



Ontwerpbegroting 2026
VRZHZ
Versie AB 24 april 2025
Documentnummer: 98532



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding	3
2. Veiligheid voorop	5
2.1 Wat we willen bereiken.....	5
2.2 Wat we daarvoor doen.....	5
2.3 Versterking BDuR-gelden	5
2.4 Wat mag het kosten.....	6
3. Uitwerking van de sporen	8
3.1 Passend acteren op ons risicobeleid	8
3.2 Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing	10
3.3 Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers	13
3.4 Informatie gestuurd werken	16
3.5 Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid	18
3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren	19
4. Paragrafen	21
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	21
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	23
4.3 Financiering	23
4.4 Bedrijfsvoering	26
4.5 Verbonden partijen	27
4.6 Meerjarig investeringsplan	28
5. Financiën	29
5.1 Algemeen	29
5.2 Overzicht van baten en lasten	29
5.3 Overzicht van de gemeentelijke bijdragen	29
5.4 Incidentele baten en lasten	30
5.5 Meerjarenraming 2026-2029	30
5.6 Uiteenzetting financiële positie	30
5.7. Verloop van reserves	31
5.8. Verloop van voorzieningen	31
6. Vaststelling	33
7. Bijlagen	34
7.1 Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten	34
7.2 Programmaplan met overzicht van baten en lasten	34
7.3 Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling	35
7.4 Verplichte beleidsindicatoren	35
7.5 Geprognostiseerde balans.....	35
7.6 Risico's	36

1. Inleiding

De Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (hierna VRZHZ) is één van de 25 veiligheidsregio's in Nederland. Namens de 10 gemeenten in onze regio voeren wij verschillende taken uit voor het programma veiligheid, namelijk risicobeheersing, crisisbeheersing, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening. De ontwerpbegroting 2026 gaat over het eerste jaar van de nieuwe beleidsplanperiode 2026-2029. Dit beleidsplan is nog in ontwikkeling en is nog niet gereed om als basis onder het beleidsmatig deel van de ontwerpbegroting 2026 te dienen. Voor de ontwerpbegroting 2026 wordt daarom uitgegaan van de zes sporen uit het beleidsplan 2022-2025. Nieuwe ontwikkelingen betrekken we hierbij.

Ontwikkelingen

Gemeenten zijn in februari 2025 via een brief geïnformeerd over de belangrijkste ontwikkelingen die de VRZHZ aangaan. Hieronder vatten we deze kort samen.

1. Regionaal Risicoprofiel (RRP) 2025-2028

Het algemeen bestuur van de VRZHZ heeft op 5 december 2024 het herziende Regionaal Risicoprofiel (RRP) 2025-2028 vastgesteld. Het RRP bevat een overzicht van de belangrijkste risico's in de regio, inclusief een zorgrisicoprofiel (ZRP) dat zich richt op de acute en publieke gezondheidszorg. Een van de grootste risico's voor onze regio betreft hoogwater en overstromingen. In 2024 zijn er diverse oefeningen georganiseerd om de regio beter voor te bereiden op mogelijke dijkdoorbraken en overstromingen. Deze oefeningen lopen door naar 2025.

Daarnaast is energietransitie een belangrijk speerpunt. Van het intensiveren van het vervoer van ammoniak als waterstofdrager wordt een grote impact op onze regio verwacht. Er is een landelijke visie en aanpak nodig om te zorgen dat de lasten en kosten niet alleen bij de regio's komen die het meest merken van de waterstofontwikkelingen. Als regio moeten we hier stevig op inzetten in samenwerking met andere partijen zoals de Veiligheidsregio Rijnmond.

2. Maatschappelijke Weerbaarheid

Het kabinet heeft op 6 december 2024 een aanpak gepresenteerd om de weerbaarheid van de samenleving te verhogen, mede door de verslechterde veiligheidssituatie door de oorlog in Oekraïne. Hierbij is een belangrijke rol weggelegd voor gemeenten en veiligheidsregio's. Het algemeen bestuur heeft in maart 2025 afgesproken te onderzoeken of de VRZHZ een coördinerende rol kan vervullen in de regio. Daarnaast kan de Risk Factory een rol vervullen waar het gaat veiligheidsthema's aan de orde te stellen.

Bij Burap-II is aangegeven dat de minister van Justitie en Veiligheid heeft aangegeven binnen enkele maanden de veiligheidsregio's formeel aan te merken als behorend tot de vitale processen. Het Veiligheidsberaad heeft eerder aangegeven dat de veiligheidsregio's vitale organisaties zouden moeten zijn. Het verantwoordelijke vakdepartement stelt aanvullende kaders vast voor de sectoren die onder haar verantwoordelijkheid vallen. Op dit moment kan het ministerie het Veiligheidsberaad nog niet verder informeren over de consequenties van deze aanmerking als vitale aanbieder.

3. Financiële Ontwikkelingen

Er zijn zorgen over toekomstige bezuinigingen en de financiële positie van gemeenten, mede vanwege de ontwikkelingen in het gemeentefonds. Een deskundige heeft in oktober 2024 het algemeen bestuur geïnformeerd over deze ontwikkelingen. Hoewel de inkomsten uit het gemeentefonds vrij besteedbaar zijn, is er geen sprake van een daling in het subcluster crisisbeheersing en brandweer. Daarnaast was de constatering dat het uitgavenbeeld in de VRZHZ vlak is, waar bij andere regio's vooral als gevolg van energietransitie en klimaatveiligheid sterkere stijgingen worden geconstateerd.

De daling gemeentefonds speelt met name in het cluster individuele voorzieningen en jeugd. De hoogte hiervan hangt in sterke mate samen met het advies van een externe deskundigencommissie onder leiding van oud minister Van Ark. Deze commissie heeft 30 januari 2025 een zwaarwegend advies uitgebracht over de Hervormingsagenda Jeugd. Het advies geeft aan dat het belangrijk is dat de geplande extra bezuinigingen vanaf 2026 verdwijnen en herijking van het financieel kader hard nodig is. Er moet geld bij voor de gemeenten. De komende Voorjaarsnota op Rijksniveau wordt door de VNG genoemd als: "Het

allerlaatste moment waarop het kabinet gemeenten kan behoeden voor een onmogelijke opdracht. Hoe willen we ooit aan de slag gaan met kabinetsambities zoals het aanpakken van het woningtekort, bestaanszekerheid, groene groei of zorg voor onze ouderen en kinderen als gemeenten kapot bezuinigd worden? Er moeten voldoende middelen voor gemeenten vrijgemaakt worden"

Het kabinet heeft daarnaast uitgesproken de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR) met 10% te korten. Dit kan voor de VRZHZ oplopen tot een structurele reductie van ca € 569.000. Een definitief oordeel of deze korting gehandhaafd blijft, wordt bij de Voorjaarsnota 2025 verwacht. Het Veiligheidsberaad heeft het ministerie van Justitie en Veiligheid daarom nogmaals dringend verzocht om de voorziene bezuiniging op de BDuR te schrappen en om – in tegendeel – te investeren via de veiligheidsregio's in veiligheid en weerbaarheid van ons land.

4. Bestuursopdracht

Op 7 december 2023 heeft het algemeen bestuur de organisatie een opdracht gegeven over de toekomstbestendigheid van de brandweezorg. Aanleiding hiervoor was de vaststelling van het ontwerp dekkingsplan brandweer en de strategische huisvestingsvisie in het AB van 12 oktober 2023. Het aantal brandweerposten en de daaraan gerelateerde dekking heeft invloed op de onderhoudskosten en investeringskosten van de huisvesting. De vraag is hoe de repressieve brandweezorg toekomstbestendig kan worden ingericht en wat daarvan de invloed op de huisvesting is. De bestuursopdracht is gezien de toen bekende ontwikkelingen gemeentefonds verbreed naar een verkenning van de financiële positie, in het licht van de huidige en de toekomstige opgaves voor de VRZHZ.

Op 17 oktober 2024 is in een themabijeenkomst van het algemeen bestuur over de bestuursopdracht gesproken. De inhoud stond centraal, gericht op de vraag: "Wat voor veiligheidsregio willen we zijn?". Tegelijk is het vanwege de financiële ontwikkelingen belangrijk in beeld te hebben aan welke knoppen gedraaid kan worden zonder de wettelijke verantwoordelijkheden te negeren.

Geconstateerd is dat met de lijn van een compacte en veerkrachtige regio die in 2019 is vastgelegd, een nog steeds actuele koers wordt gevolgd. Naast de inzet op toekomstbestendige brandweezorg wordt ingezet op het versterken van interregionale samenwerking in crisisbeheersing en een sterkere focus op de risico's in het risicoprofiel van de VRZHZ. De acties voor de langere termijn krijgen een plaats in het nieuw op te stellen beleidsplan 2026-2029. Voor de korte termijn zijn de bestemming van het jaarresultaat 2024 en de ontwerpbegroting 2026 belangrijke momenten waarbij een zienswijze van de gemeenteraden wordt gevraagd.

Hoe is de begroting opgebouwd?

In hoofdstuk 2 schetsen we een samenvatting van het programma dat de VRZHZ voert. Hoofdstuk 3 gaat in op de verschillende (beleids-)doelstellingen, opgebouwd langs de lijn van de zes sporen uit het conceptbeleidsplan. De verplichte paragrafen van de begroting komen aan bod in hoofdstuk 4, waarna vervolgens hoofdstuk 5 de financiële begroting toont.

2. Veiligheid voorop

De begroting van de Veiligheidsregio bestaat in essentie het taakveld 'risico-, crisisbeheersing en brandweer' en vormt zo onderdeel van het programma Veiligheid. De begroting (en jaarrekening) van de Veiligheidsregio is opgezet als een 'plug-in' voor de gemeentelijke programmabegroting. Het volgt de opzet van het BBV, als ware het een (deel)programma.

2.1 Wat we willen bereiken

Het **beoogd effect** van dit programma is weergegeven in de visie van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid:

Wij vergroten de veiligheid van iedereen die in Zuid-Holland Zuid woont, werkt of recreëert. We stimuleren en bevorderen veiligheid en veilig gedrag. We doen dit met voor hun taak uitgeruste medewerkers en in nauwe verbinding met onze gemeenten en samenwerkingspartners. Informatie wordt door ons steeds beter gebruikt om veiligheid te verbeteren. Wij werken risicogericht en tonen flexibiliteit bij het oppakken van strategische opgaven. Bij incidenten reageren we adequaat om een onveilige situatie te voorkomen, te beperken of te bestrijden.

2.2 Wat we daarvoor doen

Om dit effect te realiseren, voeren wij voor onze 10 gemeenten in de regio taken uit op het gebied van risicobeheersing, crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening, ondersteund door taken op het gebied van bedrijfsvoering. In het beleidsplan 2022-2025 zijn voor de komende periode de volgende 6 sporen benoemd:

1. Passend acteren op ons risicobeeld
2. Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing
3. Het leveren van krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers
4. Informatie gestuurd werken
5. Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid
6. Wendbaar en duurzaam organiseren

De uitvoering van onze taken hangt sterk samen met ons risicoprofiel. Een opvallende factor in ons risicobeeld is de vele infrastructuur, met dagelijks het vervoer van grote hoeveelheden verschillende gevaarlijke stoffen. Rivieren die bijdragen aan het overstromingsrisico. Indringende vraagstukken als we die verbinden met de grote woningbouwopgave in onze regio, die voor een groot deel plaatsvindt op locaties met veel infrastructuur of die onder water lopen bij een overstroming. Daarnaast is er steeds meer aandacht voor wat we "nieuwe typen crises" noemen, zoals een pandemie of digitale verstoring. Crises die de maatschappij kunnen ontwrichten.

Dat doen we niet alleen als VRZHZ. We werken nauw samen met gemeenten en partners als de OZHZ, de DG&J, andere hulpdiensten, maar ook waterschappen en nutsbedrijven. En we werken steeds intensiever op landelijk niveau als veiligheidsregio's samen. De rol van het Veiligheidsberaad in de aanpak van de coronapandemie is hier een voorbeeld van. En zo kijken we landelijk ook naar vraagstukken als de taakdifferentiatie van de brandweer, de arbeidsvoorwaarden en de ontwikkeling van informatie gestuurd werken.

