

Jaarstukken 2011

Jaarstukken 2011

INHOUDSOPGAVE

A.	INLEIDING	4
1.	<i>Voorwoord</i>	4
2.	<i>Bestuur</i>	6
2.1	<i>Doelstellingen van VR</i>	6
2.2	<i>Visie van de VR</i>	6
2.3	<i>Missie van de VR</i>	6
2.4	<i>Kernwaarden van de VR</i>	6
2.5	<i>Bestuurlijke organisatie</i>	7
3.	<i>Algemene toelichting</i>	7
3.1	<i>Jaarverslag</i>	7
3.2	<i>Jaarrekening</i>	7
3.3	<i>Uitgangspunten</i>	7
B.	JAARVERSLAG.....	8
1.	<i>Programma verantwoording per productgroep</i>	8
1.1	<i>Productgroep 1: Directie Veiligheidsregio</i>	8
1.2	<i>Productgroep 2: Risico- en Crisisbeheersing</i>	11
1.3	<i>Productgroep 3: Bedrijfsvoering</i>	15
1.4	<i>Productgroep 4: Gemeenten</i>	17
1.5	<i>Productgroep 5: Brandweer</i>	20
1.6	<i>Productgroep 6: GHOR</i>	27
1.7	<i>Productgroep 7: Ondersteuning Uitvoering</i>	30
1.8	<i>Productgroep 8: GMC</i>	34
1.9	<i>Productgroep 9: Projecten en bijzondere activiteiten</i>	36
2.	<i>Paragrafen</i>	43
2.1.	<i>Risico's en weerstandvermogen</i>	43
2.2.	<i>Bedrijfsvoering</i>	49
2.3.	<i>Verbonden partijen</i>	50
2.4.	<i>Onderhoud kapitaalgoederen</i>	51
2.5.	<i>Financiering en treasury</i>	51
2.6.	<i>Rechtmatigheid</i>	53
C.	JAARREKENING.....	57
1.	<i>Resultaat op hoofdlijnen</i>	57
2.	<i>Resultaatbestemming</i>	57
3.	<i>Balans</i>	58
4.	<i>Programma (productgroep)rekening</i>	59
5.	<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	61
6.	<i>Toelichting op de balans per 31 december 2011</i>	63
D.	OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING.....	73
1.	<i>Kerngegevens</i>	73
2.	<i>Uitgangspunten</i>	73
3.	<i>Inwonerbijdragen 2011</i>	75
4.	<i>SISA bijlage 2011</i>	76
E.	CONTROLEVERKLARING.....	78
F.	VASTSTELLING.....	80

A. INLEIDING

1. Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2011 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ). Een aantal zaken hebben bijzondere aandacht gevraagd. Hieronder worden deze kort weergegeven.

Operationele inzet

Wat betreft de operationele inzet is 2011 turbulent begonnen. Op 5 januari 2011 is Zuid-Holland Zuid geconfronteerd met de gevolgen van de brand bij het bedrijf Chemiepak in de gemeente Moerdijk. Omdat de rookwolk over meerdere gemeenten ging, is al snel opgeschaald naar GRIP 4. Grote inzet van vele betrokkenen is niet alleen tijdens de acute fase noodzakelijk geweest; ook de nase heeft gedurende een groot deel van 2011 tot veel werk geleid. In de nacht van 15 januari brak brand uit in een goederenwagon op het rangeerterrein Kijfhoek in Zwijndrecht. Omdat naast bron- en effectbestrijding ook bevolkingszorg noodzakelijk was, is opgeschaald naar GRIP 3. Een storing bij KPN heeft in juli geleid tot opschaling naar GRIP 2. Door de storing was de meldkamer en hiermee de hulpverleningsdiensten slecht bereikbaar. Dit alles naast 5 incidenten waarbij opgeschaald is naar GRIP 1 en vele andere (kleinere) inzetten zoals brandbestrijding en (technische) hulpverlening.

Brandweer

Het bestuur van de VRZHZ heeft zich tot doel gesteld uiterlijk op 1 januari 2013 alle lokale brandweren in de regio te hebben geregionaliseerd. Binnen het Programma Versterking en Regionalisering Brandweer (PVRB) is hieraan in 2011 hard gewerkt. Zo zijn in 2011 de volgende belangrijke stappen gezet:

- het bestuur heeft ingestemd met de verdere uitwerking van het kwaliteitsniveau brandweerdekking. Hierin worden onder andere de opkomsttijden opgenomen en is beschreven hoe daaraan kan worden voldaan;
- Het O&F-rapport van de geregionaliseerde brandweer is vastgesteld. Hierin is de structuur van de organisatie op hoofdlijnen weergegeven samen met de bijbehorende taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden;
- Voor het goed kunnen blijven uitvoeren van de brandweertaak is het belangrijk dat er voldoende vrijwilligers bij de brandweer komen en blijven. Het onderzoek "Vinden, binden en behouden van vrijwilligers" is uitgevoerd. Aanleiding voor dit onderzoek was de plek van de vrijwilliger in de geregionaliseerde brandweer. Uit dit onderzoek is een aantal aanbevelingen gekomen om voor nu en de toekomst voldoende enthousiaste brandweervrijwilligers te vinden en te houden.

Op 1 januari 2010 zijn de korpsen Graafstroom, Liesveld en Nieuw-Lekkerland gefuseerd tot Brandweer De Waard, waarbij al het personeel direct in dienst is gekomen van de VRZHZ. Per 1 januari 2011 wordt de brandweezorg in De Waard verzorgd door de VRZHZ.

Incidentbestrijding op het water

De grote opleidingsdruk voor duikers vanuit het Rijk heeft het bestuur begin 2011 genoodzaakt ertoe te besluiten dat er in ZHZ één duikteam blijft bestaan en dat twee teams worden opgeheven. Er is door de brandweer gewerkt aan een visie ten aanzien van het redden van mensen uit het water.

Het Ministerie van Veiligheid en Justitie heeft besloten de blusboot niet meer te bekostigen. De VRZHZ heeft inmiddels de -economisch afgeschreven- blusboot om niet overgenomen. Het bestuur heeft besloten om de huidige blusboot te vervangen. De Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (MWB) heeft zich bereid verklaard om jaarlijks voor een deel bij te dragen in de kosten voor de exploitatie van de blusboot.

Wet – wettelijke planfiguren

Elke Veiligheidsregio in Nederland moet op basis van de Wet veiligheidsregio's over drie vastgestelde planfiguren beschikken. Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid heeft deze drie documenten binnen de gestelde termijn vastgesteld. Het betreft het Regionaal Risicoprofiel, het Beleidsplan 2012 – 2015 en het Regionaal Crisisplan. Als nadere uitwerking van de Wvr heeft VRZHZ daarenboven een 'Operationele Regeling' gemaakt, om zeker te stellen dat ook aan alle niet in de Wvr uitgewerkte wettelijke vereisten is voldaan.

Voortgangspesprek MinVenJ

Op maandag 31 oktober 2011 heeft het jaarlijkse bestuurlijke voortgangsgesprek met het Ministerie van Veiligheid & Justitie plaatsgevonden. De algemeen directeur heeft de stand van zaken in de VRZHZ toegelicht. Naar aanleiding daarvan is onder andere gesproken over de Wet veiligheidsregio's, ontwikkelingen binnen de VRZHZ, het politiebestedel, de meldkamerorganisatie, bovenregionale- en multidisciplinaire samenwerking en regionalisering brandweer. Ook de gevolgen van de brand bij Chemiepack in Moerdijk kwamen aan de orde. De vertegenwoordigers van het ministerie hebben aangegeven tevreden te zijn over de stand van zaken binnen de VRZHZ.

Servicecentrum Drechtsteden (SCD)

Onder begeleiding van een externe deskundige hebben de gemeenschappelijke regelingen Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid (OZHZ), Regio Zuid-Holland Zuid (ZHZ), Drechtsteden (GRD) en Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (VRZHZ) in gezamenlijke afstemming onderzocht in welke mate de dienstverlening van het SCD, zijnde een entiteit binnen de GRD, aan de drie andere GR-en vanaf 2013 gecontinueerd zal worden. Dit heeft geleid tot een notitie die in maart/april 2012 aan de betreffende besturen voor definitieve besluitvorming wordt voorgelegd.

In de (binnen de VRZHZ) bestuurlijk voor te leggen notitie is aangegeven op welke wijze de dekking van deze frictiekostenvergoeding geëffectueerd kan worden. De ontwikkelingen rondom het SCD hebben geen invloed op de jaarrekening 2011 van de VRZHZ.

Financiën

De overheidsfinanciën staan onder druk. Als gevolg hiervan heeft de VRZHZ van het bestuur een taakstelling van 5% in 2011 en een aanvullende 5% vanaf 2012 op de inwonerbijdrage gekregen. Daarnaast is er een bezuiniging vanuit het ministerie van Veiligheid en Justitie op de BDUR (1,5% per jaar gedurende vier jaar, in totaal 6%). De bezuinigingen voor 2011 zijn gerealiseerd. **Het jaar 2011 sluit met een positief saldo van €732.000.** Dit resultaat is technisch gezien €28.000 hoger omdat de in 2011 gemaakte kosten voor de bevelvoerderstraining (op basis van vigerende beleidsregels) nog ten laste van de reserve opleiden en onderwijs moet komen. **Daarmee is het resultaat feitelijk €760.000 positief.** Bij de 2e bestuurlijke rapportage is nog uitgegaan van een negatief resultaat van €85.000. In deze rapportage is nog van het principe uitgegaan dat er geen vergoeding zou worden ontvangen ter compensatie van de gemaakte kosten voor het incident 'Brand Moerdijk'. In december 2011 zijn de gemaakte kosten uiteindelijk volledig vergoed.

In december 2011 is tevens een eenmalige extra rijksbijdrage ontvangen van €100.000. Deze bijdrage is aangewend ter gedeeltelijke dekking van het ontstane negatief resultaat bij de (inmiddels voormalige) Dienst Ondersteuning Uitvoering. Dit resultaat is met name veroorzaakt door een aanzienlijke omzetterugval van dienstverlening aan lokale brandweerkorpsen in de regio Zuid-Holland Zuid, als ook binnen de VRZHZ. In 2011 is hier al op geanticipeerd door de personele capaciteit bij een onderdeel af te bouwen.

2. Bestuur

De gemeenschappelijke regeling VR Zuid-Holland Zuid, vastgesteld op 24 juni 2009, is aangegaan door de gemeenten Alblasserdam, Binnenmaas, Cromstrijen, Dordrecht, Giessenlanden, Gorinchem, Graafstroom, Hardinxveld-Giessendam, Hendrik-Ido-Ambacht, Korendijk, Leerdam, Liesveld, Nieuw-Lekkerland, Oud-Beijerland, Papendrecht, Sliedrecht, Strijen, Zederik en Zwijndrecht. De VR Zuid-Holland Zuid functioneert sinds 1 juli 2009.

2.1 Doelstellingen van VR

De VR dient ter uitvoering van de Wet Veiligheidsregio's (Wvr). Voor deze jaarrekening is uitgegaan van vigerende wet. Op grond van deze wet en de aanwijzingen van het bestuur van de regio, is de volgende doelstelling voor de VR geformuleerd:

De VR Zuid-Holland Zuid stelt zich ten doel de Wet Veiligheidsregio's uit te voeren, te allen tijde een gezamenlijke effectieve en efficiënt georganiseerde slagkracht voor crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen te kunnen leveren en deskundig en betrouwbaar veiligheidsadviseur te zijn.

2.2 Visie van de VR

De VRZHZ is van en voor de gemeenten in ZHZ en stelt zich in dat opzicht dan ook dienstverlenend op. Daarbij geldt de notie dat crisisbeheersing en rampenbestrijding feitelijk worden uitgevoerd door risico's zoveel en zo goed mogelijk te beheersen, incidenten adequaat te bestrijden en als samenleving zo goed mogelijk te herstellen uit een ontwrichte situatie.

De VRZHZ hecht veel waarde aan het actief onderhouden van partnerschappen met andere organisaties die een rol spelen in het organiseren en borgen van fysieke veiligheid binnen en buiten de regio. Een en ander vanuit het besef dat de lokale overheid een verantwoordelijke en regisserende rol heeft bij risicobeheersing, incidentbestrijding en herstel uit de ontwrichte situatie, en dat in dat verband nauw moet worden samengewerkt met andere partijen.

2.3 Missie van de VR

De VR Zuid-Holland Zuid staat voor:

Samen sterk in risicobeheersing, incidentbestrijding en herstel uit de ontwrichte situatie. De VR Zuid-Holland Zuid stimuleert en faciliteert het samenwerken van overheidsdiensten, organisaties, burgers en partners, opdat de fysieke veiligheid om te kunnen wonen, werken en recreëren wordt gewaarborgd en om zoveel mogelijk schade en leed bij rampen en crises te voorkomen en beperken.

2.4 Kernwaarden van de VR

Teneinde invulling te kunnen geven aan deze doelstellingen en de missie, is een aantal kernwaarden voor de organisatie van de VR geformuleerd. Deze kernwaarden zijn:

- Professioneel
- Dienstbaar
- Pro-actief
- Handelingsbekwaam
- Innovatief
- Aanspreekbaar
- Betrouwbaar
- Samenwerkingsgericht

2.5 Bestuurlijke organisatie

Bestuursorganen

De VR kent drie bestuursorganen:

- het algemeen bestuur;
- het dagelijks bestuur;
- de voorzitter.

Bestuurscommissies

Het algemeen bestuur heeft ingevolge artikel 24 van de gemeenschappelijke regeling VR nog geen bestuurscommissies ingesteld.

Adviescommissies

Bij gemeenschappelijke regeling VR zijn de volgende adviescommissies ingesteld:

- een commissie van advies voor brandweeraangelegenheden (CAB);
- een commissie van advies gemeentesecretarissen veiligheid (AGV);
- een portefeuillehoudersoverleg middelen.

3. Algemene toelichting

3.1 Jaarverslag

Het jaarverslag bestaat uit de verantwoording per productgroep (=programma) en de paragrafen (weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen). De paragrafen 'lokale heffingen' en 'grondbeleid' (conform BBV eveneens verplichte paragrafen) komen in het jaarverslag van de VR niet voor omdat deze onderwerpen niet van toepassing zijn.

3.2 Jaarrekening

De jaarrekening 2011 bestaat uit de productgroep/programma rekening en de balans inclusief toelichting. De jaarrekening als ook het jaarverslag fungeren beide als sturingsinstrumenten in het totale regionale beleid. Op 28 maart 2012 wordt het jaarverslag en de jaarrekening over 2011 aangeboden aan het algemeen bestuur.

3.3 Uitgangspunten

Voor de vergelijking tussen prognose en realisatie is de op 30 juni 2010 door het algemeen bestuur vastgestelde primitieve begroting 2011 vermeld. De analyse vindt plaats op basis van deze begroting inclusief de, in het algemeen bestuur, vastgestelde begrotingswijzigingen. Gedeputeerde Staten van Zuid-Holland hebben bij brief nummer PZH-2010-225171139 van 22 november 2010 de primitieve begroting 2011 voor kennisgeving aangenomen. De veiligheidsregio is onder repressief toezicht gesteld, dat wil zeggen toezicht achteraf.

De inwoneraantallen die zijn opgenomen in de begroting 2011 gelden ook als uitgangspunt bij de opstelling van de jaarrekening (op grond van de gemeenschappelijke regeling, artikel 32, lid 3).

De omslagrente is voor 2011 gesteld op 4%. Dit percentage is toegerekend aan de investeringen. Binnen de veiligheidsregio is het renteomslagstelsel van toepassing. De liquide middelen worden centraal beheerd en het renteresultaat wordt op regioniveau gepresenteerd.

B. JAARVERSLAG

1. Programma verantwoording per productgroep

1.1 Productgroep 1: Directie Veiligheidsregio

A. Doelstelling

De directie stuurt de organisatie van de VRZHZ aan in overeenstemming met de eisen van de Wvr en de Gr VRZHZ, met als doel de organisatie te positioneren en te laten functioneren als een betrouwbare en presterende veiligheidsregio en als een deskundig en gerespecteerd veiligheidsadviseur.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Leiding, aansturing en ontwikkeling	Een efficiënt functionerende en zich op basis van een gedragen visie doorontwikkende organisatie, waarin wordt gestuurd volgens duidelijke procedures en richtlijnen, op integer personeelsmanagement, op integriteit van handelen, en op kwaliteitsmanagement.	Op basis van een bestuurlijk vastgesteld Organisatie- en Formatierapport is de VRZHZ ingericht. Binnen de VRZHZ wordt gewerkt met productgroepen met voor elke productgroep duidelijk gedefinieerde doelstellingen.
Secretaris bestuur	Goed voorbereide bestuurlijke besluitvorming en kwalitatief hoogwaardige adviesondersteuning van de bestuurlijke besluitvorming.	De bestuurlijke ondersteuning vanuit de ambtelijke organisatie heeft naar tevredenheid van het bestuur plaatsgevonden.
Externe vertegenwoordiging	De VRZHZ wordt extern beschouwd als een gezagvolle en professionele organisatie die ten aanzien van de invulling van de Wvr en vraagstukken van rampenbestrijding en crisisbeheersing in landelijke optiek bijdraagt aan de visie- en meningsvorming.	De VRZHZ is in diverse gremia vertegenwoordigd door de leiding. Er is veel aandacht voor een (verdergaande) samenwerking met andere partners binnen het terrein van de (fysieke) veiligheid.
Operationeel leiderschap	De permanente beschikbaarheid en vertegenwoordiging van het multidisciplinair operationeel leiderschap op alle operationele niveaus in de crisisstructuur van de VRZHZ, onder de eindverantwoordelijk van de operationeel leider.	Het operationeel leiderschap is op alle niveaus in de VRZHZ vertegenwoordigd.

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Directie VR Concern	1.570 0	1.400 232	-170 232	1.408	1.408	0	3.597	3.097	-500	3.261	2.874	-387
Resultaat voor bestemming Mutaties reserves	1.570 1	1.632 12	62 11	1.408 0	1.408 0	0 0	3.597 0	3.097 500	-500 500	3.261 24	2.874 725	-387 701
Resultaat na bestemming	1.571	1.644	73	1.408	1.408	0	3.597	3.597	0	3.285	3.599	314

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €314.000 positief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2011 was nog voorzichtigheidshalve uitgegaan van een positief resultaat van €207.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de 2^e bestuurlijke rapportage valt het resultaat uiteindelijk circa €107.000 voordeliger uit.

Bedragen x € 1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo-effecten	Totaal	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc.	Struct.	Inc.	Struct.				
LASTEN								
Personeelslasten			61-			61-	A	nee
Overige goederen en diensten	381					381	B	nee
Reserveringen			24-			24-	C	nee
Verrekeningen	16					16	D	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<u>397</u>	-	<u>85-</u>	-	-	<u>312</u>		
BATEN								
Rente	264					264	E	nee
Personeel van derden	45					45	F	nee
Overige goederen en diensten	31					31	G	nee
Inkomensoverdrachten				281-		281-	H	nee
Reserveringen	225					225	I	nee
Verrekeningen				282-		282-	J	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<u>565</u>	-	-	<u>563-</u>	-	<u>2</u>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	<u>962</u>	-	<u>85-</u>	<u>563-</u>	-	<u>314</u>		
Resultaatbestemming						-		
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	<u>962</u>	-	<u>85-</u>	<u>563-</u>	-	<u>314</u>		

A. Personeelslasten (€61.000 nadelig)

Voor de begroting van de personele lasten is uitgegaan van 98% van het maximum van de salarisschaal waarop de functies zijn gewaardeerd. Hierbij is geen rekening gehouden met toelagen en effecten van het cafetariamodel. Daarnaast ontvangt de algemeen directeur een vergoeding voor de taak als landelijk commandant van het Nederlandse Urban Search and Rescue Team (USAR). De VRZHZ ontvangt hiervoor weer een compensatie vanuit de Nederlandse Vereniging voor Brandweezorg en Rampenbestrijding (NVBR).

B. Overige goederen en diensten (€381.000 voordelig)

Het voordelig resultaat ontstaat grotendeels omdat, anders dan begroot, een bedrag van €550.000 niet als verschuldigde betaling aan het SCD hoeft te worden afgedragen (als resultaat van de ontvlechtigingsafspraken SCD die naar verwachting formeel in het algemeen bestuur van 28 maart 2012 worden bekrachtigd).

Daarnaast is het budget voor de kosten van een separate ICT-crisisomgeving en eventuele extra kosten voor het instandhouden van de ICT-omgeving niet aangesproken. Dit leidt tot een voordeel van €200.000.

Daarentegen zijn al begeleidingskosten gemaakt voor het opstellen van een PVE voor de nieuwe ICT-omgeving (€20.000) als ook voor de begeleiding van de ICT aanbesteding (€15.000). Daarnaast is vordering voor de doorbelasting (€33.000) van 50% van een in 2009 aangeschafte server ingetrokken en afgeboekt.

Ook is het aandeel voldaan in de totale kosten voor de inhuur van een extern deskundige voor het opstellen van de bestuurlijke notities inzake de (nog bestuurlijk vast te stellen) ontvlechting uit het SCD (€22.000).

In 2011 zijn de kosten van de personeelsverzekeringen op centraal niveau geboekt

(€46.000) en voor hun aandeel doorbelast aan de externe gefinancierde entiteiten binnen de VRZHZ. Ook de kosten van de arbozorg (€52.000) en kerstpakketten (€23.000) is dezelfde methodiek gekozen.

In 2011 is voor €65.000 extra (met name P-)capaciteit afgenomen van het SCD. Vanaf 2012 is deze afname begroot.

De kosten van huur van het Oranjepark 13 te Dordrecht ligt circa €31.000 hoger dan begroot (waarvan overigens weer een deel wordt toegerekend aan de DVO brandweezorg met de gemeente Dordrecht). Vanaf 1 oktober 2012 zal deze onderbegroting niet meer aan de orde zijn vanwege de transitie naar een nieuw pand op het Leerpark.

Voor het incident Kijfhoek heeft de VRZHZ voor circa €21.000 kosten gemaakt die niet waren begroot.

In 2011 is een donatie aan het Nationaal Veiligheidsmuseum gedaan van €4.000. Tevens is een nagekomen post ad €18.000 van de GR Regio Zuid-Holland Zuid ontvangen naar aanleiding van de ontvlechting van de VRZHZ uit deze GR.

C. Reserveringen (€24.000 nadelig)

Conform de verslaggevingsvoorschriften moet de resultaatbestemming van een vorig boekjaar via de exploitatie technisch verlopen. In 2011 is (conform bestuursbesluit) het niet bestemde deel van het resultaat van 2010 toegevoegd aan de algemene reserve veiligheidsregio.

D. Verrekeningen (€16.000 voordelig)

De onderschrijding wordt veroorzaakt door een lager aandeel in de kosten van facilitaire dienstverlening. Dit betreft onder meer hogere telefoonkosten, ICT-kosten, kantoorfaciliteiten en advertentiekosten.

E. Rente (€264.000 voordelig)

In 2011 hebben de totale rentebaten, na aftrek van de toegerekende rentebate aan het project Spoorzone, een omvang van €264.000. In de begroting 2011 is nog geen rekening gehouden met dit rentevoordeel. Vanaf 2012 is hier wel rekening mee gehouden.

F. Personeel van derden (€45.000 voordelig)

In 2011 is een medewerker gedetacheerd bij het VNG/Veiligheidsberaad. Hiermee is in de begroting 2011 (vanwege het tijdelijke karakter) geen rekening gehouden.

G. Overige goederen en diensten (€31.000 voordelig)

Het voordeel wordt onder meer gerealiseerd door de ontvangen vergoeding voor de bijdrage van de algemeen directeur bij het opstellen van een landelijk boekje over 'GRIP 5'. Tevens is een algemene overhead bijdrage ontvangen van de NVBR voor de bijdrage aan een landelijke USAR.

H. Inkomensoverdrachten (€281.000 nadelig)

Conform de bestuurlijke besluitvorming inzake de jaarrekening 2010 is het renteresultaat over 2010 (€201.000) uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid. Omwille van de transparantie is dit technisch geëffectueerd bij één productgroep. Conform de verslaggevingsvoorschriften leidt dit tot een daling van de bijdrage per inwoner (en daarmee een inkomensoverdracht). Daarentegen is de reservering, zoals toegelicht onder I, voor hetzelfde bedrag hoger. Daarmee heeft het een budgettair neutraal effect.

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een incidentele verhoging van de rijksbijdrage met €100.000. Dit bedrag is uiteindelijk verantwoord bij de productgroep Ondersteuning Uitvoering. In 2011 is een (niet begrote) loon/prijs-compensatie van de rijksbijdrage ontvangen (€19.985).

I. Reserveringen (€225.000 voordelig)

Dit voordeel heeft hoofdzakelijk betrekking op de (niet begrote) technische verwerking van het jaarresultaat van 2010. Het renteresultaat van 2010 is onder deze kostencomponent als bate verantwoord en uitbetaald aan de deelnemende gemeenten (maar verantwoord onder de kostengroep 'Inkomensoverdrachten').

Het overige voordeel heeft betrekking op de technische verwerking van het niet bestemde deel van het jaarresultaat van 2010. Dit is toegevoegd aan de algemene reserve veiligheidsregio.

J. Verrekeningen (€282.000 nadelig)

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een toerekening van verleende diensten aan de DVO Dordrecht ad €318.100. In de jaarrekening 2011 is deze toerekening achterwege gelaten. In de aanloop naar de regionalisering leek het wenselijk om al in 2011 (en 2012) de relatief hoge toerekening naar de gemeente Dordrecht (hoewel tussen VRZHZ en Dordrecht destijds legitiem overeengekomen) te normaliseren. Daarnaast hebben enkele (nog niet begrote) doorrekeningen van centraal verantwoorde kosten plaatsgevonden. Zie hiervoor ook de toelichting onder 'B. Overige goederen en diensten'.

1.2 Productgroep 2 : Risico- en Crisisbeheersing

A. Doelstelling

De productgroep risico- en crisisbeheersing richt zich op de uitvoering van alle wettelijke taken (Wvr), inbegrepen de daaraan verbonden algemene maatregelen van bestuur, voor zover het geen monodisciplinaire taken zijn. Zij vormt de verbinding tussen de partners en hulpverleningsdiensten en bevordert en ondersteunt de samenwerking binnen en vanuit de VR. Haar focus richt zich op drie onderscheiden deelprocessen:

- opleiden
- trainen en oefenen (OTO)
- risicobeheersing en crisisbeheersing.

