Dit betekent dat de geraamde investering van een tweetal locaties in 2024 niet heeft plaatsgevonden. Tevens is de aankoop van een bestaande locatie uitgesteld in afwachting van het huisvestingsonderzoek.

Voor de nieuwe AZ-locatie in Tiel heeft in 2024 een eindafrekening plaatsgevonden van € 186.000,-.

Ten behoeve van de bereikbaarheid en extra parkeergelegenheid zijn in Nijmegen en Beneden Leeuwen gronden aangekocht voor een bedrag van € 68.000,-. Daarnaast is voor € 10.000,- aan ontwikkelkosten geïnvesteerd.

6.6 Leningen

In deze paragraaf wordt een overzicht gegeven van de langlopende leningen van de VRGZ. Alle leningen zijn afgesloten bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Met het oog op de financieringsbehoefte voor de komende jaren en de verwachte rentestijgingen zijn in 2022 drie nieuwe leningen aangetrokken met uitgestelde stortingsdata in 2023, 2024 en 2025. De leningen met de stortingsdatum in 2023 en 2024 zijn in onderstaand overzicht opgenomen.

Bedragen * € 1.000,-

Lening nr.	Startdatum	Rente %	Aflossing per jaar	Looptijd*	Restant looptijd	Hoofdsom	Stand 01-01-24	Storting 2024	Aflossing 2024	Restant 31-12-24	Rente 2024
40.109.522	15-12-2014	1,99%	Aflossingsvrij	20 jaar	11 jaar	10.000	10.000	0	0	10.000	199
40.109.743	28-04-2015	1,02%	Aflossingsvrij	15 jaar	7 jaar	1.000	1.000	0	0	1.000	10
40.109.744	28-04-2015	1,10%	Aflossingsvrij	20 jaar	12 jaar	9.500	9.500	0	0	9.500	105
40.109.745	07-05-2015	0,83%	Aflossingsvrij	10 jaar	2 jaar	3.150	3.150	0	0	3.150	26
40.110.043	01-12-2016	2,26%	Aflossingsvrij	20 jaar	13 jaar	4.000	4.000	0	0	4.000	90
40.115.696	11-05-2022	2,07%	Aflossing lineair	20 jaar	19 jaar	10.000	9.500	0	500	9.000	197
40.116.190	01-12-2023	2,49%	Aflossingsvrij	50 jaar	50 jaar	10.000	10.000	0	0	10.000	242
40.116.191	03-12-2024	2,36%	Aflossingsvrij	49 jaar	49 jaar	5.000	0	5.000	0	5.000	9
Totaal						52.650	47.150	5.000	500	51.650	878

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

Tabel 6.8: leningen

6.7 Bijdrage deelnemende gemeenten

In onderstaande tabel is de bijdrage van gemeenten weergegeven.

Gemeenten	Inwoners aantallen	Bijdrage 2023	Reserve prijsstijging	Indexering (5,1%)	Vrijwilligers vergoeding	Toename advies aanvragen	Bijdrage 2024
Berg en Dal	35.320	2.636.242	15.602	135.244	25.426	5.201	2.817.715
Beuningen	26.568	1.602.908	9.487	82.232	15.460	3.162	1.713.249
Buren	27.628	2.434.125	14.406	124.875	23.477	4.802	2.601.685
Culemborg	29.620	2.229.826	13.197	114.394	21.506	4.399	2.383.322
Druten	19.518	1.229.221	7.275	63.061	11.856	2.425	1.313.838
Heumen	16.795	1.373.277	8.128	70.452	13.245	2.709	1.467.811
Maasdriel	26.040	2.003.540	11.858	102.785	19.324	3.953	2.141.460
Neder-Betuwe	25.545	1.845.942	10.925	94.701	17.803	3.641	1.973.012
Nijmegen	182.000	15.847.006	93.789	812.981	152.841	31.263	16.937.880
Tiel	42.600	3.015.853	17.849	154.719	29.087	5.950	3.223.458
West Betuwe	52.633	4.503.558	26.654	231.041	43.436	8.885	4.813.574
West Maas en Waal	19.850	1.638.701	9.698	84.068	15.805	3.233	1.751.505
Wijchen	41.522	2.899.542	17.161	148.752	27.966	5.720	3.099.141
Zaltbommel	30.500	2.360.684	13.971	121.107	22.768	4.657	2.523.187
Totaal	576.139	43.620.425	270.000	2.340.412	440.000	90.000	48.760.837

Tabel 6.9: bijdrage deelnemende gemeenten

6.8 Beleidsindicatoren

Programma Crisis- en Rampenbestrijding ⁵			
	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,64	0,64	0,64
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,64	0,64	0,64
Apparaatskosten (kosten per inwoner * € 1)	111	109	108
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	7%	3%	8%
Overhead (% van totale lasten)	24%	22%	19%

Tabel 6.10: beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding

Programma Regionale Ambulance Voorziening (RAV)			
	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	0,43	0,43	0,42
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	0,38	0,37	0,39
Apparaatskosten (kosten per inwoner * € 1)	63	58	56
Externe inhuur (kosten als % van totale loonsom plus totale kosten inhuur externen)	11%	2%	10%
Overhead (% van totale lasten)	13%	14%	12%

Tabel 6.11: beleidsindicatoren programma RAV

⁵ in deze indicatoren zijn de vrijwilligers van de Brandweer niet meegenomen

6.9 Bestuur en vaststelling jaarrekening

6.9.1 Algemene gegevens

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

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid was in 2024 werkzaam voor de gemeenten Berg en Dal, Beuningen, Buren, Culemborg, Druten, Heumen, Maasdriel, Neder-Betuwe, Nijmegen, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal, Wijchen en Zaltbommel. De Gemeenschappelijke Regeling is gevestigd in Nijmegen.

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

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

Voorzitter van de VRGZ is de burgemeester van Nijmegen. Plaatsvervangend voorzitter is de burgemeester van West Betuwe.

In 2024 was de samenstelling van het Algemeen Bestuur als volgt:

Organisatie	Naam		
Gemeente Berg en Dal	Dhr. M. Slinkman	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Beuningen	Mevr. D.A. Bergman	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Buren	Dhr. H.M. Ostendorp	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Culemborg	Dhr. G.J. van Grootheest	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Druten	Mevr. S. Sengers	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Heumen	Dhr. J. Minses	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Maasdriel	Dhr. J.L. Geurts	01-01-2024	14-03-2024
	Dhr. A. Baars	15-03-2024	26-06-2024
	Dhr. A.A.M.J. Walraven	27-06-2024	31-12-2024
Gemeente Neder-Betuwe	Dhr. A.J. Kottelenberg	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Nijmegen	Dhr. H.M.F. Bruls	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Tiel	Dhr. F.L.J. van der Meijden	15-02-2024	31-12-2024
Gemeente West Betuwe	Dhr. S. Stoop	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente West Maas & Waal	Dhr. V.M. van Neerbos	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Wijchen	Mevr. R. Helmer-Englebert	01-01-2024	31-12-2024
Gemeente Zaltbommel	Dhr. P.C. van Maaren	01-01-2024	31-07-2024
	Dhr. M. Bakermans	01-08-2024	31-12-2024

Tabel 6.12: samenstelling Algemeen Bestuur

Portefeuilleverdeling per 31-12-2024	
Voorzitter Algemeen Bestuur	1. Dhr. H.M.F. Bruls (Nijmegen)
Plv. voorzitter Algemeen Bestuur	2. Dhr. S. Stoop (West Betuwe)
Brandweer	1. Dhr. M. Slinkman (Berg en Dal) 2. Dhr. H.M. Ostendorp (Buren)
Crisisbeheersing (inclusief Bevolkingszorg)	1. Dhr. V.M. van Neerbos (West Maas en Waal) 2. Dhr. G.J. van Grootheest (Culemborg)
Ambulancevoorziening en GHOR	1. Mw. S. Sengers (Druten) 2. Dhr. A. Walraven (Maasdriel)
Meldkamer Oost Nederland	1. Mw. D.A. Bergman (Beuningen) 2. Dhr. J. Minses (Heumen)
Informatiegestuurd werken/informatievoorziening	1. Dhr. F.L.J. van der Meijden (Tiel) 2. Mevr. D.A. Bergman (Beuningen)
Financiën	Dhr. A.J. Kottelenberg (Neder-Betuwe)
Auditcommissie	1. Dhr. A.J. Kottelenberg (Neder-Betuwe) 2. Dhr. J. Minses (Heumen) 3. Dhr. H.M. Ostendorp (Buren)
Personeelszaken en Organisatie	Mw. R.D. Helmer-Englebert (Wijchen)
Gelderse commissie Veiligheid Grote Rivieren	1. Dhr. J. Minses (Heumen) 2. Dhr. M. Brakelmans (Zaltbommel)

Tabel 6.13: verdeling portefeuilles

6.9.2 Goedkeuring jaarrekening

De jaarrekening 2024 wordt goedgekeurd door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid nadat de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten in de gelegenheid zijn gesteld om hun zienswijze naar voren te brengen. De jaarrekening is door het Algemeen Bestuur vastgesteld op 3 juli 2025.

Verklaring van afkortingen

7



7 Verklaring van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AED	Automatische Externe Defibrillator
AGS	Adviseur Gevaarlijke Stoffen
ARBO	Arbidsomstandighedenwet
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AZGM	Ambulancezorg Gelderland-Midden
AZGZ	Ambulancezorg Gelderland-Zuid
BAK	Budget Aanvaardbare Kosten
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
C&R	Crisis- en Rampenbestrijding
Cao	Collectieve arbeidsovereenkomst
Cbw	Cyberbeveiligingswet
CISO	Chief Information Security Officer
CoPI	Commando Plaats Incident
DB	Dagelijks Bestuur
DME	Diesel Motor Emissie
DMJOP	Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
EHGV	Eerste Hulp Geen Vervoer
ERMWIC	Euregional Rhine-Meuse-Waal Incident Response and Crisismanagement
FG	Functionaris Gegevensbescherming
Fido	Wet Financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
FTE	Fulltime-equivalent
GBT	Gemeentelijk beleidsteam
GGD GZ	Gemeentelijke gezondheidsdienst Gelderland-Zuid
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure
HOvD	Hoofd Officier van Dienst

HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IGV	Informatie Gestuurde Veiligheid
IKB	Individueel keuzebudget
ISO	International Organization for Standardization
IV	Informatievoorziening
KGR	Kosten Gemene Rekening
KCR2	Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk
LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie
LMS	Landelijke Meldkamersamenwerking
MCA	Middencomplexe Ambulancezorg
MDT	Mobiele Data Terminals
MICU	Mobiele Intensive Care Unit
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
MKON	Meldkamer Oost-Nederland
MOI	Mobiele Operationele Informatiesysteem
MVA	Materiële vaste activa
NEN	Nederlandse Norm
NIS2	Network and Information Security directive
ODR	Omgevingsdienst Rivierenland
ODRN	Omgevingsdienst Regio Nijmegen
Oost-5	Samenwerking 5 veiligheidsregio's in Oost-Nederland
OTO	Opleiden, Trainen en Oefenen
OvD	Officier van Dienst
PFAS	Per- en polyfluoralkylstoffen
PO	Privacy Officer
PM	Personeel/materieel
PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
PTSS	Posttraumatische stressstoornis
RAV	Regionale Ambulance Voorziening
RCDV	Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's
RI&E	Risico-Inventarisatie en Evaluatie
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorgketen

ROT	Regionaal Operationeel Team
RVU	Regeling voor vervroegde uittreding
SEH	Spoedeisende hulp
SiSa	Singel Information, Single Audit
SPP	Strategische Personeelsplanning
SVM	Schuimvormend middel
TS	Tankautospuut (ook wel TAS)
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
VLAM	Vrijwilligheid is van Levensbelang voor ons Allemaal voor nu en (over)Morgen
VNOG	Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WNT	Wet normering topinkomens
Woo	Wet open overheid
Wvr	Wet veiligheidsregio's
WW	Werkloosheidswet

Tabel 7.1: verklaring van afkortingen



Programmabegroting 2026

Meerjarenraming 2027-2029



Colofon	
Versienummer:	0.4
Datum:	20-03-2025
Status:	Ontwerp begroting vastgesteld door DB d.d. 20-03-2025
Omslagfoto:	VRGZ beeldbank

Inhoudsopgave

Voorwoord	4	5.3 Wet open overheid	29
1 Inleiding	6	6 Paragrafen	32
1.1 Leeswijzer begroting	6	6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	32
2 Kerntaken en speerpunten Regionaal Beleidsplan 2024-2027	8	6.2 Onderhoud kapitaalgoederen.....	38
2.1 Kernactiviteiten	8	6.3 Financiering.....	40
2.2 Speerpunten Regionaal Beleidsplan 2024 – 2027	8	7 Financiële begroting	43
3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding	11	7.1 Baten en lasten Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.....	43
3.1 Een sterk netwerk	11	7.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding	44
3.2 Een weerbare organisatie	13	7.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening	49
3.3 Informatiemanagement	17	7.4 Uiteenzetting financiële positie	52
3.4 Landelijke ontwikkelingen.....	18	7.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves	54
4 Programma Regionale Ambulancevoorziening.....	20	7.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht	55
4.1 Ambulancezorg Gelderland-Zuid.....	20	7.7 Investeringsplanning.....	56
4.2 Zorgcoördinatie	20	8 Bijlagen	59
4.3 Schaarste materiaal en materieel	21	8.1 Bijdragen deelnemende gemeenten*	59
4.4 Arbeidsmarktproblematiek	21	8.2 Baten en lasten per taakveld	62
4.5 Kerngegevens ambulancezorg	22	8.3 Begrotingswijzigingen 2025	68
4.6 Streefwaarden ambulancezorg	22	8.4 Beleidsindicatoren	71
5 Bedrijfsvoering	24	8.5 Financiële spelregels.....	72
5.1 Inleiding.....	24	8.6 Begrippenlijst	81
5.2 Verbonden partijen	29	8.7 Verklaring van afkortingen	82

Voorwoord

De Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) werkt aan optimale dienstverlening in de regio op het gebied van Brandweer, Ambulancezorg, Rampenbestrijding en Crisisbeheersing. Naast de dagelijkse uitvoer van deze activiteiten zijn er landelijke en regionale ontwikkelingen en uitdagingen met consequenties voor onze regio zoals de toenemende geopolitieke dreiging en de gevolgen van klimaatverandering en de energietransitie. Wij proberen hierop zo goed mogelijk te anticiperen door op verschillende niveaus goed betrokken en vertegenwoordigd te zijn bij landelijke gremia, maar ook door actief de samenwerking op te zoeken met onze partners en met onze gemeenten.

Het jaar 2026 stelt ons hierin nu voor belangrijke uitdagingen. Terwijl we als Veiligheidsregio Gelderland-Zuid trots terugkijken op het werk dat we hebben verzet om de veiligheid en het welzijn van onze inwoners te waarborgen, staan we nu voor een periode die gekenmerkt wordt door zowel onzekerheid als noodzakelijke keuzes door de huidige financiële situatie. Zo heeft het Algemeen Bestuur de VRGZ vanaf 2025 een structurele taakstelling van € 150.000,- opgelegd. Daarnaast hebben we vanaf 2026 te maken met een korting van 10% op de middelen die de VRGZ vanuit de Rijksoverheid ontvangt, de zogenaamde Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR). Deze korting op de BDuR is opgenomen in de rijksbegroting maar wordt mogelijk (deels) hersteld met de vaststelling van de voorjaarsnota, dat is echter op het moment van opstellen nog onduidelijk en moet daarom op dit moment worden ingecalculeerd.

Tegelijkertijd vragen onze gemeenten, gezien de eigen financiële situatie, de VRGZ scherp te kijken naar besparingen. Hierbij geven enkele gemeenten aan ook de gemeentelijke bijdrage omlaag te willen brengen.

Onze taak als veiligheidsregio is om een vangnet te bieden voor onze inwoners en onze gemeenten, zowel in tijden van crisis als in de dagelijkse veiligheidszorg. Of het nu gaat om brandweerzorg, ambulancezorg, rampenbestrijding of het coördineren van de hulpverlening bij noodsituaties: onze medewerkers staan dagelijks paraat om het verschil te maken. Het verminderen van middelen dreigt echter onze capaciteit en wendbaarheid in gevaar te brengen. En wanneer we niet goed in staat zijn om adequaat in te grijpen, heeft dat directe gevolgen voor de veiligheid en de zorg die wij bieden, maar ook voor het moreel van onze medewerkers en het vertrouwen van onze inwoners in de veiligheidsregio. In de bijgaande discussienota leest u welke impact de bezuinigingen kunnen hebben op de dienstverlening van de veiligheidsregio en, breder, op de veiligheid van de regio Gelderland-Zuid.

Als bestuur staan wij voor de uitdaging om een balans te vinden tussen noodzakelijke bezuinigingen en het behoud van de veiligheid en kwaliteit van leven voor de inwoners van Gelderland-Zuid. Ik doe dan ook een beroep op ons allen om samen, met creatieve oplossingen en gedegen keuzes, de veiligheid van onze regio te blijven waarborgen.

*Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
Namens deze,*

*H.M.F. Bruls
Voorzitter
Maart 2025*

1

Inleiding



1 Inleiding

In deze begroting is geen nieuw beleid opgenomen en geen uitzettingen, behoudens de indexering en autonome ontwikkelingen conform afspraken met het Algemeen Bestuur VRGZ. Dit met het oog op de financiële onzekerheid van gemeenten en mogelijke bezuinigingen waar de VGRZ mee te maken kan krijgen. Als bijlage bij deze begroting zijn bezuinigingsvoorstellen opgenomen. Met deze voorstellen worden de effecten van kortingen zichtbaar en wordt het mogelijk voor het Algemeen Bestuur om richting te geven aan de mogelijke ongewenste besparingen.

1.1 Leeswijzer begroting

De begroting is als volgt opgebouwd:

- De kernactiviteiten van de VRGZ, de landelijke ontwikkelingen en de stand van zaken met betrekking tot het Regionaal Beleidsplan 2024-2027
- Crisis- en Rampenbestrijding (sector Brandweer en sector Crisisbeheersing)
- Regionale Ambulancevoorziening (RAV) (sector Regionale Ambulancevoorziening)
- Bedrijfsvoering

In het tweede hoofdstuk wordt beschreven wat de kernactiviteiten zijn, worden de landelijke ontwikkelingen geschetst die doorwerking zullen

hebben in onze veiligheidsregio en worden de speerpunten belicht die voortvloeien uit het Regionaal Beleidsplan 2024 – 2027. In het derde en vierde hoofdstuk worden de activiteiten op basis van het beleidsplan van de twee programma's van de veiligheidsregio weergegeven: Crisis- en Rampenbestrijding (sector Brandweer en sector Crisisbeheersing) en de Regionale Ambulancevoorziening. In het vijfde hoofdstuk worden de activiteiten van Bedrijfsvoering op basis van het beleidsplan weergegeven. In de hoofdstukken zes en zeven volgen de paragrafen en de financiële uiteenzetting.

2

Beleidsplan



2 Kerntaken en speerpunten Regionaal Beleidsplan 2024-2027

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) is een regionaal samenwerkingsverband van de veertien gemeenten in onze regio, op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen. De VRGZ is de organisatie voor de voorbereiding op en coördinatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing, voor de brandweezorg, ambulancezorg en geneeskundige hulpverlening en meldkamer.

2.1 Kernactiviteiten

De Wet veiligheidsregio's (Wvr) en de Wet ambulancezorgvoorzieningen vormen de basis voor de verantwoordelijkheden, taken en bevoegdheden van de veiligheidsregio. Behalve het instellen van brandweer, GHOR en meldkamer, gaat het daarbij om het adviseren van het bevoegd gezag over risico's en over het voorkomen, beperken en bestrijden van branden, rampen en crises, het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing en om informatiemanagement. Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ) verleent zorg op grond van een spoedeisende urgentie of verleent niet-spoedeisende zorg op woon- of verblijfadres of door vervoer.

Daarmee is Veiligheidsregio Gelderland-Zuid op het terrein van fysieke veiligheid de partner voor onze gemeenten en andere instellingen. De veiligheidsregio verleent haar diensten aan iedereen die woont, verblijft of

werkt in de regio Gelderland-Zuid. Deze dienstverlening moet betrouwbaar en adequaat zijn.

De VRGZ heeft de ambitie de komende beleidsperiode bovenstaande reguliere basistaken voor brandweezorg, ambulancezorg, meldkamer, GHOR, informatievoorziening, rampenbestrijding en crisisbeheersing te continueren. Dat geldt ook voor de wettelijke adviestaken op het gebied van fysieke veiligheid. We zien daar echter op dit moment risico's ontstaan. In de afgelopen jaren is een beweging gaande waarbij steeds meer voor diverse taken naar veiligheidsregio's gekeken wordt met name bij nieuwe onbekende crises, hier dragen landelijke en internationale ontwikkelingen toe bij. Op hetzelfde moment neemt de financiële krapte voor de veiligheidsregio's toe door kortingen vanuit het Rijk en een mogelijk lagere gemeentelijke bijdrage. Dit alles maakt dat de uitvoering van taken onder druk komt te staan wat weer vraagt om het maken van keuzes in taken en onze dienstverlening. De ambities van het beleidsplan zijn opgesteld in een periode dat met name de financiële krapte nog niet geheel in zicht was. Het beleidsplan bevat dan ook ambities die met het maken van keuzes zullen moeten heroverwogen. Omdat de mate van bezuinigingen nog onduidelijk is, geven we de ambities in deze begroting weer zoals gepland. Op basis van de keuzes van het bestuur van de VRGZ worden deze bijgesteld of geherprioriteerd.

2.2 Speerpunten Regionaal Beleidsplan 2024 – 2027

In december 2023 heeft het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid, na consultatie van de gemeenteraden in onze regio en de

partners met wie wij als regio verbonden zijn, het nieuwe regionaal beleidsplan voor de periode 2024-2027 vastgesteld.

Dit plan is gebaseerd op het Regionale Risicoprofiel 2024 en beschrijft externe en interne ontwikkelingen, de risico's en de veiligheidsthema's die voor de gemeenten, crisispartners en andere regio's belangrijk zijn. In het beleidsplan worden 35 beleidsdoelstellingen genoemd voor de komende vier jaren, geclusterd in drie speerpunten:

1. Een sterk netwerk
2. Een weerbare organisatie
3. Informatiemanagement

In deze begroting voor het jaar 2026 zijn de beleidsdoelstellingen uit het Regionaal Beleidsplan 2024-2027 vertaald naar activiteiten voor 2026 voor zover daar geen extra middelen voor nodig zijn. Deze activiteiten zijn terug te vinden in hoofdstuk 3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding, hoofdstuk 4 Programma Regionale Ambulancevoorziening en hoofdstuk 5 Bedrijfsvoering.

Zoals afgesproken wordt in 2025 gestart met het actualiseren van het Regionaal Risicoprofiel 2024 op basis van de nieuwe landelijke handreiking. Op deze manier kunnen we ons blijvend voorbereiden op actuele risico's, kunnen we hiervoor passend beleid ontwikkelen en daarin keuzes maken.

3

Programma Crisis- en Rampenbestrijding



3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

De sector Crisisbeheersing geeft samen met de sector Brandweer invulling aan het programma Crisis- en Rampenbestrijding (C&R). In de sector Crisisbeheersing zijn ook de taken en verantwoordelijkheden van de GHOR ondergebracht.

Het programma C&R voor het begrotingsjaar 2026 is uitgewerkt conform de drie speerpunten uit het Regionaal Beleidsplan 2024-2027: een sterk netwerk, een weerbare organisatie en informatiemanagement. In deze drie paragrafen staat centraal wat de sectoren Brandweer en Crisisbeheersing in 2026 gaan realiseren. In de vierde paragraaf wordt nader ingegaan op landelijke ontwikkelingen welke mogelijk invloed hebben op de VRGZ in 2026.

De tabel met het overzicht van baten en lasten van het programma C&R en een toelichting op de verschillen staat in paragraaf 7.2.

3.1 Een sterk netwerk

3.1.1 Programma Netwerkmanagement

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid heeft zich de afgelopen jaren doorontwikkeld als de samenwerkings- en netwerkpartner op het gebied van met name fysieke veiligheid. De afgelopen jaren is gebleken dat de schaalgrootte van de veiligheidsregio een goed platform is om crises en andere vraagstukken die de veiligheid in de regio raken, samen met het netwerk aan te pakken. De veiligheidsregio treedt hierbij op als verbinder

en brengt kennis, ervaring, capaciteit van ketenpartners en (maatschappelijke) partijen bij elkaar.

Wat willen we per beleidsuitgangspunt bereiken?

Met de doorontwikkeling van de VRGZ als netwerkorganisatie beogen wij de samenwerking op het gebied van incidentbestrijding en risico- en crisisbeheersing te versterken door crisispartners en (maatschappelijke) organisaties actief te betrekken in de voorbereiding op (dreigende) incidenten en crisis. Doordat we crisispartners en (maatschappelijke) organisaties in de koude fase al in beeld hebben, kunnen we elkaar tijdens incidenten en crisis sneller vinden en waar nodig veerkrachtig en flexibel gezamenlijk optreden.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Gezamenlijke risico-inventarisatie en risicoanalyse per dreigingsthema en op basis daarvan benaderen van nieuwe netwerkpartners (keuze voor thema's is afhankelijk van het opstellen van een nieuw Regionaal Risicoprofiel in 2025);
- Onderhouden van ons huidige netwerk door het voeren van accountgesprekken en actualiseren van samenwerkingsafspraken;
- Netwerkpartners betrekken bij vakbekwaamheidsactiviteiten en de evaluatie daarvan;
- Netwerkpartners betrekken bij het opstellen van (boven)regionale planvorming;
- Organiseren van een jaarlijks netwerkevent voor bestuurders, crisisfunctionarissen en netwerkpartners.

3.1.2 Programma GHOR

De GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio) coördineert en leidt de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises en adviseert over risicobeheersing. De GHOR vormt een cruciale schakel tussen gezondheidszorg, veiligheid en openbaar bestuur.

Wat willen we bereiken?

Het Zorgrisicoprofiel is in 2023 vastgesteld om de voorbereiding op rampen en crises risicogericht te verbeteren. Met de systematiek van het zorgrisicoprofiel willen we de samenwerking met en de voorbereiding van het zorgnetwerk versterken. We willen de informatiepositie van de GHOR verstevigen door de aansluiting op het VeiligheidsInformatieknooppunt (VIK) te borgen.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Samen met Acute Zorgregio Oost en de betrokken GHOR-regio's de voorbereiding (boven)regionaal verder vormgeven;
- Organiseren van een bijeenkomst voor de zorgpartners;
- Opstellen en uitvoeren van een jaarplan vakbekwaamheid GHOR-crisisfunctionarissen;
- Actualiseren van bestaande samenwerkingsafspraken;
- Doorontwikkelen van de systematiek van het Zorgrisicoprofiel;
- Thema Gezondheid in het VIK in Oost-Nederland verder uitbouwen;
- Bijdragen aan VRGZ-programma's met een relatie met de GHOR.

3.1.3 Programma Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie (gemeenten)

Gemeenten hebben als openbaar bestuur een algemene zorgplicht voor hun inwoners en vervullen daarmee een belangrijke rol in de crisisbeheersing. Onze 14 gemeenten zijn dan ook vanaf het eerste moment in een crisis uitvoerend betrokken.

Gemeentelijke crisisbeheersing omvat alle opgeschaalde werkzaamheden van een gemeente ten tijde van een incident, ramp of crisis. Het deel van deze werkzaamheden dat is georganiseerd binnen de hoofdstructuur van de rampenbestrijding en crisisbeheersing vindt plaats onder de noemer Bevolkingszorg en/of Crisiscommunicatie, zoals omschreven in het Besluit veiligheidsregio's.

Wat willen we bereiken?

Op basis van het vastgestelde Meerjarenprogramma Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie 2024-2027 willen we de regionale samenwerking tussen gemeenten en veiligheidsregio verder versterken, alsook de vakbekwaamheid en flexibele inzetbaarheid van gemeentelijke functionarissen met een rol in de lokale en regionale crisisorganisatie. In een samenwerkingsovereenkomst tussen gemeenten en VRGZ zijn daartoe afspraken opgenomen over de inzet van gemeentelijke functionarissen in de regionale crisisorganisatie, bereikbaarheid en beschikbaarheid en vakbekwaamheid.

Met het meerjarenprogramma willen we de komende jaren ook nafase en herstel versterken door het inrichten en borgen van nazorg aan eigen personeel en een betere voorbereiding van de overdracht van

werkzaamheden van de crisisorganisatie naar de vaste organisatie van de gemeente(n).

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Organiseren van een verbindingsdag over samenwerking op het gebied van veiligheid;
- Opstellen en uitvoeren van een jaarplan vakbekwaamheid gemeentelijke crisisfunctionarissen;
- Actualiseren van bestaande samenwerkingsafspraken met landelijke en regionale netwerkpartners, waaronder Omroep Gelderland (calamiteitenzender), Stichting Salvage, omgevingsdiensten en de dierenambulances in de regio;
- Gerichte aandacht voor de voorbereiding op de nafase door het implementeren van een nieuwe regionale werkwijze en formats.

3.1.4 Bovenregionale en landelijke samenwerking

De komende jaren ligt er een grote opgave voor de veiligheidsregio's individueel en collectief om te komen tot een toekomstgerichte brandweezorg en risico- en crisisbeheersing. Dit vraagt om samenwerking, om commitment en om verdere harmonisering van een aantal processen.

De afgelopen jaren is zowel in de landelijke vakraden (samenwerking tussen veiligheidsregio's) als binnen Oost-Nederland al intensief samengewerkt. Mede hierdoor hebben we een inhoudelijke bijdrage kunnen leveren op verschillende onderwerpen waarin we als 25 veiligheidsregio's of als Oost-Nederland (Oost 5) samen optrekken.

Wat willen we per beleidsuitgangspunt bereiken?

We willen efficiëntie en effectiviteit vergroten door landelijke ambities uit de Landelijke Agenda Crisisbeheersing en de Strategische agenda van het Veiligheidsberaad, alsook andere strategische thema's als veiligheidsregio's gezamenlijk op te pakken en zorg te dragen voor harmonisatie en/of uniformiteit. Vanuit het collectief van de 25 veiligheidsregio's kan gestuurd worden op die doelen die gezamenlijk moeten worden vormgegeven.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Leveren van een bijdrage aan de uitvoering van jaarplannen van diverse landelijke vakraden en netwerken op het gebied van brandweezorg, risico- en crisisbeheersing en bedrijfsvoering;
- Het koppelen van de VRGZ-beleidsontwikkeling aan de landelijke ontwikkelingen;
- Het verder versterken van data- en risicogericht werken binnen de VRGZ;
- Het verder versterken van de bovenregionale samenwerking met partners en buurregio's.

3.2 Een weerbare organisatie

3.2.1 Risicogericht werken en risicobeheersing

Risicogericht werken betekent dat je de focus legt op risico's die ertoe doen en deze risico's op een adequate wijze beïnvloedt. Dat beperkt zich niet tot het toepassen van regels, maar vraagt ook om het scherp in beeld brengen en afwegen van risico's op basis van heldere doelstellingen.

Risicogericht werken is onlosmakelijk verbonden met informatiegestuurd werken en informatiemanagement. Het werken aan valide data en aan beschikbaarheid van informatie zal ook in 2026 een belangrijke taak zijn.

De noodzakelijke voorbereiding op incidenten en crisis vraagt van publieke en private crisispartners dat zij hun inspanning ten aanzien van de gezamenlijke risico-inventarisatie, analyse en voorbereiding verder intensiveren en harmoniseren. Dit betekent onder meer dat partijen elkaar frequent opzoeken, aanhaken en betrekken bij zowel de inventarisatie en analyse van risico's en dreigingen, als voorbereiding op de respons.

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (WKB) staat landelijk op de politieke agenda. Er is een eerste evaluatie in de maak die van invloed zal zijn op het vervolgproces. Dit maakt het noodzakelijk dat gemeenten, omgevingsdiensten en de VRGZ goed in verbinding staan. De dienstverleningsovereenkomst (DVO) uit 2024 waarin procesafspraken zijn gemaakt over informatiedeling, advisering, toezicht en handhaving zal opnieuw onder de aandacht gebracht worden.

Wat willen we bereiken?

- Doorontwikkelen van risicogericht werken binnen de VRGZ;
- Proactief anticiperen op ontwikkelingen WKB;
- Actualiseren DVO met de omgevingsdiensten, gemeenten en provincie.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Actief participeren in het landelijke netwerk Risicogericht werken;
- Organiseren van beeldvormende sessies met stakeholders;

- Adviseren en ondersteunen gemeenten op het gebied van evenementenveiligheid;
- Implementeren van de geactualiseerde handreiking evenementenveiligheid;
- Volgen van ontwikkelingen rond de WKB;
- Onderhouden van het netwerk met gemeenten en de omgevingsdiensten.

3.2.2 Versterking voorbereiding en paraatheid

Om toekomstige rampen en/of crises beter en effectiever het hoofd te kunnen bieden streven we naar meervoudige bemensing en paraatheid op sleutelposities. We willen bereiken dat crisisfuncties waarbij 24/7 paraatheid gewenst is, enkelvoudig worden ingevuld. We willen ons richten op vakbekwaamheid van de functionarissen, zodat de juiste mensen met de benodigde competenties op de juiste plek zitten. Om paraatheid en slagkracht te kunnen waarborgen nu en in de toekomst is het van belang dat het strategisch personeelsbeleid ook mee ontwikkelt om het weerbaarheidsvermogen van de VRGZ op langdurige crises en incidenten te ondersteunen. Ook wordt bij de Brandweer het traject VLAM 2.0 geïmplementeerd. VLAM staat voor Vrijwilligheid is van Levensbelang van ons Allemaal voor nu en (over)Morgen) en gaat over het vinden, boeien en binden van vrijwilligers aan de organisatie

Wat willen we bereiken?

