



Jaarstukken 2019

Colofon

Dit is een uitgave van:

Veiligheidsregio Flevoland

Postbus 501

8200 AM Lelystad

Telefoon: 0900-0165

E-mail:

H.Vloet@brandweerflevoland.nl

A.Bootsma@brandweerflevoland.nl

Internet:

www.veiligheidsregioflevoland.nl

Maart 2020

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Aanbiedingsbrief	5
1. 2019 op hoofdlijnen	6
2. Voorstel bestemming resultaat	8

JAARVERSLAG

3. Programmaverantwoording	9
3.1 Programma Veiligheidsbureau	9
3.2 Programma Brandweer	11
3.3 Programma Gemeenschappelijke Meldkamer	15
3.4 Programma GHOR	16
3.5 Programma Bevolkingszorg	17
4. Paragrafen	18
4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	18
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	25
4.3 Financiering	26
4.4 Bedrijfsvoering	29
4.5 Verbonden Partijen	31

JAARREKENING

5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	32
5.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	32
5.2 Grondslagen balans	33
6. Balans en toelichting	36
6.1 Balans	36
6.2 Toelichting balans	38
7. Baten en Lasten	46
7.1 Overzicht van Baten en Lasten	46
7.2 Analyse per programma	47
8. Overige overzichten	49
8.1 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	49
8.2 Gebeurtenissen na balansdatum	50
8.3 Overzicht taakvelden	51
8.4 SISA	52
8.5 Wet Normering Topinkomens (W.N.T.)	53
8.6 EMU-saldo	55
Bijlage 1: Uitrukcijfers Brandweer Flevoland 2019	56
Bijlage 2: Grip inzetten 2019	60
Bijlage 3: Extra middelen Doorontwikkeling 2019-2021	61

Aanbiedingsbrief

2019 heeft met name in het teken gestaan van Versterking en Samenwerking.

In het begin van 2019 zijn diverse onderzoeken uitgevoerd waaruit bleek dat maatregelen nodig waren om de kwaliteit van dienstverlening te kunnen waarborgen en de financiële positie te versterken. Gedurende 2019 is veel energie gestoken in het definiëren van die maatregelen, en is met een aantal daarvan ook al een krachtige start gemaakt. We zijn goed op weg. En in 2020 gaan we volop door met de ingezette lijn.

Deze jaarstukken laten zien waartoe die energie heeft geleid. Ter financiering van de extra maatregelen is in 2019 een extra budget van circa € 1,5 miljoen ter beschikking gesteld. Uit de cijfers blijkt dat het budget inclusief de extra € 1,5 miljoen toereikend is geweest in 2019.

De samenwerking heeft geleid tot de ondertekening op 4 december 2019 van een Samenwerkingsovereenkomst (SOK) tussen Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. Met de samenwerkingsovereenkomst hebben de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland en de beide GGD'en (onderdeel GHOR) van deze regio's hun samenwerking een officiële status gegeven. Door intensief samen te werken willen de beide veiligheidsregio's de kwaliteit verhogen en de organisatorische en financiële kwetsbaarheid verkleinen. Zo kunnen kennis en ervaringen worden uitgewisseld over de regionale grenzen heen. De samenwerking draagt ook bij aan het beheersbaar houden van kosten.

In het nu volgende jaarstuk kunt u per onderdeel van de veiligheidsregio lezen welke ontwikkelingen er hebben plaatsgevonden en welke kosten in dat kader zijn gemaakt.

Wij wensen u veel leesplezier.

De veiligheidsdirectie Flevoland

C. Verdam	Directeur Publieke gezondheid, voorzitter veiligheidsdirectie
J.A. van der Zwan	Directeur Brandweer Flevoland
E. Kuyt	Directeur Bevolkingszorg

1. 2019 op hoofdlijnen

Versterking organisatie

In 2018 zijn forse knelpunten geconstateerd in de taakuitvoering van de Veiligheidsregio Flevoland. Op basis van deze signalen is door het bestuur van de veiligheidsregio een aantal noodmaatregelen genomen en besloten tot een nadere analyse. Uit een kwaliteitsmeting en benchmark is vast komen te staan dat er maatregelen nodig zijn om de kwaliteit van dienstverlening door de veiligheidsregio te kunnen blijven garanderen.

Begin 2019 heeft ook een visitatie plaatsgevonden. De beelden uit de benchmark en de kwaliteitsmeting werden onderschreven vanuit deze visitatie.

De overall aanbeveling van de visitatiecommissie is: Bouw vanuit visie, organisatiekracht en verbinding aan een organisatie in samenwerking. Als ontwikkelpunten en aanbevelingen worden op hoofdlijnen genoemd:

- Doe het samen! Schets een gezamenlijk toekomstbeeld met Gooi en Vechtstreek en kom in gezamenlijkheid (met Gooi en Vechtstreek) tot een visie;
- Zorg dat de (financiële) basis op orde is;
- Richt het proces van kwaliteit en planning en control zo in dat er continu een eenduidig beeld is;
- Vergroot de zichtbaarheid van de veiligheidsregio naar buiten;
- Zorg voor aandacht voor de rationele en emotionele beleving die bestaat over de Drieslag: maakt vanuit visie en maatschappelijke opdracht keuzen en breng focus aan.
- Investeer in leiderschapsprincipes en leiderschapsonwikkeling en versterk het leren.

Het bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland heeft eind augustus 2019 afspraken gemaakt over het op orde brengen van de Veiligheidsregio Flevoland. Er wordt geïnvesteerd in de paraatheid en slagkracht van de organisatie, in vakbekwaamheid, arbeidshygiëne, ICT en samenwerking om de kwaliteit en continuïteit te borgen tegen acceptabele kosten.

Om deze maatregelen te kunnen uitvoeren is het Algemeen Bestuur voornemens de begroting uiteindelijk met structureel ca. € 3,5 miljoen te verhogen. Deze verhoging vindt gefaseerd plaats, gezien het absorptievermogen van de organisatie. Voor 2019 betreft dit een bedrag van € 1.580.000. Dit bedrag is als begrotingswijziging vastgesteld.

In 2019 is een krachtige start gemaakt met de versterkingsmaatregelen, zijn de acute knelpunten in de paraatheid opgelost en zijn er ook stappen gezet om de vakbekwaamheid op orde te brengen. Maar mede gegeven dat de besluitvorming hierover pas halverwege het jaar heeft plaatsgevonden (het Algemeen Bestuur heeft hiertoe op 3 juli 2019 besloten), is een klein deel (circa € 140.000) van deze extra middelen in 2019 nog niet aangewend.

Samenwerking

Op 30 januari 2019 besluiten de drie veiligheidsbesturen van Flevoland, Gooi en Vechtstreek en Utrecht tot het programma Drieslag. Dit programma regelt de toekomstige samenwerking tussen de drie regio's in drie projecten. Dit zijn: een interregionaal veiligheidsbureau, een interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC) en harmonisatie van werkprocessen van de meldkamers.

Op 4 december 2019 ondertekenen de gezamenlijke veiligheidsbesturen van Flevoland en Gooi en Vechtstreek een samenwerkingsovereenkomst (SOK) tussen beide veiligheidsregio's en beide GGD-en. Doel van deze overeenkomst is een steviger fundament te leggen onder de huidige en toekomstige samenwerking tussen deze vier organisaties en daarmee de afzonderlijke kwetsbaarheden van de organisaties te verminderen.

Operationele kengetallen

In 2019 is er zes keer sprake geweest van een multidisciplinaire GRIP-opstapeling, waarbij alle disciplines van de veiligheidsregio betrokken zijn geweest.

De meldkamer heeft in 2019 159.037 oproepen afgehandeld.

Brandweer Flevoland is 3.163 uitgerukt waarvan 1.469 hulpverleningen en 1.674 branden en automatische brandmeldingen¹. In 294 gevallen betrof het een gebouwbrand. In die gevallen was 7:36 minuten voor de eerste tankautospuiter en 9:55 minuten voor de tweede tankautospuiter. Er is ook 179 keer uitgerukt voor reanimaties.

Resultaat

Het resultaat van 2019 ligt nagenoeg in lijn met de gewijzigde begroting van 2019. De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 39.082. In verhouding tot het begrote kostenniveau voor 2019 van € 26.977.000 betekent dit een zeer geringe afwijking van 0,1%.

Het resultaat is als volgt over de programma's verdeeld:

(x € 1.000)

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar (ná begrotingswijziging)			Realisatie begrotingsjaar		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Veiligheidsbureau	306	306	0	257	74	183
Programma Brandweer	23.044	23.044	0	24.401	24.620	-219
Programma Meldkamer	1.231	1.231	0	1.231	1.312	-81
Programma GHOR	1.858	1.858	0	1.858	1.694	164
Programma Bevolkingszorg	538	538	0	538	546	-8
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	26.977	26.977	0	28.285	28.246	39

In 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten dat voor meer dan begrote CAO-effecten en incidentele inhuur in het kader van de doorontwikkeling van de Veiligheidsregio Flevoland en de Samenwerkingsovereenkomst met Gooi en Vechtstreek een bedrag van circa € 0,6 miljoen mag worden onttrokken aan de algemene reserve. Gegeven het positieve resultaat is deze onttrekking niet nodig.

¹ In de bijlage 1 zijn kentallen opgenomen over aantallen incidenten en uitruk-, rijtijd- en opkomsttijden per gemeente.

2. Voorstel bestemming resultaat

Aan het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld het volledige resultaat 2019 ad € 39.082 te doteren aan de Algemene Reserve ter dekking van toekomstige risico's.

De totale reserves bedroegen per ultimo 2018 € 9.491.208 (na winstbestemming). In 2019 is een bedrag van € 396.033 gedoteerd aan de reserve egalisatie kapitaallasten. Rekening houdend met de voorgestelde dotatie van het resultaat 2019 bedragen de reserves per ultimo 2019 € 9.773.000.

Door het Algemeen Bestuur is in het kader van de begrotingswijziging 2020 besloten om een deel van deze reserves aan te wenden ter mitigering van de effecten van de versterkingsmaatregelen en de herziening van de methodiek van kostenverdeling. Dit heeft geleid tot een herschikking van de reserves per 1 januari 2020.

3. Programmaverantwoording

3.1 Programma Veiligheidsbureau

De crisisorganisatie van de veiligheidsregio heeft naast de GRIP situaties, assistentie verleend bij de op donderdag 28 november gezonken Urker garnalenkotter UK-165 door middel van de inzet van de Operationeel Leider in het lokale beleidsteam.

Op 18 december is er op verzoek van het Ministerie van Justitie en Veiligheid, net als in alle andere veiligheidsregio's, een preparatief ROT (zonder CoPI) ingesteld, vanwege de boerenprotesten. Zwaartepunten voor dit ROT waren het Mediapark in Hilversum en de Luchthaven Lelystad.

Uit de visitatie van de veiligheidsregio Flevoland is naar voren gekomen dat het Veiligheidsbureau een grotere rol behoort te spelen bij de zichtbaarheid van de veiligheidsregio.

In het kader van de benchmark is er een kwaliteitsmeting op de processen van het Veiligheidsbureau gedaan. De voornaamste constatering is dat de PDCA-cyclus niet op alle processen voldoende gesloten is.

De samenvoeging van de Veiligheidsbureaus van Flevoland en Gooi en Vechtstreek is een hoofdonderdeel van de in december 2019 getekende samenwerkingsovereenkomst (SOK). Vooruitlopend op de formele overeenkomst is in dat jaar een concept inrichtingsplan voor het nieuwe Veiligheidsbureau opgesteld.

Er is een goede aanzet gemaakt om te komen tot een crisisorganisatie op de schaal van Midden Nederland. Dit met name gebaseerd op het eerder bestuurlijk vastgestelde visiedocument.

In 2019 zijn, naast de reguliere werkzaamheden, de volgende belangrijke werkzaamheden uitgevoerd:

- In samenwerking met de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is het concept Regionaal Risicoprofiel opgesteld, dat aan de gemeenteraden ter consultatie zal worden voorgelegd;
- Uitvoeren van het project "Water en Evacuatie". De impactanalyse is afgerond. Momenteel wordt gewerkt aan het in kaart brengen van de mogelijke maatregelen ter beperking van de effecten;
- Het opstellen en vaststellen van een nieuw multidisciplinair evaluatiebeleid;
- Verdere voorbereiding op de uitbreiding van Lelystad Airport, waaronder het vaststellen van het betreffende Rampbestrijdingsplan en het uitvoeren van extra oefeningen.

Wat heeft het gekost?*(x € 1.000)*

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2018	2019	2019	2019	2019
Lasten	113	306	306	74	232
totaal lasten	113	306	306	74	232
Baten	266	306	306	257	-49
totaal baten	266	306	306	257	-49
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	153	0	0	183	183
reserveringen (stortingen in reserves)	6	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	147	0	0	183	183

3.2 Programma Brandweer

Versterking brandweezorg

Medio 2018 is bestuurlijk duidelijk gemaakt dat de basis van Veiligheidsregio Flevoland kwalitatief en financieel niet op orde is.

Kwalitatief zijn er serieuze knelpunten op het gebied van:

- Operationele paraatheid en slagkracht;
- Vakbekwaamheid;
- Informatievoorziening en digitalisering;
- Diverse budgetten.