Zij besteedt in het bijzonder aandacht aan de ondersteuning van en de verbinding met de gemeenten voor wat betreft de rampenbestrijding en adviseert de coördinerend gemeentesecretaris en de adviesgroep gemeentesecretarissen veiligheid daarbij. Tevens besteedt zij in het bijzonder aandacht aan de goede samenwerking met de gemeenschappelijke meldcentrale, vooral in de aansluiting tussen GMC en regionaal crisiscentrum. Waar mogelijk streeft zij een thematische aanpak van vraagstukken na, zoals op het gebied van waterveiligheid en vervoersveiligheid.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Crisisbeheersing	Een rond de klok operationeel en paraat regionaal crisiscentrum (RCC) en een betrouwbaar en onderhoudbaar systeem voor de ondersteunende processen: melden & alarmeren, opschalen & afschalen en leiding & coördinatie, conform wet- en regelgeving.	<p>Het RCC is in 2011 vol continu beschikbaar geweest.</p> <p><u>CoPI</u></p> <p>De CoPI-bak zodanig aangepast dat hij voldoet aan de eisen uit de Wet Veiligheidsregio's. Bij de inrichting is tevens rekening gehouden met de eisen die voortvloeien uit netcentrisch werken.</p> <p><u>Regionaal Crisisplan (RCP)</u></p> <p>In het tweede halfjaar zijn de handboeken</p>

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p>RCP vastgesteld en is het RCP geïmplementeerd. Het RCP en de thema's zijn afgestemd met de crisispartners de buurregio's.</p> <p>Op basis van het RCP is de crisiscommunicatie ingericht en door het DB vastgesteld.</p> <p>Als gevolg van de in werkingtreding van het nieuwe RCP en de Operationele Regeling VRZHZ is ook de nieuwe piketregeling, conform de regeling bereikbaarheid en beschikbaarheid, van kracht geworden.</p> <p>Voor de nieuwe functionarissen zijn introductiebijeenkomsten en functiespecifieke trainingen georganiseerd.</p> <p><u>Rampenbestrijdingsplannen</u></p> <p>Het DB van de VRZHZ heeft de rampenbestrijdingsplannen van Fokker Aerostructures (Stork), Rangeerterrein Kijfhoek, Standic en Transterminal vastgesteld. Deze RBP'en zijn opgesteld conform een nieuw format.</p> <p><u>Evaluaties</u></p> <p>De evaluatie van de brand op rangeerterrein Kijfhoek is afgerond. Met de evaluatie van de plannings-ROT's (o.a. intocht van Sinterklaas) en de overige GRIP-incidenten is gestart.</p>
Risicobeheersing	<p>Een actueel risicoprofiel van de VRZHZ en daarvan afgeleid kwalitatief hoogwaardig advies ten aanzien van risicomitigatie, spatiale planning en risicocommunicatie. Kwalitatief hoogwaardig advies op strategische dossiers zoals de vorming van het Basisnet, de beheersing van de Spoorzone en het VROM-dossier Externe Veiligheid.</p>	<p>Het risicoprofiel is in het eerste kwartaal van 2011 door het algemeen bestuur vastgesteld. Inmiddels is met de eerste actualisatie van het risicoprofiel gestart.</p> <p>Het risicoprofiel is de basis van tal van activiteit binnen R&CB, zoals de advisering aan gemeenten en de onderwerpen van oefeningen.</p> <p>Naast een wettelijke adviestaak heeft R&CB ook een niet wettelijke adviestaak. Ten aanzien van de niet wettelijke adviestaak wordt beleid ontwikkeld.</p>
Opleiden, trainen en oefenen	<p>De voortdurende beschikbaarheid van competente, goed opgeleide, geoefende en getrainde voor het multidisciplinair operationele deel inzetbare functionarissen en teams.</p>	<p><u>Operationeel</u></p> <p>Niet alle multidisciplinaire piketten zijn volledig bezet. Het piket voor informatiemedewerker ROT is nog niet volledig gevuld. Hiervoor vindt werving plaats.</p> <p><u>Oefenen</u></p> <p>Voor de periode 2012-2014 heeft de hoofdafdeling R&CB een meerjarenoefenbeleidsplan opgesteld. Dit</p>

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p>plan is vastgesteld.</p> <p>In 2011 heeft het oefenen plaatsgevonden op basis van een oefenjaarplan.</p> <p>In 2011 zijn de wettelijk verplichte oefeningen uit het BRZO'99 gehouden bij Ashland en Quaron.</p> <p>Bij FC Dordrecht is een operationele multidisciplinaire oefening gehouden.</p> <p>Het thema van de bestuurlijke oefencyclus was in 2011 'Uitval vitale infrastructuur'. Deze oefening is bij 14 gemeentes in Zuid-Holland Zuid gehouden.</p> <p>Daarnaast is voor de bestuurders een verdiepingsdag georganiseerd, met als thema crisisbeheersing.</p> <p>In 2011 is een NATVIR oefening gehouden. NATVIR is een verbindingsoefening. NATVIR staat voor Nationale Test Verbindingen inzake Rampenbestrijding. Deelnemers aan deze oefening zijn gemeenten, veiligheidsregio en diverse partners.</p> <p><u>Netcentrisch werken</u></p> <p>De VRZHZ heeft besloten om netcentrisch werken te implementeren. 2011 heeft in het teken van opleiden gestaan, zowel voor de GMC, het CoPi als het ROT.</p>

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Risico & Crisisbeheersing	1.101	1.146	45	1.220	1.223	3	1.317	1.317	0	1.266	1.335	69
Resultaat voor bestemming	1.101	1.146	45	1.220	1.223	3	1.317	1.317	0	1.266	1.335	69
Mutaties reserves	0	0	0	3	0	-3	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	1.101	1.146	45	1.223	1.223	0	1.317	1.317	0	1.266	1.335	69

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €69.000 positief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2011 was nog voorzichtigheidshalve uitgegaan van een positief resultaat van €22.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de 2^e bestuurlijke rapportage valt het resultaat uiteindelijk circa €47.000 voordeliger uit.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Voordelen</i>		<i>Nadelen</i>		<i>Saldo-effecten</i>	<i>Totaal</i>	<i>Analyse verwijzing</i>	<i>Onrechtmatig</i>
	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>				
LASTEN								
Personeelslasten	23					23	A	nee
Personeel van derden			28-			28-	B	nee
Overige goederen en diensten	95					95	C	nee
Verrekeningen			38-			38-	D	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>118</i>	<i>-</i>	<i>66-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>52</i>		
BATEN								
Overige goederen en diensten	14					14	E	nee
Verrekeningen	3					3	F	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>17</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>17</i>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	135	-	66-	-	-	69		
Resultaatbestemming								
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	135	-	66-	-	-	69		

A. Personeelslasten (€23.000 voordelig)

De personele lasten vallen lager uit dan begroot doordat enkele medewerkers parttime zijn aangesteld terwijl de loonkosten op basis van een volledige formatieplaats zijn begroot. Hierdoor ontstaat budgettaire ruimte die gebruikt is voor het tijdelijk inhuren van extern personeel.

B. Personeel van derden (€28.000 nadelig)

In de eerste maanden van dit jaar is een externe medewerker ingehuurd ter ondersteuning van het organiseren van de bestuurlijke oefeningen in 2011.

C. Overige goederen en diensten (€95.000 voordelig)

In 2011 is het incidentele voordeel dat behaald is op de kapitaallasten (€30.000), toegevoegd aan het budget van de 'overige goederen en diensten'. In juni 2011 heeft de operationele overgang van Cedric naar LCMS plaatsgevonden, waardoor maar voor circa een half jaar licentiekosten zijn betaald. Dit leidt tot een voordeel van circa €35.000. Het budget voor informatiemanagement, onderhoud RCC en multidisciplinaire oefenkosten zijn lager uitgevallen. Daarentegen vielen de kosten van crisiscommunicatie weer circa €20.000 hoger uit. Aangezien de facilitaire kosten vanuit bureau Facilitaire Zaken via een interne doorbelasting worden doorgezet naar de uiteindelijke productgroepen ontstaat er een overschrijding bij de post 'verrekeningen' en een ogenschijnlijk hoog voordeel bij de post 'overige goederen en diensten'.

D. Verrekeningen (€38.000 nadelig)

Zie hiervoor de toelichting zoals bij onderdeel C is gegeven.

E. Overige goederen en diensten (€14.000 voordelig)

Dit betreft een voordelig resultaat vanwege de niet begrote doorbelasting van het aandeel in de kosten aan de participanten voor de COP1-oefening als ook de hogere (dan begrote) doorbelasting voor de kosten van het onderhoud aan de (nieuwe) alarmeringscomputer.

F. Verrekeningen (€3.000 voordelig)

Dit betreft een voordeel op de intern (niet begrote) doorbelasting van het aandeel in de alarmeringscomputer.

1.3 Productgroep 3 : Bedrijfsvoering

A. Doelstelling

De productgroep bedrijfsvoering heeft tot doel de directie van de VRZHZ proactief te ondersteunen bij het aansturen en beheersen van de bedrijfsvoering van de VRZHZ, zowel waar het betreft de integrale control op niveau 2, de planning- & controlcyclus, de voor de aansturing relevante beleids- en bestuursondersteuning en het kwaliteitsmanagement. Daartoe wordt nauw afgestemd met de directie en met de directeur van de regionale staf, tevens de concerncontroller voor de VR.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Integraal Control en Financiën	Een optimale ondersteuning van de directie voor financiën, planning en advies (gevraagd en ongevraagd).	De directie is ondersteund bij financiële vraagstukken zoals de aankoop van een nieuw bedrijfspand, de financiële implicaties van een (nog bestuurlijk vast te stellen) ontvlechting van het SCD, de aanschaf van een nieuwe blusboot.
	Een goed doorlopen planning- en controlcyclus met de tastbare producten (begroting, jaarrekening).	De concernbegroting 2012 als ook de jaarrekening 2010 van de VRZHZ is in het Algemeen Bestuur van 29 juni 2011 behandeld en vastgesteld. Binnen de VRZHZ is een goed werkende P&C-cyclus, met als producten de begroting, managementletter, MARAPs, BURAPs en jaarrekening. Het intern controleplan en het jaarplan interne controle 2012 is door het Dagelijks bestuur vastgesteld. In 2011 is een vervolg gegeven aan de uitvoering van de interne controle. Het aantal interne controles is toegenomen. De uitkomsten zijn teruggekoppeld aan de leidinggevenden.
	De P&C-kaders voor de hele organisatie en de communicatie daarvan.	Voor zowel 2010 als ook voor 2011 is een P&C kalender gemaakt en zijn de kaders afgegeven voor het kunnen opstellen van de P&C producten. Op Viadesk worden maandelijks actuele financiële overzichten geplaatst over de besteding van het budget en de uitputting van beschikbare kredieten.
Beleids- en bestuursondersteuning	Kwalitatief hoogwaardige beleids- en bestuursondersteuning en als tastbare producten het beleidsplan en het jaarplan VRZHZ, de website van de VRZHZ, alsmede het beleid en de regelingen voor personeel en organisatie.	<i>Bestuurzaken</i> Alle bestuurzaken zijn naar tevredenheid voorbereid en uitgevoerd. <i>MT/OVO/Veiligheidsnetwerk</i> Overleggen zijn naar tevredenheid voorbereid en uitgevoerd.
		Het beleidsplan van de VRZHZ is op 29 juni 2011 in het algemeen bestuur vastgesteld.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p>De website wordt actueel gehouden.</p> <p>De ZHZ-Veilig, de periodieke nieuwsbrief van de VRZHZ is in 2011 twee keer verschenen</p> <p>Het jaarverslag over 2010 is in mei 2011 uitgebracht.</p>
		<p>Ten behoeve van het beleid wordt een visie HRM ontwikkeld. Hiertoe wordt eind 2011 een MT-dag georganiseerd.</p> <p>De aangepaste gemeenschappelijke regeling is in het dagelijks bestuur van juni 2011 behandeld. Begin september vindt consultatie bij de adviescommissie gemeentesecretarissen veiligheid plaats. In november heeft behandeling in het AB plaatsgevonden, waarna deze voor zienswijzen aan de gemeenten is aangeboden. Vaststelling zal naar verwachting in 2012 plaatsvinden.</p>

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bedrijfsvoering	663	703	40	549	549	0	642	642	0	672	681	9
Resultaat voor bestemming Mutaties reserves	663	703	40	549	549	0	642	642	0	672	681	9
Resultaat na bestemming	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	663	703	40	549	549	0	642	642	0	672	681	9

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €9.000 positief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2011 was nog voorzichtigheidshalve uitgegaan van een negatief resultaat van €24.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de 2^e bestuurlijke rapportage valt het resultaat uiteindelijk circa €33.000 voordeliger uit.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Voordelen</i>		<i>Nadelen</i>		<i>Saldo-effecten</i>	<i>Totaal</i>	<i>Analyse verwijzing</i>	<i>Onrechtmatig</i>
	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>				
LASTEN								
Personeelslasten			43-			43-	A	nee
Personeel van derden			2-			2-	B	nee
Overige goederen en diensten	15					15	C	nee
<i>Subtotaal</i>	<u>15</u>	<u>-</u>	<u>45-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30-</u>		
BATEN								
Personeel van derden	6					6	D	nee
Overige goederen en diensten	19					19	E	nee
Verrekeningen	14					14	F	nee
<i>Subtotaal</i>	<u>39</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>39</u>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	54	-	45-	-	-	9		
Resultaatbestemming	54-	-	45	-	-			
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	-	-	-	-	-	-		

A. Personeelslasten (€43.000 nadelig)

De overschrijding op de personeelslasten wordt enerzijds veroorzaakt doordat de loonkosten op 98% van het maximum van de loonkosten zijn begroot terwijl de meeste medewerkers op het maximum zijn ingeschaald. Daarnaast hebben een relatief groot aantal medewerkers gebruik gemaakt van het cafetariamodel om het maximum aantal uren te verkopen. Daarnaast heeft het hoofd van de afdeling Bedrijfsvoering tevens de functie van concerncontroller in 2011 waargenomen.

B. Personeel van derden (€2.000 nadelig)

Dit betreft het aandeel in de FPU betaling van een oud-medewerker, die door het ABP in rekening wordt gebracht.

C. Overige goederen en diensten (€15.000 voordelig)

Dit voordeel wordt met name gerealiseerd door lager uitvallende kosten voor vorming & opleiding (voordeel €11.000).

D. Personeel van derden (€6.000 voordelig)

Dit voordeel wordt behaald door de (niet begrote) vergoeding van de medewerker, die RKD-er (Repressieve Kantoor Dienst) is voor de uitvoering van de basisbrandweezorg voor de gemeente Dordrecht.

E. Overige goederen en diensten (€19.000 voordelig)

Dit voordeel wordt behaald door de (niet begrote) vergoeding voor het voeren van de administraties van de Zuid-Holland Zuid Participatie BV en de Zuid-Holland Zuid Investerings BV.

F. Verrekeningen (€14.000 voordelig)

Dit betreft een voordeel op de door te belasten loonkosten voor de dienstverlening aan de DVO Brandweezorg Dordrecht. De werkelijke loonkosten liggen hoger dan aanvankelijk begroot.

1.4 Productgroep 4 : Gemeenten

A. Doelstelling

De productgroep gemeenten heeft tot doel de samenwerking binnen de regio op het gebied van de crisisbeheersing (fysieke veiligheid) en rampenbestrijding te coördineren

en te bevorderen, Zij bevordert eveneens de kwaliteit van de gemeentelijke processen door de coördinerend gemeentesecretaris(sen), de adviesgroep gemeentesecretarissen veiligheid en de vergadering van ambtenaren rampenbestrijding te met advies te ondersteunen bij de uitoefening van hun werk.

In het werkprogramma 2011 gemeentelijke risico- en crisisbeheersing is de richting opgenomen voor de activiteiten met betrekking tot de versterking van de gemeentelijke kolom in de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid voor de komende jaren. De versterking van de gemeentelijke kolom wordt uitgevoerd op basis van onderstaande visie:

“Het versterken van de monodisciplinaire processen van de gemeentelijke kolom en het borgen van de positie binnen de multidisciplinaire processen van de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid als sterke en volwaardige partner in de veiligheidsregio.”

Het bureau Gemeenten bestond in 2011 uit één fulltime medewerker aangevuld met externe inhuur. Het bureau Gemeenten staat onder leiding van de coördinerend gemeentesecretaris. Naast deze coördinerend gemeentesecretaris is een loco-coördinerend gemeentesecretaris aangesteld. Tezamen, met de gemeenten, is het bureau Gemeenten belast met de coördinatie van de maatregelen en voorzieningen die de gemeenten treffen met het oog op een ramp of een crisis.

Het regionaal ARB-overleg is de gezamenlijke bijeenkomst van de ambtenaren rampenbestrijding en de partners van de gemeentelijke rampenbestrijding. Het regionaal ARB-overleg is belast met de uitwerking van de opdrachten zoals gegeven door de stuurgroep gemeentelijke kolom.

De stuurgroep gemeentelijke kolom bestond vanaf 1 januari 2010 uit drie gemeentesecretarissen, waaronder de coördinerend gemeentesecretaris die als voorzitter fungeerde, en drie ambtenaren rampenbestrijding. Dat betekent dat de voormalig voorzitter van de stuurgroep, de burgemeester van Leerdam, het voorzitterschap aan de coördinerend gemeentesecretaris over heeft gedragen. De stuurgroep gemeentelijke kolom heeft zich beziggehouden met de uitwerking van onderwerpen op het gebied van de gemeentelijke rampenbestrijding en de voorbereiding van de commissie van advies gemeentesecretarissen veiligheid.

De commissie van advies gemeentesecretarissen veiligheid is, met de oprichting van de veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid, benoemd als formeel adviesorgaan van het dagelijks bestuur. Deze commissie geeft gevraagd en ongevraagd advies inzake onderwerpen op het gebied van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Coördinatie van de voorbereiding op de gemeentelijke RB	Het naar tevredenheid functioneren als centraal informatie- en kennisbureau voor de gemeentelijke decentrale rampenbestrijdingsfunctionarissen (i.c. ARB's), specifiek voor 'hun' processen en in het bijzonder het beheer van de bovenlokale regelingen voor vooral het regionale rampbestrijdingsteam.	Door participatie van het bureau Gemeenten in de werkgroep Regionaal Crisisplan en de werkgroepen Multidisciplinaire planvorming, Risicobeheersing, Multidisciplinaire Opleiden, Trainen en Oefenen en Crisiscommunicatie borgt het bureau Gemeenten de inbreng van de gemeenten. Daarnaast bereidt het bureau Gemeenten de voorstellen voor de gemeentelijke crisisbeheersing (koud en warm) voor.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Liaison en secretariaat AGV	De ambtelijke voorbereiding en ondersteuning van de adviesgroep gemeentesecretarissen veiligheid (AGV) d.m.v. het voeren van het secretariaat, de agendavorming en het bewaken van de voortgang.	Het bureau Gemeenten verzorgt de voorbereiding van en voert het secretariaat van het regionaal ARB-overleg, de stuurgroep Gemeentelijke Kolom en de commissie van AGV. Dit doet het bureau o.a. door middel van afstemming met interne en externe betrokkenen.
Ondersteuning van de coördinerend gemeentesecretaris	Dagelijkse beschikbaarheid en ondersteuning van de coördinerend gemeentesecretaris(sen) in zijn rol en functie en voorzitter van de AGV.	Het bureau Gemeenten geeft structureel advies aan de coördinerend gemeentesecretaris. Dit advies heeft betrekking op zowel de multidisciplinaire als de monodisciplinaire inrichting van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeptrekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gemeenten	126	136	10	101	102	1	118	118	0	105	118	13
Resultaat voor bestemming Mutaties reserves	126	136	10	101	102	1	118	118	0	105	118	13
	0	0	0	1	0	-1	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	126	136	10	102	102	0	118	118	0	105	118	13

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €13.000 positief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2011 was nog uitgegaan van een voordelig resultaat van €9.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de 2^e bestuurlijke rapportage valt het resultaat uiteindelijk circa €4.000 voordeliger uit.

Bedragen x € 1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo-effecten	Totaal	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc.	Struct.	Inc.	Struct.				
LASTEN								
Personeelslasten		3				3	A	nee
Personeel van derden				14-		14-	B	nee
Overige goederen en diensten		25				25	C	nee
Verrekeningen				1-		1-	D	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>		28		15-		13		
BATEN								
						-		
<i>Subtotaal</i>		-		-		-		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING		28		15-		13		
Resultaatbestemming						-		
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING		28		15-		13		

A. Personeelslasten (€3.000 voordelig)

Dit betreft geen noemenswaardige afwijking ten opzichte van de begroting 2011.

B. Personeel van derden (€14.000 nadelig)

In 2011 heeft inhuur van externe expertise plaatsgevonden voor het opstellen van een bestuurlijke notitie voor de gemeentelijke rampenbestrijding.

C. Overige goederen en diensten (€25.000 voordelig)

Dit voordeel wordt met name behaald door de lagere kosten voor de adviesgroep gemeentesecretarissen.

D. Verrekeningen (€1.000 nadelig)

Dit betreft geen noemenswaardige afwijking ten opzichte van de begroting 2011.

1.5 Productgroep 5 : Brandweer

A. Doelstelling

De productgroep brandweezorg is belast met het uitvoeren van de in de Wvr en andere wetgeving genoemde regionale taakstelling in de brandweerketen volgens de vastgestelde zorgnorm en het leveren van de basisbrandweezorg aan gemeenten die middels een dienstverleningsovereenkomst hun basisbrandweezorg van de regionale brandweer afnemen.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Proactie brandweezorg	Professioneel advies (wettelijk en niet-wettelijk, op verzoek en niet op verzoek) aan gemeentebesturen en partners in de regio ZHZ op het gebied van proactie en brandweezorg en daarvoor te beschikken over de inhoudelijke en kwalitatief hoogwaardige kennis en capaciteit.	<p><u>Advisering</u></p> <p>Het bureau expertise en advies van de regionale brandweer adviseert op basis van vastgesteld beleid de gemeenten en de omgevingsdienst ZHZ in het kader van wetgeving op het gebied van veiligheid en voert inspecties uit bij BRZO-bedrijven. In 2011 zijn de volgende adviezen uitgebracht: 37 BEVI-adviezen, 21 adviezen in het kader van de aanvraag van een milieuvergunning, 3 Veiligheidsrapporten zijn beoordeeld, 15 BRZO-inspecties zijn beoordeeld.</p> <p>Drie Kennisgevingen (BRZO) zijn beoordeeld</p> <p>In het kader van een samenwerkingsverband met Hollands Midden, zijn in Hollands Midden 6 BRZO-bedrijven geïnspecteerd.</p> <p><u>Bedrijfsbrandweer</u></p> <p>Voor twee bedrijven loopt het traject voor de aanwijzing bedrijfsbrandweer. De bedrijfsbrandweerrapportages zijn beoordeeld, aanvullingen zijn opgevraagd en zijn hoorzittingen gedaan.</p> <p>Daarnaast vinden ondersteunende werkzaamheden plaats bij de aanwijzing bedrijfsbrandweer op het Emplacement Kijfhoek.</p> <p>Voor twee aanwijzingen uit 2010 is de opleveringsinspectie uitgevoerd en zijn de oefenplannen beoordeeld.</p>

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p><u>Kennis en capaciteit</u></p> <p>Bij het bureau expertise en advies is hoogwaardige kennis en expertise aanwezig op het gebied van pro-actie, preventie en industriële veiligheid. Deze kennis wordt bijgehouden.</p> <p>Voor de implementatie van het Openbaar Meld Systeem (OMS) en bijbehorende projecten is een externe adviseur ingehuurd.</p>
Preventie brandweezorg	<p>Professioneel advies (wettelijk en niet-wettelijk; op verzoek en niet op verzoek) aan gemeentebesturen en partners in de regio ZHZ op het gebied van brandpreventie daarvoor te beschikken over de inhoudelijke en kwalitatief hoogwaardige kennis en capaciteit.</p>	<p><u>Advisering</u></p> <p>De adviseurs van Bureau Expertise en Advies hebben bij 31 projecten advies uitgebracht aan de lokale brandweer (preventie). Deze adviseren zelf hun bestuur.</p> <p>Er zijn 3 adviezen ten aanzien van brandbeveiligingsinstallaties uitgebracht.</p> <p><u>Vuurwerk</u></p> <p>De directie brandweer heeft 19 keer advies uitgebracht aan de OZHZ ten aanzien van ontbrandingstoestemming van evenementenvuurwerk en 9 keer het kader van de opslag van vuurwerk.</p> <p>Alle vuurwerkopslagen zijn onder regie van de brandweer, samen met de Omgevingsdienst gecontroleerd.</p> <p><u>Controle en inspectie</u></p> <p>Er zijn 8 controles uitgevoerd door beleidsmedewerker Expertise & Advies.</p> <p>Er zijn 37 locaties bezocht waarbij 14 zijn bijgewoond ter ondersteuning en van de lokale brandweer.</p> <p>Bij het bureau expertise en advies is hoogwaardige kennis en expertise aanwezig op het gebied van pro-actie, preventie en industriële veiligheid. Deze kennis wordt bijgehouden.</p>
Preparatie brandweezorg	<p>Professioneel advies (wettelijk en niet-wettelijk; op verzoek en niet op verzoek) aan gemeentebesturen en partners in de regio ZHZ op het gebied van preparatie en brandweezorg en daarvoor te beschikken over de inhoudelijke en kwalitatief hoogwaardige kennis en capaciteit.</p> <p>Het in stand houden, beschikbaar en inzetbaar hebben van regionaal brandweermaterieel en –personeel.</p> <p>Het coördineren en voorbereiden van de inzet van lokaal materieel en personeel voor de uitvoering van regionale brandweertaken, met in het bijzonder de instandhouding, opleiding en oefening van personeel voor die taken.</p>	<p>Het bureau Operationele Zaken heeft de gevraagde adviezen vanuit de gemeentelijke organisaties afgegeven. Daarnaast is het dekkingsplan voor de organisatie in 2013 onderhanden.</p> <p>Voldoende capaciteit en kennis is aanwezig. Er wordt voldaan aan de nog vast te stellen AMvB m.b.t. Kwaliteit Personeel Veiligheidsregio.</p> <p>Het materieel is beschikbaar en inzetbaar. Het personeel is beschikbaar en de piketten zijn gevuld. Medewerkers worden conforme het jaarplan geoefend. Het operationeel handboek van de brandweer is actueel en beschikbaar</p>

