



Programmabegroting 2020

Meerjarenraming 2021-2023



Colofon	
Versienummer:	1.1
Datum:	28 maart 2019
Status:	Definitief
Omslagfoto:	Multi-oefening Schaarsbergen, mei 2018

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	4
1 Inleiding	6
1.1 Thema's.....	6
1.2 Ontwikkelingen	8
2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding	12
2.1 Brandweer.....	12
2.2 Crisisbeheersing	14
3 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)	20
3.1 Regionale Ambulancevoorziening (RAV).....	20
3.2 Betere samenwerking in de keten	20
3.3 Zorgdifferentiatie	21
3.4 Voldoende ambulanceprofessionals.....	21
3.5 Kerngegevens ambulancezorg	22
3.6 Streefwaarden ambulancezorg	22
4 Paragrafen	24
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	24
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	27
4.3 Financiering	27
4.4 Bedrijfsvoering	30
4.5 Verbonden partijen	35
5 Financiële begroting.....	38
5.1 Baten en lasten Veiligheidsregio	39
5.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding	40
5.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening.....	43
5.4 Uiteenzetting financiële positie	46
5.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves.....	48
5.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht	49
5.7 Investeringsplanning	50
6 Bijlagen	54
6.1 Bijdragen deelnemende gemeenten	54
6.2 Baten en lasten per taakveld	57
6.3 Begrotingswijzigingen 2019 programma Crisis- en Rampenbestrijding	63
6.4 Beleidsindicatoren	65
6.5 Financiële spelregels	66
6.6 Begrippenlijst	76
6.7 Verklaring van afkortingen.....	77

Voorwoord

Voor u ligt de begroting 2020 van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ). De VRGZ voert taken uit die voor de inwoners en bedrijven van groot belang zijn als het gaat om het borgen van veiligheid of het herstellen van een veilige omgeving. De activiteiten van de brandweer, ambulancezorg en meldkamer zijn alom bekend en worden positief ontvangen. De werkzaamheden van de sector crisisbeheersing in het kader van crisis- en rampenbestrijding zijn weliswaar minder zichtbaar voor de inwoners, maar zijn van groot belang voor het borgen van veiligheid of het terugkeren naar een veilige leefomgeving.

In deze begroting worden activiteiten beschreven die de veiligheidsregio in 2020 wil uitvoeren. Deze activiteiten bouwen voort op de ingeslagen weg met de in 2018 beschreven ambitie. De beschreven activiteiten zijn daarom niet nieuw; de operationele dienstverlening blijft adequaat, risicogerichtheid leidt tot maatwerkoplossingen, de voorbereiding van de rampenbestrijding wordt aangescherpt en samenwerking met ketenpartners krijgt ruim de aandacht.

Gewenste intensivering van activiteiten zoals die worden beschreven bij een aantal onderdelen van de organisatie worden opgevangen binnen de begroting. Waar dit niet kan worden ze in de wachtkamer gezet en wordt voorgesteld een nader onderzoek te doen. In aanloop naar de begroting 2021 wordt dan opnieuw bekeken wat wel of niet opgepakt kan worden.

Parallel aan de inhoudelijke activiteiten wordt de cultuuromslag binnen de organisatie, waarmee een start is gemaakt in 2018, voortgezet en waar nodig geïntensiveerd.

Nieuwe uitdagingen vragen om betrokken personeel met een positieve grondhouding ten aanzien van de belangrijkste kernbegrippen van de organisatie: eigenaarschap, vertrouwen en oplossingsgerichtheid.

Daarbij horen maatregelen van de werkgever om het personeel te blijven boeien, binden en gemotiveerd te houden. De verantwoordelijkheden laag in de organisatie leggen is daarvan een onderdeel.

In structurele zin kan gesproken worden van een reële begroting, die acceptabel is en passend binnen de bestaande ambitie en financiële spelregels die we met gemeenten zijn overeengekomen. Dit is van belang, omdat de veiligheidsregio taken uitvoert in het kader van 'verlengd lokaal bestuur'.

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

1

Inleiding



1 Inleiding

Leeswijzer begroting

De begroting van de VRGZ bestaat uit twee programma's plus het onderdeel interne dienstverlening:

- Crisis- en Rampenbestrijding (brandweer en sector crisisbeheersing)
- Regionale Ambulancevoorziening
- Interne dienstverlening

De bijgevoegde begroting geeft inzicht in de activiteiten per programma c.q. sector.

In aanloop naar deze programma's wordt vanwege integraliteit een aantal overkoepelende thema's beschreven. Vervolgens wordt een weergave gegeven van een aantal ontwikkelingen op specifieke onderwerpen.

1.1 Thema's

1.1.1 In verbinding

In 2018 heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met de notitie 'Wij in verbinding'. Daarin werd de navolgende ambitie beschreven: Wij zijn dé partner op het gebied van fysieke veiligheid met oog voor sociale veiligheid. Wij leveren uitstekende dienstverlening aan iedereen die woont, werkt en verblijft in Gelderland-Zuid en dragen daarmee in belangrijke mate bij aan een veilige leefomgeving. Wij worden gekenmerkt als verbinders van veiligheid en staan midden in de samenleving.

Deze ambitie wordt vertaald in drie soorten van activiteiten:

- continuering van de kernactiviteiten van de veiligheidsregio;
- uitwerking van door het bestuur goedgekeurde plannen;
- waar nodig accentverschuiving in houding en werkzaamheden.

1.1.2 Kernactiviteiten

Operationele dienstverlening op de terreinen van ambulancezorg, brandweer, meldkamer en de voorbereiding op en bestrijding van rampen en crises zijn de belangrijkste taken van de veiligheidsregio. Deze dienstverlening op het terrein van fysieke veiligheid moet betrouwbaar en adequaat zijn. Op het terrein van fysieke veiligheid is de VRGZ de partner voor gemeenten en andere instellingen. De veiligheidsregio verleent haar diensten aan iedereen die woont, verblijft of werkt in de regio Gelderland-Zuid. Deze dienstverlening wordt vorm gegeven tegen de achtergrond dat de borging of herstel van veiligheid geen statisch begrip is.

Immers, maatschappelijke, politieke, demografische, technologische en klimatologische ontwikkelingen leiden tot verandering van risico's en wijziging in de perceptie wat veiligheid betekent. Dit betekent voor de veiligheidsregio een continue bezinning op wat de rol van de veiligheidsregio is als het gaat om die veiligheid en wat dit vervolgens betekent voor de organisatie.

1.1.3 Risicogerichtheid-maatwerk

De dienstverlening van de veiligheidsregio wordt bepaald door het risicoprofiel van het gebied. De kennis hiervan komt steeds meer voort uit aanwezige datagegevens en de uitwisseling van kennis die aanwezig is in de netwerken van samenwerkingsverbanden.

De risico's en de mogelijke aantasting van veiligheid zijn niet overal hetzelfde. Een standaardaanpak van onveilige situaties is niet overal opportuun. Aan de hand van die risicogerichte benadering wordt bekeken welke dienstverlening maatschappelijk, bestuurlijk en financieel proportioneel is. Als uitgangspunt zijn door het bestuur een risicogericht programma en een brandweezorgplan vastgesteld. De hieruit voortvloeiende dienstverlening door de veiligheidsregio wordt daardoor steeds gedifferentieerder.

1.1.4 Netwerk en samenwerking

In het verlengde van het voorgaande is de veiligheidsregio niet toegerust om alle denkbare risico's zelf het hoofd te bieden en daarvoor is ze ook niet in het leven geroepen. Belangrijk is echter dat de veiligheidsregio met de kernactiviteiten als basis faciliteert om relevante experts (personen en instellingen) bij elkaar te brengen die zicht hebben op trends en ontwikkelingen en wat dit betekent voor de veiligheid in de regio. Met dit inzicht kan worden bekeken wat de taakstelling, rol en verantwoordelijkheden van ieder is om een veilige samenleving zoveel mogelijk te borgen of om daarnaar terug te keren. Dit vereist een integrale, proactieve en naar buitengerichte houding van de veiligheidsregio. Het investeren in die netwerkorganisatie is van groot belang. Veiligheid is een co-productie.

In 2018 is begonnen met stimuleren en verstevigen van die houding bij medewerkers. In 2020 blijft dit voor de VRGZ de uitdaging, intern en extern. Samen met gemeenten en andere ketenpartners wil de VRGZ als intermediair fungeren om partijen aan elkaar te verbinden. Partijen, die in een netwerksamenleving elkaars kwaliteiten opzoeken en over de eigen grenzen heen durven kijken om veiligheidsvraagstukken op te lossen. De VRGZ zal zeker op het terrein van fysieke veiligheid daarin procesverantwoordelijkheid nemen. Voor een deel van de interne organisatie betekent dit een andere rol. Vanuit het eigenaarschap en de eigen verantwoordelijkheid zoeken medewerkers actief naar samenwerking, binnen en buiten de organisatie. Een puur sectorale benadering is niet voldoende. Een integrale verbindende rol is van belang.

1.1.5 Regionaal beleidsplan

De VRGZ is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Daarmee opereert zij als verlengd lokaal bestuur van en voor gemeenten. Vanuit die context wordt in 2019 samen met vertegenwoordigers van gemeenten en andere relevante partijen gewerkt aan de totstandkoming van een nieuw regionaal beleidsplan voor de jaren 2020-2023. In dit plan wordt rekening gehouden met het regionaal risicoprofiel, maatschappelijke ontwikkelingen en input vanuit de ervaringen en wensen van de VRGZ en de ketenpartners. In het nieuwe plan worden, afgeleid van de ambitie, prioriteiten beschreven voor de genoemde vier jaren. In 2019 wordt actief informatie opgehaald bij gemeenten. Met inachtneming van deze informatie wordt vervolgens een concept-beleidsplan geschreven. Aan raden wordt om hun zienswijze gevraagd. Met deze kennis wordt eind 2019 een

bestuursvoorstel gedaan aan het Algemeen Bestuur. In 2020 en volgende jaren worden de beschreven prioriteiten ter hand genomen.

1.2 Ontwikkelingen

In de programmabegroting 2020 en meerjarenraming 2021-2023 is zo veel mogelijk rekening gehouden met nu al voorzienbare ontwikkelingen die op de veiligheidsregio afkomen. Voor een aantal ontwikkelingen geldt dat deze weliswaar bekend zijn, echter de beleidsmatige en financiële consequenties zijn voor de veiligheidsregio op dit moment nog onduidelijk. Hieronder worden deze ontwikkelingen genoemd.

1.2.1 Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) Oost-Nederland

Naar verwachting zijn in het jaar 2022 de gemeenschappelijke meldkamers van de Veiligheidsregio Twente, de Veiligheidsregio IJsselland, de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland, de Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden en de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid samengevoegd. Voor de samenvoeging zijn de veiligheidsregio's verantwoordelijk. De Nationale Politie is verantwoordelijk voor de huisvesting en voor de inrichting en uitwerking van het landelijke multidisciplinaire meldkamer domein (ICT).

Het streven van de betrokken regionale partijen is meer samenwerking en verbetering van kwaliteit en doelmatigheid van de meldkamer. Eind 2019, begin 2020 wordt aan het bestuur een visie voorgelegd wat die samenwerking moet inhouden. Voor de samenwerking gelden onder andere de volgende minimale voorwaarden:

- de meldkamerprestaties moeten dezelfde zijn als nu het geval is;
- en de samenvoeging is budgettair neutraal.

Op landelijk niveau zijn er in 2018 in het kader van de overgang van de meldkamers naar de Nationale Politie nieuwe financiële kaders overeengekomen tussen de veiligheidsregio's en het rijk. Over de beheerskosten van de toekomstige meldkamer is afgesproken dat het rijk via een verlaging van de Rijksbijdrage (voorheen BDuR-uitkering) aan de veiligheidsregio's een uitname doet uit het budget van de VRGZ van € 500.000,- per 1-1-2020. Dit is gelieerd aan de verwachte inwerkingtreding van het wetsvoorstel Meldkamers.

Gezien de latere samenvoeging van de meldkamers op Oost-Nederlandniveau wordt in samenspraak met de politie bekeken hoe en wanneer concreet die uitname kan plaatsvinden in relatie tot de verwachte bezuinigingen.

Parallel aan deze samenvoeging bereiden de veiligheidsregio's Gelderland-Zuid en Gelderland-Midden zich gezamenlijk voor op een mogelijke situatie dat de roosters van de meldkamer niet rond komen als gevolg van vertrek van centralisten. Dit geschiedt om te voorkomen dat de continuïteit van de meldkamer in het geding is nog voordat de betrokken vijf meldkamers zijn samengevoegd.

1.2.2 (Tijdelijke) wet ambulancezorg

Op 1 januari 2013 is de Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz) van kracht geworden. Deze tijdelijke wet regelt met name de procedure waarlangs RAV'en een zogenaamde 'aanwijzing' tot het verrichten van ambulancevervoer kunnen verkrijgen. In december 2012 heeft de RAV Gelderland-Zuid een dergelijke aanwijzing ontvangen. De Twaz heeft een looptijd tot 1 januari 2021 en zal uiterlijk op die datum worden vervangen door een nieuwe Wet Ambulancezorg. Tot dat moment zijn de huidige aanwijzingen door het ministerie van VWS bevroren, teneinde een 'leveled playing field' te behouden.

Voor de RAV Gelderland-Zuid is van belang op welke wijze vergunningen zullen worden aanbesteed en welke mate van concurrentie dit met zich mee zal brengen. Begin 2020 zal met het bestuur een gedachtewisseling plaatsvinden over de vraag of de RAV Gelderland-Zuid deel blijft uitmaken van de VRGZ, of in één of andere vorm zal worden afgestoten (verzelfstandiging, verkoop).