Financieel is geconstateerd dat de kosten van de Veiligheidsregio relatief laag zijn in vergelijking met andere regio's, maar ook in relatie tot de bijdrage die gemeenten ontvangen voor de brandweer en rampenbestrijding. Op basis van de geconstateerde knelpunten in de operatie en de financiën besloot het bestuur in het najaar van 2019 tot een structurele financiële impuls waarmee de knelpunten aangepakt en opgelost kunnen worden. Voor 2019 is structureel een bedrag van € 1.580.000 ter beschikking gesteld. Dit bedrag is als volgt aangewend:

	begrotingswijziging	Realisatie
Paraatheid en slagkracht	300	451
bijdrage IFV	110	116
Verzekeringspremies	50	54
materieel & logistiek	414	414
Vakbekwaamheid	464	264
werving & selectie	147	114
ICT landelijke ontwikkelingen	60	2
Nationale reddingsvloot	35	23
Totalen	1.580	1.438

In bijlage 3 is een volledig overzicht opgenomen van de totale voorgestelde verhoging voor de jaren 2019-2021.

Specifiek voor brandweezorg is een investering in kwaliteit en kwantiteit nodig om voldoende paraat te blijven en te voldoen aan de wettelijke eisen.

De brandweer heeft de volgende maatregelen getroffen om de knelpunten in paraatheid, slagkracht en vakbekwaamheid te versterken:

Paraatheid en slagkracht

- De inspanningen voor behoud en versterking van de vrijwilligheid zijn allereerst gericht op het oplossen van concrete knelpunten en door het goede gesprek te voeren en te luisteren;
- Lelystad is versterkt met extra beroeps en vrijwilligers;
- Dronten, Noordoostpolder (locatie Emmeloord) en Zeewolde worden in de loop van 2020 en 2021 op de dag ondersteund met beroeps.;
- Er is een nieuw Brandrisicoprofiel en Dekkingsplan vastgesteld;
- Het vooronderzoek voor aanbesteding van aanschaf nieuw redvoertuig is opgestart.

Vakbekwaamheid

- Voor het beperken van het personeelsverloop en het versterken van de werving zijn de eerste stappen gezet. In 2020 wordt dit projectmatig opgestart;
- De formatie voor vakbekwaamheid is uitgebreid met ingang van 1-1-2020;
- Het realistisch oefenen is opnieuw ingevoerd. Zowel brandbestrijding als vliegtuigincidentbestrijding worden in de nagebootste situatie beoefend. Noord en Oost hebben in 2019 realistisch geoefend. De andere gebieden volgen in 2020.

Overige versterkingsmaatregelen

- De maatregelen zijn vertaald naar organisatieontwikkeling. Hiervoor is een actualisatie van het organisatieplan Brandweezorg 2019 opgesteld. Focus ligt daarbij op de versterking van de sturing en het persoonlijk leiderschap en locatie gebonden werken;
- De planmatige aanpak van de kwaliteitsverbetering is opgenomen in het jaarplan voor 2020.

Er zijn belangrijke stappen genomen met veel aandacht voor de medewerkers en een planmatig fundament zoals het dekkingsplan, organisatieplan en het implementatieplan kwaliteitsverbetering. Veranderen kost ook tijd en energie, bijvoorbeeld om mensen goed mee te nemen inclusief de Ondernemingsraad. Dit is ook zichtbaar bij de werving van (nieuwe) collega's. Tot slot kost de implementatie en het inwerken in nieuwe routines tijd en aandacht.

Samenwerking

In het kader van het versterken van de samenwerking tussen de Brandweer Gooi en Vechtstreek en Brandweer Flevoland zijn in 2019 diverse initiatieven genomen. Zo wordt op het gebied van aanschaf, beheer en onderhoud van materieel en materiaal intensief samengewerkt. Daarnaast wordt de aanschaf van een nieuw hulpverleningsvoertuig en een uitrol van het nieuwe operationeel uniform samen voorbereid. Op beleidsmatig vlak wordt in alle gevallen afstemming gezocht bij nieuwe ontwikkelingen. De teams Risicobeheersing van beide regio's staan sinds september 2019 onder eenhoofdfige leiding.

Reguliere werkzaamheden

- In 2019 zijn 6 nieuwe tankautospuiten in gebruik genomen. Daarmee wordt uitvoering gegeven aan de standaardisatie en is de uitwisselbaarheid en het beheer en onderhoud van materieel eenduidiger. Het personeel is opgeleid voor deze nieuwe voertuigen;
- De voorbereidingen voor het bouwen van een nieuwe kazerne in Almere-Poort zijn in volle gang. Eind 2019 is er zicht op het definitief ontwerp. Over de verplaatsing van de kazerne Urk is besloten welke locatie het wordt en dat er nieuw gebouwd wordt. In het laatste kwartaal van 2019 is er met de raad van Urk een oriëntatie bezoek gebracht aan een nieuw gebouwde kazerne in Bunschoten-Spakenburg;
- De informatievoorziening op de voertuigen is gestandaardiseerd en verbeterd door ze uit te rusten met navigatiesystemen en tablets ten behoeve van de operationele informatievoorziening;
- In 2019 is een nieuw brandrisicoprofiel en dekkingsplan opgesteld;
- De gezamenlijke oefenfaciliteit is één van de onderdelen geworden in de Drieslag onder de vlag van het Interregionale Kennis en Vakbekwaamheidscentrum. Projectmatige realisatie daarvan staat gepland voor 2022;
- Ten behoeve van de luchtvaart gerelateerde ontwikkelingen is de planvorming aangepast (o.a. aanvalsplan en bereikbaarheidskaart, rampbestrijdingsplan luchthaven). Verder zijn er afspraken gemaakt met de luchthavenbrandweer over het onderhoud van een aantal zaken door brandweer Flevoland;
- Ten aanzien van het monitoren van de arbeidsveiligheid is besloten om de RI&E dynamisch uit te voeren dat betekent dat arbeidsveiligheid steeds meer onderdeel wordt van de reguliere werkzaamheden. Door de RI&E als integraal proces te benaderen ontstaat er beweging in de organisatie. In 2019 is specifieke aandacht besteedt aan de "natte RI&E". In deze RI&E staan de taken rondom incidentbestrijding van waterongevallen centraal. De resultaten van deze natte RI&E komen in het eerste kwartaal van 2020 beschikbaar.
- De voorbereidingen op de Omgevingswet is in 2019 voortgezet. De uitgangspunten voor de advisering aan gemeenten, provincie en waterschap over omgevingsvisies, omgevingsplannen en omgevingsvergunningen zijn opgenomen in de visie Veilige Leefomgeving en de Omgevingswet die is vastgesteld door de besturen van de VR Flevoland en de VR Gooi en Vechtstreek. Deze visie vormt de basis voor de verdere concrete uitwerking in 2020. In 2019 is daarnaast met alle gemeenten samengewerkt in het regionaal platform Omgevingswet en is aangesloten bij diverse gemeentelijke initiatieven om ervaring op te doen met adviseren binnen de Omgevingswet.
- We bereiden ons ook voor op de energietransitie. De risico's van alternatieve energievormen zijn als gevolg van de vergroting van de schaal en het ontstaan van nieuwe toepassingsgebieden toegenomen, maar desondanks is het regelgevend kader nog beperkt. De effecten bij brand en de diverse vormen waarbij energie wordt opgeslagen kunnen van grote invloed zijn op de incidentbestrijding. Brandweer participeert in landelijke en regionale netwerken om ervaringen uit te wisselen en staat daarmee aan de basis voor het nadenken over mogelijkheden voor

incidentbestrijding én regelgeving. In het najaar van 2019 is een studiedag georganiseerd voor gemeenten uit Flevoland en Gooi en Vechtstreek en voor andere betrokkenen zoals de OFGV en de GGD.

- In 2019 is veel voorlichting gegeven over brandveiligheid, voorlichting na brand wordt steeds vaker ingezet en ook de aangeschafte VR-brillen zijn veel ingezet. In 2019 is een brandveilig-leven-voertuig opgebouwd die vanaf 2020 zal worden ingezet om voorlichting makkelijker in te kunnen zetten.
- In 2019 is een gezamenlijk overleg tussen alle gemeenten en de brandweer opgestart om onderling af te stemmen over de werkzaamheden voor brandveiligheid. Dit overleg wordt in 2020 verder uitgewerkt.
- De brandweer wil voldoen aan de kwaliteitscriteria VTH die door de VNG zijn vastgesteld voor medewerkers en voor organisaties die werken op het werkterrein van de WABO-VTH. Hiervoor is voor alle medewerkers geïnterviewd in hoeverre ze aan de gestelde criteria voldoen. In 2020 wordt dit, waar nodig verder uitgewerkt in een opleidingsplan. Ook wordt dan getoetst of de organisatie in zijn geheel aan de criteria voldoet.
- In 2019 zijn alle brandonderzoekers internationaal gecertificeerd. Daarnaast worden resultaten van brandonderzoek landelijk gedeeld. Dit draagt bij aan de kwaliteit van het brandonderzoek dat wordt uitgevoerd.

Operationele kengetallen

Enkele cijfers over het jaar 2019:

- Brandweer Flevoland 3.163 uitrukken waarvan 1.469 hulpverleningen en 1.674 branden en automatische brandmeldingen²;
- 294 gebouwbranden;
- De opkomsttijd bij gebouwbranden bedraagt 7:36 minuten voor de eerste tankautospuiter en 9:55 minuten voor de tweede tankautospuiter (een tweede tankautospuiter is niet in alle gevallen nodig, omdat kleine incidenten met 4 personen worden afgehandeld of met 6 personen met de 1^e TS wordt uitgerukt);
- 179 reanimaties.

In tabelvorm:

Brandweer Flevoland	2019	2018
Uitrukken/incidenten	3.163	3.183
- Hulpverlening	1.469	1.476
- branden en automatische brandmeldingen	1.674	1.707
Gebouw branden	294	308
Opkomsttijd	7.36 minuten	7.50 minuten
Reanimaties	179	168

- Het ziekteverzuim van Brandweer Flevoland bedraagt 4,66 %. Dit is iets hoger dan het afgelopen jaar en is te verklaren door het aantal langdurig zieken (langdurig herstel na letsel).
- Sinds 2019 wordt het verloop onder de vrijwilligers separaat geregistreerd. Het verloop onder de vrijwilligers lag in 2018 erg hoog. In de tweede helft van 2019 lijkt het verloop onder vrijwilligers wat af te vlakken. Het blijft noodzakelijk om ons in te spannen om vrijwilligers te behouden.

² In bijlage 1 zijn kentallen opgenomen over aantallen incidenten en uitruk-, rijtijd- en opkomsttijden per gemeente.

Uitstroomcijfers (beroeps- (B) en vrijwillig (V) personeel)

Organieke sterkte rond 380 manschappen en bevelvoerders (Beleid Paraatheid 2018)				ASPIRANT		MANSCHAP		BEVELVOERDER	
Jaar	Aantal	% totaal	% Vrijwillig	V	B	V	B	V	B
2015	22	5,8		1	0	15	1	4	0
2016	43	11,3		2	0	36	0	4	1
2017	52	13,7		7	0	29	0	14	1
2018	53	14,0		7	0	34	1	8	3
2019	43	11,3	10,3	10	0	23	2	6	2

Een uitgebreidere beschrijving van de operationele prestaties is beschreven in bijlage 1.

Wat heeft het gekost?

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	Vershil
Jaar	2018	2019	2019	2019	2019
lasten	22.261	21.378	23.044	24.223	-1.179
totaal lasten	22.261	21.378	23.044	24.223	-1.179
baten	22.035	21.378	23.044	24.401	-1.357
totaal baten	22.035	23.378	23.044	24.401	-1.357
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-226	0	0	177	177
reserveringen (stortingen in reserves)	536	0	0	396	396
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	519	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	-243	0	0	-219	-219

3.3 Programma Gemeenschappelijke Meldkamer

De Gemeenschappelijke Meldkamer Flevoland (GMK) verzorgt voor Veiligheidsregio Flevoland primair het aannemen en verwerken van meldingen en het alarmeren en coördineren van eenheden van brandweer, politie en ambulancedienst en het alarmeren en coördineren van de kolom Bevolkingszorg. De GMK Flevoland heeft adequaat invulling gegeven aan haar primaire taak: het aannemen en tijdig verwerken van meldingen en het coördineren van de inzet van eenheden.

Operationele kengetallen

Enkele cijfers over 2019:

- Meldkamer Flevoland: afhandeling 159.037 oproepen.

De politie heeft aangegeven dat er vertraging is in de realisatie van de meldkamer Midden Nederland (MK MNL), met tenminste twee jaar. De zomerperiode is gebruikt om een alternatieve (tijdelijk) locatie voor de MK MNL te onderzoeken. In de stuurgroep MK MNL van 16 september 2019 is besloten dat de huidige beoogde locatie van de MK MNL aan de Groest in Hilversum gehandhaafd blijft. De business case MK MNL is aangepast.

Op 16 september 2019 heeft de stuurgroep MK MNL besloten dat de meldkamers Flevoland en Gooi & Vechtstreek op de locatie Lelystad worden samengevoegd.

De RAV onderzoekt mogelijke vormen van zorgcoördinatie voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek. De subsidieaanvraag om een business case op te stellen loopt op dit moment.

Voor wat betreft de verwerkingstijden scoort de meldkamer ambulancezorg 98 seconden (voorlopig cijfer, ruimschoots binnen de norm) en de meldkamer brandweer (gebouwbranden) 68 seconden (boven de norm).

Wat heeft het gekost?