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Repressie brandweezorg	<p>Het voeren van de operationele leiding bij de regionale brandweer inzetten en de uitvoering van de regionale brandweezorgtaak.</p> <p>Het beschikbaar hebben en goed functioneren van het regionale brandweer actiecentrum.</p>	<p>Er wordt (24/7) voorzien in de operationele leiding op het niveau van Commandant van Dienst en (Hoofd) Officier van Dienst. Alle functionarissen beschikken over de hiervoor vereiste kwaliteit en diploma's. Het brandweer actiecentrum is (24/7) beschikbaar.</p>
		<p>Op regionaal niveau levert de brandweer een bijdrage aan de evaluaties die de VRZHZ organiseert.</p>
Nazorg brandweezorg	<p>De beschikbaarheid van regionale nazorg voor het eigen personeel in de vorm van BOT-teams en afspraken met externe specialisten en ondersteuning.</p>	<p>BOT-teams zijn niet regionaal georganiseerd. Het is wel mogelijk om op verzoek gebruik te maken van het bestaande BOT-team.</p>
		<p>Er zijn regionaal afspraken gemaakt voor 2e-lijns opvang door het Instituut voor Psychotrauma.</p>
DVO Dordrecht	<p>Het uitvoeren van de lokale brandweezorg voor de gemeente Dordrecht.</p>	<p>De DVO is uitgevoerd binnen de beschikbaar gestelde middelen. De doelstellingen zijn conform de gestelde termijn uitgevoerd.</p> <p>De brandweer Dordrecht werkt samen met de OZHZ. Op 20 juni is de samenwerking met de omgevingsdienst ODZHZ hernieuwd.</p> <p>De regionalisering van de brandweer vraagt veel beleidscapaciteit. De gevraagde capaciteit wordt voor 2012 groter. Hierdoor is minder ruimte voor lokale aandacht.</p> <p>Er wordt een afzonderlijke rapportage opgesteld voor de verantwoording van de basisbrandweezorg.</p>
"DVO De Waard"	<p>Beschikbaar stellen van personeel aan De Waard voor de basisbrandweezorg</p>	<p>De raden van de drie 'De Waard'-gemeenten zijn op 28 april 2011 (met terugwerkende kracht tot 1 januari 2011) akkoord gegaan met de DVO 'De Waard'. Uitvoering van de lokale brandweezorg voor de gemeenten van De Waard door de productgroep Brandweer is daarmee een feit.</p> <p>De doelstellingen zijn binnen de gestelde randvoorwaarden uitgevoerd, met uitzondering van de controle van bereikbaarheidskaarten en aanvalsplannen.</p> <p>Er vindt heroriëntering op het aantal plannen plaats en de plannen worden omgezet naar een nieuw tekensysteem. Dit vraagt extra capaciteit.</p>

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Directie Brandweer	18.428	18.540	112	18.246	18.227	-19	19.904	19.761	-143	19.358	19.501	143
Resultaat voor bestemming	18.428	18.540	112	18.246	18.227	-19	19.904	19.761	-143	19.358	19.501	143
Mutaties reserves	182	208	26	109	128	19	80	223	143	212	289	77
Resultaat na bestemming	18.610	18.748	138	18.355	18.355	0	19.984	19.984	0	19.570	19.790	220

In bovenstaande opstelling zijn tevens opgenomen de baten en lasten, die betrekking hebben op de basisbrandweezorg Dordrecht als ook de basisbrandweezorg De Waard. De dienstverleningsovereenkomst voor de basisbrandweezorg met de gemeente Dordrecht sluit met een voordelig resultaat van €452.000. De dienstverleningsovereenkomst voor de basisbrandweezorg met De Waard sluit met een voordelig resultaat van €108.000. Beide bedragen vloeien terug naar de betreffende opdrachtgevers tenzij zij hier een andere bestemming aan geven.

In de volgende opstelling zijn beide onderdelen echter geëlimineerd. Hierdoor ontstaat het beeld van de lasten en baten van de directie brandweezorg.

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Directie Brandweer	7.622	7.730	108	6.859	6.826	-33	7.503	7.346	-157	7.092	7.234	142
Resultaat voor bestemming	7.622	7.730	108	6.859	6.826	-33	7.503	7.346	-157	7.092	7.234	142
Mutaties reserves	178	208	30	95	128	33	66	223	157	211	289	78
Resultaat na bestemming	7.800	7.938	138	6.954	6.954	0	7.569	7.569	0	7.303	7.523	220

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €220.000 positief. In 2011 zijn de gemaakte kosten (€28.000) voor de bevelvoerdertraining voor regionale korpsen ten laste van de exploitatie en daarmee het resultaat gebracht. Conform het vigerende beleid dienen deze kosten ten laste van de reserve "Opleiden en Oefenen" gebracht te worden. Daarmee is het feitelijke resultaat €248.000.

Bedragen x € 1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo-effecten	Totaal	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc.	Struct.	Inc.	Struct.				
LASTEN								
Personeelslasten			155-			155-	A	nee
Personeel van derden			185-			185-	B	nee
Energie			11-			11-	C	nee
Overige goederen en diensten	1.148					1.148	D	nee
Reserveringen			187-			187-	E	nee
Verrekeningen			344-			344-	F	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>1.148</i>	<i>-</i>	<i>882-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>266</i>		
BATEN								
						-		
Personeel van derden	18					18	G	nee
Overige goederen en diensten			529-			529-	H	nee
Reserveringen	66					66	I	nee
Verrekeningen	399					399	J	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>483</i>	<i>-</i>	<i>529-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>46-</i>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	1.631	-	1.411-	-	-	220		
Resultaatbestemming	1.631-	-	1.411	-	-			
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	-	-	-	-	-	-		

A. Personeelslasten (nadeel €155.000)

Er is een overschrijding op personeelslasten van € 155.000. In de begroting is zijn de loonkosten gebaseerd op 98% van het maximum van de loonkosten, waarop diverse functies zijn gewaardeerd. In de jaarrekening zijn onder de kostensoort personeelslasten de piketvergoedingen verantwoord terwijl deze nog begroot staan onder de kostensoort 'overige goederen en diensten' voor wat betreft de regionale piketten. Onder de baten is bij de kostensoort 'personeel van derden' de doorbelasting van de piketlasten opgenomen, waarvan de piketten gerelateerd zijn aan de basisbrandweerzorg Dordrecht. Tevens is in de begroting geen rekening gehouden met de effecten van het cafetariamodel.

B. Energie (nadeel €11.000)

Door de stijgende prijzen van brandstoffen en een toename van het verbruik in verband met een hogere dan gemiddelde inzet (onder andere Moerdijk, Kijfhoek) ligt het verbruik in 2011 hoger dan begroot.

C. Personeel van derden (nadeel €395.000)

Vanuit gemeente Binnenmaas is er een beleidsadviseur gedetacheerd voor het ondersteunen van de beleids- en operationele vraagstukken als gevolg van de nieuwe opleidingsstructuur Bureau Opleiden & Onderwijs. Daarnaast is er een medewerker bij Operatonale Zaken gedurende 2011 ingezet voor (C)OR- en personele werkzaamheden binnen het programma versterking en regionalisering brandweer (PVRB). Voor de reguliere werkzaamheden van deze medewerker is externe capaciteit ingehuurd. Ook in 2011 is een externe medewerker ingehuurd om onder meer de regionale oefeningen op het oefenterrein in goede banen te leiden.

D. Overige goederen en diensten (voordeel €1.148.000)

De nieuwe opleidingsstructuur binnen het bureau Opleiden en Onderwijs heeft als gevolg dat de omzet een grilliger verloop per jaar zal kennen. Dit wordt verklaard doordat de opleiding van manschap nu niet meer per module wordt afgesloten maar aan het einde van de gehele opleiding. In 2012 zal hierdoor de omzet (en daarmee ook de kosten) hoger liggen. In 2011 liggen de kosten van de cursussen circa €430.000 lager dan begroot.

In de begroting van het bureau Opleiden en Onderwijs was rekening gehouden met een toerekening van overheadkosten aan de cursussen. Dit mede omdat in de prijsstelling van de cursussen hiermee is rekening gehouden. In 2011 heeft dit gedeeltelijk plaatsgevonden maar vanwege de BBV-voorschriften uiteindelijk verantwoord onder de economische categorie 'verrekeningen'. Hierdoor ontstaat een voordeel hier een voordeel van circa €70.000 (maar een nadeel bij de post 'verrekeningen'). In 2012 zal dit budgettair worden aangepast.

In 2011 is het voordeel op kapitaallasten budgettair (op incidentele basis) overgezet naar de post 'overige kosten' binnen deze economische kostensoort 'overige goederen en diensten'. In 2011 is dit budget (circa €100.000) niet aangewend.

In de begroting 2011 is een budget van circa €361.000 beschikbaar voor de vergoedingsregeling specialistische taken. Conform de BBV-voorschriften moeten interne toekenningen vanwege deze regeling via de post 'verrekeningen' worden verantwoord. Daardoor zijn de werkelijke kosten bij de economische kostensoort 'overige goederen en diensten' circa €150.000 lager dan begroot.

In 2011 zijn de onderhoudskosten van de blusboot circa €90.000 lager dan begroot. Getracht zal worden deze onderhoudskosten ook in 2012 en 2013 te beperken vanwege het (bestuurlijk genomen) besluit om de huidige blusboot te vervangen.

Jaarlijks wordt uit het project Spoorzone budget aan de regionale brandweer beschikbaar gesteld ten behoeve van de beheerslasten en lasten van groot onderhoud van de twee schuimblusvoertuigen. In 2011 liggen de kosten circa €40.000 lager dan begroot. Het niet aangewende budget is gestort in de voorziening onderhoud (zie ook overschrijding budget bij 'reserveringen').

In 2011 is binnen deze kostensoort nog een budget voor facilitaire kosten beschikbaar van circa €135.000 terwijl deze werkelijke kosten via de post 'verrekeningen' is verantwoord. In 2012 worden deze technische begrotingsaanpassingen doorgevoerd om de managementinformatie te verbeteren.

Het budget voor beroepskleding, blus- en hulpverleningsmateriaal, voorlichting en communicatie en overige personeelskosten is minder aangewend dan begroot, wat tot een voordeel leidt van €100.000.

E. Reserveringen (nadeel €187.000)

Conform de BBV-voorschriften moet de resultaatbestemming van het boekjaar 2010 via de exploitatie lopen, indien dit leidt tot een verplichte storting in een reserve. Deze verwerking heeft een budgettair neutraal effect voor de exploitatie maar leidt tot een hogere last als ook bate (beiden voor een bedrag van €153.130). Daarnaast is de stand van de reserves per 1 januari 2011 hoger dan waar aanvankelijk in de begroting mee rekening is gehouden. Dit leidt tot een hogere rentestorting naar de reserves maar ook een hogere bate aan rentevergoeding (voor eenzelfde bedrag).

Vanuit het project Spoorzone wordt jaarlijks een vergoeding beschikbaar gesteld voor de beheerslasten en lasten van groot onderhoud van de twee schuimblusvoertuigen. Het niet bestede deel van deze vergoeding wordt gedoteerd in de voorziening onderhoud schuimblusvoertuigen.

F. Verrekeningen (nadeel €344.000)

Deze overschrijding wordt wederom voor een groot deel veroorzaakt door hogere kosten van onderhoud en begeleiding van voertuigen en persoonlijke uitrusting vanuit de teams Voertuigen en Vaartuigen en Veiligheidsvoorzieningen van de Dienst Ondersteuning Uitvoering.

Hiernaast zijn er gelden voor vergoeding specialistische taken verrekend waarvan de lasten in de begroting veel lager zijn begroot. Zoals eerder gemeld zijn de facilitaire en huisvestingskosten onder deze kostensoort verantwoord terwijl in de begroting de beschikbare budgetten nog zijn verantwoord onder de kostensoort 'overige goederen en diensten'.

G. Personeel van derden (voordeel €18.000)

Dit betreft met name de niet begrote vergoeding voor het beschikbaar stellen van (repressief) personeel in de vorm van de Repressief Kantoor Dienst-functie ten behoeve van de basisbrandweezorg Dordrecht.

H. Overige goederen en diensten (nadeel €529.000)

In de begroting van het bureau Opleiden & Onderwijs was een omzet uit cursussen begroot van circa €923.000. De werkelijke omzet over 2011 bedraagt echter circa €456.000 zodat hier een nadeel ontstaat van circa €467.000.

Daarnaast was in de begrote exploitatie van bureau Opleiden & Onderwijs rekening gehouden met een bijdrage van €50.000 uit Zuid-Holland Zuid Participatie BV. Aangezien het resultaat van de BV dit niet toeliet is er over 2011 geen bijdrage ontvangen en ontstaat hiermee een nadeel.

I. Reserveringen (voordeel €66.000)

In de begroting 2011 is rekening gehouden met een onttrekking van €133.003 uit de reserve dekking kapitaallasten ter dekking van onder meer de kapitaallasten van de twee schuimblusvoertuigen. Er is €136.360 (conform het meerjaren overzicht) onttrokken uit deze reserve.

Daarnaast was in de begroting 2011 uit voorzorg rekening gehouden met een onttrekking van circa €90.000 uit de reserve opleiden & oefenen voor de dekking van de exploitatie van de cursussen. Deze onttrekking is uiteindelijk niet noodzakelijk geweest. Daarnaast moet de resultaatbestemming van het vorig boekjaar via de exploitatie lopen, indien er een storting plaatsvindt in de reserves. In de begroting 2011 was hier geen rekening mee gehouden. In de reserves van de brandweer is uiteindelijk circa €153.000 uit het jaarresultaat 2010 gestort in deze reserves.

J. Verrekeningen (€399.000 voordeel)

In de begroting 2011 is geen rekening gehouden met de doorbelasting van de loonkosten van medewerkers in het kader van het project Spoorzone, het project OMS en project PVRB. In de begroting is namelijk aansluiting gezocht bij het formatieoverzicht waarin geen formatie is opgenomen voor onder meer projectmedewerkers. Dit heeft overigens ook aan de lastenzijde plaatsgevonden waardoor er een budgettair neutraal effect ontstaat. Daarnaast is in de begroting onder een andere kostensoort rekening gehouden met een bijdrage vanuit het project Spoorzone voor de beheerslasten en lasten van groot onderhoud van de twee schuimblusvoertuigen dan in de realisatie cijfers is verwerkt. Daarnaast is de toerekening van de ingezette capaciteit aan de basisbrandweezorg Dordrecht voor een te laag bedrag in de begroting opgenomen, waardoor nu een voordeel ontstaat.

1.6 Productgroep 6 : GHOR

A. Doelstelling

De productgroep GHOR is belast met het uitvoeren van de in de Wvr en andere wetgeving genoemde taken voor de organisatie van de grootschalige geneeskundige hulpverlening. De GHOR voert deze taken uit door deze hulpverlening en zorg te organiseren vanuit de afstemming met de dagelijkse reguliere zorg (capaciteit) en door hierover speciale afspraken te maken met geneeskundige en gezondheidkundige (zorg)instellingen.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Ketenzorg GHOR	Het bevorderen en organiseren van de samenwerking met de ketenpartners in de witte kolom voor bovenstaande aandachtsgebieden door het sluiten van convenanten en vastgestelde afspraken voor de zorgcontinuïteit van de opgeschaalde zorg.	<p>Conform de Wvr heeft de GHOR ZHZ met de meeste ketenpartners afspraken gemaakt. Ten aanzien van de afspraken met ketenpartners zijn er de volgende ontwikkelingen:</p> <p>De overeenkomsten met de huisartsen en de ambulancevoorziening verkeren in de afrondende fase;</p> <p>Een eerste concept overeenkomst met de GGD ZHZ voor publieke gezondheidszorg is besproken. Een vervolgtraject uitgezet.</p> <p>Met ROAZ en Trauma-regio ZWN worden afspraken gemaakt over de acute en opgeschaalde zorg.</p> <p>Het project Prepare2Care is gestart. Doel is om afspraken te maken om de zorgcontinuïteit in verzorgings- en verpleeg-huizen, thuiszorg, gehandicapten- en jeugdzorg, GGZ te waarborgen.</p>
Coördinatie en commandovoering:	Bindende afspraken over de inzet, beschikbaarheid en de operationele leiding en coördinatie en bijbehorende zorg- en hulpverleningscapaciteit in de regio ZHZ bij grootschalige incidenten en afspraken over de extra bijstand van buiten de regio.	<p>Het Handboek crisisorganisatie GHOR is conform het RCP doorontwikkeld. Vaststelling volgt in 2012.</p> <p>De crisisorganisatie (obv piketten) was in 2011 volledig operationeel en paraat. Het laatste trimester was wel het piket Operationeel Directeur GHOR kritisch.</p>
Geneeskundige Combinatie (GNK)	Een rond de klok operationeel inzetbare geneeskundige combinatie met daarbij een mobiel medisch team, ambu-teams en SIGMA-team.	<p>De GNK was in 2011 inzetbaar en de teams paraat en geoefendheid teams.</p> <p>De bemensing van de GNK door Ambu-teamleden is per 2012 een eigen verantwoordelijkheid voor de RAV. Doorontwikkeling van de GNK vindt plaats tussen 2012 en 2015.</p>
Opleiden, trainen en oefenen:	Competente inzetbare functionarissen met de ondersteuning en de voorwaarden in de vorm van oefenplannen, opleidingen, registratie en beheer.	De vakbekwaamheid en geoefendheid van de GHOR-piketfuncties is in 2011 op het gewenste niveau volledig gerealiseerd.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Planvorming, beleid en advies	Bestuurlijk advies over te nemen maatregelen, draaiboeken voor specifieke voorzienbare risico's (griepdemonie, variola), handboeken voor piketfunctionarissen, organisatieplannen GHOR en evenementenbeleid.	<p>Samen met de directie brandweer is het multidisciplinair adviseren ten aanzien van externe veiligheid en ruimtelijke ontwikkeling vorm gegeven. Op basis van urgentie is op een aantal evenementen multidisciplinair geadviseerd. Op structurele basis wordt multidisciplinair geadviseerd op rampbestrijdingsplannen.</p> <p>Op basis van het regionaal crisisplan waar de GHOR onderdeel van uit maakt, is het organisatieplan crisisorganisatie GHOR (handboek) in concept uitgewerkt.</p> <p>De operationele planvorming van de primaire ketenpartners is op een aantal punten kwetsbaar.</p>
Bestuurlijk Overleg Acute Zorg/GHOR ZHZ	Verantwoorde / Optimale zorg	<p>De rol/positie van de GHOR/VR ten aanzien van coördinatie en commandovoering grootschalige hulpverlening Acute Zorg is regionaal in het bestuurlijk overleg versterkt. Binnen de Traumaregio ZWN zijn de betrokken VR/GHOR-regio's volwaardig partij in het bestuurlijk overleg van Regionaal Overleg Acute Zorg.</p> <p>Vanuit haar openbaar bestuurlijke verantwoordelijkheid richt de VR/GHOR zich vooral op het waarborgen van de zorgvraag ten aanzien van beheersing en bestrijding van de geneeskundige en gezondheidskundige scenario's en de partijen in de acute zorgketen op het waarborgen van de zorgcapaciteit en mogelijkheden daarvoor. Dit gebeurt in focusgroepen die al zijn opgestart.</p>

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeptrekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
GHOR	1.744	1.775	31	1.808	1.828	20	1.651	1.662	11	1.660	1.760	100
Resultaat voor bestemning	1.744	1.775	31	1.808	1.828	20	1.651	1.662	11	1.660	1.760	100
Mutaties reserves	20	5	-15	20	0	-20	11	0	-11	6	0	-6
Resultaat na bestemning	1.764	1.780	16	1.828	1.828	0	1.662	1.662	0	1.666	1.760	94

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2010 bedraagt €94.000 positief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2011 was nog uitgegaan van een positief resultaat van €60.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de 2^e bestuurlijke rapportage valt het resultaat uiteindelijk €34.000 voordelig uit.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Voordelen</i>		<i>Nadelen</i>		<i>Saldo-effecten</i>	<i>Totaal</i>	<i>Analyse verwijzing</i>	<i>Onrechtmatig</i>
	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>				
LASTEN								
Personeelslasten			18-			18-	A	nee
Personeel van derden			1-			1-	B	nee
Overige goederen en diensten	32					32	C	nee
Reserveringen	5						D	
Verrekeningen			27-			27-	E	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>37</i>	<i>-</i>	<i>46-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>9-</i>		
BATEN								
Personeel van derden	33					33	F	nee
Overige goederen en diensten	70					70	G	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>103</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>103</i>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	140	-	46-	-	-	94		
Resultaatbestemming								
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	140	-	46-	-	-	94		

A. Personeelslasten (€18.000 nadelig)

Binnen het bureau GHOR is één medewerker structureel gedetacheerd naar het ministerie van Defensie. Om de wegvallende capaciteit op te vangen is in de loop van 2011 een nieuwe medewerker aangetrokken. Doordat een aantal medewerkers parttime zijn aangesteld liggen de werkelijke kosten enigszins hoger dan begroot.

B. Personeel van derden (€1.000 nadelig)

In 2011 is in het 1e kwartaal externe capaciteit afgenomen van het Nederlandse Rode Kruis.

C. Overige goederen en diensten (€32.000 voordelig)

Jaarlijks werd een bedrag vanuit de GGD doorbelast aan de GHOR ten behoeve van personele inzet op bedrijfsvoeringactiviteiten. Op directieniveau is een afbouwregeling afgesproken, waarbij in 2010 voor het laatst een bijdrage is toegekend. Voor 2011 is de bijdrage nog wel begroot. Dit geeft daarmee een voordeel van €32.000.

De begroting 2011 is incidenteel opgehoogd met een bate van €130.000 in verband met inkomsten uit detachering. Daarmee is ook het vrij besteedbare budget met eenzelfde bedrag aangepast.

Het budget voor opleidingen laat een voordeel zien van afgerond €87.000. In 2010 heeft een inhaalslag plaatsgevonden, waardoor de noodzaak tot opleiden in 2011 zeer gering was.

De piketvergoedingen laten een overschrijding zien van €138.000. Deze overschrijding wordt met name veroorzaakt door de uitbetaling van afkoop piket aan de RAV in verband met een wijziging in de piketregeling (€61.000) en een nabetaling aan de Regionale Politie ZHZ ten behoeve van de GMC over 2010 van €43.000.

De GHOR heeft over 2011 €101.000 aan huur betaald (waarvan €20.000 verantwoord onder de post 'verrekeningen (zie E)'). Ten opzichte van de begroting 2011 betekent dit een overschrijding van €33.000. In 2011 is het materieel, dat was ondergebracht in het pand in Alblasterdam, verplaatst naar het Leerpark.

De kosten van software bedragen circa €45.000 hoger dan begroot. In het afgelopen jaar heeft de implementatie van het informatiseringsprogramma Efficacy plaatsgevonden (circa

€25.000). Bovendien zijn instapkosten voor GHOR4All gemaakt ten behoeve van de GGD Hart van Brabant ad €7.000.

D. Reserveringen (€5.000 voordelig)

Vanwege een lager reservepositie per 1 januari 2011 dan begroot is er minder rente toegevoegd aan de reserves.

E. Verrekeningen (€27.000 nadelig)

Dit betreft hoofdzakelijk de betaalde huur voor de ruimte op het Leerpark.

F. Personeel van derden (€33.000 voordelig)

De uiteindelijke bate voor de detachering van een tweetal medewerkers is €33.000 hoger dan begroot.

G. Overige goederen en diensten (€72.000 voordelig)

Dit betreft een niet begrote doorbelasting voor de kosten van Opvang en Verzorging van het Nederlandse Rode Kruis aan de deelnemende gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid (€38.000). Eén medewerker van de GHOR heeft in 2011 enkele werkzaamheden verricht voor de Gr Regio Zuid-Holland Zuid en de Gr Omgevingsdienst Zuid-Holland Zuid. Deze dienstverlening was niet begroot zodat dit tot een voordeel leidt van circa €32.000.

