

# Programmabegroting 2018

2e wijziging



CONCEPT

## Kerngegevens

---

Naam: Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond

Bezoekadres: World Port Center  
Wilhelminakade 947  
3072 AP ROTTERDAM

Postadres: Postbus 9154  
3007 AD ROTTERDAM

Telefoon: 010 – 446 8900 (algemeen)

Fax: 010 – 446 8909

Website: [www.veiligheidsregio-rotterdam-rijnmond.nl](http://www.veiligheidsregio-rotterdam-rijnmond.nl)

E-mail: [info@vr-rr.nl](mailto:info@vr-rr.nl)

Dagelijks Bestuur : dhr. A. Aboutaleb (voorzitter)  
mevr. A. Attema  
mevr. A. Grootenboer - Dubbelman  
dhr. C.H.J. Lamers  
dhr. P. van de Stadt

Algemeen Directeur: dhr. A. Littoij

CONCEPT

## Inhoudsopgave

---

|  |    |
|--|----|
| Inleiding  | 5  |
| Overzicht van de baten en lasten 2018 – per programma    | 6  |
| Overzicht van de baten en lasten 2018 – op kostensoort   | 8  |
| Overzicht van de baten en lasten 2018 – op kostensoort   | 9  |
| Meerjarenraming 2018-2021                                | 10 |
| Ontwikkeling van het Eigen vermogen                      | 11 |
| Ontwikkeling van de voorzieningen                        | 12 |
| Ontwikkeling van de investeringen en kapitaallasten 2018 | 13 |
| Paragraaf Risicomanagement                               | 14 |
| Basisbijdragen 2018 per deelnemende gemeente             | 20 |
| Overige bijdragen 2018 per deelnemende gemeente          | 21 |
| Staat van vereiste handtekeningen                        | 22 |

CONCEPT

Geachte lezer,

Dit is de 2<sup>e</sup> wijziging op de primaire begroting 2018. Hierin zijn de financiële wijzigingen verwerkt die ten tijde van de opstelling van de begroting niet of in onvoldoende mate konden worden ingeschat. Daarnaast is een aantal wijzigingen opgenomen als gevolg van interne besluiten dan wel doordat er afspraken zijn gemaakt met andere partners over te leveren activiteiten/producten. Hiervoor ontvangt de VRR dan ook externe gelden. De begrotingswijziging bevat incidentele (2018) en structurele (2018 en verder) wijzigingen. De structurele wijzigingen zijn verwerkt in de gewijzigde meerjarenraming 2019-2022.

De gemeentelijke bijdragen basiszorg zijn aangepast aan de actuele inwoneraantallen per 1 januari 2017. Daarnaast heeft er nog een wijziging voorgedaan in de gemeentelijke indeling van de gemeenten Nissewaard en Hellevoetsluis. Een en ander heeft tot gevolg dat de totale bijdragen dalen (./ 4.k.). Een specificatie van de gemeentelijke bijdragen wordt gegeven op bladzijde 14 van dit document.

De FLO-lasten zijn aangepast op basis van actuele berekeningen. In augustus zijn de gemeenten die te maken hebben met het FLO-overgangsrecht schriftelijk geïnformeerd over de nadere uitwerking van de nieuwe regeling. Tevens is in dit schrijven een nieuwe meerjaren berekening met een nadere toelichting opgenomen. Deze gemeenten worden tevens uitgenodigd voor een informatiebijeenkomst op 3 oktober waarbij er nadere toelichting wordt gegeven met betrekking tot de nieuwe regeling.

De prognose is dat de baten en lasten met € 5,1 mln. zullen stijgen. In 2018 blijft het resultaat vóór bestemming op € 1,2 mln. negatief. Ná bestemming is het resultaat € 0,00.

Onderstaand treft u samengevat de wijzigingen die zijn doorgevoerd.

### Ambulancedienst

In het nieuwe 'Spreiding en Beschikbaarheidsplan' is het aantal te leveren diensten verhoogd. Om voldoende diensten te kunnen leveren is de formatie bij de ambulancedienst uitgebreid. Als gevolg hiervan stijgen met name de personele lasten. Met de zorgverzekeraars vinden ten tijde van het uitbrengen van de 2<sup>e</sup> begrotingswijziging gesprekken plaats om te komen tot een structurele uitbreiding van het beschikbare budget. In deze wijziging is rekening gehouden met het budget waarover momenteel de onderhandelingen worden gevoerd.

### Gezamenlijke meldkamer

In juni 2018 is de gezamenlijke meldkamer officieel van start gegaan. Op de activa van deze nieuwe meldkamer wordt op verzoek van de Politie Rotterdam-Rijnmond met een afwijkend percentage afgeschreven. Voor de gemeentelijke bijdragen heeft dit geen effect.

### Projecten

In de begroting zijn de baten en lasten van een aantal projecten opgenomen, c.q. aangepast (€ 4,3 mln.). De belangrijkste post betreft het project Landelijke meldkamer (LMO) (€ 3.mln.). Omdat het hier om bijdragen gaat vanuit het rijk heeft ook deze wijziging geen effect op de gemeentelijke bijdragen.

### Investeringsprognose en kapitaallasten

De geactualiseerde investeringsprognose laat een daling zien van ca. € 3,9 mln. De prognose voor de kapitaallasten is overeenkomstig aangepast en geeft een daling weer van € 1,2 mln. Een belangrijke factor hierin is dat de investeringen voor de gezamenlijke meldkamer in tranches worden afgewerkt. Een groot deel van deze investeringen zullen in 2019 worden afgerond. Op bladzijde 13 wordt een en ander nader toegelicht.

### Voorzieningen en bestemmingsreserves

Op advies van de accountant is de voorziening 'Groot onderhoud' komen te vervallen. Hiervoor is een bestemmingsreserve gevormd. Op bladzijde 12 wordt een en ander nader toegelicht.

Tevens is de paragraaf Risicomanagement geactualiseerd.

## Overzicht van de baten en lasten 2018 – per programma

| Omschrijving<br>(Bedragen * € 1.000)     | Begroting<br>2018<br>(1eBW) | Wijzigingen  | Begroting<br>2018<br>(2e BW) |
|--|-----------------------------|--------------|------------------------------|
| Ambulancezorg                            | 25.618                      | 2.612        | 28.230                       |
| Brandweertzorg                           | 76.151                      | -898         | 75.253                       |
| Meldkamer                                | 10.089                      | 2.441        | 12.530                       |
| Risico- en Crisisbeheersing              | 1.617                       | 17           | 1.634                        |
| Vennootschapsbelasting                   |                             |              | 0                            |
| Overhead (v.a. 2018)                     | 18.524                      | 931          | 19.455                       |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>131.998</b>              | <b>5.102</b> | <b>137.100</b>               |
| Ambulancezorg                            | 26.059                      | 2.026        | 28.085                       |
| Brandweertzorg                           | 89.604                      | 458          | 90.062                       |
| Meldkamer                                | 11.247                      | 2.612        | 13.859                       |
| Risico- en Crisisbeheersing              | 3.879                       | 17           | 3.896                        |
| Vennootschapsbelasting                   | 0                           | 0            | 0                            |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>130.790</b>              | <b>5.113</b> | <b>135.903</b>               |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>         | <b>-1.208</b>               | <b>12</b>    | <b>-1.196</b>                |
| Ambulancezorg                            |                             |              |                              |
| Brandweertzorg                           | 60                          | -365         | -305                         |
| Meldkamer                                | 171                         | 0            | 171                          |
| Risico- en Crisisbeheersing              |                             |              |                              |
| <b>Mutatie op de bestemmingsreserves</b> | <b>231</b>                  | <b>-365</b>  | <b>-134</b>                  |
| Resultaatbestemming aan alg. reserve     | 977                         | 353          | 1.330                        |
| <b>Resultaat</b>                         | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>                     |

De verschillenanalyses voor de diverse programma's zien er als volgt uit :

| Ambulancedienst<br>(x € 1.000)  | Wijzigingen  | Incidenteel  | Structureel  |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Kosten stafbureau RAV           | 560          | 560          |              |
| Hogere personele lasten         | 2.163        | 607          | 1.556        |
| Lagere kapitaallasten           | -111         | -111         |              |
| <b>Verschillen op de lasten</b> | <b>2.612</b> | <b>1.056</b> | <b>1.556</b> |
| Vergoeding stafbureau RAV       | 560          | 560          |              |
| Extra budget zorgverzekeraars   | 1.466        | -90          | 1.556        |
| <b>Verschillen op de baten</b>  | <b>2.026</b> | <b>470</b>   | <b>1.556</b> |
| <b>Saldo</b>                    | <b>-586</b>  | <b>-586</b>  | <b>0</b>     |