- Doorontwikkelen en professionaliseren van de regionale crisisorganisatie zoals reeds ingezet;

- Paraatheid op basis van gezamenlijke planvorming en capaciteitsplanning;
- Stimuleren van het boeien, binden en verbinden van vrijwilligers;
- Vernieuwen van het strategisch personeelsbeleid (zie ook HRM);
- Versterken van de regionale dekking;
- Versterken van de regionale paraatheid en slagkracht.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Implementeren van de aanbevelingen uit de regionale en landelijke onderzoeken met betrekking tot langdurige crisis en veerkracht (2025);
- In gezamenlijkheid ontwikkelen en opstellen of actualiseren van landelijke en (boven)regionale planvorming;
- Het in de praktijk oefenen van deze plannen met de betrokken netwerkpartners;
- Implementeren van traject VLAM 2.0;
- Implementeren van dashboards met sturingsinformatie;
- Updaten van het regionaal bluswaterbeleid.

3.2.3 Bevorderen van kwaliteit en professionaliteit

Hulpverleners en crisisfunctionarissen worden door de VRGZ opgeleid om vakbekwaam te worden en te blijven. Dit doet de VRGZ door mens-, vraag- en competentiegericht aanbod aan te bieden en een veilige lerende omgeving te creëren. Een wisselend aanbod, online en fysiek, stelt de crisisfunctionaris in staat om kennis, vaardigheden en attitudes (competenties) aan te leren en/of te trainen. De VRGZ biedt hiervoor een

veilig leerklimaat, met ruimte voor het opdoen en delen van kennis, reflectie op ervaringen en leren.

We evalueren niet alleen ‘omdat het moet’ maar vooral om nog beter te worden in het monodisciplinair en/of multidisciplinair samenwerken tijdens grote incidenten. Iedereen heeft daarin een eigen rol, bijdrage en verantwoordelijkheid. Van het durven benoemen van tips en tops, tot het eigen maken van relevante leerpunten.

Evalueren zorgt daarnaast voor de verbinding tussen theorie in de koude en lauwe fase (risicobeheersing en voorbereiding) en praktijk (de uitvoering tijdens oefeningen en incidenten). Daarmee zorgen we er samen voor dat we als brandweer en als regionale crisisorganisatie blijven leren en verbeteren. Er wordt optimaal geleerd, wanneer op basis van nieuw opgedane kennis (organisatorische) maatregelen worden genomen en/of processen, werkwijzen, vaardigheden en gedrag worden aangepast.

Wat willen we per beleidsuitgangspunt bereiken?

- Vakbekwame hulpverleners en crisisfunctionarissen op basis van landelijk of regionale vakbekwaamheidskwalificaties;
- Continu verbeteren van de monodisciplinaire en multidisciplinaire samenwerking;
- Actuele plannen, inzetprocedures en werkwijzen;
- Ondersteunen van het vereenvoudigen van het brandweeronderwijs;
- Vergroten van het adaptieve vermogen van de brandweerorganisatie.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Uitvoering geven aan multidisciplinaire en monodisciplinaire jaarplannen vakbekwaamheid;
- Ontwikkelen van multimediale leermaterialen, waarbij er ook aandacht voor nieuwe type crises en langdurige crises;
- Monitoring, toetsing en registratie van vakbekwaamheid;
- Inrichten en uitvoeren van evaluaties van oefeningen en incidenten;
- Organiseren van leertafels na elk GRIP-incident;
- Registratie en monitoring van leer- en verbeterpunten;
- Geselecteerde business cases worden vertaald in het innovatieplan voor de brandweer als onderdeel van het faciliteren van toekomstgerichte brandweezorg.

3.2.4 Versterken van een weerbare samenleving

De noodzaak voor het versterken van de weerbaarheid van de samenleving wordt inmiddels breed besproken in het publieke debat. Dit heeft te maken met de geopolitieke dreiging die leidt tot grotere risico's op maatschappelijke ontwrichting door een hybride of militair conflict. Ook andere ontwikkelingen zoals netcongestie en bijvoorbeeld veilige energietransitie doen een beroep op onze inwoners. De veiligheidsregio's zullen gezamenlijk en met hun besturen moeten verkennen welke rol zij hierin willen en kunnen spelen ook met het oog op de belangrijke, nog niet verder gespecificeerde rol die door de rijksoverheid wordt toebedeeld aan veiligheidsregio's in deze periode van geopolitieke dreigingen, cyberdreigingen en klimaatverandering en gezien de mogelijk beperkte beschikbare middelen.

Wat willen we bereiken?

Vergroten van de aandacht voor weerbaarheid door middel van publiekscommunicatie en het gericht betrekken van de samenleving bij de voorbereiding op crisis.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Samen met andere overheden en maatschappelijke partijen geven we uitvoering aan publiekscommunicatie, gericht op de activering van de samenleving en de eigen verantwoordelijkheid van burgers bij de voorbereiding en aanpak van crises;
- Samen met andere overheden en maatschappelijke partijen geven we uitvoering aan een online informatie- en adviescentrum voor slachtofferregistratie, informatievoorziening en dienstverlening aan slachtoffers, nabestaanden en andere geïnteresseerden na een ramp of crisis;
- Faciliteren van het ambtelijk en bestuurlijke gesprek over de ambities en de rol van de veiligheidsregio op dit vraagstuk.

3.2.5 Versterken van een weerbare organisatie

In 2025 wordt de continuïteit van de VRGZ als organisatie in het kader van het dreigingsbeeld nader onderzocht. Op basis van deze analyse wordt een programma opgesteld en ingevoerd. We willen ervoor zorgen dat wij als operationele dienst een minimaal aantal dagen kunnen blijven opereren om zodanig de rol als hulpverlener zoveel mogelijk te kunnen blijven vervullen in een crisissituatie.

Wat willen we bereiken?

- De VRGZ-organisatie is in staat om meerdere dagen te kunnen opereren als zij getroffen wordt door uitval van vitale infrastructuur;
- De VRGZ kan haar netwerk- en operationele rol als voorspelbare partner blijven continueren.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Implementeren van maatregelen ter verhoging van de continuïteit van de organisatie;
- Continue aandacht voor de eigen weerbaarheid en continuïteit;
- Onderzoeken hoe brandweerkazernes een rol kunnen vervullen als lokaal steunpunt voor burgers en bestuur vanuit het gegeven dat de brandweer in staat is om gedurende meerdere dagen om te gaan met uitval van infrastructuur.

3.3 Informatiemanagement

Informatiegestuurde veiligheid (IGV) draagt bij aan een veiliger en weerbaarder Nederland, want informatie ondersteunt de besluitvorming en is de basis van het handelen en de samenwerking. Door het realiseren van een goede informatiepositie in het netwerk ontstaat er een realtime beeld van kwetsbaarheden en dreigingen die tot incidenten kunnen leiden. De informatiepositie is essentieel om effectief en efficiënt op te treden bij incidenten, rampen, crisis en bij de voorbereiding hierop. Daarnaast is het terugdringen van risico's en het sturen en verantwoorden daarop ook mogelijk bij een goede informatiepositie. Om informatiegestuurd werken mogelijk te maken is het van belang dat er informatie-uitwisseling

plaatsvindt binnen de veiligheidsregio, met partners en landelijk, met andere veiligheidsregio's en met de Rijksoverheid.

Het VIK is de plek binnen de VRGZ waar veel informatie wordt ontsloten. Die informatie komt van de eigen organisatie en van partners; het VIK brengt deze samen. Hiermee vult de veiligheidsregio haar rol als informatie gestuurde netwerkregisseur.

Wat willen we bereiken?

- Robuuste en betrouwbare informatiedeling en verwerking, zodat de professional beschikt over de juiste kennis.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- VIK verder uitbouwen als collectieve ondersteuning voor gezamenlijke informatievoorziening binnen Gelderland-Zuid;
- Afspraken maken over het verzamelen, opslaan, verwerken en delen van vertrouwelijke informatie binnen het netwerk van crisispartners;
- Verder uitbouwen witte informatiebron Oost-Nederland, waarmee permanente monitoring van het geneeskundig beeld en van de actuele beschikbaarheid van acute zorg mogelijk wordt;
- Verder werken aan aansluiting VIK op Knooppunt Coördinatie Regio's-Rijk (KCR2) als landelijke voorziening;
- 24/7 Risico-monitoring en -duiding;
- Werken aan het op orde brengen en houden van actuele cijfers over brandweezorg en crisisbeheersing;
- Samenwerken met partners om de beschikbaarheid van operationele brandweerdata te faciliteren ten behoeve van incidentbestrijding.

3.4 Landelijke ontwikkelingen

3.4.1 Nieuwe Wet Crisisbeheersing en Brandweerzorg

Per 1 januari 2026 zal naar verwachting de eerste tranche van de herziening van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) in werking treden. In de eerste tranche gaat het onder andere over de inrichting van het stelsel als geheel en het versterken van de verbinding tussen het lokale, regionale, bovenregionale en nationale niveau, evenals tussen de algemene en functionele ketens.

In 2026 staat naar verwachting de consultatie van het wetgevingstraject van de tweede tranche van wijzigingen gepland. De tweede tranche zal zich richten op onder andere:

- Adviesfunctie algemeen bestuur voor brandveiligheid en risicobeheersing;
- Positie en taken GHOR in het stelsel;
- Verbetering brandweer- en crisisonderwijsstelsel;
- Raamwerk voor presterend vermogen veiligheidsregio en brandweer;
- Bevolkingszorg (gemeentelijke werkzaamheden ten tijde van een incident, ramp of crisis);
- Financieringssystematiek.

In de Kaderbrief 2027 zullen we nader ingaan op de voorgenomen wijzigingen en wat dit betekent voor de VRGZ.

Wat gaan we hiervoor doen in 2026?

- Monitoren van de voorgenomen wijzigingen in de Wet Veiligheidsregio's en het adviseren van het bestuur over de mogelijke impact voor de VRGZ.

4

Programma Regionale Ambulancevoorziening



4 Programma Regionale Ambulancevoorziening

De eerdergenoemde speerpunten van het regionaal beleidsplan zijn ook van toepassing op het programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV). Dit programma wordt uitgevoerd door Ambulancezorg Gelderland-Zuid (AZGZ). AZGZ is een erkende gezondheidszorginstelling en voert haar werkzaamheden uit op grond van de door het Ministerie van VWS verstrekte aanwijzing in het kader van de Wet ambulancezorgvoorzieningen.

Hieronder lichten we de ontwikkelingen toe die specifiek voor de ambulancezorg gelden.

4.1 Ambulancezorg Gelderland-Zuid

De ambulancesector kent de komende jaren verschillende uitdagingen. Door demografische ontwikkelingen neemt het aantal en de complexiteit bij zorgvragers de komende jaren toe, wat ook de kosten doet toenemen. Tegelijkertijd wil de politiek die stijgende zorguitgaven drukken. Veranderingen in het (acute) zorgsysteem zullen als gevolg daarvan de komende jaren noodzakelijk zijn. De overheid zal moeten overwegen hoe de beschikbaarheid en toegankelijkheid van de zorg ook in de toekomst gewaarborgd kan worden. De focus van AZGZ ligt op de continuïteit van de ambulancezorg en de ontwikkelingen die hieraan bijdragen. AZGZ is breed betrokken bij- en werkt graag samen met (keten)partners binnen de acute zorgverlening. AZGZ is zowel met het Regionaal Overleg Acute Zorgketen (ROAZ) als samen met ketenpartners bezig om via

verschillende oplossingsrichtingen te bekijken hoe de acute zorg beschikbaar en bereikbaar te houden. Hiervoor is samenwerking met al onze partners van essentieel belang. AZGZ is vertegenwoordigd in lokale, regionale en landelijke samenwerkingsverbanden, met als primair doel de juiste zorg op de juiste plaats op het juiste moment. Hieronder worden de speerpunten voor 2026 besproken.

4.2 Zorgcoördinatie

AZGZ ziet zorgcoördinatie als een intensivering van samenwerking tussen de (acute)zorgaanbieders. Bij zorgcoördinatie wordt in een regio de in-, door- en uitstroom van en naar acute zorg door verschillende zorgaanbieders gezamenlijk en gecoördineerd ingericht. Uiteindelijke doel is om de juiste zorg bij de juiste persoon op het juiste moment te kunnen blijven verlenen. Het gaat om alle activiteiten gericht op het regisseren, afstemmen en bewaken van de organisatie en de uitvoering van de zorgverlening aan de patiënt met een acute zorgvraag. Dit zal niet meer op één fysieke locatie zijn; AZGZ investeert in digitale vormen van samenwerking door systemen te koppelen hetgeen beter inzicht geeft in elkaars processen.

Wat willen we bereiken?

Het doel van AZGZ is om de juiste zorg bij de juiste persoon op het juiste moment te kunnen blijven verlenen.

Wat gaan we doen in 2026?

AZGZ spant zich in om goed aangesloten te blijven bij ontwikkelingen en neemt verantwoordelijkheid om de implementatie en samenwerking in het kader van zorgcoördinatie in de regio verder uit te voeren. De exacte vorm waarin dit moet gaan plaatsvinden is continu onderwerp van dialoog.

4.3 Schaarste materiaal en materieel

Het risico op schaarste in materiaal en materieel wordt nauwlettend in de gaten gehouden. In de afgelopen jaren is het een aantal keer voorgekomen dat er schaarste dreigde bij met name brandstof en medicatie. Met name de vertraagde levering van bepaalde materialen kan tot knelpunten leiden. Voorbeelden hiervan zijn het (tijdig) opleveren van nieuwe voertuigen, de levering van medicatie en medische verbruiksartikelen en de levering van batterijen voor medische apparatuur. Verwacht wordt dat deze schaarste in 2026 nog steeds aan de orde zal zijn.

Wat gaan we doen in 2026?

- Periodiek monitoren van beschikbaarheid per middel zodat op tijd geëscaleerd kan worden.
- AZGZ wil onderzoeken hoe middelen verduurzaamd kunnen worden door circulaire materialen aan te schaffen.
- AZGZ wil investeren in multi-inzetbaarheid van voertuigen. Een voorbeeld is een Speciality care voertuig dat voor meerdere doeleinden inzetbaar is zoals voor Advanced Life Support (ALS) en spoed Intensive Care (IC) transport.

Het gebruik van het C2000-communicatiesysteem zal op termijn stoppen en vervangen worden. Doorontwikkeling van het huidige Push-to-talk communicatiesysteem zal hier een oplossing voor zijn. AZGZ is daarom gestart met het gebruik van Push-to-talk voor de midden-complexe ambulancezorg. Op geleide van de ervaringen zal dit vervolgens uitgerold worden naar de overige eenheden van de ambulancezorg. Hiermee sorteert AZGZ voor op de toekomst mocht C2000 langdurige uitval gaan kennen.

4.4 Arbeidsmarktproblematiek

De krapte op de arbeidsmarkt is in de gezondheidszorg merkbaar. Ook de ambulancezorg heeft op onderdelen steeds meer moeite om vacatures goed in te vullen. Zo heeft de meldkamer ambulancezorg extra moeten investeren om personeel te werven, te selecteren en op te leiden. Hiervoor heeft AZGZ een wervings- en opleidingsplan gerealiseerd. Dit heeft resultaat opgeleverd, maar vergt een doorlopende inspanning en genereert hogere kosten. De meldkamer verwacht medio 2026 weer op formatie te zijn. Het werven van ambulancezorgprofessionals voor de rijdende dienst gaat nu nog goed, maar ook daar verwachten we dat het moeilijker wordt om vacatures in te vullen.

Wat willen we bereiken?

We willen meer zorg op maat aanbieden in samenwerking met ketenpartners door nadere samenwerking met ketenpartners te zoeken en innovaties te stimuleren.

Wat gaan we doen in 2026?

AZGZ zal ook in 2026 inzetten op een intensieve samenwerking met ketenpartners en bijdragen aan de ontwikkelingen van innovaties binnen de zorgketen.

4.5 Kerngegevens ambulancezorg

Kerngegevens	
Eenheden	Voorgenomen
Opkomstlocaties	4
Voorwaardenscheppende locaties	9
A-ambulances en B-ambulances	30
Mobiele Intensive Care Unit (MICU)	2
Rapid Responder voertuigen	3

Tabel 1: kerngegevens ambulancezorg

4.6 Streefwaarden ambulancezorg

Streefwaarden	
Operationele inzetprestatie	Verwacht
A0 en A1-ritten ambulance	ca. 12.000
A0 en A1-ritten binnen 15 minuten	95%
A0 en A1-ritten gemiddelde meldtijd	max. 1:40
A0 en A1-ritten gemiddelde opstarttijd	max. 0:45
A0 en A1-ritten gemiddelde rijtijd	6:30
A0 en A1-ritten gemiddelde responstijd	8:55
A2-ritten ambulance	ca. 9.000
A2-ritten binnen 30 minuten	98%
Vakbekwaamheid	
Medewerkers met bekwaamheidsverklaring	100%

Tabel 2: streefwaarden ambulancezorg

*Maximale normtijden voor de A0 en A1-ritten zijn vooralsnog hetzelfde totdat de wet dit aanpast.