1.7 Productgroep 7 : Ondersteuning Uitvoering

A. Doelstelling

De productgroep Ondersteuning Uitvoering verzorgt met een klantgerichte focus de operationeel ondersteunende materieel-logistieke werkzaamheden voor de VRZHZ, evenals diensten die vanwege de operationele taakstelling (24/7) in eigen beheer zijn. Zij bevordert en organiseert tevens de leerwerkverbindingen die de VRZHZ met partners wil aangaan en onderhoudt de contacten met de betreffende partners. Ook verzorgt zij het beheer van de participatie BV en de investerings BV van de VRZHZ.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Technische en facilitaire dienstverlening	De paraatheid en instandhouding van regionale onderhoudsvoorzieningen (garage en onderhoud PBM) voor lokaal en regionaal materieel en persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM); het aanbieden van diensten door de exploitatie van de onderhoudsvoorzieningen (garage en onderhoud PBM) in een klant-leveranciersrelatie aan interne klanten in de VRZHZ en daarbuiten; advies aan gemeentebesturen vanuit de kennis en expertise voor de aanschaf van operationeel materieel; het bieden van facilitaire dienstverlening op maat voor geregionaliseerde onderdelen van VR.	Binnen bureau BIV is een (senior) medewerker inkoop en verwerving werkzaam die op verzoek expertise en advies voor de (indirecte) wettelijke taken ondersteuning levert.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Technische en facilitaire dienstverlening		<p>Er is zijn werkplaatsen voor het onderhoud van voer- en vaartuigen en veiligheidsvoorzieningen aanwezig. Ten aanzien van voer- en vaartuigen geldt dat er een 24/7 garantie- en beschikbaarheidsregeling is.</p> <p>In 2011 zijn de werkplaatsen verhuisd van het Oranjepark naar het Leerpark. Tijdens de verhuizing bleef de paraatheid van de werkplaatsen gewaarborgd.</p> <p>Het onderhoud van materieel wordt volgens planning en opdracht van de klant uitgevoerd, waarbij wordt voldaan aan de wettelijke.</p> <p>Het preventief onderhoud voor de afdeling regionale brandweezorg en Cluster Dordrecht is voor 2011 uitgevoerd conform de voor dat jaar afgesloten DVO. In de DVO is prijs-, onderhouds- en kwaliteitsniveau vastgelegd.</p> <p>Bij het bureau BIV is een medewerker inkoop en verwerving werkzaam die gemeentebesturen kan adviseren ten aanzien van de aanschaf van materieel.</p> <p>Het grootste deel van deze adviesaanvragen loopt via de commissie Materieel & Logistiek van de Regionale Brandweer.</p> <p>De facilitaire en ICT-dienstverlening vindt plaats op basis van de PDC 2011. voor de ondersteuning van het RCC is een DVO afgesloten.</p>
Beheer en exploitatie oefenterrein	De ambtelijke en administratieve ondersteuning van de binnen de VR belegde statutaire functie van directeur Investerings BV en Participatie BV binnen samenwerkingsovereenkomst met de commerciële partners en de uitvoering van de daarbij behorende taken.	<p>De jaarstukken over 2010 van de BV's zijn gereed, door de accountant gecontroleerd en vastgesteld door de Algemene vergadering van aandeelhouders.</p> <p>De ondersteuning van de ambtelijke en administratieve organisatie vindt op de gewenste manier plaats.</p> <p>In 2011 is gestart met een onderzoek naar de mogelijkheid tot uitbreiding van de huidige oefenfaciliteit, zodat ook de politie of het oefenterrein kan oefenen.</p>
Leer- en onderwijsfunctie	Een leer-onderwijssysteem met verbindingen en afspraken met lokale en regionale onderwijsinstellingen voor het uitwisselen van kennis, ervaring en leerlingen. Deze functie is nog in ontwikkeling.	<p>In het schooljaar 2011-12 zullen een aantal leerlingen van het DaVinci college stage lopen in de werkplaatsen van DOU.</p> <p>Door de verhuizing naar het Leerpark is deze ontwikkeling in een stroomversnelling gekomen.</p> <p>De ontwikkeling van het KOC Veiligheid en de activiteiten die in dit kader worden ontplooid, versterken dit proces.</p>
Algemene logistieke functie	Een werkend multidisciplinair logistiek concept voor de instandhouding van de capaciteit, beschikbaarheid en slagkracht van repressieve middelen zowel in de voorbereidende als de repressieve fase.	In het kader van de opleiding Operationeel management wordt een multidisciplinair logistiek concept ontwikkeld. Dit concept wordt (in het kader van de regionalisering en overdracht van DOU naar Directie Brandweer) in nauw overleg met de Directie Brandweer ontwikkeld.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Vastgoed en roerende goederen	Het beheer alle vastgoed en duurzame roerende goederen in eigendom bij de VRZHZ.	<p>De VRZHZ heeft vijf panden in 2011 gebruikt, namelijk:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Oranjepark 13 ▪ Oranjepark 17 (huur beëindigd per 1 december 2011) ▪ Professor Kohnstammlaan ▪ Noordendijk 250 ▪ Spinel 100 (huur beëindigd per 1 januari 2012) <p>Voor de locaties aan het Oranjepark en de Noordendijk wordt een huurprijs die ruim boven het commerciële niveau ligt betaald.</p> <p>Voor de Prof. Kohnstammlaan is een gebruiksovereenkomst om niet wordt tussen VR en gemeente Dordrecht afgesloten.</p> <p>Er is gestart met de bouw van het pand van de Veiligheidsregio aan de Romboutslaan. Dit pand wordt naar verwachting in het najaar van 2012 betrokken.</p>

C. Exploitatie

Hieronder is de gecompriëerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Ondersteuning Uitvoering	3.441	3.376	-65	1.932	1.933	1	3.349	3.349	0	3.455	3.365	-90
Resultaat voor bestemming	3.441	3.376	-65	1.932	1.933	1	3.349	3.349	0	3.455	3.365	-90
Mutaties reserves	0	0	0	1	0	-1	0	0	0	0	0	0
Resultaat na bestemming	3.441	3.376	-65	1.933	1.933	0	3.349	3.349	0	3.455	3.365	-90

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €90.000 negatief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2010 was nog voorzichtigheidshalve uitgegaan van een negatief resultaat van €25.000. Ten opzichte van het verwachte resultaat bij de 2^e bestuurlijke rapportage valt het nadelig resultaat uiteindelijk circa €65.000 nadeliger uit.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>Voordelen</i>		<i>Nadelen</i>		<i>Saldo-effecten</i>	<i>Totaal</i>	<i>Analyse verwijzing</i>	<i>Onrechtmatig</i>
	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>	<i>Inc.</i>	<i>Struct.</i>				
LASTEN								
Personeelslasten			35-			35-	A	nee
Personeel van derden			29-			29-	B	nee
Energie	50					50	C	nee
Overige goederen en diensten			110-			110-	D	nee
Verrekeningen	34					34	E	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>84</i>	<i>-</i>	<i>174-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>90-</i>		
BATEN								
Personeel van derden	56					56	F	nee
Overige goederen en diensten			565-			565-	G	nee
Overige inkomensoverdrachten	100					100	H	nee
Verrekeningen	409					409	I	nee
						-		
<i>Subtotaal</i>	<i>565</i>	<i>-</i>	<i>565-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	649	-	739-	-	-	90-		
Resultaatbestemming								
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	649	-	739-	-	-	90-		

De Dienst Ondersteuning Uitvoering zal per 1 januari 2012 opgeheven worden. Deze dienst bestaat enerzijds uit de afdeling Operationele Materiële Logistieke Dienst en anderzijds uit het bureau Facilitaire Zaken. Vanaf 1 januari 2012 zal de afdeling Operationele Materiële Logistieke Dienst worden ondergebracht bij de directie Brandweer (daar waar deze entiteit ook vandaan kwam). Het bureau Facilitaire Zaken zal worden ondergebracht bij de afdeling Bedrijfsvoering.

De begroting van afdeling Operationele Materiële Logistieke Dienst over 2011 is gebaseerd op de opbrengsten die in de afgelopen jaren zijn behaald. Zowel binnen de regionale brandweer als ook bij onder meer de lokale brandweerkorpsen. In 2011 is deze afdeling geconfronteerd met de economische crisis waardoor de afname van onderhoud aanzienlijk is teruggelopen. Weliswaar nemen daarmee ook de zogenaamde 'out-of-pocket' kosten af maar de vaste (personele) kosten blijven op een gelijk peil. Eind 2011 is inmiddels ook een medewerker bij het team Veiligheidsvoorzieningen vertrokken. Deze vacature zal uiteraard niet meer worden ingevuld. Deze ontwikkeling heeft uiteindelijk geleid dat het resultaat negatiever is geworden dan aanvankelijk mee rekening is gehouden in de bestuurlijke rapportages.

A. Personeelslasten (€35.000 nadelig)

Dienst Ondersteuning Uitvoering heeft enkele medewerkers, die tevens in een piketfunctie werkzaam zijn. Bij de bepaling van het budget is geen rekening gehouden met deze piketkosten. De hogere (niet begrote) piketlasten zijn doorbelast aan de productgroep brandweer en staan onder de baten verantwoord. Overigens zijn deze baten ook niet begroot.

B. Personeel van derden (€29.000 nadelig)

De kosten voor externe inhuur zijn hoger dan begroot vanwege enerzijds om het redelijk hoge ziekteverzuim op te vangen als ook om extra capaciteit aan te trekken in de piekmomenten. Daarnaast is een medewerker aangetrokken om de fysieke postvoorziening naar de verschillende locaties te voorzien als ook een technisch beheerder voor de ICT-omgeving (zowel kantoor maar met name de crisisomgeving).

C. Energie (€50.000 voordelig)

In de begroting van het bureau Facilitaire Zaken is een bedrag geraamd voor nutskosten. De werkelijke kosten vallen lager uit dan begroot door de 'zachte' winter van 2010, de effecten van energiebesparende maatregelen en de overgang van enkele medewerker medio 2011 naar het Leerpark. Deze kosten zijn overigens volledig doorbelast aan de betreffende productgroepen.

D. Overige goederen en diensten (€110.000 nadelig)

Ook hier betreft het 'out-of-pocket' kosten voor de uitvoer van de verschillende activiteiten, die vervolgens zijn doorbelast aan interne klanten (via de post 'verrekeningen') en anderzijds externe klanten (met name lokale nog niet geregionaliseerde brandweerkorpsen). De begroting is hierop nog nie aangepast. De kosten vallen ook hoger uit omdat in de begroting is uitgegaan van de doorbelasting van de personeelondersteunende kosten van bureau Facilitaire Zaken via de post 'Verrekeningen'. Daardoor ontstaat er een voordeel op de post 'Verrekeningen' (zie E).

E. Verrekeningen (€34.000 voordelig)

Dit betreft met name doordat de personeelondersteunende kosten op een andere wijze zijn gecategoriseerd dan volgens de begroting. Zie hiervoor de relatie met de post 'Overige goederen en diensten' (zie D).

F. Personeel van derden (€56.000 voordelig)

Dit betreft de niet begrote vergoeding voor de inzet van de RKD-functionarissen (Repressief KantoorDienst) aan het Commando Brandweezorg Dordrecht ter ondersteuning van de uitvoering van de DVO voor de basisbrandweezorg met de gemeente Dordrecht. Daarnaast is hier de vergoeding opgenomen voor het uitoefenen van de RCvD-functie als ook het directeurschap van Zuid-Holland Zuid Investerings BV.

G. Overige goederen en diensten (€565.000 nadelig)

De gemaakte kosten, de hoger liggen dan begroot, zijn doorbelast aan onder meer de externe klanten. Inmiddels is de begroting 2011 naar verwachting aangepast aan een reële verwachting van de te realiseren omzet.

H. Overige inkomstenoverdrachten (€100.000 voordelig)

Te gedeeltelijke dekking van de teruglopende omzet is aan de Dienst Ondersteuning Uitvoering een eenmalige rijksbijdrage toegekend van €100.000. Deze post was niet begroot.

I. Verrekeningen (€409.000 voordelig)

Betreft een hogere doorberekening van de geleverde productie vanuit de verschillende entiteiten binnen de Dienst Ondersteuning Uitvoering aan de interne klanten binnen de VRZHZ. Tegenover deze hogere baten staan ook hogere lasten.

1.8 Productgroep 8 : GMC

A. Doelstelling

De Gemeenschappelijke Meldcentrale (GMC) heeft tot taak de in de Wvr genoemde meldkamertaken ten aanzien van het melden en alarmeren, opschalen en afschalen, leiding en coördinatie en informatiemanagement uit te voeren voor de politie, de brandweer, de ambulancedienst en de rampenbestrijding en crisisbeheersing (de multidisciplinaire taakuitvoering).

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
Multidisciplinaire taakuitvoering	Het in stand houden, organiseren en uitvoeren van de meldkamerfunctie voor de multidisciplinaire taakuitvoering.	Deze activiteit is ondergebracht bij de regionale politie Zuid-Holland Zuid. De regionale politie ZHZ verzorgt een afzonderlijke rapportage.
Brandweertaak	Het in stand houden en uitvoeren van de meldkamerfunctie voor de brandweertaak.	Deze activiteit is ondergebracht bij de regionale politie Zuid-Holland Zuid. De regionale politie ZHZ verzorgt een afzonderlijke rapportage.
Geneeskundige hulpverlening	Het in stand houden en uitvoeren van de meldkamerfunctie voor geneeskundige hulpverlening.	Deze activiteit is ondergebracht bij de regionale politie Zuid-Holland Zuid. De regionale politie ZHZ verzorgt een afzonderlijke rapportage.
Politietaak (m.u.v. politietaak art 22 politiewet)	Het in stand houden en uitvoeren van de meldkamerfunctie voor de politie.	Deze activiteit is ondergebracht bij de regionale politie Zuid-Holland Zuid. De regionale politie ZHZ verzorgt een afzonderlijke rapportage.
Ambulancevervoer	Het in stand houden en uitvoeren van de meldkamerfunctie voor het ambulancevervoer.	Deze activiteit is ondergebracht bij de regionale politie Zuid-Holland Zuid. De regionale politie ZHZ verzorgt een afzonderlijke rapportage.

C. Exploitatie

Hieronder is de gecomprimeerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
GVC	801	922	121	971	981	10	981	983	981	943	983	40
Resultaat voor bestemming	801	922	121	971	981	10	981	983	2	943	983	40
Mutaties reserves	-	-	-	10	-	-10	2	-	-2			-
Resultaat na bestemming	801	922	121	981	981	-	983	983	-	943	983	40

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €40.000 positief. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2011 was nog voorzichtigheidshalve uitgegaan van een nadeel van €8.000.

Bedragen x € 1.000	Voordelen		Nadelen		Saldo-effecten	Totaal	Analyse verwijzing	Onrechtmatig
	Inc.	Struct.	Inc.	Struct.				
LASTEN								
Overige goederen en diensten	40					40	A	Nee
<i>Subtotaal</i>	<u>40</u>	-	-	-	-	<u>40</u>		
BATEN								
Overige goederen en diensten						-		
Inkomstenoverdrachten						-		
<i>Subtotaal</i>	<u>-</u>	-	-	-	-	<u>-</u>		
TOTAAL GENERAAL VOOR BESTEMMING	<u>40</u>	-	-	-	-	<u>40</u>		
Resultaatbestemming	40-							
TOTAAL GENERAAL NA BESTEMMING	<u>-</u>	-	-	-	-	<u>-</u>		

A. Overige goederen en diensten (€40.000 voordelig)

Het voordelig resultaat van €40.000 wordt gerealiseerd door een lagere bijdrage aan de GMC van €40.000 ten opzichte van de begroting 2011. De bijdrage is lager uitgevallen door lagere uitvallende kosten voor verbinding en automatisering en opleiding en vorming. De lager uitvallende kosten van verbinding en automatisering wordt met name gerealiseerd door het uitstel van de 112-centrale. Dit in verband met de landelijke discussie omtrent beleid en beheer 112. Daarentegen zijn de personele kosten in 2011 hoger dan begroot vanwege enerzijds een overbezetting van 1,0 fte en anderzijds extra inhuur voor onder meer het functioneel beheer. In 2011 is alsnog de vergoeding voor de calamiteitencoördinator over 2010 ad €40.000 vergoed aan de GMC.

1.9 Productgroep 9 : Projecten en bijzondere activiteiten

A. Doelstelling

De productgroep projecten en bijzondere activiteiten heeft tot doel alle projecten en bijzondere activiteiten die in de VR bij een van de andere productgroepen zijn ondergebracht bedrijfsvoeringstechnisch goed en juist te kunnen beheersen.

B. Producten en activiteiten

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
PVRB	Het begeleiden en realiseren van de versterking en regionalisering van de brandweer ZHZ. Volgens programmadoelstellingen en strategisch meerjarenplan.	<u>Dekkingsplan</u> Het ontwerp kwaliteitsniveau brandweerdekking inclusief de ZHZ-referentietijd – als invulling van het bestuurlijk gemotiveerd afwijken – is door het bestuur vastgesteld. Begin 2012 wordt het uitgewerkte regionaal dekkingsplan waaronder het spreidingsplan voor het materieel aan het bestuur aangeboden. <u>Huisvesting</u> Het bestuur is akkoord gegaan met het proces 'Inbreng huisvesting' waarin de manier waarop de huidige lokale brandweerkazernes ingebracht kunnen worden in de geregionaliseerde brandweerorganisatie staat beschreven.

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p><u>Commandovoering</u></p> <p>De wijze waarop de operationele commandovoering bij de brandweer in Zuid-Holland Zuid vorm gegeven moet worden is bestuurlijk vastgesteld. Ook heeft het bestuur haar akkoord gegeven op de taakopvatting brandweer in het kader van de Wet algemene bepaling omgevingsrecht.</p> <p><u>O&F-rapport</u></p> <p>Het bestuur is akkoord gegaan met het organisatie- en formatierapport van de directie brandweer. Dit rapport beschrijft de organisatie en de bijbehorende formatie van de geregionaliseerde brandweerorganisatie per 1 januari 2013. Het O&F-rapport wordt uitgewerkt in de zogenaamde fijn- structuur.</p>
<p>Spoorzone</p>	<p>Het realiseren van het project Spoorzone binnen de daarvoor gestelde (financiële) kaders.</p> <p>De commandant van de Regionale Brandweer Zuid-Holland Zuid treedt hierbij op als gedelegeerd opdrachtgever waarvoor binnen de regionale brandweer een projectorganisatie is ingericht die verantwoordelijk is voor de aansturing en de inhoudelijke begeleiding van dit project.</p>	<p><u>Prorail</u></p> <p>Voor het realiseren van veiligheidsmaatregelen langs het spoor wordt overlegd met ProRail over een gemeenschappelijke projectovereenkomst. Voortgang is vooral geboekt in de voorbereiding op de realisatie van bereikbaarheids- en bluswatervoorzieningen.</p> <p>Voor het aanbrengen van veiligheidsvoorzieningen op gemeentelijke grond, is opdracht gegeven aan een ingenieursbureau om deze te ontwerpen en dit gereed te maken voor aanbesteding.</p> <p>De maatregelen op grondgebied van ProRail worden na het afsluiten van de projectovereenkomst in een apart traject ter hand worden genomen.</p> <p><u>WAS</u></p> <p>Het waarschuwings- en alarmeringssysteem (WAS) is in Dordrecht uitgebreid. Er zijn drie sirenes bijgeplaatst.</p> <p><u>Cell-broadcasting</u></p> <p>Het ministerie van BZK heeft opdracht gegeven om een Cell Broadcast Systeem in te voeren (NL-Alert). In 2011 is een pilot in drie Veiligheidsregio's uitgevoerd. De landelijke invoering heeft hiervan heeft vertraging opgelopen. Ter overbrugging is en wordt in Dordrecht en Zwijndrecht extra aandacht geschonken aan Burgernet.</p> <p><u>Landinggegevens Keyrail</u></p> <p>Met KeyRail worden gesprekken gevoerd om ladinggegevens digitaal voor de brandweer te ontsluiten. Naar aanleiding van het incident op het emplacement Kijfhoek is het belang van zo'n informatiesysteem nogmaals onderstreept. Vanuit het project (welk??) worden zeven</p>

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p>brandweervoertuigen uitgerust met een Mobiele Data Systeem. Begin 2011 is het systeem in het laatste voertuig ingebouwd.</p> <p><u>Camera's</u></p> <p>Er zijn vier camera's aangeschaft om bij een calamiteit in te zoomen op de plaats van het incident. De camera's kunnen vanaf midden januari 2012 vanaf de Gemeenschappelijke MeldCentrale (GMC) en het actiecentrum brandweer worden bediend en de beelden bekeken. Dit geldt ook ten aanzien van de weerstations.</p>
		<p><u>VUS</u></p> <p>Met het ventilatie uitschakelsysteem (VUS) kan de GMC bij een incident de mechanische ventilatie uitschakelen van instellingen die hierop zijn aangesloten.</p> <p>Een tiental instellingen en scholen hebben een aansluiting genomen op het mechanische ventilatie uitschakelsysteem. Vanuit woningbouwcorporaties is eveneens interesse getoond. Hierdoor zullen op korte termijn ruim honderd complexen op het systeem.</p> <p><u>NL-alert</u></p> <p>Het Ministerie van Binnenlandse Zaken heeft te kennen gegeven dat de landelijke uitrol van NL-Alert enige vertraging heeft opgelopen. De invoering van het systeem in eind 2011 is dan ook niet gehaald. Ter overbrugging wordt in Dordrecht en Zwijndrecht extra aandacht geschonken aan Burgernet. Hiertoe worden de huishoudens in een brede cirkel rondom het spoorgebied door middel van brief en informatiefolder geïnformeerd over burgernet. Tevens worden handelingsperspectieven geboden hoe te handelen in geval van een calamiteit.</p> <p><u>Bluswatervoorziening</u></p> <p>Ten behoeve van het verbeteren van de bereikbaarheid en bluswatervoorzieningen is opdracht gegeven voor het ontwerp en bestek. Hiervoor zijn de vergunningen aangevraagd. Tevens worden verschillende onderzoeken uitgevoerd, zoals archeologisch onderzoek, onderzoek op eventuele aanwezigheid van conventionele explosieven uit de Tweede Wereldoorlog, clickmeldingen (kabels en leidingen), onderzoek bodemverontreiniging en flora en faunaonderzoek. De resultaten uit leiden tot nu toe niet tot onoverkomelijke problemen.</p> <p>Voorts is een ontwerp en bestek gemaakt voor overige voorzieningen (calamiteitewegen, opstelplaatsen voor de voertuigen, bruggen over de spoorloten, trappen op de taluds en</p>

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		deuren in de geluidsschermen). Eveneens worden er droge blusleidingen aangelegd op de spoorbrug over de Oude Maas. De realisatie van het deelproject zal een doorlooptijd hebben tot en met 2013.
OMS migratie	Het in 2011 migreren van de OMS-abonnees in ZHZ van Siemens naar KPN.	<p><u>Aanbesteding</u></p> <p>Risicovolle objecten moeten een brandmeldinstallatie (BMI) hebben, die een brand direct meldt aan de brandweer. Hiervoor wordt het Openbaar meldsysteem (OMS) gebruikt. In 2010 heeft de (VRZHZ) besloten het OMS te vernieuwen. Hiervoor is een aanbestedingstraject doorlopen, waarbij KPN is geselecteerd als nieuwe concessiehouder.</p> <p>KPN heeft een nieuwe infrastructuur aangelegd die voldoet aan de Europese en Nederlandse normen. Daarnaast is een GSM-netwerk geïnstalleerd die bij storing in de vaste verbinding de brandmelding naar de GMC doet.</p> <p>Daarnaast is een alarmcentrale beschikbaar die als backup voor de meldkamer kan dienen.</p> <p><u>Communicatie</u></p> <p>Begin 2011 zijn alle abonnees geïnformeerd over de vernieuwing van het OMS en de noodzakelijke contractvernieuwing. KPN en VRZHZ hebben vier bijeenkomsten georganiseerd waar de abonnees een toelichting hebben gekregen op de vernieuwing van het OMS en de werking van de Webportal van KPN is uitgelegd om het contract voor het OMS te vernieuwen. Via de Webportal kunnen abonnees zelf de contractgegevens controleren en wijzigen. Deze worden vervolgens opgenomen in het Gemeenschappelijk Meld Systeem van de brandweer.</p>
Beheer en exploitatie oefenterrein	Een minimaal kostendekkende exploitatie in samenwerking met de commerciële partner en een preferente mogelijkheid voor het oefenen van eigen personeel uit de regio ZHZ.	Door de economische crises ligt het resultaat lager dan in voorgaande jaren. De resultaten en bezetting van het oefenterrein zijn voldoende (jaarrekening en verslagen).
Nafase Brand Moerdijk	<p>Afhandeling van de nafase van de brand bij Chemiepack te Moerdijk, als effectregio, waaronder:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ handelingsperspectief burgers ▪ communicatie ▪ onderzoeken 	Op 5 januari 2011 is bij ChemiePack in Moerdijk een brand ontstaan. De verantwoordelijkheid van de brandbestrijding lag bij de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant; echter door de heersende windrichting lag een deel van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid in het effectgebied. Vanwege de kans op het vrijkomen van gevaarlijke stoffen en de kans op blootstelling van burgers daaraan, is besloten een aantal sirenes af te laten gaan (in een deel van de Hoekse Waard en op de Zuidpunt van Dordrecht). Tijdens het incident en de nafase daarvan heeft de VRZHZ veel tijd en energie gestoken in de communicatie met burgers en het bieden

Activiteit	Beoogd resultaat	Stand van zaken
		<p>van het juiste handelingsperspectief.</p> <p>Daarnaast heeft de VRZHZ haar inzet intern geëvalueerd en waar nodig verbetermaatregelen genomen.</p> <p>Vanuit de overheid hebben ondermeer het IOOV (Inspectie Openbare Orde en Veiligheid) en de OvV (Onderzoeksraad voor Veiligheid) de inzet van onder andere de VRZHZ onderzocht.</p> <p>De Inspectie OOV komt tot het oordeel dat de veiligheidsregio's in het effectgebied – voor zover het de reikwijdte van haar onderzoek betreft – naar aanleiding van het incident proactief en alert gehandeld hebben¹.</p> <p>Het rapport van de OvV wordt begin 2012 verwacht.</p>
MiSRaR	Met de betrokken (internationale) partners overeenstemming bereiken over de beste wijze om een mitigationprocess vorm te geven	<p>De resultaten worden vastgelegd in een handboek dat voor de partners, maar ook andere belangstellende overheden in Europa, ter beschikking komt. Het handboek wordt ondersteund met beschrijvingen van de (goede) voorbeelden vanuit de deelnemende partners op de onderdelen van het proces. Hiervoor wordt in ZHZ voor een belangrijk deel gebruik gemaakt van de inzichten en ervaringen vanuit het project spoorzone. De projectleider spoorzone is deelnemer aan het lokale voorbereidende overleg en de voorzitter is tevens voorzitter van de MISRAR steering committee.</p> <p>Het project is in 2011 het 2e jaar ingegaan. Daarbij is de focus verschoven van riskassessment naar de fase van mitigation planning. Net zo als in het 1e jaar zijn de partners een aantal keren bij elkaar geweest om de verschillende processtappen en de hulpmiddelen die daarbij gebruikt worden te bespreken. Het schrijven van het feitelijke handboek en bijbehorende brochures is aanbesteed en feitelijk gestart. Het 1e deel en de daarbij behorende brochure zijn in concept gereed.</p> <p>De rapportage en financiële verantwoording aan de EU verloopt goed. De drie tot nu toe ingediende rapporten zijn geaccepteerd en hebben tot 100% uitbetaling geleid van de declaraties. De ontvangen vergoedingen met betrekking tot 2010 zijn inmiddels doorgestort naar de partners. De betaling over de eerste rapportageperiode 2011 is in januari 2012 ontvangen.</p> <p>In november 2011 is deelgenomen aan de best-practice fair van het InterregIVc programma in Krakow.</p>

¹ Pagina 20 IOOV rapport: Brand Chemie-Pack Moerdijk; *Een onderzoek naar de bestrijding van (de effecten van) het grootschalig incident.*

C. Exploitatie

Hieronder is de gecomprimeerde productgroeprekening weergegeven (alle bedragen x €1.000).

