



Jaarstukken 2018

Colofon

Dit is een uitgave van:
Veiligheidsregio Flevoland

Postbus 501
8200 AM Lelystad

Telefoon: 0900-0165

E-mail:

W.Maas@brandweerflevoland.nl

A.Bootsma@brandweerflevoland.nl

Internet:

www.veiligheidsregioflevoland.nl

Maart 2019

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Aanbiedingsbrief / Hoofdpijnen van Beleid	5
1. Samenvatting programmaverantwoording 2018	6
2. Voorstel bestemming resultaat	7

JAARVERSLAG

3. Programmaverantwoording	8
3.1 Programma Veiligheidsbureau	8
3.2 Programma Brandweer	10
3.3 Programma Gemeenschappelijke Meldkamer	21
3.4 Programma GHOR	23
3.5 Programma Bevolkingszorg	26
4. Paragrafen	29
4.1 Weerstandvermogen en risicobeheersing	29
4.2 Onderhoud kapitaalgoederen	37
4.3 Financiering	37
• Kasgeldlimiet	
• Rente risiconorm	
• Liquiditeitsplanning	
• Rentevisie	
• Rentekosten	
4.4 Bedrijfsvoering	40
4.5 Verbonden Partijen	45

JAARREKENING

5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	47
6. Balans en toelichting	51
6.1 Balans	51
6.2 Toelichting balans	53
7. Overzicht van Baten en Lasten	61
7.1 Overzicht van Baten en Lasten	61
7.2 Overzicht van Baten en Lasten per programma	62
7.3 Analyse begrotingsrechtmatigheid	70
8. Overige overzichten	71
8.1 Overzicht incidentele baten en lasten	72
8.2 Overzicht niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	72
8.3 Gebeurtenissen na balansdatum	72
8.4 Overzicht taakvelden	73
8.5 SISA	73
8.6 Wet Normering Topinkomens (W.N.T.)	74
8.7 EMU-saldo	76
9. Bijlage Jaarverslag: uitruk cijfers Brandweer Flevoland 2018	77

Aanbiedingsbrief / Hoofdlijnen van Beleid

Halverwege 2018 is het bestuur geïnformeerd over een mogelijk financieel tekort van de veiligheidsregio. De exacte hoogte was op dat moment nog onbekend. Het bestuur heeft daarop direct een taskforce financiën ingesteld om de achterliggende redenen te analyseren en voorstellen tot bijsturing te doen.

Het financieel resultaat over 2018 is door incidentele financiële meevallers en strakke sturing uiteindelijk minder nadelig uitgevallen, waardoor er bovenop de onttrekking aan de reserve die in de loop van het jaar heeft plaatsgevonden over 2018 geen aanvullende maatregelen benodigd zijn. Maar de analyse van het resultaat heeft ook duidelijk gemaakt dat er de komende jaren fors in de brandweer geïnvesteerd moet worden om de vakbekwaamheid, paraatheid en slagkracht op het huidige peil te houden.

Door het vertrek van de heer Spruit zijn er in de veiligheidsdirectie en binnen de directie van brandweer Flevoland een aantal veranderingen doorgevoerd. De veranderingen zijn ingevuld vanuit de gedachte van een verregaande samenwerking met de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. Per 1 november 2018 is de heer van der Zwan, brandweercommandant Gooi en Vechtstreek en directeur veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, benoemd tot brandweercommandant van de brandweer Flevoland. Tevens is per diezelfde datum de heer Verdam, directeur Publieke Zorg GGD Flevoland, benoemd tot voorzitter veiligheidsdirectie Flevoland.

Naast bovenstaande gebeurtenissen heeft 2018 vooral in het teken gestaan van de hiervoor beschreven samenwerking. Samenwerken met de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en met de twee GGD organisaties van Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Een samenwerking die in 2019 zal worden bezegeld in een formele samenwerkingsovereenkomst..

Tevens is met betrekking tot de ontwikkeling van de gezamenlijke meldkamer samenwerking ontstaan tussen de veiligheidsregio's Utrecht, Gooi en Vechtstreek en Flevoland. Deze samenwerking is niet alleen gericht op het inrichten van een optimale multidisciplinaire meldkamer maar ook op samenwerking op gebieden als Opleiden, Trainen en Oefenen en multidisciplinaire opschaling.

In het nu volgende jaarstuk zult u per onderdeel van de veiligheidsregio kunnen lezen welke ontwikkelingen er hebben plaatsgevonden. Ik wens u veel leesplezier.

De veiligheidsdirectie Flevoland

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

1. Samenvatting programmaverantwoording 2018

Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 653.242 na onttrekkingen en dotaties aan reserves. Het resultaat bevat structurele en incidentele componenten.

Het resultaat volgt uit de resultaten van elk programma binnen onze Veiligheidsregio: programma Veiligheidsbureau (€ 147.275), programma Brandweer (- € 243.479), programma Gemeenschappelijke Meldkamer (€ 610.929), programma GHOR (€ 68.698), programma Bevolkingszorg (€ 69.819).

Hieronder is per programma in hoofdlijnen aangegeven hoe het resultaat is ontstaan:

Veiligheidsbureau

Het positieve resultaat van het programma Veiligheidsbureau is het gevolg van lagere kosten voor huisvesting en ICT. Ook de kosten van multidisciplinaire oefeningen waren lager dan begroot. Een nadeel is ontstaan op de bijdrage van de politie, als gevolg van een lagere doorberekening van kosten.

Brandweer

Het negatieve resultaat van het programma Brandweer is voornamelijk ontstaan als gevolg van structurele overschrijdingen op salarissen, werving en selectie, opleidingen, verzekeringen, onderhoud en beheer voertuigen, kleding, verbindingsmiddelen en persoonlijke beschermingsmiddelen. Voordelen werden o.a. behaald door detachering van personeel, lagere uitgaven vrijwilligersvergoedingen, extra inkomsten vanuit de OMS aansluitingen, hogere bijdrage inzake BDuR, lagere bedrijfsvoeringkosten, minder uitgaven voor multidisciplinaire voorbereiding en informatiemanagement, lagere kosten door minder te oefenen en incidentele opbrengsten uit verkopen voertuigen. Door personele wisselingen en door toegestane onttrekkingen aan reserves als gevolg van hogere bijdragen aan IFV en Veiligheidsberaad, kosten arbeidshygiëne, projectkosten verkenning bestuurlijke samenwerking met Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek, projectkosten vakbekwaamheid en projectkosten strategische huisvestingsvisie is het negatieve resultaat binnen de perken gebleven.

Meldkamer

Het positieve resultaat van het programma Meldkamer is met name het gevolg van de compensatie in 2018 vanuit het Rijk voor de ontvlechtingkosten van de meldkamer. Veiligheidsregio Flevoland heeft, net als de andere veiligheidsregio's, hiervoor een eenmalige bijdrage ontvangen van € 500.000. Doordat de meldkamer in Midden Nederland (Flevoland, Gooi & Vechtstreek en Utrecht) pas in 2021 of 2022 tot stand komt wordt voorgesteld de bijdrage van het Rijk in een bestemmingsreserve te zetten. Overig voordeel is ontstaan door het niet invullen van een openstaande vacature voor de functie centralist, minder uitgaven t.b.v. opleiding centralisten, lagere uitgaven voor inhuur adviseurs voor de ontwikkelingen inzake de landelijke meldkamer (LMO). Daarnaast heeft de afwikkeling van boekjaar 2017 nog een positief resultaat opgeleverd.

GHOR

Het positieve resultaat van het programma GHOR is het gevolg van de lagere salarislasten i.v.m. openstaande vacatures en ontvangen bijdrage voor zwangerschapsverlof, lagere kapitaallasten door lage rentestand en het niet doorgaan van een ketenoefening i.v.m. sluiting van de MC Groep. Het resultaat is negatief beïnvloed door afwikkeling van boekjaar 2017.

Bevolkingszorg

Het positieve resultaat van het programma Bevolkingszorg is het gevolg van niet gedeclareerde piketkosten 2017 en 2018, lagere kosten voor evaluatoren, lagere detacheringskosten en lagere salariskosten dan begroot.

2. Voorstel bestemming resultaat

Aan het Algemeen Bestuur wordt voorgesteld het resultaat 2018 als volgt te bestemmen:

Resultaten per Programma:

• Programma Veiligheidsbureau	€ 147.275
• Programma Brandweer	- € 243.479
• Programma Gemeenschappelijke Meldkamer	€ 610.929
• Programma GHOR	€ 68.698
• Programma Bevolkingszorg	<u>€ 69.819</u>
Totaal	€ 653.242

Het resultaat van deze jaarrekening als volgt te bestemmen:

1. € 500.000 te storten in de nieuw te vormen bestemmingsreserve "Ontvlechttingskosten Meldkamer".

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 2021 of 2022 tot stand komt zal de bijdrage van het Rijk tot die tijd op de reserve blijven staan t.b.v. de ontvlechttingskosten in 2021 en verder.

2. Het restant van het resultaat ad € 153.242 te doteren aan de Algemene Reserve ter dekking van toekomstige risico's.

3. Programmaverantwoording

3.1 Programma Veiligheidsbureau

3.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

3.1.2 Wat heeft het gekost?

3.1.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

De werkzaamheden op het gebied van risico- en crisisbeheersing concentreren zich vooral op het multidisciplinair analyseren van en adviseren over risico's en de voorbereiding op daadwerkelijke crises. Ontwikkelingen vragen hier een stevige externe gerichtheid, een integrale afweging en een meer frequente vertaling naar concreet regionaal beleid. De uitvoering van dit beleid vindt grotendeels plaats in een netwerkomgeving.

Om de voortgang van en de samenhang tussen de producten te bewaken wordt binnen het veiligheidsbureau een beperkt kwaliteitsinstrument gebruikt. Door de veelheid aan onderwerpen en de niet altijd optimale inbreng van menscapaciteit van enkele organisaties komen de producten soms moeizaam tot stand. Om de capaciteitsproblemen enigszins te beperken wordt op steeds meer onderwerpen samengewerkt met het veiligheidsbureau van Gooi en Vechtstreek.

Risicogerichtheid

Omdat de volledige 'beheersing' van risico's niet mogelijk is wordt zoals in het Regionaal Beleidsplan staat weergegeven meer gesproken over risicogerichtheid. Hierbij wordt de focus gelegd op de concreet beïnvloedbare risico's, die verder uitgewerkt worden in een beïnvloedingsmatrix of -diagram.

Het onderzoek naar de mogelijkheden om het proces van advisering en vergunning-afhandeling inzake evenementenveiligheid te verbeteren is afgerond. Het beschikbaar komen van ondersteunende software wordt nog nader bekeken.

Operationele Voorbereiding

Het project om te komen tot een nieuwe crisisorganisatie op de schaal van Midden Nederland, op basis van het bestuurlijk vastgestelde visiedocument, heeft vertraging opgelopen door onduidelijkheid over de deelname van de Veiligheidsregio Utrecht aan het nieuw te bouwen interregionaal crisiscentrum bij de Gemeenschappelijke Meldkamer Midden Nederland te Hilversum. Overigens is samen met de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek inmiddels een project gestart om het nieuwe IRCC vorm te geven.

Mede naar aanleiding van een bestuurlijke intake is door het bestuur een geactualiseerd plan van aanpak inzake het project "Water en evacuatie" vastgesteld. Eind 2018 is in dit kader een concept impactanalyse voor Flevoland opgesteld. De projectleider in Flevoland is op verzoek van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek ook daar projectleider. Hierdoor kan op diverse onderdelen goed worden samengewerkt.

Als onderdeel van het verbeterplan voor het operationele informatiemanagement is, naast de eerder vastgestelde onderdelen operationele zaken en het plan voor opleiden en oefenen, nu ook de verbeterde opzet van de beheeraspecten door de veiligheidsdirecties vastgesteld. Inmiddels voert

Flevoland op verzoek van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek het functioneel beheer en vanaf januari 2019 het operationele en technische beheer uit.

In het kader van de uitbreiding van Lelystad Airport is een nieuw rampbestrijdingsplan door het bestuur vastgesteld. Na de wettelijk verplichte ronde met betrekking tot het inbrengen van zienswijzen zal het plan in 2019 definitief worden vastgesteld. Tevens zijn separaat de verantwoordelijkheden van het veiligheidsbestuur en de bevoegdheden van de burgemeester resp. voorzitter inzichtelijk gemaakt.

In 2018 zijn er negen GRIP 1 incidenten en twee GRIP 2 incidenten geweest. Van beide GRIP 2 incidenten, de stormschade aan het station van Almere en de brand bij Van der Lee op Urk, is een evaluatie opgesteld. Het laatstgenoemde incident is tevens onderwerp geweest van de eerste multidisciplinaire leertafel. Hierbij worden de ervaringen van betrokken crisisfunctionarissen onderling en met anderen gedeeld.

Vakbekwaamheid

Het multidisciplinaire beleidsplan opleiden en oefenen 2014–2018 voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek vormt de basis voor het bijscholen en oefenen in 2018. Gezamenlijke oefenstaven van Flevoland en Gooi en Vechtstreek organiseren de multidisciplinaire operationele bijscholingen en oefeningen. In 2018 is vooral gefocust op de thema's luchtvaartongevallen en mensenmassa.

De specifieke bijscholingen en oefeningen voor Lelystad Airport zijn, als gevolg van de vertraging in het realiseren van de uitbreiding, met een jaar uitgesteld.

De systeemtest 2018 is als gevolg van personele knelpunten in de voorbereiding uitgesteld tot begin 2019.

3.1.2 Wat heeft het gekost?

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	125	298	298	113	185
totaal lasten	125	298	298	113	185
baten	259	298	298	266	-32
totaal baten	259	298	298	266	-32
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	134	0	0	153	153
reserveringen (stortingen in reserves)	3	0	0	6	6
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	131	0	0	147	147

3.2 Programma Brandweer

3.2.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

3.2.2 Prestatie-indicatoren

3.2.3 Wat heeft het gekost?

3.2.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

In dit deel van de verantwoording staat het programmaonderdeel Brandweer centraal, met hierin aandacht voor de afdelingen Brandweezorg, Risicobeheersing en Crisisbeheersing.

De afronding van de planvorming rond het Vakbekwaamheidshuis, verschillende wisselingen in de organisatie en de samenwerking met Gooi en Vechtstreek waren in 2018 belangrijke onderwerpen voor Brandweer Flevoland.

Afdeling Brandweezorg

Voor de afdeling Brandweezorg was 2018 een rumoerig jaar. Enerzijds door de vele personele wisselingen en het verloop van personeel op alle niveaus van de afdeling. Anderzijds door de impact van deze wisselingen op de prestaties in vakbekwaamheid, paraatheid, slagkracht en veiligheid. De duiding van deze impact volgt in de onderstaande thema's. Evenals de duiding van organisatorische keuzes die vanaf 2008 zijn ingezet. Op meerdere onderdelen beginnen deze keuzes nu te knellen in de organisatie.

Vakbekwaam worden (opleiden en certificeren van personeel)

Onder vakbekwaam worden verstaat de brandweer het opleiden en certificeren van personeel. Om ervoor te zorgen dat het personeel opgeleid en gecertificeerd is voor de uitvoering van de taken bij de brandweer wordt structureel geïnvesteerd in het vakbekwaam worden van medewerkers. Hieronder valt ook het organiseren van selectiedagen voor nieuw personeel. Bij het vakbekwaam maken van personeel participeert Brandweer Flevoland in het interregionale opleidingsinstituut BOGO. Een groot deel van de opleidingen van de brandweer worden door of in samenwerking met de BOGO uitgevoerd.

In 2018 is er relatief veel geïnvesteerd in het opleiden en certificeren van personeel. Met een uitstroom van 14% hebben dit jaar 53 manschappen en bevelvoerders de organisatie verlaten. Dit heeft tot een aanzienlijke inspanning geleid om (nieuw) personeel vakbekwaam te maken c.q. in te werken.

Bij de uitstroom wordt altijd een exitgesprek gevoerd. Belangrijkste reden om onze organisatie te verlaten is: (1) bij vrijwillige medewerkers (a) niet voldoen aan de functie-eisen (aspiranten); (b) de onbalans tussen werk-privé; (c) onbalans tussen brandweer en de hoofdwerkgever (moeilijk te combineren) en (2) bij beroepsmedewerkers een (a) nieuwe carrière-stap buiten onze organisatie of (b) pensionering.

Resultaten vakbekwaam worden (personeel opgeleid):

Functie	Aantallen
Manschapp	35
Bevelvoerder	1
Chauffeur	18
Opstapper redvoertuig	18
Duiker	11
Duikploegleider	4

Met het instromen van een groot aantal nieuwe medewerkers zijn er meer opleidingen gevolgd, alsmede meer inwerktrajecten gestart. Daarnaast zijn door de aangescherpte eisen aan de brandweeropleiding de kosten per opleiding gestegen. Het opleidingsbudget is daardoor fors overschreden.

Vanwege de stijgende opleidingskosten en de daarmee samenhangende capaciteit is er voor gekozen om in 2018 minder te oefenen (o.a. het realistisch oefenen). Feitelijk is dit zeer ongewenst, omdat daarmee de geoefendheid van de brandweer ter discussie komt te staan. Waar de kosten van opleiden dus structureel stijgen, zijn die in 2018 incidenteel (en slechts gedeeltelijk) en bovendien op een onwenselijke manier gecompenseerd.

Vakbekwaam blijven

Onder vakbekwaam blijven verstaat de brandweer het bijscholen, oefenen, trainen en her-certificeren van personeel. Wat het effect is om het accent in 2018 grotendeels te verschuiven naar opleiden c.q. inwerken en daardoor minder te oefenen in 2018, is nog onduidelijk. Aangenomen mag worden dat er een nadelig effect is. Tot op heden ligt de nadruk binnen het vakbekwaamheid blijven met name op kwantiteit en niet op kwaliteit.

Er is organisatie breed dus geen beeld van de aantoonbare kwalitatieve vakbekwaamheid. Toch zijn er o.a. vanuit de gekazerneerde dienst wel signalen over een verslechtering van het niveau van vakbekwaamheid als tendens van enkele jaren. Dit trekt niet enkel een wissel op de kwaliteit van het personeel, maar ook op de onderlinge relaties en het vertrouwen in elkaar. Dit gevaar is opgenomen als prioritair risico in de Risico-inventarisatie en - evaluatie (RI&E).

De uitzondering op aantoonbare kwalitatieve vakbekwaamheid zijn de duikers en duikploegleiders. Zij gaan periodiek op voor een wettelijk vereiste her-certificering.

In totaal zijn 40 duikers en 38 duikploegleiders in 2018 getoetst door het IFV als certificerend orgaan. Daarvan zijn 33 duikers en 26 duikploegleiders bij de eerste toets voldoende bekwaam bevonden. Hiervan zijn tien duikers en acht duikploegleiders afkomstig uit Gooi en Vechtstreek. Hier wordt dus al intensief samengewerkt! Er zijn negen duikers en twaalf duikploegleiders bij de eerste toetsing afgewezen.