5

Bedrijfsvoering



5 Bedrijfsvoering

5.1 Inleiding

De VRGZ wordt geleid door een directie bestaande uit de directeur Brandweer en Crisisbeheersing en de directeur Ambulancezorg en Bedrijfsvoering, tevens secretaris van het bestuur. De GHOR (onderdeel van de sector Crisisbeheersing) wordt aangestuurd door de Directeur Publieke Gezondheid (DPG) die ook directeur is van GGD Gelderland-Zuid (GGD GZ).

De sector Bedrijfsvoering voert ondersteunende taken uit ten behoeve van primaire proces van de VRGZ en bestaat uit de afdelingen HRM, Informatievoorziening, Financiën & Inkoop, Vastgoed & Facility Management en Communicatie. De GGD neemt dienstverlening van de sector Bedrijfsvoering af.

Ontwikkelingen die invloed hebben op de veiligheidsregio kennen ook financiële gevolgen. Daarnaast hebben we te maken met autonome ontwikkelingen, zoals prijsstijgingen en nieuwe wet- en regelgeving of aanpassingen hiervan. Deze autonome ontwikkelingen worden conform bestuurlijke afspraken als uitzetting in de begroting opgenomen. Op dit moment is de exacte financiële uitwerking bij sommige ontwikkelingen nog niet helder. Wij beschrijven dit hieronder. De VRGZ volgt deze ontwikkelingen en zodra deze duidelijkheid er wel is, zal het bestuur hierover worden geïnformeerd en worden concrete voorstellen uitgewerkt.

De belangrijkste algemene ontwikkelingen die we nu zien zijn:

1. Doorontwikkelingen binnen de organisatie

Om te blijven voldoen aan de veranderende eisen en verwachtingen van stakeholders, wordt de organisatie continu doorontwikkeld. Dit omvat het versterken van interne processen, het verbeteren van de bedrijfsvoering en het investeren in kennis en vaardigheden van medewerkers. Deze ontwikkelingen zijn noodzakelijk voor de continuïteit en kwaliteit van onze dienstverlening.

2. Nieuwe wet- en regelgeving

De invoering van nieuwe wet- en regelgeving brengt operationele en financiële consequenties met zich mee. Voorbeelden hiervan zijn de landelijke PTSS-regeling en de mogelijke vitaalverklaring. Deze verplichtingen leiden mogelijk tot extra investeringen en administratieve lasten, aanpassingen in werkwijzen en software en de inzet van aanvullende expertise. Zowel voor PTSS als de vitaalverklaring is nog niet duidelijk wat de exacte financiële consequenties zijn (zie ook 5.1.1 en 5.1.2). Voor de regeling PTSS ligt nu een aanvraag bij het Rijk, want zonder Rijksbijdrage is deze regeling onbetaalbaar. Op dit moment is voor nieuwe wet- en regelgeving geen extra financiering opgenomen in de begroting. Als financiële effecten concreet worden en om uitzettingen vragen, worden deze aan het bestuur voorgelegd. De VRGZ monitort dit scherp.

3. Stijgende eisen privacy en security

De steeds grotere rol van data gaat gepaard met strengere eisen van privacy en security die impact hebben op de bedrijfsvoering van de VRGZ. Een adequate inrichting van systemen en processen vraagt voortdurend om investeringen in IT-infrastructuur, cyberveiligheid, softwarelicenties en opleidingen.

Het opvangen van deze ontwikkelingen vraagt op termijn om extra middelen of een herprioritering van taken om te voorkomen dat vernieuwingen worden vertraagd of zelfs geheel achterwege blijven. Wij houden deze ontwikkelingen en de impact hiervan scherp onder de aandacht.

5.1.1 HRM

Het versterken van het personeelsbeleid is een van de doelstellingen uit het Regionaal Beleidsplan 2024-2027. Daar geeft de afdeling HRM in 2026 uitvoering aan op onder andere de thema's Leiderschapsontwikkeling en Strategische Personeelsplanning.

Leiderschapsontwikkeling

De ontwikkeling van leiderschap binnen de VRGZ is een doorlopend proces. Het beoogde resultaat is een versterkte eenheid en uniformiteit in leiderschapsstijl binnen alle sectoren van de VRGZ. Dit draagt bij aan meer eigenaarschap en een sterkere voorbeeldfunctie binnen de organisatie.

Strategische personeelsplanning

Met strategische personeelsplanning willen we ons personeelsbestand kwantitatief en kwalitatief beter laten aansluiten op toekomstige ontwikkelingen. Het beoogde resultaat is een goed opgeleide en toekomstbestendige organisatie die klaar is om in te spelen op de veranderende arbeidsmarkt en sectorale ontwikkelingen. Dit is extra belangrijk in deze krappe arbeidsmarkt. We doen dit met een integrale aanpak, waarin zowel een opleidingsplan als een plan van aanpak worden ontwikkeld om de personele inzet structureel te versterken. Het opleidingsbudget bedraagt 1,5% van de loonsom. Echter, de verwachting is

dat dit budget onvoldoende zal zijn om alle benodigde opleidingen en trainingen te bekostigen, waardoor aanvullende financiering of interne keuzes noodzakelijk zijn. Gezien de onzekerheid zijn hiervoor geen extra activiteiten of middelen opgenomen. Zodra hierover concretere voorstellen opgesteld zullen worden, zullen deze separaat worden voorgelegd.

Mentale weerbaarheid en PTSS-beleid

Het afgelopen jaar is veel ingezet op mentale weerbaarheid en hebben we de psychosociale ondersteuning van onze medewerkers verstevigd. Wij willen huidige en voormalige medewerkers passende ondersteuning bieden op het gebied van mentaal welzijn.

Op dit moment wordt gewerkt aan een landelijke PTSS-regeling. Het doel hiervan is om het ontstaan van PTSS te voorkomen en anderzijds om medewerkers met PTSS-gerelateerde klachten adequaat te begeleiden. Er is een landelijke toolbox beschikbaar gesteld, die binnen de VRGZ wordt geïmplementeerd. De VRGZ heeft met hulp van de toolbox de interne processen rondom PTSS in kaart gebracht.

Op landelijk niveau wordt overlegd tussen de Veiligheidsberaad, het Rijk en de veiligheidsregio's over de landelijke regeling. De minister is gevraagd bij te dragen aan de collectieve kosten voor uitvoering van de regeling. Als de regeling met terugwerkende kracht wordt toegepast en het ministerie geen geld toekent, zullen alle inspanningen en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties op dit gebied door de veiligheidsregio waar de medewerker in dienst is of was, door de VRGZ moeten worden gedragen. Dit kan leiden tot hoge kosten waar op dit moment geen dekking voor is.

5.1.2 Informatievoorziening

Digitale infrastructuur versterken

Het contract met RAM-IT voor support voor IT Infra en systeembeveiliging voor VRGZ en GGD eindigt in december 2025. Daarvoor heeft in 2024 een aanbesteding plaatsgevonden. In 2025 zal in samenwerking met de geselecteerde leverancier de implementatie worden gerealiseerd. Dit kan een uitloop hebben van een jaar in verband met de transitie van de overnemende partij waaraan het beheer wordt overgedragen. De kosten van de nieuwe leverancier zijn op het moment van schrijven nog niet in beeld. Gezien de prijsontwikkelingen in de markt kunnen de kosten hoger uitvallen. Hier staat op dit moment nog geen financiële dekking tegenover. Indien dit het geval is zullen hiertoe concrete voorstellen worden opgesteld.

Uitbreiden BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid)

Er zijn diverse wetten en richtlijnen om organisaties te helpen het cyberrisico te verminderen, waaronder de Europese NIS2-richtlijn, die wordt omgezet naar de Cyberbeveiligingswet (Cbw). Hoewel de VRGZ nog niet onder deze Cbw viel, is het voor de toekomst wel van belang dat we voldoen aan de eisen vanuit de Cbw, aangezien de BIO al geldend is voor de veiligheidsregio en dezelfde vereisten (of zwaarder) van toepassing zullen zijn door het vitaal verklaren van veiligheidsregio's zoals hieronder beschreven.

Vitaalverklaring

De verwachting is dat de VRGZ 'vitaal' verklaard wordt. Dit houdt in dat de VRGZ aangemerkt wordt als organisatie waarvoor geldt dat bij verstoring, uitval of manipulatie van een proces of dienst dermate ernstige gevolgen

kunnen optreden dat deze de nationale veiligheid kunnen schaden. Als vitale aanbieder krijgen we daarmee een belangrijke taak in het continueren van vitale processen, zoals crisesbestrijding en uitoefenen van brandweertaken. Daarom is het van belang dat we zicht hebben op risico's en hier voldoende maatregelen tegen nemen: strakkere processen, meer controles, meer specifieke kennis en vaardigheden alsook hardware en software. De druk op het redundant uitvoeren van systemen en processen zal een nog grotere rol gaan spelen en ook dit zal een investering vereisen. Wat de exacte consequenties zijn van het vitaal verklaard worden is op dit moment nog niet helder. Dat betekent ook dat de benodigde financiële investeringen op dit moment nog niet volledig kunnen worden ingeschat.

Omdat de cyberdreiging blijvend is en de impact van een cyberaanval groot kan zijn zal cybersecurity een hoge prioriteit hebben in 2026. Vanuit het landelijke versnellingsplan Informatieveiligheid wordt gewerkt aan het versterken van de cyberweerbaarheid van de veiligheidsregio's. Daar sluit de VRGZ bij aan. Voor onze interne organisatie betekent dit dat er extra eisen worden gesteld aan security (extra monitoring).

Privacy

Het blijvend voldoen aan (nieuwe/herziene) wet- en regelgeving en normenkaders, stelt de VRGZ voor uitdagingen. Ondertussen blijven de huidige verplichtingen van kracht. Het op de juiste manier voldoen aan de Europese Algemene Verordening Gegevensbescherming op een toegankelijke manier, zoals deze verwacht wordt van de overheid, zorgt in een dynamische organisatie voor behoorlijke dilemma's. Omdat voor de VRGZ slechts 0,5 fte Privacy Officer beschikbaar is moeten we keuzes maken welke risico's wel of niet worden verkleind of beheerst. En dit niet

alleen voor ons als organisatie, maar voor alle partners, verwerkers, leveranciers e.d. die namens ons en met onze gegevens werken.

Nieuwe archiefwet

De Rijksoverheid wil de Archiefwet 1995 moderniseren zodat deze beter aansluit bij de praktijk van het digitale informatiebeheer. De verwachting is dat deze wet ingaat op 1 januari 2026. Wij verwachten hiervoor andere en mogelijk duurdere software aan te moeten schaffen. Daarnaast moet de dienstverleningsovereenkomst met archiefbeheerder Regionaal Archief Nijmegen worden aangepast.

5.1.3 Financiën en Inkoop

Structurele kosten structureel dekken

Een financieel gezonde veiligheidsregio is essentieel om de uitdagingen die op de inwoners, gemeenten en de veiligheidsregio afkomen het hoofd te bieden. Financieel gezond betekent onder andere structurele kosten, structureel dekken. Een voorbeeld is het besluit van het Algemeen Bestuur in 2025 over een toekomstbestendige vastgoedinrichting. Aanleiding is de onderwaardering van het vastgoed in de huidige opbouw van de kapitaallasten, veroorzaakt door het feit dat de kazernes bij overdracht van onze gemeenten aan de VRGZ in 2014 tegen de (lagere) boekwaarde zijn overgedragen en niet tegen de (hogere) marktwaaarde. Naast de uitdaging op vastgoed is de ondersteuning door Bedrijfsvoering een belangrijke component voor een toekomstbestendige veiligheidsregio. De verwevenheid tussen Bedrijfsvoering en het primair proces is steeds groter. De opdracht aan de veiligheidsregio kan niet uitgevoerd worden zonder

goede ondersteuning op het primair proces. Dit raakt alle afdelingen binnen Bedrijfsvoering.

Doorontwikkeling inkoopproces

In 2026 worden de laatste onderdelen van het Inkoopverbeterplan afgerond. In 2025 is gestart met het deelproject purchase-to-pay, met als doel het eenvoudiger maken van bestellingen en betalingen. Daarnaast wordt in 2026 het HRM-deelproject afgerond. Het doel van dit project is om de inkoopkennis in de organisatie te verbeteren en te borgen dat betrokkenen bij inkoop hun taak goed uit kunnen voeren.

Kostenverdeelssystematiek

Het Algemeen Bestuur heeft in 2024 opdracht gegeven tot een onderzoek naar de gehanteerde methodiek om de kosten van de VRGZ over de gemeenten te verdelen. Dit onderzoek richt zich op een analyse van de huidige verdeelmethodiek en de mogelijke aanpassingen daarvan. De financiële consequenties van keuzen van het bestuur hierin zullen geen impact hebben voor de begroting van de VRGZ maar mogelijk wel voor de begrotingen van individuele gemeenten. De uitkomsten van deze besluiten worden naar verwachting verwerkt in de gemeentelijke begrotingen van 2027.

5.1.4 Vastgoed- & Facility Management

Verduurzaming vastgoed/uitvoeren duurzaam meerjarig onderhoudsplan

Het herziende Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) wordt in 2026 uitgevoerd. Daarnaast moeten de panden van de VRGZ voldoen aan de wettelijke duurzaamheidseisen. Dit vraagt om substantiële investeringen,

wat een kostenverhogend effect heeft. Momenteel is er nog geen budget beschikbaar, terwijl cruciale installaties aan vervanging toe zijn. In de resultaatbestemming voor 2024 is voorgesteld een bestemde reserve te vormen om de extra lasten die deze duurzaamheidsaanpassingen met zich meebrengen de komende jaren uit deze reserve te bekostigen.

Het onderzoek naar de toekomst van de huisvesting van de VRGZ loopt nog. Als de definitieve besluiten door het Algemeen Bestuur zijn genomen, wordt een implementatieplan gemaakt om het vastgoed de komende jaren toekomstbestendig te maken. De financiële consequenties hiervan worden naar verwachting verwerkt in de begroting van 2027.

Elektrificatie wagenpark

Ook ons wagenpark moet voldoen aan de duurzaamheidseisen die zijn afgesproken in het klimaatakkoord. Onderdeel daarvan is de elektrificatie van het wagenpark. Deze vereist aanvullende investeringen in de aanleg van elektrische laadvoorzieningen op diverse locaties. Een uitdaging hierbij vormt de beperkte capaciteit vanuit netbeheerder Liander. Het aanhoudende probleem van netcongestie blijft een onzekere factor, omdat Liander niet altijd kan voldoen aan de groeiende stroomvraag. Dit risico wordt nauwlettend gemonitord en waar mogelijk in de planning meegenomen.

PFAS-onderzoek

In opdracht van de Provincie Gelderland zijn onderzoeken uitgevoerd naar de aanwezigheid van PFAS op VRGZ-percelen. De resultaten van deze onderzoeken worden rechtstreeks aan de provincie gerapporteerd. Op dit moment zijn er nog geen uitslagen bekend. Voor negen locaties zijn bodemonsters genomen, waarvan bij vier locaties een

herhalingsonderzoek heeft plaatsgevonden. De verdere aanpak en mogelijke consequenties worden in afstemming met de provincie bepaald.

5.1.5 Communicatie

Team Communicatie werkt organisatiebreed en sectoroverstijgend. De veranderende wereld leidt ook in Veiligheidsregio Gelderland-Zuid tot nieuwe risico's (klimaatadaptatie, energietransitie) en taken. Dit vraagt om een slagvaardig team Communicatie dat professioneel en daadkrachtig inspeelt op de actualiteit zonder de communicatiebehoefte van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing uit het oog te verliezen, steeds ten behoeve van inwoners, bedrijven, crisis- en netwerkpartners.

De formatie van team Communicatie in Gelderland-Zuid is ten opzichte van de overige 24 veiligheidsregio's smal georganiseerd, terwijl de communicatieve ondersteuning bij het uitvoeren van wettelijke taken hetzelfde vraagt als elders in het land. De in 2025 ingezette koers van het bundelen van communicatiekracht en -budget, met noodzakelijke verbeterprocessen, zoals het communicatiever maken van de eigen organisatie, wordt in 2026 voortgezet.

Daarnaast zal VRGZ in een gepast tempo meegaan in noodzakelijke aanpassingen op basis van de landelijke wet- en regelgeving, bijvoorbeeld op het gebied van digitale toegankelijkheid, informatieveiligheid en Woo. Ook worden landelijk (RCDV) inspanningen gevraagd op het gebied van risicocommunicatie (weerbare samenleving), regionaal (Oost 5) op het gebied van informatiegestuurde veiligheid en intern op het gebied van

arbeidsmarktcommunicatie, zodat VRGZ zowel met (vrijwillige) brandweer als ambulancedienst een aantrekkelijke werkgever blijft.