1.2.3 Verbinding zorg en veiligheid

Maatschappelijke ontwikkelingen zorgen dat de druk op de hulpverleningsketen toeneemt. Door krapte op de arbeidsmarkt is het steeds vaker een uitdaging om de gevraagde zorg te kunnen bieden. Het beleid om het aantal bedden in ziekenhuizen af te doen nemen en uitbreiding te realiseren van kortdurende behandelingen in poli's heeft bovendien consequenties voor de aanwezige capaciteit om slachtoffers op te vangen die het gevolg zijn van een groot incident. De druk op de acute zorgketen neemt ook toe door het gegeven dat meer ouderen en mensen met een psychisch kwetsbare problematiek vaker zelfstandig blijven wonen in plaats van in een zorginstelling. Voor de veiligheidsregio betekent dit dat zij in verbinding moet staan met gemeenten en externe partners om te bezien wat dit betekent vanuit het perspectief van risicogerichtheid en operationele processen.

1.2.4 Sociale veiligheid

Samenwerking tussen gemeenten op het terrein van sociale veiligheid is gezien de complexe gemeentegrensoverschrijdende problematiek van belang. Steeds meer ontstaan er raakvlakken tussen sociale veiligheid en fysieke veiligheidsvraagstukken. De dreiging of het voorvallen van maatschappelijke onrust leidt er toe dat er nieuwe uitdagingen voor wat betreft gevolgbestrijding ontstaan voor de veiligheidsregio.

Voorbeelden daarvan zijn: opvang vluchtelingen, vervoer van psychisch kwetsbare personen, maatschappelijke onrust als gevolg van uitval van nuts – en ICT-voorzieningen, huisvesting seizoenarbeiders en gevolgen van terrorismebestrijding en ondermijning.

De ingewikkelder wordende maatschappij laat een steeds grotere afhankelijkheid van systemen en voorzieningen zien die zorgen voor verwevenheid en het optreden van keteneffecten.

Crisisbeheersing wordt beïnvloed door deze vervagende grenzen in de samenleving en dit brengt nieuwe uitdagingen met zich mee voor een organisatie als de veiligheidsregio.

Wat die complexiteit en verwevenheid betekent voor de samenwerking tussen gemeenten en op welke niveau dit gebeurt is onduidelijk en of de veiligheidsregio een rol heeft evenzeer. Het reeds

bestaande regionaal veiligheidsoverleg kan als overlegplatform worden gebruikt om inzichten daarover met elkaar af te stemmen.

1.2.5 Omgevingswet

De invoeringsdatum van de Omgevingswet is verschoven naar 1 januari 2021. De Omgevingswet zorgt voor een verschuiving van regelgericht werken en controleren naar risicogericht adviseren. Deze wijze van adviseren spoort met de opzet van het door het bestuur in 2018 vastgestelde brandweezorgplan.

De Omgevingswet zal impact hebben op de wijze van samenwerking tussen de betrokken overheden. Risicogericht adviseren en samenwerken met partners wordt een eerste vereiste voor de betreffende adviseurs. Grote ambitie in de Omgevingswet is het centraal beschikbaar stellen van data van overheid, bouwers, gebruikers en adviseurs in digitale informatiehuizen. Deze datastructuur wordt stapsgewijs geïmplementeerd. Wat dit precies betekent voor de digitale infrastructuur van de VRGZ is nu nog niet bekend.

1.2.6 Advisering evenementen

Extreme weersomstandigheden, terrorisme en andere soorten risico's geven een verhoogd risico vanuit veiligheidsperspectief bezien.

In toenemende mate krijgen hulpverleners, gemeenten en organisatoren van evenementen hiermee te maken. Dit gegeven heeft invloed op de advisering over en de voorbereiding op evenementen voor de veiligheidsregio, gemeenten en organisatoren en op de hulpverlening (aantal en aard). De nieuwe Handreiking Evenementen Veiligheid geeft richting aan de veranderingen ten aanzien van risicogericht adviseren.

Daarnaast heeft de uitvoering van het Besluit brandveilig gebruik en basishulpverlening overige plaatsen (hierna: BGBOP) invloed op de wijze van advisering over evenementen. Dit besluit is per 1 januari 2018 in werking getreden. De BGBOP biedt onvoldoende ruimte om een risicoafweging te maken om een tijdelijke activiteit zoals een markt of een evenement te kunnen regelen. In 2019 wordt samen met gemeenten bekeken hoe hiermee om te gaan.

2

Programma Crisis- en Rampenbestrijding



2 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Wij leveren samen met partners een bijdrage aan het beperken van de kans op een incident, ongeval of gevaarlijke situatie en aan het beperken van de mogelijke effecten hiervan als deze zich toch voordoen.

Het gaat hierbij om alle activiteiten die bijdragen aan het beperken van risico's, zowel ten aanzien van techniek en organisatie als ten aanzien van gedrag. Denk aan het adviseren van gemeenten en de Omgevingsdiensten bij ruimtelijke plannen, bereikbaarheid en bluswatervoorziening, aan advisering bij bouw (vluchtwegen, rookmelders), advisering bij evenementen en het geven van voorlichting en handelingsperspectief.

Wij bereiden ons voor om daadwerkelijk goed te kunnen reageren op incidenten, ongevallen en gevaarlijke situaties en om onmiddellijk operationeel inzetbaar te zijn. Door goede voorbereiding kunnen we de juiste hulp op het juiste moment aan de juiste doelgroepen verlenen.

Het gaat hierbij om mono- en multidisciplinair oefenen en opleiden, ook met de ketenpartners, in de bestrijding van incidenten en calamiteiten en het voorzien in het vereiste materieel, informatievoorziening en communicatie. Voorbeelden van activiteiten daarnaast zijn het ontwikkelen, beheren en onderhouden van kennis, vaardigheden, contacten, materiaal en materieel.

Wij verlenen hulp in de breedste zin van het woord: we blussen branden, assisteren bij ongevallen, vervoeren patiënten, nemen meldingen van incidenten aan, sturen hulpverleners op pad en coördineren bij rampen en crises de hulpverlening.

Doel van ons optreden is het bestrijden van gevaarlijke situaties, het beperken van de impact hiervan en het verlenen van hulp om daarmee zo snel als mogelijk terug te keren naar de normale situatie van vóór het incident, de ramp of crisis.

Het gaat hierbij ook om de toepassing van alle maatregelen en procedures in het geval van een incident, ongeval of calamiteit die noodzakelijk zijn om de gevolgen ervan te bestrijden en te beperken.

De tabel met het overzicht van baten en lasten van het programma C&R en een toelichting op de verschillen staan in paragraaf 5.2.

2.1 Brandweer

2.1.1 Programma vrijwilligheid

Landelijk is geconstateerd dat diverse maatschappelijke, demografische en juridische ontwikkelingen nu en in de nabije toekomst de robuustheid en toekomstbestendigheid van het stelsel van vrijwilligheid bij de brandweer zouden kunnen ondermijnen. Ook de VRGZ heeft te maken met die ontwikkelingen. Daarom gaat de brandweer een programma vrijwilligheid opstellen, gericht op de onderdelen: werving en behoud van vrijwilligers; op korte termijn bestendigen van de inzet van vrijwilligers, met een groot accent op het versterken van de paraatheid; verkennen van mogelijkheden voor de langere termijn om het vrijwilligersstelsel robuuster en toekomstbestendiger te maken. Daarbij wordt aangehaakt bij het landelijke programma Vrijwilligheid.

Doel is de continuïteit van de inzet van vrijwilligers te borgen. Hiervoor wordt een programma vrijwilligheid opgezet en uitgevoerd in de periode 2020-2023. Het programma krijgt prioriteit en wordt binnen de huidige capaciteit opgepakt. Voor een onderdeel hiervan, de aanpak van paraatheid, kan gebruik gemaakt worden van de € 100.000,- die het bestuur voor compenserende maatregelen Incidentbestrijding heeft vrijgemaakt. Dit kan aangezien hier hetzelfde doel wordt nagestreefd.

2.1.2 Risicogericht werken

Wij willen het risicogericht werken van de brandweer verder versterken. Dit doen we door op basis van een gedeelde visie op risico's, advisering, toezicht en handhaving met gemeenten en omgevingsdiensten het huidige programma Risicobeheersing te actualiseren.

De uitkomst hiervan wordt in 2020 aan het bestuur voorgelegd.

2.1.3 Omgevingswet

Met ingang van 1 januari 2021 wordt de Omgevingswet van kracht. Voor de brandweer spelen twee hoofdzaken een rol:

- een verschuiving van regelgericht werken naar meer risicogericht adviseren;
- en het betrokken worden in de co-creatie van ruimtelijke ontwikkelingen, voor wat betreft de veiligheidsrisico's.

Netwerken en samenwerken met partners wordt daarom een eerste vereiste voor de betreffende adviseurs, terwijl ook hogere en nieuwe eisen aan de advieskwaliteit worden gesteld.

In de loop van 2019 en 2020 worden de gevolgen concreter, omdat deze ook samenhangen met het ambitieniveau dat de gemeenten gezamenlijk bepalen.

Doel is om medewerkers voor te bereiden op de werkwijze die de Omgevingswet van hen vraagt. Dit betekent in 2020 opleiden en trainen van medewerkers (kennis en gedrag). Dit wordt in het Opleidingsplan Brandweer 2020 opgenomen. Voor de begeleiding van het project wordt in 2019 en 2020 binnen de bestaande budgetruimte 1 fte incidenteel ingehuurd.

2.1.4 Verbinding versterken

Het wordt steeds belangrijker om met partners in gezamenlijkheid de opgaven van de brandweer te onderzoeken en voor te bereiden. Dit vergt een werkwijze waar veel meer contact gezocht wordt met bijvoorbeeld gemeenten en omgevingsdiensten dan tot nu toe het geval is.

Dit doen wij door binnen de bestaande lijnorganisatie en werkzaamheden de samenwerking en relaties met partners te versterken. Daarbij wordt o.a. in kaart gebracht wie de belangrijkste contactpersonen zijn die werkzaam zijn bij andere instellingen om de samenwerking binnen de kernactiviteiten te versterken en in stand te houden.

2.1.5 Informatiegestuurd werken

Data zijn steeds belangrijker voor de brandweer om beleid en uitvoering vorm te geven. De informatiebehoefte die de brandweer daarbij heeft, moet omgezet kunnen worden in een daarbij passende ontsluiting van data, geschikt voor analyse en operationeel optreden. Primaire aandacht voor 2020 is intern gericht op proces en organisatie, waarbij de focus ligt op het doel om data op geografisch niveau te ontsluiten.

2.1.6 Schoon werken

In 2015 heeft het beschikbaar komen van gegevens over verhoogd risico op kanker bij brandweerpersoneel geleid tot het nemen van maatregelen op het gebied van arbeidshygiëne, oftewel schoon werken. In alle veiligheidsregio's zijn en worden maatregelen genomen om de principes uit de landelijke handreiking Schoon werken bij brand te implementeren; zo ook in de VRGZ. Het gaat dan om bewustwording en maatregelen met betrekking tot het gebruik en reiniging van persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM), waardoor de inzet van uren en logistieke bewegingen sterk zijn toegenomen en extra materialen noodzakelijk zijn.

Schoon werken leidt daardoor tot substantiële extra structurele kosten, berekend op basis van ervaringsgegevens. Een voorstel hiertoe wordt separaat bij de begroting aangeboden.

2.2 Crisisbeheersing

2.2.1 Kerntaken

De nieuwe sector crisisbeheersing heeft de volgende (wettelijke) kerntaken:

- Het organiseren van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing;
- Het zorgen voor goede informatie- en communicatievoorziening;
- Het inventariseren van risico's, uitmondend in een risicoprofiel;
- Het maken van wettelijke plannen (beleidsplan, crisisplan en rampenbestrijdingsplan);
- Het zorgen voor de voorbereiding en afstemming van de geneeskundige keten in het kader van rampenbestrijding;
- Het alarmeren en opschalen van de multidisciplinaire crisisorganisatie;
- Het coördineren van de processen binnen bevolkingszorg en risicocommunicatie;
- Het organiseren van een multidisciplinair leeragentschap;
- Het onderhouden van netwerkmanagement.

Inherent aan deze taken is multidisciplinaire afstemming en medewerking van vele ketenpartners.

De sector crisisbeheersing is in feite het hart van de veiligheidsorganisatie. Dit deel van de organisatie moet adequaat zijn uitgerust om samen met ketenpartners er voor te zorgen dat

bestuurders handelingsperspectief krijgen als zich een groot incident voordoet. Deze toerusting vraagt steeds meer aandacht door een aantal hierna genoemde oorzaken.

2.2.2 Oorzaak 1: Veranderende omgeving

De hiervoor genoemde taken moeten worden uitgevoerd in een maatschappij waar steeds meer zaken met elkaar verbonden zijn. Dit vraagt om een adaptieve, innovatieve, flexibele en samenwerkende crisisorganisatie. Dit vergt van de medewerkers van de sector crisisbeheersing dat zij zich meer dan tot nu toe focussen op netwerken en samenwerking zoeken met soms andere partners dan zij gewend zijn. Een toekomstbestendige crisisorganisatie die een breder netwerk kan aanspreken en flexibel ingericht kan worden om zowel verticale samenwerking (van gemeente tot bovenregionaal) als horizontale samenwerking (verbreding betrokken partners, publiek en privaat) te versterken.