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2018	2019	2019	2019	2019
lasten	1.068	1.231	1.231	1.312	-81
totaal lasten	1.068	1.231	1.231	1.312	-81
batens	1.681	1.231	1.231	1.231	0
totaal batens	1.681	1.231	1.231	1.231	0
gerealiseerde totaal saldo van batens en lasten	613	0	0	-81	-81
reserveringen (stortingen in reserves)	2	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	611	0	0	-81	-81

3.4 Programma GHOR

De GHOR werkt samen met haar partners aan de best mogelijke zorg voor de inwoners van Flevoland in crisissituaties. De GHOR voert regie over de voorbereiding op opgeschaalde geneeskundige hulpverlening, stuurt de geneeskundige hulpverlening aan tijdens rampen en crises en adviseert overheden vanuit geneeskundig perspectief.

Operationele kengetallen

Enkele cijfers over 2019:

- GHOR Flevoland: 43 adviezen aan de gemeenten in Flevoland voor de vergunningverlening voor evenementen (53 in heel 2018).

De uitvoering loopt conform jaarplan. Er zijn voldoende gekwalificeerde functionarissen. Keten- en zorgpartners zijn bezocht en ondersteund bij de voorbereiding op calamiteiten.

Er is toegewerkt naar de integratie van de GHOR-teams van Flevoland en Gooi & Vechtstreek vanaf 1 januari 2020. Het resultaat van dit proces is een nieuwe missie en visie die de strategische koers van de GHOR voor de komende jaren bepaalt.

Eind 2019 is samen met het Flevoziekenhuis, Huisartsenzorg Almere, Huisartsenzorg Lelystad, RAV Flevoland en GGD Flevoland een ketenoefening gehouden waarin informatiemanagement en crisiscommunicatie binnen de witte keten is beoefend.

Wat heeft het gekost?

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	Verschil
Jaar	2018	2019	2019	2019	2019
lasten	1.710	1.858	1.858	1.694	164
totaal lasten	1.710	1.858	1.858	1.694	164
batens	1.783	1.858	1.858	1.858	0
totaal batens	1.783	1.858	1.858	1.858	0
gerealiseerde totaal saldo van batens en lasten	73	0	0	164	164
reserveringen (stortingen in reserves)	4	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	69	0	0	164	164

3.5 Programma Bevolkingszorg

Het programma Bevolkingszorg is een gemeenschappelijk programma van de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. In 2014 is zowel de crisisorganisatie als de voorbereidende organisatie ('koude taken') van Bevolkingszorg samengevoegd en worden medewerkers vanuit de gemeenten ingezet in beide regio's.

Een kleine kern (5 fte) zorgt ervoor dat de sleutelfunctionarissen van de crisisorganisatie Bevolkingszorg vakbekwaam zijn en blijven en dat de operationele informatie op Alfresco up-to-date is. Daarnaast blijven zij in verbinding met hun sleutelfunctionarissen, zodat zij kunnen inspelen op nieuwe ontwikkelingen.

In 2019 zijn verschillende bijeenkomsten georganiseerd waarin de crisisfunctionarissen van de gemeenten geschoold zijn. Dit naast de constante opleiding van nieuwe functionarissen als gevolg van natuurlijk verloop;

Er is met alle gemeenten een gesprek gevoerd over de collegiale audit. Naast natuurlijk de stand van zaken in die gemeente zijn ook de mogelijkheden van de inzet van bevolkingszorg besproken; In het laatste kwartaal van 2019 is door de inmiddels vertrokken directeur bevolkingszorg een concept-toekomstvisie opgesteld. In deze toekomstvisie komt de rol van de interregionale organisatie bevolkingszorg aan de orde, maar ook de rol van de gemeenten als deelnemers binnen bevolkingszorg. Onder leiding van de nieuwe directeur bevolkingszorg zal deze toekomstvisie verder worden ingevuld en ook bestuurlijk worden voorgelegd, waarbij de mogelijkheden voor gemeenten om meer gebruik te maken van de interregionale organisatie worden meegenomen;

Het verloop binnen de piketten en vrije instroom van de interregionale organisatie bevolkingszorg is nog steeds onveranderd hoog. Met name binnen crisiscommunicatie is sprake van zorgwekkende situaties. Aan de gemeenten is gevraagd zich extra in te spannen om piketfunctionarissen te leveren. Daarbij zijn met name de gemeenten aangesproken die (op basis van inwoneraantal) structureel te weinig medewerkers voor piketfuncties leveren;

Het voornemen was om nieuwe convenanten worden waar mogelijk af te sluiten met 3 regio's (Flevoland, G&V, Utrecht). Binnen bevolkingszorg zijn geen nieuwe convenanten afgesloten.

Wat heeft het gekost?

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2018	2019	2019	2019	2019
Lasten	380	457	538	546	-8
totaal lasten	380	457	538	546	-8
Baten	452	457	538	538	0
totaal baten	452	457	538	538	0
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	72	0	0	-8	-8
reserveringen (stortingen in reserves)	2	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	70	0	0	-8	-8

4. Paragrafen

4.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Het weerstandsvermogen bestaat volgens artikel 11 van het BBV uit de relatie tussen 1. de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de veiligheidsregio beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en 2. alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Op grond van artikel 11 wordt een uitspraak over het weerstandsvermogen onderbouwd door een confrontatie van de resterende risico's met de beschikbare weerstandscapaciteit. Een dergelijke uitspraak wordt uitgedrukt in termen van gewenste weerstandscapaciteit, gelet op de aard en omvang van de resterende risico's. De gewenste weerstandscapaciteit is het bedrag waarover de organisatie zou moeten beschikken op grond van de resterende risico's (risicoprofiel). Voor de financiële positie van de organisatie is het van belang in hoeverre daadwerkelijk weerstandscapaciteit beschikbaar is om het gewenste weerstandsvermogen te vormen.

Beleid

Het beleid van de Veiligheidsregio Flevoland voor het weerstandsvermogen is uitgewerkt in de "Nota Weerstandsvermogen Veiligheidsregio Flevoland 2009", waarin uitgangspunten zijn opgenomen voor beleid met betrekking tot weerstandsvermogen en risicomanagement. Het verstandig omgaan met risico's betekent dat om vastgestelde doelstellingen te kunnen realiseren de organisatie risico's mag lopen, zolang dit maar een bewuste (bestuurlijke) keuze is en er ook voldoende weerstandscapaciteit aanwezig is om eventuele risico's op te vangen.

Daarnaast is in de nota een gefundeerde grondslag bepaald voor het berekenen van de gewenste weerstandscapaciteit. De huidige organisatie is nog volop in beweging, hetgeen tot gevolg heeft dat ook het risicoprofiel steeds verandert. Continue aandacht en herijking van het risicoprofiel is daarom van wezenlijk belang voor een goed inzicht in de financiële positie van de veiligheidsregio.

Beschikbare weerstandscapaciteit

In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves die een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt een overzicht gegeven van de stand van de verschillende vrij aanwendbare reserves per 31-12-2019.

Risicoprofiel 2019

Algemeen

Onderstaande onderwerpen en ontwikkelingen zijn, op enkele eerder onderkende risico's na, niet opgenomen in het risicoprofiel. Het risicoprofiel met bijbehorende dekking vanuit de Algemene Reserve is eind 2019 geactualiseerd.

Daarnaast zijn ontwikkelingen aangedragen die op de korte en de middellange termijn kunnen leiden tot kostenverhoging maar ook tot kostenbesparing:

- Meldkamer (zowel de uiteindelijke overgang naar de meldkamer in Hilversum als de virtuele of fysieke tussentijdse samenvoeging van de meldkamers in Naarden en Lelystad);
- Samenwerkingsovereenkomst van de Veiligheidsregio's en GGD'en in Flevoland en Gooi- en Vechtstreek;
- Convenant Nationale Politie;
- Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (mogelijke ambtenarenstatus van brandweervrijwilligers);
- Gevolgen Participatiewet;
- Vervanging Rijksmaterieel;
- Informatiebeleid (o.a. vervanging van de SharePoint omgeving en aanpassingen t.b.v. informatieveiligheid en -continuïteit);
- Strategische huisvesting;
- Oefencentrum;
- Drieslag.

Een risico is de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor Veiligheidsregio Flevoland. In de kolom kans is geschat in hoeverre de omschreven gebeurtenis zich zal voordoen. Het risicoprofiel komt uit op € 1.534.500 (benodigd). Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van de algemene reserve (beschikbaar). De algemene reserve komt per 31-12-2019 (na toevoeging resultaat 2019) uit op € 2.258.051

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Het "Ratio weerstandsvermogen" komt hiermee op 1,47. Deze score valt binnen de categorie 1,4 tot 2,0 en scoort daarmee "ruim voldoende" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR).

Overigens is door het Algemeen Bestuur in het kader van de begrotingswijziging 2020 besloten om een deel van deze reserves aan te wenden ter mitigering van de effecten van de versterkingsmaatregelen en de herziening van de methodiek van kostenverdeling. Dit heeft geleid tot een herschikking van de bestaande reserves per 1 januari 2020.

Concreet betekent dit het opheffen van de bedrijfsreserves, het instellen van een nieuwe reserve "egalisatie ingroeimodel gemeentelijke bijdragen", het verlagen van de egalisatiereserve kapitaallasten en het verhogen van de algemene reserve. Hiermee stijgt de ratio weerstandsvermogen in 2020.

Hieronder is de laatste versie van het risicoprofiel, inclusief bijbehorende toelichtingen. Deze is in het najaar van 2019 geactualiseerd. De risico's zijn vanaf het jaar 2019 ingeschat met een horizon van vier jaar.

Risico's vanaf 2020	horizon	financiële omvang schade	kans	benodigde dekking	dekking door gemeenten	dekking door VRF
Veranderende wet- en regelgeving						
Vennootschapsbelasting	4 jaar					PM
Wet Datalekken	4 jaar	830.000	15%	124.500		124.500
Personeel						
Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren	4 jaar					PM
Taakdifferentiatie brandweerpersoneel	4 jaar	2.000.000	40%	800.000		800.000
Vrijwilligheid	4 jaar				PM	PM
Predispositie personeelsverzekering	4 jaar	500.000	2%	10.000		10.000
Operationeel						
Baten Openbaar Meldsysteem (OMS)	4 jaar	400.000	75%	300.000		300.000
Samenwerkingsverbanden						
Frictiekosten meldkamerpersoneel tot 2025	4 jaar	1.200.000	25%	300.000		300.000
Overige risico's						
Vliegveld Lelystad	4 jaar					PM
Totaal Risicoprofiel		4.930.000		1.534.500	0	1.534.500

Risico's

Vennootschapsbelasting (VPB)

Omschrijving risico

De Veiligheidsregio's zijn net als de andere overheidsbedrijven vanaf 2016 vennootschapsbelastingplichtig. Er wordt geïnventariseerd waar de VPB van toepassing is binnen de veiligheidsregio's. Daarnaast is er overleg met de Belastingdienst.

Beheersmaatregelen

De Veiligheidsregio's in Nederland hebben gezamenlijk een extern belastingadviesbureau ingehuurd om te inventariseren waar de VPB van toepassing is binnen de veiligheidsregio's en om in gesprek te gaan met de Belastingdienst om zoveel mogelijk vrijgesteld te worden van de VPB. De laatste gesprekken met de Belastingdienst geven aan dat er een klein risico bestaat voor Veiligheidsregio Flevoland.

Restrisico en dekking

Rekening wordt gehouden met een klein risico. Aangezien momenteel nog geen goed inzicht bestaat is voor het restrisico een PM-post opgenomen.

Wet Datalekken

Omschrijving risico

Vanuit de nieuwe Wet Datalekken zijn organisaties waar een 'lek' zich voordoet verplicht dit te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Het gaat om een datalek waarbij gevoelige informatie op 'straat' kan komen te liggen. Deze melding moet binnen 72 uur worden gedaan. Doet men dit niet dan kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen van maximaal € 830.000.

Beheersmaatregelen

Binnen de veiligheidsregio zijn we bezig om bewustwording aangaande deze wet te vergroten. Daarnaast zijn we op informatisering- en automatiseringsgebied bezig om onze ICT omgeving hierop aan te passen. Er wordt gewerkt aan beleid aangaande dit onderwerp.

Restrisico en dekking

Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een 'lek' kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te laten aangifte kan er een boete worden opgelegd. Deze kans schatten wij in op 15%. Derhalve is het financiële risico € 124.500.

Wet Normalisatie Rechtspositie Ambtenaren

Omschrijving risico

De Wnra heeft als doel de rechtspositie van ambtenaren zoveel mogelijk gelijk te stellen aan die van werknemers in de private sector, die werkzaam zijn op basis van een arbeidsovereenkomst. In de initiatiefwet Wnra zijn verschillende groepen uitgezonderd van de normalisering van de rechtspositie, waaronder de rechterlijke ambtenaren en politieambtenaren (taakdifferentiatie).

Op dit moment is onder primaire verantwoordelijkheid van de minister van BZK wetgeving in voorbereiding die noodzakelijk is voor de goede invoering van de Wnra. Het personeel van de veiligheidsregio's, waaronder brandweervrijwilligers, valt onder het bereik van de Wnra. Bij de voorbereiding van de implementatie van de Wnra is gebleken dat de situatie binnen de veiligheidsregio's uitermate complex is vanwege de verscheidenheid aan groepen medewerkers en de verschillende arbeidsvoorwaardenregelingen die voor hen gelden.

Gelet op deze complexiteit en de zorgvuldigheid waarmee de overgang naar het private arbeidsrecht dient plaats te vinden, is besloten om de invoering van de Wnra voor het personeel van de veiligheidsregio's, met uitzondering van het ambulancepersoneel, uit te stellen. In eerste instantie voor de duur van 1 jaar tot 2 jaar, maar naar het zich laat aanzien zal deze termijn verder wordt verlengd naar 2023.