5.2 Verbonden partijen

GGD Gelderland Zuid

De VRGZ werkt intensief samen met de GGD Gelderland-Zuid op het gebied van de bedrijfsvoering (geleverd door de afdelingen Vastgoed & Facility Management, HRM, IV en Financiën & Inkoop).

Meldkamer Oost- Nederland

Voor de Meldkamer Oost-Nederland (MKON) is een construct Kosten Gemene Rekening (KGR) opgezet. Kern van een dergelijk construct is dat gezamenlijk het risico gedragen wordt en dat geen btw in rekening gebracht hoeft te worden over de dienstverlening. Het personeel is in dienst gekomen van de VNOG. De VRGZ draagt op basis van een verdeelsleutel bij.

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

5.3 Wet open overheid

In 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Op basis van de Woo dienen bestuursorganen in de jaarlijkse begroting een

openbaarheidsparaagraaf op te nemen, waarbij aandacht wordt besteed aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet. In de jaarlijkse verantwoording doet het bestuursorgaan verslag van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

Actieve openbaarmaking

Een belangrijk onderdeel van de Woo is de verplichting tot actieve openbaarmaking van 17 informatiecategorieën door alle bestuursorganen. Deze 17 categorieën hoeven niet allemaal tegelijk openbaar gemaakt te worden, maar de wetgever heeft bepaald dat dit gefaseerd (per informatiecategorie) kan gebeuren. Per 1 november 2024 moeten bestuursorganen de eerste vijf informatiecategorieën in de Wet open overheid (Woo) actief openbaar maken. Het gaat dan om de volgende informatiecategorieën:

- wetten en algemeen verbindende voorschriften;
- overige besluiten van algemene strekking;
- informatie over de organisatie en werkwijze;
- bereikbaarheidsgegevens;
- vergaderstukken van de Staten-Generaal.

Mogelijk worden in de loop van 2025 en 2026 aanvullende informatiecategorieën verplicht die actief openbaar gemaakt moeten worden. De exacte planning en details hiervan worden op een later moment door de wetgever bekendgemaakt.

De ontwikkelingen rondom de Woo worden nauwlettend gevolgd om tijdig voorbereidingen te treffen voor de toekomstige verplichtingen tot actieve openbaarmaking.

Woo-index

Om de actieve openbaarmaking conform de Woo te ondersteunen is er een verwijzindex, de 'Woo-index', en een zoekfunctie op Overheid.nl. De VRGZ is al gestart met actieve openbaarmaking van bijvoorbeeld informatie over organisatie en bereikbaarheidsgegevens (vermeld in het Register van Overheidsorganisaties). De Woo-index verwijst voor wat betreft de categorie Wetten en algemeen verbindende voorschriften en de categorie Overige besluiten van algemene strekking naar officielebekendmakingen.nl. Daarnaast publiceert de VRGZ ook tal van stukken op de eigen VRGZ-website.

Woo-verzoeken

In 2024 is de basis gelegd voor de inrichting op de openbare website van de VRGZ, zodat burgers hier vanaf 2025 hun Woo-verzoeken via een webformulier kunnen indienen.

6

Paragrafen



6 Paragrafen

6.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf komen de normering van de algemene reserve, het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit aan de orde. Daarnaast worden de risico's van de VRGZ beschreven. Voor het beleid over weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt verwezen naar bijlage 8.5 Financiële spelregels.

6.1.1 Algemene reserve, weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding Bedragen * € 1.000,-	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Norm eigen vermogen (5% van de baten)	3.457	3.457	3.484	3.488
Algemene reserve rampenbestrijding	3.097	3.097	3.097	3.097
Percentage eigen vermogen van de baten	4,48%	4,48%	4,44%	4,44%

Tabel 3: algemene reserve C&R

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

Het saldo van de algemene reserve is lager dan de norm van 5%. Indien positieve resultaten behaald worden geldt als uitgangspunt dat dit

resultaat toegevoegd wordt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit (algemene reserve rampenbestrijding). De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit van het programma C&R is niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's (zie paragraaf 6.1.2 Risico's) te dekken. Naarmate de gecalculeerde risico's zich daadwerkelijk voordoen treft de VRGZ hiervoor bezuinigingsmaatregelen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

Programma RAV

De reserve van de RAV ziet er als volgt uit:

Reserve aanvaardbare kosten RAV Bedragen * € 1.000,-	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
De minimale norm is 10% van de baten	3.736	3.736	3.736	3.736
De streefwaarde is 15% van de baten	5.604	5.604	5.604	5.604
Reserve aanvaardbare kosten RAV	2.547	2.547	2.547	2.547
Percentage eigen vermogen van de baten	7%	7%	7%	7%

Tabel 4: reserve aanvaardbare kosten RAV

Cijfermatig haalt de AZGZ de minimale norm van 10% van de baten niet. Dit wordt veroorzaakt doordat de AZGZ de afgelopen jaren niet in staat is geweest structureel positieve resultaten te behalen.

De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit (reserve aanvaardbare kosten RAV) is toereikend om de geïnventariseerde en gecalculerde risico's te dekken (zie paragraaf 6.1.2 Risico's).

6.1.2 Risico's

In tabel 5 is een samenvatting van de risico's met financiële omvang opgenomen. Bij de bepaling van de noodzakelijke risicocapaciteit is rekening gehouden met de weging van de verwachtingswaarde van de kans dat de risico's zich voordoen.

Bedragen *€ 1.000,-	Verwachtingswaarde afzonderlijke risico's	Noodzakelijke risicocapaciteit VRGZ	Noodzakelijke risicocapaciteit RAV	Noodzakelijke risicocapaciteit C&R
Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	1.750	525	45	480
Maatschappelijke risico's	550	100	12	88
Economische risico's	2.505	953	191	762
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	8.925	3.673	908	2.765
Totaal	13.730	5.251	1.156	4.095

Tabel 5: samenvatting risico's

Om een concreter beeld te geven van de risico's die de VRGZ loopt, worden in tabel 6 de elf grootste risico's weergegeven.

Wijzigingen ten opzichte van het overzicht in de jaarrekening

Ten opzichte van de jaarrekening zijn geen wijzigingen aangebracht aan de beschreven risico's.

Frauderisicoanalyse

De VRGZ heeft beleid opgesteld over het voorkomen van fraude en er is een frauderisicoanalyse uitgevoerd. De analyse wordt periodiek geactualiseerd en is betrokken bij het risicomanagement. Dit is tevens onderdeel van de rechtmatigheidsverklaring via het criterium Misbruik en oneigenlijk gebruik.

Nr	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
1	Verduurzaming vastgoed Om te voldoen aan de duurzaamheidseisen (o.a. klimaatakkoord, energiebesparing) zijn extra investeringen nodig in bestaande en nieuwe panden. Dit betreft een afweging tussen de ambities, planning en financiële middelen.	1.950 x 0,7	1.365	▪ Onderzoek en advies verduurzaming van panden ▪ Toekomstvisie huisvesting bespreken met bestuur ▪ Onderzoek toekomstbestendigheid Multipost
2	Arbeidsmarktkrapte ▪ vergrijzing van personeel en doelgroep ▪ schaarste zorgpersoneel ▪ niet halen afspraken zorgverzekeraars (incl vertrouwen) ▪ diensten niet op de weg ▪ langere omlooptijden door sluiting SEH ▪ geen doorstroom van ambu-medewerkers naar meldkamer a.g.v. consequenties FLO Vergrijzing en schaarste van personeel, meer investeren om personeel te behouden en nieuwe mensen te werven	750 x 0,6	450	▪ Tijdig bespreken met zorgverzekeraars ▪ Zorgcoördinatie ▪ Tijdig schakelen met ketenpartners (ziekenhuizen) om met elkaar keten sterk te houden ▪ Automatiseren van repeterende taken, inzetten van chatbots, maken van gespreksverslagen, inzet AI tools. ▪ Aanpassing arbeidsvoorwaarden ▪ Inzet externe wervingsbureaus ▪ Extra inzet op arbeidsmarktcommunicatie ▪ Extra formatie t.b.v. werving en selectie ▪ Bevorderen duurzame inzetbaarheid ▪ Extra aandacht voor binden en boeien van medewerker (o.a. richtlijn bewust belonen)
3	Bezuinigingen Dit risico komt voort uit de voorgenomen bezuinigingen op de BDuR en de gemeentelijke bijdrage. Er bestaat een kans dat niet volledig of tijdig aan deze bezuinigingsdoelstellingen wordt voldaan.	1.500 x 0,3	450	▪ Tijdig het gesprek voeren met gemeentes ▪ Bij vacatureruimte afwegen of invulling noodzakelijk is

Nr	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
4	CAO / Loonontwikkelingen Het betreft hier de toekomstige stijgingen door een nieuwe CAO die boven de indexcijfers uitkomen die door de NZa/adviescommissie zijn meegegeven en zijn opgenomen in de begroting. Het risico is dat de zorgverzekeraars/gemeentes onvoldoende compenseren om dit op te vangen.	630 x 0,5	315	▪ Tijdig het gesprek voeren met zorgverzekeraars / gemeentes ▪ Bij vacatureruimte afwegen of invulling noodzakelijk is ▪ Aanspreken van algemene reserve
5	Cybercriminaliteit/beveiligingsincident Cybercriminaliteit, beveiligingsincidenten en verstoringen van de organisatie en samenleving	1.000 x 0,3	300	▪ Aanwezigheid CISO, FG en PO en uitbreiding functioneel beheer ▪ Continuïteitsplan in werking ▪ Vitaal verklaring bij voldoen aan Cyberbeveiligingswet ▪ Opnieuw aanbesteden kantoorautomatisering ▪ Strengere controles inrichting automatisering ▪ Verdere verbetering ISO / NEN certificering ▪ Inzet AI gestuurde monitoring software ▪ Verhogen bewustwording binnen de organisatie ▪ Tactisch- en strategisch plan om te voldoen aan wet- en regelgeving ▪ Back-up en restore ▪ Verwerkersovereenkomsten en contracten conform inkoopvoorwaarden VRGZ ▪ Ketensamenwerking ▪ Prospectieve risico-analyse

Nr	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
6	Kapitaallasten vastgoed Bij de regionalisering zijn panden zonder of met geringe boekwaarde overgegaan naar de VRGZ. Hiervoor zijn dus geen of weinig kapitaallasten gebudgetteerd terwijl deze in de komende jaren aan vervanging toe zijn. Dit betekent een extreme stijging in de kapitaallasten t.o.v. de huidige situatie. Het risico bestaat dat hiervoor niet/onvoldoende wordt gecompenseerd.	1.000 x 0,3	300	▪ Regionaal huisvestingsonderzoek ▪ Uitstellen van vervanging ▪ Onderzoek naar grootte vastgoedportefeuille en spreiding opnieuw beoordelen ▪ Egalisatiereserve gebruiken
7	WNRA Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA) Het is nog onduidelijk of de volledige werkgeverslasten moeten worden berekend voor de brandweervrijwilligers ipv de 7% van nu. Ook is niet bekend wat dit betekent voor de animo voor vrijwilligers.	900 x 0,3	270	▪ Landelijke ontwikkelingen volgen: onderzoek SEmFire Universiteit Maastricht ▪ Pilot fit voor het vak ▪ Geen kazernering/consignatie (bouwsteen 1) ▪ Afbouwregeling consignatievergoeding gereed
8	Klimaatverandering C&R Gevolgen van klimaatverandering en energietransitie op Repressie brandweer. Dit kan leiden tot langere- en complexere uitrukken en toename in aantal uitrukken. Ook kan dit leiden tot anders- of meer opleiden en nieuwe vereisten materieel.	375 x 0,7	263	▪ Volgen landelijke ontwikkelingen ▪ Project gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing
9.	PFAS De rijksoverheid wil inzicht krijgen in hoeverre er in Nederland PFAS vervuiling is. Zodra op onze locaties een significante hoeveelheid PFAS in de bodem wordt gevonden, kan dit resulteren tot maatregelen die kosten met zich meebrengen voor de VRGZ en/of de individuele gemeenten.	2.000 x 0,1	200	▪ PFAS-vrije blusmiddelen ▪ Volgen landelijke ontwikkelingen ▪ Uitvoeren bodemonderzoeken ▪ Saneringsplannen

Nr	Risico en omschrijving	Bedrag x kans	Risico bedrag	Beheersmaatregelen
10	Prijsstijgingen Prijsstijgingen en veel grote kostenuitzettingen waar geen dekking voor is: ▪ huisvesting Nijmegen ▪ meldkamerkosten en -ontwikkelingen. ▪ stijging oefencentra ▪ doorbelasting kosten VRGZ aan RAV	375 x 0,5	188	▪ Langetermijn afspraken maken ▪ Tijdig bespreken met zorgverzekeraars ▪ Uitstellen of afzien van aanschaf/inhuur
11	Meldkamer Er is sprake van vergrijzing en schaarste van personeel. De samenvoeging van de meldkamers in Oost 5 kan het werk ook minder aantrekkelijk maken, waardoor mensen vertrekken of moeilijker aan te trekken zijn. Het opleiden van nieuwe medewerkers kan ten koste gaan van het bemensen van tafels met als gevolg langer wachten op triage of geen triage en extra inhuur.	375 x 0,5	188	▪ Zorgcoördinatie ▪ Oost 5 samenwerking ▪ Arbeidsvoorwaarden ▪ Wervingscampagnes ▪ Landelijk aandacht via brancheorganisatie ▪ Taakdifferentiatie ▪ Routeren
Totaal van de 11 grootste risico's (noodzakelijke risicocapaciteit)			4.289	
Overige (noodzakelijke risicocapaciteit)			962	
Totale noodzakelijke risicocapaciteit			5.251	

Tabel 6: overzicht 11 grootste risico's

6.1.3 Kengetallen

Onderstaande kengetallen zijn opgenomen conform Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De structurele exploitatieruimte in onderstaande tabel is in 2024 t/m 2029 nihil doordat de resultaten in de exploitatie incidenteel van aard zijn. Incidentele lasten en vrijval van de bestemde reserves worden niet meegenomen in de berekening van de kengetallen.

Kengetallen	Realisatie 2024	Gew. Begr. 2025	Begro- ting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Netto schuldquote	47%	49%	49%	49%	52%	55%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47%	49%	49%	49%	52%	55%
Solvabiliteitsratio	12%	10%	9%	9%	8%	8%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Tabel 7: kengetallen

6.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Materiële vaste activa

Activeren en afschrijven

In overeenstemming met het BBV wordt alle materiële vaste activa geïnvesteerd. Investerings worden lineair afgeschreven vanaf 1 juli van het jaar van ingebruikname. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat dit plaatsvindt vanaf € 10.000,- per object.

Investerings in gebouwen

De VRGZ heeft ultimo 2023 34 brandweerkazernes en 4 ambulanceposten in eigendom. De overige kazernes en ambulanceposten zijn in eigendom van de gemeenten en worden gehuurd door de VRGZ. Investerings in gebouwen die eigendom van de gemeenten zijn komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investerings in gebouwen die eigendom zijn van de VRGZ worden bij de VRGZ geactiveerd. De kapitaallasten zijn opgenomen in de begroting.

Investerings in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) hanteert de VRGZ een meerjarig investeringsplan dat periodiek wordt geactualiseerd. In de begroting is een verwachting opgenomen voor kapitaallasten gebaseerd op de verwachte kapitaallasten van het betreffende begrotingsjaar. De werkelijke kapitaallasten fluctueren.

Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting. Dit laatste staat onder druk vanwege inflatie en additionele duurzaamheidseisen waardoor prijzen verder oplopen.

Onderhoud

Ambitieniveau

VRGZ is een organisatie die sterk afhankelijk is van de inzet van haar materieel. Uitval kan niet worden gepermitteerd. Het is daarom noodzakelijk om het risico van deze uitval te beperken door garanties en zekerheden te stellen. Eén van de zekerheden wordt ontleend aan het meerjarig in beeld brengen van de onderhoudskosten van het operationeel

houden van de onderhoudsobjecten. Er mag geen sprake zijn van achterstallig onderhoud.

Onderhoud gebouwen en installaties

Op basis van het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) wordt jaarlijks het planmatig onderhoud uitgevoerd.

Uitgangspunten beleid

- Het MJOP wordt jaarlijks geactualiseerd en een keer in de vijf jaar volledig herzien door een externe partij.
- De VRGZ middelt de lasten van het onderhoud over een periode van 10 jaar.
- Voor het meten en bewaken van de onderhoudsstaat hanteren wij de landelijke NEN-norm 2767 (Nederlands Normalisatie-instituut) voor gebouwen.

Het onderhoud vertoont in absolute zin, als gevolg van werkelijk uit te voeren onderhoud, in de verschillende jaren fluctuaties. Via de voorziening groot onderhoud vertoont de feitelijke belasting van de begroting een stabiel beeld.