2.2.3 Oorzaak 2: Bemensing crisisorganisatie

De crisisorganisatie heeft te maken met een hoge uitstroom van crisisfunctionarissen op bijvoorbeeld de terreinen van bevolkingszorg, communicatie en informatiemanagement. Dit zorgt dat de crisisorganisatie onder druk staat. De sector zal samen met gemeenten nieuwe arrangementen moeten bedenken om functionarissen te boeien, te binden en te motiveren. Dit vergt ook een verdiepingsslag om crisisfunctionarissen beter te volgen en feedback te geven tijdens de opleiding en tijdens het optreden bij crises met het doel een professionele crisisorganisatie te borgen. Ook de opzet van oefeningen en de reflectie daarvan kan in dat licht worden bekeken

2.2.4 Oorzaak 3: Netcentrisch Werken

Goede informatievoorziening is cruciaal voor een effectieve bestrijding van incidenten: de juiste informatie op het juiste moment bij de juiste persoon is van doorslaggevende betekenis voor het goed managen van een crisis. Netcentrisch werken is om deze reden een kernactiviteit van de veiligheidsregio. Om te komen tot een goede informatievoorziening moet het inrichtingsplan Netcentrisch Werken geïmplementeerd worden. De VRGZ heeft op het terrein informatie- en geogestuurd een achterstand in te lopen met het volgen van ontwikkelingen.

2.2.5 Oorzaak 4: Toename evenementen

Het aantal evenementen in de regio neemt toe. Vanuit economisch perspectief is dit weliswaar een gewenste ontwikkeling, maar de keerzijde is dat de veiligheidsregio steeds meer capaciteit moet inzetten om veiligheidsadviezen te geven of aanwezig te zijn bij multidisciplinaire veiligheidsoverleggen ter voorbereiding van deze evenementen. Het is een uitdaging om met een toenemend aantal adviesaanvragen de grootste risico's de juiste aandacht te geven. Er zal een nieuw regionaal evenementenbeleid worden opgesteld om te bezien hoe in samenhang met de aanwezige capaciteit aan de inhoudelijke aspiraties invulling wordt gegeven.

2.2.6 Oorzaak 5: Netwerk en Samenwerking

Steeds meer risico's vallen buiten bekende structuren en protocollen door de variëteit en complexiteit van crises.

Samenhangende ontwikkelingen hiermee zijn:

- Klimaatveranderingen en energietransitie/ alternatieve brandstoffen;
- Snelle technologische veranderingen;
- Digitalisering: alles en iedereen is digitaal.

Om hieraan aandacht te besteden stelt de sector crisisbeheersing voor om, naast de uitvoering van de going concern taken, te werken met thema's. Door themagericht te gaan werken wordt er een flexibele netwerkorganisatie gecreëerd, die kan meebewegen met de samenleving en ook snel kan inspelen op nieuwe en onbekende crises.

Resumerend:

Gezien de taakstelling van de sector crisisbeheersing, de veranderende omgeving en de beschreven oorzaken is het met de bestaande capaciteit bij de GHOR en het Veiligheidsbureau een uitdaging de bestaande taken naar behoren te verrichten. Om de gewenste verdiepingsslagen te kunnen maken achten wij het raadzaam onderstaand onderzoek te starten om samen met het bestuur keuzes te maken.

2.2.7 Opdracht

De sector crisisbeheersing is verantwoordelijk voor de uitvoering van wettelijke taken. De uitvoering hiervan geschiedt naar behoren. Die uitvoering staat echter onder druk door een aantal hiervoor genoemde oorzaken. Met het inzicht wat er nu bestaat, is een verdiepingsslag nodig in een aantal werkzaamheden van de sector. Om dit uit te kunnen voeren moeten keuzes worden gemaakt. Wij beseffen dat op dit moment die keuzes nog niet gemaakt kunnen worden.

Met inachtneming van het vorenstaande en het gegeven dat er een samenvoeging plaatsvindt van het bureau GHOR, Veiligheidsbureau en communicatie stellen wij voor dat, met als uitgangspunt dat het gemeenten niet meer geld gaat kosten, een nader onderzoek wordt verricht naar wat deze samenvoeging betekent voor de taken, rollen en verantwoordelijkheden van de nieuwe sector crisisbeheersing.

Het doel is het bestuur aan de hand van een rapportage adequaat te informeren over deze organisatieontwikkeling en mogelijke uitwerking op de samenwerkingsrelatie van VRGZ en gemeenten.

Het voorgestelde onderzoek vindt plaats binnen de kaders van de bestaande begroting en zal een rapportage opleveren in de tweede helft van 2019.

2.2.8 GHOR en de witte keten

Ontwikkelingen binnen de witte keten – zoals ziekenhuizen, huisartsen en ambulancevoorziening – maken de continuïteit van zorgverlening kwetsbaar. Door het steeds efficiënter inrichten van het reguliere zorgproces in de keten, is er weinig ‘speelruimte’ aanwezig om een eventueel aanbod van veel slachtoffers op te vangen: het aantal vrije bedden in de ziekenhuizen neemt af en specialisatie en concentratie van zorg kan tot gevolg hebben dat een ambulancerit langer gaat duren dan nu. Een goede coördinatie en regie binnen de witte keten is des te meer van belang, zodat de keten ook in de toekomst voorbereid blijft op rampen en incidenten.

Risicogericht adviseren

Dit doet de GHOR door de zorginstellingen te informeren over de regionale risico's - onder andere op basis van het geactualiseerde Regionaal Risicoprofiel – en te adviseren over de voorbereiding hierop. Het doel is om uiteindelijk te komen tot een zorgrisicoprofiel, waardoor de zorginstellingen duidelijk in beeld hebben wat de gevolgen zijn van zowel externe als interne calamiteiten. Zo wordt helder welke kwetsbaarheden er in de keten zijn en welke maatregelen nodig zijn om de continuïteit zo goed mogelijk te waarborgen.

Informatiemanagement

Informatiemanagement is nodig voor een goede voorbereiding. De knelpunten hierin binnen de witte keten zijn niet alleen van praktische en technische aard, maar liggen deels ook in de onduidelijkheid in ieders rollen en verantwoordelijkheden: een totaalvisie op informatie-uitwisseling binnen de keten is nodig. Optimalisering van informatievoorziening kan in alle situaties (regulier en opgeschaald) bijdragen aan een flexibel netwerk van acute zorg. Samen met GHOR Gelderland-Midden wordt in 2019 gewerkt aan een plan van aanpak om hier in 2020 en verder invulling aan te geven. Wat betreft het verzamelen, duiden en ontsluiten van (big) data moet door de GHOR een goede aansluiting gevonden worden bij zowel de multidisciplinaire partners binnen de regio als de bovenregionale GHOR-collega's. Hier ligt een relatie met de ontwikkeling van het zorgcoördinatiecentrum en de komst van de Landelijke Meldkamer Samenwerking. Zoals aangegeven fungeert de sector crisisbeheersing als het hart van de crisisorganisatie. Het functioneren van dit deel van de veiligheidsorganisatie staat onder druk door de hiervoor genoemde oorzaken.

3

Programma Regionale Ambulancevoorziening



3 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

De sector RAV omvat een ambulancedienst en een Meldkamer Ambulancezorg (MKA). De ambulancedienst is in de regio Gelderland-Zuid de enige toegelaten ambulancevervoerder in het kader van de Tijdelijke wet ambulancezorg (Twaz). Uit dien hoofde is de ambulancedienst verantwoordelijk voor zowel alle spoedeisende als alle niet-spoedeisende vervoer van patiënten. Ten behoeve van het ambulancevervoer exploiteert de ambulancedienst 26 ambulances, 4 rapid responders (verpleegkundige in een personenauto) en een MICU-voertuig, die zijn gestationeerd op acht ambulancestandplaatsen verspreid over de regio. De ambulancehulpverlening geschiedt op basis van landelijke protocollen.

De MKA neemt aanvragen voor het spoedeisende en niet-spoedeisende vervoer in ontvangst en draagt zorg voor een zo efficiënt mogelijke inzet van ambulances op basis van telefonische diagnostiek en triage (inschatting van aard en ernst letsel). De diagnostiek en triage vinden plaats op basis van een breed binnen de zorgsector gehanteerd triagemodel, te weten het Nederlandse Triage Standaard (NTS). De MKA is samen met de meldkamer van de politie en de meldkamer van de sector Brandweer ondergebracht bij de sector GMK. De exploitatie van de ambulancevoorziening wordt volledig bekostigd door de zorgverzekeraars uit de premies voor de ziektekostenverzekeringen. In dit kader worden jaarlijks budgetbesprekingen gevoerd.

De tabel met het overzicht van baten en lasten van het programma RAV en een toelichting op de verschillen staan in paragraaf 5.3.

3.1 Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

De druk op de acute zorg neemt landelijk steeds verder toe. Als belangrijke schakel in deze keten bemerkt de ambulancezorg ook deze toenemende druk. De toenemende vraag is onder andere te verklaren door de vergrijzing, complexer wordende zorgvraag en specialisatie van ziekenhuizen. Deze volumegroei van de zorg is groter geweest dan de groei van de ambulancecapaciteit. Hierdoor zijn de aanrijtijden onder druk komen te staan en is het percentage hulpverleningen binnen 15 minuten gedaald tot onder de norm van 95% (93,3% in 2017 en 2018). In 2018 zijn er door de zorgverzekeraars extra middelen beschikbaar gesteld voor de RAV'en. Daarnaast is het toezicht op de RAV'en geïntensiveerd. Dit toezicht richtte zich met name op de realisatie van de 95%-norm. In reactie hierop heeft de RAV haar paraatheid afgelopen jaar fors uitgebreid met diverse diensten. Deze verhoging van de paraatheid betekent dat er een forse uitbreiding plaatsvindt van personeel. Deze verandering in de vraag heeft geleid tot het landelijk Actieplan Ambulancezorg. De doelstellingen uit het Actieplan moeten leiden tot verbeterde responstijden, efficiëntere inzet van ambulancezorg, verbeterde kwaliteitseisen en voldoende ambulancezorgprofessionals. Door diverse initiatieven tracht de ambulancesector deze doelstellingen te halen om zo de toegankelijkheid van acute zorg op langere termijn te garanderen.

3.2 Betere samenwerking in de keten

Voor optimale inzet van ambulancezorg is afstemming in de keten van groot belang. In 2019 zullen tenminste drie pilotregio's in Nederland toegewezen worden, waarin op regionale schaal zorg wordt

gecoördineerd vanuit één centraal punt. De pilotkosten worden door de zorgverzekeraars gefinancierd. De ambulancediensten in Oost-Nederland hebben zichzelf ten doel gesteld om één van deze pilotregio's te worden. Voor de RAV Gelderland-Zuid en de RAV Gelderland-Midden betekent dit dat zij gezamenlijk een zorgcoördinatiecentrum inrichten. Het doel van dit zorgcoördinatiecentrum is dat vanuit één plek meerdere zorgaanbieders de juiste zorg, op het juiste moment en door de juiste hulpverlener toewijzen aan de zorgvrager.

De RAV'en van Gelderland-Midden en Gelderland-Zuid, de vier huisartsenposten uit beide regio's en Propersona zijn in 2018 een onderzoek gestart naar de mogelijkheden voor een zorgcoördinatiecentrum. Dit onderzoek wordt in het eerste kwartaal van 2019 gepubliceerd. Op basis van dit rapport worden de vervolgstappen voor 2019 en 2020 bepaald. Naast de inrichting van het zorgcoördinatiecentrum staat ook de koppeling met en inrichting van de Landelijke Meldkamer in Apeldoorn die in 2022 opgeleverd wordt centraal, zodat ook de samenwerking met de andere kolommen gewaarborgd blijft.

3.3 Zorgdifferentiatie

De vraag naar ambulancezorg breidt zich verder uit. Dit komt enerzijds door een toename van de vraag, maar anderzijds ook door een steeds complexere zorgvraag. De RAV zal zich komende periode richten op de ontwikkeling van verdere differentiatie van ambulancehulpverlening. Zo gaat de RAV Gelderland-Zuid in april 2019 een zorgambulance+ introduceren. Deze ambulance kan in tegenstelling tot de huidige zorgambulance patiënten met meer complexe zorgvragen vervoeren. De zorgambulance+ kan daardoor worden ingezet voor een groot deel van het geplande vervoer dat momenteel door de spoedambulance wordt gereden. Dit zal leiden tot verbeterde beschikbaarheid van de spoedambulance voor ongeplande spoedritten (A1 en A2-ritten) en kortere wachttijden voor gepland vervoer. De zorgverzekeraar heeft in het budget van 2019 ruimte toegekend voor de ontwikkeling en implementatie van twee zorgambulance+ voertuigen.

3.4 Voldoende ambulanceprofessionals

De krapte op de arbeidsmarkt neemt jaarlijks toe waardoor het aantrekken van gekwalificeerd personeel steeds moeizamer wordt. Door de invoering van de zorgambulance+ creëert de RAV een mogelijkheid voor de instroom van nieuw type personeel. Zo kan de zorgambulance+ als opstap dienen voor lager gekwalificeerde verpleegkundigen die na enige ervaring door kunnen stromen naar de opleiding tot ambulanceverpleegkundige. Anderzijds kan de zorgambulance+ dienen als mogelijkheid aan ALS-bevoegde verpleegkundigen om, wanneer zij de werkzaamheden op de ALS-auto als te zwaar ervaren, op de zorgambulance+ over te stappen.