Beheersmaatregelen

De Veiligheidsregio's hebben geen invloed op de invoeringsdatum van de WNRA.

Restrisico en dekking

De invoering van de WNRA op termijn zal financiële consequenties hebben als gevolg van de omzetting van aanstellingen naar arbeidscontracten. De hoogte van de financiële impact is afhankelijk van de overeengekomen cao. Omdat deze nog niet bekend is, is voor deze post een PM bedrag opgenomen.

Taakdifferentiatie brandweerpersoneel

Omschrijving risico

De Tweede Kamerleden Kuiken en Laan-Geselschap hebben in hun motie van 22 november 2018 aan de regering verzocht om in het kader van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) tot een uitzonderingspositie te komen voor de brandweervrijwilligers. De minister van BZK heeft inmiddels de Wnra voor het personeel van de Veiligheidsregio's tijdelijk uitgesteld. Inwerkingtreding van de WNRA voor de Veiligheidsregio's kan pas na Koninklijk Besluit. In het komende vervolgtraject zal gekeken worden naar welke structurele oplossing passend is en recht doet aan de positie van brandweervrijwilligers, waarbij opgemerkt dient te worden dat een uitzondering op de Wnra de strijdigheid van de rechtspositie met Europese regelgeving en jurisprudentie van het Europese hof niet opheft.

Inmiddels is er een voorlopig besluit genomen in december 2019 in het Veiligheidsberaad om taakdifferentiatie tussen beroeps en vrijwilligers nader uit te werken. Het gaat dan om een dergelijke differentie dat er objectief gesteld kan worden dat er verschil is tussen een vrijwilliger en beroeps. Te denken valt aan differentiatie in zwaarte van de opleiding, het uitvoeren van specialismen, belasting in tijd en beschikbaarheid etc. In juni 2020 komt de taakdifferentiatie wederom op de agenda van het veiligheidsberaad en de Minister van V&J.

Beheersmaatregelen

Als Veiligheidsregio hebben we geen invloed op het vervolgtraject wat gelopen wordt met de betrokken partijen (werkgevers, werknemers en het ministerie van V&J).

Restrisico en dekking

Het financiële risico is voor het gehele land fors, maar met name voor de Veiligheidsregio's die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. De hoogte van de financiële impact zal in 2020 duidelijk moeten worden na analyse van de effecten van taakdifferentiatie.

Het maximale risico wat door brandweer Nederland is berekend komt neer op € 80 miljoen, ofwel € 4,71 per inwoner van Nederland. Voor regio Flevoland komt dat neer op € 2 miljoen. Ze schatten het risico in dat alles bewaarheid wordt op 40% op dit moment.

Vrijwilligheid

Omschrijving risico

Het kost steeds meer moeite om voldoende vrijwilligers te vinden en te blijven binden aan de organisatie en de beschikbaarheid van deze vrijwilligers staat steeds meer onder druk.

Beheersmaatregelen

De inspanningen voor behoud en versterking van de vrijwilligheid zijn allereerst gericht op het oplossen van concrete knelpunten en door het goede gesprek te voeren en te luisteren. Dit traject heeft tot doel om met de vrijwilligers maatregelen en ideeën te ontwikkelen om vrijwilligheid in onze regio te bestendigen, waar nodig uit te breiden en te verbreden. Daarnaast wordt gezamenlijk opgetrokken met de gemeenten om de uitstroom van vrijwilligers te verlagen.

Restrisico en dekking

Het risico op uitstroom van brandweervrijwilligers (verloop), meer dan verwacht/gemiddeld, zou als gevolg extra kosten voor wervingscampagnes en opleidingen kunnen hebben, om de posten op sterkte te houden. Aangezien momenteel nog onvoldoende inzicht bestaat is voor het restrisico een PM-post opgenomen.

Predispositie personeelsverzekering

Omschrijving risico

Letsel dat van binnenuit komt, bijvoorbeeld een hartstilstand tijdens een oefening of uitruk is uitgesloten van dekking door de personeelsverzekering, de zogenaamde predispositie. Verzekeraars zijn niet bereid dit risico te dekken.

Beheersmaatregelen

Omdat er geen dekking vanuit de verzekering bestaat wordt door de landelijke Werkgroep Verzekeringen onderzocht of er voor deze aanspraak iets geregeld kan worden.

Totdat er een nieuwe regeling is, zal in voorkomende gevallen intern bepaald moeten worden of een medewerker bij predispositie een uitkering krijgt. Dit is dan een kwestie van maatwerk, waarvoor geen algemene regels opgesteld kunnen worden.

Restrisico en dekking

Als Veiligheidsregio moeten we afwachten wat uit deze nieuwe regeling gaat komen. Daarnaast is het zeer moeilijk om te bepalen wat het financiële risico is, maar dit kan fors oplopen. De kans op optreden is echter zeer gering.

Baten Openbaar Meldsysteem (OMS)

Omschrijving risico

Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar tien meldkamergebieden. Het toekomstbestendig herinrichten van het OMS-systeem dient fasegewijs binnen de kaders van wet- en regelgeving plaats te vinden middels een zorgvuldige transitie. Veiligheid en continuïteit wat betreft de uitvoering van de kerntaken dient steeds zo goed mogelijk gewaarborgd te worden waarbij ook gelet moet worden op het voorkomen van nodeloze alarmeringen en onnodig uitrukken van de brandweer.

Beheersmaatregelen

Binnen de veiligheidsregio zijn we de toekomst van het openbaar meldsysteem aan het verkennen. De bestaande contracten moeten worden herbezien of ze standhouden in de toekomst.

Restrisico en dekking

De financiële gevolgen lopen mogelijk op tot € 400.000 aan lagere baten. De kans dat het risico zich voor gaat doen wordt ingeschat op 75%. Het blijkt dat in het land niet eenduidig is en wordt omgegaan met de uitvoering van het OMS, zodat het inschatten van het risico complexer lijkt dan eerst aangenomen.

Fricatiekosten meldkamerpersoneel tot 2025

Omschrijving risico

Door de (tussentijdse) samenvoeging van de meldkamers zullen naar verwachting frictiekosten gaan ontstaan. Door deze samenvoeging veranderen ook de onderlinge afspraken tussen GGD Flevoland (die de brandweermeldkamer uitvoert) en Veiligheidsregio Flevoland.

Algemeen Besturen Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek accepteren geen frictie- en extra kosten. De landelijke korpsleiding van de Nationale Politie geeft aan frictiekosten te gaan compenseren.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio's bekijken welke mogelijkheden er zijn om de meldkamer zo effectief en efficiënt mogelijk te laten functioneren, waarbij personeelsverloop en frictiekosten punten van zorg en aandacht zijn.

Restrisico en dekking

De mogelijke frictiekosten worden over de periode na (tussentijdse) samenvoeging geschat op € 1.200.000. Dit betreft kosten voor personeel & leiding, Calamiteiten Coördinator (CaCO) en overige kosten. Het risico betreft de kans dat wij het geld niet of maar gedeeltelijk binnen krijgen. Het risico wordt daarom ingeschat op 25%.

Vliegveld Lelystad

Omschrijving risico

De opening van vliegveld Lelystad stond gepland voor 2020, maar deze opening is uitgesteld vanwege een uitspraak van de Raad van State en de besluitvorming van de Europese Commissie. Lelystad Airport moet op termijn groeien naar 45.000 vliegbewegingen per jaar. Hiermee verandert het risicoprofiel en dit betekent extra werkzaamheden voor de veiligheidsregio.

Beheersmaatregelen

Voor de meerkosten die de brandweer moet maken, zal bij het ministerie van Justitie en Veiligheid een beroep worden gedaan op extra middelen uit de BDUR.

Restrisico en dekking

Rekening wordt gehouden met een grote kans dat het vliegveld wordt uitgebreid en dat extra middelen worden toegewezen van het Rijk. Aangezien momenteel nog geen goed inzicht bestaat is voor het restrisico een PM-post opgenomen.

Financiële kengetallen

Een helder inzicht in de financiële positie is een belangrijk onderdeel van de financiële verantwoording. Hiervoor nemen we een aantal relevante kengetallen op. Deze kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de (ontwikkeling van de) financiële positie.

De kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel financiële ruimte Veiligheidsregio Flevoland beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid.

Kengetallen	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2019
Netto schuldquote	39%	42%	67%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	39%	42%	67%
Solvabiliteitsratio	60%	57%	61%
Structurele exploitatieruimte	-	-	-
Grondexploitatie	-	-	-
Belastingcapaciteit	-	-	-

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen:

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van Veiligheidsregio Flevoland ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Solvabiliteitsratio:

Geeft inzicht in de mate waarin Veiligheidsregio Flevoland in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Deze wordt berekend door het totale eigen vermogen af te zetten tegen de totale passiva. Hoe hoger de ratio, des te hoger is de weerbaarheid van de organisatie.

Structurele exploitatieruimte, Grondexploitatie, Belastingcapaciteit:

Zijn voorgeschreven kengetallen vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), maar zijn op Veiligheidsregio Flevoland niet van toepassing.

4.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Meerjaren onderhoudsplan gebouwen

Medio 2012 heeft de VRF de brandweerkazerne aan de Mast in Zeewolde in eigendom en in gebruik genomen. In 2019 is het meerjaren onderhoudsplan voor deze kazerne geactualiseerd en is de voorziening voor het groot onderhoud hierop aangepast. In 2016 is in Zeewolde het Boothuis in gebruik genomen. De overige gebouwen zijn om niet in gebruik door de veiligheidsregio, conform het besluit van het bestuur uit december 2013. In 2015 en 2016 zijn overeenkomsten tussen de gemeenten en Veiligheidsregio Flevoland afgesloten met nadere afspraken over beheer en onderhoud van de brandweerkazernes.

Roerende kapitaalgoederen

De vervangingen van de roerende zaken vindt conform het vervangingsschema en investeringsoverzicht uit de begroting plaats. Uiteraard wordt gekeken naar het meest economisch en technisch gunstigste moment om te vervangen.

4.3 Financiering

Kasgeldlimiet

Om renterisico's beheersbaar te maken zijn op grond van Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) de kasgeldlimiet en de renterisiconorm in het leven geroepen. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte en lange schuld.

De kasgeldlimiet is het bedrag dat de Veiligheidsregio Flevoland maximaal als gemiddelde netto vlottende schuld over een periode van 3 maanden mag hebben. De hoogte van de kasgeldlimiet wordt bepaald door een jaarlijks vast te stellen percentage. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt voor 2019 een kasgeldlimiet van 8,2% van de jaarbegroting. Het Dagelijks Bestuur zal bij een dreigende overschrijding van de kasgeldlimiet het Algemeen Bestuur informeren.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
Kasgeldlimiet 2019	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
Begroting				
1. Omvang per 01-01-2019	26.977	26.977	26.977	26.977
Toegestane kasgeldlimiet				
2a. In procenten	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
2b. In bedrag (1*2a)	2.212	2.212	2.212	2.212
Vlottende middelen				
3a. Vlottende schuld	0	0	0	0
3b. Kasgeldmiddelen*	11.454	11.396	12.487	7.577
4. Netto vlottende schuld (3a-3b)	-11.454	-11.396	-12.487	-7.577
Toetsing kasgeldlimiet				
5. Toegestane limiet (2b)	2.212	2.212	2.212	2.212
6. Netto vlottende schuld (4)	-11.454	-11.396	-12.487	-7.577
Totale ruimte / overschrijding (5-6)	13.666	13.608	14.699	9.789

* Kasgeldmiddelen omvatten contante gelden in kas, banktegoeden en overige uitstaande gelden met looptijd <1 jaar.

De uitkomsten in de tabel geven aan dat Veiligheidsregio Flevoland in 2019 binnen de gestelde kasgeldlimiet is gebleven.

Renterisiconorm

Voor het beheersen van de renterisico's op de lange termijn dient Veiligheidsregio Flevoland de renterisico's in beeld te brengen voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm. Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld (herfinanciering), en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de leningsvoorwaarden niet kan beïnvloeden (renteherziening).

De renterisiconorm kan worden berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld, waarbij een drempelbedrag van € 2,5 miljoen geldt. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Renterisiconorm	2017	2018	2019
Renterisico			
1. Renteherziening	0	0	0
2. Aflossingen	904	904	903
3. Renterisico (1+2)	904	904	903
Renterisiconorm			
4a. vaste schuld per 1/1	3.949	3.046	2.143
4b. Normpercentage (20%)	20%	20%	20%
5. Renterisiconorm (4a*4b)	790	609	429
Toetsing aan renterisiconorm			
Renterisico (3)	904	904	903
Renterisiconorm (5)	790	609	429
5a. Ruimte onder renterisiconorm	-114	-295	-474

De VRF heeft voor de overname van voertuigen, materiaal etc. in 2009 een lineaire lening afgesloten met een looptijd van 10 jaar tegen 3,5% rente. Jaarlijks wordt er € 800.000 afgelost en in september 2019 is deze lening volledig afgelost. In 2011 en 2012 heeft de VRF een tweetal lineaire leningen afgesloten voor de overname en inrichting van de kazerne de Mast te Zeewolde. De ene lening heeft een looptijd van 20 jaar tegen 4,43% rente, jaarlijks wordt er € 37.500 afgelost. De andere lening heeft een looptijd van 18 jaar tegen 2,75% rente, jaarlijks wordt er € 65.789 afgelost.

In 2019 is een nieuwe lening van € 6.500.000 afgesloten ten behoeve van het doen van investeringen en ter versterking van het werkkapitaal. De lening heeft een looptijd van 15 jaar tegen 0,855% rente, jaarlijks wordt er € 433.333 afgelost.