2.3 Versterking BDuR-gelden

In augustus 2022 zijn bestuurlijke afspraken over doorstroom migratie tot stand gekomen. Deze afspraken hielden verband met de inzet van de veiligheidsregio's in de vluchtelingencrisis. Eén van deze afspraken betreft een structurele toevoeging van in de brede doeluitering rampenbestrijding (BDUR) ten

behoefte van de veiligheidsregio's. Deze toevoeging loopt gefaseerd op van landelijk €46 miljoen in 2023 tot €83 miljoen structureel vanaf 2026. Voor de VRZHZ gaat het om € 1,2 mln in 2023 oplopend naar € 2.2 mln in 2026.

Deze extra BDuR-gelden zijn bestemd voor de verdere versterking van de (toekomstige) crisisbeheersing, informatie gestuurd werken de informatiepositie en risico- en crisiscommunicatie. Een deel van het budget is landelijk ingezet voor de vorming van KCR2. Met de eerste tranche uit 2023 is binnen de VRZHZ-personeel aangetrokken om de inhoudelijke stap vooruit te gaan maken. De Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing - opgesteld door het Rijk, veiligheidsregio's en andere partners - geeft richting aan deze stap vooruit.

Binnen deze kaders richt de VRZHZ zich op het verder professionaliseren van crisisbeheersing door te werken aan: preparatie op sluimerende, domeinoverstijgende en langdurige crises; interregionale en rijk-regio samenwerking en risico- en crisiscommunicatie. Verder versterken we onze informatiepositie door binnen ons netwerk de informatiedeling te bevorderen tot waardevolle informatie (dashboards) en kennis. In dit kader wordt Risico-monitoring en -duiding een belangrijk speerpunt in 2025. Hiermee kunnen we sneller en meer adequaat schakelen in aanloop naar en tijdens crises.

Het is nadrukkelijk niet de bedoeling dat gemeentelijke bijdragen aan de veiligheidsregio's – als effect van de ophoging van de BDUR – worden verlaagd. Ook is het niet de bedoeling met de extra financiële middelen gaten te vullen op het gebied van andere taakgebieden van de veiligheidsregio's.

2.4 Wat mag het kosten

De geïndexeerde begroting

Onderstaand zijn de baten en lasten weergegeven van de geïndexeerde begroting 2026 ten opzichte van de begroting 2025.

Concernniveau 2026 Bedragen x € 1.000	Begroting 2026		
	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	60.684	60.633	51
Mutaties reserves	32	82	-51
	60.715	60.715	0

a.g.v. afrondingen kunnen kleine verschillen ontstaan

Het verloop van de gemeentelijke bijdrage is daarin als volgt:

Verloopstaat gemeentelijke bijdrage 2026		Gemeentelijke bijdrage
Bedragen x € 1.000		
Begroting 2025		47.649
	<i>Mutaties</i>	
	Loonindex	1.183
	Prijsindex	422
	Overig	173
Gemeentelijke bijdrage 2026		49.427

Bovenstaande is exclusief de kosten FLO. Voor de kosten inclusief FLO zie paragraaf 5.3.

Meer dan indexeringen:

In de mutaties "Overig" is een verhoging van de gemeentelijke bijdrage opgenomen in verband met de mutaties die op de kapitaallasten van het onroerend goed zijn gemaakt. Doordat er investeringen zijn opgenomen die ook zijn goedgekeurd door het AB, wijzigen onze kapitaallasten op huisvesting jaarlijks. Deze mutatie nemen wij nu apart hierin mee. De investering Kazerne Oranjepark Dordrecht zal in de

begroting van 2027 direct een gevolg hebben op een extra bijdrage van de Gemeente Dordrecht. Deze zal in 2027 inzichtelijk worden.

Verloopstaat gemeentelijke bijdrage 2026 (bedragen x1.000)		Gemeentelijke bijdrage
Begroting 2025		48.795
<u>Mutaties</u>		
Loonindex 2026 3,4 %		1.183
Prijsindex 2026 2,2%		422
Overig		173
Maatwerk FLO		-270
Gemeentelijke bijdrage 2026		50.303

De tabellen in deze begroting, met uitzondering van de toegevoegde tabel in hoofdstuk 5.3, zijn conform de primaire begroting inclusief loon- en prijsindex, maar waarbij nog geen rekening gehouden is met de instemming van het algemeen bestuur 24 april 2025 met de hierboven genoemde extra verhogingen. De technische verwerking hiervan vindt plaats bij bestuursrapportage-1 in 2026.



3. Uitwerking van de sporen

Omschrijving (toelichting)

In de volgende 6 paragrafen volgen we de sporen uit het beleidsplan.

3.1 Passend acteren op ons risicobeleid

Wat willen we bereiken?

Kerntaken:

- Het adviseren op basis van het regionaal risicoprofiel.
- Het opstellen van specifieke planvorming voor onderscheiden risico's en crises.
- Het aanwijzen van bedrijfsbrandweren.
- Het prepareren op zwaartepunten uit het regionaal risicoprofiel zoals bijvoorbeeld incidentbestrijding te water.

Wat gaan we ervoor doen?

Aandachtsgebied natuurlijke omgeving

Klimaatverandering en klimaatadaptatie – de manier waarop men zich op het veranderende klimaat voorbereid en aanpast – raakt de gehele veiligheidsketen. Het dienstjaar 2025 staat in het teken van het verder uitwerken en implementeren van de klimaatvisie van de VRZHZ.

1. Wij definiëren een ambitie op basis van de klimaatvisie en ontwikkelen een plan van aanpak met een koppeling aan onze wettelijke en niet-wettelijke taken zoals onder andere: het voorkomen, beperken, bestrijden van brand en ongevallen met gevaarlijke stoffen, hulpverlening, het inventariseren van risico's, rampen en crises, en het adviseren op omgevingsplannen. Hierbij werken wij met vakspecialisten die alle taken vertegenwoordigen.
2. Wij creëren bewustwording voor de effecten van klimaatverandering op de veiligheidsketen. Onze ambitie is om collega's te enthousiasmeren om uit de te verwachten problemen juist kansen te creëren (om denkend vermogen).

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Wij hebben een overzicht op ontwikkelingen met betrekking tot klimaatadaptatie en verduurzaming die impact hebben op wettelijke en niet-wettelijke taken en zijn in staat om deze in de uitvoering van de taken mee te nemen. Klimaatverandering en klimaatadaptatie zijn onderdeel van lange-termijn besluitvormingen zoals grote aanbestedingen & programma's.

Aandachtsgebied gebouwde omgeving:

(Brand)veiligheid in de gebouwde omgeving is niet vanzelfsprekend. Nieuwe initiatieven, innovatie in bouwmethodes, duurzaamheid en energievoorzieningen resulteren in nieuwe risico's en inzichten. De grote opgaven binnen onze gemeenten voor intensivering van de woningbouw en het creëren van werkgelegenheid onderstrepen het belang van aandacht voor veiligheid in de gebouwde omgeving. Blijvend investeren wij daarom in brandonderzoek, risico-inventarisatie, advisering, toezicht en de vertaling naar planvorming en operationele voorbereiding. Dit heeft een sterke relatie met risicogericht adviseren.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Wij adviseren (on-)gevraagd in relatie tot projecten waarbij verdichting van de bebouwde omgeving (oa als gevolg van de woningbouwopgave) aan de orde is.

Wij focussen ons primair op gebouwen met kwetsbare doelgroepen zoals woongebouwen en woonzorggebouwen. Daarnaast ook aandacht voor gebouwen in (historische) binnensteden, industriegebouwen naast woonkernen. Wij monitoren ontwikkelende risico's met name voortkomend uit de energietransitie en verduurzaming en zetten zo nodig actieprogramma's op. Wij willen in samenwerking met gemeenten de noodzakelijke voorschriften op het gebied van bluswatervoorziening en bereikbaarheid borgen (bruidsschat).

Aandachtsgebied technologische omgeving:

De energietransitie heeft een steeds grotere impact en is volop in beweging. De verwachtingen werken we uit tot reële scenario's. De opbrengsten vertalen we in 2026 tot risico's en een plan om deze te minimaliseren.

Zo is de verwachting dat een toename van het gebruik van waterstof, leidt tot een grotere transportstroom ammoniak (als energiedrager van waterstof). Van welke volumes gaan we uit? Via welke transportmodaliteit? Welke risico's brengt dit met zich mee? Hoe komen we tot een geaccepteerd risiconiveau?

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

In 2026 wordt (pro)actief geadviseerd op alle dossiers waar energietransitie een rol van betekenis heeft. In 80 % van deze gevallen wordt een advies afgegeven dat gearhiveerd wordt.

Schuimbluscapaciteit

We werken aan de versterking van schuimbluscapaciteit binnen onze regio. Daarnaast wordt de samenwerking met ProRail op dit gebied voortgezet. Deze samenwerking bestaat uit dat de gezamenlijk aanbesteedde specialistische schuimblusvoertuigen voor de spoorzone en de samenwerkingsafspraken geïmplementeerd worden.

De overstap wordt gemaakt naar fluorvrije schuim, omdat fluor een negatief effect heeft op milieu en gezondheid. Dit betekent dat uitvoering gegeven moet worden aan een transitieproces voor schuimvormend middel.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Het vakbekwaamheidsprogramma (het laatste onderdeel van de schuim blustransitie) ten aanzien van de schuimtransitie is afgerond.

Actualisatie Regionaal (RCP)Crisisplan VRZHZ:

Volgens artikel 16 van de Wvr stelt het bestuur van de veiligheidsregio ten minste eenmaal in de vier jaar een crisisplan vast. Hierin zijn in ieder geval de organisatie, de verantwoordelijkheden, de taken en bevoegdheden in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing beschreven. Mede aan de hand van landelijke ontwikkelingen wordt het Regionaal Crisisplan in 2025 voor de periode 2026 – 2029 geactualiseerd. Hierin zal met name aandacht zijn voor de doorontwikkeling crisisbeheersing en de sluimerende, domein overstijgende crises'.

In de ontwikkeling van het regionaal crisisplan wordt waar mogelijk samengewerkt met de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond. E.e.a. komt tot uitdrukking in het zoveel mogelijk bij elkaar aansluiten qua vorm, taal, definities en organisatievorm.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Er een actueel en toekomstbestendig RCP dat is vastgesteld en door middel van samenwerking met onze partners tot stand is gekomen. Het plan voldoet aan de kenmerken: compact, compleet, leesbaar en aantrekkelijk vormgegeven.

3.2 Deskundig adviseren in risicobeheersing en verbindend regisseren in crisisbeheersing

Wat willen we bereiken?

Kerntaken:

- Het adviseren en toezicht houden op het gebied van brandveiligheid en omgevingsveiligheid.
- Het multidisciplinair adviseren over evenementen en samenwerking in evenementenveiligheid.
- Het opstellen van mono- en multidisciplinaire planvorming voor crisisbeheersing en rampenbestrijding.
- Het onderhouden van een parate en geoefende crisisorganisatie.
- Het uitvoeren van de taken voor de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR).
- Het uitvoeren van taken op het gebied van Bevolkingszorg.

Wat gaan we ervoor doen?

Deskundig adviseren op risico's

Deskundig adviseren op risico's: Industriële Veiligheid:

Seveso-inspecties en risicorelevante bedrijven

In 2023 zijn we begonnen met het implementeren van een Seveso-inspectiepool samen met inspecteurs van de Veiligheidsregio's Zeeland en Rotterdam-Rijnmond. Onze inspecteurs werken in 2025 gedeeltelijk in de andere regio's en vice versa. Door deze samenwerking wordt de kennis, kunde en ervaring van onze inspecteurs vergroot. Met elkaar inspecteren we alle Seveso inrichtingen in onze regio. Daarnaast houden we toezicht op de geoefendheid van de aangewezen bedrijfsbrandweren. Waar nodig handhaven we, in samenwerking onze partners.