De kosten voor het beheer en onderhoud van de gehuurde panden zijn voor rekening en risico van de gemeenten. De VRGZ draagt bij in de servicelasten.

Herziening meerjarenonderhoudsplan

Het MJOP van de VRGZ wordt elke vijf jaar herzien door een onafhankelijke partij. In 2023 heeft Heijmans Energie Services inspecties uitgevoerd in alle panden van de VRGZ en is de benodigde jaarlijkse dotatie vastgesteld. Conform besluit worden de meerkosten van € 619.000,- per jaar tot en met 2027 volledig gefinancierd uit de daarvoor bestemde reserve herziening MJOP.

De kosten voor het beheer en onderhoud van de gehuurde panden zijn voor rekening en risico van de gemeenten. De VRGZ draagt bij in de servicelasten.

Onderhoud materieel

Het onderhoud van materieel wordt grotendeels in eigen beheer uitgevoerd via het organisatieonderdeel Materieel Techniek (servicecentrum) of uitbesteed.

6.3 Financiering

6.3.1 Beleid t.a.v. risicobeheer en financieringsportefeuille

Risicobeheer

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

Financieringsportefeuille

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

Voor de VRGZ geldt het schatkistbankieren voor decentrale overheden. Dit houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse Staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen.

6.3.2 Rente en treasury

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

Renteschema (bedragen * €1.000,-)	2026
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.065
b. De externe rentebaten	0
Saldo rentelasten en -baten	1.065
c. De rente die aan taakvelden moet worden doorberekend/toegerekend	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.065
d1. Rente over eigen vermogen	0
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.065
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) (1,25%)	805
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	-260

Tabel 8: renteschema

Kasgeldlimiet

Het Ministerie van Financiën geeft aan welk bedrag mag worden gefinancierd met kortlopende geldleningen: de kasgeldlimiet. Als de kasgeldlimiet structureel wordt overschreden moet de kortlopende schuld worden omgezet in een langlopende schuld. Op basis van navolgend schema lijkt de VRGZ niet binnen de norm voor de kasgeldlimiet te blijven en zullen op het moment dat de investeringen worden gerealiseerd langlopende leningen moeten worden aangetrokken.

Kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000,-)	1e kwtr 2026	2e kwtr 2026	3e kwtr 2026	4e kwtr 2026
Omvang begroting per 1 januari (is grondslag)	106.508	106.508	106.508	106.508
1 Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
- in bedrag	8.734	8.734	8.734	8.734
2 Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
- opgenomen gelden < 1 jaar	13.200	13.200	13.200	13.200
- schuld in rekening courant	0	0	0	0
- gestorte gelden door derden < 1 jaar	0	0	0	0
- ov.geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
3 Vlottende middelen (-/-)				
- contante gelden in kas	79	79	79	79
- tegoeden in rekening-courant	0	0	0	0
- overige uitstaande gelden < 1 jaar	1.252	1.252	1.252	1.252
Toets kasgeldlimiet				
4 Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	11.869	11.869	11.869	11.869
Toegestane kasgeldlimiet (1)	8.734	8.734	8.734	8.734
Ruimte (+)/ Overschrijding (-) (1 - 4)	-3.135	-3.135	-3.135	-3.135

Tabel 9: kasgeldlimiet

Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken geeft het ministerie ook een renterisiconorm aan. Deze renterisiconorm geeft de omvang van de schuld weer die in een jaar maximaal voor renteconversie in aanmerking mag komen. De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden zodat een spreiding van de opgenomen leningen, looptijden en rente-aanpassingsdata en een eventueel hieruit voortvloeiende rentewijziging ontstaat. De VRGZ blijft binnen de norm van de Wet Fido¹.

Renterisiconorm (bedragen * € 1.000,-)	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
1 Renteherziening	0	0	0	0
2 Aflossingen	500	500	500	500
3 Renterisico (1+2)	500	500	500	500
4 Renterisiconorm	21.301	21.301	21.409	21.425
5a Ruimte onder renterisiconorm	20.801	20.801	20.909	20.925
5b Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0
Berekening renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal (lasten + stortingen reserves)	106.508	106.508	107.048	107.127
4b Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm (4a x 4b)	21.301	21.301	21.409	21.425

Tabel 10: renterisiconorm

¹ Wet Financiering decentrale overheden

7

Financiële begroting



7 Financiële begroting

In hoofdstuk 7 wordt aan de hand van de balans en de overzichten baten en lasten uiteengezet wat voor 2026 tot en met 2029 verwacht wordt. Ook wordt het verloop van de reserves en voorzieningen uiteengezet en de meerjareninvesteringsplanning weergegeven.

7.1 Baten en lasten Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

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

Overzicht baten en lasten VRGZ (x € 1.000,-)	Realisatie 2024	Gewijzigde begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Baten						
Budget aanvaardbare kosten	32.727	35.838	36.589	36.589	36.589	36.589
Rijksbijdragen	12.283	10.663	9.997	9.997	9.997	9.997
Gemeentelijke bijdragen	48.761	51.544	53.946	53.946	54.486	54.565
Opbrengsten bedrijfsvoering	3.962	4.159	4.249	4.249	4.249	4.249
Overige opbrengsten	2.128	1.391	1.727	1.727	1.727	1.727
Totaal baten	99.861	103.595	106.508	106.508	107.048	107.127
Lasten						
Personeelskosten	74.376	77.319	80.864	80.864	80.864	80.864
Kapitaallasten	7.687	8.845	9.014	9.014	9.014	9.014
Wagenpark en werkmaterieel	4.026	3.613	3.611	3.611	3.611	3.611
Communicatieapparatuur	3.487	4.031	3.630	3.630	3.630	3.630
Huisvestingskosten	5.090	5.004	5.046	5.046	5.046	5.046
Overige bedrijfskosten	5.969	5.358	5.615	5.615	5.615	5.615
Onvoorzien	0	239	242	242	242	242
Rentebaten	-1.143	-825	-805	-805	-805	-805
Rentelasten	885	985	1.092	1.092	1.092	1.092
Te realiseren taakstelling	0	-150	-1.182	-1.182	-1.182	-1.182
Totaal lasten	100.377	104.419	107.127	107.127	107.127	107.127
Saldo van baten en lasten	-516	-824	-619	-619	-79	0
Toevoegingen reserves	227	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	967	724	619	619	79	0
Geraamd resultaat	224	-100	0	0	0	0

Tabel 11: overzicht baten en lasten veiligheidsregio

7.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding

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

Overzicht baten en lasten Programma C&R (x € 1.000,-)	Realisatie 2024	Gew begr 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Baten						
Rijksbijdragen	9.719	10.378	9.712	9.712	9.712	9.712
Gemeentelijke bijdragen	48.761	51.544	53.946	53.946	54.486	54.565
Opbrengsten bedrijfsvoering	3.962	4.159	4.249	4.249	4.249	4.249
Overige opbrengsten	1.344	1.211	1.242	1.242	1.242	1.242
Totaal baten	63.786	67.292	69.149	69.149	69.689	69.768
Lasten						
Personeelskosten	45.465	48.680	51.193	51.193	51.193	51.193
Kapitaallasten	6.408	7.168	7.217	7.217	7.217	7.217
Wagenpark en werkmaterieel	2.686	2.460	2.462	2.462	2.462	2.462
Communicatieapparatuur	3.070	3.339	3.132	3.132	3.132	3.132
Huisvestingskosten	5.088	4.999	5.087	5.087	5.087	5.087
Overige bedrijfskosten	1.948	1.221	1.330	1.330	1.330	1.330
Onvoorzien	0	239	242	242	242	242
Rentebaten	-1.143	-825	-805	-805	-805	-805
Rentelasten	885	985	1.092	1.092	1.092	1.092
Te realiseren taakstelling	0	-150	-1.182	-1.182	-1.182	-1.182
Totaal lasten	64.407	68.116	69.768	69.768	69.768	69.768
Saldo van baten en lasten	-621	-824	-619	-619	-79	0
Toevoegingen reserves	277	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	967	724	619	619	79	0
Geraamd resultaat	119	-100	0	0	0	0

Tabel 12: overzicht baten en lasten programma C&R

7.2.1 Toelichting verschillen begroting 2026 en de gewijzigde begroting 2025

Hierna volgt een toelichting op de verschillen tussen de gewijzigde begroting 2025 en de begroting 2026. De meeste afwijkingen zijn een gevolg van de toegepaste indexering conform de BRN. Daar waar de afwijking een andere oorzaak heeft, lichten we dit toe.

De toelichting die leidde tot de gewijzigde begroting 2025 is opgenomen in bijlage 8.3.1 Begrotingswijzigingen Crisis- en Rampenbestrijding.

Rijksbijdragen **-666**

In juli 2024 is bekend geworden dat op specifieke uitkeringen, waaronder ook de BDuR valt, met ingang van 2026 een budgetkorting van 10% zal plaatsvinden (€ 1.032.000,-). De precieze details hierover zijn nog niet bekend. In deze begroting is ervan uitgegaan dat de korting plaatsvindt naast de ophoging van de extra BDuR-middelen ter versterking van crisisbeheersing en informatiemanagement, wat per saldo naar verwachting zal leiden tot een daling van de BDuR van € 702.000,-. Het resterende verschil wordt veroorzaakt door de indexering van de vergoeding voor de 25KV-lijnen.

Gemeentelijke bijdrage **2.402**

De gemeentelijke bijdrage stijgt met € 2.402.000,- ten opzichte van de gewijzigde begroting 2025. Deze stijging wordt veroorzaakt door de indexering. Deze bedraagt 4,66%² conform de door het bestuur vastgestelde rekenmethodiek (zie ook paragraaf 8.5 Financiële spelregels).

Opbrengsten bedrijfsvoering **90**

De VRGZ verzorgt de ondersteunende dienstverlening aan de GGD. In 2026 stijgt de doorbelasting hiervan met € 90.000,-. Dit wordt veroorzaakt door de indexering (€ 190.000,-) en de vrijval van de incidenteel doorbelaste kosten voor het implementatietraject van de kantoorautomatisering (€ 100.000,-).

Personeelskosten **2.513**

De stijging van de personeelskosten wordt grotendeels veroorzaakt door de indexatie van de lonen conform de vastgestelde rekenmethodiek in de financiële spelregels (zie paragraaf 8.5 Financiële spelregels). De besteding van de extra toegekende BDuR-middelen voor de versterking van crisisbeheersing voor 2026 moet nog definitief worden vastgesteld door het Ministerie van Justitie en Veiligheid. In afwachting daarvan zijn de middelen opgenomen onder personeelslasten (€ 330.000,-).

² Een gewogen percentage op basis van personele index (3,4%) en materiële index (2,6%) + de nacalculatie over 2024 (1,5%)

Dit kan mogelijk nog verschoven worden. Ook heeft er een verschuiving plaatsgevonden van overige bedrijfskosten naar personeelskosten: inhuurbudget is omgezet in vaste formatie.

Kapitaallasten

49

Doordat de afgelopen jaren investeringen zijn uitgesteld als gevolg van leveringsproblemen, langere doorlooptijden bij aanbestedingstrajecten en een kritische beoordeling van de technische levensduur, waardoor een deel van de economisch volledig afgeschreven activa nog niet is vervangen stijgen de kapitaallasten minder hard dan de index.

De toegerekende rente wordt berekend over de gemiddelde boekwaarde van de activa. Als gevolg van de daling van de gemiddelde boekwaarde van de activa daalt ook de toegerekende rente. Deze lagere rentetoerekening leidt tot een lager renteresultaat en verloopt per saldo budgettair neutraal (zie toelichting Rentebaten en -lasten verderop in deze paragraaf).

De prijsstijgingen op voertuigen, materieel en vastgoed zijn merkbaar in de laatste aanbestedingen en blijken uit aanzeggingen van leveranciers. Als gevolg van de uitgestelde investeringen heeft deze prijsstijging nog een beperkte invloed op de stijging van de kapitaallasten in de begroting 2026. Zodra de geplande vervangingsinvesteringen zullen plaatsvinden zullen de kapitaallasten hierdoor echter aanzienlijk gaan stijgen.

Communicatieapparatuur

-207

In 2024 en 2025 is extra budget opgenomen ten behoeve van de aanbesteding en implementatie van de nieuwe kantoorautomatisering. Dit extra budget valt in 2026 weer vrij (€ 150.000,-). In de begroting 2025 was ten behoeve van de doorontwikkeling van het VIK extra budget opgenomen. Deze kosten werden gefinancierd uit de extra BDuR-middelen. Omdat als gevolg van de samenwerking binnen Oost 5 de kosten hiervoor lager uitvallen is het budget voor 2026 hiervoor verlaagd (€ 187.000,-). Ten behoeve van informatieveiligheid en informatiegestuurde veiligheid en als gevolg van de stijging van het aantal licenties op basis van het aantal gebruikers stijgen de kosten voor software met € 43.000,-. Het resterende verschil is het gevolg van de toegepaste indexering € 87.000,-.

Huisvestingskosten

88

De prijsstijging van een aantal grote contractpartners leidt tot hogere kosten voor onder andere schoonmaak, preventief en correctief onderhoud (€ 75.000,-). Ook vallen de kosten voor gemeentelijke belastingen en heffingen hoger uit (€ 40.000,-).

In 2024 en 2025 was een incidenteel budget opgenomen voor de aanpassingen in het kader van de gewijzigde wettelijke normen voor diesel motor emissie (DME). Omdat deze kosten geen onderdeel meer uitmaken van de begroting 2026 leidt dit tot een positief verschil van € 75.000,-.

Het resterende verschil wordt veroorzaakt door indexering en een mix van kleine aanpassingen van diverse budgetten, waaronder huur en servicelasten.

Overige bedrijfskosten

109

De doorbelasting naar de AZGZ stijgt ten opzichte van 2025 met € 121.000,-. Dit is grotendeels het gevolg van indexatie. Een deel van het budget voor de inhuur voor expertise op het gebied van inkoop is met ingang van 2026 ingezet voor de uitbreiding van de formatie met een Contractmanager (€ 120.000,-).

Als gevolg van een stijging van het aantal controledossiers en de ondersteuning ten behoeve van de verantwoording inzake rechtmatigheid stijgen de accountantskosten (€ 45.000,-). Ook stijgen de kosten voor het lidmaatschap NIPV ten opzichte van de begroting 2025 (€ 100.000,-).

Ten behoeve van de versterking van crisisbeheersing worden de budgetten ten behoeve van netwerkmanagement en risicocommunicatie opgehoogd (€ 115.000,-). Ook wordt een extra budget opgenomen ten behoeve van het Fieldlab digitale stad (€ 20.000,-). Deze uitzettingen worden gefinancierd uit de extra BDuR-middelen die specifiek zijn toegekend voor de versterking van crisisbeheersing en informatiemanagement.

De resterende stijging is het gevolg van indexatie.

Rentebaten en -lasten

127

Conform het BBV worden rentelasten toegerekend aan de activa tegen het bestuurlijk vastgestelde percentage van 1,25%. De tegenboeking hiervan wordt verantwoord als een opbrengst in het renteresultaat. Als gevolg van de lagere boekwaarde door uitgestelde investeringen valt de intern doorbelaste rente lager uit (zie toelichting Kapitaallasten). Hierdoor daalt het renteresultaat met € 20.000,-. Daarnaast stijgen als gevolg van nieuw afgesloten leningen de rentelasten ten opzichte van de begroting 2025 met € 107.000,-.

Te realiseren taakstelling

-1.032

In juli 2024 is bekend geworden dat op specifieke uitkeringen, waaronder ook de BDuR valt, met ingang van 2026 een bezuiniging van 10% zal plaatsvinden. Deze bezuiniging komt boven op de bezuinigingstaakstelling van € 150.000,- die door het bestuur vanaf 2025 is opgelegd.

Ten laste van het positieve resultaat van 2023 is een bestemde reserve gevormd om de uitzetting van de dotatie aan de voorziening onderhoud voor de komende jaren te compenseren. De jaarlijkse vrijval hieruit bedraagt € 619.000,-.

Meerjarige mutaties

De in 2023 uitgevoerde herziening van het meerjarenonderhoudsplan leidt tot een stijging van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud van € 619.000,-. Hiervoor is een bestemde reserve gevormd om deze uitzetting de komende jaren te dekken. Begin 2028 resteert in deze reserve echter nog een bedrag van € 79.000,- (zie ook paragraaf 7.5), het resterende gedeelte van de uitzetting van de dotatie zal vanaf dat moment aan de gemeentelijke bijdrage worden toegevoegd (€ 540.000,- in 2028). Met ingang van 2029 zal het volledige bedrag van € 619.000,- onderdeel uit gaan maken van de gemeentelijke bijdrage.

GHOR

De GHOR is een onderdeel van de begroting van de VRGZ onder leiding van de DPG (Directeur Publieke Gezondheid). Het deel in de VRGZ-begroting 2026 dat voor de GHOR aangemerkt wordt is € 2.043.487,-.