Liquiditeitsplanning

Per 15 december 2013 is de wettelijke verplichting om te gaan schatkistbankieren in werking getreden. Hierdoor is de Veiligheidsregio Flevoland verplicht alle overtollige middelen boven het drempelbedrag van € 250.000 dagelijks af te storten naar onze rekeningcourant van het ministerie van Financiën.

Veiligheidsregio Flevoland heeft het drempelbedrag voor haarzelf verlaagd naar € 200.000.

Per 31 december 2019 was de stand van onze rekeningcourant bij het ministerie € 6.477.929.

Rentevisie

Veiligheidsregio Flevoland hanteerde tot en met 2017 haar eigen rentevisie. De Commissie BBV heeft de "Notitie Rente 2017" geschreven met als doelstelling het bevorderen van een eenduidige handelswijze (harmonisering), het stimuleren dat de werkelijke rentelasten opgenomen worden en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop met rente wordt omgegaan (transparantie).

Vanaf 2018 volgt veiligheidsregio Flevoland het advies van de Commissie BBV.

Rentekosten

Veiligheidsregio Flevoland heeft in 2019 de rentekosten ad € 107.211 inzake de leningen verantwoord in het overzicht van baten en lasten 2019.

Op basis van de rentenota BBV en het bijbehorende advies is besloten dat Veiligheidsregio Flevoland geen rente meer berekent over het eigen vermogen en de voorzieningen.

Renteschema

renteschema			
a	de externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 107.211
b	de externe rentebaten	-/-	€ -
	Saldo rentelasten en rentebaten	=	€ 107.211
c1	de rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	€ -
c2	de rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	€ -
c3	de rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	€ -
	aan taakvelden toe te rekenen externe rente	=	€ 107.211
d1	rente over eigen vermogen	+/+	€ -
d2	rente over voorzieningen	+/+	€ -
	totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	=	€ 107.211
e	de aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 107.211
f	renteresultaat op het taakveld treasury	=	€ -

4.4 Bedrijfsvoering

Ontwikkelingen

Het doel van Bedrijfsvoering is het optimaal ondersteunen van het primaire proces van de Veiligheidsregio. Dit gebeurt op de gebieden HR, Communicatie, IT, Financiën en Facilitair/Inkoop.

De dienstverlening vanuit Bedrijfsvoering heeft het afgelopen jaar fors onder druk gestaan. Met name doordat een aantal bezuinigingen in de afgelopen jaren goeddeels zijn doorgeschoven naar Bedrijfsvoering, om daarmee de primaire taakuitoefening zo lang mogelijk op een acceptabel peil te houden.

Eind vorig jaar werd echter geconstateerd dat zowel de primaire taakuitoefening als de bedrijfsvoering op een aantal punten onder een acceptabel niveau zijn beland. Daarop is vanuit het Algemeen Bestuur een onderzoek gestart om de kwalitatieve en financiële knelpunten in kaart te brengen. Met het onderzoek werd bevestigd dat bedrijfsvoering in vergelijking tot 6 andere veiligheidsregio's uiterst schraal is georganiseerd binnen Flevoland.

Het onderzoek heeft geresulteerd in het voornemen van het Algemeen Bestuur om de begroting uiteindelijk met structureel ca. € 3,5 miljoen te verhogen. Deze verhoging vindt gefaseerd plaats, gezien het absorptievermogen van de organisatie. Voor 2019 betreft dit een bedrag van € 1.580.000. Dit bedrag is als begrotingswijziging vastgesteld. In dit bedrag voor 2019 is echter nog geen uitbreiding van de formatie voor bedrijfsvoering opgenomen. Het zwaartepunt van de benodigde verbeterlagen voor bedrijfsvoering vindt daarom vanaf 2020 plaats.

Om toch in 2019 al een aantal verbeteringen te kunnen doorvoeren, is in 2019 volop samengewerkt met Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek. Waar mogelijk en nuttig (bijvoorbeeld in het oplossen van knelpunten ontstaan door de te krappe bezetting) wordt samen opgetrokken. Voor het team IT is inmiddels sprake van één leidinggevende voor beide regio's. Ook wordt vanuit team IT al volop samengewerkt met de GGD Flevoland.

Inhoudelijk zijn per team de volgende ontwikkelingen van belang geweest:

- IT: Basis gelegd voor een systeem van integrale informatievoorziening en een uitvoeringsplan opgesteld en opgestart met als speerpunten; zaakgericht werken, geografische informatievoorziening en basisinformatie brandweer op orde.
- HR: Samenwerking met nieuwe bedrijfsarts en Active Living (keuringen), opzetten duurzame inzetbaarheid, voorbereiden op komst omgevingswet, uitvoering herijking FLO overgangsrecht en implementatie Motion (E-hrm).
- Communicatie: In het kader van de verbinding naar de bevolking is ervoor gekozen om een belangrijk deel van de externe communicatie meer vanuit de posten te organiseren. Posten zijn zeer actief op social media.

Verder heeft de Veiligheidsregio een eigen platform bij Omroep Flevoland en wordt meer samengewerkt op het gebied van NL-Alert.

- Financiën: Met name het onderzoek naar de financiële knelpunten heeft veel energie gevraagd. Hierdoor is reguliere ondersteuning op een aantal vlakken tot een minimum beperkt gebleven.

De contante kassen zijn vervangen door een passysteem.

Aandacht is geschonken aan het efficiënter inrichten van het inkoopproces in de administratie: duidelijke invoerschermen en organisatie eigen inkooporders. Daarnaast is de mogelijkheid gecreëerd dat budgethouders binnen UBW zowel voor het opvragen van hun financiële rapportages als het invoeren van prognoses UBW kunnen gebruiken.

Vanaf het 1e kwartaal is gestart met een maandrapportage waarin financiën en formatie (realisatie, budgetten) worden toegelicht en waarbij wordt vooruitgekeken naar de jaarresultaten (prognoses).

- Facilitair: facilitaire taken zijn als gevolg van de bezuinigingen in de afgelopen jaren volledig versnipperd geraakt binnen de organisatie. In samenwerking met Gooi en Vecht is een onderzoek gestart naar mogelijkheden tot verbetering.
- Inkoop: het inkoopbeleid tussen Flevoland en Gooi en Vecht is (in concept) gesynchroniseerd, waar mogelijk wordt gezamenlijk opgetrokken met het doen van aanbestedingen. Hierbij wordt soms aangehaakt bij Veiligheidsregio Utrecht of landelijke aanbestedingstrajecten.

Beleidsindicatoren (BBV)

In het vernieuwde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) met ingang van begrotingsjaar 2018 van toepassing op gemeenschappelijke regelingen is opgenomen dat in de jaarstukken een set vooraf gedefinieerde set beleidsindicatoren dient te worden opgenomen. Het betreft onderstaande set.

indicator	berekening	2019
formatie	FTE/ 1000 inwoners	0,40
bezetting	FTE/ 1000 inwoners	0,43
apparaatskosten	kosten/inwoner	22,46
externe inhuur	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	7,9%
overhead	% van totale lasten	19,1%

4.5 Verbonden partijen

De Veiligheidsregio Flevoland heeft op grond van de definities van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) geen verbonden partijen. De gemeenten van Flevoland zien op grond van de BBV de Veiligheidsregio Flevoland wel als verbonden partij.

De Commissie BBV stelt in de notitie verbonden partijen: In het geval dat formeel juridisch geen sprake is van een verbonden partij door het ontbreken van een financieel belang zoals gedefinieerd in het BBV, maar er wel sprake is van:

- Een structurele bekostiging in overwegende mate van (de activiteiten van) een organisatie via één of meer geldstromen (begrotingsfinanciering, subsidie en overeenkomst van opdracht); én
- Een bestuurlijk belang;

Beveelt de Commissie BBV aan om deze organisaties gezien het maatschappelijke of algemene belang en de mogelijke risico's toch op te nemen in de paragraaf verbonden partijen.

JAARREKENING

5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

5.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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 voor zover 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 arbeidskosten gerelateerde 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 vakantiegeld- en 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 Grondslagen balans

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (artikel 63 BBV). 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 moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is, conform de vastgestelde nota activabeleid VRF. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden.

Op de waarde van activa mogen reserves niet in mindering worden gebracht. Investeringsubsidies en andere bijdragen van derden mogen wel in mindering worden gebracht. Het gehanteerde afschrijvingspercentage is conform de afschrijvingstabel die opgenomen is in de vastgestelde nota activabeleid VRF. De gehanteerde rente bedraagt de geldende wettelijke rente.

Overzicht afschrijvingstermijnen in jaren:

	Termijn
Algemeen	
Activa met een verkrijgingprijs < € 15.000,-	Niet
Immateriële activa	
✓ Kosten van onderzoek en ontwikkeling (max. termijn BBV)	5
✓ Kosten van sluiten van geldleningen en disagio	Variabel
Materiële vaste activa	
<i>Gronden en terreinen</i>	Niet
<i>Woonruimten en bedrijfsgebouwen</i>	
✓ Nieuwbouw gebouwen (permanent)	40
✓ Renovatie en verbouw	20-25
✓ Technische installaties en inventaris	5-15
<i>Vervoermiddelen</i>	
✓ Voertuigen	5-20
<i>Machines, apparaten installaties:</i>	
✓ Materiaal	3-8
✓ Persoonlijke bescherming	3-15
✓ Verbindingsmiddelen	3-10
<i>Overige materiële vaste activa:</i>	
✓ ICT	3-10
✓ Oefenmiddelen	3-10
✓ Machines en overige materiële vaste activa	3-10
✓ Bijdragen aan activa in eigendom van derden	Conform gebruiksduur actief

Viottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

De indeling die wordt gehanteerd is:

- Vorderingen op openbare lichamen (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, Rijk)
- Verstrekte kasgeldleningen
- Rekening courantverhouding met niet-financiële instellingen
- Overige vorderingen
- Overige uitzettingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorgeschreven indeling wordt gehanteerd te weten:

- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.
- Overige nog te ontvangen bedragen.
- Vooruitbetaalde bedragen.

Passiva

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen betreft het saldo van de bezittingen en de schulden. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het nog te bestemmen resultaat (artikel 42, lid 1 BBV).

De reserves worden onderscheiden in de algemene reserve en de bestemmingsreserves (artikel 43, lid 1 BBV).

De aard en reden van elke reserve, alsmede de toevoegingen en onttrekkingen, worden toegelicht conform artikel 54 BBV.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden op grond van artikel 44 BBV gevormd voor:

- a. verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten.
- b. bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.
- c. kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt maar de oorsprong hebben in het begrotingsjaar of een eerder begrotingsjaar en de voorziening strekt tot kostenegalisatie.
- d. Van derden verkregen middelen (niet zijnde EU, Rijk, Provincie, gemeenschappelijke regelingen) die specifiek besteed moeten worden.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De waardering van vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer geschiedt tegen nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Viottende passiva

Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De waardering van Netto viottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar geschiedt tegen nominale waarde (artikel 63, lid 7 BBV).

Overlopende Passiva

De waardering van overlopende passiva geschiedt tegen nominale waarde (artikel 63, lid 7 BBV)

De bepalingen voor overlopende passiva zoals gesteld in artikel 49 en 52a van het BBV worden toegepast.

De voorgeschreven indeling wordt gehanteerd te weten:

- Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen (gemeenten, gemeenschappelijke regelingen, Rijk, EU);
- Vooruit ontvangen bedragen;
- Nog te betalen bedragen;
- Vooruit gefactureerd.

6. Balans en toelichting

6.1 Balans

	31-12-2018	31-12-2019
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
- Investerings met een economisch nut	10.961.307	12.500.388
Totaal materiële vaste activa	10.961.307	12.500.388
Totaal vaste activa	10.961.307	12.500.388
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar</u>		
- Vordering op openbare lichamen	761.171	887.932
- Overige vorderingen	175.483	23.408
- Schatkistbankieren	3.009.320	6.477.929
Totaal uitzettingen	3.945.974	7.389.269
<u>Liquide middelen</u>		
- Kas	13.702	5.142
- Bank Nederlandse Gemeenten	199.890	199.652
Totaal liquide middelen	213.593	204.794
<u>Overlopende activa</u>		
- Nog te ontvangen bedragen	370.779	269.414
- Vooruitbetaalde bedragen	32.536	246.012
Totaal overlopende activa	403.315	515.426
Totaal vlottende activa	4.562.882	8.109.489
TOTAAL GENERAAL	15.524.189	20.609.877

	31-12-2018	31-12-2019
VASTE PASSIVA		
<u>Reserves</u>		
- Algemene reserve	2.065.728	2.218.969
- Bestemmingsreserves	6.618.998	7.515.031
<u>Gerealiseerd resultaat</u>	653.241	39.082
Totaal reserves	9.337.967	9.773.082
<u>Voorzieningen</u>	7.348	15.229
<u>Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer</u>		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	2.142.763	7.739.474
Totaal vaste schulden	2.142.763	7.739.474
Totaal vaste passiva	11.488.079	17.527.785
VLOTTENDE PASSIVA		
<u>Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar</u>		
- Aan openbare lichamen	52.625	94.462
- Overige schulden	239.886	579.922
Totaal netto-vlottende schulden	292.511	674.384
<u>Overlopende passiva</u>		
- Nog te betalen bedragen	1.962.587	1.553.575
- Van overheidslichamen ontvangen maar niet bestede bedragen	609.498	854.133
- Vooruitontvangen bedragen	1.171.514	-
Totaal overlopende passiva	3.743.599	2.407.708
Totaal vlottende passiva	4.036.110	3.082.092
TOTAAL GENERAAL	15.524.189	20.609.877

6.2 Toelichting balans

ACTIVA

De balanspost **vaste activa** betreft de volgende onderdelen:

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Vermeerdering 2019	Vermindering 2019	Afschrijving desinvestering	Totaal Afschrijving 2019	Saldo 31-12-2019
Gronden en Terreinen	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	1.409.948	0	0	0	110.693	1.299.255
Vervoermiddelen	7.506.414	3.014.876	0	0	998.345	9.522.945
Machines, apparaten en installaties	274.584	0	0	0	60.594	213.990
Overige materiële vaste activa	1.770.362	112.110	0	0	418.273	1.464.198
Totaal	10.961.307	3.126.986	0	0	1.587.905	12.500.388

Met betrekking tot de balanspost vaste activa volgt hieronder een toelichting op de voornaamste afwijkingen:

Bedrijfsgebouwen:

De afschrijving op deze post bedroeg in 2019 € 110.693. Dit betreft de kazerne de Mast in Zeewolde en het boothuis in Zeewolde.