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Projecten	1.051	834	-217	0	0	0	4.189	3.055	-1.134	4.898	4.210	-688
Resultaat voor bestemming	1.051	834	-217	0	0	0	4.189	3.055	-1.134	4.898	4.210	-688
Mutaties reserves		217	217			0		1134	1134		751	751
Resultaat na bestemming	1.051	1.051	0	0	0	0	4.189	4.189	0	4.898	4.961	63

Resultaatanalyse

Het brutoresultaat over 2011 bedraagt €0. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage over 2010 was ook uitgegaan van een negatief resultaat van €350.000 vanwege de kosten van het incident 'brand Moerdijk'.

In de begroting en realisatie is uitgegaan van de volgende projecten:

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
KOC Fysieke Veiligheid	0	0	0	0	0	0	105	105	0	0	0	0
OVS	0	0	0	0	0	0	296	0	-296	199	0	-199
Spoorzone	601	601	0	0	0	0	2.700	2.700	0	2.264	2.264	0
PVRB	217	0	-217	0	0	0	250	250	0	312	312	0
Inrichting 25Kv spanningsmeter	70	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MISRaR	79	79	0	0	0	0	0	0	0	252	252	0
Jumelage	84	84	0	0	0	0	0	0	0	58	58	0
Afkoopsom Oranjepark	0	0	0	0	0	0	837	0	-837	553	0	-553
25Kv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	411	411	0
COR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76	76	0
ESF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177	177	0
Brand Moerdijk	0	0	0	0	0	0	0	0	0	492	555	63
USAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104	104	0
Resultaat voor bestemming	1.051	834	-217	0	0	0	4.188	3.055	-1.133	4.898	4.209	-689
Mutaties reserves		217	217			0		1.133	1.133		752	752
Resultaat na bestemming	1.051	1.051	0	0	0	0	4.188	4.188	0	4.898	4.961	63

A. KOC Fysieke Veiligheid (€0 voordeel)

In 2011 zijn de activiteiten in het kader van het Kennis en Opleidingscentrum Fysieke Veiligheid ondergebracht in een aparte rechtspersoon. De exploitatie van de KOC loopt daarmee niet meer via de VRZHZ.

B. OMS (€0 voordeel)

In 2011 heeft de migratie plaatsgevonden van de aansluitingen van de brandmeldinstallaties naar de nieuwe contractant KPN. De hiermee gepaard gaande migratiekosten zijn door de VRZHZ voor haar rekening genomen. De kosten worden gedekt uit de, vanaf 2012 te ontvangen, brandweervergoedingen van de betreffende abonnees (via KPN). Derhalve is een negatieve reserve gevormd waardoor de

migratiekosten voor 2011 een budgettair neutraal effect hebben. Naar verwachting zijn de migratiekosten in enkele jaren afgewikkeld en is daarmee de reserve vervallen.

C. Spoorzone (€0 voordeel)

De gemaakte kosten bedragen in 2011 €2.264.000. Via separate projectrapportages worden de gemeenten Dordrecht en Zwijndrecht worden geïnformeerd over de voortgang.

D. PVRB (€0 voordeel)

Het project Versterking en Regionalisering Brandweer is in 2010 van start gegaan. Ook in 2011 zijn projectkosten gemaakt, waaronder de kosten voor inhuur van de projectleider. Ter dekking van deze kosten is een deel van de ontvangen rijksbijdrage aangewend zodat de kosten een budgettair neutraal effect hebben op de exploitatie.

Voor het project PVRB zijn in 2012 nog tenminste de volgende middelen beschikbaar :

1. De nog niet aangewende subsidiegelden ter grootte van €395.000.
2. Het nog niet aangewende restant van de reserve regionalisering Brandweer/PVRB ter grootte van €99.637 per 31 december 2011.

E. MiSRaR (€0 voordeel)

De VRZHZ is de lead-partner binnen een internationaal project. De gemaakte kosten (binnen de goedgekeurde begroting) worden per half jaar gecontroleerd door een accountant en voorzien van een accountantsverklaring.

F. Jumelage (€0 voordeel)

Per 1 januari 2011 resteerde nog een bedrag van €101 van verkregen subsidie voor de samenwerking met de brandweer in Sint Maarten. In 2011 is een aanvullende subsidie verkregen van €57.730. Na aftrek van de gemaakte kosten resteert een subsidiebedrag van €53.016, dat in 2012 zal worden aangewend. Vanaf 2012 zal geen subsidie meer worden ontvangen.

G. Afkoopsom Oranjepark (€0 voordeel)

De VRZHZ zal per 1 oktober 2012 een gedeelte van het pand aan het Oranjepark 13 te Dordrecht niet meer huren van de gemeente Dordrecht. Aangezien het in deze specifieke situatie niet geheel om een puur zakelijke huur-verhuur relatie gaat is met de gemeente Dordrecht overeengekomen om een afkoopsom te betalen. De afkoopsom mag conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) niet geactiveerd worden. Derhalve wordt een negatieve reserve gevormd waarbij de afkoopsom in 30 jaar zal worden afgeroomd ten laste van de exploitatie.

H. 25Kv gelden (€0 voordeel)

In 2011 is een bedrag van €411.511 aan subsidie ontvangen. In 2011 is voor een bedrag van €89.974 aan kosten gemaakt. Het restant subsidiebedrag ad €321.537

I. COR (€0 voordeel)

Ten behoeve van de regionalisering van de lokale brandweezorg is de voorzitter van de Centrale Ondernemingsraad (COR) tijdelijk volledig vrijgespeeld van zijn reguliere werkzaamheden om zodoende alle aandacht te kunnen geven aan de regionalisering. De dekking van de kosten vindt plaats binnen de reguliere budgetten.

J. ESF (€0 voordeel)

In 2011 is de subsidie toegekend over de periode 2008/2009 ad €80.409 als ook over de periode 2009/2010 ad €96.814. De gemaakte kosten bedragen in 2011 €69.714, zijnde

onder meer de landelijke bijdrage aan de NVBR ad €53.160. Per 1 januari 2011 had de VRZHZ al een bedrag van €23.232 aan kosten in voorschot voldaan. Per saldo resteert per 31 december 2011 een bedrag van nog niet bestede ESF-gelden van €84.272. Dit bedrag is op de balans onder de overlopende passiva opgenomen.

K. Moerdijk (€63.260 voordeel)

In januari 2011 heeft zich het incident bij Moerdijk voorgedaan. Op basis van de ingediende declaratie van circa €1,2 miljoen euro heeft het ministerie van Veiligheid en Justitie uiteindelijk in december 2011 €553.357 (via de gemeente Moerdijk) uitgekeerd. Na aftrek van de zogenaamde 'out-of-pocket' kosten resteert een bedrag van €63.263.

L. USAR (€0 voordeel)

In 2011 heeft het Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid een participantenbijdrage toegekend aan de VRZHZ van €104.360. Deze vergoeding wordt voor een deel uitbetaald aan de deelnemers van het Urban Search and Rescue Team, die vanuit de regio Zuid-Holland Zuid worden geleverd. Het overig deel is bedoeld als tegemoetkoming aan de werkgevers voor het beschikbaar stellen van personeel ten behoeve van USAR. Tevens is de tegemoetkoming uitbetaald voor de buitenlandse oefening in Denemarken.

In de begroting 2011 na wijziging is uitgegaan van een onttrekking uit de reserve OMS en reserve afkoopsom Oranjepark van €1.133.000. De uiteindelijke onttrekking is €752.000 vanwege lager uitvallende kosten voor beide kostencomponenten.

2. Paragrafen

2.1. Risico's en weerstandvermogen

2.1.1. Risico's

In deze paragraaf wordt per productgroep nader ingegaan op de actualiteit van de risico's, zoals deze zijn gerapporteerd in de tweede bestuurlijke rapportage van 2011. Eventuele nieuwe risico's zullen worden meegenomen in de eerste bestuurlijke rapportage van 2012.

Productgroep 1: Directie Veiligheidsregio

Fiscale veranderingen

Omschrijving risico:

Met de aanstaande inwerkingtreding van de wijziging op de Wvr zal ook de brandweertaak (naast al de taken van de GHOR, meldkamer en multidisciplinair oefenen) niet meer compensabel zijn en daarmee tot hogere kosten leiden.

Stand van zaken risico:

Cebeon heeft in opdracht van het ministerie van Veiligheid en Justitie onderzocht welke omvang de btw-component heeft in de landelijke kosten van de brandweezorg. Op basis hiervan wordt naar verwachting de Bdur opgehoogd (door een uitname uit het btw-compensatiefonds). Op dit moment vindt nog nader afstemming plaats tussen de ministeries van V&J en Financiën als ook met de branche organisatie over onder meer de gehanteerde uitgangspunten bij het onderzoek van Cebeon. De staatssecretaris van het ministerie van Financiën heeft in de Staatscourant onlangs gepubliceerd dat de herziening op de investeringen in de brandweerkazernes achterwege blijft indien de gemeenten deze overdragen aan de VRZHZ vóór 1 januari 2014.

Omvang risico:

Risico is niet in te schatten omdat enerzijds de btw-compensatie via de verhoging van de Bdur niet bekend is als ook de btw-component in de kosten van de brandweezorg in de regio Zuid-Holland Zuid.

Rijksdoeluitkering

Omschrijving risico:

De voorzitters van de veiligheidsregio's, in vergadering bijeen als het Veiligheidsberaad, zijn van mening dat het Rijk circa €20,5 miljoen te weinig compensatie heeft geboden voor het op orde brengen van de organisatie van de rampenbestrijding en crisisbeheersing en het naar behoren functioneren van de veiligheidsregio's.

Stand van zaken risico:

De Raad voor de Financiële Verhoudingen heeft, na een formele adviesaanvraag door het Rijk, geconcludeerd dat de structurele landelijke verhoging van de BDUR ter grootte van 42 miljoen voldoende substantieel is om de financiële gevolgen en daarmee dus de extra gevraagde €20,5 miljoen door de branche niet noodzakelijk vindt voor de uitvoering van de eerder vermelde taken.

Omvang risico:

Risico is nog aanwezig. In de notitie aangaande de ontvlechting van het SCD is tevens een meerjarenperspectief opgenomen om ook de daling van de Bdur binnen de budgettaire kaders te kunnen opvangen.

SCD

Omschrijving risico:

Het SCD heeft aangegeven niet langer de PDC-lite van de veiligheidsregio te erkennen. In deze PDC-lite is met name op het ICT-vlak een lagere afname afgesproken. Indien de veiligheidsregio over moet stappen naar UW-Grid als het ICT-platform zal dit, op basis van de huidige prijsstelling van het SCD, leiden tot een substantiële stijging van de kosten, ook in het perspectief van de geregionaliseerde brandweerorganisatie vanaf 2013.

Stand van zaken risico:

Om per 2013 de PIOFACH-diensten te kunnen leveren vanuit een rechtmatige aanbestede situatie zal het huidig arrangement met het SCD moeten worden beëindigd. Daartoe zal ten gunste van het SCD een frictiebetaling moeten plaatsvinden. Genoemde partijen hebben deze frictieberekening benaderd vanuit de huidige juridische werkelijkheid; ontvlochten uit de regio ZHZ op basis van een aantoonbare maatwerkafname PDC-lite. Het SCD heeft aangegeven dat zij op basis van de PDC-lite aan de VRZHZ levert. Daarmee staat vast dat de VRZHZ een deel van de jaarlijkse vergoeding als onverschuldigd kan aanmerken (circa €0,5 miljoen).

In maart 2012 zal bestuurlijke besluitvorming plaatsvinden over de condities en consequenties van de ontvlechting uit het SCD. In deze hiervoor opgestelde notitie is naast de afwikkeling van de frictiekosten, gerelateerd aan de ontvlechting uit het SCD, tevens rekening gehouden met de taakstellingen op de inwonerbijdrage en de bezuiniging op de BDUR.

Omvang risico:

Indien het bestuur instemt met de ontvlechting uit het SCD is dit risico gemitigeerd. Er kan nog een financieel risico ontstaan indien de frictiekostenvergoeding hoger zal uitvallen als de P-dienstverlening niet aan het SCD gegund kan worden.

Productgroep 2: Risico- en Crisisbeheersing

Invoering Netcentrisch Werken

Omschrijving risico:

Er worden mogelijk vanwege het landelijk project netcentrisch werken nog landelijke extra eisen worden gesteld die thans door alle veiligheidsregio's niet begroot zijn. Enkele veiligheidsregio's hebben aangegeven dat het landelijk project netcentrisch werken nog een camelnose-effect zal hebben.

Stand van zaken risico:

In 2011 heeft het risico zich niet gematerialiseerd, maar blijft wel bestaan. Er dient te worden vastgesteld of aanvullende eisen aan het netcentrisch werken daadwerkelijk nodig zijn.

Omvang risico:

Risico is nog actueel. De financiële omvang is in dit stadium niet in te schatten.

Opleiden, trainen en oefenen - Systeemtest o.g.v. artikel 2.5.1 Besluit veiligheidsregio

Omschrijving risico:

Conform artikel 2.5.1 Besluit veiligheidsregio dient jaarlijks een oefening plaats te vinden waarin alle teams binnen de hoofdstructuur gezamenlijk worden beoefend.

De IOOV heeft de eisen toegelicht waaraan deze oefening moet voldoen. Het voldoen aan deze eisen vraagt extra inzet van personeel (ca. 1.100 uur) en/of financiën.

Stand van zaken

De kosten zijn niet in de begroting opgenomen. Nog niet bekend waar de benodigde middelen kunnen worden gevonden. In 2011 zijn voor de systeemtest geen kosten gemaakt; hierdoor heeft het risico zich in 2011 niet gematerialiseerd, maar blijft het voor de toekomst wel bestaan.

Omvang risico

De kosten kunnen mogelijk oplopen tot € 75.000 per jaar indien de oefening zelf wordt georganiseerd door het in dienst nemen van een medewerker hiervoor.

Incidentvoorlichting op straat

Omschrijving risico:

De politie ZHZ heeft aangegeven niet de benodigde inspanningen te kunnen leveren, mede in het licht van de reorganisatie naar nationale politie en de samenvoeging met Rotterdam-Rijnmond. De overeenkomst loopt tot 1 oktober 2011. De kosten voor deze overeenkomst zijn voor 2011 hoger dan in 2010 en leiden tot een overschrijding van de begroting. In 2010 hadden de kosten een omvang van €37.500. In 2011 is een bedrag van €56.250 vergoed over de periode van 1 januari tot 1 oktober 2011. De kosten voor de laatste drie maanden bedragen € 6.250,- per maand.

Stand van zaken

Geen relevante ontwikkelingen.

Omvang risico

Het risico heeft zich gematerialiseerd.

Productgroep 3: Bedrijfsvoering

Er zijn binnen de afdeling Bedrijfsvoering geen relevante risico's betreffende het boekjaar 2011.

Productgroep 4: Gemeenten

Er zijn binnen bureau Gemeenten geen relevante risico's betreffende het boekjaar 2011.

Productgroep 5: Brandweer

Blusboot

Omschrijving risico:

V&J betaalt de blusboot niet meer.

Stand van zaken risico:

De VRZHZ heeft het aanbod aanvaard om de blusboot om niet over te nemen. Daarbij is wel de voorwaarde meegegeven dat de blusboot tenminste drie jaar in de vaart moet blijven. Binnen het beschikbare exploitatiebudget kunnen geen uitgaven voor groot onderhoud worden opgevangen. De gemeente Dordrecht heeft ingestemd om eenmalig (indien nodig) een bedrag van €200.000 beschikbaar te stellen uit de algemene reserve DVO Dordrecht. Daarnaast heeft het bestuur in 2011 ingestemd met de aanschaf van een nieuwe blusboot. Daarbij wordt samengewerkt met de veiligheidsregio Midden West Brabant.

Omvang risico:

Risico is nog actueel. De financiële omvang is niet exact te bepalen. Exploitatie is gedekt. Het groot onderhoud voor tenminste circa €270.000 gedekt. Zodra de nieuwe blusboot operationeel inzetbaar is zal het risico niet meer van toepassing zijn.

Werkkostenregeling

Omschrijving risico:

Uiterlijk 1 januari 2014 moet elke organisatie de nieuwe werkkostenregeling geïmplementeerd hebben. Met deze regeling kunnen werkgevers maximaal 1,4% van het totale fiscale loon besteden aan onbelaste vergoedingen en verstrekkingen voor werknemers. Dat kan minder gunstig uitvallen voor een organisatie als de brandweer vanwege het aantal vrijwilligers. Deze groep medewerkers hebben een relatief laag fiscaal loon.

Stand van zaken risico:

De Nederlandse Vereniging voor Brandweezorg en Rampenbestrijding (NVBR) heeft recentelijk een onderzoek gedaan naar de gevolgen van de invoering van de werkkostenregeling. Op grond van dit onderzoek kan geconcludeerd worden dat deze nieuwe regeling tot een forse extra structurele last leidt van landelijk ruim zeven miljoen per jaar. De NVBR treedt hiervoor in overleg met het ministerie van Financiën.

Omvang risico:

Het risico voor ZHZ is nog niet berekend maar kan, op basis van het landelijk onderzoek, leiden tot een structurele toename van de kosten van de brandweezorg met €250.000 per jaar.

Productgroep 6: GHOR

Er zijn binnen bureau GHOR geen relevante risico's betreffende het boekjaar 2011.

Productgroep 7: Ondersteuning Uitvoering

Gemeentelijke bezuinigingen

Omschrijving risico:

De gemeentelijke bezuinigingen kunnen mogelijk leiden tot een daling van de afname van de producten die DOU aanbiedt. Hierdoor komt de exploitatie van DOU onder druk te staan, mede omdat daarmee onvoldoende dekking wordt gevonden voor de vaste kosten.

Stand van zaken risico:

De gemeentelijke brandweerkorpsen in de regio ZHZ, de grootste klantensort binnen van DOU, worden geconfronteerd met 5% tot 10% bezuinigingstaakstelling. In 2011 is DOU geconfronteerd met een aanzienlijke omzetsdaling waardoor de exploitatie onder druk is komen te staan.

Omvang risico:

Risico is nog actueel. Door het deel Operationeel Materieel & Logistiek onder te brengen bij de directie Brandweer kan de gewenste dienstverlening met bijbehorende prijsstelling beter worden afgestemd op de behoeftebepaling binnen de brandweer. Daarnaast kan de dienstverlening worden uitgebreid naar andere afnemers waardoor het risico gemitigeerd kan worden.

GMC

Omschrijving risico:

Als gevolg van de druk op de begroting van de politie ZHZ wordt de vraag gesteld of de huidige bijdrageverdeling tussen politie, brandweer en ambulance (60-20-20) nog langer moet worden gecontinueerd.

Stand van zaken risico:

Een eventuele herverdeling is voornamelijk op de lange baan geschoven. De herverdeling zal naar verwachting opnieuw ter tafel komen bij de transitie naar een landelijke meldkamerorganisatie.

Omvang risico:

Risico is nog actueel. Het financieel risico is een mogelijke structurele last van tenminste €200.000 per jaar.

Projecten

Hier zijn geen relevante risico's te melden.

2.1.2. Vaststelling gewenst weerstandsvermogen

De risico's van de VRZHZ worden afgedekt door het treffen van maatregelen. Voorbeelden van zulke maatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het inrichten van de administratieve organisatie en interne controle. De benodigde omvang van het weerstandsvermogen is gedefinieerd als percentage van de structurele omzet, gerelateerd aan de mate van risico waaraan de VRZHZ onderhevig is, volgens onderstaande verdeling.

Risicoprofiel	Benodigde omvang weerstandsvermogen
Zeer laag	0% van de structurele omzet
Laag	2,5% van de structurele omzet
Laag-gemiddeld	5,0% van de structurele omzet
Gemiddeld	10,0% van de structurele omzet
Gemiddeld-hoog	15,0% van de structurele omzet
Hoog	20,0% van de structurele omzet

In onderstaande tabel wordt een samenvatting gegeven van het bepaalde risicoprofiel en het geraamde aanwezige weerstandvermogen per 31 december 2011. Dit risicoprofiel is gebaseerd op een in 2006 uitgevoerde risico-analyse van de entiteiten regionale brandweer en GHOR. Mede in verband met de prioritering van de werkzaamheden (regionalisering brandweer) heeft in 2011 nog geen herijking van het risico-profiel plaatsvinden. Dit zal in 2013 plaatsvinden. Voornamelijk worden na de herijking overigens geen grote wijzigingen van het risicoprofiel verwacht.

Product-groep	Risicoprofiel	Gewenst weerstands-vermogen (algemene reserve)	Raming aanwezig weerstands-vermogen (algemene reserve)	Overschot / tekort
GHOR Brandweer ²	Laaggemiddeld	€ 0,1 mln.	€ 0,1 mln.	€ - mln.
	Gemiddeld	€ 0,8 mln.	€ 0,4 mln.	-/- € 0,4 mln.
Totaal		€ 0,9 mln.	€ 0,5 mln.	-/- € 0,4 mln.

2.1.3. Vaststelling vermogenspositie

De vermogenspositie van de VRZHZ is in onderstaande tabel opgenomen.

Omschrijving	Saldo 01-01-2011	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2011	Saldo 31-12-2011
<i>Algemene reserves</i>					
Directie veiligheidsregio		23.768			23.768
Brandweer	380.631	15.225			395.856
GHOR	129.940	5.198			135.138
Totaal algemene reserves	510.571	44.191			554.762
<i>Bestemmingsreserves</i>					
Veiligheidsregio	75.475	362			75.837
Brandweer	1.712.900	194.785	747.249		1.160.436
GHOR	92.879	446	87.157		6.168
Projecten			552.917		-/- 552.917
Totaal bestemmingsreserves	1.881.254	197.254	1.387.323		689.524
<i>Resultaat na bestemming</i>					
Totaal generaal	2.391.825	241.445	1.387.323		1.244.286

De algemene reserve van de DVO Brandweer Dordrecht is niet in bovenstaande opstelling meegenomen aangezien deze gelden specifiek gelabeld zijn aan de dienstverlening van de basisbrandweezorg voor de gemeente Dordrecht.

Indien alleen wordt uitgegaan van de algemene reserves, is de omvang van de vermogenspositie voornamelijk onvoldoende om de vermelde risico's op te vangen.

Het jaarresultaat ad €731.513 is nog niet opgenomen in bovenstaande opstelling opgenomen.

² Betreft alleen de Regionale brandweer.

2.2. Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft inzicht in de ontwikkelingen en de belangrijkste realisaties op het gebied van bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering bestaat uit alle beherende, verantwoordende en controlerende activiteiten die de organisatie in staat stellen om de voorgenomen activiteiten binnen de productgroepen (programma's) en prestaties zo effectief en efficiënt mogelijk te realiseren. In deze paragraaf richten wij ons op de realisatie van zaken op het gebied van personeel & organisatie en planning & control.

Personeel & Organisatie

Met elke medewerker is in 2011 tenminste één personeelsgesprek gevoerd. Daarnaast is aan elke medewerker de mogelijkheid geboden om een Persoonlijk Ontwikkelings Plan op te stellen.

De formatie van de VRZHZ is als volgt verdeeld over de productgroepen:

Productgroep	Formatie 2010	Formatie 2011	Bezetting 2011
Directie veiligheidsregio	3,10	3,10	3,10
Risico- en Crisisbeheersing	12,50	12,50	11,08
Bedrijfsvoering	9,00	9,00	8,67
Gemeenten	1,15	1,15	1,15
Brandweer	148,89	148,89	150,28
GHOR	9,18	9,18	9,94
Ondersteuning Uitvoering	21,00	21,00	22,67
GMC	0	0	0
Projecten	0	0	0
Totaal	204,82	204,82	206,89

De formatie van de brandweer per 2011 is inclusief de formatie voor de basisbrandweezorg van Dordrecht (88,00 fte) en de basisbrandweezorg voor de gemeenten binnen De Waard (8,00 fte).

Het ziekteverzuimpercentage (inclusief langdurig ziekteverlof) over 2010 is 3,58% en is in 2011 gedaald tot 3,32%. Daarmee valt het binnen het ziekteverzuim binnen de norm van 5%. Het ziekteverzuim van alle productgroepen was in 2011 ook lager dan de norm van 5% (zie onderstaande tabel). Aangezien de VRZHZ nog niet in 2009 in deze samenstelling bestond zijn er geen gegevens beschikbaar over 2009. De verzuimpercentages van de entiteiten, die in 2009 nog onderdeel uitmaakte van de regio Zuid-Holland Zuid, lagen ook onder de norm van 5%. Het personeel van de GMC is ondergebracht bij de regionale politie Zuid-Holland Zuid, zodat hiervan derhalve geen verzuimpercentages zijn opgenomen. Onderstaand is een overzicht opgenomen van het ziekteverzuim per productgroep.

Productgroep	Percentage 2009	Percentage 2010	Percentage 2011
Directie veiligheidsregio	nvt	0,35	3,51
Risico- en Crisisbeheersing	nvt	0,82	2,21
Bedrijfsvoering	nvt	4,88	3,46

Productgroep	Percentage 2009	Percentage 2010	Percentage 2011
Gemeenten	nvt	0,00	0,00
Brandweer	nvt	3,50	3,34
GHOR	nvt	1,64	2,35
Ondersteuning Uitvoering	nvt	6,26	4,39
GMC	nvt	nvt	Nvt
Projecten	nvt	nvt	Nvt
Totaal	nvt	3,58	3,32

Planning & Control

De VRZHZ voert een eigenstandige financiële huishouding. In de begroting is het programma Veiligheid onderverdeeld in productgroepen. Elke productgroep heeft een of meer bij de productgroep behorende kostenplaatsen. Hierdoor kan op elk niveau van leidinggevende (met budgetverantwoordelijkheid) inzicht worden gegeven in de financiële huishouding. De begroting inclusief begrotingswijzigingen worden geactualiseerd nadat deze bestuurlijk zijn vastgesteld.

De financiële overzichten worden maandelijks beschikbaar gesteld op intranet, zodat deze 24/7 benaderbaar zijn. Er vindt periodiek afstemming plaats met de budgethouders. Dit heeft er mede toe geleid dat ook dit boekjaar met een positief resultaat is afgesloten.

2.3. Verbonden partijen

Overzicht van de verbonden partijen.