Bij de ambulancedienst is het beschikbaar gesteld budget aangepast (€ 1.556.k.). Deze aanpassing loopt vooruit op de gesprekken die op dit moment met de zorgverzekeraars plaats vinden. Deze gesprekken dienen ertoe om de beschikbare budgetten in de pas te laten lopen met de benodigde personele capaciteit. In de afgelopen jaren is gebleken dat er meer capaciteit nodig is om het aantal uit te voeren diensten conform het 'Beschikbaarheid en Spreidingsplan' van de zorgverzekeraars binnen de daartoe vastgestelde aanrijdtijden uit te kunnen voeren. Omdat het zeer moeilijk is hiervoor vast personeel te vinden wordt aanvullend gewerkt met uitzendkrachten. Dit heeft een kostenverhogend effect waardoor dit jaar de personele lasten ruim € 2,1 mln. hoger zullen uitvallen. In de loop van de komende tijd zal de bezetting vast personeel bij de ambulancedienst worden uitgebreid waardoor de inhuur van extern personeel en daarmee incidentele overschrijding op personele lasten zal dalen.

Reden waarom de baten en lasten voor het stafbureau RAV zijn opgenomen is dat het plan voor de overdracht van het stafbureau naar de Coöperatie (m.i.v. 1-1-2018) vertraging heeft opgelopen, waardoor zij nog deel uitmaakt van de VRR. De VRR ontvangt hiervoor budget vanuit de Coöperatie AZRR.

## Overzicht van de baten en lasten 2018 – per programma

| Brandweezorg<br>(x € 1.000)                  | Wijzigingen  | Incidenteel  | Structureel |
|--|--------------|--------------|-------------|
| Projectkosten                                | 1.328        | 1.328        |             |
| Lagere FLO-lasten                            | -783         |              | -783        |
| Lagere kapitaallasten                        | -525         | -525         |             |
| Vrijval voorziening 'Groot onderhoud gebouwe | -475         | -475         |             |
| Lagere uitgaven vrijwilligers                | -483         | -483         |             |
| Verwerking CAO-wijzigingen 2018              | 337          |              | 337         |
| Overige lasten                               | -297         | 44           | -341        |
| <b>Verschillen op de lasten</b>              | <b>-898</b>  | <b>-111</b>  | <b>-787</b> |
| Projectsubsidies                             | 1.350        | 1.350        |             |
| Lagere FLO-baten                             | -783         |              | -783        |
| Overige baten                                | -108         | -108         |             |
| <b>Verschillen op de baten</b>               | <b>458</b>   | <b>1.241</b> | <b>-783</b> |
| <b>Saldo</b>                                 | <b>1.356</b> | <b>1.352</b> | <b>4</b>    |

- Voor een aantal projecten zijn extra baten en lasten opgenomen. Het betreffen hier hoofdzakelijk de projecten 'Chemisch advies', 'Maastunnel responsteam', '25kV' en diverse kleine projecten. Deze projecten worden gedekt met overheidsgelden.
- De FLO-lasten zijn her-berekend en komen lager uit dan oorspronkelijk in de begroting opgenomen.
- Door uitstel van een aantal investeringen vallen de kapitaallasten lager uit.
- Op advies van de accountant is de voorziening groot onderhoud komen te vervallen. Deze is omgezet in een bestemmingsreserve.

| Meldkamer<br>(x € 1.000)        | Wijzigingen  | Incidenteel  | Structureel |
|---------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Opname van de projectkosten LMO | 3.004        | 3.004        |             |
| Lagere kapitaallasten           | -563         | -563         |             |
| <b>Verschillen op de lasten</b> | <b>2.441</b> | <b>2.441</b> | <b>0</b>    |
| Vergoeding projectkosten LMO    | 3.004        | 3.004        |             |
| Lagere doorbelasting aan derden | -392         | -392         |             |
| <b>Verschillen op de baten</b>  | <b>2.612</b> | <b>2.612</b> | <b>0</b>    |
| <b>Saldo</b>                    | <b>171</b>   | <b>171</b>   | <b>0</b>    |

- Bij het programma meldkamer zijn de lasten en baten opgenomen voor het project Landelijke meldkamer (LMO).
- Als gevolg van de vertraging bij de oplevering van de meldkamer vallen de kapitaallasten lager uit. Dit betekent dat ook de doorbelasting aan de deelnemers lager uitvalt.

| Risico- en Crisisbeheersing<br>(x € 1.000) | Wijzigingen | Incidenteel | Structureel |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Hogere overige kosten                      | 17          | 17          |             |
| <b>Verschillen op de lasten</b>            | <b>17</b>   | <b>17</b>   | <b>0</b>    |
| Hogere overige opbrengsten                 | 17          | -46         | 63          |
| <b>Verschillen op de baten</b>             | <b>17</b>   | <b>-46</b>  | <b>63</b>   |
| <b>Saldo</b>                               | <b>0</b>    | <b>-63</b>  | <b>63</b>   |

| Overhead<br>(x € 1.000)  | Wijzigingen | Incidenteel | Structureel |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Verwerking CAO-wijzigingen 2018  | 128         |             | 128         |
| Kwaliteitimpuls rechtmatigheid, werving en selectie en infovoorziening/beveiliging | 803         | 803         |             |
| <b>Verschillen op de lasten</b>  | <b>931</b>  | <b>803</b>  | <b>128</b>  |
| <b>Saldo</b>   | <b>-931</b> | <b>-803</b> | <b>-128</b> |

## Overzicht van de baten en lasten 2018 – op kostensoort

| Omschrijving<br>(bedragen * 1000) | Begroting<br>2018<br>(1eBW) | Wijzigingen  | Begroting<br>2018<br>(2e BW) |
|-----------------------------------|-----------------------------|--------------|------------------------------|
| Personeel                         | 81.602                      | 4.854        | 86.456                       |
| Huisvesting                       | 9.613                       | -1.694       | 7.919                        |
| Middelen                          | 11.436                      | 214          | 11.650                       |
| Overige                           | 10.823                      | 798          | 11.621                       |
| Vennootschapsbelasting            |                             | 0            | 0                            |
| Overhead                          | 18.524                      | 931          | 19.455                       |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>131.998</b>              | <b>5.102</b> | <b>137.100</b>               |
| Bijdragen Gemeenten (incl. DVO+)  | 82.772                      | -466         | 82.307                       |
| BDUR                              | 12.638                      | 26           | 12.664                       |
| Zorgverzekeraars                  | 24.407                      | 1.660        | 26.067                       |
| Overheidsmiddelen                 | 8.298                       | 3.453        | 11.751                       |
| Overige opbrengsten               | 2.674                       | 439          | 3.113                        |
| Vennootschapsbelasting            |                             |              |                              |
| <b>Totaal baten</b>               | <b>130.790</b>              | <b>5.113</b> | <b>135.903</b>               |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>  | <b>-1.208</b>               | <b>12</b>    | <b>-1.196</b>                |
| Mutatie op de bestemmingsreserves | 231                         | -365         | -134                         |
| Mutatie op de algemene reserve    | 977                         | 353          | 1.330                        |
| <b>Saldo ná bestemming</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>     | <b>0</b>                     |

Een specificatie van de verschillen per kostensoort ziet er als volgt uit :

### Personeel

|  |              |
|--|--------------|
| Gesubsidieerde projecten (w.o. samenvoeging meldkamer (LMO)) * | 2.427        |
| Overschrijding personele lasten bij de ambulancedienst         | 2.163        |
| Staffburo RAV  | 560          |
| Daling van de FLO-lasten                                       | -783         |
| Herwaardering voorziening personele lasten                     | 150          |
| Verwerking CAO-wijziging 2018                                  | 337          |
|  | <b>4.854</b> |

### Huisvesting

|  |               |
|--|---------------|
| Lagere kapitaallasten bij brandweezorg                         | -902          |
| Gesubsidieerde projecten (w.o. samenvoeging meldkamer (LMO)) * | 24            |
| Vrijval voorziening 'Groot onderhoud gebouwen'                 | -475          |
| Overige lagere huisvestingslasten                              | -341          |
|  | <b>-1.694</b> |

### Middelen en Overigen

|  |              |
|--|--------------|
| Gesubsidieerde projecten (w.o. samenvoeging meldkamer (LMO)) * | 1.533        |
| Lagere kapitaallasten bij brandweezorg en ambulancedienst      | -298         |
| Overige lagere middelen en overige kosten                      | -223         |
|  | <b>1.012</b> |

### Overhead

|   |            |
|---|------------|
| Verwerking CAO-wijziging 2018   | 128        |
| Kwaliteitimpuls rechtmatigheid, werving&selectie en infovoorziening/beveiliging | 803        |
|   | <b>931</b> |

\*) De projectlasten worden volledig gedekt door bijdragen vanuit de overheid.