Vervoermiddelen:

In 2019 is er voor € 3.014.876 geïnvesteerd in tankautospuiten. In totaal is er € 998.345 afgeschreven op de vervoermiddelen.

Machines, apparaten en installaties:

In 2019 is er niet geïnvesteerd in machines, apparaten en installaties. De afschrijving op deze activa post bedroeg in 2019 € 60.594.

Overige materiële vaste activa:

Ten aanzien van de overige materiële vaste activa hebben er in 2019 investeringen plaatsgevonden inzake handschoenen en ademluchtapparatuur ad € 112.110. De afschrijving bedroeg in 2019 € 418.273.

De **vlottende activa** bestaat voor de Veiligheidsregio Flevoland uit de volgende onderdelen:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2019
Vorderingen Openbare Lichamen / overige vorderingen	936.654	911.340
Kas	13.702	5.142
Bank BNG	199.890	199.652
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	3.009.320	6.477.929
Nog te ontvangen bedragen	370.779	269.414
Vooruitbetaalde bedragen	32.536	246.012
Totaal	4.562.882	8.109.489

Vorderingen op openbare lichamen / overige vorderingen: deze balanspost bestaat voornamelijk uit nog te ontvangen bedragen van gemeenten inzake huisvestingslasten, FLO, van politie inzake doorberekeningen kosten veiligheidsbureau, van veiligheidsregio's inzake doorberekeningen projecten en OMS contractbeheer, Van GGD Flevoland inzake o.a. afhijsingen.

Kas: Op diverse brandweerposten was een kas aanwezig. Per 1-4-2019 is de kas met contant geld vervangen door een betaalrekening waar verschillende bankpassen aan gekoppeld zijn. Aan deze passen is een flexibel limiet gekoppeld.

Bank BNG: Het banksaldo op 31-12-2019 bedraagt € 199.652. De hoogte van dit saldo is met name bepaald door bijdragen van het Rijk en de bijdragen van de gemeenten van Flevoland en de afoming rekening-courant RC Schatkist.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist: Het banksaldo op 31-12-2019 bedraagt € 6.477.929. Met ingang van 16 december 2013 is de VRF verplicht overtollige middelen boven het drempelbedrag van € 250.000 af te storten naar het Rijk, eigen beleid is een drempelbedrag van € 200.000. Dit drempelbedrag is ook in het begrotingsjaar 2019 gehanteerd. In het kader van kasverkeer wordt een beperkt saldo buiten de schatkist gehouden. Dit betreft de kassen op verschillende kazernes in onze regio en voor de aanvulling van deze kassen worden bankrekeningen aangehouden.

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	200.067	154.406	203.465	192.676
Drempelbedrag	250.000	250.000	250.000	250.000
Ruimte onder drempelbedrag	49.933	95.594	46.535	57.324
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

Nog te ontvangen bedragen: Het saldo "Nog te ontvangen bedragen" bestaat uit € 269.414 inzake de afrekeningen van het resultaat 2019 inzake de GHOR, FLO, Brandweer Amsterdam-Amstelland en terug te ontvangen BPM en BTW en een schadeafhandeling.

Vooruitbetaalde bedragen: Deze post ad € 246.012 bestaat voornamelijk uit vooruitbetaalde verzekeringspremies 2019.

PASSIVA

De balanspost **vaste passiva** betreft de onderdelen reserves, voorzieningen en vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer:

Reserves	Saldo 31-12- 2018	Bestem. JR 2018	Vrijval 2019	Toevoeging 2019	Onttrekking 2019	Saldo 31-12-2019 voor winstbestemming
Algemene reserve	2.065.728	153.241	0	0	0	2.218.969
Reserve egalisatie kapitaallasten	4.221.344	0	0	396.033	0	4.617.377
Reserve ongevallen personeel	366.442	0	0	0	0	366.442
Ontvlechttingskosten meldkamer	0	500.000	0	0	0	500.000
Bedrijfsreserve Veiligheidsbureau	307.050	0	0	0	0	307.050
Bedrijfsreserve Brandweer	1.275.654	0	0	0	0	1.275.654
Bedrijfsreserve Gem. Meldkamer	105.654	0	0	0	0	105.654
Bedrijfsreserve GHOR	219.405	0	0	0	0	219.405
Bedrijfsreserve Bevolkingszorg	123.449	0	0	0	0	123.449
Totaal	8.837.967	653.241	0	396.033	0	9.734.000

Het resultaat 2018 bedroeg € 653.241. Op 27 maart 2019 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot bovenstaande bestemmingen.

Bij de reserve “egalisatie kapitaallasten” is een bedrag van € 396.033 toegevoegd door het verschil in de jaarrekening tussen het begrote bedrag aan kapitaallasten en het gerealiseerde bedrag aan kapitaallasten. Vanuit het Rijk is in 2018 elke veiligheidsregio gecompenseerd voor de ontvlechting van de meldkamers.

Ook Veiligheidsregio Flevoland heeft hiervoor een eenmalige bijdrage ontvangen van € 500.000. Doordat de meldkamer in Midden Nederland (Flevoland, Gooi & Vechtstreek en Utrecht) pas in 2025 tot stand komt zal de bijdrage van het Rijk tot die tijd op de reserve blijven staan t.b.v. de ontvlechttingskosten in 2025 en verder.

Toelichting per reserve:

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Algemene Reserve
Instellingsbesluit	01-01-2008
Omvang per 1-1-2019	€ 2.218.969
Stand op 31-12-2019	€ 2.218.969
Doel	Fungeert als buffer voor de eventuele financiële risico's zoals verwoord in de paragraaf “Weerstandsvermogen en risicomanagement”.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	In 2020 en verder is geen onttrekking begroot. Onttrekkingen zullen plaatsvinden zodra de risico's plaatsvinden.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Egalisatiereserve kapitaallasten
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2019	€ 4.221.344
Stand op 31-12-2019	€ 4.617.377
Doel	De kapitaallasten die afwijken van de begroting worden gestort in, of onttrokken aan de egalisatiereserve kapitaallasten. De begroting kapitaallasten is vanaf 2010 op basis van de begroting 2010 vastgezet met een rekenrente van 4%.
Bestedingen/stortingen in 2019	In 2019 is per saldo € 396.033 gestort in de egalisatiereserve op basis van de gerealiseerde kapitaallasten 2019.
Bestedingen in komende jaren	Deze egalisatiereserve zal de komende jaren ervoor zorgen dat fluctuaties in de bijdragen van de gemeenten op basis van de kapitaallasten niet zal plaatsvinden. Door de lage rentestand zal volgens het meerjarige investeringsschema in 2024 voor het eerst onttrokken gaan worden aan deze reserve.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Reserve ongevallen personeel
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2019	€ 366.442
Stand op 31-12-2019	€ 366.442
Doel	Brandweer Flevoland heeft voor het personeel een ongevallenverzekering afgesloten. Voor geleden schades kan zowel het (vrijwillig) personeel als hun werkgever Brandweer Flevoland aansprakelijk stellen. Uitkeringen van de verzekering die niet tot uitbetaling leiden aan eerder genoemden worden gestort in deze reserve om mogelijke toekomstige aanspraken te kunnen dekken.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Aansprakelijkheidsstellingen door werknemers en hun werkgevers.

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Reserve ontvlechtingskosten meldkamer
Instellingsbesluit	27-3-2019
Omvang per 1-1-2019	€ 0
Stand op 31-12-2019	€ 500.000
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. de landelijke ontvlechting van de meldkamers.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Besteding vindt op zijn vroegst plaats in 2025 t.b.v. de totstandkoming van de meldkamer Midden-Nederland (Flevoland, Gooi & Vechtstreek en Utrecht).

Programma	Veiligheidsbureau
Naam van reserve	Bedrijfsreserve Veiligheidsbureau
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2019	€ 307.050
Stand op 31-12-2019	€ 307.050
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. projecten, innovatie, doorontwikkeling organisatie en eventuele opvang van tekorten. Reserve is ontstaan uit ombouw van bestemmingsreserves.

Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Bestedingen zullen met name betrekking hebben op de doorontwikkeling en samenvoeging van de veiligheidsbureaus.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Bedrijfsreserve Brandweer
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2019	€ 1.275.654
Stand op 31-12-2019	€ 1.275.654
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. projecten, innovatie, doorontwikkeling organisatie en eventuele opvang van tekorten. Reserve is ontstaan uit ombouw van bestemmingsreserves.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Bestedingen zullen met name betrekking hebben op de doorontwikkeling van de brandweerorganisatie, vakbekwaamheid, strategische huisvestingsvisie en samenwerking met Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek.

Programma	Gemeenschappelijke Meldkamer
Naam van reserve	Bedrijfsreserve Gemeenschappelijke Meldkamer
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2019	€ 105.654
Stand op 31-12-2019	€ 105.654
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. projecten, innovatie, doorontwikkeling organisatie en eventuele opvang van tekorten. Reserve is ontstaan uit ombouw van bestemmingsreserves.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Bestedingen zullen met name betrekking hebben op de samenvoeging van de meldkamers Midden Nederland.

Programma	GHOR
Naam van reserve	Bedrijfsreserve GHOR
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2019	€ 219.405
Stand op 31-12-2019	€ 219.405
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. projecten, innovatie, doorontwikkeling organisatie en eventuele opvang van tekorten. Reserve is ontstaan uit ombouw van bestemmingsreserves.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Bestedingen zullen met name betrekking hebben op de doorontwikkeling van de GHOR-organisatie.

Programma	Bevolkingszorg
Naam van reserve	Bedrijfsreserve Bevolkingszorg
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2019	€ 123.449
Stand op 31-12-2019	€ 123.449
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. projecten, innovatie, doorontwikkeling organisatie en eventuele opvang van tekorten. Reserve is ontstaan uit ombouw van bestemmingsreserves en resultaatbestemming 2015.
Bestedingen/stortingen in 2019	-
Bestedingen in komende jaren	Reserve zal met name de komende jaren gebruikt worden om de tekorten op te vangen binnen de begroting van Bevolkingszorg.

De balanspost **Voorzieningen** bestaat uit:

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2019
Voorziening WW	7.348		7.671	0	15.229
Totaal	7.348	0	7.671	0	15.229

Vanaf 2018 zijn werkgevers verplicht om het 3^e jaar werkloosheidswet (WW) zelf te betalen. Op het salaris wordt een klein percentage ingehouden en gestort in deze voorziening. Onbekend is of en wanneer er gelden aan deze voorziening onttrokken worden. Het betreft een artikel 44 lid 2 voorziening (door derden beklemde middelen).

De balanspost **Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer** bestaat uit:

Omschrijving	31-12-2018	aflossingen	vermeerderingen	31-12-2019
Lening BNG overname vaste activa gemeenten	800.000	800.000	0	0
Lening BNG kazerne Zeewolde	487.500	37.500	0	450.000
Lening BNG inrichting de Mast Zeewolde	855.263	65.789	0	789.474
Lening BNG 15-03-2019 40, 112657	0	0	6.500.000	6.500.000
Totaal	2.142.763	903.289	6.500.000	7.739.474

De VRF heeft voor de overname van voertuigen, materiaal e.d. in 2009 een lineaire lening afgesloten met een looptijd van 10 jaar tegen 3,5% rente. Deze lening is ultimo 2019 volledig afgelost.

In 2011 en 2012 heeft de VRF een tweetal lineaire leningen afgesloten voor de overname en inrichting van de kazerne de Mast te Zeewolde. De ene lening heeft een looptijd van 20 jaar tegen 4,43% rente, jaarlijks wordt er € 37.500 afgelost. De andere lening heeft een looptijd van 18 jaar tegen 2,75% rente, jaarlijks wordt er € 65.790 afgelost.

Er is in 2019 een nieuwe lening ad € 6.500.000 afgesloten van 15 jaar tegen 0,855% rente, ten behoeve van te maken investeringen en ter versteviging van het werkkapitaal. Jaarlijks wordt er € 433.333,33 afgelost.

De rentelasten 2019 voor de leningen bedragen € 107.211.

De balanspost **vlottende passiva** betreft de onderdelen “Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar” en “Overlopende passiva”:

De balanspost **Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar** bestaat uit:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2019
Schulden aan openbare lichamen	52.625	94.462
Overige schulden	239.886	579.922
Totaal	292.511	674.384

De schulden aan openbare lichamen bestaat voornamelijk uit nog te betalen facturen aan Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek, Instituut Fysieke Veiligheid en Brandweer Kleefse Waard.
De overige schulden betreft het saldo openstaande crediteuren per 31-12-2019.

De balanspost **Overlopende passiva** bestaat uit:

Omschrijving	31-12-2018	31-12-2019
Nog te betalen bedragen	1.962.587	1.553.575
Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen	609.498	854.133
Vooruit ontvangen bedragen	1.174.514	0
Totaal	3.743.599	2.407.708

Nog te betalen bedragen: Het saldo van deze balanspost ad € 1.553.575 bestaat voornamelijk uit facturen 2019, die na 31 december 2019 zijn binnengekomen. De grootste posten bedragen de afdracht van de loonheffing december 2019 ad € 931.811, de transitorische rentekosten van geldleningen ad € 68.725, afdracht BTW ad € 51.910.

Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen: Deze balanspost bestaat uit middelen die zijn overgedragen aan de Veiligheidsregio Flevoland door de gemeente Almere en de gemeente Zeewolde.

Omschrijving	Saldo 31-12-2018	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2019
Personeelsbeleid Almere	307.360	0	217.082	0	524.442
Groot onderhoud de Mast	302.138	0	27.453	0	329.691
Totaal	609.498	0	244.535	0	854.133

Personeelsbeleid Almere: Deze gelden zijn door gemeente Almere overgedragen per 1-1-2009 voor de (toekomstige) aanspraken inzake het functioneel leeftijdsontslag, spaarverlof en versterkt pensioen van de 24-uursdienstmedewerkers die voor 1 januari 2006 reeds in dienst van brandweer Almere waren. In 2019 is € 217.082 toegevoegd.

Vanaf 2018 gelden nieuwe afspraken die gemaakt zijn met de vakbonden en met de gemeente Almere. Deze afspraken hebben geleid tot een tijdelijke verhoging ad € 75.00 van de jaarlijkse bijdrage van de gemeente Almere.

Groot onderhoud de Mast: Vanaf 2012 draagt gemeente Zeewolde structureel € 250.000 bij aan de exploitatiekosten voor de brandweerpost 'de Mast'. Per 1 september 2012 is de brandweerpost in gebruik genomen. In 2013 is er voor de VRF een meerjarig onderhoudsplan opgesteld en is deze financieel doorgerekend. Conform de BBV wordt het bedrag dat gereserveerd moet worden voor het onderhoud conform het onderhoudsplan voor de brandweerkazerne hier verantwoord. Op basis van het in 2019 geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks € 27.553 vanuit de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Zeewolde gereserveerd voor dit onderhoudsplan. Het onderhoudsniveau wat wordt nagestreefd is 'goed c.q. redelijk'. Het Boothuis Zeewolde dat in 2016 in gebruik genomen is wordt geheel gefinancierd vanuit de bijdrage van de gemeente Zeewolde.

7. Baten en Lasten

7.1 Overzicht van Baten en Lasten

(x € 1.000)

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Veiligheidsbureau	306	306	0	306	306	0	257	74	183
Programma Brandweer	21.378	21.378	0	23.044	23.044	0	24.401	24.223	177
Programma Meldkamer	1.231	1.231	0	1.231	1.231	0	1.231	1.312	-81
Programma GHOR	1.858	1.858	0	1.858	1.858	0	1.858	1.694	164
Programma Bevolkingszorg	457	457	0	538	538	0	538	546	-8
Subtotaal programma's	25.230	25.230	0	26.977	26.977	0	28.285	27.849	435
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	25.230	25.230	0	26.977	26.977	0	28.285	27.849	435
Toevoeging /onttrekking reserves:									
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Brandweer	0	0	0	0	0	0	0	396	-396
Programma Meldkamer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma GHOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Bevolkingszorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	396	-396
Gerealiseerde resultaat	25.230	25.230	0	26.977	26.977	0	28.285	28.246	39

7.2 Analyse per programma

Programma Veiligheidsbureau

De lasten voor huisvesting en ICT en met name multidisciplinair oefenen zijn lager dan begroot. Dit heeft de volgende oorzaken:

- in 2019 is de jaarlijkse multidisciplinaire systeemtest uitgesteld. Dit uitstel van de systeemtest en daaraan gekoppelde externe inhuur voor de begeleiding heeft geleid tot minder uitgaven;
- ook is er een aantal grote projecten in de tijd verschoven, zoals de crisisorganisatie midden Nederland. Ook de uitrol van Lelystad Airport is vertraagd. Deze vertraging heeft invloed op het in de tijd verschuiven van projecten en op onderdelen zoals oefenen.
- daarnaast wordt er gewerkt aan samenvoeging van de veiligheidsbureau's van de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek waardoor bepaalde kosten niet worden gemaakt.

De baten zijn lager doordat er als gevolg van de niet gemaakte kosten (uiteraard) ook geen doorbelasting daarvan heeft plaatsgevonden aan de politie.

Programma Brandweer

Voor het programma Brandweer bedraagt het resultaat 219k euro nadelig, bestaande uit 421k meer kosten en 202k meer opbrengsten.

De grootste verschillen voor de kosten zijn:

- De in 2019 afgesloten CAO was ruimer dan begroot (339k). Het Algemeen Bestuur had aangegeven dat dit onttrokken mocht worden aan de reserves, maar dat is gezien het totale resultaat niet nodig.
- In 2019 is extra ingehuurd in het kader van de doorontwikkeling en de samenwerking (273k). Het Algemeen Bestuur had aangegeven dat dit onttrokken mocht worden aan de reserves, maar dat is gezien het totale resultaat niet nodig.
- Overige kosten van personeel en inhuur zijn 123k hoger dan begroot. Dit komt onder andere voort uit een ontslagvergoeding, tekort op detacheringsvergoeding, extra inhuur voorbedrijfsvoering, uitbreiding en inhuur brandweertzorg, te lage loonindexering in het verleden, verminderd met openstaande vacatures en minder kosten voor vrijwilligers.
- De kosten voor Materieel & Logistiek zijn 107k hoger dan begroot. De overschrijding van circa 10% op het budget van Materieel & Logistiek is het gevolg van een aantal incidentele onvoorziene uitgaven. De uitgaven hebben betrekking op hogere kosten voor het onderhoud (schadeherstel) van voertuigen en meetapparatuur. Op basis van een nadere analyse van deze kosten gaat er meer aandacht besteed worden aan schadepreventie, o.a. door periodieke bijscholing van de chauffeurs en het bevorderen van de bewustwording.
- De kosten voor Vakbekwaamheid zijn 407k lager dan begroot. De onderschrijding van het budget bij vakbekwaamheid heeft te maken met het moment waarop de besluiten ten aanzien van de versterking van de organisatie zijn genomen (medio 2019) en de tijd die er nodig is om deze te implementeren. Ondanks enig voorwerk in de eerste helft van 2019, is het uiteindelijk niet meer mogelijk gebleken om alle eenheden in 2019 realistisch te laten oefenen. Daarnaast is het niet gelukt om alle extra opleidingsmomenten ingevuld te krijgen. Op het moment dat de versterkingsgelden definitief toegekend werden, waren de oefen- en opleidingscentra inmiddels volgeboekt door andere partijen.
- Daarnaast was het niet mogelijk om iedereen tegelijk op training of opleiding te sturen omdat dan de beschikbare personele capaciteit van de operationele eenheden zodanig laag zou worden dat de brandweertzorg daarmee te kwetsbaar zou zijn. De helft van de eenheden zijn in 2019 realistisch getraind, in 2020 komen alle eenheden aan bod. In 2019 zijn er twee manschappen opleidingen gedraaid. Door aannahme van nieuwe mensen zullen in 2020, meer manschappenopleidingen starten, zonder dat de operationele bezetting daarmee te laag wordt.

De grootste verschillen voor de opbrengsten zijn:

- De indexering van de BDUR (91k) extra opbrengst was niet begroot.
- De OMS opbrengsten zijn 72k hoger dan begroot.

In tabelvorm:

bedragen *€1000

	Realisatie vs begroting	Incidenteel/structureel
Hogere CAO	339	Structureel
Extra inhuur SOK en doorontwikkeling	273	Incidenteel
Personeel & inhuur	123	Divers
M&L	107	Incidenteel
Vakbekwaamheid	-407	Incidenteel
Overige kosten	-14	Divers
Totaal kosten	421	
Indexering BDUR	-91	Structureel
Extra opbrengst OMS	-72	Incidenteel
Overige opbrengsten	-40	Divers
Totaal opbrengsten	-202	
Totaal resultaat	-219	

Programma Gemeenschappelijke Meldkamer

De hogere lasten betreffen voornamelijk de niet begrote doorbelaste kosten vanuit de Politie over de afgelopen jaren (extra afschrijving en rente ad 107k in verband met investeringen in 2018).

Programma GHOR

Met name de personeelskosten, salarissen en overige personeelskosten zijn lager als gevolg van het niet invullen van vacatureruimte. Daarnaast zijn er minder kapitaallasten en vervoerskosten (bedrijfsauto's) en iets hogere opleidingskosten.

Programma Bevolkingszorg

Binnen dit programma is er een kleine overschrijding op de lasten. De baten zijn hetzelfde als begroot.

8. Overige overzichten

8.1 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Er zijn geen rechten of verplichtingen die niet uit de balans blijken. Veiligheidsregio Flevoland heeft geen waarborgen of garantstellingen verstrekt aan natuurlijke en/of rechtspersonen.



8.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum 31-12-2019 hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan die vermeldenswaardig zijn.

8.3 Overzicht taakvelden

Jaarrekening 2019	Baten	Lasten	Saldo
0.4 overhead	-552.535	5.402.063	4.849.528
0.5 treasury	0	0	0
0.8 overige baten en lasten	0	0	0
0.9 vennootschapsbelasting	0	0	0
0.10 mutatie reserves	0	0	0
0.11 resultaat van de rekening baten en lasten	0	0	0
1.1 crisisbeheersing en brandweer	-27.731.921	22.843.310	-4.888.611
totaal	-28.284.456	28.245.373	-39.082

8.4 SISA

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties				
				
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 16 januari 2020				
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01 € 5.602.516	

In de beschikking 3 december 2018 van het Ministerie van Justitie en Veiligheid is de bijdrage BDUR 2019 voor Veiligheidsregio Flevoland gesteld op € 5.511.788.

Op 4 juli 2019 heeft het ministerie kenbaar gemaakt dat voor loonbijstelling in 2019 € 90.728 beschikbaar gesteld wordt aan Veiligheidsregio Flevoland. Deze bijstelling werkt door in meerjarig kader.

In totaal heeft Veiligheidsregio Flevoland in 2019 € 5.602.516 aan BDUR ontvangen.

8.5 Wet Normering Topinkomens (WNT)

Gegevens openbaarmakingsverplichting

Dit betreft de volgende gegevens met betrekking tot de topfunctionaris:

Leidinggevende topfunctionaris bezoldigd met dienstbetrekking:

bedragen x € 1		G. Spruit
Functiegegevens	Commandant	
Kalenderjaar	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	–	[01/01] – [30/10]
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	–	10
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	–	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁷	–	€ 157.500
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	–	€ 157.500
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	–	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	–	€ 113.629
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	–	€ 113.629
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	–	
Totale bezoldiging, exclusief BTW	–	€ 113.629
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	–	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	–	NVT

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking:

bedragen x € 1		J. van der Zwan
Functiegegevens	Commandant	
Kalenderjaar	2019	2018
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	[01/01] – [31/12]	[01/10] – [31/12]
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	12	2
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187	€ 182
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁷	€ 260.400	€ 50.600
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 260.400	€ 50.600
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 108.819	€ 14.989
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 108.819	€ 14.989
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	
Totale bezoldiging, exclusief BTW	€ 108.819	€ 14.989
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT	NVT
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	NVT	NVT

Onbezoldigd:

Naam: **F.M. Weerwind**

Beloning: € -

Functie: **Voorzitter Veiligheidsbestuur en lid Veiligheidsbestuur namens de gemeente Almere**

Naam: **I. Adema**

Beloning: € -

Functie: **Plaatsvervangende voorzitter en lid Veiligheidsbestuur namens de gemeente Lelystad**

Naam: **I.A. Bakker (P.C. van Maaren tot 19-9-2019)**

Beloning: € -

Functie: **Lid Veiligheidsbestuur namens de gemeente Urk**

Naam: **J. Westmaas (H.K. Bouman tot 15-10-2019)**

Beloning: € -

Functie: **Lid Veiligheidsbestuur namens de gemeente Noordoostpolder**

Naam: **G.J. Gorter**

Beloning: € -

Functie: **Lid Veiligheidsbestuur namens de gemeente Zeewolde**

Naam: **J.P. Gebben**

Beloning: € -

Functie: **Lid Veiligheidsbestuur namens de gemeente Dronten**

8.6 EMU-saldo



Centraal Bureau voor de Statistiek
www.cbs.nl/kredo

Vragenlijst
 Berekening EMU-saldo
 Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio

Algemene gegevens:			
Overheidslaag:	Gemeenschappelijke Regeling		
Berichtgevernaam:	Veiligheidsregio Flevoland		
Berichtgevenummer:	50638		
Jaar:	2020		
Bestandsnaam:	EMU2000550638.XLS		

Omschrijving	2019	2020	2021
	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept. 2019, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2020	Volgens meerjarenraming in begroting 2020
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)			
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	2.851	-301	-145
3. Mutatie voorzieningen			
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo	-2.851	301	145

Bijlage 1: Uitrukcijfers Brandweer Flevoland 2019

Rapportage incidenten 2019

De **aantallen** zijn gebaseerd op de alarmeringen van de brandweer. Incidenten waarvoor de brandweer niet is gealarmeerd zijn niet meegenomen. De brandweer is 8 keer gealarmeerd voor incidenten buiten onze regio.