Naam Instelling / Relatie met programma	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Doel van de verbonden partij	Ontwikkelingen / risico's
ZHZ Investerings BV.	Deze BV heeft tot doel het oefenterrein op de Dortse kil III te beheren en te onderhouden, alsmede te verhuren aan Safety Center Zuid Holland CV (SCZH).	VRZHZ is 100% aandeelhouder. De heer Varkevisser is directeur.	De BV maakt de realisatie van het oefenterrein mogelijk tegen een zo laag mogelijk risicoprofiel.	Uitbreiding met een 'oefentunnel en highrise building' is vanwege economische ontwikkelingen voorlopig on-hold gezet.
ZHZ Zuid Participatie BV.	Commanditaire in de Commanditaire Vennootschap Safety Center Zuid Holland CV (SCZH) waarin Safety Center Holland BV beherend vennoot is.	VRZHZ is 100% aandeelhouder. De heer Bos is directeur.	De BV maakt de exploitatie van het oefenterrein mogelijk tegen een zo laag mogelijk risicoprofiel.	Er zijn informele overleggen gaande om te bezien of de PPS kan worden doorgezet in een landelijk opererende carrouselvorm.
Safety Center Zuid-Holland CV.	In de CV werken een marktpartij (Safety Center Holland) en de Regio ZHZ samen om hoogwaardige multidisciplinair oefeningen mogelijk te maken. Deze publiek private samenwerking vormt de synthese van het beste van twee werelden: het commerciële netwerk van een marktpartij en kennis die de	Middels Zuid-Holland Zuid Participatie BV met 48% deelneming.	De CV exploiteert het multidisciplinaire oefenterrein.	De deelneming van Zuid-Holland Zuid Participatie BV in de Safety Center Zuid-Holland CV is afgebouwd van 51% naar 48%.

Naam Instelling / Relatie met programma	Aard activiteit en financiering	Bestuurlijke betrokkenheid	Doel van de verbonden partij	Ontwikkelingen / risico's
	VRZHZ kan inbrengen			
Safety Center College CV.	In de CV hebben een marktpartij (Safety Center Holland) en de Regio ZHZ met name als doel het opleiden en oefenen van veiligheidspersoneel en het aanbieden van bedrijfsvaardigheidstrainingen.	Middels Zuid-Holland Zuid Participatie BV met 49% deelneming.	Vooralsnog is deze CV om fiscale redenen opgericht.	Deze CV is in 2011 opgeheven.
Kennis en Opleidingscentrum Fysieke Veiligheid	In het KOC werkt de VRZHZ samen met het Da Vinci College en de gemeente Dordrecht. Het doel is om, door praktijkervaring en theoretische basiskennis met elkaar te verweven, fysieke veiligheid een extra impuls te geven.	Middels deze coöperatie neemt de VRZHZ voor 1/3 deel.	De coöperatie werkt de geformuleerde doelstellingen verder uit.	Het KOC Fysieke Veiligheid staat nog in de 'kinderschoenen'.

2.4. Onderhoud kapitaalgoederen

De VRZHZ heeft kapitaalgoederen in de vorm van brandweermaterieel, dienstauto's, automatisering en kantoorinventarissen. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten geeft aan dat gemeenten o.a. met betrekking tot wegen en gebouwen onderhoudsplanningen moeten hebben vanwege de soms grote bedragen en risico's die aan kapitaalgoederen zijn verbonden. Bij de VRZHZ wordt gewerkt met onderhoudsplannen en programma's met vervangingsinvesteringen. De lasten van het onderhoud zijn in de budgetten verwerkt, de gevolgen van de vervangingen zijn in het meerjarenperspectief en de inwonerbijdragen opgenomen. Vervangingen in de sfeer van kantoorinventaris dienen binnen de bestaande budgetten plaats te vinden. Uitbreidingen worden afzonderlijk voorgelegd.

2.5. Financiering en treasury

Inleiding

De treasury paragraaf is voor de begroting en de jaarrekening verplicht gesteld. Dit vloeit direct voort uit de Wet financiering decentrale overheden 2001 (Wet fido). In deze treasury paragraaf wordt aan de hand van de begrippen, renteontwikkeling kasgeldlimiet, renterisico en financieringspositie de belangrijkste zaken die zich het afgelopen jaar op het gebied van treasury hebben voorgedaan beschreven. Tevens wordt verslag gedaan van de activiteiten van de treasury commissie.

Renteontwikkeling

Een groot gedeelte van de liquide middelen staat uit bij de gemeenschappelijke regeling Regio Zuid-Holland Zuid. Daardoor is de beschikbare liquiditeit over geheel 2011 van beperkte omvang waardoor alleen de rente voor de kortere looptijden (tot 3 maanden) relevant is.

Kasgeldlimiet

Het renterisico op de korte financiering wordt wettelijk begrensd door de kasgeldlimiet. Hiertoe behoren alle rekening-courant saldi en kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. De kasgeldlimiet wordt in de Wet Fido bepaald als percentage van de omzet in de begroting. De kasgeldlimiet voor 2011 bedroeg €2,1 miljoen, zijnde 8,2% van €26 miljoen. Wettelijk gezien is dit de ruimte die de VRZHZ afgelopen jaar had voor financiering met rentetypisch korte looptijden. Aangezien gedurende het hele jaar 2011 sprake is geweest van een positief saldo en geen sprake was van rentetypisch korte financiering is de kasgeldlimiet in het hele jaar 2011 niet in het geding gekomen.

Renterisiconorm

Het renterisico op de lange financiering wordt wettelijk begrensd door de renterisiconorm op 20% van de restant hoofdsom van de opgenomen lange leningen. Als lange financiering wordt volgens de Wet Fido alle financieringsvormen met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar aangemerkt. Het renterisico wordt gedefinieerd als het minimum van de netto nieuw aangetrokken schuld en de betaalde aflossingen, vermeerderd met het saldo van de contractuele renteherzieningen op de opgenomen en uitgezette geldleningen. Bij de start van de VRZHZ zijn er geen langlopende geldleningen als ook is geen nieuwe financiering aangetrokken.

Financieringspositie

De financieringspositie van de VRZHZ heeft per 1 januari 2011 een omvang van circa €3.834.000. De financieringspositie is per 31 december 2011 inmiddels toegenomen tot circa €6.902.000. De stijging van de liquiditeiten is met name het gevolg van ontvangen subsidiegelden waarvoor de besteding nog niet heeft plaatsgevonden.

De boekwaarde van de intern gefinancierde activa is gestegen van €5,1 miljoen per 1 januari 2011 naar €8,7 miljoen per 31 december 2011.

Renteresultaat

Het renteresultaat over 2011 is €264.000 positief. Dit renteresultaat is onder meer behaald door de rentevergoeding van gemiddeld 1,8% over de uitstaande gelden bij de Regio Zuid-Holland Zuid.

Netto vlottende schuldpositie

In onderstaande tabel is de netto vlottende schuldpositie van de VRZHZ opgenomen.

		<i>(x€1.000)</i>				
		2011	kw1-2011	kw2-2011	kw3-2011	kw4-2011
1.	de opgenomen gelden met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van korter dan één jaar	0	0	0	0	0
2.	de schuld in rekening-courant	0	0	0	0	0
3.	de voor een termijn van korter dan één jaar ter bewaring in de kas gestorte gelden van derden	0	0	0	0	0
4.	de overige geldleningen die geen onderdeel uitmaken van de vaste schuld	0	0	0	0	0
	<i>subtotaal 1. tot en met 4.</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>verminderd met het gezamenlijk bedrag van</i>					
5.	de contante gelden in kas	2	2	1	1	2
6.	de tegoeden in rekening-courant	6.901	1.989	2.754	6.975	6.901
7.	de overige uitstaande gelden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	<i>subtotaal 5. tot en met 7.</i>	<i>8.903</i>	<i>3.991</i>	<i>4.753</i>	<i>8.976</i>	<i>8.903</i>
	Saldo [subtotaal 1-4] -/- [subtotaal 5-7]	-8.903	-3.991	-4.753	-8.976	-8.903

De VRZHZ heeft (nog) geen langlopende geldleningen. Mede hierdoor als ook vanwege de ontvangen (incidentele) subsidiegelden (onder meer Spoorzone) beschikt de VRZHZ over een goede liquiditeitspositie. Met de te verwachten afname van de subsidiegelden zal de liquiditeitspositie afnemen maar blijft nog steeds van voldoende omvang. De VRZHZ is wel voornemens uiteindelijk een langlopende lening aan te trekken voor de financiering van de aankoop van een kantoorgebouw op het Leerpark. Mogelijk kan hiervan al in 2012 sprake zijn.

Treasurycommissie

Bij de oprichting van de VRZHZ is het gehanteerd treasurystatuut van de Regio Zuid-Holland Zuid één-op-één overgenomen. In het treasurystatuut is opgenomen dat de treasurycommissie uit een lid van het dagelijks bestuur, de directeur regiostaf en een financieel adviseur bestaat. In 2011 heeft geen formele vergadering van de

treasurycommissie plaatsgevonden. Er vindt wel (indien nodig) afstemming plaats met de portefeuillehouder bedrijfsvoering.

2.6. Rechtmatigheid

2.6.1. Beheersingsmaatregelen rechtmatigheid

Ingevolge het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (hierna: BADO) dient expliciet verantwoording te worden afgelegd over de rechtmatigheid van de financiële beheershandelingen van de VRZHZ. De rechtmatigheid is ook expliciet onderdeel van de accountantscontrole. Het toetsingskader voor de rechtmatigheid is behalve algemene wet- en regelgeving voornamelijk de kaderstelling van het algemeen bestuur op dit onderwerp. Van belang is dat, behalve de financiële rechtmatigheid, ook de niet-financiële rechtmatigheid "in control" is.

Ter beheersing van de rechtmatigheid heeft de VRZHZ de volgende maatregelen genomen:

1. In de vergadering van het algemeen bestuur van 30 juni 2010 zijn de productgroepen (als uitwerking van het programma Veiligheidsregio) afgebakend.
2. Er is gebruik gemaakt van de risicoanalyse, zoals deze voor de entiteiten brandweer en GHOR, toen nog als onderdeel van de Regio Zuid-Holland Zuid, is uitgevoerd. Hierin zijn tevens de noodzakelijke beheersmaatregelen benoemd om bedoelde risico's te mitigeren. Hiermee is een intern systeem van risicobeheersing geïmplementeerd op de niet-financiële rechtmatigheid.
3. In de vergadering van het algemeen bestuur van 2 november 2011 is het "Controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2011 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid" vastgesteld. Hierin is onder meer uitgewerkt hoe het algemeen bestuur wenst om te gaan met inzet van controletoleranties en met begrotingsafwijkingen.

Hiermee heeft de VRZHZ de infrastructuur voor een goede beheersing van de rechtmatigheid gelegd. Hierbij kan nog een onderscheid worden gemaakt in rechtmatigheid in financiële en niet-financiële zin.

Begrotingsrechtmatigheid

Volgens artikel 28 van het Besluit Begroting en Verantwoording dienen overschrijdingen (en onderschrijdingen) goed herkenbaar in de jaarrekening te worden opgenomen. Door het vaststellen van de jaarrekening waarin de uitgaven wel zijn opgenomen worden desbetreffende uitgaven alsnog geautoriseerd.

De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting, via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 en via de regeling budgethouderschap.

Onder rechtmatigheid wordt begrepen de definitie volgens het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) dat de in de rekening verantwoorde lasten, baten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen, dat wil zeggen "in overeenstemming zijn met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen, waaronder gemeentelijke verordeningen".

2.6.1. Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Productgroep 1: Directie Veiligheidsregio

De begroting is voor wat betreft de lasten en baten overschreden terwijl het resultaat €314.000 positief is. Bij de 2^e bestuurlijke rapportage is nog uitgegaan van een positief resultaat van €207.000. Dit (voordelige) verschil wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het feit dat bij de 2^e bestuurlijke rapportage nog geen zicht was op de definitieve

afwikkeling van de verschuldigde vergoeding aan het Service Centrum Drechtsteden (SCD) voor de afgenomen dienstverlening. Het bestuur was wel geïnformeerd dat er een onverschuldigde betaling was inbegrepen in de vergoeding, die het SCD vroeg voor de dienstverlening. Deze vergoeding is uiteindelijk €550.000 lager uitgevallen. Daarentegen viel de toerekening voor de overhead aan DVO Dordrecht voor de basisbrandweezorg lager uit. Het betreft hier passende lagere lasten en baten, zodat er geen sprake is van een begrotingsonrechtmatigheid.

Aankoop kantoorpand Leerpark

In 2011 heeft de VRZHZ aan pand op het 2^e perceel op het Leerpark aangekocht van Heijmans Vastgoed BV. De gemeente Dordrecht heeft destijds het gehele project Leerpark Europees aanbesteed. Na aanbesteding is de opdracht tot de verdere ontwikkeling ervan gegund aan Heijmans Vastgoed BV. Aangezien er geen sprake is van een wezenlijke wijziging van de bouw ten opzichte van de eerdere aanbesteding door de gemeente Dordrecht, is er geen reden om opnieuw aan te besteden en is er ook geen noodzaak tot het vragen van een advies om van het aanbestedingsbeleid af te wijken.

Productgroep 2: Risico- en Crisisbeheersing

Voor de productgroep Risico- en Crisisbeheersing geldt dat zowel de lasten de begroting onderschrijden en de baten de begroting overschrijden. De hogere baten worden onder meer verklaard door de (niet begrote) doorbelasting van het aandeel in de kosten aan de participanten voor de COPI-oefening. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Productgroep 3: Bedrijfsvoering

Bij de productgroep Bedrijfsvoering is de begroting zowel aan de lasten als de baten overschreden terwijl het resultaat €9.000 positief is. In de 2^e bestuurlijke rapportage is reeds aangegeven dat er een negatief resultaat van €24.000 behaald zou worden. De lasten en baten liggen hoger dan begroot omdat in de begroting geen rekening is gehouden met onder meer de effecten van het cafetariamodel en de toekenning van een waarnemingstoelage. In de begroting is tevens geen rekening gehouden met de werkzaamheden in het kader van de Repressieve Kantoor Dienst. Per saldo leidt dit tot hogere lasten maar ook hogere passende baten. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Productgroep 4: Gemeenten

Voor de productgroep Gemeenten geldt dat zowel de baten als de lasten de begroting niet overschrijden. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Productgroep 5: Brandweer

De begroting is voor wat betreft zowel de lasten als de baten overschreden terwijl het resultaat €220.000 positief is. In de 2^e bestuurlijke rapportage is aangegeven dat er een voordelig resultaat van €24.000 behaald zou worden. De baten en lasten zijn dienstig aan de taken van de productgroep Brandweer en dus passend. De overschrijdingen van de lasten en baten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de verplichte, via de exploitatie van 2011 te verwerken, resultaatbestemming van de jaarrekening 2010 (€153.130). Daarnaast zijn de loonkosten hoger vanwege de effecten van het cafetariamodel. Een deel van deze kosten is doorbelast aan de betreffende gemeenten indien het de detachering van de lokaal commandant betrof. Op basis van bovenstaande zijn er passende hogere baten en lasten. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Productgroep 6: GHOR

Bij de productgroep GHOR worden de lasten van de begroting licht overschreden maar liggen de werkelijke baten ook hoger dan begroot. De hogere baten worden met name verklaard door een hogere (dan begroot) incidentele bijdrage van een gedetacheerde

medewerker. Deze hogere bate is niet aangewend ter dekking van niet passende lasten. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Productgroep 7: Ondersteuning Uitvoering

De begroting is voor wat betreft zowel de lasten als de baten overschreden terwijl het resultaat €90.000 negatief is. In de 2^e bestuurlijke rapportage van 2011 is melding gemaakt van een negatief resultaat van €25.000. Daarmee is tijdig melding gemaakt van een negatief resultaat. Desalniettemin is het werkelijke resultaat nadeliger dan verwacht. De werkelijke lasten en baten liggen hoger omdat met name het materieel deel van de exploitatie van het bureau Facilitaire Zaken hoger ligt dan aanvankelijk in nog niet de begroting was opgenomen. Per saldo heeft dit bureau een budgettair neutraal resultaat omdat de lasten één-op-één worden doorbelast aan de afnemers.

Op basis van bovenstaande toelichting kan geconcludeerd worden dat er sprake is van passende hogere lasten, die tijdig zijn gesignaleerd. Derhalve is er geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Aanbesteding schoonmaak

In 2009 heeft de regionale brandweer, destijds onderdeel van de gemeenschappelijke regeling Regio Zuid-Holland Zuid, voor de locatie Oranjepark aan het Service Centrum Drechtsteden (SCD) aangegeven te willen deelnemen aan de aanbesteding van alle hoofdvestigingen binnen Drechtsteden. In mei 2010 heeft het SCD aan de (inmiddels opgerichte Gr) VRZHZ aangegeven dat de locatie Oranjepark niet als hoofdvestiging was aangemerkt en derhalve niet in deze aanbesteding was meegenomen. De locatie Oranjepark zou in de aanbesteding van de dislocaties meegaan. In juli 2011 heeft de gemeente Dordrecht, als grootste entiteit binnen de groep aanbestedende opdrachtgevers, aangegeven dat zij de aanbesteding zou stopzetten en het schoonmaak zou onderbrengen (via de inbestedingsvariant) bij Drechtwerk. Daarmee is feitelijk enige grond om gezamenlijk aan te besteden komen te vervallen. Echter, de VRZHZ heeft haar contract met het huidige schoonmaakbedrijf verlengd zonder de vigerende aanbestedingsrichtlijnen hiervoor te volgen. De totale kosten voor schoonmaak over 2011 bedragen €157.730. Dit betekent dat de besteding van de kosten voor schoonmaak in 2011 onrechtmatigheid is ter grootte van dit bedrag. Inmiddels is de (Europese) aanbesteding voor schoonmaak gestart (2012).

Aanbesteding wagenpark verzekeringen

Binnen het wagenpark wordt een onderscheid gemaakt in de vrachtwagens (onder meer de tankautospuit, hoogwerker, haakarmvoertuig) en de serviceauto's (piketvoertuig, dienstauto). De huidige omvang van de premies van beide polissen blijven beneden de Europese aanbestedingsgrens. Aangezien naar verwachting de brandweer per 1 januari 2013 volledig geregionaliseerd is, wordt in 2012 een Europese aanbesteding voorbereid aangezien de omvang van het wagenpark per 1 januari 2013 dusdanig zal zijn toegenomen dat deze vorm van aanbesteding noodzakelijk is.

Productgroep 8: GMC

Bij de productgroep GMC zijn de lasten ten opzichte van de begroting onderschreden en de baten conform de begroting. Er is dan ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Productgroep 9: Projecten

Bij de productgroep Projecten geldt dat zowel de lasten als de baten de begroting overschrijden. Dit betreft in alle gevallen passende hogere lasten en baten. De

overschrijding van de lasten en baten wordt veroorzaakt doordat niet alle projecten middels een begrotingswijziging in de begroting zijn vastgelegd. Er is één project, waarbij de uiteindelijke baten de lasten met €63.000 overstijgen. Dit betreft het project 'Brand Moerdijk'.

In december 2011 is uiteindelijk definitief bekend geworden dat de VRZHZ deels door het ministerie van V&J gecompenseerd zou worden voor de gemaakte kosten voor de brand in de gemeente Moerdijk (Chemie Pack). Er ontstaat een positief saldo omdat de vergoeding voor de bestede en daarmee toegerekende uren door de betreffende medewerkers binnen de gemeenten en VRZHZ niet zijn verrekend. Het algemeen bestuur zal hierover een besluit nemen bij de behandeling van de jaarrekening 2011. Er is dan geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Conclusies

Het bovenstaande is als volgt cijfermatig samen te vatten.

Productgroep	Exploitatie	Investerings	Totaal
Directie Veiligheidsregio	-	-	-
Risico- en Crisisbeheersing	-	-	-
Bedrijfsvoering	-	-	-
Gemeenten	-	-	-
Brandweer	-	-	-
GHOR	-	-	-
Ondersteuning Uitvoering	157.729	-	157.729
GMC	-	-	-
Projecten	-	-	-
Totaal	-	-	157.729
Tolerantie 1%			€356.000

De tolerantie is door het algemeen bestuur op 21 januari 2011 bepaald op 1% van de totale lasten (exclusief mutaties in de reserves; €35,6 miljoen). Op grond van de bovenstaande analyse luidt de conclusie dat de geconstateerde onrechtmatigheden binnen de bestuurlijk vastgestelde tolerantie vallen.

C. JAARREKENING

1. Resultaat op hoofdlijnen

In het volgende overzicht is het resultaat per productgroep/programma inclusief de mutaties in reserves opgenomen. De inzet van de reserves betreft de reeds begrootte inzet. In het bestemmingvoorstel wordt een voorstel gedaan hoe het resultaat inclusief de inzet van reserves kan worden bestemd. In de kolom 'afwijking ten opzichte van de begroting' is terug te zien welke onder en overschrijding van de begroting heeft plaatsgevonden (inclusief alle wijzigingen die gedurende het jaar hebben plaatsgevonden). Aansluitend is dit resultaat uitgesplitst naar incidenteel en structureel. Na de tabel worden de belangrijkste afwijkingen op programmaniveau toegelicht.

Productgroep/ programma	Resultaat	Begroting na wijziging	Resultaatanalyse		
			Afwijking ten opzichte van de begroting	Incidenteel	Structureel
Directie Veiligheidsregio/concern	314	-	314	314	
Risico- en Crisisbeheersing	69	-	69	69	
Bedrijfsvoering	9	-	9	9	
Gemeenten	13	-	13	13	
Brandweer	220	-	220	220	
GHOR	94	-	94	94	
Ondersteuning Uitvoering	90-	-	90-	90-	
GMC	40	-	40	40	
Projecten	63	-	63	63	
Totaal	732	-	732	732	-

2. Resultaatbestemming

In onderstaand overzicht is de resultaatbestemming opgenomen, zoals deze wordt voorgelegd aan het bestuur van de VRZHZ:

1. Kennis te nemen van het resultaat van de jaarrekening VRZHZ 2011 (€732.000) en te besluiten het resultaat te bestemmen ter dekking van de frictiekosten die ontstaan als gevolg van de ontvlechting uit het SCD.
2. Te besluiten de in 2011 ten laste van de exploitatie gebrachte kosten (€28.000) voor opleiden en oefenen in de regio alsnog vanuit de betreffende reserve toe te voegen aan het resultaat, waardoor het totaalresultaat van 2011 oploopt naar €760.000.
3. Te besluiten aan het verzoek van de GR Regio ZHZ te voldoen door haar eenmalig met een bedrag van €53.000 te steunen bij de afwikkeling van de ontvlechtingskosten OZHZ, te betalen uit het project Incidentele rijksbijdrage kwaliteitsverbetering veiligheidsregio's.

3. Balans

ACTIVA	Balans per	
	31 december 2011	31 december 2010
Vaste activa		
1. Immateriële vaste activa	€ -	€ -
2. Materiële vaste activa	€ 8.678.457	€ 5.142.583
a. Investerings met een economisch nut	€ 8.678.457	€ 5.142.583
b. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	€ -	€ -
3. Financiële vaste activa	€ 5.036.000	€ 9.559.933
a. Deelnemingen	€ 36.000	€ 36.000
b. Leningen, deelnemingen en overige verbonden partijen		
c. Overige langlopende schulden		
d. Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd >= 1 jaar	€ 5.000.000	€ 9.523.933
e. Bijdragen aan activa in eigendom van derden		
<i>Totaal vaste activa</i>	€ 13.714.457	€ 14.702.516
Vlottende activa		
4. Voorraden	€ 90.197	€ -
a. Grond- en hulpstoffen		
b. Onderhanden werk		
c. Gereed product en handelsgoederen	€ 90.197	€ -
d. Vooruitbetalingen		
5. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 2.929.650	€ 3.099.418
a. Vorderingen op openbare lichamen	€ 2.018.209	€ 1.962.375
b. Verstrekte kasgeld leningen		
c. Rekening-cirulantverhoudingen met niet-financiële instellingen		
d. Overige vorderingen	€ 911.441	€ 1.137.043
e. Overige uitzettingen		
6. Liquide middelen	€ 6.902.399	€ 3.834.585
7. Overlopende activa	€ 37.309	€ 593.198
<i>Totaal vlottende activa</i>	€ 9.959.555	€ 7.527.201
TOTAAL GENERAAL ACTIVA	€ 23.674.012	€ 22.229.717

PASSIVA	Balans per	
	31 december 2011	31 december 2010
Vaste passiva		
8. Eigen vermogen	€ 2.327.795	€ 3.120.394
a. algemene reserve	€ 155.795	€ 860.885
b. bestemmingsreserve zonder specifieke bestemming		
c. Overige bestemmingsreserves	€ 1.440.487	€ 1.881.254
d. Resultaat na bestemming	€ 731.513	€ 378.255
9. Voorzieningen	€ 576.670	€ 363.923
10. Vaste schulden		
a. Obligatieleningen		
b. Onderhandse leningen		
c. Door derden belegde gelden		
d. Waarborgsommen		
e. Overige vaste schulden		
<i>Totaal vaste passiva</i>	2.904.465	3.484.317
Vlottende passiva		
11. Netto-vlottende schulden met rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 4.072.278	€ 1.719.586
a. Kasgeldleningen		
b. Bank- en giroaldi		
c. Overige schulden	€ 4.072.278	€ 1.719.586
12. Overlopende passiva	€ 16.697.269	€ 17.025.814
<i>Totaal vlottende passiva</i>	€ 20.769.547	€ 18.745.400
TOTAAL GENERAAL PASSIVA	€ 23.674.012	€ 22.229.717

4. Programma (productgroep)rekening

De VRZHZ kent één programma Veiligheidsregio. Binnen het programma worden productgroepen onderkend. Onderstaand wordt eerst de programmarekening gepresenteerd en daarna de uitsplitsing van het programma naar de diverse productgroepen.