### **Overhead**

In 2018 is op een aantal plaatsen binnen de bedrijfsvoering een kwaliteitsimpuls nodig. Zoals bij de behandeling van de jaarrekening is aangegeven zal voor 2018 geen goedkeuring op rechtmatigheid worden verkregen. Om er voor te zorgen dat een verklaring op rechtmatigheid v.a. het jaar 2019 wel wordt gehaald is op de afdeling inkoop een inhaalslag gestart en extra capaciteit ingehuurd, w.o. een projectleider rechtmatigheid, voor de inhaalslag op Europese aanbestedingen. Op dit momenten zijn er zo'n 30 Europese aanbestedingen gestart of worden binnenkort opgestart. Daarnaast is het nodig om ook een aantal meervoudige onderhandse aanbestedingen uit te voeren. Overige aandachtspunten betreffen de werving en selectie van personeel en de digitale informatievoorziening en beveiliging. Daarnaast is de doorwerking van de CAO-wijziging 2018 opgenomen onder de overhead.

### **Baten**

De gemeentelijke bijdragen basiszorg zijn aangepast aan de actuele inwoneraantallen per 1 januari 2017. Dit heeft tot gevolg dat de totale bijdragen dalen (./ 4.k.). Een specificatie van de gemeentelijke bijdragen wordt gegeven op bladzijde 15.

Anders is het bij de FLO-lasten. Deze dalen met € 783.k.. Dit heeft direct effect op de bijdrage die wij van de betreffende gemeenten ontvangen. In augustus zijn de gemeenten die te maken hebben met het FLO-overgangsrecht schriftelijk geïnformeerd over de nadere uitwerking van deze regeling. Tevens is in dit schrijven een nieuwe meerjaren berekening met een nadere toelichting opgenomen. Op 3 oktober worden deze gemeenten uitgenodigd voor een informatiebijeenkomst waarbij er nadere toelichting wordt gegeven met betrekking tot deze nieuwe regeling.

Bij de ambulancedienst is het beschikbaar gesteld budget aangepast. Deze aanpassing loopt vooruit op de gesprekken die op dit moment met de zorgverzekeraars plaats vinden. Deze gesprekken dienen ertoe om de beschikbare budgetten in de pas te laten lopen met de benodigde personele capaciteit. In de afgelopen jaren is gebleken dat er meer capaciteit nodig is om het aantal uit te voeren diensten conform het 'Beschikbaarheid en Spreidingsplan' van de zorgverzekeraars binnen de daartoe vastgestelde aanrijdtijden uit te kunnen voeren.

Onder de overheidsmiddelen zijn de bijdragen opgenomen ter dekking van projectkosten. De grootste post hierbij vormt het project Landelijke meldkamerorganisatie (LMO) voor een bedrag van € 3 mln. Daarnaast worden er nog een aantal subsidies ontvangen voor het projecten '25kV', Tunnelresponsteam Maastunnel en een aantal kleinere projecten (€ 625.k.). Tot de laatst genoemde post behoren inspecties en aanwijzingen aan de BES-eilanden, BRZO-inspecties Haaglanden en adviezen Sohar en Fujairah.

## Meerjarenraming 2018-2021

Meerjarenraming per programma :

| Omschrijving<br>(Bedragen * € 1.000)     | Begroting<br>2018<br>(2e BW) | Begroting<br>2019 | Plan<br>2020   | Plan<br>2021   | Plan<br>2022   |
|--|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| Ambulancezorg                            | 28.230                       | 27.935            | 27.926         | 27.939         | 27.946         |
| Brandweezorg                             | 75.253                       | 73.921            | 72.151         | 72.181         | 72.377         |
| Meldkamer                                | 12.530                       | 10.680            | 11.061         | 11.060         | 11.032         |
| Risico- en Crisisbeheersing              | 1.634                        | 1.713             | 1.533          | 1.533          | 1.533          |
| Vennootschapsbelasting                   | 0                            | 0                 | 0              | 0              | 0              |
| Overhead (v.a. 2018)                     | 19.455                       | 19.284            | 19.284         | 19.284         | 19.284         |
| <b>Totaal lasten</b>                     | <b>137.100</b>               | <b>133.532</b>    | <b>131.954</b> | <b>131.997</b> | <b>132.171</b> |
| Ambulancezorg                            | 28.085                       | 28.176            | 28.176         | 28.176         | 28.176         |
| Brandweezorg                             | 90.062                       | 90.484            | 88.132         | 88.132         | 88.132         |
| Meldkamer                                | 13.859                       | 10.787            | 11.967         | 11.967         | 11.987         |
| Risico- en Crisisbeheersing              | 3.896                        | 3.505             | 3.505          | 3.505          | 3.505          |
| Vennootschapsbelasting                   | 0                            | 0                 | 0              | 0              | 0              |
| <b>Totaal baten</b>                      | <b>135.903</b>               | <b>132.952</b>    | <b>131.780</b> | <b>131.780</b> | <b>131.800</b> |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>         | <b>-1.196</b>                | <b>-580</b>       | <b>-174</b>    | <b>-217</b>    | <b>-371</b>    |
| Ambulancezorg                            |                              |                   |                |                |                |
| Brandweezorg                             | -305                         | 20                | 174            | 217            | 371            |
| Meldkamer                                | 171                          |                   |                |                |                |
| Risico- en Crisisbeheersing              |                              |                   |                |                |                |
| <b>Mutatie op de bestemmingsreserves</b> | <b>-134</b>                  | <b>20</b>         | <b>174</b>     | <b>217</b>     | <b>371</b>     |
| Resultaatbestemming aan alg. reserve     | 1.330                        | 560               | 0              | 0              | 0              |
| <b>Resultaat</b>                         | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Meerjarenraming per kostensoort :

| Omschrijving<br>(bedragen * 1000) | Begroting<br>2018<br>(2e BW) | Begroting<br>2019 | Plan<br>2020   | Plan<br>2021   | Plan<br>2022   |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|
| Personeel                         | 86.456                       | 82.832            | 80.429         | 80.529         | 80.754         |
| Huisvesting                       | 7.919                        | 9.402             | 9.517          | 9.459          | 9.388          |
| Middelen                          | 11.650                       | 12.881            | 12.881         | 12.881         | 12.881         |
| Overige                           | 11.621                       | 9.134             | 9.845          | 9.845          | 9.865          |
| Vennootschapsbelasting            | 0                            | 0                 | 0              | 0              | 0              |
| Overhead                          | 19.455                       | 19.284            | 19.284         | 19.284         | 19.284         |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>137.100</b>               | <b>133.532</b>    | <b>131.954</b> | <b>131.997</b> | <b>132.171</b> |
| Bijdragen Gemeenten (incl. DVO+)  | 82.307                       | 83.280            | 83.614         | 83.689         | 83.897         |
| BDUR                              | 12.664                       | 12.664            | 12.725         | 12.725         | 12.725         |
| Zorgverzekeraars                  | 26.067                       | 26.523            | 26.523         | 26.523         | 26.523         |
| Overheidsmiddelen                 | 11.751                       | 9.143             | 8.169          | 8.095          | 7.906          |
| Overige opbrengsten               | 3.113                        | 1.342             | 749            | 749            | 749            |
| Vennootschapsbelasting            |                              | 0                 | 0              | 0              | 0              |
| <b>Totaal baten</b>               | <b>135.903</b>               | <b>132.952</b>    | <b>131.780</b> | <b>131.780</b> | <b>131.800</b> |
| <b>Saldo van baten en lasten</b>  | <b>-1.196</b>                | <b>-580</b>       | <b>-174</b>    | <b>-217</b>    | <b>-371</b>    |
| Mutatie op de bestemmingsreserves | -134                         | 20                | 174            | 217            | 371            |
| Mutatie op de algemene reserve    | 1.330                        | 560               | 0              | 0              | 0              |
| <b>Saldo ná bestemming</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Het hogere budget en personele lasten bij de ambulancezorg zijn in de meerjarenraming verwerkt. Tevens zijn de baten en lasten van een aantal projecten in de loop van de jaren afgenomen. De grootste posten hiervan zijn het project gezamenlijke meldkamer (LMO) en het responsteam Maastunnel. Daarnaast zijn de FLO-lasten in de meerjarenraming gedaald.