Totaal aantal incidenten:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	1672	1444	1487	1378	1287	1548	1472
Dronten	257	206	249	215	209	240	215
Lelystad	835	689	846	774	721	799	848
Noordoostpolder	371	302	408	295	294	315	343
Urk	97	116	118	132	99	129	111
Zeewolde	255	228	254	244	139	152	174
Flevoland	3487	2985	3362	3038	2749	3183	3163

Aantal branden en automatische brandmeldingen:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	1102	952	880	822	697	742	791
Dronten	165	162	143	128	106	130	107
Lelystad	570	495	530	474	398	467	451
Noordoostpolder	223	210	219	165	134	180	181
Urk	76	92	86	88	65	92	58
Zeewolde	203	189	183	197	85	96	106
Flevoland	2339	2100	2041	1874	1485	1707	1694

Aantal gebouwbranden:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	132	127	99	114	106	130	127
Dronten	27	26	19	24	26	37	21
Lelystad	65	72	59	67	72	59	66
Noordoostpolder	35	27	36	41	35	39	40
Urk	20	15	11	11	17	23	14
Zeewolde	14	13	13	9	15	20	26
Flevoland	293	280	237	266	271	308	294

Aantal hulpverleningen:

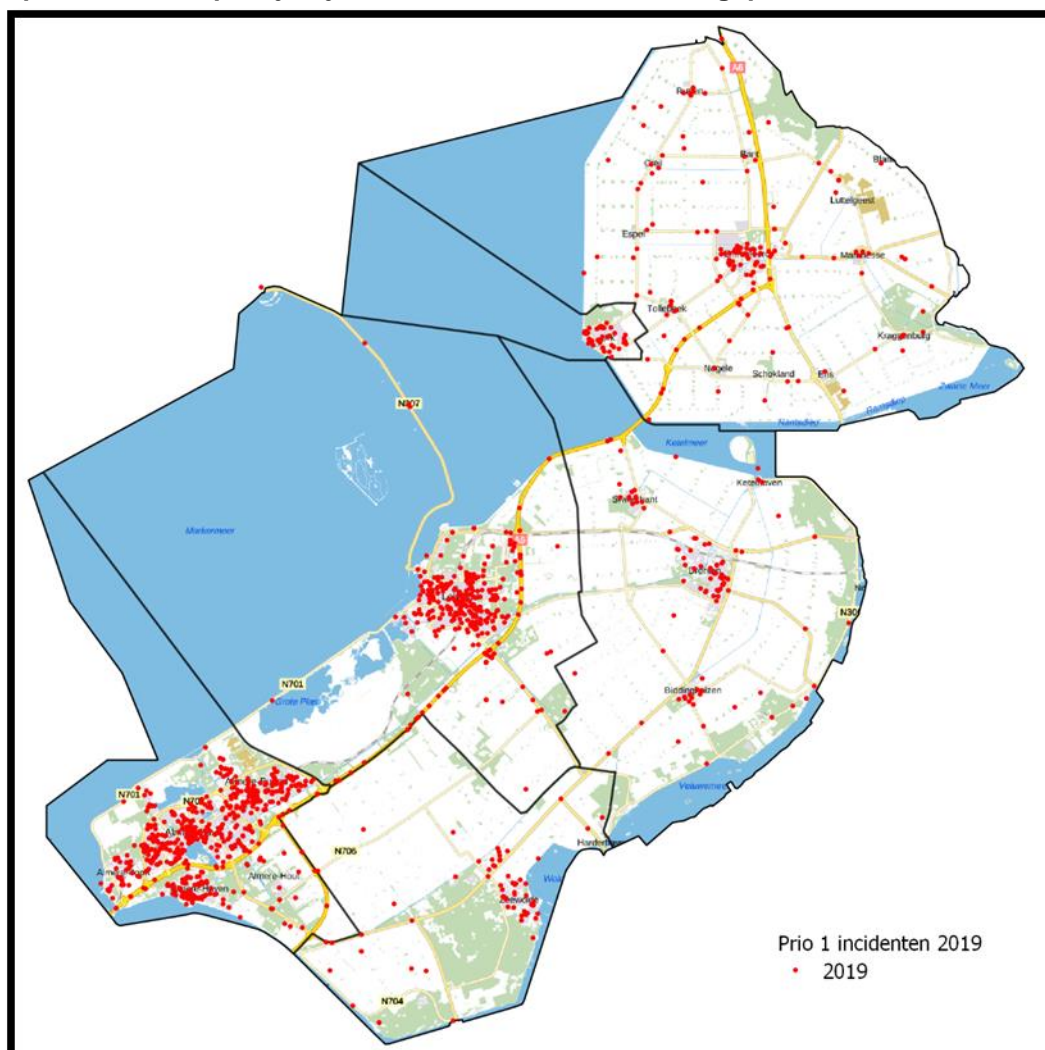
Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	570	492	607	556	590	806	681
Dronten	92	44	106	87	103	110	108
Lelystad	265	194	316	300	323	332	397
Noordoostpolder	148	92	189	130	160	135	162
Urk	21	24	32	44	34	37	53
Zeewolde	52	39	71	47	54	56	68
Flevoland	1148	885	1321	1164	1264	1476	1469

Aantal reanimaties:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	120	97	81	91	99	114	114
Lelystad*			9	52	56	53	65
Flevoland	120	97	90	143	155	168	179

* Gestart per 1-12-2015

Op onderstaand plaatje zijn de Prio 1 incidenten in 2019 geplot



In volgende tabellen worden de opkomsttijden, uitruktijden en rijtijden weergegeven van de tankautospuiten. De opkomsttijd is de som van de 'verwerkingstijd meldkamer' + 'uitruktijd' + 'rijtijd'. De 'uitruktijd' is de tijd tussen alarmering en het vertrekken van de tankautospuit. Het mag duidelijk zijn dat een beroepspost, waarbij het brandweerpersoneel al in de kazerne aanwezig is, een snellere uitruktijd heeft dan een vrijwilligerspost. De vrijwilligers moeten immers van huis komen.

Er zijn veel methodes om de tijden weer te geven. Dat kan een gemiddelde zijn, echter bij posten met relatief weinig uitrukken kan dat een vertekenend beeld opleveren. Er is gekozen voor de mediaantijd. Dat is de middelste tijd uit een reeks van tijden.

De berekening gaan over prio 1 alarmeringen. Extremen, zoals verwerkingstijden > 10 minuten en opkomsttijden > 30 minuten zijn buiten beschouwing gelaten.

Uitruktijden alle Prio 1 alarmeringen:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	01:16	01:18	01:18	01:16	01:07	01:09	01:14
Dronten	04:21	04:20	04:45	04:46	04:39	04:24	04:52
Lelystad	01:29	01:26	01:24	01:27	01:28	01:24	01:24
Noordoost polder	04:38	04:36	04:17	04:35	04:59	04:47	04:47
Urk	04:27	04:53	04:17	04:31	04:24	04:35	04:55
Zeewolde	05:02	05:00	05:24	05:24	05:12	05:19	05:07
Flevoland	01:30	01:30	01:31	01:29	01:26	01:25	01:43

Rijtijden alle Prio 1 alarmeringen:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	04:06	04:07	04:17	04:25	04:23	04:38	04:39
Dronten	04:11	04:24	04:09	03:40	04:45	03:58	04:30
Lelystad	04:20	04:59	04:29	04:26	04:33	04:28	04:18
Noordoostpolder	03:30	03:25	02:45	03:43	02:44	03:39	03:43
Urk	02:33	02:55	02:50	02:50	02:35	02:50	02:05
Zeewolde	06:46	04:23	03:59	04:50	07:37	05:24	04:04
Flevoland	04:08	04:12	04:11	04:17	04:19	04:21	04:16

Opkomsttijden alle Prio 1 alarmeringen:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	06:48	06:51	06:57	07:07	07:21	07:44	07:46
Dronten	10:24	10:14	10:04	10:22	11:22	11:05	11:28
Lelystad	07:15	07:39	07:19	07:25	07:37	07:43	07:24
Noordoostpolder	09:45	09:49	08:20	10:00	10:08	10:19	10:06
Urk	08:40	09:32	08:48	09:00	08:31	09:52	08:25
Zeewolde	11:53	10:27	11:04	12:37	13:29	13:18	11:03
Flevoland	07:40	07:38	07:39	07:50	08:10	08:29	08:27

Opkomsttijden Prio 1 alarmeringen *uitsluitend gebouwbranden* en automatische brandmeldingen:

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	05:54	06:17	06:37	06:36	06:48	06:53	07:06
Dronten	10:08	09:18	09:44	09:21	10:45	10:05	11:35
Lelystad	06:30	06:47	06:22	06:36	07:16	06:38	06:53
Noordoostpolder	08:39	09:15	07:24	09:39	08:51	09:19	09:17
Urk	07:46	08:22	08:30	08:44	07:35	09:28	08:21
Zeewolde	10:43	09:28	09:36	12:37	13:30	11:04	10:32
Flevoland	06:59	06:57	06:54	07:11	07:32	07:50	07:46

Opkomsttijden Prio 1 alarmeringen branden en automatische brandmeldingen:*

Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Almere	06:16	06:31	06:45 (07:05)	06:52	07:10	07:09	07:18
Dronten	10:07	09:31	10:06 (10:51)	09:33	11:11	11:01	11:31
Lelystad	06:42	07:27	06:47 (07:06)	06:52	07:16	07:15	07:08
Noordoostpolder	08:39	09:35	07:38 (08:03)	10:00	09:39	10:21	09:38
Urk	08:02	09:10	08:44 (08:19)	08:47	08:16	09:46	08:21
Zeewolde	10:57	09:55	10:36 (11:32)	12:37	13:36	13:09	10:57
Flevoland	07:09	07:18	07:14 (07:44)	07:24	07:45	08:04	08:04

*In het Jaarverslag 2015 en 2016 worden de **gemiddelde** opkomsttijden weergegeven. In deze rapportage de **mediaantijden**. Tussen haakjes staan de gemiddelden.

In deze jaarrapportage zijn de opkomsttijden voor de 1e en 2e tankautospuiter voor het eerst opgenomen. In Flevoland rijden op gebouwbranden 2 tankautosputters (m.u.v. Urk). Deze tankautosputters hebben een bezetting van minimaal 4 personen (Urk 6 personen). De opkomsttijd telt pas als er minimaal 6 personen bij de brand aanwezig zijn. De 2e tankautospuiter is niet altijd nodig en gaat terug als de eerste tankautospuiter dit aangeeft.

Opkomsttijden Gebouwbranden 1e en 2e TS (met aantal keren 'Ter plaatse')

Gemeente	2019 1 ^e TS	aantal	2019 2 ^e TS	aantal	2019 Maximale tijd 2 ^e TS
Almere	06:43	116	08:42	67	24:50
Dronten	12:37	16	13:56	6	17:30
Lelystad	07:06	62	07:36	38	32:51
Noordoostpolder	08:50	33	13:32	20	24:13
Urk	08:32	14	nvt	-	nvt
Zeewolde	11:23	24	13:24	10	30:50
Flevoland	07:36	265	09:55	141	32:51

Bijlage 2: GRIP inzetten 2019

GRIP	Aantal	Incident
1	4	2019-01-09 Cerespark Biddinghuizen (gaslek) 2019-04-01 Odeonstraat Almere (brand studentenwoningen) 2019-06-22 Koningsbergenstraat Lelystad (brand verzorgingshuis) 2019-12-21 Smedingsplein Emmeloord
2	2	2019-06-24 De Doelen 10 Lelystad (Landelijke uitval 112) 2019-11-26 Zuigerplasdreef Lelystad (Gesprongen hoofdwaterleiding)
3	0	
4	0	
Totaal	6	

Bij deze GRIP situaties waren alle disciplines van de Veiligheidsregio operationeel betrokken.

Bijlage 3: Extra middelen Doorontwikkeling 2019-2021

	2019	2020	2021	totaal
Vakbekwaamheid				
ontwikkeling vakbekwaam blijven	229	-229		-
ontwikkeling vakbekwaam worden	235	-235		-
extra opleidingsbehoefte + inwerkprogramma's		306		306
uitbreiding formatie		320		320
uitvoering profcheck vaardigheden			175	175
Vakbekwaamheid overig		100	69	169
subtotaal	464	262	244	970
incidentbestrijding				
paraatheid & slagkracht	300	926	250	1.476
materieel en logistiek (incl. arbeidshygiene)	414			414
werving en selectie	147			147
incidentbestrijding overig	35			35
subtotaal	896	926	250	2.072
ondersteuning (incl. informatievoorziening)				
strategische huisvestingsvisie				-
diverse software		65		65
versterking personele capaciteit		90		90
aansluiting bij landelijke ontwikkelingen	60			60
subtotaal	60	155	-	215
externe factoren				
looncompensatie		431		431
BBV rente regels				-
IFV landelijke bijdrage	110			110
Brede Doeluitkering Rampenbestrijding	-100			-100
verzekeringspremies	50			50
omgevingswet		50		50
subtotaal	60	481	-	541
overig				
risicobeheersing				-
veiligheidsregio overig				-
opslag overhead		-62	62	-
samenwerkingsovereenkomst		-147	-147	-294
subtotaal	-	-209	-85	-294
totalen (in prijspeil 2019)	1.480	1.615	409	3.504
In programmabegroting (incl L&P compensatie)	1.480	1.647	426	3.552