Er zijn in totaal negen herkansingen voor duikers en twaalf voor duikploegleiders uitgevoerd. Hiervan waren er vijf herkansingen 'duiker' voor Flevoland en vier voor Gooi en Vechtstreek en tien herkansingen 'duikploegleider' voor Flevoland en twee voor Gooi en Vechtstreek. Op het moment van deze rapportage is één Flevolandse duiker nog niet gehercertificeerd.

Met de komst van de landelijke brancherichtlijnen vanuit het 'Programma Versterking Brandweeronderwijs' zal ook voor alle andere functies bij de brandweer de nadruk meer op de kwaliteit van de vakbekwaamheid komen te liggen. Hierop is in 2017 gestart met de ontwikkeling van het programma Vakbekwaamheidshuis als basis voor het op niveau brengen, houden en doorontwikkelen van de 'kwalitatieve' vakbekwaamheid van onze medewerkers. Door middel van het programma Vakbekwaamheidshuis wordt voor Flevoland en in de toekomst mogelijk met de regio Gooi en Vechtstreek invulling gegeven aan de transitie van kwantitatief naar kwalitatief oefenen. Hierbij ligt de eerste prioriteit bij het uitvoeren van 'profcheck' voor de meest voorkomende functies, namelijk: manschap, bevelvoerder, officier van dienst en hoofdofficier van dienst. Op basis van de landelijke branchenormen zijn voor deze functies vakbekwaamheidsprofielen opgesteld en is berekend welke effecten dit voor de organisatie en financiën heeft. In de begrotingswijziging voor 2019 zijn deze kosten opgenomen.

Na het niet tot stand komen van de samenwerking met Airport Lelystad is in 2017 en 2018 onderzoek gedaan naar de mogelijkheid voor een gezamenlijke, centrale oefenfaciliteit c.q. gezamenlijk kenniscentrum voor de regio's Flevoland en de regio Gooi en Vechtstreek. Ook regio Utrecht participeert hierin op het niveau van de bestuurlijke drieslag. Met een eigen oefenfaciliteit wordt

verwacht dat Brandweer Flevoland de vakbekwaamheid van de medewerkers een belangrijke impuls kan geven, zonder dat de tijdsbelasting toeneemt.

Een stijging van de kosten voor de totale vakbekwaamheidsorganisatie is ongeacht de keuzes onvermijdbaar. Voor 2018 wordt dit nog gedekt uit de reserves. Er is een landelijke trend waarbij het dienstverband van vrijwilligers korter wordt en het verloop onder vrijwilligers toeneemt. Bij de regionalisering in 2009 zat dit cijfer rond de 8%. In de afgelopen jaren is dit gestegen tot 14%. Voor de komende jaren lijkt 12% een reëel percentage. Interventies waarbij werkgevers van de vrijwilligers worden betrokken, zouden het percentage mogelijk iets doen dalen (naar 10%). De jaarlijkse opleidingsinspanningen stijgen hierdoor.

De huidige formatie van het team vakbekwaamheid (monodisciplinair brandweer) is 7,25 fte, de gewenste formatie 11,5 fte (+ 4,25 fte). De formatie voor vakbekwaamheid vanuit de regionalisering is niet toereikend om op de gewenste manier invulling te geven aan trainen en oefenen van manschappen en bevelvoerders. De landelijke eisen zijn bovendien verhoogd. Met het Vakbekwaamheidshuis speelt Brandweer Flevoland hier op in. Ook dit vraagt extra capaciteit.

Door op dit onderdeel samen te werken met Gooi en Vechtstreek (inclusief de opleidingsfunctie) kan een voordeel worden gerealiseerd van 1,5 fte, waardoor de uiteindelijke formatie niet 11,5 maar 10 fte is. Efficiency zit dan vooral in het combineren van taken bij de functies onderwijskundige, trajectbegeleider en bouw en beheer van de Elektronische Leeromgeving (ELO).

Kennismanagement: leren van incidenten

Grote, complexe en bijzondere incidenten worden bij Brandweer Flevoland altijd geëvalueerd aan de hand van een formele After Action Review (AAR). De Flevolandse 'leertafel' is een voorbeeld zo'n formele AAR.

Het doel van deze systematiek is het leren van daadwerkelijk repressief optreden en daarmee het verbeteren van de bijdrage van de brandweer aan de veiligheidsketen. In 2018 zijn de volgende incidenten (formeel) geëvalueerd:

- Stormschade in de haven Ark van Noach (Urk) - 3 januari 2018
- Stormschade aan het NS station (Almere) - 18 januari 2018
- Schuurbrand aan de Zwijnsweg (Ens) - 24 februari 2018
- Industriebrand bij Van der Lee Fish (Urk) - 4 april 2018
- Saunabrand Aphrodites Thermen (Dronten) - 8 mei 2018
- Flatbrand op Diemenlaan (Emmeloord) - 1 juli 2018
- Woningbrand op Lange Nering (Emmeloord) - 28 augustus 2018
- Flatbrand op Ringdijk (Lelystad) - 24 november 2018

In het proces van de AAR wordt nauw samengewerkt met brandonderzoekers en wordt gebruik gemaakt van de filmbeelden van Fire24/7. Het YouTube-kanaal van Brandweer Flevoland. Meer en meer wordt het belang van dit filmmateriaal onderkend in het belang van het leren en de 'spiegel' van veiligheid op straat.

Incidentbestrijding, paraatheid, slagkracht en specialismen

De paraatheid bestaat uit drie onderdelen:

1. Basisbrandweezorg: Eerstelijns tankautospuiter inclusief de personele bezetting.
2. Slagkracht: Het aantal tankautospuiter en de personele bezetting die nodig is om grotere incidenten te kunnen bestrijden en/of veiligheid van ingezette eenheden te waarborgen.
3. Specialismen: De aanvullende taken zoals waterongevallenbestrijding (o.a. duiken).

Deze drie onderdelen zijn ieder op zich van belang en kennen een onderlinge relatie in de uitvoering van het werk van de brandweer.

Het aantal incidenten is hoger dan in 2017. In belangrijke mate is dit het gevolg van twee stormen in januari 2018, waarbij met name het aantal hulpaanvragen in Almere hoog was. Ten gevolge van de droogte zijn er in 2018 meer buitenbranden geweest. Ook het aantal gebouwbranden kent een stijgende lijn. De brandweer is zes keer gealarmeerd voor incidenten buiten onze regio.

Incidenten per gemeente

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

De opkomsttijden in Flevoland lopen jaarlijks iets omhoog. De cijfers van Almere en Lelystad hebben daar het meeste invloed op omdat in die gemeente meer incidenten plaats vinden. Het bebouwd gebied in Almere wordt steeds groter waardoor ook het aantal incidenten op steeds grotere afstand van de brandweerkazernes komen te liggen.

In de 4 kleinere gemeentes fluctueren de opkomsttijden jaarlijks. Dit komt statistisch gezien door een 'klein aantal' incidenten waarover de opkomsttijd bepaald is. Enkele incidenten, ver af van de kazerne, met dus een lange opkomsttijd, hebben dan veel invloed op de uiteindelijke cijfers. Het ene jaar valt dat positief uit, het andere jaar negatief.

Er is wel een tendens waarneembaar van gelijktijdigheid van incidenten in Almere en Lelystad. Op de werkvloer werd dit al eerder gevoeld, maar niet eerder geduid en geanalyseerd. De organisatie is hier onvoldoende op voorbereid. In Almere is er elke week sprake van twee incidenten tegelijk en in Lelystad is dat om de week.

Voorts is er in tien jaar tijd veel veranderd. De realiteit van vandaag laat zien dat de veiligheid van onze burgers en medewerkers in het geding komt, omdat er onvoldoende 'back-up' is. De paraatheid en slagkracht van de eerste en opvolgende tankautospuitten (TS) zijn daarom strategische thema's voor de komende jaren.

De ontwikkelbehoefte op dit thema bestaat al langere tijd, omdat de paraatheid in alle plaatsen van Flevoland (m.u.v. Urk) onder druk staat. Dit terwijl het totaal aantal branden in gebouwen stijgt.

In 2019 zal op basis van een nieuw dekkingsplan een nieuwe visie op paraatheid, slagkracht en specialismen moeten volgen om de regionale knelpunten aan te pakken.

In het begin van 2018 is er onderzoek gedaan naar het rooster van Almere en Lelystad. Uit dit onderzoek blijkt dat de doorgevoerde bezuinigingen, in combinatie met de verdere professionalisering, sinds 2014 gezorgd heeft voor een toenemende druk op het beroeps- en vrijwillig personeel. Dit heeft tot ongewenste effecten geleid. Niet alle voertuigen kunnen op alle dagen in dienst worden gehouden, de slagkracht staat onder druk en de verlofmogelijkheden voor het personeel zijn beperkt waardoor de werkdruk toeneemt. Met het aanstellen van vier nieuwe personeelsleden eind 2018 is de druk iets van de ketel gehaald.

Voorts is de basisbrandweerzorg in Lelystad met de huidige kazernebezetting van vier personen op een TS en twee personen op een hoogwerker (redvoertuig) onvoldoende voor de slagkracht op maatscenario's als brand in gebouwen. Vooral door terugloop van beschikbare vrijwilligers in de afgelopen jaren kan de verplichte 'back-up' voor de eerste TS niet meer worden gegarandeerd. Hierdoor nemen arbeidsrisico's toe en de slagkracht neemt af. Gezien de trend van afnemende vrijwilligheid is het niet de verwachting dat dit probleem gaat verdwijnen. Eind 2018 is daarom gestart met het nemen van een noodmaatregel om de bezetting van de basiszorg in Lelystad op korte termijn aan te passen. Hierdoor is er begin 2019 een slag gemaakt in de lokale en regionale dekking en paraatheid en op het gebied van veiligheid. De kwetsbaarheid van de vrijwilligheid werd overigens eind 2008 al benoemd in de overdrachtdossiers. Overdag en in de vakantieperiodes wordt de beperktere inzetbaarheid van de vrijwilligers gevoeld. Het betreft o.a. de inzet van de tweede TS en specialismen. Oorzaak is het grote aantal forenzen woonachtig in Flevoland.

Ook voor de gemeenten Dronten, Noordoostpolder en Zeewolde moet de paraatheid 'overdag' (ma t/m vr) en in de vakantieperiodes kritisch worden geanalyseerd. Voor deze gemeenten geldt eveneens onvoldoende waarborging van de paraatheid op deze momenten. Met de geografische spreiding van onze steden en dorpen in Flevoland is dat onwenselijk. Ook hier moet in het nieuwe dekkingsplan 2019 naar verbetering worden gezocht.

Na de regionalisering is kwetsbaarheid in paraatheid en slagkracht niet veranderd, maar zelfs toegenomen. Mede door de reeds eerder benoemde maatschappelijke invloeden en als gevolg van de gekazerneerde diensten met vrijwilligers. Met het vast inroosteren van vrijwilligers in de 24-uursdienst verschuift het gevoel van vrijwilligerschap naar (parttime) bijbaan. Er ontstaat een neveneffect waarin medewerkers zich alleen beschikbaar stellen voor de ingeplande uren. Hiermee komt het klassieke model van de vrijwilligheid onder spanning te staan. Bovendien zijn er vrijwilligers aangesteld die buiten Flevoland wonen. Zij zijn specifiek aangesteld voor de kazerneringsdienst.

Door de verdergaande groei van Almere is het van belang om de posities van de brandweerkazernes ten opzichte van de aanrijtijden te blijven monitoren. Hier is met de positie van kazerne Veluwekant ten opzichte van Almere-Buiten reeds rekening mee gehouden. Voor een optimale dekking in de aanrijtijden zal kazerne Almere-Stad op (korte) termijn richting Almere-Poort moeten verhuizen. Voorstellen daartoe verlopen voorspoedig in samenwerking met de gemeente Almere.

Daarnaast is een snelle ontwikkeling van het gebied Oosterwold te zien. Gezien de ligging van dit woongebied ten opzichte van de huidige dekking en de aanwezige brandrisico's door de vrije bouw, zal spoedig overwogen moeten worden om op basis van bestuurlijke uitgangspunten in dit gebied een kazerne te plaatsen en daarvoor grond te reserveren. Deze aanvullende kazerne zou op de grens van Almere en Zeewolde geplaatst kunnen worden, waardoor de dekking in het noordelijke deel van de gemeente Zeewolde tevens sterk verbeterd. Tevens wordt de slagkracht en restdekking in Almere en Zeewolde hiermee aanzienlijk verbeterd. Ook hier moet in het nieuwe dekkingsplan 2019 naar een antwoord worden gezocht.

Materiaal, materieel en logistiek

De kleding van de brandweer is belangrijk voor de bescherming en de herkenbaarheid in de uitvoering van haar taken. Daarom wordt continu gewerkt aan de doorontwikkeling van de kleding en persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM). In dat kader zijn we met de implementatie van nieuwe brandweerhelmen begonnen. Naast de reguliere modernisering van toegepaste technieken en materialen valt op dat de nieuwe helmen een kenmerkende rode kleur hebben. Door het eerder genoemde groeiende personeelsverloop ontstaan meer kosten voor kleding en uitrusting.

In het kader van de reguliere vervanging zijn zes nieuwe tankautospuiten aangeschaft voor Almere (4) en Lelystad (2). Verwacht wordt dat deze medio 2019 in gebruik worden genomen. Ook zijn de nieuwe haakarmvoertuigen operationeel gemaakt, waarmee bijvoorbeeld bij grote incidenten de logistiek van aanvullend materieel geregeld wordt. En is de aanbesteding gedaan voor de aanschaf van twee

dompelpompunits (DPU) als materieel voor het groot-watertransport. Ook hier wordt nauw samengewerkt met regio Gooi en Vechtstreek.

In 2010 is door het International Agency for Research in Cancer (IARC) brandbestrijding op de lijst van kankerverwekkende werkzaamheden geplaatst, classificatie in groep 2B. Meta-analyses geven aan dat bij brandweerwerkzaamheden een verhoogd risico kan ontstaan op prostaatkanker, blaaskanker, testiskanker, Non-Hodgkin Lymfomen en mesotheliomen. Om dit risico te voorkomen zijn diverse maatregelen verder opgepakt. O.a. in aanpassing materieel en werkplaatsen; aanvullende PBM's en een nieuwe logistieke organisatie.

In de afgelopen jaren werden op het budget van Materiaal, Materieel en Logistiek al structurele overschrijdingen gerapporteerd. Oorzaak waren structureel hogere uitgaven t.b.v. voertuigen voor brandstof, licenties, ICT, keuringen en onderhoud.

Arbeidsveiligheid

Het werk bij de brandweer kent grote arbeidsrisico's. De risico-inventarisatie en -evaluatie (RI&E) is hét startpunt bij het (collectief) waarnemen, minimaliseren en beheersen van deze risico's. In de eerste helft 2018 is de nieuwe, dynamische 'warme' RI&E vastgesteld met instemming van de OR.

Voor Brandweer Flevoland zijn er zeventien 'warme' prioritaire risico's geïdentificeerd om als knelpunt in een plan van aanpak te verbeteren. Het gaat om de onderstaande risico's:

1. Explosiegevaar (m.n. uit incidenten met aardgas)
2. Blootstelling aan asbesthoudend materiaal
3. Niet of nauwelijks toepassen van PBM's (m.n. AB, helm of handschoenen)
4. Vallen van hoogte (of in diepte)
5. Gevaar voor uitdroging en hittestuwing
6. Niet dragen van autogordel in de TS, HW, HV, SB, WO e.d.
7. Gevaar voor irrationeel en automatisch gedrag (vooral onder stress-tijdsdruk)
8. Instabiele constructies (instorting) en vallende objecten
9. Confrontatie met menselijk leed (PSA) – organisatie BOT
10. Gevaar van (explosieve) verbrandingsproducten (o.a. door pyrolyse uit isolatiemateriaal)
11. Ontbreken van of gebrekkige preparatieve hulpmiddelen (o.a. objectkaarten, brandkranen)
12. Niet-passende of het niet toepassen van procedures (o.a. ontbreken, overdaad)
13. Onvoldoende teamsamenwerking en aandacht voor teamdynamiek (m.n. bij TS4 en TS-flex) TRM-aspecten, vertrouwen, omgaan met stress, onmacht en overbelasting e.d.
14. Onvoldoende inzicht (en vertrouwen) in elkaars niveau van vakbekwaamheid o.a. door frequent wisselende samenstelling in de bezetting (TS4 en TS-flex)
15. Onvoldoende slagkracht - gebrekkige opschaling (o.a. met TS4 en TS-flex)
16. Ervaren van externe druk (o.a. vanuit publiek en (sociale) media)
17. Onvoldoende 'omgevingsbewustzijn' (situational awareness en optional awareness).

Het gros van voornoemde gevaren en risico's is te herleiden naar een 'human factor', oftewel het menselijke gedrag in bewustzijn en bekwaamheid. Er ligt een nadrukkelijke behoefte om deze risico's aan te pakken in de organisatie van 'vakbekwaam blijven'. Tot op heden is daar onvoldoende op geïnvesteerd. In 2019 volgen de 'natte', 'koude' en overkoepelende RI&E's.

Afdeling Risicobeheersing

Ook in 2018 heeft Brandweer Flevoland zich ingezet om brand te voorkomen dan wel te beperken. Activiteiten die hiervoor worden ingezet zijn het geven van advies en het houden van toezicht op brandveilig bouwen en brandveilig gebruik. Daarnaast wordt advies gegeven bij grote en kleine evenementen en op het gebied van externe en fysieke veiligheid en BRZO. Ook brandveilig leven wordt steeds breder opgepakt.

Halverwege 2018 zijn taken op het gebied van brandveilig gebruik voor de gemeente Lelystad aan het takenpakket van Brandweer Flevoland toegevoegd. Hiermee is een logischer geheel in het takenpakket van de brandweer ontstaan omdat brandveilig bouwen en gebruik niet los van elkaar gezien kunnen worden.

De samenwerking met gemeenten wordt gezocht op verschillende onderwerpen. In 2018 bijvoorbeeld rond de implementatie van de AMvB Brandveilig Gebruik en Basishulpverlening Overige Plaatsen (BGBOP). Om gemeenten meer inzicht te geven in het werk van de brandweer op het gebied van risicobeheersing zijn factsheets gemaakt die per gemeente laten zien wat er is gedaan.

In 2018 is veel gebouwd in de regio. In het oog springende projecten zijn bijvoorbeeld de bouw van Kloosterboer en Inditex en de voorbereidingen voor een nieuwe schoolcampus in Lelystad. Op Urk wordt volop gebouwd, bestaande visverwerkingsbedrijven breiden uit en ook worden grote koelhuizen gebouwd. King Non Wovens is verhuisd van Lelystad naar Zeewolde, waar ook een aantal woongebouwen is gerealiseerd. De voorbereidingen voor een nieuw zwembad en de ontwikkeling van Hanzekwartier De Noord hebben veel aandacht in Dronten. Steeds vaker wordt ook advies gevraagd rond de transformatie van bedrijfsgebouwen naar woongebouwen.