Het gevolg van het bovenstaande is dat de RAV minder afhankelijk wordt van de kleine en momenteel erg krappe arbeidsmarkt voor gespecialiseerde verpleegkundigen, door zelf meerdere opleidingstrajecten aan te kunnen bieden. Dit past ook in het landelijke beeld van meer modulaire opbouw van beroepsopleidingen.

3.5 Kerngegevens ambulancezorg

Wat	Wie	Voorgenomen
Eenheden		
Posten/standplaatsen	Ambulance	8
A-ambulances en B-ambulances	Ambulance	26
Mobiele Intensive Care Unit (MICU)	Ambulance	1
Rapid Responder voertuigen	Ambulance	4

Tabel 3.5.1: kerngegevens ambulancezorg

3.6 Streefwaarden ambulancezorg

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

Tabel 3.6.1: streefwaarden ambulancezorg

4

Paragrafen



4 Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In deze paragraaf komen de normering van de algemene reserve, het weerstandsvermogen en de weerstandscapaciteit aan de orde. Daarnaast worden de risico's van de VRGZ beschreven. Voor het beleid omtrent weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt verwezen naar bijlage 6.5 Financiële spelregels.

4.1.1 Algemene reserve, weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

Algemene reserve Crisis- en Rampenbestrijding Bedragen * € 1.000,-	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Norm eigen vermogen is 5% van de omzet	2.534	2.530	2.530	2.530
Algemene reserve rampenbestrijding	1.534	1.534	1.534	1.534
Percentage eigen vermogen van de omzet	3 %	3 %	3 %	3 %

Tabel 4.1.1: algemene reserve C&R

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

Het saldo van de algemene reserve ligt beneden de norm van 5% als gevolg van het negatieve resultaat van 2017. Indien positieve resultaten behaald worden geldt als uitgangspunt dat dit resultaat toegevoegd wordt aan de algemene reserve tot de bestuurlijke norm.

Het weerstandsvermogen is de mate waarin de benodigde capaciteit wordt gedekt door de beschikbare capaciteit. De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit (€ 1.534.000,-) is niet toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's te dekken (€ 3.832.000,-, zie paragraaf 4.2.1). Naarmate de gecalculeerde risico's zich daadwerkelijk voordoen zal de VRGZ hiervoor bezuinigingsmaatregelen treffen of wordt de bijdrage van gemeenten hoger.

Programma RAV

De reserves van de RAV zien er als volgt uit:

Reserves aanvaardbare kosten RAV Bedragen * € 1.000,-	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
De minimale norm is 10% van de omzet	2.454	2.454	2.454	2.454
De streefwaarde is 15% van de omzet	3.680	3.680	3.680	3.680
Reserve aanvaardbare kosten MKA en RAV	2.148	2.148	2.148	2.148
Percentage eigen vermogen van de omzet	9 %	9 %	9 %	9 %

Tabel 4.1.2: reserve aanvaardbare kosten RAV

Cijfermatig komt de RAV net onder de ondergrens van 10%. De verwachte beschikbare weerstandscapaciteit (€ 2.148.000,-) is toereikend om de geïnventariseerde en gecalculeerde risico's te dekken (€ 1.680.000,-, zie paragraaf 4.2.1).

4.1.2 Risico's

Belangrijkste risico's

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

- Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra): als de VRGZ niet uitgesloten wordt van deze ontwikkeling, laat de voorlopige calculatie zien dat de financiële omvang dermate is, dat de VRGZ dit niet structureel zelfstandig kan dragen. Ontwikkelingen worden nauwgezet gevolgd, maar zijn nauwelijks beïnvloedbaar.
- Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO): de vorderingen met betrekking tot de schaalvergroting van de meldkamers zorgt sinds een aantal jaar voor een omvangrijk financieel risico. De VRGZ heeft een bedrag van € 500.000,- ontvangen vanuit het Rijk om dit risico te beperken. Tot het moment dat de werkelijke effecten bekend zijn, zal dit risico via het risicomanagement gecalculeerd worden. Vanaf 2020 zal de Rijksbijdrage gekort worden in verband met de samenvoeging van de meldkamers. Vanaf dat moment worden de beheerslasten (onder andere ICT en huisvesting) door de LMO betaald. De uitname is echter fors hoger dan de lasten die door de LMO overgenomen worden omdat de eigen meldkamer in Nijmegen voorlopig operationeel blijft en de bezetting dus volledig op peil blijft. De VRGZ is samen met de andere regio's in gesprek met de LMO over de vergoeding van het verschil tussen de uitname van de Rijksbijdrage en de lasten. Daarom wordt er in deze begroting vanuit gegaan dat dit verschil totdat de Meldkamer Oost operationeel is (2020-2023) gecompenseerd zal worden. Er zullen naar verwachting wel verschuivingen plaatsvinden op individuele begrotingsposten.
- Aanbesteding vergunning ambulancezorg: ook dit onderwerp zorgt al een aantal jaar voor onzekerheid; de termijn van aanbesteding is een aantal keer uitgesteld en zolang geen uitsluitstel bestaat, calculeert de VRGZ dit risico als een reëel scenario in verband met de omvang van de mogelijke frictiekosten.

Risico's opgenomen in begroting

Een sterke stijging van de verzekeringspremies, het voldoen aan wet- en regelgeving met betrekking tot schoon werken en de onderhoudskosten van de kazernes zijn risico's die separate aandacht behoeven. Voor deze drie onderwerpen zijn bedragen opgenomen bij de risicoanalyse die in het najaar 2018 werd uitgevoerd.

De omvang van de verzekeringspremies is inmiddels bekend en als last in deze begroting meegenomen.

Voor schoon werken geldt dat de Veiligheidsregio heeft gezocht naar maatregelen om dit risico te minimaliseren. De financiële impact om te kunnen voldoen aan de nieuwe wet- en regelgeving en

een gezonde werkomgeving voor het personeel te kunnen garanderen is echter dermate dat de veiligheidsregio zich genoodzaakt ziet om extra middelen aan te vragen. Zie daarvoor de separate notitie.

Ook voor de onderhoudskosten van de kazernes is inmiddels een separate notitie aangeboden aan het Dagelijks Bestuur.

Voor deze drie onderwerpen geldt dat als het Dagelijks Bestuur en Algemeen Bestuur akkoord gaan met het financieren van de uitzettingen, de onderwerpen en de gecalculeerde bedragen bij de eerstvolgende risico-inventarisatie in 2019 komen te vervallen.

In onderstaande tabel is een samenvatting van de risico's met financiële omvang opgenomen:

Risico's met financiële omvang Bedragen *€ 1.000,-	Totaal verwachtings- waarde	Totaal noodzakelijke risicocapaciteit	Noodzakelijke risicocapaciteit C&R	Noodzakelijke risicocapaciteit RAV
Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	3.725	2.696	1.572	1.124
Maatschappelijke risico's	375	76	53	23
Economische risico's	700	280	196	84
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	3.940	2.460	2.011	449
Totaal	8.740	5.512	3.832	1.680

Tabel 4.1.3: risico's met financiële omvang

In 2018 deden zich de volgende mutaties voor:

Vervallen risico's

- Beëindiging dienstverleningsovereenkomst (DVO): als gevolg van de organisatieontwikkeling bestond het risico dat de DVO die tussen GGD Gelderland-Zuid en VRGZ is afgesloten, door de GGD zou worden opgezegd. De ontwikkeling van de organisatie is inmiddels in een stadium waarvan duidelijk is dat een opzegging van de DVO niet meer aan de orde is.
- Functiewaardering ambulanceverpleegkundigen: de waardering van de ambulanceverpleegkundigen conform cao ziekenhuizen is inmiddels bekend en in de budgetten van de RAV verwerkt.
- Krapte arbeidsmarkt RAV: in 2018 heeft intensieve werving geresulteerd in voldoende personeel voor de middellange termijn.

Gewijzigde risico's

- Verzekeringen: als gevolg van de stijging van het aantal en de omvang van claims in de afgelopen jaren zullen de verzekeringspremies stijgen.
- Openbaar Meldsysteem (OMS): in het kader van de samenvoeging van de meldkamers wordt momenteel samenwerking gezocht om het OMS in Oost-Nederland te harmoniseren. Omdat nog onduidelijk is hoe dit vormgegeven gaat worden zijn de verwachte opbrengsten en

kosten daarvan onzeker. Een vergelijk met voorgaande jaren laat een stijging van het financiële risico zien.

Nieuwe risico's

- Uit de analyse die in het najaar van 2018 werd uitgevoerd, komen geen nieuwe risico's voor de VRGZ naar voren.

4.1.3 Kengetallen

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

Kengetallen	Realisatie 2018	Gew. Raming Begr. 2019	Raming 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Netto schuldquote	73%	82%	81%	77%	74%	70%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	73%	82%	81%	77%	74%	70%
Solvabiliteitsratio	5,82%	5,38%	5,18%	5,43%	5,53%	5,01%
Structurele exploitatieruimte	0,12%	0%	0%	0%	0%	0%

Tabel 4.1.4: kengetallen

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Een overzicht van de geplande en gerealiseerde investeringen is opgenomen in paragraaf 5.7. In zijn algemeenheid worden kapitaalgoederen van de VRGZ onderhouden en vervangen na afloop van de economische levensduur. De belangrijkste kapitaalgoederen betreffen de gebouwen.

4.3 Financiering

4.3.1 Beleid t.a.v. risicobeheer en financieringsportefeuille

Risicobeheer

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

Financieringsportefeuille

De hoeveelheid geld die nodig is voor de uitvoering van de verschillende taken van de organisatie wordt beheerd door de treasuryfunctie. Werkwijze, taken en verantwoordelijkheden zijn vastgelegd in het treasurystatuut. Dit statuut is op 5 november 2015 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De VRGZ voert een risicomijdend beleid.

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

4.3.2 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,-)	
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.153
b. De externe rentebaten	0
Saldo rentelasten en -baten	1.153
c. De rente die aan taakvelden moet worden doorberekend/toegerekend	0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1.153
d1. Rente over eigen vermogen	0
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.153
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) (2,0%)	1.253
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	-101

Tabel 4.3.1: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 onderstaand schema blijkt dat de VRGZ binnen de norm voor de kasgeldlimiet blijft.

Kasgeldlimiet (bedragen * € 1.000,-)	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
Omvang begroting per 1 januari (is grondslag)	75.220	75.220	75.220	75.220
1 Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
- in bedrag	6.168	6.168	6.168	6.168
2 Omvang vlottende korte schuld (+/+)				
- opgenomen gelden < 1 jaar	14.848	9.179	11.543	8.411
- 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	6.327	2.636	7.151	4.028
- tegoeden in rekening-courant	0	0	0	0
- overige uitstaande gelden < 1 jaar	9.858	5.652	3.241	4.754
Toets kasgeldlimiet				
4 Totaal netto vlottende schuld (2 - 3)	-1.337	891	1.151	-371
Toegestane kasgeldlimiet (1)	6.168	6.168	6.168	6.168
Ruimte (+)/ Overschrijding (-) (1 - 4)	7.505	5.277	5.017	6.539

Tabel 4.3.2: 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.

¹ Wet Financiering decentrale overheden

Renterisiconorm (bedragen * € 1.000,-)		Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
1	Renteherziening	0	0	0	0
2	Aflossingen	622	6.204	6.896	8.943
3	Renterisico (1+2)	622	6.204	6.896	8.943
4	Renterisiconorm	15.044	15.044	15.044	15.044
5a	Ruimte onder renterisiconorm	14.422	8.840	8.148	6.101
5b	Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal (lasten + stortingen reserves)	75.220			
4b	Percentage regeling	20%			
	Renterisiconorm (4a x 4b)	15.044			

Tabel 4.3.3: renterisiconorm

4.4 Bedrijfsvoering

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de taken waarvoor binnen de begroting geen afzonderlijke programma's zijn opgenomen. Het gaat dan 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 hoofdstructuur van de VRGZ is in 2018 gewijzigd. In de nieuwe situatie wordt de VRGZ geleid door een directie bestaande uit twee leden: een directeur Crisisbeheersing en een directeur Brandweer- en Ambulancezorg.

De GHOR wordt aangestuurd door de Directeur Publieke Gezondheid (DPG) die tevens directeur is van de GGD Gelderland-Zuid. De DPG sluit vanwege de verantwoordelijkheid voor de GHOR aan bij het Directieteam (DT). De managers van de sectoren, afdelingen en diensten binnen de VRGZ vormen het MT dat het DT gevraagd (en ongevraagd) adviseert over zaken die de gehele VRGZ aangaan.

4.4.2 Besturing

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

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

Voor een goed verloop van de primaire processen is een goede bedrijfsondersteuning (PIOFACH) essentieel. Dit heeft een hoge prioriteit binnen de VRGZ. Daarnaast is de bedrijfsondersteuning cruciaal voor de waarborg van rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid van de inzet van mensen en middelen.

De ondersteunende afdelingen verlenen hun diensten ook aan de GGD Gelderland-Zuid, op basis van een dienstverleningsovereenkomst. De ondersteunende afdelingen bedienen dus twee organisaties. De 'interne' klanten binnen die organisaties hebben verschillende wensen en behoeften en om daaraan beter tegemoet te komen, worden er klantteams ingericht.

Zoals geschetst in de inleiding heeft het Algemeen Bestuur in 2018 ingestemd met de notitie 'Wij in verbinding'. Naar aanleiding daarvan is vanaf 2018 ook bij de ondersteunende diensten een aantal verbeterlagen in gang gezet. In 2019 wordt toegewerkt naar een moderne afdeling bedrijfsvoering waarbij in 2020 gerealiseerd moet zijn dat processen efficiënter lopen, dat klanten uniforme dienstverlening ontvangen vanuit de verschillende ondersteunende diensten en dat de dienstverlening constructief bijdraagt aan de primaire taken die door de organisatie worden uitgevoerd.