## Ontwikkeling van het Eigen vermogen

| Eigen Vermogen (in €)               | Stand<br>31-12-17 | Dotatie<br>2018 | Onttrekking<br>2018 | Stand<br>31-12-18 |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| Algemene reserve                    | 6.253.333         |                 | 3.434.886           | 9.688.219         |
| Algemene reserve - (deel Ambulance) | 353.820           |                 | -1.172.519          | -818.699          |
| Bestemmingsreserves                 | 2.033.476         | 475.274         | -341.575            | 2.167.175         |
| Nog te bestemmen resultaat          | 2.262.366         |                 | -3.592.366          | -1.330.000        |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>        | <b>10.902.995</b> | <b>475.274</b>  | <b>-1.671.574</b>   | <b>9.706.695</b>  |

Het negatieve deel Ambulance van de algemene reserve is het gevolg van het negatieve resultaat over het verslagjaar 2017 bij de ambulancedienst van de VRR. Dit negatieve saldo zal in de toekomst met positieve resultaten bij de ambulancedienst worden gecompenseerd.

De mutaties op de bestemmingsreserves zijn als volgt aangepast;

| Bestemmingsreserves (in €) | Stand<br>31-12-17 | Dotatie<br>2018 | Onttrekking<br>2018 | Stand<br>31-12-18 |
|----------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|-------------------|
| Additionele projecten GMK  | 171.575           |                 | -171.575            | -                 |
| 2e Loopbaanbeleid          | 1.861.901         | -               | -60.000             | 1.801.901         |
| Groot onderhoud            |                   | 475.274         | -110.000            | 365.274           |
| <b>Totaal</b>              | <b>2.033.476</b>  | <b>475.274</b>  | <b>-341.575</b>     | <b>2.167.175</b>  |

Afwijking van de mutaties op de bestemmingsreserves

| Omschrijving              | Begroot<br>2018 | Prognose       |                 | Verschil<br>2018 |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
|                           |                 | Dotatie        | Onttrekking     |                  |
| Additionele projecten GMK | -171.575        |                | -171.575        | 0                |
| 2e Loopbaanbeleid         | -60.000         |                | -60.000         | 0                |
| Groot onderhoud gebouwen  |                 | 475.274        | -110.000        | 365.274          |
| <b>Totaal</b>             | <b>-231.575</b> | <b>475.274</b> | <b>-341.575</b> | <b>365.274</b>   |

### Additionele projecten GMK

De reserve is ontstaan uit het Programmabureau VRR. Gedurende het project samenvoeging meldkamers en de oprichting van de landelijke meldkamerorganisatie (LMO) in de periode 2015-2017 zal deze reserve worden aangewend om extra lasten van de fusie VR-ZHZ op te vangen. Als gevolg van een vertraging in de start zal het laatste deel van de reserve in 2018 worden onttrokken.

### 2<sup>e</sup> loopbaanbeleid

De bestemmingsreserve is bedoeld voor de extra studiekosten en verleturen bij de uitvoering van het 2<sup>e</sup> loopbaanbeleid, die per medewerker en per opleiding kunnen verschillen. In de eerste jaren zullen de totale kosten relatief laag zijn. De verwachting is dat vanaf 2018 de kosten snel zullen stijgen omdat dan meer medewerkers zullen starten met hun traject. Jaarlijks is een regulier bedrag ad. € 225.k. beschikbaar in de begroting.

Extra lasten boven deze € 225.k. worden onttrokken aan de reserve.

### Groot onderhoud

Vanaf het jaar 2018 is de voorziening 'Groot onderhoud' omgezet naar een bestemmingsreserve. De extra lasten voor groot onderhoud in 2018 (ca. € 110.k.) worden hiervan onttrokken.

## Ontwikkeling van de voorzieningen

| Omschrijving (bedragen in €)                      | Stand<br>1-01-18 | Dotatie<br>2018 | Aanwending<br>2018 | Stand<br>31-12-18 |
|---|------------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| Procedures beëindiging dienstverbanden            | 120.833          |                 | -25.000            | 95.833            |
| Samenvoeging meldkamers                           | 104.358          |                 | -104.358           | 0                 |
| Reorganisatie VRR                                 | 1.364.432        | 150.000         | -623.035           | 891.397           |
| Gevolgen faillissement leverancier tankautosputen | 584.791          |                 | -87.532            | 497.259           |
| Groot onderhoud gebouwen                          | 475.274          |                 | -475.274           | 0                 |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>2.649.688</b> | <b>150.000</b>  | <b>-1.315.199</b>  | <b>1.484.488</b>  |

### Procedures beëindiging dienstverbanden

Het betreft een voorziening ter dekking van een tweetal ontslagprocedures waarvan de lasten, c.q. vergoedingen, niet in één bedrag zullen worden afgewikkeld maar gespreid over een aantal jaren.

### Samenvoeging meldkamers

In 2012 is een voorziening getroffen ter dekking van de extra lasten als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers van de VRR en Zuid-Holland-Zuid. De oorspronkelijke voorziening was € 360.000 groot. Oorspronkelijk was de planning dat de nieuwe meldkamer eind 2016/begin 2017 van start zou gaan. De meldkamer is in mei 2018 van start gegaan. De voorziening komt dan te vervallen.

### Reorganisatieplan VRR

In 2012 is een reorganisatieplan voor de VRR opgesteld voor een gefaseerde organisatieverandering en de daaraan gekoppelde reorganisatie. Aanleiding voor deze reorganisatie waren onder meer een tweetal belangrijke besluiten:

- het besluit tot opheffen van de districtsstructuur bij de brandweer;
- het besluit om alle activiteiten rond brandveiligheid, zoals Industriële Veiligheid, TCH (Toezicht, Controle en Handhaving), evenementen en brandpreventie binnen de directie Risico en Crisisbeheersing (R&C) te beleggen.

Ter dekking van de financiële gevolgen die deze reorganisatie met zich meebrengt, is een voorziening getroffen die hoofdzakelijk dient ter dekking van mobiliteit en outplacement. In 2018 is de voorziening aangepast in verband met een vaststellingsovereenkomst met een medewerker.

### Voorziening gevolgen faillissement leverancier tankautosputen

In 2015 is een voorziening getroffen als gevolg van het faillissement van de leverancier van de tankautosputen voor de brandweer. Als gevolg van dit faillissement is tevens de mogelijkheid weggevallen om eventuele mankementen en of reparaties onder een garantie te claimen. Tevens wordt rekening gehouden met meerkosten (claim curator) als gevolg van het faillissement waarvan de juridische afwikkeling tot op heden nog niet is afgerond.

### Groot onderhoud gebouwen

Op advies van de accountant is de voorziening 'Groot onderhoud gebouwen' omgezet in een bestemmingsreserve.

## Ontwikkeling van de investeringen en kapitaallasten 2018

In de investeringsprognose voor de 1<sup>e</sup> begrotingswijziging was het aandeel van de partners ('Aandeel derden') in de realisatie van de samengevoegde meldkamer (Politie RR en gemeenschappelijke regeling Zuid-Holland-Zuid), niet gepresenteerd. Dit aandeel wordt geraamd op € 8,3 mln; hiervan was ultimo 2017 € 3,9 mln al aangeschaft. Bij de berekening van de kapitaallasten was wel rekening gehouden met dit deel van de meldkamer.

In onderstaande overzicht is dit deel nu wel opgenomen. Dit heeft tot gevolg dat het uitgangspunt voor de investeringsprognose met € 4,4 mln naar boven is bijgesteld.

| Investeringsprognose (in €)         | 1eBW2018          |                  |                   | Aandeel MK derden | Overige mutaties VRR | Prognose 2018     |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
|                                     | Overigen VRR      | Aandeel MK VRR   | Begroting 2018    |                   |                      |                   |
| Gronden en terreinen                | -                 |                  | -                 |                   |                      |                   |
| Bedrijfsgebouwen                    | 2.487.773         | 1.379.782        | 3.867.555         | 3.158.975         | -2.313.475           | 4.713.055         |
| Vervoersmiddelen                    | 6.453.541         |                  | 6.453.541         |                   | -1.161.057           | 5.292.484         |
| Machines, apparaten en installaties | 648.503           | 831.061          | 1.479.564         | 1.902.692         | -3.253.256           | 129.000           |
| Overige materiële vaste activa      | 3.760.073         | 1.437.157        | 5.197.230         | 3.290.333         | -3.235.317           | 5.252.246         |
| Tussenrekening vaste activa         | -798.800          | -1.893.643       | -2.692.443        | -3.939.304        | 6.043.678            | -588.069          |
| <b>Totalen</b>                      | <b>12.551.090</b> | <b>1.754.357</b> | <b>14.305.447</b> | <b>4.412.696</b>  | <b>-3.919.427</b>    | <b>14.798.716</b> |

De overige afwijkingen tussen de prognose 2018 en de 1e begrotingswijziging (verlaging van € 3,9 mln) wordt verklaard door de volgende posten:

- Het project Meldkamer wordt in fases opgeleverd. Medio mei 2018 zijn de fases 0 en 1 afgerond en geactiveerd; de overige fases worden medio 2019 (75%) en eind 2019 (25%) afgerond.
- De realisatie van het project Strandwachtpost Hoek van Holland wordt doorgeschoven naar 2019 en is afhankelijk van een nieuw plan van aanpak dat door de Dienst Stadsontwikkeling van de gemeente Rotterdam wordt ontwikkeld (€ 0,6 mln).
- De voorlopig nieuwe planning van de oplevering van de verbouwing van Ghentkazerne (kantoren Maasbruggen + nieuwbouw loods) is medio 2021. Een en ander onder voorbehoud van onverwachte zaken zoals sanering en flora en fauna (€ 1,3 mln).
- Toegangsverlening panden VRR. Dit project is doorgeschoven naar afronding medio 2019. In Q4 van 2018 wordt de opdracht gegund (€ 0,5 mln).
- In 2018 was de aanschaf en bevestiging voorzien van 45 brancards. De realisatie van de brancards is gekoppeld aan de aanbesteding van de te vervangen ambulances. De aanschaf van de brancards is verschoven naar medio 2019 (€ 0,4 mln).
- In het kader van het GrootWaterTransport (GWT) was in 2018 de vervanging van 3 kraanwagens en 5 haakarmvoertuigen voorzien. Voor de vervanging wordt aangesloten bij het door het IFV uit te voeren aanbestedingstraject. Aflevering wordt nu in het 4<sup>e</sup> kwartaal 2019 verwacht (€ 1,3 mln).

De bijstelling van de investeringsprognose 2018 heeft geen directe gevolgen voor de operationele uitvoering.

Bovenstaande mutaties leiden tot de volgende kapitaallasten:

| Kapitaallasten (in €)               | 1eBW2018         |                |                  | Prognose 2018    |                |                  |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                                     | Afschrijvingen   | Rente          | Kapitaallasten   | Afschrijvingen   | Rente          | Kapitaallasten   |
| Gronden en terreinen                | -                | 46.976         | 46.976           | -                | 48.148         | 48.148           |
| Bedrijfsgebouwen                    | 1.302.942        | 330.803        | 1.633.744        | 1.241.118        | 337.895        | 1.579.013        |
| Vervoersmiddelen                    | 3.000.650        | 332.319        | 3.332.969        | 2.725.860        | 321.517        | 3.047.377        |
| Machines, apparaten en installaties | 566.075          | 60.644         | 626.719          | 440.812          | 61.435         | 502.247          |
| Overige materiële vaste activa      | 3.742.644        | 200.831        | 3.943.475        | 3.004.662        | 202.579        | 3.207.241        |
| Tussenrekening vaste activa         |                  |                |                  |                  |                |                  |
| <b>Totalen</b>                      | <b>8.612.311</b> | <b>971.573</b> | <b>9.583.884</b> | <b>7.412.452</b> | <b>971.573</b> | <b>8.384.025</b> |

## Paragraaf Risicomanagement

In de begroting 2018 is een aantal ontwikkelingen genoemd waarvan destijds de verwachting was dat ze mogelijk een risico voor de VRR-organisatie konden vormen. Risico's zijn dynamisch, dat betekent dat sommige risico's uit de begroting 2018 inmiddels zijn vervallen of dat er nieuwe risico's in de risicoparagraaf zijn opgenomen. Eerst zullen de actuele risico's worden toegelicht, daarna de inmiddels vervallen risico's uit de begroting 2018 en tot slot de toekomstige ontwikkelingen.

| Risico  |   | Verwachting van het benodigde weerstandsvermogen per jaar |                  |                  |                   |                  |
|---|---|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|   |   | 2018  | 2019             | 2020             | 2021              | 2022             |
| Vrijwaring van gemeenten voor aansprakelijkheid van niet verzekerbare risico's. Het gaat hier om juridische gevolgrisco's, zoals claims.  | s | 1.875.000   | 1.875.000        | 1.875.000        | 1.875.000         | 1.875.000        |
| Overdracht meldkamer aan LMO.   | i | 0   | 0                | 0                | 2.250.000         | 0                |
| Fusie meldkamers ZHZ en RR. De meldkamers zijn inmiddels samengevoegd. Er worden nog afspraken gemaakt over het beheer van de meldkamer. Afhankelijk van de uitkomsten van deze afspraken, kan worden ingeschat wat de risico's zijn voor de VRR.   | i | 0   | 0                | 0                | 0                 | 0                |
| Wegvallen en niet toereikend zijn van subsidie Impuls omgevingsveiligheid. Voor 2018 heeft de VRR de subsidie ontvangen. Daarom staat het bedrag op nul.  | s | 0   | 300.000          | 300.000          | 300.000           | 300.000          |
| Wegvallen en niet toereikend zijn van LEC-gelden. Voor 2018 heeft de VRR de LEC-gelden ontvangen. Daarom staat het bedrag op nul.   | s | 0   | 320.000          | 320.000          | 320.000           | 320.000          |
| Niet halen van aanrijtijden en niet kunnen leveren van het aantal diensten door de ambulance. Door een tekort aan verpleegkundig personeel bij de ambulance wordt het aantal te leveren diensten niet gehaald. Om toch zoveel mogelijk diensten te kunnen leveren wordt duurder personeel ingehuurd. Dit leidt tot extra kosten voor de ambulance. Het niet halen van de aanrijtijden kan leiden tot een (straf)korting van de zorgverzekeraars, waardoor budgetten niet toereikend zijn. | s | 1.100.000   | 1.100.000        | 1.100.000        | 0                 | 0                |
| Gevolgen van (veranderde) wet- en regelgeving niet tijdig op kunnen vangen.   | s | 1.000.000   | 1.000.000        | 1.000.000        | 1.000.000         | 1.000.000        |
| Vertraagd tempo en of onvoldoende aanpassing bijdragen van stakeholders van de VRR t.b.v. kostenontwikkeling.   | s | 750.000   | 750.000          | 750.000          | 750.000           | 750.000          |
| Aanbesteding ambulancezorg.   | i | 0   | 0                | 0                | 1.875.000         | 1.875.000        |
| Invoering Wet normalisering rechtspositie ambtenaren.   | i | 0   | 0                | 0                | 3.000.000         | 3.000.000        |
| <b>Totaalbedrag risico's (in €)</b>   |   | <b>4.725.000</b>  | <b>5.345.000</b> | <b>5.345.000</b> | <b>11.370.000</b> | <b>9.120.000</b> |

s = structureel

i = incidenteel

### **Risico's die zijn vervallen**

De volgende risico's uit de begroting 2018 zijn inmiddels vervallen, omdat het risico zich in zijn geheel niet meer zal voordoen of dat hiervoor een beheersmaatregel is getroffen die het risico verkleint.

#### Samenvoeging meldkamers Zuid-Holland Zuid en Rotterdam-Rijnmond

Afgelopen mei zijn de meldkamers Rotterdam en Dordrecht samengevoegd. Het risico op extra kosten als gevolg van een vertraging van de ingebruikname van de samengevoegde meldkamer is hiermee vervallen. Het beheer van de meldkamer wordt nog nader uitgewerkt. De kosten voor het beheer van de landelijke ict-voorziening door de politie zijn nog niet inzichtelijk voor de VRR. Verder vinden er nog verbouwingen plaats aan bijvoorbeeld de crisisruimten. Eventuele vertraging leidt tot extra kosten.

#### Wegvallen en niet toereikend zijn van gelden Landelijk Expertisecentrum (LEC)

Voor 2018 heeft de VRR de LEC-subsidiegelden inmiddels ontvangen. De geplande activiteiten kunnen hiermee worden gefinancierd.

#### Wegvallen en niet toereikend zijn van subsidie Impuls omgevingsveiligheid

Voor 2018 heeft de VRR de subsidie Impuls omgevingsveiligheid ontvangen en de taken kunnen worden uitgevoerd.

#### Indexering van de lasten

Bij dit risico gaat het om eventuele overeengekomen cao-wijzigingen en prijsbijstellingen conform te verwachte inflatiecorrectie. Deze lastenstijging kan niet altijd worden gedekt uit het accres op de gemeentelijke bijdragen en de stijging van de BDuR-bijdrage. Eventuele overeengekomen cao-wijzigingen en prijsbijstellingen conform te verwachten inflatiecorrectie zijn volledig in de lasten 2018 verwerkt.

#### Beroepsziekte en arbeidshygiëne

De risico's m.b.t. beroepsziekte en arbeidshygiëne worden niet meer apart benoemd. Binnen de VRR zijn maatregelen genomen om veilig en schoon te werken. Indien medewerkers zijn blootgesteld aan gevaarlijke stoffen, wordt dit geregistreerd conform wetgeving.

### **Risico's die zich hebben voorgedaan**

Het volgende risico uit de begroting 2018 heeft zich voorgedaan.

#### Wegvallen opbrengsten Openbaar meldsysteem (OMS)

Op basis van diverse verkenningen is gebleken dat er geen juridisch houdbare vorm aanwezig is om de huidige dienstverlening en vergoeding in stand te houden. Met deze verandering zullen ook de inkomsten uit het OMS voor de VRR vanaf 2020 wegvallen, waardoor een structureel tekort op de begroting ontstaat. Ter dekking van het tekort in de begroting zijn in het jaar 2020 van de meerjarenraming de gemeentelijke bijdragen verhoogd met 900.000 euro, wat neerkomt op 69 eurocent per inwoner. Deze verhoging is verdeeld op basis van het aantal inwoners per 1 januari 2018. De verwachting is dat er in 2018 en 2019 sprake is van een incidenteel tekort. De eventuele incidentele tekorten komen in 2018 en 2019 ten laste van de weerstandscapaciteit. Vanaf 2020 is in de meerjarenraming rekening gehouden met een stijging van de inwonersbijdrage.



### **Toekomstige ontwikkelingen en risico's**

Hieronder volgen ontwikkelingen die in de komende jaren van invloed kunnen zijn op de VRR-organisatie, maar waarvan de consequenties nog niet geheel duidelijk zijn. In 2021 heeft de VRR te maken met de overdracht van de meldkamer aan de LMO en de aanbesteding van de ambulancezorg. In de komende periode wordt nagegaan of deze risico's opnieuw gewaardeerd zullen worden en wat de gevolgen zijn voor de VRR.

#### Ontwikkelingen functioneel leeftijdsontslag (FLO)

Er is een opdracht verstrekt om in augustus de kosten FLO-overgangsrecht in kaart te brengen per gemeente. De FLO-lasten zijn aangepast op basis van actuele berekeningen. Dit heeft direct effect op de bijdrage die wij van de betreffende gemeenten ontvangen. De gemeenten die te maken hebben met het FLO-overgangsrecht zijn schriftelijk geïnformeerd over de nadere uitwerking van deze regeling. Op 3 oktober worden deze gemeenten uitgenodigd voor een informatiebijeenkomst waarbij er nadere toelichting wordt gegeven met betrekking tot deze nieuwe regeling.

#### Overdracht Landelijke meldkamerorganisatie (LMO) in 2021

De overdracht van de meldkamer Rotterdam aan de LMO is uitgesteld tot 2021. Er is onder andere nog onduidelijkheid met betrekking tot de overdracht van het beheer en het personeel. De VRR gaat ervan uit wanneer de politie het beheer van de meldkamer overneemt en er sprake is van een uitname uit de BDUR dat de politie voor het complete beheer van de meldkamer betaalt. Per saldo kan er geen sprake zijn van een kostenverhoging bij de veiligheidsregio's. Er wordt rekening gehouden met het risico dat bepaalde zaken achterblijven bij de VRR, terwijl er geen budget voor is. Bijvoorbeeld kosten die worden gemaakt voor het lokale ICT-beheer en ondersteunend personeel dat overbodig wordt, omdat de ondersteuning wordt overgenomen door de LMO-organisatie. Het risico op extra kosten heeft de VRR meegenomen bij het bepalen van het benodigde weerstandsvermogen.

#### Aanbesteding ambulancevervoer 2021 en Coöperatie AZRR Uitgesloten Aansprakelijkheid (U.A.)

De Tijdelijke Wet Ambulancezorg (Twaz) is verlengd tot 1 januari 2021. De wet was op 1 januari 2013 in werking getreden met een looptijd van vijf jaar. Het kabinet heeft echter meer tijd nodig om met een definitieve wetgeving aangaande ordening van de ambulancezorg te komen.

Het strategische adviesbureau SiRM - Strategies in Regulated Markets – heeft een onderzoek uitgevoerd over dit onderwerp. SiRM kwam tot de conclusie dat de zorgverzekeraars of het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) moeten worden aangewezen als regisseur van de ambulancezorg. Daarnaast adviseert SiRM om zowel publieke als private aanbieders met of zonder mogelijkheid tot winstuitkering de ambulancezorg te laten leveren. Het ministerie van VWS is op basis van EU-wetgeving verplicht om de ambulancezorg aan te besteden. Zorgverzekeraars zijn bij de selectie van aanbieders voorlopig niet verplicht aan te besteden. Het ministerie onderzoekt momenteel beide opties.

De VRR houdt rekening met een scenario waarbij met ingang van 2021 de ambulancezorg niet meer door de VRR wordt geleverd bij een eventuele aanbesteding. Daarvoor heeft de VRR een deel van het weerstandsvermogen gereserveerd. De VRR zal nader onderzoeken welke gevolgen dit voor de organisatie heeft.

#### Inwerkingtreding Omgevingswet in 2021

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2021. Deze datum is in overleg met de provincies, gemeenten en waterschappen vastgesteld. De reden voor dit uitstel is dat er meer tijd nodig is om de wetgeving zorgvuldig te kunnen afronden. Het huidige Wabo-stelsel is verdeeld over tientallen wetten en honderden AMvB's en ministeriële regelingen. In de nieuwe Omgevingswet worden ze ondergebracht in één wet, vier AMvB's en één ministeriële regeling.

Uitgangspunt van de nieuwe Omgevingswet is dat er zoveel mogelijk wordt volstaan met het stellen van algemene regels, wat het verlenen van een vergunning overbodig maakt. Een vergunning moet eerder een uitzondering worden dan een regel. Op dit moment is nog onduidelijk in welke mate de uitvoering van de nieuwe wetgeving invloed zal hebben op de opbrengsten uit vergunningverlening door de VRR.



## Paragraaf Risicomanagement

### Invoering van de Wnra en het risico dat de vrijwilligersstatus bij de brandweer vervalt

Invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) op 1 januari 2020 kan leiden tot een wijziging van de arbeidsvoorwaarden van de brandweervrijwilligers. Vrijwilligers worden in dat geval met deze wet gelijkgesteld aan vast personeel. Dit betekent dat er sprake is van een arbeidsovereenkomst waardoor er een vast loon betaald moet worden en vrijwilligers daarmee sociale rechten krijgen zoals pensioen, verlof et cetera. Het risico is een aanzienlijke stijging van de vrijwilligerskosten. Voorzichtige schattingen geven aan dat de kostenstijging structureel minimaal 3 mln. euro per jaar zal zijn. Afgelopen maart heeft de minister van Binnenlandse Zaken in een brief aan de Brandweerkamer laten weten dat de veiligheidsregio's een jaar uitstel krijgen om te komen tot een structurele oplossing en zorgvuldige implementatie van de Wnra. Met ingang van 1 januari 2021 wordt de Wnra ingevoerd voor de veiligheidsregio's.

### Samenwerking Reddingsbrigade Nederland bij waterhulpverlening

Het Ministerie van Justitie en Veiligheid stopt met de financiële bijdrage aan de Reddingsbrigade Nederland. Het ministerie wil hierbij de taak van de Reddingsbrigades overdragen aan de veiligheidsregio's. In het Veiligheidsberaad is gesproken over de overdracht van deze taak en dat de veiligheidsregio's geen budget krijgen voor de uitvoering van deze taak. Er is gezocht naar alternatieve mogelijkheden om de Reddingsbrigade te behouden. Afgelopen juni zijn in de Raad van Directeuren Veiligheidsregio's de kwaliteitseisen van de Nationale Reddingsvloot en de inrichting van de Landelijke Voorziening Nationale Reddingsvloot vastgesteld. Er volgt nog een nadere afstemming over de inhoud. De VRR is momenteel bezig om de regionale invulling van de te leveren reddingsgroep (vier boten) verder uit te werken.

## Paragraaf Risicomanagement

| Halfjaarsrapportage 2018                       | Verloop van de kengetallen |                   |                  |
|--|----------------------------|-------------------|------------------|
|  | Jaarverslag<br>2017        | Begroting<br>2018 | Halfjaar<br>2018 |
| Kengetallen:                                   |                            |                   |                  |
| Netto werkkapitaal ( <i>bedrag x € 1.000</i> ) | n.v.t.                     | n.v.t.            | € 11.621         |
| Netto schuldquote                              | 32%                        | 36%               | 29%              |
| Solvabiliteitsratio                            | 13%                        | 12%               | 16%              |
| Structurele exploitatieruimte                  | 0%                         | 0%                | 0%               |

### Toelichting op de kengetallen

*Netto werkkapitaal*: dit is het saldo tussen de vlottende activa en de vlottende passiva. Het geeft een indicatie in hoeverre de VRR in staat is haar schulden op korte termijn te kunnen betalen.

*Netto schuldquote*: de netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote wordt berekend inclusief of exclusief doorgeleende gelden. Aangezien de VRR geen gelden doorleent, is de netto schuldquote gelijk aan de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Omdat er onzekerheid is of deze leningen wel allemaal terug zullen worden betaald, is het verstandig om dit onderscheid te maken. Op deze manier wordt dit risico in beeld gebracht.

Volgens de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) bevindt een gezonde netto schuldquote zich tussen de 0% en 100%. De druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie is dan gezond te noemen. De daling van de netto schuld is te verklaren door een daling van de schulden en een stijging van de vorderingen.

*Solvabiliteitsratio*: onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Deze indicator geeft inzicht in de mate waarin de decentrale overheid in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. In relatie tot de weerstandscapaciteit die ruim voldoende is voor het begrotingsjaar 2018, is geen aanpassing nodig van de solvabiliteit. Op basis van het resultaat van de afgelopen 6 maanden komt de solvabiliteit uit op 16%.

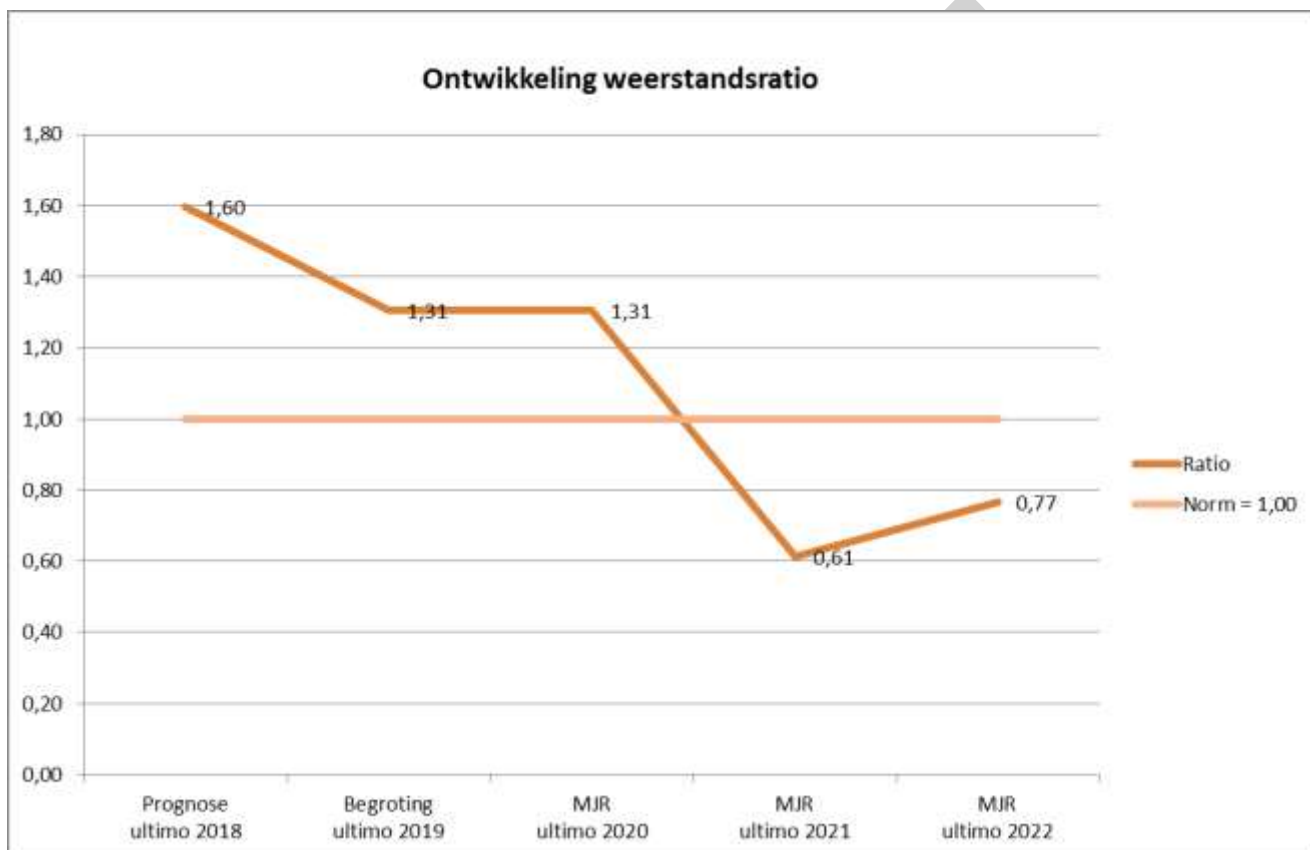
*Structurele exploitatieruimte*: de structurele exploitatieruimte geeft aan hoe wendbaar een (overheids)organisatie is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is een organisatie in staat om (structurele) tegenvallers op te vangen. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves gedeeld door de totale baten (conform artikel 17 lid c BBV = exclusief mutaties reserves) en uitgedrukt in een percentage.

Een positief percentage betekent dat de structurele baten voldoende zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Hoe hoger dit percentage, hoe meer ruimte de VRR heeft om de eigen lasten te dragen. De VRR heeft geen structurele exploitatieruimte, daarom is het percentage gelijk aan 0.

## Paragraaf Risicomanagement

### Ontwikkeling weerstandsratio

De VRR hanteert een weerstandsratio van minimaal 1. De verhouding tussen de algemene reserve en de gekwantificeerde risico's is dan voldoende. Op basis van de huidige inschatting van de risico's is de beschikbare weerstandscapaciteit voldoende om in 2018 de risico's af te dekken. In 2021 heeft de VRR te maken met de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren, de overdracht van de meldkamer aan de LMO en de mogelijke aanbesteding van de ambulancezorg. De weerstandsratio zal in 2021 om die redenen lager zijn dan de norm.



### Ontwikkeling van de beschikbare weerstandscapaciteit

In het volgende overzicht is de ontwikkeling van de algemene reserve van de VRR weergegeven. In de jaren 2018 en 2019 is in de beschikbare weerstandscapaciteit het nog te bestemmen resultaat verwerkt.

|                                | Prognose<br>ultimo 2018 | Begroting<br>ultimo 2019 | Meerjarenraming (MJR) ultimo |              |              |
|--------------------------------|-------------------------|--------------------------|------------------------------|--------------|--------------|
|                                |                         |                          | 2020                         | 2021         | 2022         |
| <b>Beschikbaar (x € 1.000)</b> |                         |                          |                              |              |              |
| Algemene reserve VRR overig    | 8.942                   | 8.382                    | 8.382                        | 8.382        | 8.382        |
| Algemene reserve ambulance     | -1.403                  | -1.403                   | -1.403                       | -1.403       | -1.403       |
| <b>Totaal</b>                  | <b>7.539</b>            | <b>6.979</b>             | <b>6.979</b>                 | <b>6.979</b> | <b>6.979</b> |

## Basisbijdragen 2018 per deelnemende gemeente

De gemeentelijke bijdragen basiszorg 2018 zijn aangepast op de definitieve inwonersaantal per 1-1-2017, zoals gepubliceerd door het CBS. De totale gemeentelijke bijdragen stijgen hierdoor ten opzichte van de primaire begroting met € 8.k.

Daarnaast hebben Gedeputeerde Staten (GS) van Zuid-Holland op 20 juni 2017 besloten om het herindelingsontwerp grenscorrectie tussen Nissewaard en Hellevoetsluis vast te stellen. In dit ontwerp kiezen GS voor een grenscorrectie tussen de gemeenten Nissewaard en Hellevoetsluis, waarbij de woonplaats Oudendoorn per 1 januari 2018 is ingedeeld bij de gemeente Hellevoetsluis. Het inwonersaantal van beide gemeenten is aangepast met 1.175 inwoners. De gemeentelijke bijdragen zijn hierop aangepast.

Een specificatie van de bijdragen wordt hieronder gegeven:

| Gemeenten   | Basis bijdragen B2018 | Inwoners aantal 1-1-2017 | Tarief 2018 | Bijdragen 2018 obv inw. | Overgang van categorie *) | Basis bijdragen 2018 (1eW) |
|---|-----------------------|--------------------------|-------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <b>Categorie klein stedelijk ( 20-50.000 inw .)</b> |                       |                          |             |                         |                           |                            |
| Albrandswaard                                       | 1.060.290             | 25.106                   | 42,18       | 1.059.025               |                           | 1.059.025                  |
| Krimpen ad IJssel                                   | 1.229.356             | 29.091                   | 42,18       | 1.227.121               |                           | 1.227.121                  |
| Maassluis   | 1.367.334             | 32.443                   | 42,18       | 1.368.515               |                           | 1.368.515                  |
| Hellevoetsluis                                      | 1.633.714             | 38.698                   | 42,18       | 1.632.364               | 49.564                    | 1.681.928                  |
| Ridderkerk  | 1.918.148             | 45.411                   | 42,18       | 1.915.533               |                           | 1.915.533                  |
| Barendrecht   | 2.040.181             | 48.344                   | 42,18       | 2.039.253               |                           | 2.039.253                  |
| Goeree-Overflakkee                                  | 2.032.167             | 48.661                   | 42,18       | 2.052.625               |                           | 2.052.625                  |
| <b>Categorie jong stedelijk (50-100.000 inw .)</b>  |                       |                          |             |                         |                           |                            |
| Capelle ad IJssel                                   | 3.486.895             | 66.528                   | 52,44       | 3.488.888               |                           | 3.488.888                  |
| Lansingerland                                       | 3.153.728             | 60.098                   | 52,44       | 3.151.683               |                           | 3.151.683                  |
| Nissewaard  | 4.481.255             | 85.321                   | 52,44       | 4.474.438               | -61.620                   | 4.412.818                  |
| <b>Categorie landelijk (&lt; 20.000 inw .)</b>      |                       |                          |             |                         |                           |                            |
| Westvoorne  | 861.836               | 14.258                   | 60,42       | 861.474                 |                           | 861.474                    |
| Brielle   | 1.018.566             | 16.837                   | 60,42       | 1.017.298               |                           | 1.017.298                  |
| <b>Categorie historisch stedelijk</b>               |                       |                          |             |                         |                           |                            |
| Vlaardingen   | 4.509.293             | 72.062                   | 62,61       | 4.511.986               |                           | 4.511.986                  |
| Schiedam  | 4.878.707             | 77.933                   | 62,61       | 4.879.584               |                           | 4.879.584                  |
| <b>Categorie groot stedelijk</b>                    |                       |                          |             |                         |                           |                            |
| Rotterdam   | 42.857.546            | 638.221                  |             | 42.857.546              |                           | 42.857.546                 |
|   | <b>76.529.017</b>     | <b>1.299.012</b>         |             | <b>76.537.334</b>       | <b>-12.056</b>            | <b>76.525.278</b>          |

## Overige bijdragen 2018 per deelnemende gemeente

In onderstaande tabel worden de verwachte FLO-lasten en de DVO+-taken over 2018 opgenomen;

| Gemeenten          | 2018 (1eW)       |                  | Wijziging         |                | 2018 (2eW)       |                  |
|--------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
|                    | FLO              | DVO+             | FLO               | DVO+           | FLO              | DVO+             |
| Albrandswaard      | 3.625            |                  | 11.280            |                | 14.905           |                  |
| Lansingerland      | 28.000           |                  | 1.586             |                | 29.586           |                  |
| Capelle a/d IJssel | 138.000          |                  | 218.784           |                | 356.784          |                  |
| Goeree-Overflakkee |                  | 84.238           |                   | -1.794         |                  | 82.444           |
| Hellevoetsluis     |                  | 22.000           |                   | 636            |                  | 22.636           |
| Ridderkerk         | 23.137           |                  | -16.053           |                | 7.084            |                  |
| Rotterdam          | 2.815.147        | 2.196.038        | -379.317          | 318.296        | 2.435.830        | 2.514.334        |
| Nissewaard         | 110.000          |                  | 29.448            |                | 139.448          |                  |
| Maassluis          | 95.000           |                  | -78.833           |                | 16.167           |                  |
| Schiedam           | 378.000          |                  | -420.299          |                | -42.299          |                  |
| Vlaardingen        | 354.000          |                  | -399.076          |                | -45.076          |                  |
|                    | <b>3.944.909</b> | <b>2.302.276</b> | <b>-1.032.479</b> | <b>317.138</b> | <b>2.912.429</b> | <b>2.619.414</b> |

Voor de fixatiegemeenten zijn met de prognose van de FLO-lasten over 2018 ook de opgelopen verschillen over de periode 2014-2017 verrekend. Een specificatie van de complete prognose ziet er als volgt uit:

| Gemeenten          | 1eBW2018         | Vershil 2018    | Prognose 2018    | Opgelopen verschil 2014-2017 | 2eBW2018         |
|--------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------------------|------------------|
| Albrandswaard      | 3.625            | 11.280          | 14.905           |                              | 14.905           |
| Lansingerland      | 28.000           | -5.776          | 22.224           | 7.362                        | 29.586           |
| Capelle a/d IJssel | 138.000          | 12.942          | 150.942          | 205.842                      | 356.784          |
| Goeree-Overflakkee |                  | 0               |                  |                              | 0                |
| Hellevoetsluis     |                  | 0               |                  |                              | 0                |
| Ridderkerk         | 23.137           | -16.053         | 7.084            |                              | 7.084            |
| Rotterdam          | 2.815.147        | -379.317        | 2.435.830        |                              | 2.435.830        |
| Nissewaard         | 110.000          | -28.340         | 81.660           | 57.788                       | 139.448          |
| Maassluis          | 95.000           | -15.093         | 79.907           | -63.740                      | 16.167           |
| Schiedam           | 378.000          | -186.052        | 191.948          | -234.247                     | -42.299          |
| Vlaardingen        | 354.000          | -176.512        | 177.488          | -222.564                     | -45.076          |
|                    | <b>3.944.909</b> | <b>-782.921</b> | <b>3.161.988</b> | <b>-249.559</b>              | <b>2.912.429</b> |

## Staat van vereiste handtekeningen

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Rotterdam-Rijnmond d.d. 12 december 2018

De secretaris

De voorzitter

.....  
mr. drs. A. Littooj

.....  
ing. A. Aboutaleb

CONCEPT