Naast deze (brand)veiligheidsadviezen richting bedrijven, organisaties en het bevoegd gezag is onder de noemer Brandveilig Leven ook ingezet op voorlichting brandveiligheid. Steeds meer scholen doen mee met de voorlichtingslessen die worden gegeven met de Brandweerschatkist en vragen het lespakket voor groep 8 aan. In Lelystad zijn weer woningchecks uitgevoerd in samenwerking met de Buurtvoorlichters, in verschillende gemeente wordt meegedaan met KVO-trajecten (Keurmerk Veilig Ondernemen) en er is in de regio voorlichting gegeven bij diverse doelgroepen. Ook tijdens de Nationale Veiligheidsdag in Almere en tijdens de open dag in Dronten is voorlichting gegeven over brandveiligheid. In 2018 is voor het eerst ervaring opgedaan met Voorlichting na Brand waarbij de brandweer korte tijd na een brand in de buurt aanwezig is om vragen over brandveiligheid te beantwoorden.

Samen met Fire 24/7 is voorlichting gegeven tijdens de YouTube-Gathering in de Jaarbeurs in Utrecht. Dit evenement trekt vooral jongeren. De Brandpreventieweken stonden dit jaar in het teken van jonge ouders. Alle ouders die geboorteaangifte deden bij de gemeente kregen een geboortetas met informatie over brandveiligheid. In vijf gemeenten is de eerste geboortetas door de burgemeester uitgereikt.

Veel aandacht is uitgegaan naar de voorbereidingen op de Omgevingswet. De brandweer participeert in het platform Omgevingswet Flevoland, samen met de provincie, gemeenten, GHOR, Omgevingsdienst en Waterschap. Vanuit het platform worden studiedagen georganiseerd en worden casussen behandeld. Hierdoor wordt steeds duidelijker welke veranderingen er op ons afkomen en worden nieuwe samenwerkingsafspraken geformuleerd.

Afdeling Crisisbeheersing

In 2018 is de hardware en software ten behoeve van de operationele informatievoorziening en navigatie van de brandweervoertuigen vervangen. Door de invoering is een grote kwaliteitsslag gemaakt in de beschikbaarheid van operationele informatie op de voertuigen.

In mei 2018 is de App Mono- en Multidisciplinaire Informatie Repressief Optreden (MMIRO-app) in gebruik genomen. Hierdoor is een grote hoeveelheid aan bereikbaarheidskaarten, aandachtskarten en achtergrondinformatie e.d. permanent en goed toegankelijk beschikbaar gekomen voor al het repressieve personeel. Vanuit andere kolommen is er ook interesse voor gebruik van deze app.

In het kader van de landelijke vernieuwing van de communicatienetwerken C2000 en P2000 is in het tweede kwartaal in Zeewolde de laatste nieuwe apparatuur van P2000 in gebruik genomen. Hiermee werd dit deel van het landelijke project afgesloten. De landelijke migratie van het C2000 netwerk is uitgesteld tot 2019. In aanloop naar de geprognosticeerde migratie heeft de brandweer voorbereidende maatregelen getroffen. Zo is er een verbeterd continuïteitsplan voor uitval C2000 opgesteld.

In 2018 is een grote inhaalslag gemaakt inzake de beschikbaarheid van bereikbaarheidskaarten en waterkaarten. Momenteel vindt er een inhaalslag plaats op de aanvalsplannen. Dit in nauwe samenwerking met de gebruikersgroep. De plannen zijn/worden via de hierboven genoemde systemen acuut beschikbaar voor het repressieve personeel.

De snelheid van het afhandelen van meldingen en alarmeringen door de meldkamer geschiedt nog niet conform de opgestelde normen. Daarnaast is er door storing van het betreffende registratiesysteem een hapering opgetreden in de beschikbaarheid van de gegevens.

Ondersteund door een extern bedrijf is een informatiebeleidsplan voor de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek opgesteld. Dit plan is in de tweede helft van 2018 vastgesteld door de veiligheidsdirecties van beide veiligheidsregio's. Hierin is onder meer een overzicht weergegeven van alle facetten van de informatievoorziening gekoppeld aan de bedrijfsprocessen. Daarnaast is er een prioritering aangegeven d.m.v. zes te volgen sporen. Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van een implementatieplan. De kwantitatieve en kwalitatieve uitvoering is sterk afhankelijk van beschikbare personele capaciteit.

In april 2018 is het Informatiebeveiligingsbeleid Veiligheidsregio Flevoland 2018-2019 vastgesteld. Hierin wordt uitgegaan van het realiseren van het door het Veiligheidsberaad voorgestane niveau van beveiliging in de periode tot en met 2019. Daarnaast zijn er enkele organisatorische aspecten vastgelegd, zoals de wettelijk verplichte functies Chief Information Security Officer en Functionaris Gegevensverwerking. Er wordt op dit onderwerp samengewerkt met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. In de tweede helft van 2018 zijn de eerste stappen gemaakt in het implementeren van informatieveiligheid, waaronder het starten van een awareness-campagne. Ondanks de gemaakte stappen is het thans niet de verwachting dat volledig aan de gewenste niveaudoelstelling uit het beleid voldaan kan worden. De voornaamste reden hiervoor is gelegen in het onvoldoende beschikbaar zijn van personele capaciteit en financiële middelen.

In dit deel van de verantwoording staat het programmaonderdeel Brandweer centraal, met hierin aandacht voor de afdelingen Brandweezorg, Risicobeheersing en Crisisbeheersing. De afronding van de planvorming rond het Vakbekwaamheidshuis, verschillende wisselingen in de organisatie en de samenwerking met Gooi en Vechtstreek waren in 2018 belangrijke onderwerpen voor Brandweer Flevoland.

3.2.2 Prestatie-indicatoren

Uitrukken die voldoen aan normtijd

In hoeveel procent van de uitrukken (prio-1 uitrukken) wordt de vastgestelde normtijd behaald?

De opkomsttijd bestaat uit twee verschillende componenten:

- Het aan de meldkamer toerekenbare onderdeel betreft de verwerkingstijd van de melding tot alarmering.
- De aan de brandweer toerekenbare onderdelen zijn:
 - Uitruktijd (tijd van alarmering tot vertrek voertuig)
 - Aanrijdtijd (tijd van vertrek voertuig tot aankomst).

Norm: de vastgestelde zorgnormtijd. Prio 1 uitrukken naar objecten met een opkomsttijd 5 - 10 minuten (melding-alarmering-rijtijd-aankomst).



Realisatie 64%

Norm 90% (landelijk)

Toelichting Dat normtijden niet altijd gehaald worden, blijkt ook uit het dekkingsplan. Uitgefilterd zijn uitrukken waarbij de brandweer niet ter plaatse is geweest en er niet is gestatust.

Afgezet tegen de wettelijke opkomsttijd per bouwtype (bijvoorbeeld woning 8 minuten, winkel 10 minuten). In programmaverantwoording wordt het afgezet tegen de bestuurlijk vastgestelde norm volgens het dekkingsplan.

Prestatie-indicatoren VRF (programma overschrijdend)

Besteding totaalbudget VRF

Hoeveel procent van het totaalbudget (Year to date) is besteed? Year to date = vanaf het begin van het lopende begrotingsjaar tot vandaag. Verplichtingen worden hierbij altijd meegenomen.



Realisatie 99%
Norm 100% (landelijk)

Toelichting **VRF:** De kpi geeft een beeld van de besteding van het totaal budget van de VRF. In 2018 is het gerealiseerde resultaat 153K positief. Het totaalbudget bedroeg in 2018 € 24.768K.
Veiligheidsbureau: Het positieve resultaat is 147K.
Brandweer: Het negatieve resultaat is 244K, na onttrekking van 518K aan reserves.
Meldkamer: Het positieve resultaat is 111K.
GHOR: Het positieve resultaat is 69K.
Bevolkingszorg: Het positieve resultaat is 70K.

Personeelsbezetting VRF

Wat is de personeelsbezetting (beroeps) van de organisatie?
Personeelsbezetting = toegestane formatie versus de ingevulde formatie.



Realisatie 101%
Norm 100% (landelijk)

Toelichting **VRF:** De kpi geeft een beeld van de formatie, waarin de begrote formatie 203,58 fte is t.o.v. de werkelijke formatie van 205,58 fte.
Veiligheidsbureau: de personeelsbezetting is geïntegreerd bij de brandweer.
Brandweer: De kpi geeft een beeld van de formatie, waarin de begrote formatie 162,96 fte is t.o.v. de werkelijke formatie van 169,46 fte.
Meldkamer: de werkelijke formatie is 20,76 fte en de begrote formatie is 20,70 fte **GHOR:** de werkelijke formatie is 10,28 fte en de begrote formatie is 11,03 fte
Bevolkingszorg: De formatie is begroot op 8,89 fte, waarvan 5,08 is ingevuld. Vanuit de inhuur wordt gewerkt met een aantal medewerkers voor de kernbezetting bevolkingszorg, waaronder enkele gedetacheerden.

3.2.3 Wat heeft het gekost?

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	Verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	21.828	21.055	21.041	22.261	-1.220
totaal lasten	21.828	21.055	21.041	22.261	-1.220
baten	21.764	20.821	20.807	22.035	1.228
totaal baten	21.764	20.821	20.807	22.035	1.228
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-64	-234	-234	-226	8
reserveringen (stortingen in reserves)	345	0	0	536	536
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	307	234	234	519	285
gerealiseerde resultaat	-102	0	0	-243	-243

3.3 Programma Gemeenschappelijke Meldkamer

3.3.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt ?

3.3.2 Prestatie-indicatoren

3.3.3 Wat heeft het gekost?

3.3.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

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.

Ook in 2018 stond de zorg voor de continuïteit van de meldkamerdiensten hoog op de agenda. Hierin kampte de GMK met diverse tegenslagen, zoals uitstel van de implementatie vernieuwing C2000 (IVC) en problemen met de koppeling van communicatieapparatuur van de meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek, beiden nodig voor (virtuele) samenvoeging. Gelukkig is de bedreiging van de continuïteit niet acuut, vooral doordat de GMK succesvol op formatie wist te blijven.

Als prestaties in 2018 noemt de GMK Flevoland:

- De GMK heeft fase 2 (van totaal 3) voor de virtuele samenvoeging gedeeltelijk afgerond. Op enkele onderdelen van fase 2 is er tegenslag. De GMK is daarin afhankelijk van derden (ministerie van J&V, Meldkamer Dienstencentrum en KPN).
- De GMK heeft succesvol de uitgiftecentralist geïmplementeerd. Deze levert een positieve bijdrage aan de verbeterde aanrijtijden van de witte kolom.
- De GMK is in 2018 wederom HKZ en NEN 7510 gecertificeerd.
- De GMK heeft haar jaarlijks scholingsprogramma voor de primaire processen en opgeschaalde situaties volledig en met goed gevolg afgelegd.
- De Calamiteitencoördinator (CaCo) werd in 2017 tijdens kantooruren ingevuld vanuit het rooster, buiten kantooruren vanuit een piket.
- De GMK Flevoland heeft in 2018 een actieve bijdrage geleverd aan het project Meldkamer Midden-Nederland.

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).

3.3.2 Prestatie-indicatoren

Verwerkingstijd meldkamer

In welk percentage van de gevallen haalt de meldkamer de bestuurlijk vastgestelde verwerkingstijd (brandweer, politie en ambulancedienst)?

Verwerkingstijd: de tijd die verstrijkt tussen de binnenkomst van een melding en het moment dat een uitgifte gekoppeld wordt aan (een) eenheid/eenheden.

Politiemeldingen: het betreft enkel prio-1 meldingen. De norm hiervoor is 2 minuten. Deze 2 minuten is de volledige verwerkingstijd. De reactietijd houdt in dat de politie binnen 15 min aanwezig dient te zijn.



Realisatie 75%
Norm 90% (landelijk)

Toelichting **Brandweer:** In 2018 zijn 951 van de 1.061 binnengekomen OMS meldingen tijdig afgehandeld. Resp. 1.059 van de 972 overige meldingen. Procentueel 91% (was 95%).

Politie: In 2018 is het totaal aantal politie meldingen (alleen prio 1) 7.892, waarvan 5.683 binnen de norm van 2 minuten is verwerkt. Dat is procentueel 72% (was 67%).

Ambulance: In 2018 zijn 8.517 van de 11.537 binnengekomen meldingen (A1 ritten) tijdig afgehandeld, procentueel 74% (was 75%).

3.3.3 Wat heeft het gekost?

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	1.179	1.181	1.181	1.068	113
totaal lasten	1.179	1.181	1.181	1.068	113
baten	1.155	1.181	1.181	1.681	500
totaal baten	1.155	1.181	1.181	1.681	500
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-24	0	0	613	613
reserveringen (stortingen in reserves)	3	0	0	2	2
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	-27	0	0	611	611

3.4 Programma GHOR

3.4.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

3.4.2 Prestatie-indicatoren

3.4.3 Wat heeft het gekost?

3.4.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

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.

Het werk van de GHOR in 2018

In 2018 zorgde de GHOR voor de paraatheid van opgeleide en beoefende GHOR-functionarissen. In 2018 zijn er acht GRIP 1 inzetten en twee GRIP 2 inzetten geweest waarbij GHOR-functionarissen de GHOR-processen hebben gecoördineerd. De GHOR bracht in totaal 53 adviezen uit aan gemeenten voor het verstrekken van vergunningen voor publieksevenementen.

Zorgcontinuïteit door sluiting MC IJsselmeerziekenhuizen

Eind oktober werd het faillissement van de MC Groep uitgesproken. Vanaf dat moment is er door de MC IJsselmeerziekenhuizen ingezet op een gecontroleerde afbouw van delen van het ziekenhuis. Om zicht te houden op de zorgcontinuïteit in de regio zijn er door de directeur Publieke Gezondheid en het team GHOR de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Het initiëren en voorzitten van een bijeenkomst van Regionaal Crisisteam Zorg (RCZ) om de stand van zaken, genomen maatregelen en knelpunten op het gebied van zorgcontinuïteit te bespreken.
- Het informeren van het openbaar bestuur over de stand van zaken, knelpunten en genomen maatregelen op het gebied van zorgcontinuïteit in de regio.
- Overleggen met partners in het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) om de situatie en de gevolgen van de (gedeeltelijke) sluiting van de MC IJsselmeerziekenhuizen te bespreken.
- Door middel van brieven aan de minister van VWS, de minister van Justitie & Veiligheid en Binnenlandse zaken wijzen op het belang en behoud van volwaardige basis- en acute zorg in Lelystad.
- Het faciliteren van de informatievoorziening tussen MC IJsselmeerziekenhuizen en de directe partners in de acute zorg: Flevoziekenhuis, ziekenhuizen in omliggende regio's (St. Jansdal, Isala, Tjongerschansziekenhuis en Antonius ziekenhuis), huisartsenposten en de ambulancedienst door de inzet van LCMS Geneeskundige Zorg. De informatiecoördinator van de MC IJsselmeerziekenhuizen deelde in LCMS GZ het afschalingsplan. Om een goed beeld te krijgen (en te houden) van de gevolgen van dit afschalingsplan op de zorgcontinuïteit in de keten, is door elke ketenpartner informatie gedeeld over het eigen algemene beeld, de knelpunten en de genomen maatregelen. Hiermee werd een continu (boven) regionaal actueel beeld verkregen op de zorgcontinuïteit.

De activiteiten die ondernomen zijn vanuit de ambulancedienst van de GGD Flevoland zijn niet in dit overzicht opgenomen.

Afspraken op orde

Afgelopen jaar zijn de samenwerkingsafspraken met een aantal partners geëvalueerd en herzien:

- De afspraken met GHOR Gooi en Vechtstreek over een samengevoegde piketpoules van GHOR-functionarissen zijn dit jaar geactualiseerd.
- Samen met de GHOR regio's Noord West zijn modelconvenanten gemaakt waarin de afspraken tussen de GHOR en de ziekenhuizen en tussen de GHOR en de huisartsenzorg in de regio vastgelegd kunnen worden. Hierdoor is de uniformiteit binnen het ROAZ netwerk gewaarborgd.
- Het proces Psychosociale hulpverlening (PSH) is samen met de samenwerkingspartners geactualiseerd en vastgelegd in een procesbeschrijving Psychosociale Hulpverlening (PSH). Daarbij zijn de uitkomsten uit de gesprekken met de medewerkers van de zes gemeenten in Flevoland, om de rol van de GGD en de gemeente bij maatschappelijke onrust scherp te krijgen, meegenomen.

Crisisplan Publieke Gezondheid

Afgelopen jaar is het zogenaamde GGD Rampenopvangplan (GROP) herschreven naar een crisisplan Publieke Gezondheid. Het crisisplan Publieke Gezondheid beschrijft de organisatie van de GGD Flevoland bij een crisis in de breedste zin van het woord. Het plan is gebaseerd op een 360° risicobenadering (opgeschaalde zorg, continuïteitszorg, maatschappelijke onrust en maatschappelijke overlast). Naast het vastleggen van de afspraken zijn de processen, taken en rollen beoefend conform het OTO jaarplan.

3.4.2 Prestatie-indicatoren

Geoefendheid GHOR-functionarissen

Hoeveel procent van de GHOR-functionarissen is opgeleid, getraind en geoefend conform de hiervoor gestelde eisen in het jaarplan OTO?

- GHOR-functies volgens art. 2 zijn: Coördinator gewondenvervoer, Hoofd actiecentrum GHOR, Hoofd gewondennest, Hoofd sectie GHOR, Leider kernteam psychosociale hulpverlening, Officier van dienst geneeskundig, Operationeel directeur GHOR en Operationeel medewerker actiecentrum GHOR.



Realisatie 90%
Norm 90% (landelijk)

Toelichting DPG: 1 DPG (Directeur Publieke Gezondheid) moet nog de rijtraining volgen. Dit is ingepland in maart 2019.
ACGZ: 1 ACGZ (Algemeen commandant geneeskundige zorg) moet nog de rijtraining volgen. Dit is ingepland in januari 2019.
OvD-G: nog 2 OvD-G'en (officier van dienst geneeskundig) moeten een rijtraining volgen. Dit is ingepland in maart 2019.

3.4.3 Wat heeft het gekost?

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	Verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	1.634	1.783	1.783	1.710	73
totaal lasten	1.634	1.783	1.783	1.710	73
baten	1.743	1.783	1.783	1.783	0
totaal baten	1.743	1.783	1.783	1.783	0
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	109	0	0	73	73
reserveringen (stortingen in reserves)	2	0	0	4	4
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	107	0	0	69	69

3.5 Programma Bevolkingszorg

3.5.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

3.5.2 Wat heeft het gekost?

3.5.1 Wat wilden we bereiken en wat hebben we bereikt?

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.