4.4.3 Bedrijfsvoering

Werkgeverschap

De VRGZ wil een aantrekkelijk werkgever zijn die voldoende gekwalificeerd personeel kan aantrekken en behouden. Daarvoor is het van belang te kijken hoe we zowel op korte als lange termijn medewerkers kunnen binden, boeien en belonen. Ons werk heeft een 24-uurs-karakter. Door krapte op de arbeidsmarkt, de impact die bepaalde (piket)functies hebben op het privéleven en de vaak hoge (opleidings)eisen die worden gesteld om een functie te kunnen vervullen, is het lastig geschikte personen aan te trekken en op te leiden en de roosters gevuld te houden. Dit zien we bij alle sectoren en voor 2020 wordt dit vraagstuk organisatiebreed belicht. Daarnaast zal specifiek worden gewerkt aan functieonderhoud en functiedifferentiatie.

De strategische HRM-thema's Goed Leiderschap, Goed (in ons) werk, Goed (in ons) vel en Basis op orde zullen verder worden uitgewerkt. Hierbij is de rode draad om ruimte te geven aan de professional, de dialoog te versterken, eigenaarschap op het juiste niveau te leggen en de verbindingen in de organisatie te bevorderen.

4.4.4 Informatiemanagement en ICT

In 2019 wordt de kantoorautomatisering gemoderniseerd, waarbij veel aandacht is voor het optimaliseren van de beheer- en regieprocessen. Er zal een gezamenlijk nieuw financieel en HRM-systeem worden geïntroduceerd.

In 2020 is er weer tijd om de aandacht naar andere aspecten van informatiemanagement te verleggen. In 2020 zal de focus vooral uitgaan naar de volgende onderwerpen:

Geo-informatie

Zoals al bij de sectoren genoemd zal aanschaf en inrichting van een centrale opslagvoorziening en ontsluiting van externe bronnen en hulpmiddelen ten behoeve van analyse van data plaatsvinden.

Kernregistraties

De kernregistraties 'objecten', 'personeel' en 'incidenten' worden geïmplementeerd en uitgebreid. Landelijk komen er blauwdrukken beschikbaar die een belangrijke bijdrage bieden aan het uitgangspunt 'eenmalige opslag, meervoudig gebruik'. Daarmee wordt tegemoet gekomen aan de behoefte om op regionaal en landelijk niveau goede managementinformatie te kunnen genereren.

Informatieveiligheid

Voor wat betreft informatieveiligheid wordt in 2020 het normenkader voor alle overheden, de 'Baseline Informatiebeveiliging Overheid', van kracht. De nadruk ligt in deze nieuwe norm veel meer op risicomanagement, met een explicietere rol voor bestuurder en lijnmanagers: minder maatregelen en meer 'in control' zijn. De bestuurder is verantwoordelijk voor informatieveiligheid. Het is aan de bestuurder om te bepalen welke risico's hij bereid is te aanvaarden en te controleren of de organisatie de juiste maatregelen neemt om de risico's terug te brengen tot een voor het bestuur aanvaardbaar niveau. Informatieveiligheid wordt steeds meer een integraal onderdeel van processen en besluitvorming. Binnen de nieuw in te richten sector bedrijfsvoering wordt bezien op welke wijze de rol van chief information security officier (CISO) wordt ingevuld.

Landelijk verkeersplein

Het landelijk verkeersplein betreft het ontsluiten via de eigen infrastructuur van landelijke voorzieningen zoals LCMS, ELO en de database brandonderzoek. In 2019 vindt de fysieke koppeling aan de landelijke infrastructuur van de veiligheidsregio's en het IFV plaats en in 2020 kunnen we landelijke applicaties en databronnen via deze infrastructuur ontsluiten.

4.4.5 Documentaire informatievoorziening

Archiefwet

Naar verwachting zal halverwege 2019 de Nieuwe Archiefwet 2019 en Wet Open Overheid (i.p.v. Wet Openbaarheid van Bestuur) in werking treden.

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

Zaakgericht werken

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

Punt op de horizon is dat het DMS JOIN volledig is ingericht met alle processen binnen de VRGZ en overall zaakgericht wordt gewerkt. Niet de afdeling – en de taak daarvan – staat centraal, maar de zaak ofwel de klantvraag. Het dienstverleningsproces is daarbij leidend.

Zaakgericht werken draagt bij aan de verbetering van de bedrijfsvoering en dienstverlening van de organisatie en zorgt voor een betere informatievoorziening.

Bestanden die in andere systemen zijn opgeslagen moeten langzaam verdwijnen of in ieder geval heel minimaal gevuld zijn.

4.4.6 Facilitaire dienstverlening

Onderhoud

De afdeling huisvesting voert het beheer over 40 VRGZ- en 21 GGD-gebouwen, inclusief bijbehorende terreinen.

Om bestuurlijk inzicht te verschaffen en de juiste stappen naar de toekomst te nemen ten aanzien van het vastgoedbeheer heeft het Algemeen Bestuur van de VRGZ opdracht gegeven tot een grondige schouw van de kazernes. Deze schouw is door een extern bureau gedaan. De schouw is gebaseerd op basale gestandaardiseerde normeringen en eerdere bestuurlijke uitspraken ten aanzien van het gewenste onderhoudsniveau. Deze normeringen ‘borgen’ kazernes die randvoorwaardelijk zijn voor een goede brandweerzorg aan inwoners en bedrijven, motivatie van medewerkers en het voldoen aan wet- en regelgeving.

Uit de herziening komt het beeld naar voren dat:

- een aantal elementen niet compleet was en of niet goed stond geprognosticeerd, terwijl er wel onderhoud nodig was;
- door achterstallig onderhoud er gebreken zijn tot een bedrag van € 900.000,-;
- er een structureel tekort is van € 330.000,- voor het planmatig onderhoud;
- daarnaast structureel € 150.000,- nodig is voor het correctief onderhoud.

Om het afgesproken conditieniveau 3 van de kazernes te kunnen handhaven en onderhoud van kritische elementen voor repressieve diensten essentieel zijn, zijn genoemde structurele en incidentele additionele middelen nodig.

Huisvesting

In 2020 zal de focus komen te liggen op het strategisch huisvestingsplan in combinatie met post/paraatheidsprofielen.

Verder zal Huisvesting in 2020 vraaggestuurd in plaats van aanbodgericht gaan werken door het ophalen van de klantwens en door meer aanwezig te zijn bij overleggen op locaties. Nadrukkelijk zal de samenwerking met sectoren en andere ondersteunende diensten gezocht worden door onderwerpen integraal en projectmatig op te pakken, door het stimuleren van multidisciplinair overleg en door informatie bij het primair proces op te halen (bijvoorbeeld jaarplannen).

Inkoop

De afdeling Inkoop heeft ten doel het ontwikkelen van en het adviseren over beleid, plus het uitvoeren van alle werkzaamheden die noodzakelijk zijn voor een goede uitvoering en beheer van het inkoopbeleid door de inkoopfunctie. Professionele inkoop draagt bij aan de rechtmatigheid, doelmatigheid en het bereiken van de organisatiedoelstellingen. De komende jaren zet de afdeling Inkoop in op verdere doorontwikkeling en professionalisering van de inkooporganisatie en inkoopfunctie.

4.4.7 Financiën en control

Financiële informatie

Om de klanten (sectoren en gemeenten) beter te kunnen faciliteren wordt de financiële informatie verder geoptimaliseerd, verhelderd en waar mogelijk vereenvoudigd. Dit zal bereikt worden door het verder versterken van de communicatielijn naar de klant en door versterking van projectmatig werken.

Ook het nieuwe financiële / personele pakket biedt mogelijkheden om de financiële informatie beter af te stemmen op de klant en geeft daarnaast mogelijkheden tot het genereren van relevante bedrijfsinformatie en analyses. Na implementatie van het systeem in 2019, zal in 2020 aandacht uitgaan naar de borging van de processen en de doorontwikkeling daarvan.

Rechtmatigheid

De afdeling Financiën zal voorbereidingen treffen met betrekking tot de rechtmatigheidsverklaring, die vanaf 2021 overgaat van de accountant naar het Dagelijks Bestuur en in kaart brengen wat dit betekent voor de controlfunctie binnen de organisatie. Inmiddels is contact gelegd met de gemeente Nijmegen om waar nodig gezamenlijk op te trekken bij de voorbereidingen in verband met de rechtmatigheidsverklaring en zal een workshop gevolgd worden over de verschillende keuzemogelijkheden die organisaties hebben.

4.5 Verbonden partijen

De VRGZ werkt intensief samen met de Nationale Politie voor wat betreft de gemeenschappelijke meldkamer. Ditzelfde geldt voor de samenwerking met de GGD Gelderland-Zuid op het gebied van de ondersteunende diensten (geleverd door de afdelingen Facilitaire Dienstverlening, HRM en Financiën & Control).

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

5

Financiële begroting



5 Financiële begroting

In hoofdstuk 5 wordt aan de hand van de balans en resultatenrekening uiteengezet wat voor 2020 tot en met 2023 verwacht wordt. Ook wordt het verloop van de reserves en voorzieningen uiteengezet en de meerjareninvesteringsplanning weergegeven.

Voor alle tabellen in de paragrafen 5.1 tot en met 5.3 geldt: er zijn geen incidentele baten of lasten noch structurele reservemutaties.

5.1 Baten en lasten Veiligheidsregio

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

Overzicht baten en lasten	Gewijzigde					
Veiligheidsregio (x € 1.000,-)	Realisatie	begroting	Begroting	Raming	Raming	Raming
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Baten						
Budget aanvaardbare kosten	20.317	21.306	23.991	23.991	23.991	23.991
Rijksbijdragen	7.435	7.599	7.655	7.655	7.655	7.655
Provinciale bijdragen	31	0	0	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	37.152	38.706	39.366	39.366	39.366	39.366
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.252	2.074	2.223	2.143	2.143	2.143
Overige opbrengsten	3.116	2.027	1.985	1.985	1.985	1.985
Totaal baten	70.303	71.712	75.220	75.140	75.140	75.140
Lasten						
Personeelskosten	49.895	50.115	53.639	53.546	53.536	53.536
Kapitaallasten	6.852	7.272	7.656	7.691	7.701	7.700
Wagenpark	2.662	2.585	2.661	2.661	2.661	2.661
Communicatieapparatuur	3.239	3.448	3.532	3.532	3.532	3.532
Huisvestingskosten	3.869	4.721	3.839	3.817	3.817	3.817
Overige bedrijfskosten	3.894	3.777	3.817	3.817	3.817	3.817
Onvoorzien	0	163	177	177	177	177
Rentebaten en -lasten	-23	-107	-101	-101	-101	-101
Totaal lasten	70.388	71.974	75.220	75.140	75.140	75.140
Saldo van baten en lasten	-85	-262	0	0	0	0
Reservemutaties*						
Algemene reserve C&R	0	0	0	0	0	0
Reserve aanvaardbare kosten RAV	0	0	0	0	0	0
Best.reserve aanbest.ICT+HV	-163	-136	0	0	0	0
Best.res. organisatieontwikkeling	0	-126	0	0	0	0
Geraamde resultaat	78	0	0	0	0	0
* -/- is onttrekking +/- is toevoeging.						

Tabel 5.1.1: overzicht baten en lasten veiligheidsregio

5.2 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 2018	Gew begr 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Baten						
Rijksbijdragen	6.931	7.129	7.185	7.185	7.185	7.185
Provinciale bijdragen	31	0	0	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	37.152	38.706	39.366	39.366	39.366	39.366
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.252	2.074	2.223	2.143	2.143	2.143
Overige opbrengsten	2.870	1.952	1.910	1.910	1.910	1.910
Totaal baten	49.236	49.861	50.684	50.604	50.604	50.604
Lasten						
Personeelskosten	33.752	33.474	34.575	34.482	34.472	34.472
Kapitaallasten	5.721	5.957	6.372	6.407	6.417	6.417
Wagenpark	1.777	1.667	1.709	1.709	1.709	1.709
Communicatieapparatuur	2.671	2.885	2.926	2.926	2.926	2.926
Huisvestingskosten	3.623	4.469	3.590	3.568	3.568	3.568
Overige bedrijfskosten	1.644	1.615	1.436	1.436	1.436	1.436
Onvoorzien	0	163	177	177	177	177
Rentebaten en -lasten	-23	-107	-101	-101	-101	-101
Totaal lasten	49.165	50.123	50.684	50.604	50.604	50.604
Saldo van baten en lasten	71	-262	0	0	0	0
Reservemutaties*						
Algemene reserve C&R	0	0	0	0	0	0
Best.reserve aanbest.ICT+HV	-163	-136	0	0	0	0
Best.reserve organisatieontwikk.	0	-126	0	0	0	0
Geraamd resultaat	234	0	0	0	0	0
* -/- is onttrekking ++ is toevoeging.						

Tabel 5.2.1: overzicht baten en lasten programma C&R

5.2.1 Toelichting verschillen begroting 2020 en de gewijzigde begroting 2019

Hierna volgt een toelichting op de verschillen tussen de gewijzigde begroting 2019 en de begroting 2020. Voor de C&R staat de toelichting die leidt tot de gewijzigde begroting 2019 in bijlage 6.3.

Rijksbijdragen **56**

De Rijksbijdrage is geïndexeerd met 2,00% voor 2019 en 2020 ten opzichte van 2018 (€ 56.000,-).