7.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening

Overzicht baten en lasten Programma RAV (x € 1.000,-)	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Baten						
Budget aanvaardbare kosten	32.727	35.838	36.589	36.589	36.589	36.589
Rijksbijdragen	2.564	285	285	285	285	285
Overige opbrengsten	627	180	485	485	485	485
Totaal baten	35.918	36.303	37.359	37.359	37.359	37.359
Lasten						
Personeelskosten	29.257	28.639	29.627	29.627	29.627	29.627
Kapitaallasten	1.279	1.677	1.797	1.797	1.797	1.797
Wagenpark en werkmaterieel	1.340	1.153	1.149	1.149	1.149	1.149
Communicatieapparatuur	417	692	498	498	498	498
Huisvestingskosten	2	5	3	3	3	3
Overige bedrijfskosten	4.021	4.137	4.285	4.285	4.285	4.285
Totaal lasten	36.316	36.303	37.359	37.359	37.359	37.359
Saldo van baten en lasten	-398	0	0	0	0	0
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-398	0	0	0	0	0

Tabel 13: baten en lasten programma RAV

7.3.1 Toelichting verschillen begroting 2026 en de begroting 2025

Hierna volgt een toelichting op de verschillen tussen de begroting 2026 en de gewijzigde begroting 2025. De toelichting die leidt tot de gewijzigde begroting 2025 is opgenomen in bijlage 8.3.2 Begrotingswijzigingen RAV. De RAV wordt gefinancierd via zorgverzekeraars. Dat betekent dat in het najaar 2025 het budget voor het volgende jaar afgesproken wordt. Dit heeft ook invloed op de lopende begroting, in dit geval 2025, en geeft een voortschrijdend inzicht voor de begroting 2026. Als gevolg van de afspraken die gemaakt worden met de zorgverzekeraars worden mogelijk aanpassingen gedaan in de begroting. Omdat dit geen invloed heeft op gemeenten, worden alleen budgettaire neutrale begrotingswijzigingen doorgevoerd, de overige ontwikkelingen worden verwerkt in de tussentijdse rapportages.

Budget aanvaardbare kosten (BAK)

751

De stijging van het BAK in de begroting 2026 met € 751.000,- wordt veroorzaakt door de indexering op de personele en materiële kosten.

Voor de begroting 2026 is uitgegaan van een indexering van 5% op de personele kosten en 2% op de materiële kosten. In de begroting 2025 is gerekend met een personele index van 10%, om de cao-stijgingen van tweemaal 5% gedurende 2024 op te vangen, en een materiële index van 2,8%. Inmiddels zijn de voorlopige indexcijfers voor 2025 vastgesteld op 4,18% voor de personele kosten en 1,82% voor de materiële kosten. In het BAK voor 2026 zijn deze gewijzigde indexcijfers verwerkt. De stijging van tweemaal 5% was opgenomen, omdat de begroting 2025 vooruitliep op de cao-stijgingen, hierdoor stijgt het BAK in 2026 weinig door. De stijging van € 751.000,- is het gevolg van de aanpassing van de index voor 2025 en de toepassing van de indexpercentages voor 2026.

Overige opbrengsten

305

In de overige opbrengsten zijn de opbrengsten uit de samenwerking met Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden (VGGM) opgenomen. Dit is een samenwerking op het gebied van scholingen en de gezamenlijke meldkamer. Door het opnemen van de opbrengsten van deze samenwerking zijn de overige opbrengsten gestegen met € 305.000,-.

Personeelskosten

988

De personeelskosten stijgen naar verwachting met 5% als gevolg van indexatie voor 2026. Nu de inrichting van de Meldkamer Oost-Nederland (MKON) duidelijk is geworden qua aantal diensten voor AZGZ, is de formatieruimte hiervoor bijgesteld. De begroting is aangepast op het aantal diensten dat AZGZ zal leveren in 2026. De wijzigingen in het dienstrooster van de meldkamer en het toepassen van de index op de gehele ambulancezorg leiden tot een stijging van de personele kosten met € 953.000,-.

Daarnaast zijn de opleidingskosten voor de samenwerking met Gelderland-Midden verhoogd met € 25.000,-. Hier staan opbrengsten tegenover onder de post Overige bedrijfsopbrengsten. Tot slot zijn de kosten voor maaltijden en consumpties aangepast aan de realisatie van 2023 en 2024 en daarom verhoogd met € 10.000,-.

Kapitaallasten

120

De kapitaallasten zijn in 2026 € 120.000,- hoger dan in de begroting 2025. Dit komt door de aanschaf van nieuwe voertuigen in 2026. De kapitaallasten van die investeringen landen in 2026 maar voor 6 maanden in dat jaar. Daarnaast zijn de geplande investeringen voor repressieve kleding vooruitgeschoven. Hierdoor dalen de afschrijvingskosten voor persoonlijke beschermingsmiddelen.

Communicatieapparatuur

-194

De daling van de uitgaven aan communicatieapparatuur wordt veroorzaakt door een daling van het aantal softwarepakketten en -licenties en verminderde kosten voor dataverbruik. De kosten voor licenties en software dalen in de begroting 2026 met € 47.000,- ten opzichte van de begroting 2025. Het dataverbruik neemt af met € 147.000,-.

Overige bedrijfskosten

148

De kosten voor doorbelastingen vanuit Bedrijfsvoering stijgen (€ 121.000,-), dit wordt veroorzaakt door een uitbreiding op de afdeling Communicatie en de indexering. Overige verschillen, als gevolg van indexering, zorgen voor een stijging van € 27.000,-.

7.4 Uiteenzetting financiële positie

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

Activa	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	63.865	64.544	63.965	63.132	66.729	70.094
Vlottende activa						
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>						
Debiteuren	3.368	3.369	3.369	3.369	3.369	3.369
Debiteuren openbare lichamen	454	455	455	455	455	455
Uitzettingen Rijksschatkist	9.396	9.396	9.396	9.396	9.396	9.396
Overige vorderingen	3.777	3.778	3.778	3.778	3.778	3.778
Nog in tarieven te verrekenen	0	0	0	0	0	0
Sluitpost (incl. rekening-courant)	0	2.515	626	7	0	0
Liquide middelen	79	79	79	79	79	79
Overlopende activa	1.252	1.252	1.252	1.252	1.252	1.252
Totaal	82.191	85.387	82.919	81.467	85.056	88.422

Passiva	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Vaste Passiva						
<i>Eigen vermogen *</i>						
Res. aanvaardbare kosten RAV	2.945	2.547	2.547	2.547	2.547	2.547
Subtotaal programma RAV	2.945	2.547	2.547	2.547	2.547	2.547
Algemene reserve C&R	3.185	3.097	3.097	3.097	3.097	3.097
Duurzaamheid	105	0	0	0	0	0
Versterking crisisbeheersing	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
Herziening MJOP	1.936	1.317	698	79	0	0
Duurzaamheid huisvesting	0	610	610	610	610	610
Subtotaal programma C&R	6.466	6.263	5.644	5.025	4.946	4.946
<i>Resultaat</i>	224					
Totaal Eigen vermogen	9.635	8.809	8.190	7.571	7.492	7.492
Voorzieningen						
Groot onderhoud	3.411	1.884	745	424	229	753
Niet-actieven	752	457	147	35	0	0
Verlofsparen	3.546	3.646	3.746	3.846	3.946	4.046
	7.709	5.987	4.638	4.305	4.175	4.799
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van > 1 jaar						
Langlopende leningen	51.650	58.000	57.500	57.000	56.500	56.000
Vlottende Passiva						
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar						
Sluitpost (incl. rekening-courant)	0	0	0	0	3.689	6.930
Kortlopende schulden	9.891	9.893	9.893	9.893	9.893	9.893
Overlopende passiva	3.306	3.307	3.307	3.307	3.307	3.307
Totaal	82.191	85.997	83.529	82.077	85.056	88.421
EMU-saldo **	-56.673	-3.224	-1.389	-119	-3.806	-2.741

Tabel 14: verwachte balanspositie

* Uitgangspunt is dat het voorstel voor (toekomstige) resultaatbestemming door het Algemeen Bestuur wordt goedgekeurd. De standen zijn vanaf de kolom begroting 2025 bijgewerkt op basis van de jaarrekening 2024 tenzij andere gegevens voorhanden zijn.

** Conform model berekening CBS

7.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves

Reserves							
Bedragen * € 1.000,-	Stand eind 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026	Verwachting ultimo			
				2026	2027	2028	2029
Algemene reserve C&R	3.097	0	0	3.097	3.097	3.097	3.097
Reserve aanvaardbare kosten	2.547	0	0	2.547	2.547	2.547	2.547
Bestemde reserve versterking crisisbeheersing *	1.240	0	0	1.240	1.240	1.240	1.240
Bestemde reserve herziening MJOP	1.317	0	619	698	79	0	0
Bestemde reserve duurzaamheid huisvesting *	610	0	0	610	610	610	610
Totaal reserves	8.809	0	619	8.190	7.571	7.492	7.492

Tabel 15: stand en verloop reserves

* De onttrekkingen uit deze bestemde reserves kunnen niet vooraf nauwkeurig worden bepaald, waardoor deze niet als onttrekking in de bovenstaande tabel zijn opgenomen.

Voorzieningen							
Bedragen * € 1.000,-	Stand eind 2025	Storting 2026	Onttrekking 2026	Verwachting ultimo			
				2026	2027	2028	2029
Voorziening groot onderhoud	1.884	1.953	3.092	745	424	229	753
Voorziening niet actieven	457	0	310	147	35	0	0
Voorziening verlofsparen	3.646	200	100	3.746	3.846	3.946	4.046
Totaal voorzieningen	5.987	2.153	3.502	4.638	4.305	4.175	4.799

Tabel 16: stand en verloop voorzieningen

7.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht

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

Incidentele baten en lasten VRGZ Bedragen * € 1.000,-	2026	2027	2028	2029
Totaal incidentele baten	0	0	0	0
Totaal incidentele lasten	0	0	0	0

Tabel 17: incidentele baten en lasten VRGZ

7.7 Investeringsplanning

Bedragen * € 1.000,-	Vanuit JR 2024	Begroting 2025	Gew. begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Sector Brandweer							
Automatisering	0	0	0	0	0	0	0
Inventaris	0	0	0	0	0	0	0
Verbindingsmidd. & comm.techn.	837	0	837	990	1.100	0	1.073
Vakbekwaamheidsmiddelen	0	0	0	0	0	0	0
<i>Persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM)</i>							
Ademlucht	153	276	429	0	0	0	2.467
Repressieve kleding	83	2.145	2.228	160	170	135	450
Totaal PBM	236	2.421	2.657	160	170	135	2.917
<i>Voer- en vaartuigen</i>							
Voertuigen	235	1.113	1.348	2.098	3.791	9.446	5.617
Bepakkingen voertuigen	168	288	456	355	964	965	103
Vaartuigen	0	0	0	750	70	0	0
Bepakkingen vaartuigen	0	52	52	0	0	0	0
Containers	0	0	0	0	0	0	0
Totaal voertuigen	403	1.453	1.856	3.203	4.555	10.411	5.270
Totaal sector Brandweer	1.476	3.874	5.350	4.353	5.825	10.609	9.260
Sector Crisisbeheersing							
Inventaris	0	0	0	0	0	0	0
Automatisering	40	20	60	0	26	20	15
Totaal sector Crisisbeheersing	40	20	60	0	26	20	15

Bedragen * € 1.000,-	Vanuit JR 2024	Begr 2025	Gew. begr. 2025	Begr 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Sector RAV							
Automatisering	158	0	158	0	0	0	0
Verbindingsmidd. & comm.techn.	0	0	0	80	0	0	70
Repressieve kleding	300	0	300	0	400	0	0
Inventaris	0	0	0	0	0	0	0
Inventaris medisch	213	0	213	60	0	0	1.500
Verbouwingen	0	0	0	0	0	0	0
Voertuigen	610	130	740	2.078	493	1.100	493
Totaal sector RAV	1.281	130	1.411	2.218	893	1.100	2.063
Ondersteunende diensten							
Automatisering	545	480	1.025	489	570	487	1.064
Inventaris	82	125	207	128	131	133	136
Vastgoed							
Verbouwingen	20	190	210	244	147	149	152
Gebouwen *	0	0	0	0	0	0	0
Terreinen *	0	0	0	0	0	0	0
Inventaris	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Bedrijfsvoering	647	795	1.442	861	848	769	1.353
Staf							
Voertuigen	0	0	0	0	0	60	0
Totaal Staf	0	0	0	50	0	0	0
Totaal investeringsplanning	3.444	4.819	8.263	7.432	7.591	12.558	12.690

Tabel 18: investeringsplanning

* De investeringen in brandweerkazernes worden separaat behandeld binnen het regionaal huisvestingsonderzoek en zijn tot besluitvorming uit de investeringsplanning verwijderd.

8

Bijlagen



8 Bijlagen

8.1 Bijdragen deelnemende gemeenten*

Gemeenten	Aantal inwoners**	Bijdrage 2025***	Index 2025 (4,66%)	Bijdrage 2026
Berg en Dal	35.515	2.978.520	138.799	3.117.319
Beuningen	26.725	1.811.023	84.394	1.895.417
Buren	27.896	2.750.162	128.157	2.878.319
Culemborg	30.196	2.519.337	117.401	2.636.738
Druten	19.776	1.388.817	64.719	1.453.536
Heumen	16.936	1.551.579	72.304	1.623.883
Maasdriel	26.278	2.263.670	105.487	2.369.157
Neder-Betuwe	25.965	2.085.610	97.189	2.182.799
Nijmegen	189.500	17.904.515	834.350	18.738.865
Tiel	42.600	3.407.419	158.786	3.566.205
West Betuwe	53.306	5.088.282	237.114	5.325.396
West Maas en Waal	20.524	1.851.463	86.278	1.937.741
Wijchen	42.281	3.276.006	152.662	3.428.668
Zaltbommel	30.600	2.667.184	124.291	2.791.475
Totaal	588.098	51.543.587	2.401.931	53.945.518

Tabel 19: overzicht gemeentelijke bijdrage 2026

* De verdeling is gebaseerd op de huidige kostenverdeelssystematiek d.d. februari 2025

** Bron: inwonersaantallen uit de Begrotingsrichtlijnen 2026 voor gemeenschappelijke regelingen in de regio Nijmegen (BRN)

*** De in 2025 opgelegde bezuinigingstaaktelling van € 150.000,- is reeds verwerkt in de gemeentelijke bijdrage van 2025

Gemeenten	Aantal inwoners*	Gemeentelijke bijdrage 2026	Gemeentelijke bijdrage 2027	Herziening MJOP	Gemeentelijke bijdrage 2028	Herziening MJOP	Gemeentelijke bijdrage 2029
Berg en Dal	35.515	3.117.319	3.117.319	31.205	3.148.524	4.565	3.153.089
Beuningen	26.725	1.895.417	1.895.417	18.973	1.914.390	2.776	1.917.166
Buren	27.896	2.878.319	2.878.319	28.812	2.907.131	4.215	2.911.346
Culemborg	30.196	2.636.738	2.636.738	26.394	2.663.132	3.861	2.666.993
Druten	19.776	1.453.536	1.453.536	14.550	1.468.086	2.129	1.470.215
Heumen	16.936	1.623.883	1.623.883	16.255	1.640.138	2.378	1.642.516
Maasdriel	26.278	2.369.157	2.369.157	23.716	2.392.873	3.469	2.396.342
Neder-Betuwe	25.965	2.182.799	2.182.799	21.850	2.204.649	3.197	2.207.846
Nijmegen	189.500	18.738.865	18.738.865	187.578	18.926.443	27.442	18.953.885
Tiel	42.600	3.566.205	3.566.205	35.698	3.601.903	5.222	3.607.125
West Betuwe	53.306	5.325.396	5.325.396	53.308	5.378.704	7.799	5.386.503
West Maas en Waal	20.524	1.937.741	1.937.741	19.397	1.957.138	2.838	1.959.976
Wijchen	42.281	3.428.668	3.428.668	34.321	3.462.989	5.021	3.468.010
Zaltbommel	30.600	2.791.475	2.791.475	27.943	2.819.418	4.088	2.823.506
Totaal	588.098	53.945.518	53.945.518	540.000	54.485.518	79.000	54.564.518

Tabel 20: overzicht gemeentelijke bijdrage 2026 - 2029

Toelichting op de wijzigingen

Index 2026

Indexering van de gemeentelijke bijdrage vindt plaats op basis van de in de financiële spelregels genoemde rekenmethodiek (zie paragraaf 8.5).

Herziening MJOP

De in 2023 uitgevoerde herziening van het meerjarenonderhoudsplan heeft geleid tot een stijging van de jaarlijkse dotatie aan de voorziening groot onderhoud van € 619.000,-. Ten laste van het positieve resultaat van 2023 is een bestemde reserve gevormd om deze uitzetting de komende jaren te dekken. Begin 2028 resteert in deze reserve echter nog een bedrag van € 79.000,- het resterende gedeelte van de uitzetting van de dotatie (€ 540.000,-) zal vanaf dat moment aan de gemeentelijke bijdrage worden toegevoegd. Met ingang van 2029 wordt de bijdrage verhoogd met € 79.000,- zodat vanaf 2029 het volledige bedrag van € 619.000,- onderdeel uitmaakt van de gemeentelijke bijdrage.