Bevolkingszorg is een kleine organisatie die werkt voor de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Een kleine kern (5 fte) zorgt er voor 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.

Wat waren de speerpunten 2018?

- Vakbekwame crisisfunctionarissen
- Versterking interregionale crisisorganisatie
- Veilig, verantwoord en uniform databeheer

Wat hebben we in 2018 gedaan?

We hebben het accent gelegd op Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO). Hiervoor is per 1 april jl. een nieuwe OTO-adviseur aangetrokken. De uitvoering van OTO-activiteiten binnen Bevolkingszorg ligt inmiddels weer op schema.

Sinds de piketverlaging is ingevoerd conform de CAR/UWO, wordt het steeds lastiger medewerkers te vinden voor een interregionale piket- of vrije instroom functie. Gelet op wat voor de functies gevraagd, wordt is er maar een kleine groep die dit kan doen. Daarnaast wordt een dergelijke functie vaak gezien als 'erbij' en daardoor krijgt zo'n functie dan lokaal niet de prioriteit die nodig is om vakbekwaam te worden en te blijven. Het gemiddelde verloop was in 2018 hoog. Bij een piket- of vrije instroom functie lag dat in 2018 op 40% tegenover "normaal" 20%. Hierdoor zijn de kosten voor OTO ook hoger.

Om meer bekendheid voor het werken bij Bevolkingszorg te krijgen, zijn er verschillende zaken gebeurd. Zo is er een bijeenkomst georganiseerd met de HR-medewerkers van de gemeenten en hebben we een Ynnovate-sessie gehouden om nieuwe manieren te vinden om medewerkers te werven. Verder heeft de kring van gemeentesecretarissen afgesproken dat gemeenten naar rato van inwonertal functionarissen gaan leveren. Ook zijn de ambtenaren rampenbestrijding aangesteld als ambassadeurs voor ook de regionale bevolkingszorg. Al deze maatregelen hebben er uiteindelijk toe geleid dat het aantal aanmeldingen voor piket- en vrije instroomfuncties is toegenomen, zodat alle poules weer volledig gevuld zijn. Binnen de huidige voorwaarden (vrijwilligheid en een lage vergoeding) wordt het, indien er de komende jaren opnieuw een hoog natuurlijk verloop is, moeilijk om de crisisorganisatie Bevolkingszorg voldoende geborgd te houden.

Onderzocht wordt de mogelijkheid om de crisisfuncties meer te koppelen aan de "reguliere" functie, waardoor een opgave voor een crisisfunctie minder vrijblijvend wordt.

Met de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) onderhouden we reguliere contacten. Er zijn nu geen bijzondere acties. Wel heeft de directeur Bevolkingszorg als landelijk portefeuillehouder Crisiscommunicatie contact met andere regio's en nemen wij deel aan het landelijke project Crisisorganisatie.

Bevolkingszorg draagt bij aan de ontwikkelingen van de beide veiligheidsregio's als het gaat om informatievoorziening en databeheer alsmede als het gaat om de versterking van de interregionale crisisorganisatie.

Verantwoording in kentallen en prestatie-indicatoren

- Bijna alle piketpoules en vrije instroompoules van functionarissen in de (inter)regionale crisisorganisatie zijn 100% ingevuld. Alleen voor de functie Hoofd Taakorganisatie Acute Bevolkingszorg is een (te) kleine poule van piketfunctionarissen. Verwacht wordt dat in het eerste kwartaal hier nog drie medewerkers (vanuit Almere) voor aangemeld en opgeleid worden, zodat deze per 1 april 2019 inzetbaar zijn.
- Het gebruik van het alarmeringssysteem crisisorganisatie wordt regelmatig op onverwachte tijdstippen getest en minstens 80% reageert correct op de proefalarmering (zonder opkomstplicht). Voor alle gemeenten geldt dat de lokale organisatiestructuur (inclusief bestuur) wordt gealarmeerd. De gegevens hiervan worden ter beschikking gesteld aan de betrokken gemeente. De hoofdstructuur van de (inter)regionale crisisorganisatie Bevolkingszorg wordt met de hoofdstructuur van beide regio's gealarmeerd, alsmede twee keer per jaar monodisciplinair. Deze alarmeringen laten zien dat er goed wordt gereageerd door de functionarissen (de gepiketteerde functionarissen 100%, de vrije instroom gemiddeld 80%).
- Aantoonbare resultaten samenwerking met buurregio's: er zijn reguliere contacten met de VRU die zich met name richten op onderzoek naar een gezamenlijke crisisorganisatie (onderdeel van de drieslag). Via landelijke overleggen zijn er ook informele contacten met andere regio's.
- Aantoonbare stijging aantal medewerkers dat wordt opgeleid, getraind en geoefend: met een hoog natuurlijk verloop van 40% in 2018 is deze doelstelling voor wat betreft opleiden ruimschoots gehaald. Verder zijn voor al onze operationele medewerkers crisisbeheersing themabijeenkomsten gehouden.
- Aantoonbare ontwikkeling informatiebeleid samen met de beide veiligheidsbureaus: hierin volgt bevolkingszorg de ontwikkelingen in de beide veiligheidsregio's. Recent is in beide regio's het Informatieplan vastgesteld wat de basis vormt voor de verdere ontwikkelingen.
- Aantoonbaar actuele gegevens van gemeenten op de operationele site: Gemeenten leveren met regelmaat wijzigingen van de lokale informatie per gemeente aan, die door Bevolkingszorg op Alfresco worden gezet. Daarmee kan over actuele informatie tijdens een crisis worden beschikt.

3.5.2 Wat heeft het gekost?

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	440	465	465	380	85
totaal lasten	440	465	465	380	85
baten	423	435	435	452	17
totaal baten	423	435	435	452	17
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-17	-30	-30	72	102
reserveringen (stortingen in reserves)	3	0	0	2	2
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	30	30	0	-30
gerealiseerde resultaat	-20	0	0	70	70

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. Door de recente ontwikkelingen wordt in afwijking van voorgaande jaren de laatste versie van het risicoprofiel, inclusief bijbehorende toelichtingen, (vanuit jaarrekening 2017) opgenomen. Actualisering zal in het najaar van 2019 plaatsvinden

Beschikbare weerstandscapaciteit

In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves welke 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 31-12-2018.

- Algemene reserve per 1-1-2018	€ 2.308.425
- Onttrekkingen 2018	- € 242.698
- Vrij te besteden bestemmingsreserves	0
- Bedrag voor onvoorzien	0
- Stille reserves	0
Totaal beschikbaar vanaf 31-12-2018	€ 2.065.727

Risicoprofiel 2018

Algemeen

Op 19 september 2018 is door het bestuur van de veiligheidsregio Flevoland een taskforce ingesteld om een analyse uit te voeren op het tekort dat in de Halfjaarrapportage 2018 werd voorzien.

De ontwikkeling van de (meer)kosten op de verschillende onderdelen heeft gevolgen voor het financiële meerjarenbeeld. Het ontstane inzicht is belangrijk als input voor een werkconferentie in september 2019 waarin het bestuur, op basis van nog te verkrijgen inzichten, keuzes kan maken voor de toekomst.

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 zal in de loop van 2019, nadat het Algemeen bestuur n.a.v. de werkconferentie keuzes heeft gemaakt, geactualiseerd worden.

De onderwerpen waar (meer)kosten zijn/gaan ontstaan:

Vakbekwaamheid:

- Eenmalig voor vakbekwaam blijven
- Eenmalig voor vakbekwaam worden

Incidentbestrijding:

- Paraatheid & slagkracht
- Materieel en Logistiek (incl. arbeidshygiëne)
- Werving en selectie
- Overige zaken

Ondersteuning/informatievoorziening:

- Aansluiting bij landelijke ontwikkelingen

Externe factoren:

- IFV landelijke bijdrage
- Verzekeringspremies

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.

Het 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 € 2.220.800 (benodigd). Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van de algemene reserve (beschikbaar). De algemene reserve komt per 1-1-2019 (bij ongewijzigd beleid) uit op € 2.065.727. Bij dit bedrag is rekening gehouden met de onttrekking in 2018 t.b.v. arbeidsveiligheid en hogere bijdrage aan IFV/Veiligheidsberaad.

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

Het "Ratio weerstandsvermogen" komt hiermee op 0,93. Deze score valt binnen de categorie 0,8 tot 1,0 en scoort daarmee "matig" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Onderstaande risico's zijn vanaf het jaar 2019 ingeschat met een horizon van vier jaar.

Hieronder is de laatste versie van het risicoprofiel, inclusief bijbehorende toelichtingen, (vanuit jaarrekening 2017) opgenomen. Zoals aangegeven zal actualisering in het najaar van 2019 plaatsvinden.

Risico's vanaf 2017	horizon	financiële omvang schade	kans	benodigde dekking	dekking door gemeenten	dekking door VRF
Veranderende wet- en regelgeving						
Vennootschapsbelasting						PM
Arbeidshygiëne	4 jaar	500.000	80%	400.000		400.000
Vakbekwaamheid						PM
Gebouwen						
Heroriëntering gebouwen					PM	
Onderhoud gebouwen		0		0		0
Personeel						
Eindeheffing betaald verlof Almere					PM	
Functioneel leeftijdsontslag Lelystad					PM	
Tweede loopbaanbeleid						PM
Verhoging AOW leeftijd					PM	
Operationeel						
Overdracht rijksmaterieel (kapit. lsn invest.)	4 jaar	336.000	80%	268.800		268.800
OMS	4 jaar	1.000.000	60%	600.000		600.000
Samenwerkingsverbanden						
Landelijke meldkamers						PM
Frictiekosten meldkamerpersoneel	4 jaar	1.000.000	60%	600.000		600.000
Bijdrage IFV, Veiligheidsberaad	4 jaar	440.000	80%	352.000		352.000
Totaal Risicoprofiel		3.276.000		2.220.800	0	2.220.800

Risico's

Vennootschapsbelasting (VPB)

Omschrijving risico

De Veiligheidsregio's zijn, net als de andere overheidsbedrijven, vanaf 2016 vennootschapsbelastingplichtig. 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.

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

Arbeidshygiëne

Omschrijving risico

Sinds 2015 is binnen de veiligheidsregio's het onderwerp arbeidshygiëne hoog op de agenda komen te staan. Recente uitspraken van de rechterlijke macht onderschrijven de noodzaak om de arbeidshygiëne georganiseerd op te pakken binnen de veiligheidsregio's.

Beheersmaatregelen

De Veiligheidsregio Flevoland is in 2016 een Pilot gestart met de brandweerposten van Almere en Urk, waarna verdere uitrol over de veiligheidsregio zal plaatsvinden. Door aanpassing van procedures in de warme en koude processen, gebouwaanpassingen en gebruik van extra beschermingsmiddelen zal de arbeidshygiëne binnen de brandweer een grote stap voorwaarts maken.

Restrisico en dekking

Op basis van de berekeningen t.b.v. de pilot wordt gerekend op structurele kosten die circa € 125.000 per jaar bedragen vanaf 2017. De kans dat dit risico zich voordoet wordt ingeschat wordt op 80%.

Vakbekwaamheid

Omschrijving risico

De aanpassing van de organisatie voor "vakbekwaam worden en blijven" heeft een substantiële impact op de daarmee gemoeid gaande kosten. Omdat dit aspect zeer nauw verband houdt met de organisatieontwikkeling van Brandweer Flevoland in relatie tot de ontwikkeling van Lelystad Airport wordt er voor gekozen om hier nu een "PM-post" voor op te nemen.

Beheersmaatregelen

In de eerste helft van 2017 zal het Veiligheidsbestuur verdere besluiten nemen inzake de doorontwikkeling van de brandweerorganisatie. De gemeenteraden zullen hierbij betrokken worden en kunnen hun zienswijzen hierover kenbaar maken.

Restrisico en dekking

Afhankelijk van de keuzes die gemaakt worden zal een kostenplaatje ontstaan die gedekt zal worden door de gemeentelijke bijdragen.

Heroriëntering gebouwen

Omschrijving risico

De doorontwikkeling van de organisatie zal er toe leiden dat enkele brandweerposten niet meer geschikt zijn als uitrukpost. De ondersteunende diensten zullen waarschijnlijk gecentraliseerd worden. Huidige huisvesting zal verlaten moeten worden en kleinere uitrukposten zullen ontstaan.

Beheersmaatregelen

In overleg met de gemeenten wordt bekeken wat de mogelijkheden zijn.

Restrisico en dekking

Eerst zal er bestuurlijke besluitvorming moeten plaatsvinden voordat huisvesting verlaten of elders in gebruik wordt genomen. Aangezien momenteel nog onvoldoende inzicht bestaat is voor het restrisico een PM post opgenomen.

Onderhoud gebouwen

Omschrijving risico

Het Veiligheidsbestuur heeft besloten de budgetten huisvesting terug te geven naar de gemeenten. Veiligheidsregio Flevoland maakt gebruik van de kazernes om niet. Echter van één van de kazernes (Zeewolde) is Veiligheidsregio Flevoland eigenaar en zal dus onderhoud aan dit gebouw moeten plegen.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio heeft de staat van het onderhoud van de gebouw 'De Mast' door een externe partij laten onderzoeken en hiervan een financiële vertaling laten maken. Op basis van dit inzicht en het gewenste kwaliteitsniveau is met behulp van een meerjarenonderhoudsplan de omvang van de benodigde onderhoudsbudget bepaald. Voor groot onderhoud wordt de voorziening voldoende geacht.

Restrisico en dekking

De voorziening wordt voldoende geacht onder normale omstandigheden.

Functioneel leeftijdsontslag Almere

Omschrijving risico

Bij de start van de Veiligheidsregio zijn de bestaande verplichtingen in verband met vervroegd uittreden van het Almeerse brandweerpersoneel overgegaan naar de Veiligheidsregio. In het bijzonder ging het om verplichtingen die voortkwamen uit de overgangsregeling Functioneel Leeftijdsontslag (FLO). De gemeente Almere betaalt voor deze regeling een jaarlijkse bijdrage om deze afspraken na te komen. Als gevolg van gewijzigde regelgeving en het opschuiven van de AOW-leeftijd zijn de fiscale kosten gestegen en is een AOW-gat ontstaan. Medio 2017 hebben de werkgevers- en werknemersorganisaties een akkoord bereikt over het FLO-overgangsrecht. De nieuwe regeling gaat in per 1 januari 2018 en loopt tot 2043.

Beheersmaatregelen

De Veiligheidsregio Flevoland en de gemeente Almere hebben in het afgelopen jaar overeenstemming bereikt om de voorziening voor de FLO, waaronder eindheffing betaald verlof Almere, op voldoende niveau te brengen. Hiervoor is een begrotingswijziging gemaakt. De jaarlijkse gemeentelijke bijdrage van de gemeente Almere gaat hierdoor vanaf 2018 tot 2023 stijgen met € 75.000. De verwachting is dat het gebruik van de regeling daarna afneemt, waardoor de jaarlijkse bijdrage geleidelijk verlaagd kan worden.

Restrisico en dekking

Het eventuele restrisico kan blijven bestaan indien regelgeving wederom veranderd.

Functioneel Leeftijdsontslag Lelystad

Omschrijving risico

Per 1 januari 2006 is het Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) afgeschaft. Voor medewerkers die op 31 december 2005 werkzaam waren in een bezwarende functie, die uitzicht gaf op FLO, is overgangsrecht opgesteld. Het overgangsrecht geldt voor medewerkers die in een bezwarende functie werken, zoals de ambulance en brandweer. Voor Veiligheidsregio Flevoland komen deze functies voor in de gemeenten Almere en Lelystad.

Beheersmaatregelen

De gemeenten Lelystad heeft zelf een voorzieningen gevormd waaruit de FLO uitkeringen kunnen worden voldaan. Er zijn afspraken gemaakt dat de gemeente de voorziening zal aanvullen indien in de toekomst blijkt dat deze voorziening ontoereikend is.

Restrisico en dekking

Afgesproken is dat Veiligheidsregio Flevoland de salariskosten jaarlijks achteraf bij de gemeente Lelystad in rekening brengt ten laste van de gevormde voorziening van de gemeente Lelystad. Maximaal gaat het om 12 medewerkers.

Vooralsnog wordt het risico voor de gemeente Lelystad als PM opgenomen.

Tweede Loopbaanbeleid

Omschrijving risico

Sinds de afschaffing van het FLO zijn korpsen verplicht 2e loopbaanbeleid in te voeren. Zodat medewerkers in bezwarende functies tijdig doorstromen naar niet-bezwarend werk. Bij de Veiligheidsregio Flevoland geldt het loopbaanbeleid voor circa 50 medewerkers en dit aantal zal na afloop van het overgangsrecht FLO stijgen tot circa 80 medewerkers. De kosten van het loopbaanbeleid zitten niet zozeer in de directe scholingskosten (school- en collegegeld), maar veeleer in indirecte zaken (verletkosten) en in het overgangsrecht:

- geplande (jaarlijkse) kosten van scholing, training, etc.
- verlet- en vervangingskosten
- kosten loopbaanadviseur
- kosten assessment en EVC-trajecten.

Beheersmaatregelen

Landelijke ontwikkelingen worden op de voet gevolgd.

Restrisico en dekking

Aangezien momenteel nog geen inzicht bestaat in de invulling van het te voeren beleid is voor het restrisico een PM post opgenomen.

Overdracht Rijksmaterieel

Omschrijving risico

Het ministerie van Veiligheid en Justitie heeft het Rijksmaterieel, dat destijds door BIZA is verstrekt, overdragen aan de veiligheidsregio's. De aanschaf van het Rijksmaterieel is tot op heden gefinancierd door het rijk. Het ministerie van Veiligheid en Justitie heeft al dit materieel overdragen aan de veiligheidsregio's zonder hierbij budget over te dragen voor de toekomstige vervanging van dit materieel. Indien de veiligheidsregio's zelf de vervangingen moet financieren leidt dit tot een financieel risico.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio's hebben in overleg met het ministerie van Veiligheid en Justitie het Rijksmaterieel overgedragen gekregen zonder bijbehorend budget. Intern en samen met omliggende veiligheidsregio's wordt overlegd welk materieel daadwerkelijk vervangen moet worden.

Restrisico en dekking

De financiële gevolgen zijn deels te kwantificeren. Voor de vervanging van de COH Container en technisch hulpverleningsmateriaal wordt een investering voorzien van rond de € 1.200.000. De gebruikswijze waarop dit geregeld – gezamenlijk met andere veiligheidsregio's of regionaal of lokaal – is nog niet helder. De kans dat Veiligheidsregio Flevoland dit alleen moet dragen (kapitaallasten) is 80%. De structurele lasten zijn in de normale begroting (nog) niet voorzien, opname in deze risicoparagraaf leidt alleen tot een incidentele dekking voor de nog te berekenen kapitaallasten.