Programma	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Veiligheidsregio	28.925	29.064	139	26.235	26.251	16	35.747	33.984	-1.763	35.618	34.826	-792
Resultaat voor bestemming	28.925	29.064	139	26.235	26.251	16	35.747	33.984	-1.763	35.618	34.826	-792
Mutaties reserves	203	442	239	144	128	-16	93	1.856	1.763	242	1766	1524
Resultaat na bestemming	29.128	29.506	378	26.379	26.379	0	35.840	35.840	0	35.860	36.592	732

Binnen het programma Veiligheidsregio worden de volgende productgroepen onderkend:

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Directie VR	1.570	1.632	62	1.408	1.408	0	3.597	3.097	-500	3.261	2.874	-387
Risico- en Crisisbeheersing	1.101	1.146	45	1.220	1.223	3	1.317	1.317	0	1.266	1.335	69
Bedrijfsvoering	663	703	40	549	549	0	642	642	0	672	681	9
Gemeenten	126	136	10	101	102	1	118	118	0	105	118	13
Brandweer	18.428	18.540	112	18.246	18.227	-19	19.904	19.761	-143	19.358	19.501	143
GHOR	1.744	1.775	31	1.808	1.828	20	1.651	1.662	11	1.660	1.760	100
Ondersteuning Uitvoering	3.441	3.376	-65	1.932	1.933	1	3.349	3.349	0	3.455	3.365	-90
GMC	801	922	121	971	981	10	981	983	2	943	983	40
Projecten en bijzondere activiteiten	1.051	834	-217	0	0	0	4.188	3.055	-1.133	4.898	4.209	-689
Resultaat voor bestemming	28.925	29.064	139	26.235	26.251	16	35.747	33.984	-1.763	35.618	34.826	-792
Mutaties reserves:												
Directie VR	1	12	11	0	0	0	0	500	500	24	725	701
Risico- en Crisisbeheersing	0	0	0	3	0	-3	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsvoering	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gemeenten	0	0	0	1	0	-1	0	0	0	0	0	0
Brandweer	182	208	26	109	128	19	80	223	143	212	289	77
GHOR	20	5	-15	20	0	-20	11	0	-11	6	0	-6
Ondersteuning Uitvoering	0	0	0	1	0	-1	0	0	0	0	0	0
GMC	0	0	0	10	0	-10	2	0	-2	0	0	0
Projecten en bijzondere activiteiten	0	217	217	0	0	0	0	1133	1.133	0	752	752
	203	442	239	144	128	-16	93	1.856	1.763	242	1766	1.524
Resultaat na bestemming	29.128	29.506	378	26.379	26.379	0	35.840	35.840	0	35.860	36.592	732

Toelichting exploitatieverschillen

De nadere toelichting op de verschillen tussen de begroting 2011 (na wijziging) en de realisatie 2011 zijn opgenomen in het jaarverslag bij de verschillende productgroepen. Hiervoor wordt verwezen naar paragraaf B1. Er is niet voor gekozen om deze toelichting nogmaals ook bij de jaarrekening op te nemen.

Analyse algemene middelen

De algemene middelen van de VRZHZ bestaan uit de inwonerbijdragen van de gemeenten. De inwonerbijdrage op basis van de primitieve begroting 2011 was vastgesteld op €5.215.918. Na begrotingswijziging is de inwonerbijdrage over 2011 uiteindelijk €4.955.918 geworden. Deze bijdrage is ook daadwerkelijk in 2011 afgerekend, zodat de algemene middelen in de kolom 'Realisatie 2011' in overeenstemming zijn met de 'Raming 2011 na wijziging'. De inwonerbijdrage is overigens niet separaat zichtbaar in de productgroep/programmarekening maar is onderdeel van de kolom 'Baten'.

Onvoorzien & Incidentele lasten en baten

In de begroting 2011 als ook de begroting 2011 na begrotingswijziging is geen rekening gehouden met de post 'Onvoorzien'. Derhalve is deze post in de realisatie van 2011 ook niet aangewend.

De post 'Incidentele lasten en baten' zijn verantwoord onder het programmaverantwoordingsnummer per productgroep. Hiervoor wordt verwezen naar het jaarverslag onder paragraaf B1.

Begrotingsrechtmatigheid

In het jaarverslag 2011 is onder het kopje '2.6 Rechtmatigheid' uitgebreid ingegaan op de rechtmatigheidstoets. Hiernaar wordt verwezen. Conclusie is dat er geen overschrijdingen zijn die als onrechtmatig moeten worden bestempeld.

Incidentele baten en lasten

De jaarrekening 2011 is hoofdzakelijk gebaseerd op structurele baten en lasten. De opgenomen incidentele baten en lasten hebben met name betrekking op projectkosten en de daaraan verbonden dekking. Daarnaast is er ook activa waarvan de kapitaallasten gedekt worden uit een reserve dekking kapitaallasten. Deze reserve kent vanzelfsprekend geen structureel karakter. Bij uitputting van de reserve zal (bestuurlijk) onderzocht worden of vervanging (en de daarbij behorende dekking) noodzakelijk is.

Productgroep	Realisatie 2010			Raming 2011 oorspronkelijk			Raming 2011 na wijziging			Realisatie 2011		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
<i>Directie Veiligheidsregio</i>												
Rente belegde reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Brandweerzorg</i>												
Kapitaallasten	-	-	-	117	-	117	117	-	117	136	-	136
Interne verrekeningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120	120
Rente belegde reserves	-	-	-	-	71	71	-	71	71	-	59	59
	-	-	-	117	71	46	117	71	46	136	179	43
<i>GHOR</i>												
Rente belegde reserves	-	-	-	-	6	6	-	6	6	-	6	6
	-	-	-	-	6	6	-	6	6	-	6	6
<i>Ondersteuning en Uitvoering</i>												
Kapitaallasten	-	-	-	11	-	11	11	-	11	-	-	-
Interne verrekeningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
	-	-	-	11	-	11	11	-	11	-	8	8
<i>Projecten</i>												
Personeel van derden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	587	-	587
Overige goederen en diensten	-	-	-	-	-	-	4.189	3.055	1.134	3.945	3.845	100
Interne verrekeningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128	-	128
Ontvangen rente	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	128	128
	-	-	-	-	-	-	4.189	3.055	1.134	4.660	3.973	687
<i>Reserves</i>												
Storting reserves	-	-	-	145	-	145	145	-	145	65	-	65
Onttrekking reserves	-	-	-	-	-	-	-	1.134	1.134	-	750	750
Onttrekking kapitaallasten	-	-	-	-	128	128	-	128	128	-	136	136
	-	-	-	145	128	17	145	1.262	1.117	65	886	821
Totaal	-	-	-	273	205	68	4.462	4.394	68	4.861	5.052	191

5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

5.1. Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegelden verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

5.2. Vaste activa

5.2.1. Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening.

5.2.2. Materiële vaste activa

De VRZHZ beschikt uitsluitend over materiële vaste activa met een economisch nut. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden vanaf het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

20 jaar	:	motorvoertuigen;
15 jaar	:	blusvoertuigen
12 jaar	:	red/hulpverleningsvoertuigen
15 jaar	:	technische installaties in bedrijfsgebouwen;
10 jaar	:	veiligheidsvoorzieningen bedrijfsgebouwen; telefooninstallaties; kantoormeubilair; aanleg tijdelijke terreinwerken; nieuwbouw tijdelijke bedrijfsgebouwen; groot onderhoud bedrijfsgebouwen;
5 jaar	:	transportmiddelen; aanhangwagens; personenauto's; lichte motorvoertuigen; overige apparaten en installaties.
5 jaar	:	immateriële vaste activa
3 jaar	:	automatiseringsapparatuur;
niet	:	gronden en terreinen

In 2010 is een nieuwe notitie inzake het waarderings- en afschrijvingsbeleid vastgesteld binnen de VRZHZ. De belangrijkste afwijkingen ten opzichte van 2009 zijn:

- a. De omslagrente is verlaagd van 7% naar 4%.
- b. Er wordt in het jaar nadat het krediet is afgesloten afgeschreven op het actief.

5.2.3. Financiële vaste activa

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ("kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen" in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden.

De overige financiële vaste activa is gewaardeerd tegen nominale waarde.

5.2.4. Vlottende activa

5.2.4.1. Voorraden

De grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of tegen lagere marktwaarde. De als "onderhanden werken" opgenomen producten zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals het aantal bestede uren tegen integrale kostprijs).

5.2.4.2. Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

5.2.5. Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die terzake geformuleerd zijn.

6. Toelichting op de balans per 31 december 2011

6.1. Vaste activa

6.1.1. Immateriële vaste activa

De VRZHZ heeft geen immateriële vaste activa per 31 december 2011.

6.1.2. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa betreffen activa met een economisch nut. Het verloop van de boekwaarden van de materiële vaste activa is als volgt.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Investeringen	Desinves- teringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2011
Gronden en terreinen		370.452					370.452
Gebouwen		1.702.930		-1.385			1.701.545
Vervoermiddelen	3.698.925	1.442.922	-34.699	-594.395			4.512.753
Machines, apparaten en installaties	978.254	774.681		-211.129			1.541.806
Overige materiële vaste activa	465.404	171.829		-85.332			551.901
Investeringen maatschappelijk nut							
Totalen	5.142.583	4.462.814	34.699-	892.241-	-	-	8.678.457

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen. De in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld.

	AB d.d.	Beschikbaar gesteld krediet	Besteed in voorgaande jaren	Besteed in 2011	Cumulatief ten laste van krediet	Restant krediet	Over te brengen krediet
Directie VR		5.993.290	0	2.055.377	2.055.377	3.937.913	3.937.913
Nieuwbouw VR gebouw Leerpark	begr 2011 bw1	5.481.290	0	1.684.925	1.684.925	3.796.365	3.796.365
Nieuwbouw VR gebouw Leerpark grond	begr 2011 bw1	512.000	0	370.452	370.452	141.548	141.548
Risico- en Crisisbeheersing		371.835	140.753	40.958	181.711	190.124	170.835
Dienstauto	begr 2010	20.000	0	16.121	16.121	3.879	
Dienstauto voelichtingsfunctionaris ROT	begr 2010	25.000	0	14.737	14.737	10.263	
Alarmeringscomputer communicator	begr 2010	123.000	118.783	0	118.783	4.217	
Alarmeringscomputer hardware	begr 2010	33.000	21.970	10.099	32.069	931	
Faxen/ kaartmateriaal ROC	begr 2005	16.400	0	0	0	16.400	16.400
Hulpmiddelen RCC	begr 2007	29.435	0	0	0	29.435	29.435
COPI-bak	begr 2011 bw	125.000	0	0	0	125.000	125.000
Brandweer							
<i>Regionale brandweezorg</i>		<i>1.681.850</i>	<i>47.658</i>	<i>160.842</i>	<i>208.500</i>	<i>1.473.350</i>	<i>1.241.071</i>
Haakarmvoertuig	begr 2010	134.000	0	0	0	134.000	134.000
Hulpverleningsvoertuig 672 Dordrecht	begr 2008/2010	200.000	0	0	0	200.000	200.000
OGS-voertuig	begr 2010	188.400	0	25.570	25.570	162.830	162.830
Waterongevallenwagen Dordrecht	begr 2009	86.000	0	0	0	86.000	86.000
Waterongevallenwagen Gorinchem	begr 2007	83.230	0	0	0	83.230	83.230
Waterongevallenwagen Zwijndrecht	begr 2009	86.000	0	0	0	86.000	
Dienstbus Opleiden & Onderwijs	begr 2010	50.000	1.050	43.684	44.734	5.266	
Hulpverleningsgereedschap HV 672 DDT	begr 2008	14.280	0	0	0	14.280	14.280
DECO-bak	begr 2006	135.000	10.808	630	11.438	123.562	123.562
Haakarmbak/open bak	begr 2010	69.600	0	0	0	69.600	69.600
Ademluchtbak Dordrecht	begr 2007	56.840	33.795	8.540	42.335	14.505	14.505
Communicatieapparatuur C-2000	begr 2010	161.200	0	0	0	161.200	161.200
Programma Gasmal	begr 2010	15.200	2.005	0	2.005	13.195	
Boot en trailer Dordrecht	begr 2011	40.800	0	0	0	40.800	40.800
Boot en trailer Zwijndrecht	begr 2011	40.800	0	0	0	40.800	
Boot en trailer Gorinchem	begr 2011	40.800	0	0	0	40.800	
CVD-voertuig (RBZH)	begr 2011 bw4	40.000	0	1.050	1.050	38.950	38.950
Container schuimvormend middel	begr 2011	29.200	0	0	0	29.200	29.200
Hulpverleningsgereedschap HV Alblasserdam	begr 2011	15.500	0	0	0	15.500	15.500
Mobiel ademlucht station	begr 2011	34.000	0	0	0	34.000	
Brandcarddragers	begr 2011 bw	81.000	0	13.586	13.586	67.414	67.414
GIS (I-DBK)	begr 2011 bw	80.000	0	67.781	67.781	12.219	
<i>Commando brandweezorg Dordrecht</i>		<i>1.333.000</i>	<i>548.209</i>	<i>363.017</i>	<i>911.226</i>	<i>421.774</i>	<i>345.575</i>
GBKN kaart	begr 2008	35.300	0	0	0	35.300	35.300
Vervanging GCC	begr 2009	25.500	0	0	0	25.500	25.500
Kantine inventaris	begr 2009	25.600	0	18.948	18.948	6.652	
Vloerbedekking kantoren	begr 2009	25.600	0	0	0	25.600	25.600
Boston Whaler	begr 2010	159.000	0	0	0	159.000	159.000
Combi-voertuig	begr 2010	780.000	465.065	308.604	773.669	6.331	
Aanhangwagen verlichting	begr 2010	16.200	12.379	140	12.519	3.681	
Inventaris tankautospuit	begr 2010	62.600	0	31.625	31.625	30.975	30.975
Brandcarddragers redvoertuig I	begr 2010	12.000	0	0	0	12.000	
Brandcarddragers redvoertuig II	begr 2010	12.000	0	0	0	12.000	
Warmtebeeldcamera's	begr 2010	20.000	0	0	0	20.000	
Kar Priodek	begr 2010	90.000	70.765	3.700	74.465	15.535	
Dienstwagen commandant	begr 2011	29.200	0	0	0	29.200	29.200
Ademluchttoestellen	begr 2011 bw 4	40.000	0	0	0	40.000	40.000
<i>Commando brandweezorg De Waard</i>		<i>1.404.246</i>	<i>0</i>	<i>1.293.996</i>	<i>1.293.996</i>	<i>110.250</i>	<i>102.550</i>
Ademluchtcilinders	Begr 2011 bw 1	19.500	0	0	0	19.500	19.500
Bluskleding	Begr 2011 bw 1	25.000	0	0	0	25.000	25.000
Bluslaarzen	Begr 2011 bw 1	5.500	0	0	0	5.500	5.500
Chemiepak compleet	Begr 2011 bw 1	4.800	0	0	0	4.800	4.800
Hansa board (redplank)	Begr 2011 bw 1	5.000	0	0	0	5.000	5.000
Kunststof ademlucht flessen	Begr 2011 bw 1	18.750	0	0	0	18.750	18.750
Ladders	Begr 2011 bw 1	4.000	0	0	0	4.000	4.000
Nieuwpoort/Langerak	Begr 2011 bw 1	8.000	0	0	0	8.000	8.000
Redvesten	Begr 2011 bw 1	4.000	0	0	0	4.000	4.000
Valbeveiliging	Begr 2011 bw 1	4.000	0	0	0	4.000	4.000
Werkluuchtcompressor	Begr 2011 bw 1	4.000	0	0	0	4.000	4.000
Personeel/ materieel voertuig	Begr 2011 bw 1	23.760	0	23.760	23.760	0	0
Tankautospuit Bleskensgraaf	Begr 2011 bw 1	94.950	0	94.950	94.950	0	0
Tankautospuit Brandwijk	Begr 2011 bw 1	156.310	0	156.310	156.310	0	0
Tankautospuit Goudriaan	Begr 2011 bw 1	255.836	0	255.836	255.836	0	0

	AB d.d.	Beschik-baar gesteld krediet	Besteed in voorgaande jaren	Besteed in 2011	Cumulatief ten laste van krediet	Restant krediet	Over te brengen krediet
<i>(vervolg commando brandweezorg De Waard)</i>		770.840	0	763.140	763.140	7.700	0
Tankautospuit NP/LG 2007	begr 2011 bw 1	170.940	0	170.940	170.940	0	0
Tankautospuit Streefkerk 2003	begr 2011 bw 1	67.375	0	67.375	67.375	0	0
Personeel-materiaalwagen	begr 2011 bw 1	98.000	0	98.000	98.000	0	0
Tankautospuit 2002	begr 2011 bw 1	98.455	0	98.455	98.455	0	0
VW Touran 2009	begr 2011 bw 1	29.750	0	29.750	29.750	0	0
Bluspakken	begr 2011 bw 1	2.725	0	2.725	2.725	0	0
Bluspakken 32 st	begr 2011 bw 1	20.600	0	20.600	20.600	0	0
Diverse vervangingsinvesteringen	begr 2011 bw 1	5.760	0	5.760	5.760	0	0
Bluswaterkanon 2009	begr 2011 bw 1	2.940	0	2.940	2.940	0	0
Inrichting GCC	begr 2011 bw 1	18.005	0	18.005	18.005	0	0
Motorpompjes 3* 2009	begr 2011 bw 1	17.100	0	17.100	17.100	0	0
Warmtebeeldcamera 2010	begr 2011 bw 1	8.995	0	8.995	8.995	0	0
Ademluchtbeugels	begr 2011 bw 1	1.380	0	1.380	1.380	0	0
Ademluchthelmen	begr 2011 bw 1	14.455	0	14.455	14.455	0	0
Ademluchtmaskers 2010	begr 2011 bw 1	19.810	0	19.810	19.810	0	0
Ademluchttoestellen	begr 2011 bw 1	37.380	0	37.380	37.380	0	0
Alarmring/ communicatie C2000	begr 2011 bw 1	43.380	0	43.380	43.380	0	0
Alarmeringsapparatuur C2000	begr 2011 bw 1	10.720	0	10.720	10.720	0	0
Communicatienetwerk C2000	begr 2011 bw 1	16.700	0	16.700	16.700	0	0
Honormateriaal/harnassen	begr 2011 bw 1	2.590	0	2.590	2.590	0	0
Kunststof ademluchtflessen	begr 2011 bw 1	7.470	0	7.470	7.470	0	0
Redgereedschap 2006	begr 2011 bw 1	3.175	0	3.175	3.175	0	0
Ademluchtmaskers 2010	begr 2011 bw 1	20.260	0	20.260	20.260	0	0
Warmtebeeldcamera 2009	begr 2011 bw 1	7.875	0	7.875	7.875	0	0
Ademluchttoestellen	begr 2011 bw 1	45.000	0	37.300	37.300	7.700	
Ondersteuning Uitvoering		1.179.400	133.509	513.925	647.434	531.966	129.579
Brandstofpomp	begr 2010	25.600	0	0	0	25.600	25.600
Compressor I	begr 2008	25.600	0	0	0	25.600	
Compressor II	begr 2009	30.700	11.000	0	11.000	19.700	
Compressor III	begr 2009	45.000	0	40.915	40.915	4.085	
Draaibank	begr 2010	10.100	0	0	0	10.100	
Hefbrug 14.000 kg	begr 2009	25.600	0	0	0	25.600	
Huistelefooninstallatie	begr 2010	110.000	91.110	15.619	106.729	3.271	
Meetapparatuur TS-en	begr 2010	16.200	0	0	0	16.200	
Meetset pompset	begr 2010	21.200	14.990	0	14.990	6.210	
Uitleescomputer	begr 2009	8.200	7.244	0	7.244	956	
Vulininstallatie	begr 2010	16.200	0	0	0	16.200	
Wasmachine	begr 2010	16.200	0	0	0	16.200	
Wasmachine gelaatstuk	begr 2010	10.100	0	0	0	10.100	
Zaagtafel	begr 2010	10.200	0	0	0	10.200	10.200
Server en printers	begr 2010	25.000	9.165	15.522	24.687	313	
ICT werkplekken	begr 2011 bw 4	50.000	0	0	0	50.000	50.000
Transportvoertuig	begr 2011 bw 4	25.000	0	0	0	25.000	25.000
Inrichting kantoor OVE	begr 2011 bw 1/4	20.000	0	1.221	1.221	18.779	18.779
Inrichting kantoor BIV	begr 2011 bw 1/4	11.000	0	10.067	10.067	933	
Roetmeter	begr 2011	15.500	0	0	0	15.500	
Inrichting droogruimte OVE	begr 2011 bw1/4	15.000	0	13.969	13.969	1.032	
Inrichting magazijn OVE	begr 2011 bw1/4	38.000	0	13.850	13.850	24.150	
Inrichting wasruimte OVE	begr 2011 bw1/4	29.000	0	28.398	28.398	602	
Inrichting werkplaats OVE	begr 2011 bw1/4	60.000	0	59.186	59.186	814	
Inrichting werkplaats ICT OVE	begr 2011 bw1/4	12.000	0	0	0	12.000	
Testcomputer gelaatstuk OVE	begr 2011 bw1/4	10.000	0	0	0	10.000	
Testcomputer toestel-gaspak OVE	begr 2011 bw1/4	44.000	0	0	0	44.000	
Wasmachine gelaatstukken OVE	begr 2011 bw1/4	18.000	0	0	0	18.000	
Wasmachine kleding OVE	begr 2011 bw1/4	20.000	0	0	0	20.000	
Werktafel RVS OVE	begr 2011 bw1/4	14.000	0	0	0	14.000	
Halfschaar hefbrug I OVO	begr 2011 bw1/4	130.000	0	119.360	119.360	10.640	
Bulkolie-installatie 2x 1000 ltr OVO	begr 2011 bw1/4	55.000	0	51.500	51.500	3.500	
Bovenloopkraan OVO	begr 2011 bw1/4	30.000	0	0	0	30.000	
Inrichting slangenwerkplaats OVO	begr 2011 bw1/4	12.000	0	0	0	12.000	
Inrichting specialistische werkplaatsen OVO	begr 2011 bw1/4	20.000	0	16.847	16.847	3.153	
Inrichting voertuigenwerkplaats OVO	begr 2011 bw1/4	50.000	0	38.550	38.550	11.450	
Motor en voorziening kraanbaan	begr 2011 bw 4	40.000	0	38.000	38.000	2.000	
Inrichting werkplaatsen OVE	begr 2011 bw 4	30.000	0	27.601	27.601	2.399	
Testbank Labtronic	begr 2011 bw 4	25.000	0	23.320	23.320	1.680	
Droogruimte OVE	begr 2011 bw 4	10.000	0	0	0	10.000	
Totaal		11.978.621	870.129	4.428.113	5.298.242	6.680.379	5.927.523

Project-I-DBK

De GIS-server is aangeschaft ten behoeve van het project I-DBK. In 2011 bedragen de investeringskosten van deze server €67.781 exclusief BTW. Dit is exclusief de bestede uren van medewerkers binnen de VRZHZ als ook van de betreffende gemeenten.

Voorgesteld wordt om de restantkredieten over te brengen naar de begroting 2012, nadat de jaarrekening 2011 door het algemeen bestuur van de VRZHZ is vastgesteld.

6.1.3. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2011 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Boekwaarde 01-01-2011	Investerings	Desinves- teringen	Aflossingen/ afschrijvingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2011
<i>Kapitaalverstrekingen aan</i>						
Deelnemingen	36.000					36.000
Overige verbonden partijen						
<i>Leningen aan</i>						
Deelnemingen						
Overige verbonden partijen						
<i>Overige langlopende leningen</i>	9.523.933	-		4.523.933-		5.000.000
<i>Overige uitzettingen met een looptijd > 1 Jaar</i>						
<i>Bijdragen aan activa in eigendom van derden</i>						
Totalen	9.559.933	-	-	4.523.933-	-	5.036.000

De deelneming van €36.000 heeft betrekking op het aandelenkapitaal van de Zuid-Holland Zuid Participatie BV en Zuid-Holland Zuid Investerings BV. De VRZHZ heeft een 100%-deelneming in deze BV's.

De VRZHZ heeft de Gr Regio Zuid-Holland Zuid een kredietfaciliteit verschaft. Deze heeft een looptijd van maximaal 5 jaar. Indien de VRZHZ in liquiditeitsproblemen komt, dan kan de VRZHZ, rekening houdend met een opzegtermijn van twee maanden, de kredietfaciliteit op elk willekeurig opzeggen. Jaarlijks wordt totdat de lening is afgelost tenminste €2.000.000 (of een lager bedrag als de schuldpositie lager is dan €2.000.000) aan aflossing van de Gr Regio ZHZ ontvangen. Het bedrag per 31 december 2011 ad €5.000.000 heeft volledig betrekking op de Gr Regio Zuid-Holland Zuid.

6.2. Vlottende activa

6.2.1. Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	Saldo 31-12-2011	Saldo 31-12-2010
Grond- en hulpstoffen		
Onderhanden werk		
Gereed product/handelsgoederen	90.197	-
Totalen	90.197	-

Per 31 december 2011 bestaat de voorraad uit de volgende deelvoorraden:

- Lesmiddelen € 15.170
- Kleding (regionaal) € 17.520
- Onderdelen veiligheidsvoorzieningen € 28.483
- Onderdelen voertuigen en vaartuigen € 29.024
- Totaal** € 90.197

De voorraad lesmiddelen betreft de boeken van de regionale opleidingsschool (bureau Opleiden en Onderwijs). De voorraad kleding (regionaal), onderdelen veiligheidsvoorzieningen en voertuigen en vaartuigen heeft betrekking op ingekochte onderdelen, die in 2012 worden gebruikt bij het onderhoud van de persoonlijke beschermingsmiddelen en voertuigen. In voorgaande jaren werd de waarde van de voorraad als niet-materieel ingeschat. Bij inventarisatie blijkt deze waarde per 31 december 2011 wel materieel te zijn. Derhalve is deze waarde op balans verantwoord voor de waarde per 31 december 2011.

6.2.2. Uitzettingen korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden.

Omschrijving	Saldo 31 december 2010	Saldo 31 december 2011	Voorziening oninbaar	Saldo 31 december 2011 na voorziening
Vorderingen op openbare lichamen	1.962.375	2.081.276	13.066	2.068.210
Vorderingen overige sectoren	0	0	0	0
Overige vorderingen	1.178.376	861.441	0	861.441
Totalen	3.140.751	2.942.718	13.066	2.929.651

Voorziening dubieuze debiteuren

Op basis van de openstaande lijst van vorderingen per 31 december 2011 is een inventarisatie gemaakt van vorderingen, die langer open staan dan één jaar. Vanwege het voorzichtigheidsprincipe is hiervoor een voorziening dubieuze debiteuren ter grootte van €13.066 gevormd. In 2012 zal worden nagegaan in hoeverre afboeking daadwerkelijk aan de orde is.