In 2023 heeft er een onderzoek plaatsgevonden, waaruit bleek dat bedrijven onder de Seveso-drempelwaarden op het gebied van (brand)veiligheid een aandachtspunt zijn de komende jaren. In 2025 gaan we, in samenwerking met OZHZ en het Waterschap door met het inspecteren bij deze bedrijven

Bebouwde omgeving

In 2026 adviseren we bij de realisatie van risico relevante gebouwen, zijn we betrokken bij het toezicht tijdens de realisatie en gaan we tijdens de gebruiksfase langs om toe te zien of de relevante voorschriften nageleefd worden. Waar mogelijk doen we dit in samenwerking met andere partners zoals de OZHZ.

Ruimtelijke ordening

We adviseren over ruimtelijke vraagstukken, met specifiek aandacht voor externe veiligheid, bluswater, bereikbaarheid, klimaatveiligheid en verdichting. We voeren omgevingsscans en risicoanalyses uit. Het bevoegd gezag kan op basis van onze adviezen een bewuste risicoafweging maken bij hun besluiten.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	100% van de aantallen Seveso inrichtingen en bedrijfsbrandweer plichtige inrichtingen zijn gecontroleerd. We adviseren op alle relevante aanvragen waarbij tenminste 90% van de adviezen integraal overgenomen zijn door het bevoegd gezag. Het met de OZHZ en gemeente afgestemde toezichtprogramma is volledig uitgevoerd.
----------------------------------	---

Omgevingswet

Infrastructurele (a)- en ruimtelijke (b) ontwikkelingen zijn van invloed op de omgeving en hulpdiensten. In 2025 implementeren wij een strategie (opgesteld en geaccordeerd in 2024). Deze helpt ons bij grote infrastructuurle werken en ruimtelijke ontwikkelingen op de juiste positie in de juiste fase invloed uit te oefenen op ontwerp en planning, zodat de veiligheidsregio de veiligheid in de regio en de paraatheid van de hulpdiensten kan blijven garanderen.

- VRZHZ is een betrouwbare en capabele gesprekspartner vooraan in het planproces van grootschalige ruimtelijke/infrastructurele ontwikkelingen;
- VRZHZ borgt haar belangen op gebied van fysieke veiligheid, transportveiligheid en paraatheid van hulpdiensten;
- De anders in te zetten – of aanvullend benodigde capaciteiten (kwalitatief & kwantitatief) is in beeld en kan worden afgezet tegen de aantoonbare voordelen die deze inspanningen oplevert.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	1. In 2025 gebruiken wij de ontwikkelde “blauwdruk” om bij Grote Infrastructurele werken als partner aan de juiste tafels te komen, zowel op gemeentelijk, regionaal als provinciaal niveau. Hier hebben wij de juiste informatiepositie en borgt de Veiligheidsregio de thema’s fysieke veiligheid, transportveiligheid en paraatheid. Onze visie op fysieke veiligheid bij grote Infrastructurele werken is verankerd in elke omgevingsvisie. VRZHZ vervult de trekkersrol voor de aanpalende Veiligheidsregio’s op dit thema. 2. VRZHZ zit vroegtijdig als partner aan tafel om informatie op te halen én te brengen bij toekomstige trajecten die de regio direct of indirect raken. Dit doen wij door: i. Investeren in het juiste netwerk ii. Actief handelen iii. Kijken naar de kansen niet de belemmeringen iv. Betrouwbare partner zijn: intern goed georganiseerd om extern op te kunnen treden.
----------------------------------	--

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

Op 1 januari 2024 is de Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb) in werking getreden voor nieuwbouw in gevolgklasse 1. Op z’n vroegst zal op 1 januari 2025 dit ook gelden voor verbouw objecten in gevolgklasse 1. Deze objecten kennen een dusdanig laag risicoprofiel dat de Veiligheidsregio niet of zeer beperkt betrokken is bij de vergunningverlening voor deze objecten. Omdat de werkwijze van de Wkb in gevolgklasse 2 en 3 deels hetzelfde is monitoren wij de implementatie van de Wkb en analyseren wat dit betekent voor onze werkwijze indien gevolgklasse 2 en 3 in werking treedt. Gevolgklasse 2 en 3 treedt pas in werking na de evaluatie van de Wkb die uiterlijk op 1 januari 2027 plaats heeft gevonden.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Wij monitoren actief de gevolgen van de implementatie van de Wkb voor gevolgklasse 1. Wij participeren actief in proeftrajecten voor gevolgklasse 2. Wij bereiden onze werkwijze voor zodat deze aansluiten bij de gevolgen van de Wkb voor gevolgklasse 2 en 3.
----------------------------------	---

Risicogericht werken

Risicogericht werken kenmerkt zich door een cyclische aanpak: risico-informatie (op basis van o.a. data en expert judgement) vormt de basis voor een operationeel risicobeeld. Dit leidt tot een integrale aanpak met maatregelen uit de zes sporen van risicobeïnvloeding. Na uitvoering en evaluatie wordt het risicobeeld waar nodig bijgesteld, waarna de cyclus opnieuw begint. Met deze benadering worden onderbouwde keuzes gemaakt over veiligheidsrisico’s. Regelgeving wordt toegepast waar nodig, maar soms zijn andere beïnvloedingsmogelijkheden effectiever. Door bewustzijn te vergroten, kan men gebieden en objecten beter inrichten of risico’s weloverwogen accepteren. Om deze afwegingen goed te maken, is vroegtijdig overleg met initiatiefnemers en partners essentieel.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn	We zijn tevreden wanneer cyclisch werken, met een risicogerichte en
---------------------	---

we tevreden? informatiegestuurde aanpak, resulteert in scherpere risico-inzichten, tijdige en constructieve gesprekken met alle betrokkenen en goed geïnformeerde besluitvorming door stakeholders. Daarnaast streven we naar een aanpak die doorlopend wordt bijgestuurd en verbeterd op basis van evaluaties.

Crisisgericht werken

In 2025 wordt verder invulling gegeven aan de Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing, Hierin opgenomen 3 ambities met onderliggende (thema) activiteiten;

1. Versterken voorbereiding en paraatheid
2. Versterken van een weerbare samenleving
3. Bevorderen van kwaliteit en professionaliteit

De LAC beslaat een periode van 6 jaar (2024 – 2029) en wordt na 3 jaar (2026-2027) herijkt.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? Wij onderschrijven de ambities en thema's vanuit de Gezamenlijke Landelijke agenda. Deze zijn opgenomen in het Jaarplan van de afdeling en zullen ook onderdeel uitmaken van het MJBPRZHZ dat in 2025 wordt opgesteld.

Investeren in netwerken

Het in 2024 opgestelde plan van aanpak Account- en Netwerkmanagement crisisbeheersing VRZHZ zetten we in 2025 verder uit door het verder verbinden, verdiepen en borgen van onze interne en externe relaties met onze keten, kennis en netwerkpartners.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? Mede aan de hand van het thema Weerbaarheid wordt een stap verder in de richting van samenwerking en netwerkverbinding gemaakt. Op directie niveau organiseren we wederom een strategische netwerkbijeenkomst. Bij reguliere samenwerkingsverbanden maken we heldere afspraken, zowel intern als extern, zodat voor alle betrokken partijen duidelijk is wat de doelstelling en het beoogde eindresultaat is.

Cyclisch leren en evalueren

Vanuit de Gezamenlijke Landelijke Agenda Crisisbeheersing geven we in 2025 verder vorm aan het cyclische proces van crisisbeheersing. Dit door het proces van vakbekwaam worden en blijven (Opleiden, Trainen en Oefenen) aan te vullen met Testen, Evalueren, en Leren. Daarmee geven we inhoudelijk verder vorm aan de borging van de PDCA-cyclus van multidisciplinaire vakbekwaamheid.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? De gehele PDCA-cyclus van Opleiden, Trainen, Oefenen, Testen, Evalueren en Leren is ingericht en geborgd.

Bovenregionaal samenwerken

Bovenregionaal en landelijke samenwerking:

Nieuwe crisestypen houden zich niet aan regionale grenzen. Bovenregionale samenwerking wordt daarmee steeds belangrijker. Hiervoor werken we op landelijk, interregionaal en regionaal niveau samen met onze netwerkpartners.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? In 2025 geven we met name invulling aan de samenwerking met Rotterdam-Rijnmond op het gebied van Crisisbeheersing. Dit aan de hand van gezamenlijke

afspraken.

In 2025 organiseren we op het gebied van Hoogwater en overstroming gezamenlijk een bovenregionale oefening met partners. Deze wordt samen met de VRU en VRR georganiseerd.

Een sterke zorgketen

Op landelijk niveau werkt de GHOR samen op zeven thema's: strategie & governance, ketencontinuïteit van de zorg, omgevingsveiligheid, evenementenadvisering, informatiemanagement, onderzoek en crisisbeheersing.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

De uitwerking van de landelijke thema's ten behoeve van een sterke zorgketen worden uitgewerkt in (boven)regionale afspraken en werkzaamheden. Versterking van de verbinding op het vlak van informatiemanagement witte kolom breed, integratie van het ZorgRisicoProfiel en professionalisering van accountmanagement als basis en de evaluatie ervan.

Regie en doorontwikkeling Bevolkingszorg

Continuïteit en (door)ontwikkeling Bevolkingszorg

In 2026 worden de in 2025 ingezette (door)ontwikkelingen binnen Bevolkingszorg verder vormgegeven. Onderdeel hiervan is de regionale coördinatie op Bevolkingszorg aan de hand van onder andere:

- landelijke en regionale kwaliteitscriteria;
- landelijke ontwikkelingen;
- een meerjarenplan vakbekwaamheid Bevolkingszorg,

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

We monitoren landelijke ontwikkelingen en waar nodig anticiperen we hierop. We voldoen aan de landelijk gestelde kwaliteitsindicatoren en volgen hierbij de landelijke planning. We zetten in op een volledig operationele gemeentelijke crisisorganisatie die bestaat uit goed opgeleide crisisfunctionarissen. Deze crisisorganisatie is in staat om met alle relevante (crisis)partners samen te werken voor, tijdens en na een ramp of crisis.

3.3 Krachtige brandweezorg op maat door beroeps en vrijwilligers

Wat willen we bereiken?

Kerntaken:

- Het leveren van parate brandweezorg.
- Het verwerven, beheren en onderhouden van materiaal en materieel.
- Het verzorgen van de vakbekwaamheid (vakbekwaam worden en blijven) van het operationeel personeel.
- Het opstellen van procedures en regelingen voor het brandweeroptreden.
- Het zorgdragen voor het goed verlopen van de alarmering en melding van de brandweer en de juiste en tijdige operationele informatie voor het operationeel optreden.
- Het beheren, door ontwikkelen en toekomstbestendig maken van het brandweeractiecentrum.



Wat gaan we ervoor doen?

Deeltijdrichtlijn

Uitwerking en implementatie van de deeltijdrichtlijn.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Er is daar waar bekend en binnen de mogelijkheden die we hebben geanticipeerd op de gevolgen van de deeltijdrichtlijn.
----------------------------------	--

Toekomstbestendige brandweezorg

Uitvoering geven aan de bestuurlijke opdracht rondom de toekomstbestendige brandweezorg

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De door het bestuur gekozen richting met betrekking tot het toekomstbestendig maken van de brandweezorg is uitgewerkt en vertaald naar onder andere vastgoed via een meerjareninvesterings- en onderhoudsplan.
----------------------------------	--

Vervanging randapparatuur C2000

De kwetsbaarheid van het C2000 netwerk oplossen.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	De randapparatuur van het C2000 netwerk is vervangen.
----------------------------------	---

(Mogelijk) Oprichten jeugdbrandweer Dordrecht

De gemeenteraad Dordrecht heeft een motie voor een onderzoek over de haalbaarheid om een 'regulier' jeugdbrandweerteam op te richten in Dordrecht unaniem aangenomen. De VRZHZ onderzoekt of dit met eigen personele capaciteit mogelijk is.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Er ligt een onderzoeksrapport met aanbevelingen dat duidelijkheid geeft over het wel of niet oprichten van een jeugdbrandweer Dordrecht. Wanneer naar aanleiding van dit rapport besloten wordt dat het mogelijk is om een jeugdbrandweer op te richten dan zijn we tevreden wanneer ook de randvoorwaarden ingebed (zoals mensen, materiaal, huisvesting en financiën) en gefaciliteerd zijn.