OMS baten

Omschrijving risico

De veiligheidsregio's ontvangen een vergoeding (van de leveranciers van meldsystemen) voor de kosten die het OMS met zich meebrengt en de klanten betalen hun jaarlijkse bijdrage aan hun leverancier van het OMS-systeem. De baten die de regio's ontvangen blijken in het land op

verschillende manieren te worden verantwoord. Reden om door het DB van het Veiligheidsberaad onderzoek te laten doen.

Indien het onderzoek tot de slotsom zou komen dat er geen verhaal kan worden gedaan op de klanten, lopen de regio's de baten voor het OMS mis hetgeen zelfs een terugwerkende kracht kan hebben. Dit zou voor Flevoland om drie jaren gaan.

Beheersmaatregelen

De Veiligheidsregio Flevoland is afhankelijk van derden, als gevolg van een door het DB van het Veiligheidsberaad ingesteld onderzoek.

Om die reden zijn interne beheersmaatregelen beperkt effectief. Landelijke ontwikkelingen worden op de voet gevolgd.

Restrisico en dekking

De financiële gevolgen lopen mogelijk op tot € 1.000.000. De kans dat het risico zich voor gaat doen wordt ingeschat op 60%. 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.

Landelijke meldkamers

Omschrijving risico

Er is besloten tot een landelijke meldkamerorganisatie. Binnen dat besluit wordt voor de regio binnen het gebied Midden Nederland in plaats van de huidige drie meldkamers een nieuwe meldkamer gerealiseerd. Deze nieuwe meldkamer komt in Hilversum.

Beheersmaatregelen

De Veiligheidsregio Flevoland is volgend in deze ontwikkeling.

Restrisico en dekking

Zolang er onduidelijkheid heerst over de toekomstige bijdrage voor de gezamenlijke meldkamer Midden Nederland wordt het mogelijke risico opgenomen als PM post.

Frictiekosten meldkamerpersoneel

Omschrijving risico

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

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 samenvoeging, vermoedelijk 2021 of 2022, geschat op € 1.000.000. De kans dat het risico zich voor gaat doen wordt ingeschat op 60%.

Bijdrage IFV, Veiligheidsberaad

Omschrijving risico

Vanuit het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) en Veiligheidsberaad worden jaarlijks bijdragen gevraagd voor landelijke werkzaamheden en projecten. Deze bijdragen lopen jaarlijks op. Op diverse onderdelen van de bijdrage wordt de verdeelsleutel 1/25^e toegepast. Een verdeling o.b.v. aantal inwoners zou in een aantal gevallen als een meer eerlijke verdeelsleutel door Veiligheidsregio Flevoland ervaren worden.

Beheersmaatregelen

De VRF is één van de 25 veiligheidsregio's en kan haar stem laten horen binnen het Veiligheidsberaad en het IFV. De VRF is afhankelijk van de besluitvorming van het Veiligheidsberaad en IFV.

Restrisico en dekking

De mogelijke extra bijdragen voor de komende vier jaar wordt geschat op € 500.000. De kans dat het risico zich voor gaat doen wordt ingeschat op 80%.

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	Begroting 2018	Jaarrekening 2018
Netto schuldquote	39%	35%	42%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	39%	35%	42%
Solvabiliteitsratio	60%	64%	57%
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

Meerjarenonderhoudsplan gebouwen

Medio 2012 heeft de VRF de brandweerkazerne aan de Mast in Zeewolde in eigendom en in gebruik genomen. In 2017 is het meerjarenonderhoudsplan 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 2018 een kasgeldlimiet van 8,2% van de jaarbegroting. Het Dagelijks Bestuur zal bij een dreigende overschrijding van de kasgeldlimiet het Algemeen Bestuur informeren.

(bedragen x € 1.000)				
Kasgeldlimiet 2018	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
Begroting				
1. Omvang per 01-01-2018	24.769	24.769	24.769	24.769
Toegestane kasgeldlimiet				
2a. In procenten	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
2b. In bedrag (1*2a)	2.031	2.031	2.031	2.031
Vlottende middelen				
3a. Vlottende schuld	0	0	0	0
3b. Kasgeldmiddelen*	2.966	6.819	5.921	4.147
4. Netto vlottende schuld (3a-3b)	-935	-4.788	-3.890	-2.116
Toetsing kasgeldlimiet				
5. Toegestane limiet (2b)	2.031	2.031	2.031	2.031
6. Netto vlottende schuld (4)	-935	-4.788	-3.890	-2.116
Totale ruimte / overschrijding (5-6)	2.966	6.819	5.921	4.147

* 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 2018 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	2016	2017	2018
Renterisico			
1. Renteherziening	0	0	0
2. Aflossingen	904	904	904
3. Renterisico (1+2)	904	904	904
Renterisiconorm			
4a. vaste schuld per 1/1	4.853	3.949	3.046
4b. Normpercentage (20%)	20%	20%	20%
5. Renterisiconorm (4a*4b)	971	790	609
Toetsing aan renterisiconorm			
Renterisico (3)	904	904	904
Renterisiconorm (5)	971	790	609
5a. Ruimte onder renterisiconorm	67	-114	-295

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. In september 2019 is deze lening afgelost en ontstaat er meer ruimte onder de renterisiconorm. 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.

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 2018 was de stand van onze rekeningcourant bij het ministerie € 3.009.320.

Op basis van de liquiditeitsprognoses zal in het eerste kwartaal van 2019 een nieuwe lening afgesloten moeten worden. Uitgaande van de investeringen in 2019 en verwachte onttrekkingen aan reserves wordt aan het Algemeen Bestuur voorgesteld om € 6.500.000 aan te trekken met een looptijd van 15 jaar. Daarna zal op basis van de liquiditeitsprognoses bepaald worden wanneer een eventuele volgende lening nodig is.

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 zal veiligheidsregio Flevoland het advies van de Commissie BBV volgen.

Rentekosten

Veiligheidsregio Flevoland heeft in 2018 de rentekosten ad € 94.487 inzake de leningen verantwoord in het overzicht van baten en lasten 2018.

De toegerekende rente aan de reserves bedroeg in 2018 totaal € 126.890.

Renteschema

renteschema			
a	de externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 94.487
b	de externe rentebaten	-/-	€ -
	Saldo rentelasten en rentebaten	=	€ 94.487
c1	de rente die aan de grondexplootatie 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	=	€ 94.487
d1	rente over eigen vermogen	+/+	€ 126.890
d2	rente over voorzieningen	+/+	€ -
	totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	=	€ 221.377
e	de aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	€ 221.377
f	renteresultaat op het taakveld treasury	=	

4.4 Bedrijfsvoering

Algemeen

Het jaar 2018 is een bijzonder jaar in de bestaansgeschiedenis van Veiligheidsregio Flevoland. De ontwikkelingen in de voorgaande jaren hebben er aan bijgedragen op een geheel andere wijze naar de toekomst te moeten kijken. Vertraging in de plannen om tot het Vakbekwaamheidshuis te komen, een oefenlocatie die nog altijd onderwerp van discussie is, een meldkamer waarvan de kosten voor de toekomst onduidelijk zijn, maar vooral de eigen kerntaak die onder druk staat. Daarbij komt dat de samenwerking met buurregio Gooi en Vechtstreek hoopvol voor de toekomst kan worden, zeker daar waar synergievoordelen van een intensieve en vergaande samenwerking kan worden gerealiseerd.

Het jaar 2018 is een jaar van veel personeelwisselingen in het management van Brandweer Flevoland. Een nieuwe commandant die voor zowel Brandweer Flevoland als regio Gooi en Vechtstreek werkt, een tijdelijk hoofd Brandweezorg, de teamleider Oost die is vertrokken waarvan de taken tijdelijk worden ingevuld door andere teamleiders. Alles bij elkaar zorgt dit voor een uitermate onrustige tijd, waarin tegelijkertijd helder is dat de druk op de kerntaak en de activiteiten voor de samenwerking hoge extra kosten met zich meebrengen. Ook in de ondersteunende bedrijfsvoeringstaken is het werken onder hoogspanning. Een gevraagde scherpe analyse van de ontwikkelingen en kostenstijgingen geeft zoveel extra werk, dat daar zelfs met externe hulp aan wordt gewerkt en dit nog tot diep in het volgende jaar 2019 zal doorlopen.

Veiligheid en informatie

Veiligheid is niet alleen een kerntaak van de Veiligheidsregio, het is ook een thema waar onze organisatie intern mee te maken heeft. Het gaat dan om de veiligheid van de werkplek, de veiligheid van gegevens, de veiligheid van communicatie, de veiligheid ten behoeve van de privacy en de veiligheid van processen die onderliggend van belang zijn om de incidentbestrijding goed te kunnen uitvoeren. Kortom een diep en breed aandachtsgebied.

Aan het begin van 2018 is een audit gehouden met betrekking tot de informatieveiligheid in de organisatie. Deze collegiale audit, met behulp van het IFV, heeft helder gemaakt dat op een aantal punten de informatieveiligheid nadrukkelijk aandacht behoeft. Binnen de eigen organisatie is de keuze gemaakt om een functionaris op te leiden tot veiligheid.

Het gaat dan om toegang tot de gebouwen, beheer van datatoegang (wachtwoordbeleid), beheer van data in SAAS-toepassingen (het merendeel van de dataverwerking loopt vandaag de dag via SAAS-oplossingen). Voor alle toepassingen zijn goede bewerkings- en verwerkingsovereenkomsten met de leveranciers noodzakelijk, een activiteit die iedere keer helder maakt dat veiligheid en privacy een zeer belangrijke rol spelen. De inwerkingtreding van de AVG heeft hier nog een schepje bovenop gedaan.

De aanbevelingen uit de audit om specifieke functionarissen te benoemen op het gebied van informatieveiligheid zijn overgenomen door bestaande functies aan te vullen met de rollen FG (Functionaris Gegevensbescherming) en CISO (Chief Information Security Officer). Een keuze die om reden van informatiebeschikbaarheid niet anders ingevuld kon worden.

In de technische sfeer is het noodzakelijk gebleken dat de verbindingen geüpgraded moesten worden, alleen al door de progressief toenemende digitale behoefte van de bestaande werkzaamheden. In de samenwerking met GGD-Flevoland is dit eveneens een belangrijk aandachtspunt, immers de data en het mailverkeer (de kantoorautomatisering) van Brandweer Flevoland wordt gehost bij GGD Flevoland.

GGD Flevoland zorgt voor een up-to-date technische omgeving. Hierdoor is oudere apparatuur in het afgelopen jaar vervangen. Redundante oplossingen vergen ook in de toekomst tijdige uitbreiding vervanging van apparatuur.

In deze zelfde periode is het project lopend om tot een goed en breed informatieplan te komen. Een plan dat zowel voor Flevoland als voor Gooi en Vechtstreek moet kunnen gelden. Immers de uitvoering, bewerking en ondersteuning van alle ICT wordt in gezamenlijkheid met Gooi en Vechtstreek vorm gegeven, middels één ICT-team dat voor beide regio's werkt.

Dit informatieplan dient door beide regio's in beide besluitvormingsprocessen tot een gezamenlijk uitwerking te leiden. Hierbij is het van belang dat het informatieplan de focus heeft op de kerntaak, waarbij de ondersteunende processen strikt en goed worden geborgd. De verwachting is dat in de loop van 2019 het gezamenlijke plan gereed kan zijn om eerst in afzonderlijke vergaderingen en daarna in een gezamenlijke vergadering van de besturen van beide regio's te worden vastgesteld.

Een onderdeel van de informatie beslaat het terrein van de documentaire informatievoorziening. Hierin heeft de digitale toepassing een grote vlucht genomen, zodat het in theorie mogelijk is om alle documentaire informatie van ontstaan tot archivering goed en eenduidig vast te leggen. Theorie en praktijk liggen hierin nog ver uit elkaar. Enerzijds omdat de digitalisering snel verloopt en anderzijds omdat de bestaande informatie op verschillende manieren en zeer op maat gemaakt veelal vast ligt, maar ook omdat veel nieuwe informatie zo snel en vluchtig lijkt dat vastlegging niet gestructureerd ontstaat. Zowel voor Flevoland als voor Gooi en Vechtstreek bestaat de behoefte om dit probleem op te lossen. In de tweede helft van 2018 is onderzocht wat en waar de behoefte ligt en hoe dit op een gestructureerde manier aangepakt kan worden. Dit onderzoek zal in het jaar 2019 moeten leiden tot een toekomstgerichte en eenduidige aanpak van de informatievoorziening. In het eerder aangehaalde informatieplan wordt hier eveneens aandacht aan geschonken.

Beheer van de middelen

Verschillende teams -in het bijzonder bij de brandweer- geven aan dat de uitvoering van de kerntaken onder druk staat. Paraatheid, vakmanschap, financiering en dagelijkse voortgang van taken komt meer en meer onder druk te staan. De afgelopen twee jaar is getemporiseerd op noodzakelijke ontwikkelingen en dat begint meer zichtbaar en merkbaar te worden. Alleen voor de kolom Bevolkingszorg zijn extra middelen beschikbaar gekomen.

Voor de kolom Brandweer is het verwachte effect van samenwerking met de luchthaven in Lelystad volledig uitgebleven. De gerealiseerde bezuinigingen in de jaren 2012 tot en met 2016 beginnen luid en duidelijk te knellen bij de verdere ontwikkeling van de Brandweer in Flevoland. Dit vertaalt zich gelukkig nog niet breed in de kerntaak, echter wel in alle noodzakelijke voortgang van de organisatie, zoals beschikbaarheid (groter verloop van personeel) van personeel, vakbekwaamheid en kennisontwikkeling (veranderde en nieuwe opleidingseisen), strengere eisen van de overheid in regelgeving (keuringen, certificeringen, AVG, WNRA) die alles bij elkaar een duurder wordende organisatie oplevert. Bovendien is de wijze waarop de Veiligheidsregio's inkomsten verwerven middels het Openbaar Meld Systeem voor brandmeldingen onderwerp van discussie. Helaas worden kosten in iedere regio verschillend geïnterpreteerd en lopen de tarieven voor de aansluitingen sterk uiteen. Zelfs in de drie regio's die tot het gebied Midden-Nederland behoren, zijn de tarieven verschillend. Een aantal onderzoeken geeft nog steeds geen effectief antwoord op de juistheid van de contracten die met de OMS-leveranciers zijn gesloten. Vanaf 2021 of 2022 worden de meldkamers door het meldkamerdienstencentrum van Politie Nederland beheerd. Welke effecten dit op de tarieven en verantwoordelijkheden van de OMS-aansluitingen gaat hebben is nog volledig ongewis.

De hiervoor geschetste ontwikkelingen resulteren -voor het eerst sinds de regionalisering in 2008- tot overschrijding (met name bij Brandweer Flevoland) van de budgetten. Voor het jaar 2018 kan dat nog

worden opgevangen door de opgebouwde reserves aan te spreken en zijn de gerealiseerde (incidentele) voordelen in de kolommen Veiligheidsbureau, GHOR, Meldkamer en Bevolkingszorg in dit jaar voldoende om geen extra bijdrage van de gemeenten in Flevoland te vragen. De verwachting is dat dit in 2019 eindig zal zijn. De eerste uitkomsten van de financiële analyse over 2018 maken helder dat het onderdeel Brandweer Flevoland op substantiële achterstand komt te staan, als geen verhoging van de gemeentelijke bijdrage mogelijk wordt.

Zonder ingrijpende wijziging van beleid, ingrijpende aanpassing van de organisatie door onder andere intensivering van samenwerking, zonder besef dat de maatschappij en vrijwilligheid ingrijpend aan het veranderen is, zonder interen op de eigen veiligheid van de organisatie zal dit beeld (oplopende overschrijdingen) progressief doorzetten in de overschrijding van beschikbare budgetten.

Voortgang van de beheersing in de bedrijfsvoeringsorganisatie

Bij de werkzaamheden vanuit de controlerende en daarmee in wezen ook toezichthoudende rol van de accountant wordt middels managementletter en controleverslag in beeld gehouden of, en in hoeverre zich aspecten voordoen waarop actie moet worden ondernomen.

Mede vanuit deze aanbevelingen is een aantal activiteiten lopende en/of afgerond om de beheersing op een goed niveau te houden.

Zo is een It-audit gehouden om het geautomatiseerde financiële proces op betrouwbaarheid, juistheid en volledigheid te toetsen. Hierin is de functiescheiding en autorisatie in de processen aangescherpt.

Het inkoopproces is nader onder de loep genomen, waarbij eveneens de autorisatie op de inkoop en de afronding van een inkoop zijn verbeterd.

De invoering van de verplichte inkooporder als onderdeel van het aangescherpte proces verbetert de vastlegging van verplichtingen en beheersing van de uitgaven.

Er dient verder aandacht te worden gegeven aan:

- Een adequate frauderisico analyse.
- Uitgifte en beheer van verstrekte bedrijfsmiddelen.
- Een aantal financiële notities moeten aangepast worden aan de veranderde en ontwikkelde regelgevingen zoals de BBV. Het gaat dan onder andere om:
 - de financiële verordening,
 - het treasurystatuut,
 - de nota reserves en voorzieningen,
 - de legesverordening en dergelijke.

Een belangrijk aspect in de beheersing van de bedrijfsvoeringsorganisatie is de structuur en sturing van de processen. Eind 2018 is een eerste aanzet gegeven tot het vernieuwen van de sturing. Nieuwe inzichten, geautomatiseerde mogelijkheden in de informatievoorziening en vooral ook wettelijke eisen geven meer dan voldoende aanleiding om de structuur en sturing in de organisatie goed onder de loep te nemen. Mede door de voorgenomen intensieve samenwerking met de regio Gooi en Vechtstreek en de GGD Flevoland zal dit een breder en dieper aandachtsveld opeisen. Maar ook de wettelijk opgeëiste e-facturatie, uitfasen van contante kasgeldmiddelen, een adequaat contractbeheer, en een gezamenlijke inkoopfunctie maken dat een heldere en handelbare structuur en sturing hoogst nodig zijn.

De informatievoorziening om tot een betrouwbaar en effectief integraal management te komen is aan verbetering toe. Informeren is zelden iets dat via automatische weg loopt. Hierin schuilt een gevaar dat informatie subjectief wordt en de doeltreffendheid en rechtmatigheid in het geding komt. Het behoeft

derhalve inspanning om de budgetinformatie sterk te verbeteren. Hierin liggen kansen bij de samenwerking met Gooi en Vechtstreek, immers met goede afspraken en daadwerkelijke stappen in de samenwerking is het van groot belang dat beide regio's op een eenduidige manier met hun informatievoorziening kunnen omgaan, in het verlengde daarvan ook het aanpakken van goed integraal management.