6.2.3. Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Omschrijving	Saldo 31-12-2011	Saldo 31-12-2010
Kassaldi	1.744	2.365
Banksaldi	6.900.655	3.832.220
Girosaldi	-	-
Totalen	6.902.399	3.834.585

6.2.4. Overlopende activa

Binnen de post overlopende activa kan het volgende onderscheid worden gemaakt.

Omschrijving	Saldo 31-12-2011	Saldo 31-12-2010
Nog te ontvangen voorschotten EU- en Rijkssubsidies	-	-
Vooruitbetaalde bedragen	36.346	38.915
Nog te ontvangen van sectoren	-	-
Nog te ontvangen van derden	963	554.283
Totalen	37.309	593.198

6.3. Reserves

Het verloop van de reserves is in onderstaand overzicht weergegeven.

Omschrijving	Saldo 01-01-2011	Bestemming resultaat 2010	Bestemming resultaat 2011	Rente	Overige toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2011
<i>Algemene reserve:</i>							-
- Veiligheidsregio	-	23.768		-			23.768
- Brandweer	380.630			15.225			395.855
- DVO Dordrecht	350.314			1.682			351.996
- GHOR	129.941			5.198			135.138
- OMS	-					198.045-	198.045-
- Afkoop huurverplichting	-					552.917-	552.917-
Totaal algemene reserves	860.885	23.768		22.104	-	750.963-	155.795
<i>Bestemmingsreserves</i>							
Blusboot	72.987			350			73.337
Regionalisering brandweer	99.161			476			99.637
Accres brandweer	439.945			2.112		412.843-	29.213
Accres GHOR	92.879			446		87.157-	6.168
Dekking kapitaalslasten	954.715	119.870		38.189		136.360-	976.414
Participatie BV/Investerings BV	36.000						36.000
Opleiden & Onderwijs	110.092	33.260		528			143.881
Veiligheidsregio	75.475			362			75.837
Totaal bestemmingsreserves	1.881.254	153.130		42.463	-	636.360-	1.440.487
<i>Resultaat na bestemming</i>							-
Totaal algemeen	2.742.139	176.898	-	64.568	-	1.387.323-	1.596.282

Onder "Resultaat na bestemming" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het huidige boekjaar. Onder "bestemming resultaat 2010" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar.

Onderstaand volgt per reserve een korte toelichting:

Algemene reserve

Veiligheidsregio

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene, tegenvallers binnen de VRZHZ als concern.

Brandweer

Deze algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene, tegenvallers binnen de productgroep Brandweer. Bij de paragraaf weerstandsvermogen en reservepositie is ingegaan op de gewenste omvang.

DVO Dordrecht

Vanaf 1 januari 2007 verzorgt de regionale brandweer de lokale (basis)brandweezorg voor de gemeente Dordrecht. Bij de ontvlechting van het lokale korps uit het gemeentelijk apparaat heeft deze gemeente een bedrag van €300.000 meegegeven om eventuele incidentele tegenvallers op te kunnen vangen. Na de jaarlijkse rentetoevoeging bedraagt de omvang van de reserve €351.996 (peildatum per 31 december 2011). Aanwending vindt pas plaats na instemming van de gemeente Dordrecht. De gemeente Dordrecht is bereid een deel van het weerstand vermogen van de DVO Dordrecht aan te wenden voor onverwacht onderhoud van de huidige blusboot (AB 2 november 2011). Dit uiteraard pas na afstemming met deze gemeente.

GHOR

De algemene reserve is bestemd voor de egalisatie van incidentele, niet voorziene, tegenvallers. Bij de paragraaf weerstandsvermogen en reservepositie is ingegaan op de gewenste omvang.

Openbaar Meldsysteem (OMS)

In de loop van 2011 zijn de abonneehouders op het Openbaar Meld Systeem (OMS) gemitigeerd naar de nieuwe contracthouder KPN. De hiermee gepaard gaande kosten (ad €198.045) zijn niet doorberekend aan de nieuwe contracthouders. De VRZHZ zal vanaf 2012 jaarlijks het brandweerdeel ontvangen van de contracthouder, die deze int bij de abonneehouders. Naar verwachting is deze (negatieve) reserve binnen één tot drie jaar afgebouwd.

Afkoop huurverplichting

De VRZHZ zal per 1 oktober 2012 een gedeelte van het pand aan het Oranjepark 13 te Dordrecht niet meer huren van de gemeente Dordrecht. Aangezien het in deze specifieke situatie niet geheel om een puur zakelijke huur-verhuur relatie gaat is met de gemeente Dordrecht overeengekomen om een afkoopsom te betalen. De afkoopsom mag conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) niet geactiveerd worden. Derhalve wordt een negatieve reserve gevormd waarbij de afkoopsom in 30 jaar zal worden afgeroomd ten laste van de exploitatie. Overigens zal de afkoopsom neerwaarts worden bijgesteld indien een andere huurder wordt gevonden voor de ontstane leegstand. Dit zou kunnen betekenen dat de afkoopsom in het meest gunstige geval komt te vervallen.

Bestemmingsreserves

Reserve blusboot

De reserve blusboot is een bestemmingsreserve, bestemd voor kosten van buitengewoon, niet voorzien onderhoud van de blusboot. De verwachting is dat de reserve in de komende jaren zal worden aangesproken, gelet op de ouderdom van de huidige blusboot. In 2011 is rente aan de reserve toegevoegd.

Reserve regionalisering brandweer

Deze reserve is gevormd uit de reserve incidentele projecten PVB en dient ter dekking van de aanloopkosten van de regionalisering van de brandweer. In 2011 is rente aan de reserve toegevoegd. In 2012 zal het gehele bedrag (na bestuurlijke besluitvorming) worden onttrokken ter dekking van de projectkosten in verband met de regioalisering van de lokale brandweezorg.

Reserve accres Brandweer

Deze reserve is gevormd om afwijkingen van het loon- en prijsniveau ten opzichte van het accrespercentage op te vangen. Conform bestuurlijk besluit is een bedrag van €500.000 toegekend aan de gemeenschappelijke regeling Regio Zuid-Holland Zuid. Ter dekking van dit bedrag is €412.843 onttrokken uit de reserve accres Brandweer. In 2011 is rente aan de reserve toegevoegd.

Reserve accres GHOR

Deze reserve is gevormd om afwijkingen van het loon- en prijsniveau ten opzichte van het accrespercentage op te vangen. Conform bestuurlijk besluit is een bedrag van €500.000 toegekend aan de gemeenschappelijke regeling Regio Zuid-Holland Zuid. Ter dekking van dit bedrag is €87.157 onttrokken uit de reserve accres Brandweer. In 2011 is rente aan de reserve toegevoegd.

Reserve dekking kapitaallasten

Op grond van de nieuwe voorschriften 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. Het rentepercentage bespaarde rente is gelijk aan het rentepercentage over de investering. Zo wordt voorkomen dat er budgettaire afwijkingen ontstaan. In 2011 is uit de resultaatbestemming van het boekjaar 2010 een bedrag van €119.870 toegevoegd aan deze reserve voor de dekking van de kapitaallasten van een haakarmvoertuig. In 2011 is een bedrag van €136.360 onttrokken ter dekking van de kapitaallasten van onder meer twee schuimblusvoertuigen (Dordrecht en Zwijndrecht) en een haakarmvoertuig.

Reserve aandeel BV's Oefenterrein

Dit is een reserve die is gevormd voor het aandelen kapitaal van de twee in 2005 opgerichte BV's ten behoeve van het oefenterrein. Deze reserve is destijds gevormd uit de reserve oefenterrein en dient als buffer indien het aandelenkapitaal in de twee BV's verloren gaat.

Reserve opleiding en onderwijs

De reserve opleiding en onderwijs is een bestemmingsreserve, bestemd voor de aanschaf van duurzaam les- en oefenmateriaal en voor de opvang van eventuele onvoorziene exploitatietekorten van de opleidingen. Tevens wordt de kapitaaluitkering van Safety Center Zuid-Holland CV (Falck) jaarlijks gedoteerd aan de reserve. Indien nodig vindt een onttrekking plaats ter dekking van de kosten voor het organiseren van oefeningen/opleidingen voor regionale operationele functionarissen. In 2011 is een bedrag van €33.260 gedoteerd vanuit de kapitaaluitkering van Safety Center Zuid-Holland CV (Falck). Daarnaast is rente aan de reserve toegevoegd.

Reserve veiligheidsregio

Deze reserve dient als buffer voor extra (incidentele) kosten als gevolg van de implementatie van de Wet Veiligheidsregio's per 1 oktober 2010. In 2011 is rente aan de reserve toegevoegd.

6.4. Voorzieningen

In onderstaand overzicht is het verloop van de voorzieningen weergegeven in 2011. In de kolom "Vrijval" zijn de bedragen weergegeven die ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen.

Omschrijving	Saldo 01-01-2011	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2011
Spaaruren	14.128				14.128
Dekkingsplan	24.437			24.437-	-
Onderhoud SB/Voertuigen	31.565	40.797			72.362
Brandweeruitrusting	70.099	22.000			92.099
Kledingfonds DVO Dordrecht	-	250.000		19.015-	230.985
Friciekosten HBHB	223.694			56.597-	167.097
Totalen	363.923	312.797	-	100.050-	576.670

Toelichting per voorziening.

Voorziening spaaruren

Deze voorziening is opgenomen om de kosten van het gespaarde ADV-verlof van een medewerker te dekken. Bij de ontvlechting van het lokale brandweerkorps Dordrecht heeft deze gemeente een bedrag van €14.128 'meegegeven' ter dekking van deze kosten. De voorziening is daarmee toereikend.

Voorziening dekkingsplan

Het dekkingsplan zal jaarlijks worden geactualiseerd waardoor deze voorziening niet meer noodzakelijk is. Het resterend saldo is in 2011 ten gunste van de exploitatie gebracht.

Voorziening onderhoud SB/voertuigen

De VRZHZ beschikt over twee schuimblusvoertuigen, die gefinancierd zijn uit het project Spoorzone. Vanuit het project Spoorzone wordt jaarlijks een vast bedrag beschikbaar gesteld ten behoeve van het beheer/onderhoud van deze twee voertuigen. Het onderhoud kan in de loop der jaren uit deze voorziening gedekt worden.

Voorziening brandweeruitrusting

In 2011 heeft een (jaarlijks begrote) storting plaatsgevonden van ad €22.000 in de voorziening brandweeruitrusting ten laste van de exploitatie. Deze storting was ontoereikend ter dekking van de periodieke uitrustingskosten. In januari 2011 is een bestuurlijk besluit genomen om het aantal duikteams terug te brengen tot één korps. Daarmee is de jaarlijkse storting toereikend.

Voorziening kledingsfonds DVO Dordrecht

Mede op verzoek van de gemeente Dordrecht is deze voorziening in 2011 gevormd. Hierdoor wordt een gelijkmatig patroon in de exploitatielast en daarmee de bijdrage van de gemeente Dordrecht bewerkstelligt. In 2011 heeft een storting plaatsgevonden van €250.000. Dit betreft de storting van het boekjaar 2011 als ook (na instemming van de gemeente Dordrecht) het boekjaar 2010. Er heeft voor €19.015 aan vervanging van kleding plaatsgevonden.

Voorziening frictiekosten HBHB

Deze voorziening is gevormd om de frictiekosten op te vangen door de beëindiging van de interregionale opleidingsschool (Hollandse Brandweer en Hulpverleningsbond). De regionale brandweer detacheerde personeel uit aan deze vereniging. Uiteindelijk zijn de resterende reserves geschonken aan de regionale brandweer ter dekking van de ontstane frictiekosten. De voorziening is belastingvrij indien deze alleen wordt aangewend ter dekking van personeelslasten. In 2011 is een onttrekking noodzakelijk geweest van €56.597 in verband met de nieuwe opleidingsstructuur. De voorziening zal in de komende jaren structureel voor dit doel worden aangewend.

6.5. Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar

De VRZHZ heeft op 31 december 2011 geen langlopende schulden.

6.6 Kortlopende schulden

De kortlopende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd.

Omschrijving	Saldo 31-12- 2011	Saldo 31-12- 2010
Kasgeldningen		
Bank- en giroaldi		
Gesubsidieerde projecten		
Overige schulden	4.072.279	1.719.586
Totalen	<u>4.072.279</u>	<u>1.719.586</u>

Van de kortlopende schulden heeft een deel betrekking op andere regionale diensten. Deze zijn hieronder gespecificeerd.

Omschrijving	Saldo 31-12- 2011	Saldo 31-12- 2010
Regio Zuid-Holland Zuid	-	203.899
Totalen	<u>-</u>	<u>203.899</u>

6.7. Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt.

Omschrijving	Saldo 31-12-2011	Saldo 31-12-2010
Nog te betalen bedragen	3.862.065	2.341.943
Ontvangen voorschotten EU- en Rijkssubsidies	11.947.267	14.145.070
Onderhanden werken opleidingen	889.586	540.760
Overige overlopende passiva	4.851	1.959-
Totalen	16.703.769	17.025.814

De ontvangen voorschotten van subsidies betreffen niet bestede, geormerkte gelden. Het verloop hiervan is als volgt te specificeren.

Specificatie gesubsidieerde projecten	Saldo 01-01-2011	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2011
Incidentele Rijksbijdrage Kwaliteitsverbetering	203.800	0	0	0	203.800
Jumilage	101	57.730	0	4.816	53.015
Kenniscentrum Fysieke Veiligheid	70.000	0	0	70.000	0
Spoorzone	12.491.454	127.480	0	2.264.274	10.354.660
25 KV Spanningstester Afhandelingscomm.	75.000	0	0	75.000	0
25 KV Spanningstester Inrichtingskosten	112.732	0	0	112.732	0
25 KV Spanningstester (CLU+)	406.617	599.243	0	89.974	915.886
Railplan	24.786	0	0	0	24.786
PVRB 2011	590.000	116.881	0	311.762	395.119
Restbudget BDUR	116.881	0	0	116.881	0
Subsidie Blusboot	53.699	0	0	53.699	0
	14.145.070	901.334	0	3.099.138	11.947.266

6.8. Langlopende financiële verplichtingen

De sector is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële, verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichting(en):

- a. Garantieverplichting oefenterrein.

6.9. Gebeurtenissen na balansdatum

Ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening waren geen relevante gebeurtenissen na balansdatum bekend die zouden moeten worden verwerkt in het jaarresultaat.

6.10 Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen

De veiligheidsregio is gebonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Dit betreft:

- a. Onderhuurovereenkomst
- b. Garantstelling lening Investerings-BV (oefenterrein) € 6,7 mln.

ad a. Onderhuurovereenkomst

Dit betreft de onderhuurovereenkomst voor de Noordendijk 250 voor de duur van 5 jaar, ingaande op 1 november 2010 en lopende tot en met 31 maart 2015.

De overeengekomen onderhuurprijs voor 2011 bedraagt €168.179 per jaar (huurprijs, servicekosten en btw). Jaarlijks wordt een indexatie van 1,75% toegepast. Overigens is een bepaling in de onderhuurovereenkomst opgenomen dat de veiligheidsregio met een opzegtermijn van drie maanden op elk willekeurig moment de onderhuurovereenkomst kan beëindigen. Inmiddels heeft de VRZHZ de onderverhuurder in kennis gesteld dat de VRZHZ per 1 oktober 2012 niet meer op de Noordendijk 250 gehuisvest zal zijn.

ad b. Garantstelling lening Investerings-BV (oefenterrein) € 6,7 mln.

In 2006 is een multidisciplinair oefenterrein in gebruik genomen. De investering en financiering zijn via Zuid-Holland Zuid Investerings BV gelopen. Per 1 januari 2010 heeft de veiligheidsregio de aandelen voor 100% overgedragen gekregen en heeft daarmee voor 100% het eigendom van de twee BV's. De regio Zuid-Holland Zuid heeft zich garant gesteld voor de, door ZHZ Investerings BV, aangegane langlopende lening. Dit is bekrachtigd in de vergadering van het Algemeen bestuur van 15 februari 2006. Deze garantiestelling is door de VRZHZ overgenomen (bestuurlijk bekrachtigd).

D. OVERIGE TOELICHTINGEN OP DE JAARREKENING

1. Kerngegevens

Gegevens per 1 januari		Rekening 2008	Rekening 2009	Rekening 2010	Rekening 2011
Aantal inwoners				477.228	478.885
Oppervlakte regio in ha				87.985	87.985
Exploitatielasten (excl. mutaties reserves)				28.925.000	35.618.000
Netto personeelslasten (eigen personeel)				13.740.000	14.703.000
Investerings				1.135.740	4.428.113
Boekwaarde investeringen	immateriële vaste activa			0	0
	materiële vaste activa			5.142.583	8.678.457
	financiële vaste activa			9.559.933	5.000.000
	waarvan vordering Regio ZHZ			0	0
Algemene reserves				860.885	906.757
Bestemmingsreserves				1.881.254	689.524
Voorzieningen				363.923	576.670
Langlopende schulden				0	0
Rentepercentage financiering				4,0%	4,0%
Formatie op 31-12 (fte's)				204,82	204,82

2. Uitgangspunten

De activiteiten van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid worden (gedeeltelijk) gedekt door de inwonerbijdragen van de gemeenten in de regio Zuid-Holland Zuid. De inwonerbijdragen werd tot op heden jaarlijks verhoogd met het afgesproken accrespercentage van het Gemeentefonds. Vervolgens wordt het budget uitgedrukt in een bedrag per inwoner. Voor een nieuw begrotingsjaar wordt als volgt gehandeld: het budget algemene inwonerbijdrage van vorig jaar wordt verhoogd of verlaagd met de financiële gevolgen van bestuursbesluiten (maraps, meerjarenbegroting et cetera). Er ontstaat dan een nieuwe basis, die tot op heden werd verhoogd met het accrespercentage. Ook worden de mutaties in de kapitaallasten als gevolg van het meerjarig investeringsprogramma verwerkt in de bepaling van de bijdrage per inwoner. Daaruit volgt dan uiteindelijk het inwonerbijdragenbudget voor de nieuwe begroting. Op basis van diezelfde aantallen wordt ook afgerekend.

Omdat de inwoneraantallen van de negentien aangesloten gemeenten jaarlijks muteren, verandert ook de gemiddelde bijdrage per inwoner elk jaar. De algemene inwonerbijdrage heeft zich de afgelopen jaren als volgt ontwikkeld:

	2011	2010	2009	2008	2007
Veiligheidsregio	10,35	10,74			
Regionale brandweer			8,99	8,67	8,30
GHOR			2,05	1,98	1,99
Totaal	10,35	10,74	11,04	10,65	10,29

De veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid is per 1 juli 2009 opgericht en bestaat ondermeer uit de entiteiten regionale brandweer en GHOR, die tot 2009 administratief beiden zijn verantwoord binnen de regio Zuid-Holland Zuid.

De volgende ontwikkelingen dragen bij aan de mutatie van de inwonerbijdrage 2011 in vergelijking met 2010:

1. Taakstelling 5% (€260.000).

3. Inwonerbijdragen 2011

In onderstaande tabel is de bijdrage per inwoner per gemeente opgenomen.

	Gemeenten	Inwoners 2011	Bijdrage per gemeente aan VR primitieve begroting	Bijdrage per gemeente aan VR na wijziging	% in totale bijdrage
1	Alblasserdam	18.960	206.508	196.214	3,96%
2	Dordrecht	118.579	1.291.538	1.227.158	24,76%
3	H.I. Ambacht	26.441	287.990	273.634	5,52%
4	Papendrecht	31.743	345.738	328.504	6,63%
5	Sliedrecht	23.988	261.272	248.248	5,01%
6	Zwijndrecht	44.345	482.997	458.921	9,26%
	Drechtsteden	264.056	2.876.043	2.732.680	55,14%
7	Giessenlanden	14.361	156.417	148.620	3,00%
8	Gorinchem	34.499	375.756	357.026	7,20%
9	Graafstroom	9.832	107.088	101.750	2,05%
10	Hardinxveld-Giessendam	17.509	190.704	181.198	3,66%
11	Leerdam	20.732	225.809	214.553	4,33%
12	Liesveld	9.756	106.260	100.963	2,04%
13	Nieuw-Lekkerland	9.499	103.461	98.304	1,98%
14	Zederik	13.394	145.885	138.613	2,80%
	Alblasserwaard & Vijfheerenland	129.582	1.411.380	1.341.026	27,06%
15	Binnenmaas	28.935	315.154	299.444	6,04%
16	Cromstrijen	12.780	139.197	132.258	2,67%
17	Korendijk	10.905	118.775	112.854	2,28%
18	Oud-Beijerland	23.694	258.070	245.206	4,95%
19	Strijen	8.933	97.296	92.446	1,87%
	Hoeksche Waard	85.247	928.492	882.209	17,80%
	Subtotaal	478.885	5.215.915	4.955.915	
	Bijdrage per inwoner		€10,89	€10,35	

4. SISA bijlage 2011

VERANTWOORDINGSBIJLAGE SISA 2011				
Departement	nummer	Specifieke uitkering Juridische Grondslag Ontvanger	Indicatoren	
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampen-bestrijding (BDUR) Besluit doeluitkering bestijding van rampen en zware ongevallen, artikelen 8 en 10 Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4 Veiligheidsregio ZHZ	Besteding 2011	€4.544.322 [A2.1]
			Aard controle R	€ 100.000 [A2.2] € 116.881 [A2.3] € 194.881 [A2.4]
			<i>Subtotaal</i>	<i>€4.956.084</i>
V&J	A3	Rijksbijdrage bijstands- en bestrijdingskosten Besluit veiligheidsregio's artikel 55 Wvr N.V.T.	Besteding 2011	€ -
			Aard controle R	
			<i>Subtotaal</i>	<i>€-</i>
			Totaal	€4.956.084

Specificatie 2011

A2. BDUR

De totale BDUR-bijdrage over 2011 voor de VRZHZ bedraagt €4.644.322,--. Dit gehele bedrag is in 2011 besteed. Het niet bestede deel uit 2010, te weten €116.881,--, is in 2011 besteed.

A2.1 BDUR structurele bijdrage (€4.544.322)

De BDUR bijdrage voor 2011 was oorspronkelijk vastgesteld op €4.546.033. Hierop is een korting toegepast van €21.696 in verband met het aandeel in de kosten van het veiligheidsberaad. Daarop heeft een loonbijstelling van €19.986 plaatsgevonden als ook een incidentele bijdrage van €100.000 (zie ook A2.2). Daarmee komt de totale BDUR-bijdrage op €4.644.322. Dit bedrag is in 2011 besteed.

A2.2 BDUR incidentele (lump sum) bijdragen (€100.000)

Deze post is opgebouwd uit :

- | | |
|---------------------------|--------------|
| 1. Taken veiligheidsregio | € 100.000,00 |
| | € 100.000,00 |

Ad 1. Taken veiligheidsregio

Dit bedrag is eind 2011 ontvangen en besteed voor de taken waarvoor de VRZHZ staat.

A2.3 Restbudget convenantsgelden (€116.881).

Dit budget is toegevoegd aan het subsidiebedrag van €590.000, dat in 2009 is ontvangen ter financiering van het regionaliseringsproces om hiermee een kwaliteitsverbetering van de brandweezorg mogelijk te maken. In 2011 is voor €311.762 aan kosten gemaakt ten behoeve van deze kwaliteitsverbetering. Daarmee is het bedrag van €116.881 volledig besteed. Het resterende deel van de kosten ad €194.881 (zijnde het verschil van €311.762 en €116.881) wordt gedekt uit de bijdrage van €590.000. Derhalve resteert van dit bedrag per 31 december 2011 nog €395.119. Dit bedrag zal in 2012 worden aangewend om daarmee aan te koersen op een geregionaliseerde brandweerorganisatie per 1 januari 2013.

<u>Verloop SISA</u>	Saldo 31 dec 2010	Toevoeging	Aanwending	Saldo 31 dec 2011
PVRB 2011	590.000		194.881	395.119
Restbudget BDUR 2010	116.881		116.881	-
BDUR regulier 2011	-	4.544.322	4.544.322	-
BDUR aanvulling 2011		100.000	100.000	-
Incidentele Rijksbijdrage Kwaliteitsverbeteri	203.800			203.800
	<u>910.681</u>	<u>4.644.322</u>	<u>4.956.084</u>	<u>598.919</u>

Het bedrag van €203.800 (zijnde het nog resterende bedrag van de incidentele subsidie van €250.000 conform beschikking d.d. 17 december 2009 voor de kwaliteitsverbetering) is in 2011 niet tot besteding gekomen. Dit zal wel plaatsvinden in 2012. Dat wil overigens niet zeggen dat er op het gebied van onder meer het risicoprofiel en informatiemanagement geen stappen zijn gezet (zie onder meer de toelichting bij paragraaf B.1).

A3. Bijstands en bestrijdingskosten

Na afstemming met het ministerie van Veiligheid en Justitie blijkt dat deze regeling ten onrechte in de kruisjeslijst is opgenomen. Deze regeling hoeft niet te worden opgenomen omdat de toekenning pas plaatsvindt als de werkelijke kosten zijn aangetoond.

E. CONTROLEVERKLARING

Aan het bestuur van de gemeenschappelijke regeling
Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid
Postbus 350
3300 AJ Dordrecht

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2011 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de programmarekening over 2011 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage.

Verantwoording van het dagelijks bestuur

Het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting, en met de relevante wet- en regelgeving waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO). Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Deze financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het normen- en toetsingskader door het algemeen bestuur op 2 november 2011.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten en toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 BADO is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur bij besluit van 2 november 2011 vastgesteld.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2011 als van de activa en passiva per 31 december 2011 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2011 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 213, lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Rotterdam, 12 april 2012
Deloitte Accountants B.V.

Was getekend:
W. Kalkman RA

F. VASTSTELLING

Dagelijks bestuur

Als (ontwerp)jaarrekening vastgesteld en aangeboden aan het algemeen bestuur op 11 april 2012.

Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid

de secretaris,

de voorzitter,

Dr. P.L.J. Bos

Drs. A.A.M. Brok

Algemeen bestuur

Jaarrekening 2011, waarin begrepen het voorstel tot resultaatbestemming en de overbrenging van restantkredieten naar de begroting 2012, vastgesteld door het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid in de openbare vergadering van 27 juni 2012.

de secretaris,

de voorzitter,

Dr. P.L.J. Bos

Drs. A.A.M. Brok