



Programmabegroting 2022

Meerjarenraming 2023-2025



Colofon	
Versienummer:	1.2
Datum:	01-04-2021
Status:	Definitief
Omslagfoto:	Peter Bliek fotografie, 2020

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	5
1 Inleiding	7
1.1 Leeswijzer begroting	7
2 Beleidsplan 2020-2023	9
2.1 Kernactiviteiten.....	9
2.2 Accenten	11
2.3 Specifieke risico's	13
3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding	16
3.1 Brandweer.....	16
3.2 Crisisbeheersing	17
4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)	21
4.1 Ambulancezorg Gelderland-Zuid	21
4.2 Regionaal meerjarenbeleidsplan Ambulancezorg Gelderland-Zuid	21
4.3 Financiering.....	23
4.4 Kerngegevens ambulancezorg	24
4.5 Streefwaarden ambulancezorg	24
5 Paragrafen	26
5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	26
5.2 Onderhoud kapitaalgoederen	29
5.3 Financiering.....	30
5.4 Bedrijfsvoering	32
5.5 Verbonden partijen.....	35
6 Financiële begroting.....	37
6.1 Baten en lasten Veiligheidsregio Gelderland-Zuid.....	38
6.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding	39
6.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening.....	43
6.4 Uiteenzetting financiële positie	46
6.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves.....	48
6.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht	48
6.7 Investeringsplanning	49
7 Bijlagen	52
7.1 Bijdragen deelnemende gemeenten	52
7.2 Baten en lasten per taakveld	56
7.3 Begrotingswijzigingen 2021	62

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

Voorwoord

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

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

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

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

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

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

Het Dagelijks Bestuur van de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

1

Inleiding



1 Inleiding

1.1 Leeswijzer begroting

De begroting van de VRGZ bestaat uit:

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

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

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

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

2

Beleidsplan



2 Beleidsplan 2020-2023

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

Coronacrisis

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

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

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

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

2.1 Kernactiviteiten

Activiteiten Beleidsplan

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

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

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

Tabel 1: planning activiteiten

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

2.2 Accenten

2.2.1 Samenwerking en afstemming

Uitgangspunt

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

Doel

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

Wat gaan we doen in 2022?

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

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

2.2.2 Risicogerichte benadering

Uitgangspunt

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

Doel

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

Wat gaan we doen in 2022?

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

2.2.3 Weerbare samenleving

Uitgangspunt

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

Doel

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

Wat gaan we doen in 2022?

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

2.2.4 Een toekomstbestendige veiligheidsregio

Uitgangspunt

We zorgen dat de veiligheidsregio als organisatie toekomstbestendig is.

Doel

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

Wat gaan we doen in 2022?

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

Verwerking uitkomsten evaluatie Wet veiligheidsregio's

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

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

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

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

Landelijke Meldkamer Samenwerking

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

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

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

Landelijke werkgeversvereniging

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

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

2.3 Specifieke risico's

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

2.3.1 Cyberrisico's

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

2.3.2 Gevolgen criminaliteit voor fysieke omgeving

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

2.3.3 Energietransitie

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

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

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

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

2.3.4 Extreem weer

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

In 2022 worden die rollen uitgewerkt in concrete activiteiten.

3

Programma Crisis- en Rampenbestrijding



3 Programma Crisis- en Rampenbestrijding

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

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

3.1 Brandweer

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

3.1.1 Programma Vrijwilligheid

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

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

3.1.2 Taakdifferentiatie

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

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

3.1.3 Brandweezorgplan

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

3.1.4 Aanpassing piket Hoofdofficier van Dienst (HOvD)

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

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

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

3.1.5 Duiktaak

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

3.2 Crisisbeheersing

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

3.2.1 Informatie datagestuurde advisering

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

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

3.2.2 Flexibilisering van de crisisorganisatie

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

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

3.2.3 GHOR

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

3.2.4 Doorontwikkeling risicocommunicatie

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

3.2.5 Versterking van onze netwerkorganisatie

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

Piket IM CoPI

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

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

4

Programma Regionale Ambulancevoorziening



4 Programma Regionale Ambulancevoorziening (RAV)

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

4.1 Ambulancezorg Gelderland-Zuid

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

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

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

4.2 Regionaal meerjarenbeleidsplan Ambulancezorg Gelderland-Zuid

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

Een aantal lopende ontwikkelingen en trajecten wordt hieronder toegelicht.

4.2.1 Zorgcoördinatie en landelijke meldkamer organisatie Apeldoorn

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

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

4.2.2 Urgentieklassen herindeling

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

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

4.2.3 Verantwoordingsdruk/informatiedruk

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

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

4.2.4 Toekomstbestendig Ambulancezorg Gelderland-Zuid

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

4.2.5 Onderzoek optimalisatie rooster

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

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

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

4.3 Financiering

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

4.4 Kerngegevens ambulancezorg

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

Tabel 2: kerngegevens ambulancezorg

4.5 Streefwaarden ambulancezorg

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

Tabel 3: streefwaarden ambulancezorg

5

Paragrafen



5 Paragrafen

5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

5.1.1 Algemene reserve, weerstandsvermogen en weerstandscapaciteit

Programma Crisis- en Rampenbestrijding

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

Tabel 4: algemene reserve C&R

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

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

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

Programma RAV

De reserve van de RAV ziet er als volgt uit:

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

Tabel 5: reserve aanvaardbare kosten RAV

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

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

5.1.2 Risico's

In tabel 6 is een samenvatting van de risico's met financiële omvang opgenomen. Bij de bepaling van de noodzakelijke risicocapaciteit is rekening gehouden met de weging van de verwachtingswaarde van de kans dat de risico's zich voordoen.

Bedragen *€ 1.000,-	Verwachtings- waarde afzonderlijke risico's	Noodzakelijke risicocapaciteit VRGZ	Noodzakelijke risicocapaciteit C&R	Noodzakelijke risicocapaciteit RAV
Nieuwe wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's	3.518	2.595	2.163	432
Maatschappelijke risico's	382	76	54	22
Economische risico's	714	286	200	86
Middelen, organisatie, medewerkers en efficiency	4.360	2.228	1.561	667
Totaal	8.974	5.185	3.978	1.207

Tabel 6: samenvatting risico's

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

5.1.2.1 Vervallen risico's

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

5.1.2.2 Nieuwe risico's

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

5.1.2.3 Belangrijke risico's

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

- **WNRA, brandweervrijwilligers:** onderwerp wordt in februari in het Veiligheidsberaad besproken. Lasten nemen toe i.v.m. wijziging van de overeenkomsten met de brandweervrijwilligers. Streven is om meerkosten bij het Rijk te declareren.
- **COVID-19:** risico daalt i.v.m. toename testen en vaccinaties. Meerkosten kunnen eventueel bij het Ministerie van VWS gedeclareerd worden.
- **Vitaliteit/duurzame inzetbaarheid:** beleid wordt geformuleerd en eerste kwartaal 2021 aan het GO voorgelegd.
- **Werkgeversvereniging:** in verband met de beëindiging van de CAR-UWO worden de veiligheidsregio's niet meer vanuit CAR-UWO ondersteund en heeft het Veiligheidsberaad besloten dat de veiligheidsregio's gezamenlijk een CAO starten. Daarvoor wordt een werkgeversvereniging opgericht.

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

5.1.3 Kengetallen

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

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

Tabel 7: kengetallen

5.2 Onderhoud kapitaalgoederen

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

5.3 Financiering

5.3.1 Beleid t.a.v. risicobeheer en financieringsportefeuille

Risicobeheer

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

Financieringsportefeuille

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

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

5.3.2 Rente en treasury

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

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

Tabel 8: renteschema

Kasgeldlimiet

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

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

Tabel 9: kasgeldlimiet

Renterisiconorm

Om ongewenste financiële gevolgen van rentewijzigingen te beperken geeft het ministerie ook een renterisiconorm aan. Deze renterisiconorm geeft de omvang van de schuld weer die in een jaar maximaal voor renteconversie in aanmerking mag komen.

De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden zodat een spreiding van de opgenomen leningen, looptijden en rente-aanpassingsdata en een eventueel hieruit voortvloeiende rentewijziging ontstaat.

De VRGZ blijft binnen de norm van de Wet Fido¹.

¹ Wet Financiering decentrale overheden

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

Tabel 10: renterisiconorm

5.4 Bedrijfsvoering

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

5.4.1 Ambtelijke organisatie

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

5.4.2 Besturing

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

5.4.3 HRM

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

Goed in ons werk

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

Goed in ons vel

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

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

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

Goed leiderschap

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

5.4.4 Informatiemanagement en ICT

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

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

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

Documentaire informatievoorziening & Archiefwet

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

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

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

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

Zaakgericht werken

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

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

5.4.5 Vastgoed & Facility Management

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

Huisvesting

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

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

Inkoop

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

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

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

5.4.6 Finance & Control

Rechtmatigheid

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

5.5 Verbonden partijen

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

Daarnaast gaat een vergelijkbare constructie worden opgezet voor de Meldkamer Oost-Nederland (MON). Het personeel zal in dienst komen van de VNOG (Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland) en de VRGZ zal op basis van een verdeelsleutel bijdragen.

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

6

Financiële begroting



6 Financiële begroting

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

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

6.1 Baten en lasten Veiligheidsregio Gelderland-Zuid

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

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

Tabel 11: overzicht baten en lasten veiligheidsregio

6.2 Baten en lasten Crisis- en Rampenbestrijding

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

Overzicht baten en lasten Programma C&R (x € 1.000,-)	Realisatie 2020	Gew begr 2021	Begroting 2022	Raming 2023	Raming 2024	Raming 2025
Baten						
Rijksbijdragen	6.687	6.593	6.637	6.637	6.637	6.637
Gemeentelijke bijdragen	39.146	41.356	42.352	42.052	42.052	42.052
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.363	2.514	2.636	2.636	2.636	2.636
Overige opbrengsten	2.441	1.208	1.069	995	995	995
Totaal baten	50.637	51.671	52.694	52.320	52.320	52.320
Lasten						
Personeelskosten	33.141	36.470	37.244	36.781	36.731	36.731
Kapitaallasten	5.851	6.596	6.604	6.604	6.604	6.604
Wagenpark	1.754	1.815	1.845	1.845	1.845	1.845
Communicatieapparatuur	2.482	2.684	2.774	2.774	2.774	2.774
Huisvestingskosten	3.980	4.020	4.119	3.989	3.819	3.819
Overige bedrijfskosten	597	663	495	495	495	495
Onvoorzien	0	181	187	187	187	187
Rentebaten en -lasten	-77	-138	-154	-154	-154	-154
Bezuinigingstaakstelling	0	0	0	0	0	0
Totaal lasten	47.728	52.291	53.114	52.521	52.301	52.301
Saldo van baten en lasten						
	2.909	-620	-420	-201	19	19
Reservemutaties						
Toevoegingen reserves	-2.909	0	-19	-19	-19	-19
Onttrekkingen reserves	0	620	439	220	0	0
Geraamd resultaat	0	0	0	0	0	0

Tabel 12: overzicht baten en lasten programma C&R

6.2.1 Toelichting verschillen begroting 2022 en de gewijzigde begroting 2021

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

Rijksbijdragen

44

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

Gemeentelijke bijdrage

996

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

Opbrengsten bedrijfsvoering

122

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

Overige opbrengsten

-139

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

Personeelskosten

774

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

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

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

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

Een mix van budgetwijzigingen leidt per saldo tot een verlaging van € 33.500,-.

Wagenpark **30**

De stijging wordt volledig veroorzaakt door de indexering.

Communicatieapparatuur **90**

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

Huisvestingskosten **99**

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

Overige bedrijfskosten **-168**

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

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

Onvoorzien

6

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

Rentebaten en -lasten

-16

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

Meerjarige mutaties

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

GHOR

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

6.3 Baten en lasten Regionale Ambulancevoorziening

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

Tabel 13: baten en lasten programma RAV

6.3.1 Toelichting verschillen begroting 2022 en de begroting 2021

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

Budget aanvaardbare kosten (BAK)

2.358

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

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

Personeelskosten

2.214

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

Kapitaallasten

-43

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

Wagenpark

27

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

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

Communicatieapparatuur

14

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

Huisvestingskosten

10

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

Overige bedrijfskosten

136

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

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

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

6.4 Uiteenzetting financiële positie

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

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

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

Tabel 14: verwachte balanspositie

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

** Conform model berekening CBS

6.5 Stand en verloop voorzieningen en reserves

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

Tabel 15: stand en verloop reserves

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

Tabel 16: stand en verloop voorzieningen

6.6 Incidentele baten en lasten en structureel evenwicht

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

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

Tabel 17: incidentele baten en lasten VRGZ

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

6.7 Investeringsplanning

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

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

Tabel 18: investeringsplanning

7

Bijlagen



7 Bijlagen

7.1 Bijdragen deelnemende gemeenten

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de bijdrage van gemeenten weergegeven. Na het opstellen en verzenden van de primaire begroting 2021 is in maart 2020 door het Algemeen Bestuur ingestemd met de adviesnota Bluswater. Onderdeel van deze nota is dat het onderhoud van (openbare) geboorde putten dat nu door de veiligheidsregio wordt uitgevoerd overgaat naar de gemeenten. De bijdrage voor de betreffende gemeenten is met ingang van 2021 met dit bedrag verlaagd.

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

Tabel 19: bijdrage deelnemende gemeenten

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

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

Tabel 20: verloop bijdrage deelnemende gemeenten

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

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

Tabel 21: bijdrage deelnemende gemeenten 2021-2025

Toelichting op de wijzigingen

- Ad 1: Per 1 januari 2022 moet de VRGZ gecertificeerd zijn voor de informatiebeveiligingsnorm NEN7510. Ten behoeve hiervan en voor het uitvoeren van en toezien op het informatiebeveiligingsbeleid, is een Chief Information Security Officer nodig.
- Ad 2: De huidige inrichting van de HOvD-taak is te uitgebreid waardoor het lastig is deze taak te combineren met de beheersmatige functie en het veeleisende pakket nieuwe instroom belemmert. De stapeling van taken maakt deze functie kwetsbaar, niet toekomstbestendig en vanuit goed werkgeverschap ook niet langer wenselijk (beperkt instroom, hoge oefenbelasting). Daarom is de taak van adviseur gevaarlijke stoffen uit het HOvD-piket gehaald en is daarvoor een nieuw piket Adviseur gevaarlijke stoffen ingericht.
- Ad 3: In 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten om voor de periode 2020 tot en met 2022 jaarlijks € 300.000,- beschikbaar te stellen voor het achterstallig onderhoud van de kazernes. Dit bedrag wordt derhalve met ingang van 2023 weer in mindering gebracht op de gemeentelijke bijdrage.

7.2 Baten en lasten per taakveld

7.2.1 Baten en lasten per taakveld VRGZ

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

Tabel 22: baten en lasten per taakveld VRGZ

7.2.2 Baten en lasten per taakveld VRGZ meerjarig

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

Tabel 23: baten en lasten per taakveld VRGZ meerjarig

7.2.3 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding

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

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

7.2.4 Baten en lasten per taakveld Crisis- en Rampenbestrijding meerjarig

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

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

7.2.5 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

bedragen x € 1.000,-	Realisatie 2020			Begroting 2021			Begroting 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Volksgezondheid	25.509	22.158	3.351	24.220	21.275	2.945	26.578	23.044	3.534
Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overhead	56	2.594	-2.538	0	2.945	-2.945	0	3.534	-3.534
Treasury	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	25.565	24.752	813	24.220	24.220	0	26.578	26.578	0
Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	25.565	24.752	813	24.220	24.220	0	26.578	26.578	0

Tabel 26: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening

7.2.6 Baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

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

Tabel 27: baten en lasten per taakveld Regionale Ambulancevoorziening meerjarig

7.3 Begrotingswijzigingen 2021

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

Verschuivingen

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

Resultaatbestemming

Als gevolg van andere prioriteitstellingen die het gevolg waren van de coronapandemie heeft in 2020 op diverse plekken binnen de organisatie een aantal taken geen doorgang kunnen vinden. Een deel van deze taken zal echter in 2021 en 2022 alsnog ingehaald moeten worden. Hiervoor is in de oorspronkelijke begroting 2021 geen extra budget opgenomen. Daarom is uit het positieve resultaat van 2020 een bestemde reserve gevormd van € 699.000,- voor de uitvoering van deze doorgeschoven werkzaamheden.

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

Onderhoud geboorde putten

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

7.3.1 Begrotingswijzigingen Crisis- en Rampenbestrijding

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2021	Vershui- vingen	Resultaat bestemming 2020	Onderhoud geboorde putten	Gewijzigde begroting 2021
Baten					
Rijksbijdragen	6.593	0	0	0	6.593
Provinciale bijdragen	0	0	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	41.427	0	0	-71	41.356
Opbrengsten bedrijfsvoering	2.514	0	0	0	2.514
Overige opbrengsten	1.208	0	0	0	1.208
Totaal baten	51.742	0	0	-71	51.671
Lasten					
Personeelslasten	35.948	232	290	0	36.470
Kapitaallasten	6.485	111	0	0	6.596
Wagenpark	1.886	0	0	-71	1.815
Communicatieapparatuur	2.702	-18	0	0	2.684
Huisvestingskosten	3.809	211	0	0	4.020
Overige bedrijfskosten	1.069	-536	130	0	663
Onvoorzien	181	0	0	0	181
Rentebaten en -lasten	-138	0	0	0	-138
Bezuinigingstaakstelling	0	0	0	0	0
Totaal lasten	51.942	0	420	-71	52.291
Saldo van baten en lasten	-200	0	-420	0	-620
Toevoegingen reserves	0	0	0	0	0
Onttrekkingen reserves	200	0	420	0	620
Resultaat	0	0	0	0	0

Tabel 28: begrotingswijzigingen 2021 programma C&R

7.3.2 Begrotingswijzigingen RAV

bedragen x € 1.000,-	Begroting 2021	Verschuivingen	Gewijzigde begroting 2021
Baten			
Budget aanvaardbare kosten	23.675		23.675
Rijksbijdragen	470		470
Overige opbrengsten	75		75
Totaal baten	24.220	0	24.220
Lasten			
Personeelslasten	19.056	-326	18.730
Kapitaallasten	1.269	-91	1.178
Wagenpark	999		999
Communicatieapparatuur	500		500
Huisvestingskosten	244	-211	33
Overige bedrijfskosten	2.152	628	2.780
Totaal lasten	24.220	0	24.220
Saldo van baten en lasten	0	0	0
Toevoegingen reserves	0	0	0
Onttrekkingen reserves	0	0	0
Resultaat	0	0	0

Tabel 29: begrotingswijzigingen 2021 programma RAV

7.4 Regionaal Beleidsplan 2020-2023

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

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

Tabel 30: regionaal beleidsplan

7.5 Beleidsindicatoren

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

Tabel 31: beleidsindicatoren programma Crisis- en Rampenbestrijding

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

Tabel 32: beleidsindicatoren programma RAV

7.6 Financiële spelregels

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

7.6.1 Spelregels

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

A) Begroten

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

P&C-cyclus

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

Relatie beleid-financiën

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

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

Structureel sluitende begroting

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

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

Reguliere jaarlijkse indexering van de gemeentelijke bijdrage

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

▪ Loonindex

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

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

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

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

▪ Materiële index

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

▪ Verhouding loonindex / materiële index

De VRGZ houdt een verhouding van 70/30 aan.

Prijspeilaanpassingen

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

Uitzettingen

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

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

Onvoorzien

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

Verantwoording kosten bedrijfsvoering

Conform BBV wordt de overhead apart inzichtelijk gehouden en gerapporteerd.

B) Tussentijdse begrotingswijzigingen

Wijzigingen binnen financiële kaders

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

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

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

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

Wijzigingen buiten de financiële kaders

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

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

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

Resultaatbestemming

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

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

C) Risicomanagement, weerstandsvermogen en reservepositie

Risico's

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

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

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

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

Weerstandscapaciteit

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

Weerstandsvermogen

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

Het weerstandsvermogen bij de VRGZ is bedoeld voor:

- a) het kunnen opvangen van incidentele financiële tegenvallers zonder direct ingrepen in de begroting te hoeven doen;
- b) het kunnen opvangen van de eerste klap van structurele financiële tegenvallers, waardoor tijd wordt gecreëerd om zorgvuldig af te kunnen wegen hoe de structurele doorwerking wordt aangepakt.

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

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

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

Reservepositie

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

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

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

7.6.2 Grondslagen

A) Grondslagen

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

Grondslagen van resultaatbepaling

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

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

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

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Aangezien het niet is toegestaan voorzieningen te vormen voor jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een vergelijkbaar volume, worden sommige personele

lasten toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Het gaat dan om aanspraken op een overbruggingsperiode, levensloop en versterkt ouderdomspensioen. Voor jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde kosten zonder (naar verwachting) een jaarlijks vergelijkbaar volume is een verplichting opgenomen.

Grondslagen van waardering

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

B) Toelichting op balansposten

Activa

De VRGZ verstaat onder materiële vaste activa, activa die bedoeld zijn om de bedrijfsuitoefening duurzaam te dienen. De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs of 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 ²
Persoonlijke beschermingsmiddelen en werkkleding	
Bluskleiding en beschermingsmiddelen (bluspakken, gaspakken etc)	5 / 8 / 10
Ademlucht (toestel, cilinder, gelaatstuk etc)	10 / 15
Automatisering	
Hard- en software	3 / 4 / 5
Telefonie	10
ICT-infrastructuur	15 / 30
Communicatie- en verbindingsmiddelen	
Alarmontvanger	5
Mobiele Data Terminal	5
Communicatienetwerksysteem (C2000/P2000)	5 / 7
Signalering kazerne	10
Gebouwen en inventaris	
Installaties en testapparatuur ademluchtwerkplaats	8 / 15
Inventaris/meubilair/aggregaat	10 / 15
Verbouwing	10 / 20
Semi-permanente unit	20
Gebouw / kazerne	30 / 40
Medische inventaris	
Medische apparatuur (o.a. defibrillatoren, autopulse, AED)	5 / 7
Brancards	7
Vaartuigen	
Blusboten	30
Motorboot	10 / 15
Hulpboot en trailer	20
Midlife update	10

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

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

Tabel 33: afschrijvingstermijnen

Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

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

Overige activa

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

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

De VRGZ heeft een aantal voorzieningen.

- De onderhoudsegalisatievoorzieningen stoelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake zijn geformuleerd.
- Er is een voorziening voor de afdekking van kosten voor niet-actief personeel. De vorming van de voorziening wordt gebaseerd op de ingegane verplichtingen van niet-actief personeel.

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

Schulden

De VRGZ beperkt het aangaan van schulden tot een minimum.

7.7 Begrippenlijst

- a. Verbonden partij: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie respectievelijk gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft;
- b. Rentetypische looptijd; als gedefinieerd in de Wet Fido, artikel 1, onder b;
- c. Vaste schuld: het gezamenlijk bedrag van:
 - De schuld uit hoofde van geldleningen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van één jaar of langer, en
 - De voor een termijn van één jaar of langer ontvangen waarborgsommen;
- d. Netto-vlottende schuld; als gedefinieerd in de Wet Fido, artikel 1, onder e;
- e. EMU-saldo: het geraamde respectievelijk gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van een provincie respectievelijk een gemeente, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie;
- f. Overheadkosten: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces;
- g. Taakvelden: wettelijk vastgelegde indeling van activiteiten die door alle overheden gebruikt wordt ten behoeve van de vergelijkbaarheid van cijfers.

7.8 Verklaring van afkortingen

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

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