Mensen binnen Brandweer Flevoland

Het team HR ondersteunt het management en de medewerkers van Brandweer Flevoland. Die ondersteuning wordt gedaan vanuit een partnerschap en samenwerking aan goed en veilig werken binnen deze organisatie. In 2018 hebben vele reguliere gebeurtenissen en activiteiten plaatsgevonden. De hoeveelheid mensen die uit- en instroomt, is aan het groeien. Voor de populatie beroepsmedewerkers is merkbaar dat de aantrekkende arbeidsmarkt maakt dat mensen kansen zien en de stap buiten de organisatie wagen. Dat is ook goed, mobiliteit zorgt voor een frisse blik. Ten opzichte van de jaren hiervoor is de uitstroom gestegen van 11 medewerkers in 2016, 13 medewerkers in 2017 en 21 medewerkers in 2018. Het betreffen allen formatieve plaatsen en deze zijn dus ook weer opnieuw ingevuld of worden op korte termijn opnieuw ingevuld.

Voor wat betreft de uit- en instroom van de vrijwilligers, zien we parallellen met de landelijke beelden (hogere uitstroom, kortere aanstellingsperioden en moeilijk te vervullen plaatsen). In 2018 hebben er opnieuw 3 selectiedagen plaatsgevonden waar ongeveer 60 kandidaten getest zijn. Daarvan zijn 36 kandidaten geschikt bevonden. Voldoende voor het vullen van 3 nieuwe manschapsklassen. Deze mensen zullen in 2021 volledig opgeleid zijn.

Voor wat betreft de in- en uitstroom vormen de al elders opgeleide vrijwilligers die in het rooster in Almere en Lelystad kazernediensten draaien een bijzondere groep. Zij blijven relatief kort. Waardoor de in- en uitstroom, alle processen die daarbij horen, veel extra werk oplevert voor personeels- en salarisadministratie.

Hoewel Brandweer Flevoland jarenlang een verzuimpercentage had om trots op te zijn (2,55% in 2016 en 2,85% in 2017), stijgt het verzuimpercentage van 2018 naar 4,03%. Waarbij de stijging met name wordt veroorzaakt door langdurig verzuim. Er wordt veel op ingezet om alle mensen weer fit en gezond te krijgen.

In 2018 is gestart met de aanbesteding van de arbodienstverlening en de brandweerkeuringen. Voorheen was dit ondergebracht in hetzelfde perceel. Omdat het toch twee zeer verschillende expertises betreft, gezien de bijzondere eisen die er aan het repressieve werk worden gesteld, is ervoor gekozen om de percelen te delen. De aanbesteding voor de keuringen is gegund, net voor de kerstperiode. Het contract met de nieuwe aanbieder gaat in op 1 april 2019. De gunning voor de arbodienstverlening loopt nog.

In 2018 is een start gemaakt met een traject om duurzame inzetbaarheid binnen de organisatie te bevorderen. Hierin wordt samen opgetrokken met de mensen van de ondernemingsraad. In 2019 wordt dit voortgezet en is de doelstelling het traject te kunnen afronden met een duidelijk pad voor de medewerkers.

Last but not least: de communicatie

De communicatie wordt inmiddels vanaf 2008 verzorgd door een klein team professionals. Binnen dit team is het afgelopen jaar vacatureruimte ontstaan door vertrek van twee medewerkers. Invulling van deze formatie wordt betrokken bij de intensieve samenwerking met de regio Gooi en Vechtstreek. Dit

geeft nieuwe kansen die begin 2019 concreet worden. Ondanks de forse onderbezetting blijft de informatie via de inmiddels bekende kanalen op peil. Ook de persvoorlichting door vijf piketfunctionarissen wordt onverminderd voortgezet.

Bijzonder is het dat het personeelsmagazine na tien jaren is doorontwikkeld naar een nieuwe uitvoering. De bestaande krant Brandweer Flevoland Nieuws is veranderd naar een volwaardig magazine.

Ten behoeve van het Veiligheidsbureau is een tool ontwikkeld om nieuwbrieven te kunnen versturen. Juist dit bureau werkt met alle multi-partners in de hulpverlening, waardoor een nieuwbrief deze multi-medewerkers op een eenduidige manier van communicatie en informatie voorziet.

Verdere toepassingen van de huidige techniek heeft geleid tot een afzonderlijke App voor de incidentbestrijding op het water. Alle betrokken functionarissen die daarmee te maken hebben, hebben inmiddels toegang tot die App, zodat ook op dat terrein veel basisinformatie beschikbaar is.

Het team is in het vierde kwartaal van standplaats veranderd naar Almere. Dit vooruitlopend op verdere concentratie van de ondersteunende taken, de samenwerking met Gooi en Vechtstreek en de kans om de samenwerking met andere ondersteunende teams te optimaliseren.

Kortom, de communicatie is vooral intern gericht als het om de reguliere informatie gaat, en vooral extern als het om incidenten en ontwikkelingen van de organisatie gaat. Dit alles met een kleiner team mensen is topsport in het bedrijf van de Veiligheidsregio. Een situatie die waardering verdient en ook niet veel langer kwetsbaar kan blijven. Vandaar nogmaals genoemd: kansen liggen in de samenwerking voor verdere ontwikkeling van de communicatiefunctie.

Tot slot

Traditioneel geeft de bedrijfsvoeringsparagraaf ook inzicht in de wijze van financiering, de samenhang van de taken en vooral een verantwoording van de werking van de processen en systemen. Omdat veel tijd en energie wordt gestoken in de financiële analyse over het afgelopen dienstjaar, via een afzonderlijk onderzoek, en voor de toekomst wordt onderzocht wat op korte en langere termijn dringend aangepakt moet worden, is het nu niet de plek om daar verder op in te gaan. Medio 2019 wordt verwacht dat bestuurlijke keuzes gemaakt kunnen worden op de taken van de brandweer, de samenhang van de verschillende kolommen, de samenwerking met de regio Gooi en Vechtstreek en de GGD-Flevoland. Bij de onderzoeken zal eveneens worden beoordeeld waar Flevoland staat ten opzichte van collega regio's, wat de 0-meting van Flevoland en Gooi en Vechtstreek laat zien en wat de stappen naar de toekomst moeten worden.

Over toekomst gesproken, is het zeker zo dat **zonder verleden er ook geen toekomst is** te schetsen, waardoor genoemde onderzoeken van groot en cruciaal belang zullen zijn.

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 bestuurlijke 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

Opmaakdatum: 27 maart 2019

5. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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.

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

Vlottende 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.

Vlottende passiva

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

De waardering van Netto vlottende 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

	31-12-2017	31-12-2018
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
- Investerings met een economisch nut	10.531.591	10.961.307
Totaal materiële vaste activa	10.531.591	10.961.307
Totaal vaste activa	10.531.591	10.961.307
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar</u>		
vordering op openbare lichamen	368.243	761.171
- Overige vorderingen	0	175.483
- Schatkistbankieren	2.423.700	3.009.320
Totaal uitzettingen	2.791.943	3.945.974
<u>Liquide middelen</u>		
- Kas	6.442	13.702
- Bank Nederlandse Gemeenten	198.509	199.890
Totaal liquide middelen	204.951	213.593
<u>Overlopende activa</u>		
- Nog te ontvangen bedragen	833.401	370.779
- Vooruitbetaalde bedragen	39.253	32.536
Totaal overlopende activa	872.654	403.315
Totaal vlottende activa	3.869.548	4.562.882
TOTAAL GENERAAL	14.401.139	15.524.189

	31-12-2017	31-12-2018
VASTE PASSIVA		
<u>Reserves</u>		
- Algemene reserve	2.308.425	2.065.728
- Bestemmingsreserves	6.255.267	6.618.998
<u>Gerealiseerd resultaat</u>	89.202	653.241
Totaal reserves	8.652.894	9.337.967
<u>Voorzieningen</u>	0	7.348
<u>Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer</u>		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	3.046.053	2.142.763
Totaal vaste schulden	3.046.053	2.142.763
Totaal vaste passiva	11.698.947	11.488.079
VLOTTENDE PASSIVA		
<u>Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar</u>		
- Aan openbare lichamen	41.163	52.625
- Overige schulden	1.277.423	239.886
Totaal netto-vlottende schulden	1.318.586	292.511
<u>Overlopende passiva</u>		
- Nog te betalen bedragen	987.621	1.962.587
- Van overheidslichamen ontvangen maar niet bestede bedragen	393.220	609.498
- Vooruit ontvangen bedragen	2.764	1.171.514
Totaal overlopende passiva	1.383.605	3.743.599
Totaal vlottende passiva	2.702.191	4.036.110
TOTAAL GENERAAL	14.401.139	15.524.189

6.2 Toelichting balans

ACTIVA

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Vermeerdering 2018	Vermindering 2018	Afschrijving desinvestering	Totaal Afschrijving 2018	Saldo 31-12-2018
Gronden en Terreinen	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	1.520.640	0	0	0	110.692	1.409.948
Vervoermiddelen	7.287.871	1.250.191	439.037	416.739	1.009.350	7.506.414
Machines, apparaten en installaties	103.659	206.571	0	0	35.646	274.584
Overige materiële vaste activa	1.619.421	555.001	57.105	36.712	383.667	1.770.362
Totaal	10.531.591	2.011.763	496.142	453.451	1.539.356	10.961.307

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

Bedrijfsgebouwen:

De afschrijving op deze post bedroeg in 2018 € 110.692. Dit betreft de kazerne de Mast in Zeewolde en het boothuis in Zeewolde.

Vervoermiddelen:

In 2018 is er voor € 1.250.191 geïnvesteerd in vervoermiddelen. Het betreft met name de vervanging van drie haakarmvoertuigen, twee wrakkenbakken met laadkraan en een logistiek voertuig. In totaal is er € 1.009.350 afgeschreven op de vervoermiddelen.

Machines, apparaten en installaties:

In 2018 zijn de warmtebeeldcamera's vervangen en zijn twee professionele wasmachines aangeschaft in het kader van schoner werken/arbeidshygiëne. Het investeringsbedrag bedroeg in 2018 € 206.571. De afschrijving op deze activa post bedroeg in 2018 € 35.646.

Overige materiële vaste activa:

Ten aanzien van de overige materiële vaste activa hebben er investeringen plaatsgevonden inzake verbindingsmiddelen/communicatieapparatuur, helmen, kleding, handschoenen en aanpassing ademluchtapparatuur ad € 555.001. De afschrijving bedroeg in 2018 € 383.667.

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

Omschrijving	31-12-2017	31-12-2018
Vorderingen Openb.Lichamen / overige vorderingen	368.243	936.654
Kas	6.442	13.702
Bank BNG	198.509	199.890
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2.423.700	3.009.320
Nog te ontvangen bedragen	833.401	370.779
Vooruitbetaalde bedragen	39.253	32.536
Totaal	3.869.547	4.562.882

Vorderingen op openbare lichamen / overige vorderingen: deze balanspost bestaat voornamelijk uit nog te ontvangen bedragen van gemeenten inzake huisvestingslasten, FLO en brandkranen, 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 is een kas aanwezig. Het gezamenlijk saldo van deze kassen bedraagt op 31-12-2018 € 13.702.

Bank BNG: Het banksaldo op 31-12-2018 bedraagt € 199.890. De hoogte van dit saldo is met name bepaald door bijdragen van het Rijk en de bijdragen van de gemeenten van Flevoland en de afroaming rekening-courant RC Schatkist.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist: Het banksaldo op 31-12-2018 bedraagt € 3.009.320.

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 2018 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	206.114	199.867	182.979	200.739
Drempelbedrag	250.000	250.000	250.000	250.000
Ruimte onder drempelbedrag	43.886	50.133	67.021	49.261
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

Nog te ontvangen bedragen: Het saldo "Nog te ontvangen bedragen" bestaat uit € 303.342 inzake de afrekeningen van het resultaat 2018 inzake de GHOR, GMK en Bevolkingszorg en terug te ontvangen BPM en BTW. Het resterende bedrag ad € 67.437 bestaat uit nog te ontvangen bedragen van crediteuren.

Vooruitbetaalde bedragen: Deze post ad € 32.536 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 31-12-2017	Bestem. JR 2017	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2018
Algemene reserve	2.308.425	0	0	0	242.697	2.065.728
Reserve egalisatie kapitaallasten	3.722.910	0	0	498.434	0	4.221.344
Reserve ongevallen personeel	359.257	0	0	7.185	0	366.442
Bedrijfsreserve Veiligheidsbureau	170.252	130.777	0	6.021	0	307.050
Bedrijfsreserve Brandweer	1.623.491	-101.931	0	30.431	276.337	1.275.654
Bedrijfsreserve Gem. Meldkamer	130.453	-26.871	0	2.072	0	105.654
Bedrijfsreserve GHOR	108.490	106.613	0	4.302	0	219.405
Bedrijfsreserve Bevolkingszorg	140.414	-19.386	0	2.421	0	123.449
Totaal	8.563.692	89.202	0	550.866	519.034	8.684.726

Het resultaat 2017 bedroeg € 89.202. Op 16 mei 2018 heeft het Algemeen Bestuur besloten tot bovenstaande bestemmingen.

In de kolom "Toevoeging" is rente toegevoegd bij een aantal reserves voor een totaalbedrag van € 126.890. Bij de reserve "egalisatie kapitaallasten" is een bedrag van € 423.976 toegevoegd door het verschil in de jaarrekening tussen het begrote bedrag aan kapitaallasten en het gerealiseerde bedrag aan kapitaallasten. Het voordeel wordt grotendeels veroorzaakt door de lage rentestand.

De onttrekkingen aan de algemene reserve hebben betrekking op de hogere bijdrage 2018 aan het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) en Veiligheidsberaad ad € 120.389 en de uitgaven voor arbeidshygiëne ad € 122.308.

De onttrekkingen aan de bedrijfsreserve Brandweer hebben betrekking op een drietal projecten: project verkenning bestuurlijke fusie/samenwerking met Gooi & Vechtstreek € 40.090, project vakbekwaamheid (inclusief oefenfaciliteiten) ad € 111.067 en project strategische huisvestingsvisie ad € 125.180.

Toelichting per reserve:

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Algemene Reserve
Instellingsbesluit	01-01-2008
Omvang per 1-1-2018	€ 2.308.425
Stand op 31-12-2018	€ 2.065.728
Doel	Fungeert als buffer voor de eventuele financiële risico's zoals verwoord in de paragraaf "Weerstandsvormogen en risicomanagement".
Bestedingen/stortingen in 2018	In 2018 is € 120.389 onttrokken voor de hogere bijdrage aan IFV en Veiligheidsberaad en is € 122.308 onttrokken i.v.m. kosten arbeidshygiëne.
Bestedingen in komende jaren	In 2019 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 1-1-2018	€ 3.722.910
Stand op 31-12-2018	€ 4.221.344
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 2018	In 2018 is per saldo € 423.976 gestort in de egalisatiereserve op basis van de gerealiseerde kapitaallasten 2018. De toegevoegde rente in 2018 bedroeg € 74.458.
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 investeringsprogramma in 2022 voor het eerst onttrokken gaan worden aan deze reserve .

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Reserve ongevallen personeel
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2018	€ 359.257
Stand op 31-12-2018	€ 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 2018	In 2018 is € 7.185 aan rente gestort.
Bestedingen in komende jaren	Aansprakelijkheidsstellingen werknemers en hun werkgevers.

Programma	Veiligheidsbureau
Naam van reserve	Bedrijfsreserve Veiligheidsbureau
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2018	€ 170.352
Stand op 31-12-2018	€ 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 2018	Per 1-1-2018 is bij resultaatbestemming 2017 € 130.777 toegevoegd. Verder is aan rente € 6.021 toegevoegd.
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 1-1-2018	€ 1.623.491
Stand op 31-12-2018	€ 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 2018	Per 1-1-2018 is bij resultaatbestemming 2017 € 101.931 onttrokken aan deze reserve. In 2018 is € 276.337 onttrokken i.v.m. bestedingen voor: projectkosten verkenning bestuurlijke fusie/samenwerking met Gooi & Vechtstreek, projectkosten vakbekwaamheid (inclusief oefenfaciliteiten) en projectkosten strategische huisvestingsvisie. In 2018 is € 30.431 gestort aan rente.
Bestedingen in komende jaren	Bestedingen zullen met name betrekking hebben op de doorontwikkeling van de brandweerorganisatie, vakbekwaamheid, strategische huisvestingsvisie en verkenning fusie/samenwerking met Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek.

Programma	Gemeenschappelijke Meldkamer
Naam van reserve	Bedrijfsreserve Gemeenschappelijke Meldkamer
Instellingsbesluit	29-06-2016
Omvang per 1-1-2018	€ 130.453
Stand op 31-12-2018	€ 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 2018	Per 1-1-2018 is bij resultaatbestemming 2017 € 26.871 onttrokken aan deze reserve. In 2018 is € 2.072 gestort aan rente.
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 1-1-2018	€ 108.490
Stand op 31-12-2018	€ 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 2018	Per 1-1-2018 is bij resultaatbestemming 2017 € 106.613 gestort in deze reserve. In 2018 is € 4.302 gestort aan rente.
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 1-1-2018	€ 140.414
Stand op 31-12-2018	€ 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 2018	Per 1-1-2018 is bij resultaatbestemming 2017 € 19.386 onttrokken aan deze reserve. In 2018 is € 2.421 gestort aan rente.
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 31-12-2017	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2018
Voorziening WW	0		7.348	0	7.348
Totaal	0	0	7.348	0	7.348

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	31-12-2017	aflossingen	vermeerderingen	31-12-2018
Lening BNG overname vaste activa gemeenten	1.600.000	800.000	0	800.000
Lening BNG kazerne Zeewolde	525.000	37.500	0	487.500
Lening BNG inrichting de Mast Zeewolde	921.053	65.789	0	855.263
Totaal	3.046.053	903.289	0	2.142.763

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. Jaarlijks wordt er € 800.000 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. De rentelasten 2018 voor de leningen bedragen € 94.487.

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	31-12-2017	31-12-2018
Schulden aan openbare lichamen	41.163	52.625
Overige schulden	1.277.423	239.886
Totaal	1.318.586	292.511

De schulden aan openbare lichamen bestaat voornamelijk uit nog te betalen facturen aan Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek en Instituut Fysieke Veiligheid.

De overige schulden betreft het saldo openstaande crediteuren per 31-12-2018.

De balanspost **Overlopende passiva** bestaat uit:

Omschrijving	31-12-2017	31-12-2018
Nog te betalen bedragen	987.621	1.962.587
Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen	393.220	609.498
Vooruit ontvangen bedragen	2764	1.171.514
Totaal	1.383.605	3.743.599

Nog te betalen bedragen: Het saldo van deze balanspost ad € 1.948.228 bestaat voornamelijk uit facturen 2018, die na 31 december 2018 zijn binnengekomen. De grootste posten bedragen de afdracht van de loonheffing december 2018 ad € 644.380, de transitorische rentekosten van geldleningen ad € 34.630, afdracht BTW ad € 107.753, af te dragen ABP premie december 2018 € 131.366 en te betalen activa in ontwikkeling (met name nieuwe tankautosputen) € 633.095.

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2018
Personeelsbeleid Almere	114.859	0	410.284	217.783	307.360
Groot onderhoud de Mast	278.361	0	25.452	1.675	302.138
Totaal	393.220	0	435.736	219.458	609.498

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 2018 is € 410.284 toegevoegd. De onttrekking in 2018 bedroeg € 217.783.

Vanaf 2018 gelden nieuwe afspraken die gemaakt zijn met de vakbonden en met de gemeente Almere. Deze afspraken leiden tot een tijdelijke verhoging 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 2017 geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks € 25.452 vanuit de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Zeewolde gereserveerd voor dit onderhoudsplan. Het onderhoudsniveau wat wordt nagestreefd is 'goed c.q. redelijk'. In 2018 is o.b.v. het meerjarenonderhoudsplan € 1.675 onttrokken. Het Boothuis Zeewolde dat in 2016 in gebruik genomen is wordt geheel gefinancierd vanuit de bijdrage van de gemeente Zeewolde.

Vooruit ontvangen bedragen: Deze balanspost betreft met name de ontvangen gemeentelijke bijdragen ad € 1.169.686 van drie gemeenten voor het eerste kwartaal 2019. Daarnaast de landelijke gelden bestemd voor het kwaliteitsnetwerk van de veiligheidsregio's in Nederland. Veiligheidsregio Flevoland is hierbij de penningmeester. Per 31-12-2018 bedraagt het saldo € 1.828.

7. Overzicht van 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	298	298	0	298	298	0	266	113	153
Programma Brandweer	20.821	21.055	-234	20.807	21.041	-234	22.035	22.261	-226
Programma Meldkamer	1.181	1.181	0	1.181	1.181	0	1.681	1.068	613
Programma GHOR	1.783	1.783	0	1.783	1.783	0	1.783	1.710	73
Programma Bevolkingszorg	435	465	-30	435	465	-30	452	380	72
Subtotaal programma's	24.518	24.782	-264	24.504	24.768	-264	26.217	25.532	685
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	24.518	24.782	-264	24.504	24.768	-264	26.217	25.532	685
Toevoeging /onttrekking reserves:									
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	6	-6
Programma Brandweer	234	0	234	234	0	234	519	536	-17
Programma Meldkamer	0	0	0	0	0	0	0	2	-2
Programma GHOR	0	0	0	0	0	0	0	4	-4
Programma Bevolkingszorg	30	0	30	30	0	30	0	2	-2
Subtotaal mutaties reserves	264	0	264	264	0	264	519	550	-31
Gerealiseerde resultaat	24.782	24.782	0	24.768	24.768	0	26.736	26.082	654

7.2 Overzicht van Baten en Lasten per programma

Programma Veiligheidsbureau

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	125	298	298	113	185
totaal lasten	125	298	298	113	185
baten	259	298	298	266	-32
totaal baten	259	298	298	266	-32
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	134	0	0	153	153
reserveringen (stortingen in reserves)	3	0	0	6	6
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	131	0	0	147	147

(x € 1.000)

Veiligheidsbureau	Overschrijding	Onderschrijding	Incidenteel	Structureel
Bijdrage politie (baten)	35		-35	
Huisvesting		26	26	
ICT		37	37	
Multidisciplinaire oefeningen		89	89	
Rente	6		-6	
Overige		36	36	

In 2018 is een positief resultaat gerealiseerd van € 147.000 op het programma Veiligheidsbureau.

Baten

Een nadeel voor de inkomsten van het veiligheidsbureau is ontstaan doordat de lasten lager uitgevallen zijn waardoor de begrote doorbelasting aan de politie ook lager is geworden.

Lasten

Het positieve verschil bij de uitgaven ontstaat door o.a. lagere kosten voor huisvesting en ICT. Ook zijn de kosten voor multidisciplinaire vakbekwaamheid lager uitgevallen dan begroot.

Reserves

In 2016 is er een bedrijfsreserve gevormd voor het programma Veiligheidsbureau. In 2018 heeft er een rentetoevoeging aan de reserve plaatsgevonden.

Incidentele baten en lasten

In overzicht 8.1 is een overzicht opgenomen van alle incidentele baten en lasten.

Programma Brandweer

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	Verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	21.828	21.055	21.041	22.261	-1.220
totaal lasten	21.828	21.055	21.041	22.261	-1.220
Baten	21.764	20.821	20.807	22.035	1.228
totaal baten	21.764	20.821	20.807	22.035	1.228
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-64	-234	-234	-226	8
reserveringen (stortingen in reserves)	345	0	0	536	536
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	307	234	234	519	285
gerealiseerde resultaat	-102	0	0	-243	-243

Deze toelichting benoemt globaal de voornaamste over- en onderschrijdingen in 2018 van de lasten en baten per begrotingspost.

Het resultaat op programma Brandweer wordt veroorzaakt door de volgende componenten:

(x € 1.000)

Brandweer	Overschrijding	Onderschrijding	Incidenteel	Structureel
Salarissen beroepsmedewerkers	377			-377
Salarissen vrijwilligers		105	105	
Werving, selectie e.d.	151			-151
Niet repressieve opleidingen		54	54	
ICT	88		-88	
Verzekeringen	49			-49
Projectkosten	165		-165	
Bijdrage IFV en	120			-120
Veiligheidsberaad				
Arbeidshygiëne	122			-122
Kapitaallasten		424	424	
Crisisbeheersing		113	113	
Risicobeheersing		59	59	
Voertuigen	350			-350
Persoonlijke bescherming + kleding	70			-70
Opleiden repressief personeel	303			-303
Oefenen repressief personeel		334	334	
BDuR uitkering Rijk		133		133
Overige inkomsten		192	192	
Overige uitgaven		155	155	
Mutaties reserves		95	95	
Rente	112		-112	

- **Salarissen beroepsmedewerkers -377.000**

De salariskosten staan sterk onder druk. De afgelopen jaren is de compensatie van de salarisbudgetten niet voldoende geweest waardoor binnen de salarisbudgetten in 2017 al gerekend werd met een negatieve stelpost. Daarnaast waren een aantal personeelsleden gedetacheerd waarvan de detachingscontracten afliepen waarna zij weer volledig op het salarisbudget drukten.

In 2016 t/m 2018 is personeel vrijgemaakt om projecten op te kunnen pakken. Dit personeel is boven de formatieve sterkte komen te staan. De salariskosten 2018 voor deze projecten zijn voor € 111.000 gedekt vanuit de bedrijfsreserve Brandweer.

In 2018 zijn de salarisbudgetten overschreden met € 408.000 (inclusief inhuur van personeel en projectmedewerkers). Detacheringen en doorberekening van piketten hebben een bedrag van € 31.000 opgeleverd. Per saldo bedraagt het negatieve saldo op de salarissen € 377.000. Deze overschrijding is structureel van karakter.

- **Salarissen vrijwilligers 105.000**

De salariskosten van de vrijwilligers zijn binnen de begroting gebleven. In Almere zijn de vrijwilligersbudgetten overschreden door het extra inzet van vrijwilligers om het rooster gevuld te krijgen. In de overige gemeenten zijn positieve resultaten behaald mede door de lage intensiteit van extern oefenen in 2018. Het voordeel is dan ook incidenteel.

- **Werving, selectie e.d. -151.000**

De personeel (gerelateerde) budgetten laten een overschrijding zien van € 151.000. Nadelen zijn door het grote verloop van personeel ontstaan op werving en selectie, medische keuringen, loopbaanontwikkelingen en begeleiding van personeel. De mate van verloop onder vrijwilligers lijkt trend te houden met de andere veiligheidsregio's. Verwachting is dat dit een structureel nadelig effect heeft op de beschikbare budgetten.

- **Niet repressieve opleidingen 54.000**

In 2018 is, in tegenstelling tot voorgaande jaren, minder uitgegeven aan opleidingen die geen verband houden met de repressieve taken. De lagere uitgaven worden dan ook als incidenteel bestempeld.

- **ICT -88.000**

Door een eenmalige doorbelasting van GGD Flevoland, die de ICT-systemen voor Veiligheidsregio Flevoland beheert, is een eenmalig nadeel ontstaan bij ICT. Een structureel nadeel op de kosten voor licenties wordt goedge maakt door de structurele voordelen op de nieuwe contracten voor mobiele telefonie, vaste telefonie, datalijnen en kopieermachines.

- **Verzekeringen -49.000**

De premies voor verzekeringen zijn de afgelopen jaren gestegen. Met name de premies voor de aansprakelijkheids- en materieelverzekering zijn fors hoger geworden. N.a.v. de recente aanbestedingen voor ongevallenverzekering en wagenparkverzekering (per 1-1-2019) blijkt ook dat, ondanks versoering van de polisvoorwaarden, voor deze verzekeringen de premies hoger zijn dan ooit. De verhoogde premies voor de verzekeringen zijn structureel van aard.

- **Projectkosten -167.000**

In 2018 zijn kosten gemaakt voor drie projecten: project vakbekwaamheid, project strategische huisvestingsvisie en project verkenning samenwerking met Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek. De projectkosten zijn onttrokken aan de bedrijfsreserve Brandweer. De salariskosten van de projectmedewerkers (€ 111.000) zijn verantwoord onder salariskosten en zijn ook onttrokken aan de bedrijfsreserve Brandweer.

- **Verplichte bijdragen aan IFV en Veiligheidsberaad -120.000**

De bijdragen voor het Instituut Fysieke Veiligheid, Brandweer Nederland en het Veiligheidsberaad zijn in de afgelopen jaren fors gestegen. In veel gevallen betreft het landelijke projecten met eenmalige projectkosten en (na de projectfase) structurele beheerkosten.

De stijging is weliswaar aanzienlijk, maar vaak betreft het kosten die veel hoger zouden zijn als de regio zelfstandig deze nieuwe taken of ontwikkelingen zou moeten uitvoeren en implementeren. De verplichte bijdragen aan IFV en Veiligheidsberaad lopen jaarlijks steeds verder op met als gevolg dat in 2018 het budget met € 120.000 is overschreden. Bij de begroting 2018 was incidenteel € 110.000 vanuit de algemene reserve beschikbaar gesteld om de hogere kosten op te vangen. De hogere bijdrage aan het IFV is structureel.

- **Arbeidshygiëne -122.000**

In de loop van 2017 is, na de pilot in Almere en Urk, een aantal maatregelen in gang gezet inzake arbeidshygiëne. Arbeidsveiligheid is vandaag de dag een strategisch thema en ook voor “schoner werken bij brand” zijn landelijke richtlijnen opgesteld. De kosten bestaan uit kapitaallasten, onderhoud en gebruik voor wasmachines, kleding, logistiek voertuig, piketdiensten logistiek team en kosten voor gebruiks- en verbruiksmateriaal. In 2018 is totaal € 122.000 uitgegeven arbeidshygiëne. De kosten zijn structureel maar er is nog geen structureel budget beschikbaar. Vanuit de algemene reserve was voor 2018 incidenteel € 124.000 beschikbaar gesteld.

- **Kapitaallasten +424.000**

De kapitaallasten zijn regiobreed lager uitgevallen dan was begroot. Het overschot is conform de ingezette beleidslijn gestort in de egaliseringsreserve kapitaallasten. Het voordeel is grotendeels ontstaan door toepassing van de nieuwe BBV regels vanuit de notitie Rente die voorschrijft dat de toegerekende rente gelijk moet zijn aan de betaalde rente voor uitstaande geldleningen. Het voordeel is mede ontstaan doordat de afschrijvingen nu nog grotendeels gebaseerd zijn op investeringen exclusief BTW terwijl het budget voor kapitaallasten vanuit het Rijk is aangevuld met BTW. Dit laatste voordeel verdampt in de komende jaren.

- **Crisisbeheersing +113.000**

Voordelen bij de afdeling Crisisbeheersing zijn ontstaan door doorbelastingen aan o.a. SAMIJ, lagere kosten voorzieningen hoofdstructuur crisisorganisatie, lagere kosten voor multidisciplinaire vakbekwaamheid en operationele informatievoorziening. De voordelen worden gezien als incidenteel.

- **Risicobeheersing +59.000**

Voordelen bij de afdeling Risicobeheersing zijn ontstaan door lagere kosten voor kennisintensivering en door lage kosten voor inhuur. De voordelen zijn incidenteel van aard.

- **Voertuigen -350.000**

In de afgelopen jaren werden op het budget van Materieel en Logistiek al structurele overschrijdingen gerapporteerd. Oorzaken zijn structureel hogere uitgaven t.b.v. voertuigen voor brandstof, licenties, ICT, keuringen en onderhoud. Ook de kosten voor het onderhoud en keuringen van het materiaal dat op de uitrukvoertuigen ligt draagt bij aan deze structurele overschrijding.

- **Persoonlijke beschermingsmiddelen en kleding -70.000**

Door hogere kosten voor revisie en reparatie van duikapparatuur en duikmaterialen, extra materialen voor onderhoud maskers en hogere uitgaven voor keuringen van apparatuur is de begrotingspost voor persoonlijke beschermingsmiddelen overschreden. Ook het kledingbudget voor repressief personeel werd overschreden door de stijgende instroom van nieuw repressief personeel. Overige overschrijdingen binnen dit budget had betrekking op verbindingsmiddelen en de logistieke voorzieningen bij repressieve inzetten. De overschrijdingen zijn grotendeels structureel.

- **Opleiden repressief personeel -303.000**

In 2018 is een groot aantal nieuwe medewerkers ingestroomd, waardoor er meer opleidingen zijn gevolgd. Door de aangescherpte eisen aan de opleiding zijn de kosten per opleiding daarnaast gestegen. Het opleidingsbudget is daardoor fors overschreden. Gezien de trend dat het verloop van personeel groot zal blijven is dit een structureel budgettair probleem.

- **Oefenen repressief personeel +334.000**

Vanwege de stijgende opleidingskosten en de daarmee samenhangende capaciteit is er voor gekozen om in 2018 minder te oefenen, met name extern. Feitelijk is dit zeer ongewenst, omdat daarmee de geoefendheid van de brandweer ter discussie komt te staan. In de tweede helft van 2018 is extra capaciteit aangetrokken om in het vervolg de geoefendheid op het juiste niveau te krijgen. De onderschrijding is daarmee incidenteel.

- **Bijdragen Rijk +133.000**

Als gevolg van loon- en prijscompensatie inzake de BDuR en door bijstelling van de bijdrage 2018 is in 2018 een structureel voordeel ontstaan. Het structurele voordeel zal vanaf 2019 verrekend worden met de gemeentelijke bijdragen.

- **Overige inkomsten +192.000**

Naast de gemeentelijke- en rijksbijdragen heeft de VRF in 2018 ook extra inkomsten gegenereerd. Dit heeft geleid tot een positief resultaat op haar eigen inkomsten, de voornaamste meeropbrengst is toe te schrijven aan OMS (€ 72.000). Daarnaast zijn er eenmalige baten ontstaan als gevolg van verkoop materieel en materiaal (€ 108.000). De extra inkomsten OMS zijn onzeker voor de toekomst alsook de inkomsten uit verkoop van materieel. Daarmee wordt de het positieve resultaat op de inkomsten als incidenteel bestempeld.

- **Overige uitgaven +155.000**

Het resultaat op de overige uitgaven leidt tot een voordeel. Dit voordeel is grotendeels binnen de afdeling Bedrijfsvoering gerealiseerd. De voordelen hebben met name betrekking op de budgetten communicatie, Periodiek Preventief Medisch Onderzoek (PPMO), Ondernemingsraad, en Bedrijfs Opvang Team (BOT). Deze voordelen zijn incidenteel.

- **Reserves +95.000**

Dit is het resultaat van de toevoegingen en onttrekking aan onze reserves. De toevoegingen betreffen voornamelijk het voordeel op het budget kapitaallasten t.g.v. de egalisatiereserve kapitaallasten en daarnaast de toevoeging van rente aan de diverse reserves. Deze laatste wordt onder "rente" verantwoord. De onttrekkingen hebben met name betrekking op de gemaakte kosten voor de doorontwikkeling van Brandweer Flevoland inzake project vakbekwaamheid, project strategische huisvestingsvisie en project verkenning samenwerking met Veiligheidsregio Gooi & Vechtstreek. Vanuit de algemene reserve zijn gelden onttrokken voor hogere kosten IFV en Veiligheidsberaad alsook voor arbeidshygiëne.

- **Rente -€ 112.000**

In 2018 is € 94.000 rente betaald aan geldleningen, daarnaast is € 112.000 rente toegevoegd aan de reserves. De rentevergoeding op de boekwaarde van de investeringen bedroeg € 94.000, dit conform de laatste BBV regelgeving.

- **Incidentele baten en lasten**

In overzicht 8.1 is een overzicht opgenomen van alle incidentele baten en lasten.

Programma Meldkamer

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	1.179	1.181	1.181	1.068	113
totaal lasten	1.179	1.181	1.181	1.068	113
baten	1.155	1.181	1.181	1.681	500
totaal baten	1.155	1.181	1.181	1.681	500
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-24	0	0	613	613
reserveringen (stortingen in reserves)	3	0	0	2	2
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	-27	0	0	611	611

(x € 1.000)

Meldkamer	Overschrijding	Onderschrijding	Incidenteel	Structureel
Bijdrage ontvechtingskosten		500	500	
Openstaande vacature		57	57	
Kosten inhuur		45	45	
Afwikkeling 2017		23	23	
Rente	3		-3	
Overige	11		-11	

In 2018 is een positief resultaat gerealiseerd van € 611.000 bij het programma Meldkamer.

Baten

De baten betreffen de bijdragen van de deelnemende gemeenten en een kleine bijdrage vanuit de BDUR, deze zijn conform begroting ontvangen.

Daarnaast is vanuit het Rijk in 2018 elke veiligheidsregio gecompenseerd voor de ontvechting van de meldkamers. Ook Veiligheidsregio Flevoland heeft hiervoor een eenmalige bijdrage ontvangen van € 500.000. De meldkamer in Midden Nederland (Flevoland, Gooi & Vechtstreek en Utrecht) komt pas in 2021 of 2022 tot stand. Voorgesteld wordt de bijdrage van het Rijk in een bestemmingsreserve te zetten omdat de ontvechtingskosten pas vanaf 2021 of 2022 zullen gaan ontstaan.

Lasten

Het positieve resultaat van het programma Meldkamer is met name het gevolg van het niet invullen van een openstaande vacature voor de functie centralist, minder uitgaven t.b.v. opleiding centralisten, lagere uitgaven voor inhuur adviseurs voor de ontwikkelingen inzake de landelijke meldkamer (LMO). Daarnaast heeft de afwikkeling van boekjaar 2017 nog een positief resultaat opgeleverd.

Reserves

In 2016 is er een bedrijfsreserve gevormd voor het programma Meldkamer. In 2018 heeft er een rentetoevoeging aan de reserve plaatsgevonden.

Incidentele baten en lasten

In overzicht 8.1 is een overzicht opgenomen van alle incidentele baten en lasten.