Gemeentelijke bijdrage **660**

De gemeentelijke bijdrage stijgt met € 660.000,- ten opzichte van de gewijzigde begroting 2019. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf 6.1.

Opbrengsten bedrijfsvoering **149**

De VRGZ verzorgt de ondersteunende dienstverlening (PIOFACH-taken) aan de GGD. In 2020 stijgt dit bedrag met € 149.000,-, hier staan ook hogere kosten tegenover.

Overige baten **-42**

De overige baten vallen in 2020 naar verwachting € 42.000,- lager uit dan in 2019. De bijdrage vanuit de Politie voor receptietaken op de meldkamer Brandweer komen te vervallen (€ 30.000,-), daarnaast zijn er een aantal kleine mutaties waardoor de opbrengsten € 12.000,- lager uitvallen.

Personele lasten **1.101**

De belangrijkste oorzaak voor de stijging van € 1.101.000,- is de indexering van 3,20%. Verder zijn hogere bedragen opgenomen in verband met de gestegen premies personeelsverzekeringen (€ 160.000,-) en verhoogde inzet in verband met het intensiveren van schoonwerken (€ 160.000,-).

In 2020 is de formatie binnen HRM tijdelijk uitgebreid in verband met de implementatie van het nieuwe HRM/Financieel-systeem. Daarnaast is er tijdelijke uitbreiding in verband met verplichtingen rondom de Archiefwet. De extra lasten worden binnen de begroting opgevangen door vacatures op andere plekken in de organisatie tijdelijk aan te houden of slechts deels in te vullen en doordat de besparing op OVD-gebieden in 2020 nog met € 20.000,- oploopt.

Kapitaallasten **415**

De kapitaallasten stijgen in totaal met € 415.000,-. Dit is het gevolg van indexering (€ 128.000,-), investeringen met betrekking tot schoon werken (€ 126.000,-), tankautosputten (€ 80.000,-), de ROC-ruimte (€ 50.000,-) en een optelling van diverse kleinere posten zoals ICT en inventaris (€ 31.000,-).

Wagenpark**42**

Er wordt in totaal € 42.000,- meer uitgegeven aan het wagenpark in 2020. Dit wordt vooral veroorzaakt door indexatie (€ 36.000,-) en door een aantal kleinere posten van in totaal € 6.000,-.

Communicatie-apparatuur**41**

De lasten van communicatie-apparatuur zijn in 2020 € 41.000,- hoger dan in 2019: er worden meer uitgaven verwacht voor dataverbindingen bij de gemeenschappelijke meldkamer (€ 25.000,-) en het restant van de hogere lasten wordt uitgegeven aan posten als hardware, software en telefoon (€ 16.000,-).

Huisvestingskosten**-879**

De huisvestingskosten dalen met € 879.000,-. Dit komt door het wegvallen van de incidentele impuls van het achterstallig onderhoud zoals vermeld in de notitie onderhoudsbudgetten kazernes (€ 900.000,-). Daartegenover staat een stijging van de lasten door indexering (€ 45.000,-) en zorgt een aantal kleine mutaties per saldo voor een extra daling van € 24.000,-.

Overige bedrijfskosten**-179**

Per saldo wordt er € 179.000,- minder uitgegeven aan de overige bedrijfskosten. Er wordt bespaard op postbezorging door dit in de eigen logistieke processen te integreren waardoor de kosten van een externe partij komen te vervallen (€ 50.000,-). Verder is bespaard op algemene kosten en inhuur van externen (€ 78.000,-) en wordt meer doorbelast aan de RAV in verband met hogere personeelskosten voor bedrijfsvoering (€ 51.000,-), dat levert hier een voordeel op.

Onvoorzien**14**

De post onvoorzien bedraagt 0,35% van het begrotingstotaal. Door toename van de begrote lasten stijgt deze post met € 14.000,-.

Meerjarige mutaties

Vanaf 2020 zal de Rijksbijdrage gekort worden in verband met de samenvoeging van de meldkamers. Vanaf dat moment worden de beheerslasten (onder andere ICT en huisvesting) door de LMO betaald. De uitname is echter fors hoger dan de lasten die door de LMO overgenomen worden omdat de eigen meldkamer in Nijmegen voorlopig operationeel blijft en de bezetting dus volledig op peil blijft.

De VRGZ is samen met de andere regio's in gesprek met de LMO over de vergoeding van het verschil tussen de uitname van de Rijksbijdrage en de lasten. Daarom wordt er in deze begroting vanuit gegaan dat dit verschil totdat de Meldkamer Oost operationeel is (2020-2023) gecompenseerd zal worden. Er zullen naar verwachting wel verschuivingen plaatsvinden op individuele begrotingsposten.

5.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening

Overzicht baten en lasten Programma RAV (x € 1.000,-)	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Baten						
Budget aanvaardbare kosten	20.317	21.306	23.991	23.991	23.991	23.991
Rijksbijdragen	504	470	470	470	470	470
Overige opbrengsten	246	75	75	75	75	75
Totaal baten	21.067	21.851	24.536	24.536	24.536	24.536
Lasten						
Personeelskosten	16.143	16.641	19.064	19.064	19.064	19.064
Kapitaallasten	1.131	1.315	1.284	1.284	1.284	1.284
Wagenpark	885	918	952	952	952	952
Communicatieapparatuur	568	563	606	606	606	606
Huisvestingskosten	246	252	249	249	249	249
Overige bedrijfskosten	2.250	2.162	2.381	2.381	2.381	2.381
Totaal lasten	21.223	21.851	24.536	24.536	24.536	24.536
Saldo van baten en lasten	-156	0	0	0	0	0
Reservemutaties*						
Res. aanvaardbare kosten RAV	0	0	0	0	0	0
Geraamd resultaat	-156	0	0	0	0	0
* -/- is onttrekking +/- is toevoeging.						

Tabel 5.3.1: baten en lasten programma RAV

5.3.1 Toelichting verschillen begroting 2020 en de begroting 2019

Hierna volgt een toelichting op de verschillen tussen de begroting 2019 en de begroting 2020. Voor de RAV zijn voor 2019 geen begrotingswijzigingen van toepassing.

Budget aanvaardbare kosten (BAK) 2.685

Het BAK is met € 2.685.000,- verhoogd. Dit kent twee oorzaken. Als eerste is er geïndexeerd ten opzichte van 2019. Dat is een bedrag van € 595.000,-. Daarnaast wordt het aantal diensten op de weg uitgebreid. Dit leidt tot meer opbrengsten uit S&B (spreiding en beschikbaarheid) van in totaal € 2.090.000,-.

Personeelskosten 2.423

Het uitbreiden van het aantal diensten op de weg leidt tot hogere personeelskosten. Deze zijn gestegen met € 2.423.000,-. Dit bestaat uit een indexatie van € 595.000,-. Daarnaast vindt uitbreiding plaats bij de rijdende dienst (verpleegkundigen en chauffeurs) ter hoogte van € 1.458.000,- en op de meldkamer. De uitbreiding op de meldkamer kost € 370.000,-.

Kapitaallasten -31

De kapitaallasten zijn € 31.000,- lager dan begroot. Dit komt door investeringen in 2018 die zijn doorgeschoven. Dit effect werkt door in 2020. Daarnaast zijn in 2018 investeringen dubbel opgenomen (hartritmemassage-apparatuur) en deze ontubbeling leidt ook tot lagere kapitaallasten in 2020 dan begroot.

Wagenpark 34

De uitbreiding van het wagenpark leidt ook tot hogere kosten voor wegenbelasting en brandstof. Deze budgetten zijn met € 10.000,- verhoogd. Daarnaast is de post onderhoud opgehoogd met € 24.000,- als gevolg van de uitbreiding van het aantal ambulances.

Communicatieapparatuur 43

De RAV heeft diverse nieuwe softwareprogramma's. Mede op basis van de realisatie in eerdere jaren begroten we in 2020 € 43.000,- meer voor software- en licentiekosten. De telefoonkosten worden naar verwachting € 12.000,- lager in 2020 en tot slot is er een aantal kleine wijzigingen dat een verhoging van € 12.000,- verklaart.

Huisvestingskosten -3

Kleine aanpassingen in het MJOP leiden tot een verlaging van de begrote kosten met € 3.000,-.

In 2019 staat er nog een nader te bepalen dekking van € 132.500,- in de begroting. Deze is in 2020 eruit gehaald. Daarnaast zien we dat verpleegkundige artikelen duurder zijn geworden. In 2020 betekent dat een stijging van € 33.500,-. Als laatste noemen we de doorbelasting van ondersteunende diensten. Deze wordt € 51.000,- hoger in 2020 door uitbreiding van de formatie bij bedrijfsvoering. Een aantal overige mutaties leiden tot een verhoging van de lasten van in totaal € 3.000,-.

5.4 Uiteenzetting financiële positie

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

Activa	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Vaste Activa						
Materiële vaste activa	56.773	62.882	65.714	63.136	62.640	60.660
Vlottende activa						
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>						
Debiteuren	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839	2.839
Debiteuren openbare lichamen	1.879	1.879	1.879	1.879	1.879	1.879
Uitzettingen Rijksschatkist	3.855	0	0	0	0	0
Overige vorderingen	770	770	770	770	770	770
Nog in tarieven te verrekenen	760	0	0	0	0	0
Sluitpost (incl rekening-courant)	0	0	0	0	0	0
	10.103	5.488	5.488	5.488	5.488	5.488
Liquide middelen	209	209	209	209	209	209
Overlopende activa	721	721	721	721	721	721
Totaal	67.806	69.300	72.132	69.554	69.058	67.078

Passiva	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Vaste Passiva						
<i>Eigen vermogen*</i>						
Res.aanvaardbare kosten RAV	2.305	2.149	2.149	2.149	2.149	2.149
Subtotaal programma RAV	2.305	2.149	2.149	2.149	2.149	2.149
Algemene reserve C&R	1.426	1.534	1.534	1.534	1.534	1.534
<i>Bestemde reserves:</i>						
Organisatieontwikkeling	0	0	0	0	0	0
ICT en frictiekosten HV	136	0	0	0	0	0
Subtotaal programma C&R	1.562	1.534	1.534	1.534	1.534	1.534
<i>Resultaat</i>	78	0	0	0	0	0
Totaal Eigen vermogen	3.945	3.683	3.683	3.683	3.683	3.683
Voorzieningen						
Voorziening groot onderhoud	1.064	0	135	511	1.350	1.521
Voorziening niet-actieven	1.249	707	482	310	198	141
	2.313	707	617	821	1.548	1.662
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van > 1 jaar						
Langlopende leningen	50.938	51.115	51.093	50.889	50.993	51.050
Vlottende Passiva						
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar						
Sluitpost (incl rekening-courant)	0	3.185	6.129	3.551	2.224	73
Kortlopende schulden	6.266	6.266	6.266	6.266	6.266	6.266
	6.266	9.451	12.395	9.817	8.490	6.339
Overlopende passiva	4.344	4.344	4.344	4.344	4.344	4.344
Totaal	67.806	69.300	72.132	69.554	69.058	67.078
EMU-saldo **	-5.327	-6.460	-2.630	3.302	610	320

Tabel 5.4.1:verwachte balans positie

* Uitgangspunt is dat het voorstel voor (toekomstige) resultaatbestemming door het Algemeen Bestuur wordt goedgekeurd. De standen zijn vanaf de kolom begroting 2019 bijgewerkt op basis van de jaarrekening 2018 tenzij andere gegevens voorhanden zijn.

** Conform model berekening CBS

5.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves

Reserves							
Bedragen * € 1.000,-	Stand eind 2019	Storting 2020	Onttrekking 2020	Verwachting ultimo 2020	2021	2022	2023
Algemene reserve C&R	1.534	0	0	1.534	1.534	1.534	1.534
Reserve aanvaardbare kosten	2.149	0	0	2.149	2.149	2.149	2.149
Bestemde reserve organisatie-ontwikkeling	0	0	0	0	0	0	0
Bestemde reserve ICT en frictiekosten Huisvesting	0	0	0	0	0	0	0
Totaal reserves	3.683	0	0	3.683	3.683	3.683	3.683

Tabel 5.5.1: stand en verloop reserves

Voorzieningen							
Bedragen * € 1.000,-	Stand eind 2019	Storting 2020	Onttrekking 2020	Verwachting ultimo 2020	2021	2022	2023
Voorziening groot onderhoud	0	1.227	1.092	135	511	1.350	1.521
Voorziening niet actieven	707	0	225	482	310	198	141
Totaal voorzieningen	707	1.227	1.317	617	821	1.548	1.662

Tabel 5.5.2: stand en verloop voorzieningen

5.6 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 Veiligheidsregio	2020	2021	2022	2023
Bedragen * € 1.000,-				
Totaal incidentele baten	0	0	0	0
Totaal incidentele lasten	0	0	0	0