Herziening Toelichting Vergoedingsregeling Vrijwilligers

De Toelichting vergoedingsregeling vrijwilligers (TVV) wordt in 2025 herzien en in 2026 geïmplementeerd, zodat de vergoedingen beter aansluiten bij de praktijk. De verwachting is dat we dit kunnen ombuigen binnen de huidige begroting.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Wanneer de TVV is herzien, vastgesteld, geïmplementeerd en ingepast binnen het vrijwilligersbudget.

Roosterfactor en Roostervoorwaarden

De roosterfactor en roostervoorwaarden van de 24 uursdienst worden op orde gebracht in het Project Roosters 24 uursdienst. Rekening moet gehouden worden met de arbeidstijdenwet, nieuwe arbeidsvoorwaarden en recente ontwikkelingen rondom ouderschapsverlof, zorgverlof, deelname aan projecten, actuele ziekteverzuim cijfers etc. Dit leidt tot een hogere roosterfactor en daarmee tot mogelijk een uitbreiding van het aantal fte's voor de 24 uursdienst.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

De roosterfactor en de roostervoorwaarden zijn helder en vastgesteld. De roosterfactor is expliciet gemaakt en het bijbehorende aantal fte's structureel begroot.

Inrichten planningsbureau

Onderdeel van het project Roosters 24 uursdienst is het oprichten en inrichten van een planningsbureau voor in ieder geval de 24 uursdienst. Daarmee bereiken wij dat de VRZHZ ploeg overstijgend plannen zodat we meer in het collectief werken. Het planningsbureau wordt gebruikt als een groeimodel voor andere planningsvraagstukken binnen in ieder geval Brandweezorg.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Er is een planningsbureau voor in ieder geval de 24 uursdienst op- en ingericht en werkend.

Herziening functiehuis 24 uursdienst en synchroniseren vrijwilligersvergoedingen Dordrecht

Het functiehuis van de 24 uursdienst wordt herzien. Dit is nodig doordat het reduceren van het aantal teamleiders gevolgen heeft voor bijvoorbeeld de functie Plaatsvervangende teamleider. Daarnaast is in 2022 begonnen met de werving van bevelvoerders, die geen teamleider of plaatsvervangend teamleider zijn. Verder moet er gekeken worden naar de waardering van specialisaties zoals duiker, duikploegleider en schipper blusboot. De vergoedingen van de vrijwilligers in Dordrecht vallen nog onder een oude regeling en wijken af van de vergoedingen van de andere vrijwilligers binnen onze regio. Dit moet gecorrigeerd worden.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn

Het nieuwe functiehuis 24 uursdienst is geïmplementeerd en de vergoedingen voor

we tevreden? de vrijwilligers Dordrecht zijn gesynchroniseerd met de vergoedingen van de andere vrijwilligers binnen de VRZHZ.

Aanbesteding Ademluchtapparatuur totaal

Eind 2024 liep het contract met de leverancier van de ademlucht af. Er is tijd nodig om een goede aanbesteding te doorlopen. Er moet namelijk rekening gehouden worden met de risico's van een gefragmenteerde vervanging en de ontwikkelingen naar de toekomst toe. Daarom is besloten om de investeringen 2024-2026 om te zetten in levensverlengend onderhoud. Ook is er een overbruggingsovereenkomst afgesloten voor een periode van twee jaar. Er heeft een marktverkenning plaatsgevonden en alle financiële consequenties zijn inzichtelijk gemaakt. De aanbesteding vindt plaats in 2025 om de daadwerkelijke aanschaf en vervanging van de apparatuur in 2026 te realiseren. Hiervoor is er een investeringskrediet nodig van circa € 4.700.000,=.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? Wij zijn tevreden wanneer eind 2026 alle apparatuur is vervangen en de gebruikers opgeleid en of getraind zijn in het beheer, onderhoud en gebruik van de apparatuur.

Programma Onderwijs Onderweg

De grootste strategische thema's waar de Raad Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's zich mee bezig houdt worden "de Grote Werken" genoemd. Een onderwerp hiervan is de herziening van het onderwijsstelsel. Dit wordt georganiseerd in het meerjarenprogramma Onderwijs Onderweg. Dit programma is verdeeld in meerdere etappes en die zullen fasegewijs doorgevoerd worden. Deze doorontwikkeling en aanpassing zullen naar verwachting een structurele kostenverhoging met zich meebrengen, maar zullen we gelet op de afgesproken nullijn voor 2026 voorzien uit eigen middelen.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? Er is een goed werkend onderwijsstelsel met praktijkgericht, flexibel en up-to-date onderwijs ingericht voor alle brandweer en crisisprofessionals die werkzaam zijn in, voor of met de veiligheidsregio's.

Aantoonbare vakbekwaamheid

We werken aan de aantoonbare vakbekwaamheid van het operationeel personeel en neventaken en volgen hierin de landelijke ontwikkelingen vanuit het programma Onderwijs Onderweg.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden? De landelijke visie Aantoonbare Vakbekwaamheid is vastgesteld en deze is geïmplementeerd binnen de VRZHZ.

3.4 Informatie gestuurd werken

Wat willen we bereiken?

Kerntaken:

- Het onderhouden van een Veiligheids Informatie Centrum (VIC);
- Het verzorgen van actuele en gestructureerde informatie over onder andere objecten, voorzieningen, controles en incidenten;
- Het signaleren van trends en ontwikkelingen en data vertalen naar producten die bijdragen om risico's eerder te onderkennen of effectiever te bestrijden.



Wat gaan we ervoor doen?

Informatie gestuurd werken

Door meer informatiegestuurd te werken, kan proactief en adequaat worden gesignaleerd en geacteerd. Dit behelst het gericht verzamelen, analyseren en gebruiken van informatie om, op basis van overzicht, inzicht en vooruitzicht, weloverwogen keuzes te maken en besluiten te nemen bij de uitvoering van de taakstelling.

De ambitie van VRZHZ is een informatiegestuurde organisatie te zijn. In 2030:?

- Hebben we een solide digitale infrastructuur die (boven)regionale en landelijke samenwerking mogelijk maakt. ?
- Heeft de VRZHZ een sterkere informatiepositie. Partners komen naar ons toe om informatie te halen en visa versa. ?
- Acteren we vanuit onderbuikgevoel maar ook onderbouwd. ?
- Zijn we digitaal volwassen organisatie (datazuiverheid, digitale vakmanschap). ?

Beschikken we over passende formatie op het gebied van data -engineering, -architecten en analyse.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Om deze doelstelling te realiseren is een meerjarig programma ingericht, dat gestart is in 2025. Het resultaat van het programma in de jaarschijf 2026 is volgend op de in 2025 gezette stappen, waarbij minimaal ingezet wordt op:

- De verdere ontwikkeling en professionalisering van datawarehouse en BI-dashboards.
- De verdere groei (ontwikkeling, gebruik en educatie) van informatiegestuurd werken in de organisatie.
- Vertaling van externe ontwikkelingen op het gebied van informatiegestuurd werken naar onze interne organisatie.

Informatieknooppunt voor veiligheidsinformatie

Veiligheid Informatie Knooppunt (VIK)

Dit jaar staat in het teken van de live-gang van het gehele basis Veiligheids Informatie Knooppunt (VIK) binnen de Veiligheidsregio. Dit doen we samen met de Veiligheidsregio Rotterdam Rijnmond. Daar hoort ook de overgang van programma- naar afdeling. De inrichting sluit aan bij de landelijke ontwikkeling (KCR2 en programma Versterking Landelijke Informatievoorziening) en kent ruimte voor aanvullende regionale behoeften.

Het VIK voorziet de Veiligheidsregio en haar netwerkpartners ten minste in een actueel veiligheidsbeeld, risico-monitoring en duiding, en kent een component early warning.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

Eind van 2025 is er navolging gegeven aan de doelstellingen die de stuurgroep VIK het programmateam heeft meegegeven:

Eén gezamenlijk (VRR en VRZHZ) operationeel VIK voor, dat een formele borging kent, en voorziet in middelen, mensen (o.a. Calamiteiten Coördinator) en processen ten behoeve van de informatiepositie van de Veiligheidsregio.

3.5 Omgevingsgericht werken aan zelfredzaamheid

Wat willen we bereiken?

Kerntaken:

- Het geven van voorlichting op het gebied van (brand)veiligheid.
- Het verzorgen van risicocommunicatie.
- Het verzorgen van crisiscommunicatie.



Wat gaan we ervoor doen?

Risico & Crisiscommunicatie

We stimuleren en bevorderen veiligheid en veilig gedrag door omgevingsgericht te werken aan zelfredzaamheid/weerbaarheid. In 2026 voeren we de risicocommunicatiestrategie uit die eind 2024 is vastgesteld. De focus ligt op het vergroten van het bewustzijn en de zelfredzaamheid/weerbaarheid van inwoners. Dit doen we doelgroep- en vraaggericht met begrijpelijke communicatie, samen met gemeenten en partners.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?

We hebben onze communicatie(middelen) gericht op de juiste doelgroepen per risico. De focus voor risicocommunicatie is bepaald op basis van de grootste (regiospecifieke) risico's en de behoeften van de doelgroepen. Deze behoeften worden vastgesteld door herhaald doelgroepenonderzoek. We werken nauw samen met gemeenten en partners. Specifieke campagnes zijn ontwikkeld met input van gemeenten en partners, die hiervoor tijd en eventueel budget hebben gereserveerd in hun plannen. Daarnaast haken we aan bij passende, landelijke en regionale campagnes en middelen. We monitoren en meten continu de effectiviteit van onze risicocommunicatie-inspanningen om deze waar nodig bij te sturen.

Doelgroepgerichte aanpak (brand)veilig leven

Veiligheid creëer je niet alleen en niet alleen met fysieke veiligheidsvoorzieningen. Het handelen van mensen is van grote invloed op de mate van veiligheid. Wij enthousiasmeren, inspireren en motiveren doelgroepen om (brand)risico's aan te pakken. Wij volgen de maatschappelijke ontwikkelingen, inventariseren de risico's rondom deze thema's en vertalen dit in een aanpak afgestemd op de situatie en de doelgroep. We focussen ons met name op:

Senioren

We investeren in de samenwerking met zorginstellingen, zowel intra- als extramurale zorg, met als doel een veiligere leef- en woonomgeving voor de steeds groter wordende groep senioren.

Bewoners in woongebouwen

We signaleren, analyseren en duiden risico's in woongebouwen en adviseren over brandveiligheid. De doelgroep jeugd wordt in 2025 voornamelijk bediend vanuit de Risk Factory

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Het plan van aanpak "De Zorg Brandveilig" is gereed Integrale advisering brandveiligheid in woongebouwen is geborgd.
----------------------------------	---

Risk Factory

De Risk Factory is de plek waar verschillende doelgroepen reëel potentiële gevaarlijke situaties uit de dagelijkse praktijk kunnen beleven. Van een bus die een kind niet ziet vanwege de dode hoek of de vlam in de pan. En ook herkenbaar, groepsdruk bij jongeren of een telefoon die opgeladen wordt in bed of bij het bad.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Als in het schooljaar 2026 /2027 de Risk Factory operationeel is en 80 % van de leerlingen uit groep 7/8 in Zuid-Holland Zuid de Risk Factory in dat schooljaar bezoeken.
----------------------------------	---

3.6 Wendbaar en duurzaam organiseren

Wat willen we bereiken?

Kerntaken:

- Het uitvoeren van de ondersteunende PIJOFACH taken.

Wat gaan we ervoor doen?