Programma GHOR

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	Verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
Lasten	1.634	1.783	1.783	1.710	73
totaal lasten	1.634	1.783	1.783	1.710	73
Baten	1.743	1.783	1.783	1.783	0
totaal baten	1.743	1.783	1.783	1.783	0
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	109	0	0	73	73
reserveringen (stortingen in reserves)	2	0	0	4	4
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0	0
gerealiseerde resultaat	107	0	0	69	69

(x € 1.000)

GHOR	Overschrijding	Onderschrijding	Incidenteel	Structureel
Salarislasten		60	60	
Bijdrage zwangerschapsverlof		18	18	
Kapitaallasten materieel		20	20	
Ketenoefening		31	31	
Afwikkeling 2017	22		-22	
Rente	4		-4	
Overige	34		34	

In 2018 is een positief resultaat gerealiseerd van € 69.000 bij het programma GHOR.

Baten

De baten betreffen de bijdragen van de deelnemende gemeenten en de bijdrage vanuit de BDUR, deze zijn conform begroting ontvangen.

Lasten

Het positieve resultaat van het programma GHOR is het gevolg van lagere salarislasten i.v.m. openstaande vacatures en ontvangen bijdrage voor zwangerschapsverlof, lagere kapitaallasten door lage rentestand en het niet doorgaan van een ketenoefening i.v.m. sluiting van de MC Groep. Het resultaat is negatief beïnvloed door afwikkeling van boekjaar 2017.

Reserves

In 2016 is er een bedrijfsreserve gevormd voor het programma GHOR. In 2018 heeft er een rentetoevoeging aan de reserve plaatsgevonden.

Incidentele baten en lasten

In overzicht 8.1 is een overzicht opgenomen van alle incidentele baten en lasten.

Programma Bevolkingszorg

Baten en Lasten

(x € 1.000)

	rekening	begroting voor wijziging	begroting na wijziging	rekening	verschil
Jaar	2017	2018	2018	2018	2018
lasten	440	465	465	380	85
totaal lasten	440	465	465	380	85
baten	423	435	435	452	17
totaal baten	423	435	435	452	17
gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	-17	-30	-30	72	102
reserveringen (stortingen in reserves)	3	0	0	2	2
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	30	30	0	-30
gerealiseerde resultaat	-20	0	0	70	70

(x € 1.000)

Bevolkingszorg	Overschrijding	Onderschrijding	Incidenteel	Structureel
Piket/detachering		67	67	
Evaluatoren		11	11	
Afwikkeling 2017		16	16	
Rente	2		-2	
Overige		8	8	
Geen onttrekking reserves	30		-30	

In 2018 is een positief resultaat gerealiseerd van € 70.000 op het programma Bevolkingszorg.

Baten

De baten betreffen de bijdragen van de deelnemende gemeenten, deze zijn conform begroting ontvangen.

Lasten

Het positieve resultaat van het programma Bevolkingszorg is het gevolg van niet gedeclareerde piketkosten 2017 en 2018, lagere kosten voor evaluatoren, lagere detacheringskosten en lagere salariskosten dan begroot. Verder heeft de afwikkeling van 2017 een voordeel opgeleverd.

Reserves

In 2018 heeft er een rentetoevoeging aan de bedrijfsreserve Bevolkingszorg plaatsgevonden. De begrote onttrekking van € 30.000 heeft niet plaatsgevonden.

Incidentele baten en lasten

In overzicht 8.1 is een overzicht opgenomen van alle incidentele baten en lasten.

7.3 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

(x 1.000)

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar			Begroting afwijking			Waarvan onrechtmatig		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Veiligheidsbureau	298	298	0	266	113	153	32	185	153	0	0	0
Programma Brandweer	20.807	21.041	-234	22.035	22.261	-226	-1.228	-1.220	8	0	0	0
Programma Meldkamer	1.181	1.181	0	1.681	1.068	613	-500	113	613	0	0	0
Programma GHOR	1.783	1.783	0	1.783	1.710	73	0	73	73	0	0	0
Programma Bevolkingszorg	435	465	-30	452	380	72	-17	85	102	0	0	0
Subtotaal programma's	24.504	24.768	-264	26.217	25.532	685	-1.713	-764	949	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	24.504	24.768	-264	26.217	25.532	685	-1.713	-764	949	0	0	0
Toevoeging/onttrekking aan reserves:												
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	6	-6	0	-6	-6	0	0	0
Programma Brandweer	234	0	234	519	536	-17	-285	-536	-251	0	0	0
Programma Meldkamer	0	0	0	0	2	-2	0	-2	-2	0	0	0
Programma GHOR	0	0	0	0	4	-4	0	-4	-4	0	0	0
Programma Bevolkingszorg	30	0	30	0	2	-2	30	-2	-32	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	264	0	264	519	550	-31	-255	-550	-295	0	0	0
Gerealiseerde resultaat	24.768	24.768	0	26.736	26.082	654	-1.968	-1.314	654	0	0	0

Toelichting:

Zoals is weergegeven in bovenstaande tabel heeft het programma Brandweer een overschrijding van de totale lasten. De overschrijding bij het programma Brandweer heeft verschillende oorzaken. De grootste overschrijding wordt veroorzaakt door de salarislasteren van personeel dat gebruik maakt van de FLO. Echter wordt deze overschrijding afgedekt door gereserveerde gelden. Dit geldt ook voor een groot aantal andere uitgaven. Daarnaast worden uitgaven gedaan waar inkomsten tegenover staan (direct gerelateerde baten) zoals onder andere bij detachering boventallig personeel. De overschrijding van de lasten is rechtmatig doordat er gerelateerde baten tegenover staan.

8. Overige overzichten

8.1 Overzicht Incidentele Baten en Lasten

(x € 1.000)

Omschrijving	Baten	Lasten	Programma
Bijdrage BDuR	133		Brandweer
Detachering personeel	31		Brandweer
Afrekening voorgaand dienstjaar	23	22	GHOR/Meldkamer
Afrekening voorgaand dienstjaar	16		Bevolkingszorg
Hogere inkomsten OMS	72		Brandweer
Verkoop voertuigen a.g.v. investeringen	108		Brandweer
Compensatie ontvlechting Meldkamer	500		Brandweer

Als gevolg van loon- en prijscompensatie inzake de BDuR en door bijstelling van de bijdrage 2018 is een voordeel ontstaan van € 133.000.

In 2018 is personeel van Veiligheidsregio Flevoland gedetacheerd geweest bij o.a. IFV, andere veiligheidsregio's en andere instanties. Dit heeft geleid tot een incidentele bate van € 31.000.

Vanuit het vorige dienstjaar (2017) is een afrekening geweest over door te berekenen kosten GHOR en Meldkamer, dit heeft geleid tot een eenmalige bate ad € 23.000 inzake de Meldkamer en een eenmalige last van € 22.000 inzake GHOR.

Vanuit het vorige dienstjaar (2017) is een afrekening geweest over door te berekenen kosten Bevolkingszorg, dit heeft geleid tot een eenmalige bate ad € 16.000.

De OMS aansluitingen hebben een incidenteel voordeel opgeleverd van € 119.000.

Als gevolg van vervangingsinvesteringen is materiaal en materieel afgestoten. Dit heeft incidenteel een opbrengst gegenereerd van € 108.000.

In 2018 is vanuit het Rijk een eenmalige compensatie ontvangen voor de ontvlechtingskosten die ontstaan bij de samenvoeging van de meldkamers in Midden Nederland.

8.2 Overzicht niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

In 2017 is het Individueel Keuze Budget (IKB) ingevoerd. Hiermee is gerealiseerd dat per ultimo van het jaar geen uitstaande vakantiegelden meer openstaan. Verder zijn er geen rechten of verplichtingen die niet uit de balans blijken.

Veiligheidsregio Flevoland heeft geen waarborgen of garantstellingen verstrekt aan natuurlijke en/of rechtspersonen.

8.3 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum 31-12-2018 hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan die vermeldenswaardig zijn.

8.4 Overzicht Taakvelden

Taakvelden Veiligheidsregio Flevoland

Jaarrekening 2018	Baten	Lasten	Saldo
0.4 overhead	-479.309	4.806.773	4.327.464
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	-519.034	550.866	31.832
0.11 resultaat van de rekening baten en lasten	0	0	0
1.1 crisisbeheersing en brandweer	-25.238.531	20.725.993	-4.512.537
totaal	-26.236.874	26.083.633	-153.241

8.5 SISA

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties 				
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2019				
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besteding (jaar T)	
		Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3		
		Veiligheidsregio's		
			Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01	
			€ 5.994.156	

In de beschikking 8 december 2017 van het Ministerie van Justitie en Veiligheid is de bijdrage BDUR 2018 voor Veiligheidsregio Flevoland gesteld op € 5.418.769.

Op 21 maart 2018 heeft het ministerie aangegeven dat de definitie van de maatstaf woonruimten is gewijzigd. Dit leidt tot een herverdeling van de BDUR. Voor Veiligheidsregio Flevoland houdt dit in dat BDUR bijdrage vanaf 2018 structureel met € 2.290 wordt verhoogd.

Op 25 juni 2018 heeft het ministerie kenbaar gemaakt dat voor loonbijstelling in 2018 € 73.097 beschikbaar gesteld wordt aan Veiligheidsregio Flevoland. Deze bijstelling werkt door in meerjarig kader.

In Totaal heeft Veiligheidsregio Flevoland in 2018 € 5.494.156 aan BDUR ontvangen.

Daarnaast heeft Veiligheidsregio Flevoland een eenmalige bijdrage ad € 500.000 van het Ministerie van Justitie en Veiligheid ontvangen als bijdrage voor de achterblijvende kosten van de meldkamer. Deze kosten gaan voor veiligheidsregio Flevoland pas ontstaan op het moment van de samenvoeging van de meldkamers Utrecht, Gooi & Vechtstreek en Flevoland. De verwachting is dat de Meldkamer Midden Nederland in 2021 of 2022 gereed is.

De totale Sisa verantwoording bedraagt over 2018 € 5.994.156.

8.6 Wet Normering Topinkomens (WNT)

Gegevens openbaarmakingsverplichting

Dit betreft de volgende gegevens met betrekking tot de topfunctionaris:

A. Leidinggevende topfunctionaris bezoldigd met dienstbetrekking:

Naam: **G. Spruit**
Beloning: **€ 98.738** (op basis van schaal 16) (2017 € 120.825)
De belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen: **€ 0** (2017: € 1.378)
De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn: **€ 14.892** (2017: € 16.783)
Totale vergoeding/beloning: **€ 113.629** (2017: € 138.986)
WNT norm: **€ 189.000**, 10/12 x € 189.000 = **€ 157.500**

De functie: **Commandant**
Dienstjaar: **2018**
(fictieve) Dienstbetrekking: **Ja**
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam? **n.v.t.**
De duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar: **van 1 januari tot 1 november, 1,0 fte**
De in het boekjaar verrichte uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband: **n.v.t.**

B. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking:

bedragen x € 1	J. van der Zwan	
Functiegegevens	Commandant	
Kalenderjaar	2018	2017
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	[01/11] – [31/12]	NVT
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2	NVT
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 182	N VT
Maxima op basis van de normbedragen per maand ⁷	€ 50.600	NVT
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 50.600	
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	€ 87	
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 14.989	NVT
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 14.989	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	NVT	
Totale bezoldiging, exclusief BTW	€ 14.989	
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	NVT	
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	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: **P.C. van Maaren**

Beloning: € -

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

Naam: **A. van der Werf**

Beloning: € -

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

Naam: **G.J. Gorter**

Beloning: € -

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

Naam: **A. de Jonge**

Beloning: € -

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

8.7 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		
Berichtgevernummer:	50638		
Jaar:	2019		
Bestandsnaam:	EMU1900550638.XLS		

Omschrijving	2018	2019	2020
	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
	Volgens realisatie tot en met sept. 2018, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2019	Volgens meerjarenraming in begroting 2019
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-264		
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	3.474	-594	-301
3. Mutatie voorzieningen			
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)			
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa			
Berekend EMU-saldo	-3.738	594	301

9. Bijlage Jaarverslag: uitrukcijfers Brandweer Flevoland 2018

Rapportage incidenten 2018 t.o.v. eerdere jaren.

De **aantallen** zijn gebaseerd op de alarmeringen van de brandweer. Incidenten waarvoor de brandweer niet is gealarmeerd zijn niet meegenomen. Het aantal incidenten is hoger dan in 2017. In belangrijke mate is dit het gevolg van 2 stormen in januari 2018, waarbij met name het aantal hulpaanvragen in Almere hoog was. Ten gevolge van de droogte zijn er in 2018 ook meer buitenbranden geweest. Ook het aantal gebouwbranden kent een stijgende lijn. De brandweer is 6 keer gealarmeerd voor incidenten buiten onze regio.

De opkomsttijden in Flevoland lopen jaarlijks iets omhoog. De cijfers van Almere en Lelystad hebben daar het meeste invloed op omdat in die gemeente meer incidenten plaats vinden. Het bebouwd gebied in Almere wordt steeds groter waardoor ook het aantal incidenten op steeds grotere afstand van de brandweerkazernes komen te liggen.

In de 4 kleinere gemeentes fluctueren de opkomsttijden jaarlijks. Dit komt statistisch gezien door een 'klein aantal' incidenten waarover de opkomsttijd bepaald is. Enkele incidenten, ver af van de kazerne, met dus een lange opkomsttijd, hebben dan veel invloed op de uiteindelijke cijfers. Het ene jaar valt dat positief uit, het andere jaar negatief.

Totaal aantal incidenten:

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

Aantal branden en automatische brandmeldingen:

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

Aantal gebouwbranden:

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

Aantal hulpverleningen:

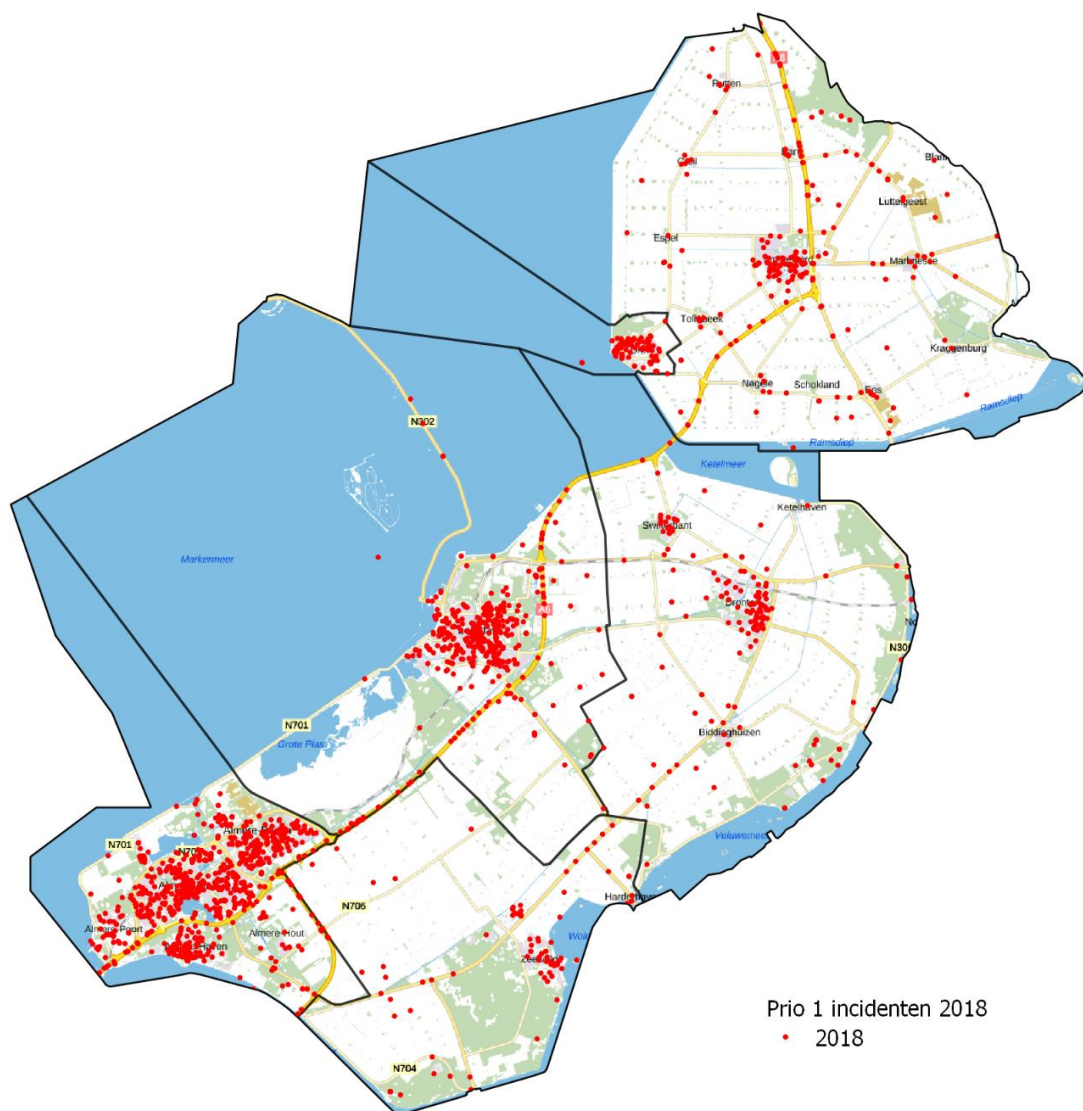
Gemeente	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Almere	570	492	607	556	590	806
Dronten	92	44	106	87	103	110
Lelystad	265	194	316	300	323	332
Noordoostpolder	148	92	189	130	160	135
Urk	21	24	32	44	34	37
Zeewolde	52	39	71	47	54	56
Flevoland	1148	885	1321	1164	1264	1476

Aantal reanimaties:

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

* Gestart per 1-12-2015

Op onderstaand plaatje zijn de Prio 1 incidenten in 2018 geplot



In volgende tabellen worden de opkomsttijden, uitruktijden en rijtijden weergegeven. De opkomsttijd is de som van de 'verwerkingstijd meldkamer' + 'uitruktijd' + 'rijtijd'. De 'uitruktijd' is de tijd tussen alarmering en het vertrekken van de tankautospuiter. 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 gaat 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
Almere	01:16	01:18	01:18	01:16	01:07	01:09
Dronten	04:21	04:20	04:45	04:46	04:39	04:24
Lelystad	01:29	01:26	01:24	01:27	01:28	01:24
Noordoostpolder	04:38	04:36	04:17	04:35	04:59	04:47
Urk	04:27	04:53	04:17	04:31	04:24	04:35
Zeewolde	05:02	05:00	05:24	05:24	05:12	05:19
Flevoland	01:30	01:30	01:31	01:29	01:26	01:25

Rijtijden alle Prio 1 alarmeringen:

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

Opkomsttijden alle Prio 1 alarmeringen:

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

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

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

Opkomsttijden Prio 1 alarmeringen branden en automatische brandmeldingen:*

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

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