Tab 5.6.1: incidentele baten en lasten Veiligheidsregio

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

5.7 Investeringsplanning

Bedragen * € 1.000,-	Vanuit JR 2018	Begr 2019	Gew. begr. 2019	Begr 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Sector Brandweer							
Automatisering	0	0	0	0	0	0	80
Inventaris	52	0	52	0	0	0	0
Verbindingsmidd. & comm.techn.	520	0	520	10	180	405	360
Vakbekwaamheidsmiddelen	40	230	270	39	29	29	70
<i>Persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM)</i>							
Ademlucht	58	1.385	1.443	91	80	2	61
Repressieve kleding	11	349	360	1.095	5	150	0
Totaal PBM	69	1.734	1.803	1.186	85	152	61
<i>Voer- en vaartuigen</i>							
<i>Bepakkingen</i>	1.374	1.326	2.700	915	331	500	664
<i>Voer- en vaartuigen</i>	573	1.420	1.993	3.791	2.496	2.672	2.578
Totaal voertuigen	1.947	2.746	4.693	4.706	2.828	3.172	3.242
Totaal sector Brandweer	2.628	4.710	7.338	5.941	3.121	3.758	3.814
Sector GHOR							
Voertuigen	0	80	80	40	40	240	0
Verbindingsmidd. & comm.techn.	0	0	0	0	0	0	35
Sector VB							
Automatisering	0	0	0	0	0	0	225
Voertuigen en bepakkingen	0	0	0	15	0	0	0
Sector GMK							
Automatisering	83	50	133	75	75	75	0
Staf							
Voertuigen	0	45	45	0	0	0	0
Totaal GHOR, VB, GMK, Staf	83	175	258	130	115	315	260

Bedragen * € 1.000,-	Vanuit JR 2018	Begr 2019	Gew. begr. 2019	Begr 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023
Sector RAV							
Automatisering	0	112	112	82	50	72	0
Verbindingsmidd. & comm.techn.	0	0	0	0	0	0	0
Gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
Inventaris	0	25	25	25	25	25	0
Inventaris medisch	670	25	695	725	25	25	0
Verbouwingen	0	20	20	20	20	20	0
Voertuigen	165	1.380	1.545	785	50	418	0
Totaal sector RAV	835	1.562	2.397	1.637	170	560	0
Ondersteunende diensten							
Automatisering	1.000	358	1.358	251	266	1.124	171
Inventaris	71	112	183	75	75	75	75
Verbouwingen	0	100	100	100	100	100	100
Voertuigen en bepakkingen	0	0	0	0	0	0	26
Vastgoed							
Gebouwen	0	0	0	967	0	0	0
Grond en terreinen	0	0	0	133	0	0	0
Verbouwingen	522	0	522	0	0	0	0
Totaal ondersteuning & vastgoed	1.593	570	2.163	1.526	441	1.299	372
Totaal investeringsplanning	5.139	7.017	12.156	9.234	3.847	5.931	4.445

Tabel 5.7.1: investeringsplanning

6

Bijlagen



6 Bijlagen

6.1 Bijdragen deelnemende gemeenten

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de bijdrage van gemeenten weergegeven. Na vaststelling van de primaire begroting 2019 hebben de volgende gebeurtenissen plaatsgevonden:

- 1) en 2) In lijn met de wens van het bestuur heeft er een schouw naar het onderhoud van de brandweerkazernes plaatsgevonden. Hieruit is gebleken dat de huidige budgetten structureel omhoog moeten (1) en daarnaast zijn incidenteel middelen nodig om achterstallig onderhoud in te lopen (2).
- 3) en 4) Eind 2018 heeft de overdracht van de laatste kazerne in Buren plaatsgevonden (3). Hierdoor wijzigt de bijdrage van alle gemeenten op basis van de eerdere bestuurlijke besluitvorming omtrent de herverdeelmethode (4).
- 5) Als gevolg van veranderde wet- en regelgeving worden andere eisen gesteld aan onder andere werkkleding en het wassen daarvan. Hierdoor nemen logistieke bewegingen en het aantal handelingen toe en gaan pakken minder lang mee waardoor de lasten stijgen.
- 6) De VRGZ sluit voor de vrijwilligers en beroepsmedewerkers die werkzaam zijn bij de brandweer diverse soorten verzekeringen af, o.a. een ongevallenverzekering. Voor het pakket personele verzekeringen blijkt dat door marktwerking de prijzen exorbitant stijgen. Als gevolg van deze marktwerking is de VRGZ € 160.000,- meer kwijt aan deze verzekeringen.
- 7) In 2016 is door het Algemeen Bestuur de nieuwe verdeelsystematiek omtrent de bijdragen van de gemeenten aan de Veiligheidsregio vastgesteld. De herverdeeffecten voor 2020 zijn in onderstaande tabel verwerkt. De effecten voor latere jaren zijn niet in dit overzicht opgenomen.
- 8) De indexering van de gemeentelijke bijdrage voor 2020 is 2,84% (3,20% loonindex en 2,00% materiële index, in de verhouding 70%/30%).

Gemeenten	Inwoners 2019*	Gemeentelijke bijdrage 2019	Vastgoed (1)	Vastgoed (2)	Overname kazerne (3)	Herverdeel effect (4)	Gewijzigde bijdrage 2019
Berg en Dal	34.790	2.145.747	27.619	51.786		978	2.226.130
Beuningen	25.424	1.250.909	16.101	30.190		570	1.297.770
Buren	26.374	1.968.640	25.339	47.511	33.981	-16.094	2.059.377
Culemborg	28.050	1.913.426	24.629	46.179		872	1.985.106
Druten	18.710	945.838	12.174	22.827		431	981.270
Heumen	16.478	1.155.893	14.878	27.896		527	1.199.194
Maasdriel	24.350	1.631.401	21.000	39.372		743	1.692.516
Neder-Betuwe	23.303	1.550.972	19.963	37.432		707	1.609.074
Nijmegen	176.000	12.880.046	165.786	310.849		5.868	13.362.549
Tiel	42.250	2.447.787	31.507	59.075		1.115	2.539.484
West Betuwe **	50.516	3.803.894	48.962	91.804		1.733	3.946.393
Wijchen	40.900	2.332.641	30.025	56.296		1.063	2.420.025
West Maas en Waal	18.945	1.344.381	17.304	32.445		613	1.394.743
Zaltbommel	28.060	1.920.000	24.713	46.338		874	1.991.925
Totaal	554.150	37.291.575	480.000	900.000	33.981	0	38.705.556

Tabel 6.1.1: gewijzigde bijdrage deelnemende gemeenten 2019

* Bron: inwonersaantallen uit de Begrotingsrichtlijnen 2019 voor gemeenschappelijke regelingen in de regio Nijmegen (BRN).

** Per 01-01-2019 zijn de gemeenten Geldermalsen, Lingewaal en Neerijnen samengevoegd tot West Betuwe.

Gemeenten	Inwoners 2020 *	Gewijzigde bijdrage 2019	Vastgoed (2)	Schoon- werken (5)	Personeels- verzekering (6)	Herverdeel effect (7)	Indexering (8)	Gemeentelijke bijdrage 2020
Berg en Dal	34.670	2.226.130	-51.786	18.026	9.202	3.342	62.620	2.267.534
Beuningen	25.798	1.297.770	-30.190	10.509	5.365	30.000	37.302	1.350.756
Buren	26.400	2.059.377	-47.511	16.539	8.512	3.246	57.941	2.098.104
Culemborg	28.500	1.985.106	-46.179	16.075	8.206	-42.143	54.558	1.975.623
Druten	18.810	981.270	-22.827	7.946	4.056	30.000	28.413	1.028.858
Heumen	16.435	1.199.194	-27.896	9.711	4.957	-16.832	33.203	1.202.337
Maasdriel	24.500	1.692.516	-39.372	13.705	6.996	2.210	47.600	1.723.655
Neder-Betuwe	24.097	1.609.074	-37.432	13.030	6.652	-22.127	44.565	1.613.762
Nijmegen	177.000	13.362.549	-310.849	108.206	55.238	29.712	376.153	13.621.009
Tiel	42.115	2.539.484	-59.075	20.564	10.498	7.434	71.537	2.590.442
West Betuwe **	50.236	3.946.393	-91.804	31.957	16.314	-52.205	109.359	3.960.014
Wijchen	40.900	2.420.025	-56.296	19.597	10.004	20.018	68.539	2.481.887
West Maas en Waal	18.998	1.394.743	-32.445	11.294	5.766	3.593	39.276	1.422.227
Zaltbommel	28.400	1.991.925	-46.338	16.130	8.234	3.752	56.053	2.029.756
Totaal	556.859	38.705.556	-900.000	313.289	160.000	0	1.087.119	39.365.964

Tabel 6.1.2: bijdrage deelnemende gemeenten 2020

* Bron: inwonersaantallen uit de Begrotingsrichtlijnen 2020 voor gemeenschappelijke regelingen in de regio Nijmegen (BRN).

** Per 01-01-2019 zijn de gemeenten Geldermalsen, Lingewaal en Neerijnen samengevoegd tot West Betuwe.

6.2 Baten en lasten per taakveld

6.2.1 Baten en lasten per taakveld Veiligheidsregio

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2018			Begroting 2019			Begroting 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Crisisbeheersing en brandweer	39.909	37.367	2.542	40.658	38.213	2.445	41.276	38.916	2.360
Volksgezondheid	20.563	19.132	1.431	21.381	19.761	1.620	24.066	22.254	1.812
Algemene dekkingsmiddelen	7.435	0	7.435	7.599	0	7.599	7.655	0	7.655
Treasury	0	-23	23	0	-107	107	0	-101	101
Overhead	2.396	13.912	-11.516	2.074	14.076	-12.002	2.223	13.974	-11.751
Overige baten en lasten	0	0	0	0	31	-31	0	177	-177
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	70.303	70.388	-85	71.712	71.974	-262	75.220	75.220	0
Mutaties reserves	163	0	163	262	0	262	0	0	0
Resultaat	70.466	70.388	78	71.974	71.974	0	75.220	75.220	0

Tabel 6.2.1: baten en lasten per taakveld Veiligheidsregio

6.2.2 Baten en lasten per taakveld Veiligheidsregio meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2020			Raming 2021		Raming 2022		Raming 2023	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Crisisbeheersing en brandweer	41.276	38.916	2.360	41.276	38.877	41.276	38.887	41.276	38.887
Volksgezondheid	24.066	22.254	1.812	24.066	22.254	24.066	22.254	24.066	22.254
Algemene dekkingsmiddelen	7.655	0	7.655	7.655	0	7.655	0	7.655	0
Treasury	0	-101	101	0	-101	0	-101	0	-101
Overhead	2.223	13.974	-11.751	2.143	13.933	2.143	13.923	2.143	13.923
Overige baten en lasten	0	177	-177	0	177	0	177	0	177
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	75.220	75.220	0	75.140	75.140	75.140	75.140	75.140	75.140
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	75.220	75.220	0	75.140	75.140	75.140	75.140	75.140	75.140

Tabel 6.2.2: baten en lasten per taakveld Veiligheidsregio meerjarig

6.2.3 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2018			Begroting 2019			Begroting 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Crisisbeheersing en brandweer	39.909	37.367	2.543	40.658	38.213	2.445	41.276	38.916	2.360
Algemene dekkingsmiddelen	6.931	0	6.931	7.129	0	7.129	7.185	0	7.185
Overhead	2.396	11.821	-9.425	2.074	11.854	-9.780	2.223	11.692	-9.469
Treasury	0	-23	23	0	-107	107	0	-101	101
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	163	-163	0	177	-177
Saldo van baten en lasten	49.236	49.165	71	49.861	50.123	-262	50.684	50.684	0
Mutaties reserves	163	0	163	262	0	262	0	0	0
Resultaat	49.399	49.165	234	50.123	50.123	0	50.684	50.684	0

Tabel 6.2.3: baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

6.2.4 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2020			Raming 2021		Raming 2022		Raming 2023	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Crisisbeheersing en brandweer	41.276	38.916	2.360	41.276	38.877	41.276	38.887	41.276	38.887
Algemene dekkingsmiddelen	7.185	0	7.185	7.185	0	7.185	0	7.185	0
Overhead	2.223	11.692	-9.469	2.143	11.651	2.143	11.641	2.143	11.641
Treasury	0	-101	101	0	-101	0	-101	0	-101
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	177	-177	0	177	0	177	0	177
Saldo van baten en lasten	50.684	50.684	0	50.604	50.604	50.604	50.604	50.604	50.604
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	50.684	50.684	0	50.604	50.604	50.604	50.604	50.604	50.604

Tabel 6.2.4: baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding meerjarig

6.2.5 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2018			Begroting 2019			Begroting 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Volksgezondheid	20.563	19.132	1.431	21.381	19.761	1.620	24.066	22.254	1.812
Algemene dekkingsmiddelen	504	0	504	470	0	470	470	0	470
Overhead	0	2.091	-2.091	0	2.222	-2.222	0	2.282	-2.282
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	-132	132	0	0	0
Saldo van baten en lasten	21.067	21.223	-156	21.851	21.851	0	24.536	24.536	0
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	21.067	21.223	-156	21.851	21.851	0	24.536	24.536	0

Tabel 6.2.5: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulance Voorziening

6.2.6 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2020			Raming 2021		Raming 2022		Raming 2023	
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Volksgezondheid	24.066	22.254	1.812	24.066	22.254	24.066	22.254	24.066	22.254
Algemene dekkingsmiddelen	470	0	470	470	0	470	0	470	0
Overhead	0	2.282	-2.282	0	2.282	0	2.282	0	2.282
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	24.536	24.536	0	24.536	24.536	24.536	24.536	24.536	24.536
Mutaties bestemde reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	24.536	24.536	0	24.536	24.536	24.536	24.536	24.536	24.536

Tabel 6.2.6: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulance Voorziening meerjarig

6.3 Begrotingswijzigingen 2019 programma Crisis- en Rampenbestrijding

In onderstaande tabel zijn de wijzigingen opgenomen nadat de begroting 2019 is vastgesteld. Het betreffen kostenneutrale verschuivingen, organisatieontwikkelbudget en bestemde reserves vanuit de jaarrekening 2018 en onderhoudsbudgetten kazernes 2018 (zie ook paragraaf 6.1).

bedragen x € 1.000,-	Begr. 2019	Vershui- vingen	Org. Ontw.	Best. res.	Onderh. kazernes	Over name kazerne	Gew. Begr. 2019
Baten							
Rijksbijdragen	6.799	330					7.129
Provinciale bijdragen	0						0
Gemeentelijke bijdragen	37.292				1.380	34	38.706
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.074						2.074
Overige opbrengsten	2.282	-330					1.952
Totaal baten	48.447	0	0	0	1.380	34	49.861
Lasten							
Personeelslasten	33.379	-31	126				33.474
Kapitaallasten	5.957						5.957
Wagenpark	1.667						1.667
Communicatieapparatuur	2.749			136			2.885
Huisvestingskosten	3.041				1.394	34	4.469
Overige bedrijfskosten	1.598	31			-14		1.615
Onvoorzien	163						163
Rentebaten en -lasten	-107						-107
Totaal lasten	48.447	0	126	136	1.380	34	50.123
Reservemutaties	0	0	126	136	0		262
Resultaat	0	0	0	0	0	0	0

Tabel 6.3.1: begrotingswijzigingen 2019 programma C&R

6.3.1 Toelichting verschillen gewijzigde begroting 2019

Verschuivingen

Ten behoeve van een beter inzicht en presentatie hebben enkele verschuivingen plaatsgevonden. Deze verschuivingen zijn per saldo kostenneutraal.