8.2 Baten en lasten per taakveld

8.2.1 Baten en lasten per taakveld VRGZ

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Crisisbeheersing en brandweer	50.472	44.740	5.732	53.139	48.091	5.048	55.609	49.895	5.714
Samenkracht en burgerparticipatie	6	5	1	0	0	0	0	0	0
Volksgezondheid	35.918	31.731	4.187	36.303	31.166	5.137	37.359	32.002	5.357
Algemene uitkeringen	9.303	0	9.303	9.994	0	9.994	9.292	0	9.292
Treasury	0	-258	258	0	160	-160	0	287	-287
Overhead	4.162	24.159	-19.997	4.159	25.001	-20.842	4.249	24.943	-20.694
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	99.861	100.377	-516	103.595	104.534	-939	106.507	107.126	-619
Mutaties reserves	967	227	740	724	0	724	619	0	619
Resultaat	100.828	100.604	224	104.319	104.419	-100	107.126	107.126	0

Tabel 21: baten en lasten per taakveld VRGZ

8.2.2 Baten en lasten per taakveld VRGZ meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2026			Raming 2027		Raming 2028		Raming 2029	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Crisisbeheersing en brandweer	55.609	49.895	5.714	55.609	49.895	56.149	49.895	56.228	49.895
Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Volksgezondheid	37.359	32.002	5.356	37.359	32.002	37.359	32.002	37.359	32.002
Algemene uitkeringen	9.292	0	9.292	9.292	0	9.292	0	9.292	0
Treasury	0	287	-287	0	287	0	287	0	287
Overhead	4.249	24.943	-20.694	4.249	24.943	4.249	24.943	4.249	24.943
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	106.507	107.126	-619	106.507	107.126	107.047	107.126	107.126	107.126
Mutaties reserves	619	0	619	619	0	79	0	0	0
Resultaat	107.126	107.126	0	107.126	107.126	107.126	107.126	107.126	107.126

Tabel 22: baten en lasten per taakveld VRGZ meerjarig

8.2.3 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Crisisbeheersing en brandweer	50.472	44.740	5.732	53.139	48.091	5.048	55.609	49.895	5.714
Samenkracht en burgerparticipatie	6	5	1	0	0	0	0	0	0
Algemene uitkeringen	9.303	0	9.303	9.994	0	9.994	9.292	0	9.292
Overhead	4.162	19.574	-15.412	4.159	19.865	-15.706	4.249	19.586	-15.338
Treasury	0	-258	258	0	160	-160	0	287	-287
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	63.943	64.061	-118	67.292	68.116	-824	69.149	69.768	-619
Mutaties reserves	967	227	740	724	0	839	619	0	619
Resultaat	64.910	64.288	622	68.016	68.116	-100	69.768	69.768	0

Tabel 23: baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

8.2.4 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2026			Raming 2027		Raming 2028		Raming 2029	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Crisisbeheersing en brandweer	55.609	49.895	5.714	55.609	49.895	56.149	49.895	56.228	49.895
Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene uitkeringen	9.292	0	9.292	9.292	0	9.292	0	9.292	0
Overhead	4.249	19.586	-15.338	4.249	19.586	4.249	19.586	4.249	19.586
Treasury	0	287	-287	0	287	0	287	0	287
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	69.149	69.768	-619	69.149	69.768	69.689	69.768	69.768	69.768
Mutaties reserves	619	0	619	619	0	79	0	0	0
Resultaat	69.768	69.768	0	69.768	69.768	69.768	69.768	69.768	69.768

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

8.2.5 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2024			Begroting 2025			Begroting 2026		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Volksgezondheid	35.918	31.731	4.187	36.303	31.166	5.137	37.759	32.002	5.357
Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	4.585	-4.585	0	5.137	-5.137	0	5.357	-5.357
Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	35.918	36.316	-398	36.303	36.303	0	37.359	37.359	0
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	35.918	36.316	-398	36.303	36.303	0	37.435	37.435	0

Tabel 25: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

8.2.6 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2026			Raming 2027		Raming 2028		Raming 2029	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Volksgezondheid	37.359	32.002	5.357	37.359	32.002	37.359	32.002	37.359	32.002
Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	0	5.357	-5.357	0	5.357	0	5.357	0	5.357
Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	37.359	37.359	0	37.359	37.359	37.359	37.359	37.359	37.359
Mutaties bestemde reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	37.359	37.359	0	37.359	37.359	37.359	37.359	37.359	37.359

Tabel 26: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

8.3 Begrotingswijzigingen 2025

In onderstaande paragrafen zijn de wijzigingen verwerkt die zich hebben voorgedaan nadat de begroting 2025 is vastgesteld. Het betreft kostenneutrale verschuivingen en mutaties in de bestemde reserves die voortvloeien uit de realisatie 2024.

Verschuivingen

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

Mutaties bestemde reserves

In 2024 is minder uitgegeven aan de aanpassingen om te voldoen aan de aangescherpte wettelijke normen voor diesel motor emissie (€ 75.000,-) en zijn de kosten voor de transitie naar fluorvrij SVM voor de blusboten doorgeschoven naar 2025, waardoor in 2025 de budgetten van respectievelijk Huisvestingskosten en Wagenpark en werkmaterieel met deze bedragen zijn opgehoogd en de begrote vrijval van de bestemde reserve duurzaamheid in 2025 € 105.000,- bedraagt.

8.3.1 Begrotingswijzigingen Crisis- en Rampenbestrijding

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2025	Vershui- vingen	Mutaties bestemde reserves	Gewijzigde begroting 2025
Baten				
Rijksbijdragen	10.378	0	0	10.378
Gemeentelijke bijdragen	51.544	0	0	51.544
Opbrengsten bedrijfsvoering	4.159	0	0	4.159
Overige opbrengsten	1.191	20	0	1.211
Totaal baten	67.272	20	0	67.292
Lasten				
Personeelslasten	48.822	-142	0	48.680
Kapitaallasten	7.154	14	0	7.168
Wagenpark	2.422	8	30	2.460
Communicatieapparatuur	3.328	11	0	3.339
Huisvestingskosten	4.924	0	75	4.999
Overige bedrijfskosten	1.092	129	0	1.221
Onvoorzien	239	0	0	239
Rentebaten en -lasten	160	0	0	160
Bezuinigingstaakstelling	-150	0	0	-150
Totaal lasten	67.991	20	105	68.116
Saldo van baten en lasten	-719	0	-105	-824
Toevoegingen reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	619	0	105	724
Resultaat	-100	0	0	-100

Tabel 27: begrotingswijzigingen 2025 C&R

8.3.2 Begrotingswijzigingen RAV

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2025	Verschuivingen	Gewijzigde begroting 2025
Baten			
Budget aanvaardbare kosten	35.838	0	35.838
Rijksbijdragen	285	0	285
Overige opbrengsten	180	0	180
Totaal baten	36.303	0	36.303
Lasten			
Personeelslasten	28.595	44	28.639
Kapitaallasten	1.677	0	1.677
Wagenpark	1.153	0	1.153
Communicatieapparatuur	692	0	692
Huisvestingskosten	49	-44	5
Overige bedrijfskosten	4.137	0	4.137
Totaal lasten	36.303	0	36.303
Saldo van baten en lasten	0	0	0
Toevoegingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Resultaat	0	0	0

Tabel 28: begrotingswijzigingen 2025 RAV

8.4 Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding						
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Formatie	0,64	0,66	0,66	0,66	0,66	0,66
Bezetting	0,64	0,61	0,61	0,61	0,61	0,61
Apparaatskosten	112	117	119	119	119	119
Externe inhuur	7%	3%	2%	2%	2%	2%
Overhead	24%	23%	22%	22%	22%	22%

Tabel 29: beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding

Beleidsindicatoren programma RAV						
	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029
Formatie	0,43	0,42	0,41	0,41	0,41	0,41
Bezetting	0,38	0,38	0,36	0,36	0,36	0,36
Apparaatskosten	63	62	64	64	64	64
Externe inhuur	11%	3%	3%	3%	3%	3%
Overhead	13%	14%	14%	14%	14%	14%

Tabel 30: beleidsindicatoren programma RAV

8.5 Financiële spelregels

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

8.5.1 Spelregels

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

Begroten

Bij het opstellen van de begroting hanteert de VRGZ onderstaande uitgangspunten.

P&C-cyclus

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

Relatie beleid-financiën

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

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

Structureel sluitende begroting

De meerjarenbegroting is structureel sluitend, de laatste van de vier jaarschijven is altijd structureel sluitend. Daarbij wordt bij het begroten uitgegaan van onderstaande punten.

- Behoedzame, reële ramingen.
- Tegenover structurele uitgaven kunnen geen incidentele inkomsten of incidentele meevallers staan.

Reguliere jaarlijkse indexering van de gemeentelijke bijdrage

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

▪ **Loonindex**

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

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

- de CAR (UWO) Veiligheidsregio's;
- de pensioenpremies vanuit het ABP;
- de sociale premies vanuit het Rijk (loonbelasting en premies volksverzekeringen).

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

▪ **Materiële index**

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

▪ **Verhouding loonindex/materiële index**

De VRGZ houdt een verhouding van 70/30 aan.

Prijspeilaanpassingen

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

Uitzettingen

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

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

Onvoorzien

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

Verantwoording kosten bedrijfsvoering

Conform BBV wordt de overhead apart inzichtelijk gehouden en gerapporteerd.

Tussentijdse begrotingswijzigingen

Wijzigingen binnen financiële kaders

Gezien de financiële risico's die er worden gelopen en onzekere toekomstige ontwikkelingen moet er behoedzaam om gegaan worden met financiële mee- en tegenvallers. Daarom blijven er inspanningen gaande omtrent:

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

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

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

Wijzigingen buiten de financiële kaders

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

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

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

Resultaatbestemming

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

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

Risicomanagement, weerstandsvermogen en reservepositie

Risico's

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

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

- In de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen met de berekening van het weerstandsvermogen.
- In de begroting, jaarrekening en de twee tussentijdse rapportages worden de 10 grootste risico's toegelicht.
- De frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is.

Weerstandscapaciteit

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

Weerstandsvermogen

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

Het weerstandsvermogen bij de VRGZ is bedoeld voor:

- a) het kunnen opvangen van incidentele financiële tegenvallers zonder direct ingrepen in de begroting te hoeven doen;
- b) het kunnen opvangen van de eerste klap van structurele financiële tegenvallers waardoor tijd wordt gecreëerd om zorgvuldig af te wegen hoe de structurele doorwerking wordt aangepakt.

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

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

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

Reservepositie

Geredeneerd vanuit bovenstaande zienswijze wordt alleen de algemene reserve als weerstandsvermogen gezien.

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

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

8.5.2 Grondslagen

De begroting en jaarrekening worden opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het overzicht van baten en lasten van de VRGZ omvat het totaal van alle activiteiten die de VRGZ heeft uitgevoerd. De cijfers worden nader gepresenteerd en toegelicht in het overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding en het programma Regionale Ambulancevoorziening. Onderlinge verrekeningen tussen beide programma's worden opgenomen in het overzicht van baten en lasten per programma. In het overzicht van baten en lasten op het niveau van de totale VRGZ worden onderlinge verrekeningen geëlimineerd.

Grondslagen van resultaatbepaling

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

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

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Bij het programma RAV wordt afgeweken van deze regel omdat dit een zorggefinancierde taak is. Hiervoor wordt aansluiting gezocht bij de regelgeving voor zorginstellingen.

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

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

Grondslagen van waardering

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

Activa

Onder materiële vaste activa worden activa verstaan die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa (met een aanschafwaarde > € 10.000,-) worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op economische levensduur of tegen lagere bedrijfswaarde. Aan de materiële vaste activa wordt rente toegerekend tegen het bestuurlijk vastgestelde percentage van 1,25%. Indien de VRGZ investeringsbijdragen van derden ontvangt wordt dit expliciet toegelicht.

Afschrijvingstermijnen

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

³ Bij een aantal genoemde activa zijn meerdere afschrijvingstermijnen weergegeven. Dit komt doordat onder de genoemde hoofdrubrieken een aantal subcategorieën vallen waarvan het te ver voert ze allemaal hier te vermelden. De vetgedrukte afschrijvingstermijnen zijn toegevoegd op basis van nieuwe activagroepen of langere technische levensduur.

Afschrijvingstermijnen	Afschrijvings termijn ³
Reddingsvest	5
Bepakking overig	10 / 15 / 20
Voertuigen	
Ambulance en rapid responder	5
MICU-voertuig	10 / 15
Tankautospuit, waterwagen, redvoertuig en hulpverleningsvoertuig	12 / 15
Schuimblus- en haakarmvoertuig	20
Haakarmbak	15 / 20
Overige voertuigen (vervoer van personen en materiaal)	5 / 7 / 8 / 10 / 15
MCU	4 / 8
Midlife updates van de diverse voertuigen	4 / 7 / 8 / 10
Inventaris en bepakking voertuigen	
Inventaris Tankautospuit	15
Inventaris haakarmbak	20
Inventaris overige voertuigen	7
Werken op hoogte	7
Hydraulisch redgereedschap	8 / 15
Midlife update redgereedschap TAS	7
Pneumatisch gereedschap / hefkussen	10
Meetapparatuur (explosiegevaar-, CO2-meter etc)	2 / 5 / 10 / 15
Oppervlakteredding (redbord, redsets ed.)	5 / 10
Watertransportsysteem	15 / 20
Kettingzaag	5 / 10
Overdrukventilator	10
Draagbare motorspuit	10
Warmtebeeldcamera	7
Vakbekwaamheidsmiddelen	
Oefenaanhanger en oefencontainer	5 / 15
Oefenmiddelen (PPMO)	5 / 8 / 10
Simulatiecontainer	3
Oefenterrein	20

Tabel 31: afschrijvingstermijnen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Overige activa

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

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

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

De voorziening niet-actief personeel is gevormd voor de afdekking van kosten voor niet-actief personeel. De kosten van niet-actief personeel in verband met FLO (functioneel leeftijdsontslag) kunnen worden gedeclareerd en maken daarom geen onderdeel uit van deze voorziening. Dit geldt voor beide programma's. De voorziening verlofsparen is gevormd voor de opbouw van opgespaarde bovenwettelijke vakantie-uren. Deze uren kunnen in de toekomst worden ingezet op een manier die aansluit bij de persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld van medewerkers en leiden daarom tot een verplichting met een niet voorspelbare op- en afbouw.

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

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

8.6 Begrippenlijst

- a. Verbonden partij: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie respectievelijk gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft;
- b. Rentetypische looptijd; als gedefinieerd in de Wet Fido, artikel 1, onder b;
- c. Vaste schuld: het gezamenlijk bedrag van:
 - De schuld uit hoofde van geldleningen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van één jaar of langer, en
 - De voor een termijn van één jaar of langer ontvangen waarborgsommen;
- d. Netto-vlottende schuld; als gedefinieerd in de Wet Fido, artikel 1, onder e;
- e. EMU-saldo: het geraamde respectievelijk gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van een provincie respectievelijk een gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie;
- f. Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces;
- g. Taakvelden: wettelijk vastgelegde indeling van activiteiten die door alle overheden gebruikt wordt ten behoeve van de vergelijkbaarheid van cijfers.

8.7 Verklaring van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AZGZ	Ambulancezorg Gelderland-Zuid
AZN	Ambulancezorg Nederland
AZO	Acute Zorgregio Oost
BAK	Budget aanvaardbare kosten
BBV	Besluit begroting & verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BRN	Begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen
Cao	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CAR	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling
Cbw	Cyber Beveiligingswet
CEP	Centraal Economisch Plan
C&R	Crisis- en Rampenbestrijding
DB	Dagelijks Bestuur
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
DT	Directieteam
EMU	Economische en Monetaire Unie
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GGD GZ	Gemeentelijke Gezondheidsdienst Gelderland-Zuid
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure
KCR2	Knooppunt Coördinatie Regio's - Rijk
KGR	Kosten Gemene Rekening
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MKON	Meldkamer Oost-Nederland
NEN	Nederlandse Norm
NIPV	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
NZa	Nederlandse Zorg autoriteit
PBM	Persoonlijke Beschermingsmiddelen
PTSS	Posttraumatische stressstoornis
P&C	Planning & Control
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorgketen
SVM	Schuimvormend middel
TS	Tankautospuut
VGGM	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
VIK	Veiligheidsinformatieknooppunt
VLAM	Vrijwilligheid is van Levensbelang van ons Allemaal voor nu en (over)Morgen

VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
Vpb	Vennootschapsbelasting
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
Woo	Wet open overheid
Wvr	Wet veiligheidsregio's