Vergroening wagenpark

We weten hoe we planmatig toegroeien naar een wagenpark dat voornamelijk alternatief aangedreven is.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Een meerjarig plan inclusief financiering rondom de overgang naar een wagenpark dat beschikt over voornamelijk alternatief aangedreven dienstvoertuigen is vastgesteld.
----------------------------------	---

Duurzaam inzetbaar, wendbaar en weerbaar

De huidige wereld én arbeidsmarkt vragen ons om vanuit goed werkgeverschap onze medewerkers duurzaam inzetbaar, wendbaar en weerbaar maken voor nu én de (onbekende) crisissen van morgen. Als goed en aantrekkelijk werkgever vinden we het belangrijk om te investeren in onze huidige medewerkers

om hun werkgeluk bij onze organisatie te vergroten. Dit doen we door het bieden van leer- en ontwikkeltrajecten, het bieden van duurzame arbeidsvoorwaarden, ruimte geven voor flexibiliteit, dit alles om de continuïteit van de organisatie te borgen.

Resultaat (toelichting)

Wanneer zijn we tevreden?	Als we door het investeren in onze medewerkers een bijdrage hebben geleverd aan hun duurzame inzetbaarheid, werkgeluk, wendbaarheid en weerbaarheid.
----------------------------------	--

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Beschikbare weerstandscapaciteit (in €)	ultimo 2026
Algemene reserve per 31 december	500.000
Onvoorzien	10.000
Totale weerstandscapaciteit	510.000

De algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene tegenvallers. Conform Besluit 2018 664A houdt de VRZHZ een eenvoudige, bescheiden buffer aan van 1% van het totaal van de lasten van het begrotingsjaar met een minimum van € 500.000.

Risico's

Een risico is een kans op het optreden van een positieve dan wel negatieve gebeurtenis van materieel belang die niet is voorzien in de begroting. In de onderstaande tabel wordt een geactualiseerd overzicht van de huidige risico's gepresenteerd. Indien risico's zijn afgedekt middels maatregelen, zoals het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van (bestemmings-)reserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle, zijn ze niet opgenomen in deze paragraaf. Voor de volledige beschrijving van de risico's wordt verwezen naar bijlage "Risico's".

Nr.	Risico	Financiële gevolgen (in €)	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	I/S*	Benodigde capaciteit (in €)
1.	Langdurige calamiteit	500.000	40%	1	I	200.000
2.	Uitval middelen en ICT	200.000	40%	1	I	80.000
3.	Deeltijdrichtlijn	100.000	50%	1	I	50.000
4.	Kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers	200.000	50%	4	S	400.000
5.	Eigen risicodragers WW	520.000	10%	4	S	208.000
6.	C2000 randapparatuur	750.000	50%	1	I	375.000
7.	Frauderisico's samenhangend met inkoop (algemeen)	100.000	50%	1	I	50.000
8.	Oprichting Risk Factory Zuid-Holland-Zuid	250.000	100%	1	I	250.000
9.	Continuïteit procesgang	200.000	25%	4	S	200.000
	Toepassing simultaneïteit 50 %					-906.500
Totaal benodigde weerstandsvermogen						906.500

* Bij een structureel risico gaan wij conform ons beleid uit van 4 jaar.

Weerstandsvermogen			
Ratio weerstandsvermogen =	<u>Beschikbaar weerstandsvermogen</u>	€510.000 >	0,56
	Benodigde weerstandsvermogen	€906.500	

Aan deze ratio is de volgende waardering toegekend:

Waardering	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 - 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 - 1,4	Voldoende
D	0,8 - 1,0	Matig
E	0,6 - 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

In geval de weerstandsratio een onvoldoende waardering kent, wordt de algemene reserve van VRZHZ niet aangevuld ter dekking van haar risico's. Het niet-gedekte deel van het risico wordt verlegd naar de deelnemende gemeenten. Het is aan de deelnemende gemeenten om dit ongedekte deel van de risico's middels hun eigen risicomanagement af te dekken. Hieronder treft u de weerstandsratio van VRZHZ op basis van de weerstandscapaciteit en geactualiseerde risicoparagraaf.

Kengetallen

In onderstaande tabel is een aantal kengetallen opgenomen die inzichtelijk moeten maken over hoeveel (financiële) ruimte VRZHZ beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen.

Kengetal	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Netto schuldquote	104,9%	186,2%	176,8%	162,3%	151,4%	144,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	102,6%	177,2%	165,0%	151,0%	140,5%	134,0%
Solvabiliteitsratio	8,3%	1,5%	5,5%	5,4%	5,5%	5,5%
Structurele exploitatieruimte	-0,1%	0,1%	0,1%	0,0%	0,0%	-0,4%

Kengetallen	gezond	neutraal	risicovol
Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd	<90%	90-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
Structurele exploitatieruimte	>0,4%	-0,4% tot 0,4%	<-0,4%

Netto schuldquote

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft dus een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de afschrijvingen op de exploitatie drukken. Een laag percentage is gunstig. De provincie adviseert om 130% als maximum norm te hanteren. Een en ander hangt samen met de bewuste keuze van het bestuur voor een bescheiden algemene reserve.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Omdat bij leningen onzekerheid kan bestaan of ze allemaal worden terugbetaald, wordt de schuldquote zowel berekend inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. Zo wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Hoe lager deze percentages, hoe beter.

Als gevolg van investeringen neemt de financieringsbehoefte toe. Hiervoor worden zowel langlopende als kortlopende geldleningen afgesloten.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin VRZHZ in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe groter de weerbaarheid.

De solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, is verbeterd ten opzichte van voorgaand jaar. Dit komt door de toename van het eigen vermogen (reserves) en de afname van het vreemd vermogen (geldleningen).

Toelichting overschrijding signaleringswaarden bovenstaande kengetallen:

De materiële vaste activa worden gefinancierd met kort- en langlopende geldleningen. Financiering vindt plaats op basis van de liquiditeitsbehoefte in het begrotingsjaar en prognose voor de middellange termijn. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De toename van het vreemde vermogen is geen financieel probleem zolang de jaarlijkse lasten gedekt worden uit de reguliere exploitatie.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen hoe groot de structurele exploitatieruimte is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Een positief cijfer betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de financieringslasten) te dekken. Een cijfer van rond de nul (tussen -0,4 en 0,4) betekent dat structurele baten en lasten min of meer in evenwicht zijn.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Materieel & Logistiek

Onderhoud en reparatie aan voertuigen, persoonlijke bescherming en uitrusting voert de afdeling Materieel & Logistiek van VRZHZ zelfstandig, dan wel onder regie extern uit. Hiervoor heeft zij in Dordrecht werkplaatsen ingericht. Onderhoud wordt uitgevoerd op basis van onderhoudsbladen en een onderhoudssysteem. Onze mensen zijn gecertificeerd om deze werkzaamheden uit te voeren.

Wij werken vanuit een meerjarig investeringsplan. Het meerjarig investeringsplan (MJIP) blijft ongewijzigd werken vanuit de methode 'technische afschrijving' die inzicht geeft in de te vervangen middelen (o.a. vaar- en voertuigen, persoonlijke beschermingsmiddelen). Wijzigingen worden vooraf, maar ook tussentijds bij onverwachte problemen, ter besluitvorming voorgelegd aan het directieteam en worden via de bestuursrapportages doorgeleid aan het algemeen bestuur.

Het MJIP geeft duidelijke richtinggevende kaders aan met betrekking tot de beschikbare budgetten voor de uitvoering van de desbetreffende jaarschijf. Een punt van aandacht blijft echter de prioritering, de geldende regelgeving, de beschikbare menskracht ten behoeve van de uitvoering alsmede de planning van de leveringsketen. Het doorschuiven van een investering is uiteraard niet wenselijk, maar in sommige gevallen onvermijdelijk.

Voor sommige kosten van onderhoud zijn er ook voorzieningen getroffen (schuimblusvoertuigen, groot onderhoud blusboot en groot onderhoud materieel).

Vastgoedbeheer

Het beheer en onderhoud is planmatig georganiseerd en gericht op het behoud van het gewenste kwaliteitsniveau waarin de beoogde functie van gebruik ongestoord mogelijk wordt gemaakt. Het onderhoud is uitgewerkt in een 4-jaarlijks te actualiseren Meerjaren Onderhoudsplan voor het groot onderhoud.

Sinds 1 januari 2016 heeft VRZHZ panden in eigendom. Voor het onderhoud van deze panden is een voorziening ingesteld. In deze voorziening wordt jaarlijks een bedrag gestort. Gedurende het jaar worden de uitgaven gemonitord en gevolgd. In 2023 is op verzoek van het Algemeen Bestuur berekend wat er aan financiële middelen nodig is als het meerjarenonderhoud uitgevoerd wordt op 100% van de norm in plaats van op 80%. Deze meerkosten zijn toegekend en onderhoud zal vanaf 2024 volledig uitgevoerd worden op basis van 100%.

Voor de kosten van onderhoud van kapitaalgoederen zijn voorzieningen getroffen op basis van actuele meerjarige onderhoudsplannen. (zie paragraaf 5.8.)

4.3 Financiering

Rentevisie

Ten tijde van het opstellen van de begroting bedraagt de 3-maands Euribor 2,521 %. De ontwikkelingen op de kapitaalmarkt worden in de gaten gehouden, zodat op basis van de financieringsbehoefte zo optimaal mogelijk gebruikgemaakt wordt van de renteontwikkeling. Op basis van het investeringsplan zal bekeken worden in hoeverre deze met langlopende middelen worden gefinancierd, zodat tegenover de vaste activa in beginsel langlopende schulden staan.

Renterisiconorm

Onder renterisiconorm wordt verstaan: "een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de vaste schuld bij aanvang van het jaar". Op grond van artikel 2, lid 2 van de uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden (Wet Fido) is de renterisiconorm voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 20% met een minimum van € 2,5 miljoen. Dit houdt in dat in een jaar niet meer dan 20% van het begrotingstotaal aan herfinanciering of renteherziening toegestaan is. Het Rijk heeft het maximumpercentage ingesteld om ervoor te zorgen dat de rentelast over de jaren min of meer stabiel blijft.

Renterisiconorm (RNN)		2026	2027	2028	2029
<i>Bedragen x € 1.000</i>					
1) Renteherzieningen					
2) Aflossingen		5.470	5.970	5.970	5.970
3) Renterisico (1 + 2)		5.470	5.970	5.970	5.970
4) Renterisiconorm komend jaar		12.143			
5a) Ruimte onder renterisiconorm (= 4>3)		6.673			
5b) Overschrijding renterisiconorm (= 3>4)					
Berekening renterisiconorm					
Begrotingstotaal komend jaar		60.715			
Percentage		20%			
Regeling (4)		12.143			

Emu saldo

Het EMU-saldo geldt binnen de Europese Unie als een indicator om de gezondheid van de overheidsfinanciën te kunnen bepalen. Dit cijfer geeft aan of een overheid een overschot of een tekort heeft. Dit cijfer moet opgenomen worden, omdat het Rijk een verplichting heeft naar Europa. In onderstaande tabel is het EMU-saldo voor de jaren 2025 tot en met 2029 opgenomen.

				2025	2026	2027	2028	2029
EMU-SALDO (bedragen x € 1.000)				- 11.949	-20.629	4.988	4.513	1.777
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	-220	-100	-100	-100	-100
			Uitzettingen	0	0	0	0	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	-3.928	-11.000	0	0	0
			Liquide middelen	-8	0	0	0	0
			Overlopende activa	4.470	0	0	0	0
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	5.155	9.030	-5.970	-5.970	-5.970
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	5.702	499	882	1.357	4.093
			Overlopende passiva	1.405	0	0	0	0

Kasgeldlimiet

Onder kasgeldlimiet wordt verstaan: 'een bedrag ter grootte van een percentage van het totaal van de jaarbegroting bij aanvang van het jaar'. Op grond van artikel 2, lid 1 van de uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden is de kasgeldlimiet voor de gemeenschappelijke regelingen vastgesteld op 8,2%.

De kasgeldlimiet is een instrument om het renterisico op de netto vlottende schuld te beperken. Hiermee wordt voorkomen dat fluctuaties in de korte rente (maximaal 1 jaar) een relatief grote impact op de rentelasten hebben. De kasgeldlimiet is bepaald op een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage van de jaarbegroting, zoals deze bij aanvang van het jaar is vastgesteld, met een ministeriële regeling vastgesteld minimumbedrag.

Saldo ultimo maand	mnd	x mnd	x mnd	x mnd	x
	€1.000	€1.000	€1.000	€1.000	€1.000
1 Vlottende korte schuld	1	4	7	10	
	2	5	8	11	
	3	6	9	12	
2 Vlottende middelen	1 3.958	4 14.660	7 13.466	10 14.525	
	2 15.986	5 22.211	8 18.350	11 23.018	
	3 20.068	6 17.186	9 18.550	12 21.485	
3 Netto vlottende schuld (+) dan wel netto vlottende middelen (-)	1 -3.958	4 -14.660	7 -13.466	10 -14.525	
	2 -15.986	5 -22.211	8 -18.350	11 -23.018	
	3 -20.068	6 -17.186	9 -18.550	12 -21.485	
4 Gemiddelde netto vlottende schuld (+) dan wel gemiddelde overschot vlottende middelen (-)	-13.337	-18.019	-16.788	-19.676	
5 Kasgeldlimiet	4.268	4.268	4.268	4.268	
6a Ruimte onder kasgeldlimiet (5-4)	17.605	22.287	21.056	23.943	
6b Overschrijding van de kasgeldlimiet (4-5)	0	0	0	0	
7 Begrotingstotaal	52.044	52.044	52.044	52.044	
8 Percentage regeling	8,2%	8,2%	8,2%	8,2%	
9 Kasgeldlimiet	4.268	4.268	4.268	4.268	

Schatkistbankieren (SKB)

Bij het saldobehoor dienen de voorschriften rond Schatkistbankieren in acht te worden genomen. Onder deze regeling worden tijdelijk overtollige geldmiddelen, rekening houdend met een drempelbedrag, bij het Ministerie van Financiën gestald. Wanneer VRZHZ het drempelbedrag overschrijdt, dient het meerdere afgestort te worden in 's Rijks Schatkist.

Het drempelbedrag is gelijk aan 2,00% van het begrotingstotaal, indien het begrotingstotaal lager is dan €500 miljoen. De drempel is nooit lager dan €1.000.000.

Het drempelbedrag voor 2026 bedraagt € 1.214.000.

Berekening drempelbedrag SKB 2026	Bedragen x € 1.000
Begrotingstotaal	60.715
Relevant percentage	2,0%
Drempelbedrag (afgerond)	1.214

Kredietrisico's

Bij het verstrekken van leningen en het verlenen van garanties loopt VRZHZ het risico dat de betrokken partijen niet aan hun financiële verplichtingen richting VRZHZ kunnen voldoen. Daarom neemt VRZHZ risico-beperkende maatregelen en voert het actief risicobeheer. VRZHZ berekent de risico's op wanbetaling van de betreffende geldnemers. Dit wordt het kredietrisico genoemd.

Kredietrisico (ultimo 2024)	Gegarandeerd/verstrekt bedrag (in €)	Kredietrisico (in €)
Garanties t.b.v. rechtspersonen	385.733	3.857
Verstekte leningen	1.520.000	15.200
Totaal	1.905.733	19.057

Rentetoerekening

Het toerekenen van rente aan de taakvelden vindt plaats via het taakveld Treasury. Hiertoe worden alle rentelasten en rentebaten in eerste instantie op het taakveld Treasury geboekt. In onderstaand schema is weergegeven hoe de rentetoerekening voor de begroting 2026 heeft plaatsgevonden.

Rentetoerekening		x € 1.000
Externe rentelasten over de korte en lange financiering		797
Externe rentebaten over de korte en lange financiering		
Saldo rentelasten en rentebaten		797
Rentelast projectfinanciering aan taakveld doorberekenen		
Saldo door te rekenen externe rente aan taakvelden		797
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente		-740
Verwacht renteresultaat op taakveld Treasury		57

Financiering

In onderstaande tabellen is het (meerjarige) verloop van de langlopende geldleningen zichtbaar.

2026

Leningnummer	Instelling	Datum	Oorspronkelijk bedrag	Rente %	Rente/aflossing	Saldo 1-1-2026	Opgenomen	Aflossingen	Rente lasten	Saldo 31-12-2026
40115116	BNG	1-10-2021	5.000.000	0,48%	12x pj	4.305.555		166.667	20.300	4.138.888
40115115	BNG	2-1-2025	7.500.000	0,62%	12x pj	7.041.667		500.000	43.658	6.541.667
40115114	BNG	2-1-2024	7.500.000	0,51%	12x pj	6.541.667		500.000	33.363	6.041.667
40115113	BNG	2-1-2023	7.500.000	0,40%	12x pj	6.041.667		500.000	24.167	5.541.667
40115112	BNG	3-1-2022	7.500.000	0,25%	12x pj	5.541.667		500.000	13.854	5.041.667
40115111	BNG	1-10-2021	15.000.000	0,22%	12x pj	10.833.333		1.000.000	23.292	9.833.333
40115216	BNG	18-11-2021	45.283.443	0,61%	12x pj	39.119.863		1.509.448	238.631	37.610.415
40114220	BNG	1-10-2020	1.900.000	0,39%	4x pj	1.598.560		60.759	6.234	1.537.802
Giessenlanden		25-11-2015	1.418.000	2,40%	4x pj	1.135.646		31.343	27.255	1.104.303
Hendrik-Ido-Ambacht		25-11-2015	1.460.000	2,40%	4x pj	1.144.798		34.989	27.475	1.109.809
Lening nieuwbouw Strijen		1-7-2025	2.500.000	3,50%		2.416.667		166.667	84.583	2.250.000
Lening nieuwbouw Dordrecht		1-7-2026	10.000.000	3,50%		-	10.000.000	333.333	175.000	9.666.667
Lening nieuwbouw Sliedrecht		1-7-2026	4.500.000	3,50%		-	4.500.000	166.667	78.750	4.333.333
			117.061.443					5.469.872		
						85.721.090	14.500.000		796.563	94.751.218

2027-2029

Jaar	Oorspronkelijk bedrag	Saldo 1 januari	Opgenomen	Aflossingen	Rentelasten	Saldo 31 december
2027	117.061.443	94.751.218	-	5.969.872	1.004.460	88.781.346
2028	117.061.443	88.781.346		5.969.872	940.740	82.811.474
2029	117.061.443	82.811.474		5.969.872	877.020	76.841.602

4.4 Bedrijfsvoering

De VRZHZ hanteert in haar programmabegroting en programmaverantwoording 6 sporen. Eén hiervan betreft 'Wendbaar en duurzaam organiseren', welke gewijd is aan de bedrijfsvoering van de VRZHZ. Omwille van de leesbaarheid en om dubbelingen te voorkomen, verwijzen wij u voor de inhoudelijke verantwoording over de bedrijfsvoering naar hoofdstuk 3.6.

Als aanvulling op spoor 6 'Wendbaar en duurzaam organiseren' worden ten aanzien van de bedrijfsvoering en de kosten hiervan de volgende kengetallen genoemd:

Kengetal		2026
Personeelsleden in dienst	Medewerkers	339
	Vrijwilligers	684
Personeel van derden	Kosten	€235.339
Automatisering	Kosten	€3.867.708

4.5 Verbonden partijen

In onderstaande tabel is opgenomen wat achtereenvolgens het belang van de VRZHZ in de verbonden partijen, het eigen vermogen, het vreemd vermogen en het resultaat van het boekjaar is.

Kengetal	Belang		Eigen vermogen x € 1.000		Vreemd vermogen x € 1.000		Resultaat boekjaar
	1-jan	31-dec	1-jan	31-dec	1-jan	31-dec	
Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht	100%	100%	2.705	3.233	1.969	1.471	528
NIPV te Arnhem	0%	0%	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

In de volgende tabellen is opgenomen in hoeverre de verbonden partijen hebben bijgedragen aan het behalen van de doelstellingen van de VRZHZ.

Verbonden partij	Spinel Veiligheidscentrum B.V. te Dordrecht
Aard activiteiten en financiering	De vennootschap is eigenaar en exploitant van het opleidings- en oefenterrein voor brandweer en hulpdiensten, gelegen aan Spinel 100 te Dordrecht. De vennootschap heeft een eigen begroting, jaarrekening en financiële administratie cf. Titel 9 BW2. Huisbankier is BNG Bank. De VRZHZ staat, als enig aandeelhouder, garant voor de financiering bij de BNG Bank. De VRZHZ betaalt een bijdrage voor het opleiden, trainen en oefenen van repressief personeel (inkomsten van de vennootschap). De VRZHZ verkoopt zelf 'trainingsarrangementen' en trainingen aan publieke en private partijen, teneinde inkomsten van derden te genereren.
Openbaar belang dat wordt behartigd	Opleiding, training en oefening van repressief personeel (voornamelijk brandweer) in de regio ZHZ. Een eigen oefenterrein in de regio is van belang om vrijwilligers en beroepskrachten in dichte nabijheid van de woonplaats/kazerne te kunnen trainen en oefenen.
Bestuurlijke betrokkenheid	- VRZHZ is 100% aandeelhouder - Leden van het Algemeen Bestuur hebben zitting in de aandeelhoudersvergadering namens de aandeelhouder (VRZHZ) - Drie leden van het Dagelijks Bestuur vormen de toezichthouder van de vennootschap (Raad van Commissarissen) - Algemeen directeur VRZHZ is directeur-bestuurder van de vennootschap
Relevante ontwikkelingen/risico's	De VRZHZ staat (sinds 2005) garant voor de totale lening bij de BNG Bank. De vennootschap heeft in overleg met de RvC en de VRZHZ herstelmaatregelen genomen. De liquiditeit zal op langere termijn aantrekken. Met de onderliggende businesscase is er geen direct risico op een claim van de BNG Bank op de borg.

Verbonden partij	Nederlands Instituut Publieke Veiligheid
Aard activiteiten en financiering	1. Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV) is het publieke kennisinstituut dat veiligheidsregio's, Rijksoverheid en crisispartners onderling verbindt en versterkt met onderzoek, onderwijs, ondersteuning en informatie. 2. De activiteiten van het NIPV worden gefinancierd uit Rijksbijdragen, bijdragen van veiligheidsregio's en uit de Bijdrage Brede Doeluitkering Rampenbestrijding.
Openbaar belang dat wordt behartigd	Het NIPV draagt bij aan de maatschappelijke doelstelling om Nederland samen veiliger en veerkrachtiger te maken.
Bestuurlijke betrokkenheid	1. Het NIPV is een bij de Wet veiligheidsregio's opgericht zelfstandig orgaan. 2. Het bestuur van het NIPV is verantwoordelijk voor alle taken en werkzaamheden die het NIPV uitvoert in het kader van de wet Veiligheidsregio's. 3. De voorzitters van de 25 Veiligheidsregio's vormen samen het algemeen bestuur.

4.6 Meerjarig investeringsplan

Meerjarig investeringsplan

Het Meerjarig investeringsplan (hierna: MJIP) is, conform de begrotingsrichtlijnen 2019 (AB2017/2229), op basis van nieuw vastgesteld beleid volledig geactualiseerd. Ook is het MJIP vanaf 2021 geïndexeerd en is de nota 'Waarderen en afschrijven' geactualiseerd (AB2021/64).

Hieronder zijn de jaarschijven 2026-2029 van het MJIP weergegeven. De jaarschijven 2026 t/m 2028 zijn bij Burap II reeds vastgesteld. De jaarschijf 2029 is ter kennisname.

Omschrijving	2026	2027	2028	2029
Huisvesting	19.423.564	-	-	-
Tankautospuut incl. bekapping	3.110.220	-	-	1.724.844
Haakarmvoertuigen/bakken	-	263.738	163.517	-
Dienstauto's	116.045	170.902	140.308	358.683
Dienstbussen	-	52.748	680.443	158.243
Overige vervoermiddelen	-	-	184.616	-
C-2000 apparatuur	1.699.455	59.922	85.472	-
Werkplaatsapparatuur	-	-	-	26.374
ICT	508.579	31.181	148.727	646.442
Kleding	89.671	144.528	-	1.160.445
Persoonlijke beschermingsmiddelen	1.086.704	146.295	-	69.838
Duikapparatuur	176.272	47.473	-	-
Meubilair	115.350	133.300	47.400	134.850
Overige	-	-	387.167	179.342
Eindtotaal	26.325.860	1.050.086	1.837.651	4.459.061

5. Financiën

5.1 Algemeen

De primaire begroting 2026 is gebaseerd op de uitgangspunten van de door het dagelijks bestuur vastgestelde begrotingsrichtlijnen 2026 (2024-97800).

- Uniformering kaderstelling GR-en op ZHZ-niveau; de lasten van de begroting 2026 te indexeren met de loon- (3,4%) en de prijsindex (2,2%). Genoemde percentages worden toegepast op de meest recent vastgestelde (primaire) begroting.
- Kostenverdeelssystematiek; de uitgangspunten zoals vastgesteld in het AB van 22 februari 2018. NB, de ingroei situatie is niet meer van toepassing.
- Beleidsplan; het beleidsplan 2022-2025 zoals vastgesteld in het algemeen bestuur van 9 december 2021 (2021/869a).

Onderstaande tabellen, met uitzondering van de toegevoegde tabel in hoofdstuk 5.3, zijn conform de primaire begroting, waarbij (nog) geen rekening gehouden is met de besluiten zoals vastgesteld in het algemeen bestuur van 24 april 2025, die leiden tot een hogere gemeentelijke bijdrage (zie ook pagina 7; Meer dan indexeringen).

5.2 Overzicht van baten en lasten

De programmabegroting 2026 bestaat uit het programma Veiligheid.

Concernniveau 2026	Realisatie 2024			Begroting na wijziging 2025			Begroting 2026		
<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Lasten</i>	<i>Baten</i>	<i>Saldo</i>	<i>Lasten</i>	<i>Baten</i>	<i>Saldo</i>	<i>Lasten</i>	<i>Baten</i>	<i>Saldo</i>
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	64.957	65.858	902	57.260	56.950	-310	60.684	60.633	-51
Mutaties reserves	25	1.352	1.327	0	310	310	32	82	51
	64.982	67.210	2.229	57.260	57.260	0	60.715	60.715	0

5.3 Overzicht van de gemeentelijke bijdragen

In onderstaande tabel is de gemeentelijke bijdrage conform primaire begroting opgenomen. De percentages ten behoeve van de verdeling zijn op basis van de septembercirculaire 2024 gemeentefonds, cluster OOV-subcluster brandweer. E.e.a. conform de vastgestelde kostenverdeelssystematiek.

Gemeente	Gemeentelijke bijdrage 2025	Mutaties FLO	Mutaties indexatie 2026	Totale gemeentelijke bijdrage 2026	Waarvan FLO	Excl. FLO	Verdeling mutaties in %
Alblasserdam	1.848.774		68.995	1.917.769	-	1.917.769	3,9%
Dordrecht	14.826.286	-270.039	510.524	15.066.771	876.271	14.190.500	28,7%
Hendrik-Ido-Ambacht	2.887.518		107.760	2.995.278	-	2.995.278	6,1%
Papendrecht	3.130.527		116.828	3.247.355	-	3.247.355	6,6%
Sliedrecht	2.511.093		93.712	2.604.805	-	2.604.805	5,3%
Zwijndrecht	4.698.174		175.332	4.873.506	-	4.873.506	9,9%
Molenlanden	4.579.052		170.886	4.749.938	-	4.749.938	9,6%
Gorinchem	3.964.382		147.947	4.112.329	-	4.112.329	8,3%
Hardinxveld-Giessendam	1.586.706		59.214	1.645.920	-	1.645.920	3,3%
Hoeksche Waard	8.762.618		327.013	9.089.631	-	9.089.631	18,4%
Totaal	48.795.130	-270.039	1.778.210	50.303.301	876.271	49.427.030	100,0%

5.4 Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel zijn de incidentele baten en lasten weergegeven.

Presentatie van het structureel saldo	Realisatie	Primaire begroting	Primaire begroting
x € 1.000	2024	2025	2026
Lasten	64.957	57.260	60.684
Baten	65.858	56.950	60.633
Saldo baten en lasten	902	-310	-51
Stortingen in reserves	25	0	32
Onttrekkingen aan reserves	1.352	310	82
Saldo mutaties reserves	1.327	310	51
Resultaat	2.229	0	0
Incidentele lasten	2.671	0	0
Incidentele baten	1.056	0	0
Saldo incidentele baten en lasten	1.615	0	0
Structureel resultaat	3.844	0	0

De incidentele baten zijn de onttrekkingen uit de incidentele reserves. De egalisatiereserve kapitaallasten en dekking kapitaallasten zijn structurele reserves. Zie 5.7 Verloop van reserves.

5.5 Meerjarenraming 2026-2029

In onderstaande tabel is de meerjarenraming voor het programma Veiligheid opgenomen (in 2027-2029 is gerekend voor loonindex met resp. 4,3%; 3,9% en 3,9% en prijzen met resp. 2,2%; 2,2% en 2,2%).

Concernniveau 2026	Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028			Begroting 2029		
Bedragen x € 1.000	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	60.684	60.633	-51	62.995	62.632	-362	64.512	64.317	-195	66.303	66.167	-137
Mutaties reserves	32	82	51	31	393	362	0	195	195	0	137	137
Resultaat	60.715	60.715	0	63.025	63.025	0	64.512	64.512	0	66.303	66.303	0

5.6 Uiteenzetting financiële positie

In onderstaande tabel is op hoofdlijnen de financiering van VRZHZ weergegeven. Voor meer gedetailleerde informatie wordt verwezen naar 4.3 Financiering.

Omschrijving	Saldo	Opnames	Aflossingen	Saldo	Aflossings verplichtingen	Rentelasten
Bedragen x € 1.000	1-1-2026	2026	2026	31-12-2026	2027	2026
Onderhandse leningen van:						
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	83.441	14.500	5.404	92.537	5.904	742
Gemeenten	2.280	0	66	2.214	66	55
Resultaat	85.721	14.500	5.470	94.751	5.970	797

5.7. Verloop van reserves

Hierna is een overzicht opgenomen van de reserves die aanwezig zijn bij de VRZHZ, inclusief een toelichting. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2027-2029 gegeven.

2026

Omschrijving	1-1-2026	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2026
<i>Algemene reserves</i>				
Algemene reserve VRZHZ	500.000	-	-	500.000
Totaal algemene reserves	500.000	-	-	500.000
<i>Bestemmingsreserves</i>				
Reserve egalisatie kapitaallasten	1.790.069		56.365	1.733.704
Dekking kapitaallasten	732.290		25.936	706.354
Totaal structurele reserves	2.522.359	-	82.301	2.440.058
Reserve transitie Organisatie	491.744			491.744
Reserve generatiepact	93.409	31.500		124.909
Reserve schuimtransitie	139.995			139.995
Reserve crisisbeheersing en informatievoorziening	844.776			844.776
Reserve spoorzone	1.623.957			1.623.957
Totaal incidentele reserves	1.569.924	31.500	-	3.225.381
Totaal bestemmingsreserves	5.716.240	31.500	82.301	5.665.439
Totaal generaal	6.216.240	31.500	82.301	6.165.439

2027-2029

Jaar	Saldo 1 januari	Toevoegingen	Onttrekking	Saldo 31 december
2027	6.165.439	30.508	392.845	5.803.102
2028	5.803.102		194.781	5.608.321
2029	5.608.321		136.911	5.471.410

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene, tegenvallers binnen de VRZHZ en voor het opvangen van risico's.

Bestemmingsreserves

Reserve egalisatie kapitaallasten

Uit deze reserve wordt het verschil tussen de werkelijke kapitaallasten en de begrote kapitaallasten gedekt. De begrote kapitaallasten zijn berekend op basis van de systematiek van de gemiddelde kapitaallasten.

Reserve dekking kapitaallasten

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is deze reserve in 2004 in het leven geroepen. Investerings die geheel of gedeeltelijk worden gefinancierd met reserves worden bruto geactiveerd. Het bedrag dat wordt gefinancierd uit een algemene reserve of een subsidie wordt in deze specifieke bestemmingsreserve geboekt. Jaarlijks wordt een bedrag aan afschrijving en rentelasten aan deze reserve onttrokken. Als het ware wordt de reserve over de gehele afschrijvingsduur van de investering verdeeld.

5.8. Verloop van voorzieningen

Hierna is een overzicht opgenomen van de voorzieningen die aanwezig zijn bij VRZHZ. Vervolgens is hiervan het verwachte verloop in 2027-2029 gegeven.

Omschrijving	1-1-2026	Toevoegingen	Vrijval	Aanwending	31-12-2026
Onderhoud van materiële vaste activa					
Onderhoud SB/Voertuigen	142.815				142.815
Groot onderhoud blusboot	573	38.080		0	38.653
Onderhoud gebouwen	727.663	665.000		864.563	528.100
Voorziening groot onderhoud materieel	303.537	205.600		172.543	336.594
subtotaal	1.174.587	908.680	-	1.037.106	1.046.161
Overige voorzieningen					
Voorziening Spaarverlof	173.259				173.259
Voorziening RVU	15.361			15.361	-
subtotaal	188.620	-	-	15.361	173.259
Totaal	1.363.207	908.680	-	1.052.467	1.219.420

Jaar	Saldo 1 januari	Toevoegingen	Vrijval	Aanwending	Saldo 31 december
2027	1.219.420	908.680		1.244.457	883.643
2028	883.643	908.680		904.980	887.343
2029	887.343	908.680		1.086.741	709.282

De mutaties in de onderhoudsvoorzieningen zijn op basis van een Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). Periodiek wordt bekeken of actualisatie nodig is.



6. Vaststelling

Dagelijks Bestuur

Omschrijving (toelichting)

Als begroting 2026 vastgesteld en aangeboden aan het Dagelijks Bestuur op 3 april 2025.

Het Dagelijks Bestuur van de VRZHZ,
de secretaris, de voorzitter,

C.P. Frentz

P.A.C.M. van der Velden

Algemeen Bestuur

Omschrijving (toelichting)

Begroting 2026, vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de VRZHZ in de openbare vergadering van 25 april 2025.

de secretaris, de voorzitter,

C.P. Frentz

P.A.C.M. van der Velden

7. Bijlagen

7.1 Overzicht van baten en lasten naar kostensoorten

Concernniveau 2026	Realisatie	Primaire begroting	Primaire begroting
Bedragen x € 1.000	2024	2025	2026
<u>LASTEN</u>			
1.1 - Salarissen en sociale lasten	32.654	36.266	36.759
2.1 - Belastingen	224	265	269
3.5.1 - Ingeleend personeel	1.359	266	235
3.8 - Overige goederen en diensten	24.554	14.716	17.207
5.1 - Rente	435	515	797
6.1 - Financiële transacties	0	210	
7.2 - Mutaties voorzieningen	706	909	909
7.3 - Afschrijvingen	4.985	5.053	5.078
7.5 - Overige verrekeningen	40	-941	-570
Subtotaal lasten	64.956	57.259	60.684
<u>BATEN</u>			
3.2 Duurzame goederen	257		0
3.5.2 - Uitgeleend personeel	1.067	693	764
3.6 - Huren	103		98
3.8 - Overige goederen en diensten	1.758	926	880
4.3.1 - Bijdragen Rijk	15.535	7.611	8.254
4.3.2 - Bijdragen gemeenten	46.410	47.720	50.303
5.1 - Rente	727		334.633
Subtotaal baten	65.858	56.949	60.633
Gerealiseerde saldo van baten en lasten	902	-310	-51
7.1 - Toevoegingen aan reserves	25	0	32
7.1 - Onttrekkingen aan reserves	1.352	310	82
Mutaties reserves	1.327	310	51
Resultaat	2.229	0	0

7.2 Programmaplan met overzicht van baten en lasten

Concern	Baten	Lasten	Saldo
Programma veiligheid	60.035	41.860	18.175
Algemene dekkingsmiddelen	335	392	-57
Kosten overhead	263	18.405	-18.142
Vennootschapsbelasting	0	27	-27
Saldo van baten en lasten	60.633	60.684	-51
Mutaties reserves	82	31.500	51
Subtotaal lasten	60.715	60.715	0

7.3 Overzicht van baten en lasten naar taakveldindeling

Concern	Baten	Lasten	Saldo
<u>0. Bestuur en ondersteuning</u>			
0.4 - Overhead	263	18.405	-18.142
0.5 - Treasury	335	392	-57
0.8 - Overige baten en lasten	57.742	5.516	52.226
0.9 - Vennootschapsbelasting	0	27	-27
0.10 - Mutaties reserves	82	32	51
<u>1. Veiligheid</u>			
1.1 - Crisisbeheersing en brandweer	2.293	36.343	-34.050
Subtotaal lasten	60.715	60.715	0

7.4 Verplichte beleidsindicatoren

De door het BBV voorgeschreven beleidsindicatoren die relevant zijn voor VRZHZ treft u hieronder en behoren allen tot taakveld 0. 'Bestuur en ondersteuning'.

0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	0,68 fte
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	0,68 fte
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	€ 128,75
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	0,64%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	30,33%

*exclusief vrijwilligers.

7.5 Geprognostiseerde balans

In onderstaande tabel is conform artikel 20 lid 1 sub b een geprognostiseerde begin- en eindbalans opgenomen van het begrotingsjaar die ten minste de posten bevat om het EMU-saldo te kunnen berekenen.

Begrotingsjaar T	2026					
	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
Activa	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026	31-12-2027	31-12-2028	31-12-2029
(im) Materiële vaste activa	78.641	87.042	107.476	101.790	97.086	94.994
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	18	18	18	18	18	18
Financiële vaste activa: Leningen	1.520	1.300	1.200	1.100	1.000	900
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	-	-	-	-	-	- +
Totaal Vaste Activa	80.179	88.360	108.694	102.908	98.104	95.912
Vorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen						
Vorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	282	40	40	40	40	40
Uitzettingen <1 jaar	18.842	15.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Liquide middelen	308	300	300	300	300	300
Overlopende activa	1.530	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000 +
Totaal Vlottende Activa	20.962	21.340	10.340	10.340	10.340	10.340
Totaal Activa	101.141	109.700	119.034	113.248	108.444	106.252
Passiva						
Eigen vermogen	9.673	6.216	6.165	5.802	5.608	5.471
Voorzieningen	1.696	1.363	1.220	884	888	710
Vaste schuld	80.566	85.721	94.751	88.781	82.811	76.842 +
Totaal Vaste Passiva	91.935	93.300	102.136	95.468	89.307	83.022
Vlottende schuld	4.697	10.399	10.899	11.780	13.137	17.230
Overlopende passiva	4.509	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000 +
Totaal Vlottende Passiva	9.206	16.399	16.899	17.780	19.137	23.230
Totaal Passiva	101.141	109.700	119.034	113.248	108.444	106.252

De overlopende passiva worden o.a. veroorzaakt door de afrekeningen van Oekraïne en COA.

7.6 Risico's

1. Langdurige calamiteit				
Omschrijving	Een langdurige calamiteit vergt langdurige inzet van de crisisorganisatie. Inzet van medewerkers van partners in de crisisorganisatie VRZHZ wordt vergoed. Daarnaast vergt een dergelijke calamiteit gelet op de maatschappelijke impact en de noodzaak tot zorgvuldige evaluatie, waaronder het begeleiden van onderzoeksactiviteiten door en de Onderzoeksraad, externe ondersteuning en inzet van mensen en middelen. De ervaring met o.a. het incident Chemie-Pack is aanleiding voor dit risico en is structureel onderdeel van de Risicoparagraaf.			
Beheersingsmaatregel	Geen beheersingsmaatregel mogelijk. Dekking vindt plaats uit algemene reserve.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandvermogen
€ 500.000	40%	1	Incidenteel	€ 200.000

2. Uitval ICT				
Omschrijving	De uitval van middelen en in het bijzonder verbindingen en ICT tijdens een crisis. In de regionale risicoplannen staat uitval van verbindingen als een risico genoemd. VRZHZ kan op dat moment zowel getroffen als crisisbestrijder zijn. Dat kan bijvoorbeeld als het VRZHZ-gebouw in het gebied van een crisis staat of als onze eigen verbindingen falen. Op dat moment valt VRZHZ terug op haar partners en eventueel op uitwijkmogelijkheden.			
Beheersingsmaatregel	Afspraken maken en beheren met partners en leveranciers op het vlak van uitwijkmogelijkheden.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 200.000	40%	1	Incidenteel	€ 80.000

3. Deeltijdrichtlijn				
Omschrijving	De Europese deeltijdrichtlijn gaat uit van het principe dat gelijk werk in voltijd en in deeltijd gelijk beloond moet worden. Dit conflicteert met de wijze waarop het huidige brandweerbetalingsstelsel is vormgegeven. Het Ministerie van Justitie en Veiligheid en het Veiligheidsberaad hebben vastgesteld dat er veel waarde wordt gehecht aan het huidige hybride stelsel van beroeps- en vrijwillig brandweerpersoneel in Nederland, en te willen zoeken naar een oplossing die dicht bij het huidige betaalstelsel blijft. Hiertoe is een landelijke denktank opgericht met als opdracht 'Onderzoek hoe de brandweervrijwilligers nadrukkelijk en fundamenteel zijn te onderscheiden van de beroepskrachten en breng in kaart welke mogelijke consequenties dit voor de brandweerorganisatie heeft'.			
	Financiering van de invoering van de richtlijn wordt via de gemeenten en/of het Rijk geregeld. Intern zal wel een project noodzakelijk zijn waarvoor kosten gemaakt zullen worden			
Beheersingsmaatregel	Bestuurlijke en ambtelijke beïnvloeding in overleggen.			
	Inzetten op Rijksfinanciering omdat het een stelselwijziging betreft.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 100.000	50%	1	Structureel	€ 50.000

4. kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers				
Omschrijving	Omdat de brandweer vaker te maken krijgt met kortstondige dienstverbanden van vrijwilligers heeft dit als risico de gewenste sterkte niet gegarandeerd is met als gevolg consequenties voor de brandveiligheid in de VRZHZ.			
Beheersingsmaatregel	Om dit risico te kunnen beperken zal het aantal opleidingen moeten stijgen wat leidt tot een structurele verhoging van het opleidingsbudget en dus ook tot een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage aangezien dit wordt veroorzaakt door een exogene factor			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 200.000	50%	4	Structureel	€ 400.000

5. Eigen risicodragers WW

Omschrijving	Als overheidswerkgever is de VRZHZ verplicht eigenrisicodragers voor de Werkloosheidswet (WW). Als eigenrisicodragers voor de WW betaalt de VRZHZ de kosten van de WW-uitkering, als een werknemer werkloos wordt. Het UWV betaalt de uitkering aan de werknemer en het UWV brengt deze kosten in rekening bij de VRZHZ. Gebruikelijk is om 2% van de loonsom (26 mln.) als financieel risico aan te merken. Gezien de huidige arbeidsmarkt zal de kans op werkelijke financiële consequentie beperkt zijn.			
Beheersingsmaatregel	We willen dit risico beperken door het voeren van een adequaat personeelsbeleid.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 520.000	10%	4	Structureel	€ 208.000

6. C2000 randapparatuur

Omschrijving	Op dit moment ervaren we dekkingsproblemen, welke wordt veroorzaakt door meerdere factoren en zijn er zorgen voor de continuïteit voor onze nu in gebruik zijnde randapparatuur. Na de invoering van IVC zijn verbingsproblemen ook toegenomen. IBARC (landelijke aanbesteding) is verlopen en de serviceverlening loopt achteruit. De prijzen voor randapparatuur en accessoires zijn sterk gestegen. En op dit moment moet de randapparatuur worden geüpdatet met nieuwe firmware, alleen wordt ervan uit zowel Motorola als IVC hierin geen invulling gegeven en zijn er nog onduidelijkheden met betrekking tot security. Voor 2027 staat NOVA (vervanging C2000) op de rol. Het is zeer goed denkbaar dat we op korte termijn moeten kiezen om onze randapparatuur noodzakelijkerwijs vervroegd moeten vervangen met boekverlies als gevolg. Bij vervanging in 2027 zal er eventueel weer een boekverlies ontstaan als gevolg van de vervroegd noodzakelijke vervanging. In totaal wordt ingeschat dat het boekverlies €750.000 zal bedragen.			
Beheersingsmaatregel	Geen beheersingsmaatregel mogelijk. Krediet voor vervanging zal moeten aangevraagd bij het Algemeen Bestuur			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 750.000	50%	1	Incidenteel	€ 375.000

7. Frauderisico's samenhangend met inkoop (algemeen)

Omschrijving	Fraude in het inkoopproces kan op verschillende manieren plaatsvinden en brengt diverse risico's met zich mee voor een bedrijf: Omkoping en steekpenningen: Medewerkers kunnen steekpenningen aannemen van leveranciers in ruil voor gunstige contracten of voorwaarden. Dit kan leiden tot hogere kosten en een lagere kwaliteit van goederen of diensten. Valse facturen: Medewerkers kunnen valse facturen indienen voor goederen of diensten die nooit zijn geleverd. Dit kan gebeuren in samenwerking met externe partijen of volledig intern. Belangenverstrengeling: Medewerkers kunnen persoonlijke belangen hebben in de bedrijven waarmee ze zaken doen, wat kan leiden tot bevoordeling van deze bedrijven ten koste van het eigen bedrijf. Manipulatie van inkooporders: Medewerkers kunnen inkooporders manipuleren door bijvoorbeeld de hoeveelheden of prijzen te verhogen en het verschil in eigen zak te steken. Ongeautoriseerde aankopen: Medewerkers kunnen aankopen doen zonder de juiste goedkeuring, wat kan leiden tot ongecontroleerde uitgaven en budgetoverschrijdingen.			
Beheersingsmaatregel	Een beheersmaatregel kan zijn dat functiescheiding in het gehele inkoopproces wordt ingevoerd.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 100.000	50%	1	Incidenteel	€ 50.000

8. Oprichting Risk Factory Zuid-Holland Zuid

Omschrijving	De Risk Factory is een interactief educatiecentrum om het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid van de deelnemers te vergroten op het gebied van veiligheid en gezondheid. De Risk Factory is een plus voor scholen, omdat het scholen structurele, integrale veiligheids- en gezondheidseducatie kan aanbieden dat aansluit bij de landelijke kerndoelen van het onderwijs. In het concept draait alles om de nagebootste praktijksituatie te ervaren, te doen en te beleven. Om dit te bereiken is er met diverse partijen een intentieverklaring opgesteld. Het risico betreft een niet sluitende business-case.			
Beheersingsmaatregel	Sturen op het proces om tot een sluitende business-case te komen.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 250.000	100%	1	Incidenteel	€ 250.000

9. Continuïteit procesgang

Omschrijving	Continuïteit in procesgang wordt belemmerd door geen goede vastlegging van processen. Door kortstondig verblijf van medewerkers, inzet in projecten en bij calamiteiten, is het noodzakelijk om processen goed te beschrijven, inzichtelijk voor iedereen t.b.v. continuïteit van processen (lerende organisatie).			
Beheersingsmaatregel	Vastlegging in systemen van processen, zodat deze voor iedereen zichtbaar zijn en gevolgd kunnen worden.			
Inschatting financiële gevolgen	Kans (%)	Factor I = 1 S = 4	Structureel/ Incidenteel	Benodigd weerstandsvermogen
€ 200.000	25%	4	Structureel	€ 200.000