Organisatie-ontwikkeling

In 2019 worden kosten gemaakt in het kader van de ingezette organisatie-ontwikkeling.

Onderhoud kazernes

Vanaf 2019 zijn extra uitgaven voor de kazernes opgevoerd n.a.v. de AB-notitie van januari 2019. Het betreft incidenteel € 900.000,- en structureel € 330.000,- (planmatig onderhoud) en € 150.000,- (correctief onderhoud). Dekking vindt plaats middels de gemeentelijke bijdragen.

Overname kazerne

Eind 2018 heeft de overdracht van de laatste kazerne in Buren plaatsgevonden. Hierdoor wijzigt de bijdrage van alle gemeenten op basis van de eerdere bestuurlijke besluitvorming omtrent de herverdeelmethode

Bestemde reserves

De reserve-onttrekkingen in 2019 dekken de uitgaven t.a.v. de aanbesteding ICT & huisvesting (restant vanuit 2017 & 2018) respectievelijk organisatie-ontwikkeling (voorstel bestemming resultaat 2018).

6.4 Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding							
	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Formatie	0,62	0,65	0,64	0,64	0,64	0,64	0,64
Bezetting	0,58	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59	0,59
Apparaatskosten	89	90	91	91	91	91	91
Externe inhuur	4%	4%	4%	4%	4%	4%	4%
Overhead	24%	24%	23%	23%	23%	23%	23%

Tabel 6.4.1: beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding

Beleidsindicatoren programma RAV							
	Realisatie 2018	Begroting 2019	Begroting 2020	Raming 2021	Raming 2022	Raming 2023	Raming 2024
Formatie	0,43	0,39	0,38	0,38	0,38	0,38	0,38
Bezetting	0,40	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
Apparaatskosten	38	39	44	44	44	44	44
Externe inhuur	8%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
Overhead	10%	10%	9%	9%	9%	9%	9%

Tabel 6.4.2: beleidsindicatoren programma RAV

6.5 Financiële spelregels

In deze paragraaf zijn de spelregels en grondslagen die de VRGZ op het gebied van financiën vanaf de begroting 2020 hanteert opgenomen.

6.5.1 Spelregels

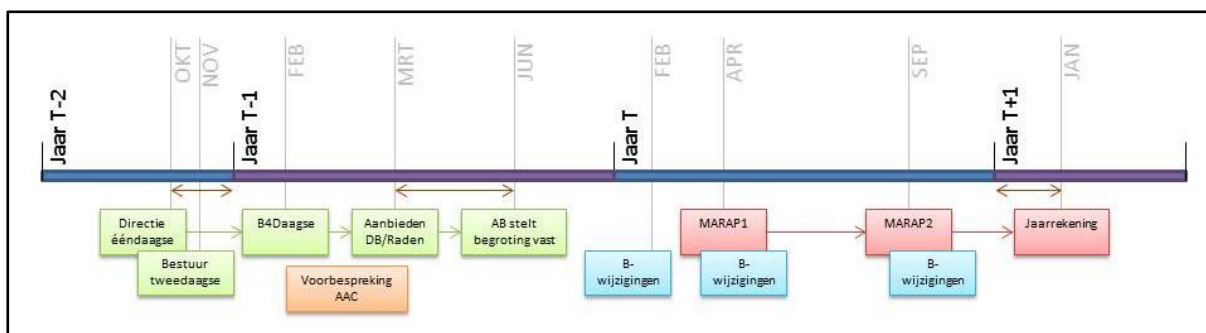
Bij het budgethouderschap zoals bij de VRGZ is ingericht, horen een aantal spelregels die een richtinggevende werking hebben op de handelingswijze bij inhoudelijke en financiële vraagstukken. Deze spelregels zijn hieronder opgenomen.

A) Begroten

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

P&C-cyclus

De planning vanaf het opstellen van de begroting tot en met het afleggen van verantwoording via de jaarstukken ziet er bij de VRGZ als volgt uit:



Relatie beleid-financiën

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

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

Structureel sluitende begroting

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

- behoudzame, 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 van de normering voor 2020:

▪ Loonindex

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

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

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

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

▪ Materiële index

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

▪ Verhouding loonindex / materiële index

De VRGZ houdt een verhouding van 70/30 aan.

Prijspeilaanpassingen

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

Uitzettingen

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

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

Onvoorzien

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

Verantwoording kosten bedrijfsvoering

Conform BBV wordt de overhead apart inzichtelijk gehouden en gerapporteerd.

B) Tussentijdse begrotingswijzigingen

Wijzigingen binnen financiële kaders

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

- ons bestaande financiële beleid zorgvuldig na te leven en jaarlijks bij de jaarrekening een zo gunstig mogelijk financieel resultaat te behalen. Dat houdt in een kostenbewuste houding en bijbehorend gedrag;
- tegenvallers door hogere lasten of lagere baten dienen door verlaging van lasten binnen de sectoren of afdelingen te worden opgevangen;
- bestemming van niet voorziene voordelen in de exploitatie gedurende het jaar worden ter besluitvorming aan het DB/AB voorgelegd.

In geval het 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 zienswijzen aan de raden. Als gewijzigd of nieuw beleid politiek gezien een belangrijk onderwerp betreft, kan het DB besluiten de wijziging voor zienswijze aan de raden voor te leggen.

Wijzigingen buiten de financiële kaders

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

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

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

Resultaatbestemming

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

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

C) Risicomanagement, weerstandsvermogen en reservepositie

Risico's

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

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

- In de begroting en jaarrekening wordt een cijfermatige samenvatting van de risico-inventarisatie opgenomen, met de berekening van het weerstandsvermogen;
- Nieuwe, gewijzigde of verdwenen risico's worden bij het uitbrengen van de begroting, jaarrekening en de twee tussentijdse rapportages als mutatie gemeld;
- De frequentie van de rapportage over risico's wordt groter als daar aanleiding voor is.

Weerstandscapaciteit

- De benodigde weerstandscapaciteit is het resultaat van de gewogen risicocapaciteit van de 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, 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 we tijd creëren om een zorgvuldige afweging te kunnen maken hoe we de structurele doorwerking een plek kunnen geven.

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, zal de gemeenten gevraagd worden om het vermogen aan te vullen.

Reservepositie

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

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

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

6.5.2 Grondslagen

A) Grondslagen

De begroting en jaarrekening worden opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) provincies en gemeenten daarvoor geeft. Het overzicht van baten en lasten van de VRGZ omvat het totaal van alle activiteiten die de VRGZ heeft uitgevoerd. De cijfers worden nader gepresenteerd en toegelicht in het overzicht baten en lasten programma Crisis- en Rampenbestrijding en het programma RAV. Onderlinge verrekeningen tussen beide programma's worden opgenomen in het overzicht van baten en lasten per programma. In het overzicht van baten en lasten op het niveau van de totale VRGZ worden onderlinge verrekeningen geëlimineerd.

Grondslagen van resultaatbepaling

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

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

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Bij het programma RAV wordt afgeweken van deze regel, omdat dit een zorggefinancierde taak is. Hiervoor wordt aansluiting gezocht bij de regelgeving voor zorginstellingen.

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

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

Grondslagen van waardering

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

B) Toelichting op balansposten

Activa

De VRGZ verstaat onder materiële vaste activa, activa die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op economische

levensduur of tegen lagere bedrijfswaarde. Met ingang van het begrotingsjaar 2020 bedraagt de activeringsgrens € 10.000,-.

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

Afschrijvingstermijnen

Overzicht met afschrijftermijnen

Afschrijvingstermijnen	Afschrijvings termijn (oud)	Afschrijvings termijn ²
Persoonlijke beschermingsmiddelen en werkkleding		
Blusleding en beschermingsmiddelen (bluspakken, gaspakken etc)		5 / 8 / 10
Ademlucht (toestel, cilinder, gelaatstuk etc)		10 / 15
Automatisering		
Hard- en software		3 / 4 / 5
Telefonie		10
ICT-infrastructuur		15 / 30
Communicatie- en verbindingsmiddelen		
Alarmontvanger	4	5
Mobiele Data Terminal	3 / 5	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 (oa defibrillatoren, autopulse, AED)		5 / 7
Brancards		7
Vaartuigen		
Blusboten		30
Motorboot	10	10 / 15
Hulpboot en trailer		20
Midlife update		10

² bij een aantal genoemde activa zijn meerdere afschrijvingstermijnen weergegeven. Dit komt doordat onder de genoemde hoofdrubrieken een aantal subcategorieën vallen waarvan het te ver voert ze allemaal hier te vermelden.

Afschrijvingstermijnen	Afschrijvings termijn (oud)	Afschrijvings termijn ²
Bepakking vaartuigen		
Reddingsvest	8	5
Bepakking overig		10 / 15
Voertuigen		
Ambulance en rapid responder		5
MICU-voertuig		7
Tankautospuut, redvoertuig en hulpverleningsvoertuig	15	12 / 15
Schuimblus- en haakarmvoertuig		20
Haakarmbak		15 / 20
Overige voertuigen (vervoer van personen en materiaal)		5 / 7 / 8 / 10
Midlife updates van de diverse voertuigen		4 / 7 / 8 / 10
Inventaris en bepakking voertuigen		
Inventaris Tankautospuut		15
Inventaris overige voertuigen		7
Werken op hoogte	8 / 10	7
Hydraulisch redgereedschap		8 / 15
Pneumatisch gereedschap / hefkussen		10
Meetapparatuur (explosiegevaar-, CO2-meter etc)		5 / 10 / 15
Oppervlakteredding (redbord, redsets ed)	8 / 15	10
Watertransportsysteem		15 / 20
Kettingzaag	8	10
Overdrukventilator	8	10
Draagbare motorspuut	8	10
Warmtebeeldcamera	8	7
Vakbekwaamheidsmiddelen		
Oefenaanhanger en oefencontainer		15
Oefenmiddelen (PPMO)		5 / 8
Simulatiecontainer		3
Oefenterrein		20

Tabel 6.5.1: afschrijvingstermijnen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Overige activa

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

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

De VRGZ heeft een aantal voorzieningen.

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

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

Schulden

De VRGZ beperkt het aangaan van schulden tot een minimum.

6.6 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: eenheden waarin de programma's, bedoeld in artikel 8, tweede lid, of de eenheden in overzichten en bedragen in het programmaplan, bedoeld in artikel 8, eerste lid, onderdelen b tot en met e zijn onderverdeeld;

6.7 Verklaring van afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AED	Automatische Externe Defibrillator
BAK	Budget aanvaardbare kosten
BBV	Besluit Begroting & Verantwoording Provincies en Gemeenten
BDuR	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding
BGBOP	Besluit brandveilig gebruik en basishulpverlening overige plaatsen
C&R	Crisis- en Rampenbestrijding
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de statistiek
CEP	Centraal Economisch Plan
CISO	Chief Information Security Officer
DB	Dagelijks Bestuur
DIV	Documentaire Informatievoorziening
DMS	Document Management Systeem
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
DT	Directieteam
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
ELO	Elektronische Leeromgeving
Fido	Wet Financiering decentrale overheden
GGD GZ	Gemeentelijke Gezondheidsdienst Gelderland-Zuid
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMK	Gemeenschappelijke Meldkamer
HRM	Human Resource Management
HV	Huisvesting
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
LCMS	Landelijk Crisismanagementsysteem
LMO	Landelijke Meldkamer Organisatie
LMS	Landelijk Meldkamer Systeem
MICU	Mobiele Intensive Care Unit
MKA	Meldkamer Ambulancezorg
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
MT	Managementteam
NTS	Nederlandse Triage Standaard
OMS	Openbaar Meldsysteem
P&C	Planning & Control
PBM	Persoonlijke Beschermingsmiddelen

PIOFACH	Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Automatisering, Communicatie, Huisvesting
PPMO	Periodiek Preventieve Medisch Onderzoek
RAV	Regionale Ambulance Voorziening Gelderland-Zuid
S&B	Spreiding en beschikbaarheid
Twaz	Tijdelijke wet ambulancezorg
VB	Veiligheidsbureau
Vpb	Wet op de Vennootschapsbelasting
VRGZ	Veiligheidsregio Gelderland-Zuid
Wet Fido	Wet Financiering decentrale overheden
WGR	Wet Gemeenschappelijke Regelingen
Wnra	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren