

Jaarstukken 2020



Jaarverslag en jaarrekening

Jaarstukken 2020 versie 1.1, maart 2021
Veiligheidsregio Flevoland, Risico- en Crisisbeheersing,
Brandweer, Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR,
Bevolkingszorg



kadernota



programmabegroting



bestuursrapportage



jaarstukken



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen

2020 op hoofdlijnen

De jaarstukken 2020 vormen het sluitstuk van de planning- en controlcyclus 2020 van Veiligheidsregio Flevoland (VRF). Een jaar dat met recht historisch genoemd mag worden, gezien de uitbraak van een mondiale pandemie. COVID-19 heeft in 2020 ook Nederland fors in haar greep gehouden. Voor onze regio, betekent dit vanaf begin maart 2020 een maximaal opgeschaalde crisisstructuur, gedurende het hele jaar. Een serieuze duurproef voor de crisisstructuur, de deelnemers binnen de crisisorganisatie én de reguliere organisatie. Wij zijn hierbij trots dat iedereen er stond op die momenten dat het nodig was, inclusief de ondersteunende processen richting crisisorganisatie en bestuur. Als organisatie hebben we laten zien hoe flexibel we zijn en dat wij in staat zijn een crisisstructuur van deze omvang voor een langere periode in stand te houden. De impact en effecten van de COVID-19-crisis zijn duidelijk zichtbaar in de resultaten die gepresenteerd worden in de jaarstukken.

En is het in 2020 alleen maar COVID-19 wat de klok slaat? Nee, zeker niet. Naast de bestrijding en beheersing van de crisis zijn er ook veel bijzondere resultaten behaald die we niet onvermeld willen laten. Hierin is samenwerken voor vrijwel alle thema's de rode draad. De samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV) is versterkt en intensieve samenwerking zorgt voor de samenvoeging van de gemeenschappelijke meldkamers (inclusief inrichten CaCo-functie). Andere vormen van samenwerking vinden we op onderwerpen als voorbereidingen op taakdifferentiatie en voorbereidingen op alle aspecten van de Omgevingswet. En niet onbelangrijk: ook in deze periode is de incident- en crisisbestrijding gewoon doorgegaan.

Met jaarstukken die 'gevormd' zijn door de COVID-19 crisis is het raadzaam te bedenken dat er geanticipeerd en nagedacht moet worden over de fase van afbouw van de crisisorganisatie en de fase van herstel naar 'normaal'. Belangrijk aandachtspunt hierin is de vakbekwaamheid (incl. realistisch oefenen) van de functionarissen binnen de incident- en crisisbestrijding. De hoop is dat hier in 2021 al mee gestart kan worden. Deze fase van afbouw en herstel zal ook weer het nodige van de organisatie vragen. Vraagstukken die ook goede afstemming met bestuur en gemeenten vragen. Een mooie opgave voor 2022.

Hierna zullen de grotere beleidsmatige ontwikkelingen en resultaten, gekoppeld aan de jaarstukken 2020, kort worden toegelicht.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen



Samenwerking VRGV

Direct na de bestuurlijke ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst in december 2019 zijn alle betrokken partijen voortvarend gestart met de uitwerking van de gemaakte afspraken. Binnen de overeenkomst is als duidelijk kader meegegeven dat er binnen de samenwerking sprake is van het versterken van de continuïteit van dienstverlening, de kwaliteit van de te leveren producten en zou er uiteindelijk ook sprake moeten zijn van minder (meer)kosten.

Nu, met deze jaarrekening 2020, kan met trots worden aangegeven dat op de volgende aspecten resultaten geboekt zijn:

- De brandweerorganisaties van Flevoland en Gooi en Vechtstreek worden op directieniveau en op leidinggevend niveau eenhoofdig aangestuurd. Daarbij werken eind 2020 vrijwel alle teamonderdelen intensief samen binnen hun taakvelden.
- De veiligheidsbureaus van de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek vormen een gezamenlijk veiligheidsbureau Flevoland en Gooi en Vechtstreek dat alle taken gericht op crisisbeheersing uitvoert.
- Bestuurlijk is één gezamenlijk regionaal risicoprofiel en een gezamenlijk regionaal beleidsplan vastgesteld. Dit is een landelijke primeur: nergens in Nederland heeft een samenwerking op bestuurlijk niveau tot eenduidige borging van de wettelijk verplichte planvorming geleid.
- De financiële doelstellingen in het kader van de samenwerking zijn in 2020 gehaald. Hierbij is de verwachting dat ook de doelstelling in 2021 als realistisch gezien kan worden.

Eind 2020 heeft de evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio's (Wvr) haar rapport opgeleverd aan de minister. Het onderzoeksrapport biedt mogelijkheden om de samenwerking te verstevigen. Een onderwerp dat in 2021 zeker aandacht zal vragen.

COVID-19

Zoals aangegeven in de inleiding bevindt Nederland zich sinds maart 2020 in een crisis van ongekende omvang. Ook binnen onze veiligheidsregio is vanaf die periode al onafgebroken sprake van een crisisorganisatie die maximaal is opgeschaald (GRIP-4).

De coronacrisisstructuur werkt, maar vraagt veel van de organisatiestructuur en de huidige Wet veiligheidsregio's blijkt eens te meer aan vervanging toe te zijn. Flexibele en interregionale samenwerking is nodig. Dit vraagt ook om flexibiliseren. Deels om kwetsbaarheid te verminderen en deels om slagkracht te vergroten.

Binnen de bestrijding en beheersing van de COVID-19-crisis is duidelijk zichtbaar dat de lopende samenwerking loont. Ter ondersteuning en advisering van beide bestuurlijke beleidsteams is één Regionaal Operationeel Team (ROT) vrijwel permanent bezet. De operationele leiding wordt hierbij centraal ingevuld door één Operationeel Leider die ook vrijwel permanent beschikbaar is voor de invulling van de benodigde



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen



taken. Met deze organisatievorm hebben beide bestuursorganen, met centraal ingerichte ondersteuning, hun autonoom bestuurlijke verantwoordelijkheden kunnen nemen.

Binnen de bestrijding en beheersing van de COVID-19 crisis hebben de GHOR en Bevolkingszorg, onder vaak complexe omstandigheden, intensief en vakkundig hun taken uitgevoerd. Waarbij gemeenten zich geconfronteerd hebben gezien met sterk wisselende noodverordeningen. Hier zijn veel vragen op gekomen die beantwoord dienden te worden. Op geneeskundig vlak is vooral veel energie gestoken in de opzet en continuering van bron- en contactonderzoek en de benodigde publieksvoorlichting rond de maatregelenpakketten.

COVID-19 heeft er ook toe geleid dat we een aantal zaken niet hebben kunnen doen zoals van te voren bedacht. Door de beperkingen die de crisis de hele maatschappij oplegt is het bijvoorbeeld niet mogelijk geweest om alle vakbekwaamheidsverplichtingen, zoals bijvoorbeeld realistisch oefenen, uit te kunnen voeren. Om het benodigde vakmanschap op peil te houden is met creativiteit en flexibiliteit van organisatie en medewerkers geïnvesteerd in digitale leerstof en is in kleinere samenstellingen geoefend. Zodra er binnen de crisis weer ruimte ontstaat, worden de benodigde activiteiten op het vlak van vakbekwaamheid opgepakt.

Samenvoeging gemeenschappelijke meldkamers (inclusief CaCo-functie)

Eind 2019 is bekend geworden dat de lang verwachte realisatie van de gemeenschappelijke Meldkamer Midden-Nederland vertraagd is tot 2025. Deze vertraging leidde tot een onhoudbare situatie voor de besturen van de beide veiligheidsregio's en de beheerorganisatie van de meldkamers Gooi en Vechtstreek en Flevoland. Er is hierop door de Landelijk Meldkamer Samenwerking (LMS) opdracht gegeven de gemeenschappelijke meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek versneld samen te voegen tot één gemeenschappelijke meldkamer voor de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Na een intensief voorbereidingsproces, waarbij alle operationele diensten een intensief harmonisatieproces hebben doorlopen, is de gemeenschappelijke meldkamer Flevoland en Gooi en Vechtstreek op 15 september 2020 in Lelystad operationeel in dienst genomen.

Ook hier wordt duidelijk wat de samenwerking tussen de organisaties oplevert. De dienstverlening van de meldkamer brandweer wordt voor beide veiligheidsregio's ingevuld door meldkamercentralisten in dienst van brandweer Gooi en Vechtstreek. Daarnaast is met de versnelde samenvoeging de mogelijkheid ontstaan om een al langer lopend kritiekpunt van de inspectie J&V op te lossen. De wettelijk verplichte functie van Calamiteiten Coördinator (CaCo) op de meldkamer is met het operationeel worden van de samengevoegde meldkamer volwaardig ingericht, zonder dat dit tot meerkosten heeft geleid. Met name het versterken van kwaliteit en verminderen van kwetsbaarheid zijn belangrijke resultaten.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen



Taakdifferentiatie

De brandweer bestaat uit vrijwillige brandweermedewerkers en beroepsmedewerkers. Hierbij is altijd het uitgangspunt gehanteerd dat er geen verschil is in taakuitvoering en opleidingseisen. De inrichting van de operationele brandweerorganisatie wordt vormgegeven door beroepskrachten, vrijwillige opkomst, consignatie- en piketvormen en kazerneringsdiensten.

Europese regelgeving en juridische uitspraken hebben duidelijk gemaakt dat deze vorm en inrichting van de huidige brandweerorganisatie niet handhaafbaar is, kijkend naar deze regelgeving. Bezien vanuit de aanstelling (beroeps of vrijwillig) is er wel degelijk een onderscheid in taken noodzakelijk. Vanuit het Veiligheidsberaad is een denktank ingericht die samen met de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio toegewerkt hebben naar een denkkader, bestaand uit bouwstenen waarmee de benodigde verschillen wel gemaakt kunnen worden. Binnen dit denkkader is intussen duidelijk dat, indien de ontwikkelde bouwstenen geëffectueerd moeten gaan worden, dit forse financiële en organisatorische gevolgen heeft voor de brandweerorganisatie binnen de veiligheidsregio. Het algemeen bestuur heeft hierbij al aangegeven dat rijksfinanciering randvoorwaardelijk is om stappen te kunnen zetten.

Brandweer

De jaarrekening geeft inzicht in het aantal incidenten in 2020. De cijfers laten zich goed vergelijken met eerdere jaren. Binnen het gegeven dat de algehele beschikbaarheid van vrijwillige brandweermedewerkers in toenemende mate onder druk komt te staan is het een prestatie van belang dat de resultaten van dit niveau zijn. Motivatie, betrokkenheid en samenwerking zijn hierbij belangrijke drijfveren. Aspecten waar we als organisatie trots op zijn.

Voorbereidingen Omgevingswet

Binnen de veiligheidsregio worden al langere tijd inspanningen en voorbereidingen gepleegd voor de invoering van de Omgevingswet. De verwachting is dat deze in 2022 van kracht wordt.

Als veiligheidsregio is het van belang hierbij ook direct aangesloten te zijn bij de gemeentelijke diensten. Vanuit de veiligheidsregio wordt direct aangesloten op zogenoemde gemeentelijke 'omgevingstafels' om meer verbinding te creëren.

Met de invoering van de Omgevingswet zal een nieuw digitaal stelsel ontstaan, waar de veiligheidsregio's hun bijdrage aan leveren. Door de koppeling van kadastrale en gebiedsgegevens aan gegevens over brandveiligheid, gebiedsrisico's en milieueffecten, ontstaat een beter inzicht in gegevens voor de burger.

Afsluitend

De beleidsmatige toelichting op de jaarstukken laat zien dat er heel veel en ook mooie resultaten geboekt zijn. Organisatie en bestuur hebben gezamenlijk een forse inspanning gepleegd om de nu nog lopende crisis te beheersen. Met betrokkenheid, motivatie en een hoge dosis professionaliteit zijn producten tot stand gekomen



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen

en besluiten genomen. Dit vraagt veel van de medewerkers en van de organisatie. Er zal daarom ook nadrukkelijk zorg en aandacht besteed moeten worden aan de fase van afbouw en herstel om als veiligheidsregio de goede balans te herstellen.

Onze brandweer kan functioneren dankzij de onverminderde inzet van vrijwilligers. De combinatie van vrijwillige brandweer en beroepsbrandweer zorgt voor de slagkracht en de professionaliteit die nodig is. Tegelijkertijd is er de zorg dat steeds minder mensen kiezen om bij de brandweer te gaan. Een serieus zorgpunt dat naar de toekomst toe aandacht vraagt.

Cijfermatige toelichting op de jaarrekening 2020

Algemeen

De jaarrekening is conform de indeling van de programmabegroting 2020 opgesteld. De in deze programmabegroting genoemde speerpunten zijn beschreven en geven een duidelijk beeld van de activiteiten in 2020. Daarnaast is er een infographic toegevoegd die aansluit op de infographic in de bestuursrapportage over het eerste half jaar 2020.

Getracht is om het stuk beknopt te houden. Daarbij is de uitgebreide uitwerking van de risicoparagraaf naar de bijlagen verschoven. De jaarrekening is opgesteld conform de wettelijke vereisten hetgeen heeft geleid tot een lijvig document.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen



Samenvatting toelichting jaarrekeningresultaat

Het jaar 2020 sluit af met een positief resultaat na bestemming van € 1.579.154.

(x € 1.000)									
	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
Omschrijving programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Veiligheidsbureau	314	314	0	314	314	0	277	149	128
Programma Brandweer	23.665	23.665	0	24.448	25.345	-897	26.088	25.892	196
Programma Meldkamer	1.268	1.268	0	1.268	1.268	0	1.268	911	357
Programma GHOR	1.914	1.914	0	1.914	1.914	0	2.003	1.807	196
Programma Bevolkingszorg	557	557	0	557	557	0	575	406	169
Subtotaal programma's	27.718	27.718	0	28.501	29.398	-897	30.211	29.165	1.046
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	27.718	27.718	0	28.501	29.398	-897	30.211	29.165	1.046
Toevoeging /onttrekking reserves:									
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Brandweer	0	0	0	897	0	897	897	364	533
Programma Meldkamer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma GHOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Bevolkingszorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	0	0	0	897	0	897	897	364	533
Gerealiseerde resultaat	27.718	27.718	0	29.398	29.398	0	31.108	29.529	1.579

Hierna volgt een beknopte toelichting op de afwijkingen. In paragraaf 4.5 van de jaarrekening is een uitgebreide toelichting opgenomen. Tevens wordt daar aangegeven of het een structurele of incidentele afwijking betreft.

Bij de Bestuursrapportage 2020 werd nog uitgegaan van een positief resultaat van € 588.000.

Hierbij werd aangegeven dat in geval in de tweede helft van 2020 een tweede COVID-19-golf zou plaatsvinden, dit



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen

effect zou hebben op de prognoses. Het resultaat 2020 is ten opzichte van de Bestuursrapportage 2020 gunstiger uitgevallen door o.a. de declaratie van de meerkosten COVID-19 bij het ministerie van VWS, lagere salarislasten Programma Brandweer, lagere kosten voor de uitbestede programma's Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR en Bevolkingszorg.

Kosten COVID-19 (€ 261.179)

VRF heeft als gevolg van de pandemie in 2020 kosten gemaakt bij de programma's Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. Deze kosten hebben voor de brandweer met name betrekking op persoonlijke beschermingsmiddelen, ondersteuning, inhuur voor de gezamenlijke COVID-organisatie en kosten bedrijfsvoering. De GHOR heeft met name kosten gemaakt voor huur van COVID-centra en ondersteuning. Bevolkingszorg heeft kosten gemaakt voor ondersteuning en een bijdrage aan de gezamenlijke COVID-organisatie. Door de pandemie zijn ook minderkosten gemaakt die verrekend zijn met de meerkosten. Minderkosten bij de brandweer hebben betrekking op werving en selectie en op de activiteiten Brandveilig Leven. Bij de GHOR en Bevolkingszorg zijn minderkosten gerealiseerd op de kosten voor opleidingen, trainingen en oefeningen. De meer- en minderkosten inzake COVID-19 en de declaratie bij het ministerie van VWS zijn verwerkt in de resultaten van de onderstaande programma's. Zie voor nadere toelichting [paragraaf 3.5](#).

Risico- en Crisisbeheersing (Veiligheidsbureau) (€ 128.000)

De veiligheidsbureaus van de VRF en VRGV worden per 1-1-2021 samengevoegd. De huisvestingskosten voor het veiligheidsbureau in Lelystad zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit geldt ook voor de kosten voor ICT door het achterwege blijven van een doorbelasting vanuit de politie. Ook is er door de voorbereidingen op de samenvoeging van de veiligheidsbureau's minder geoefend in multidisciplinair optreden en handelen. Door de lagere kosten voor het veiligheidsbureau zijn er ook minder kosten doorbelast aan de politie. Per saldo een voordeel van € 128.000.

Brandweer (€ 729.000)

De belangrijkste afwijkingen op de begroting van de brandweer zijn gerealiseerd door een voordeel op de salariskosten van de beroepsformatie door het later invullen van openstaande vacatures en door aanstellingen in aanloopschalen. Daarnaast is een voordeel gerealiseerd op de vergoedingen voor vrijwilligers door minder uren voor zowel uitrukken als oefeningen.

Ook is er een voordeel op de overige personeelskosten doordat in 2020 minder budget besteed is aan niet-repressieve opleidingen en doordat het project duurzame inzetbaarheid niet is uitgevoerd.

Een nadeel is ontstaan door onvoorziene revisies en grote reparaties aan de oudere voertuigen. De kosten voor brandstof voor de voertuigen zijn door de lagere brandstofprijzen voordeliger uitgevallen dan begroot.

De BDuR-uitkering voor programma Brandweer is in 2020 € 303.000 lager dan begroot, enerzijds door een korting van € 452.000 in verband met de overdracht van het beheer van de meldkamer aan de politie per 1-1-2020 (de kosten



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen



van het beheer waren in de begroting opgenomen onder programma Gemeenschappelijke Meldkamer, zie hieronder) en anderzijds door een hoger dan begrote loon- en prijsindexering van de uitkering (€ 149.000).

Door COVID-19 heeft de brandweer extra kosten moeten maken om de organisatie beschermd draaiende te houden en om de primaire taak niet in gevaar te laten komen. Daarnaast is er vanwege de duur van de crisis in het najaar een COVID-organisatie ingericht, zodat de medewerkers duurzaam worden ontlast en de continuïteit van de andere werkzaamheden is gewaarborgd. De meerkosten, onder aftrek van de minderkosten, worden gedeclareerd bij het ministerie van VWS. Op voorhand is € 300.000 begroot aan kosten. Bij het opstellen van de werkbegroting is niet uitgegaan van de mogelijkheid tot declaratie. Zodoende is in 2020 op dit budget een voordeel ontstaan van € 272.000.

Verder zijn er voordelen door hogere inkomsten uit OMS-aansluitingen en door verkoop van voertuigen en materialen. Aan de egaliseriereserve ingroei gemeentelijke bijdragen is conform begroting € 897.000 onttrokken. In 2024 wordt het ingroeipad van 5 jaar afgerond en zal de reserve op nihil uitkomen.

De kapitaallasten zijn regiobreed lager uitgevallen dan was begroot. Het overschot ad € 364.000 is conform de ingezette beleidslijn gestort in de egaliseriereserve kapitaallasten.

Per saldo levert het programma Brandweer een voordeel op van € 729.000.

Gemeenschappelijke meldkamer (€ 357.000)

De kosten van de gemeenschappelijke meldkamer zijn € 357.000 lager dan begroot, enerzijds als gevolg van het wegvallen van beheerskosten in verband met de wettelijke overdracht van het beheer van de meldkamer aan de politie per 1 januari 2020 en anderzijds door lagere kosten als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers Naarden en Lelystad per 15 september 2020. Met deze samenvoeging, vooruitlopend op de realisatie van Meldkamer Midden-Nederland (MKMNL), is tevens de uitvoering van deze taak verschoven van de GGD Flevoland naar Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. Met de GGD is hierover een definitieve afrekening bereikt, waarbij eventuele toekomstige frictiekosten voor de GGD zijn afgedekt door de CaCo-rol in de komende jaren in te laten vullen door gekwalificeerde GGD-medewerkers. Daartoe worden deze medewerkers momenteel aanvullend opgeleid.

Per saldo een voordeel van € 357.000. Dit voordeel moet in samenhang worden gezien met het onder programma Brandweer verantwoorde structurele nadeel van € 452.000 in verband met de korting op de BDuR-uitkering.

GHOR (€ 196.000)

De GHOR heeft vanwege de pandemie veel kosten moeten maken voor de COVID-centra en de COVID-organisatie. Deze kosten zijn na aftrek van de minderkosten te declareren bij het ministerie van VWS. Door de pandemie is het opleiden, trainen en oefenen voor een groot gedeelte stil komen te liggen bij de GHOR. Hierdoor is een groot gedeelte van het budget niet besteed. Dit voordeel is verrekend met de meerkosten COVID-19. Bij de GHOR is het voordeel met name ontstaan bij de salarissen en overige personeelskosten als gevolg van het niet invullen van vacatureruimte. Per saldo een voordeel van € 196.000.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

Bevolkingszorg (€ 169.000)

Gelet op de corona-pandemie heeft ook Bevolkingszorg extra kosten moeten maken voor o.a. inhuur van medewerkers t.b.v. omgevingsanalyses. Daarnaast heeft het programma Bevolkingszorg haar deel moeten dragen van de ingestelde COVID-organisatie.

De meerkosten door COVID-19 overtreffen ruim de minderkosten binnen het programma Bevolkingszorg. Het verschil wordt gedeclareerd bij het ministerie van VWS.

In 2020 is een groot deel van de afwikkeling inhuur personeel 2019 niet besteed, deze kosten zijn in 2020 vrijgevallen ten gunste van deze post. Daarnaast zijn de salariskosten en piketkosten lager uitgevallen dan geraamd. Per saldo een voordeel van € 169.000.

Voorstel bestemming jaarrekeningsresultaat

In onderstaand overzicht hebben wij het voorstel opgenomen voor de bestemming van het rekeningresultaat over 2020:

Resultaatbestemming 2020	x € 1.000
Uitgestelde opleidingen en oefeningen	170
Duurzame inzetbaarheid personeel	100
Vorbereidingen Omgevingswet	45
Dotatie algemene reserve t.b.v. weerstandsvermogen	1.264
Totaal	1.579

1. Voorgesteld wordt om € 169.500 te bestemmen voor uitgestelde realistische oefeningen die in 2021 ingehaald gaan worden. Deze bestemming heeft betrekking op het programma Brandweer.
2. Een bedrag van € 100.000 te bestemmen voor uitgestelde activiteiten en werkzaamheden inzake duurzame inzetbaarheid personeel. Het project duurzame inzetbaarheid omvat een aantal in ontwikkeling zijnde instrumenten die de medewerkers helpen om gedurende het werk fit en vitaal te blijven. Daarnaast helpen deze instrumenten om het werken in goede harmonie te combineren met de thuissituatie. Deze bestemming heeft betrekking op het programma Brandweer.
3. Een bedrag van € 45.000 te bestemmen voor de uitgestelde voorbereidingen op de Omgevingswet. Deze bestemming heeft betrekking op het programma Brandweer.
4. Een bedrag van € 1.264.654 toe te voegen aan de Algemene Reserve ter verhoging van het weerstandsvermogen zodat de geschetste financiële risico's in de jaren 2021 tot 2024 initieel gedekt kunnen worden, mochten één of meerdere van deze risico's zich in deze jaren voordoen. Daarnaast kan deze dotatie bijdragen aan de financiering van de ingroeiperiode gemeentelijke bijdragen.



1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 4. Jaarrekening
- Bijlagen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

In dit hoofdstuk hebben we een aantal van onze prestaties alsook de inzet van de brandweer samengevat in een infographic en een aantal tabellen. Het betreft de prestaties over het hele kalenderjaar 2020. Het hoofdstuk wordt afgesloten met een korte duiding op de belangrijkste prestaties.

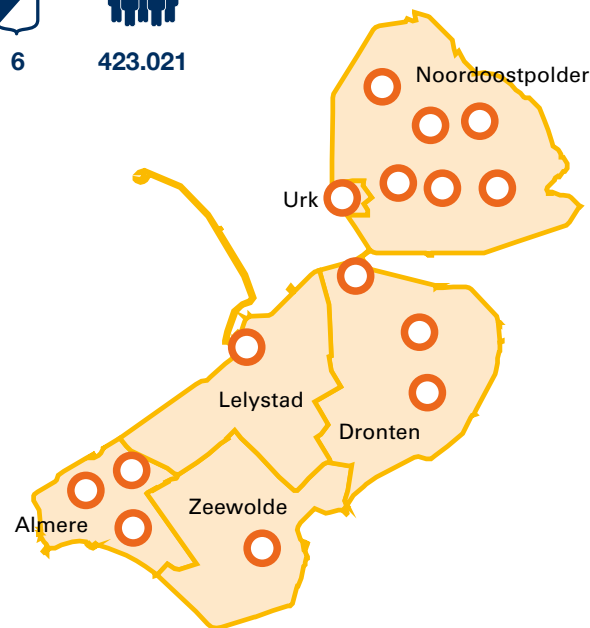
Prestatiecijfers 2020



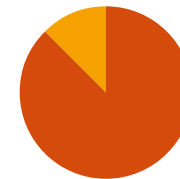
6



423.021



8
GRIP



GRIP1 (7)
GRIP4 (1)



16
Oefeningen
crisisorganisatie



COPI (4)
ROT (1)
Bijscholing (4)
Bestuurlijke oefeningen (6)
Lijnoefening Lelystad Airport (1)



21
Adviezen
evenementen



12
Incident- en ramp
bestrijdingsplannen
(nieuw & geactualiseerd)



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

Brandweer Flevoland


257
voorlichtingen
Brandveilig Leven


8
incident
evaluaties


83
opgeleide personen
Vakbekwaam Worden


852
adviezen
Risicobeheersing


2.461
volgers
Facebook


3.002
incidenten
met uitruk


16
brand
onderzoeken


397
personen geoeffend
Vakbekwaam Blijven


328
controles
Risicobeheersing


6.793
volgers
Twitter


617


15


24


2



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

Rapportage incidenten 2020 t.o.v. eerdere jaren

Totaal aantal incidenten

Gemeente	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Almere	1444	1487	1378	1287	1548	1472	1311
Dronten	206	249	215	209	240	215	267
Lelystad	689	846	774	721	799	848	743
Noordoostpolder	302	408	295	294	315	343	370
Urk	116	118	132	99	129	111	143
Zeewolde	228	254	244	139	152	174	168
Flevoland	2985	3362	3038	2749	3183	3163	3002

Aantal branden en automatische brandmeldingen

Gemeente	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Almere	952	880	822	697	742	791	666
Dronten	162	143	128	106	130	107	126
Lelystad	495	530	474	398	467	451	383
Noordoostpolder	210	219	165	134	180	181	150
Urk	92	86	88	65	92	58	97
Zeewolde	189	183	197	85	96	106	90
Flevoland	2100	2041	1874	1485	1707	1694	1642

Aantal gebouwbranden

Gemeente	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Almere	127	99	114	106	130	127	114
Dronten	26	19	24	26	37	21	20
Lelystad	72	59	67	72	59	66	55
Noordoostpolder	27	36	41	35	39	40	34
Urk	15	11	11	17	23	14	13
Zeewolde	13	13	9	15	20	26	16
Flevoland	280	237	266	271	308	294	252



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

Toelichting op incidenten en risicobeheersing

Incidenten 2020

De **aantallen** zijn gebaseerd op de prio1- en prio2-alarmeringen van de brandweer. Vanaf 2020 worden alleen de prio1- en prio2-alarmeringen geteld in de aantallen om zo dezelfde filtering toe te passen als het IFV. Het IFV heeft de taak van het CBS overgenomen en presenteert de maandelijkse en jaarlijkse kerncijfers incidenten. Als alle alarmeringen geteld zouden worden, dan komt Flevoland uit op 3059 incidenten. Incidenten die bij de meldkamer zijn binnengekomen, maar waarvoor de brandweer niet is gealarmeerd, zijn niet meegenomen. De daling van het aantal incidenten is voor een deel toe te schrijven aan een aangepast (per 15/9/2020) protocol Automatische Brandmeldingen, dat de nodeloze uitrukken moet verminderen.

Risicobeheersing (infosheet)

Het aantal adviezen Risicobeheersing dat door de brandweer aan de gemeenten is gegeven heeft betrekking op aanvragen voor omgevingsvergunningen (en meldingen) voor bouwen, brandveilig gebruik en milieu. In 2020 was het aantal adviezen voor bouwen bijna gelijk aan 2019. Voor adviezen op het gebied van brandveilig gebruik en milieu waren de aantallen als gevolg van COVID-19 ongeveer 20 tot 30 procent lager dan het voorgaande jaar.

Het toezicht op de naleving van brandveiligheidsvoorschriften bestaat (bijna) volledig uit periodiek toezicht op brandveiligheid van bestaande gebouwen en is in 2020 sterk beïnvloed door de coronacrisis. Een groot deel van het jaar konden geen fysieke controles bij objecten worden gedaan. In plaats daarvan zijn vooral controles op afstand (digitaal) uitgevoerd.

In kwartaal 4 van 2020 is de registratie van Risicobeheersing Flevoland afgestemd op de registratie van Gooi en Vechtstreek. Tevens zijn er voor de gemeenten vanuit de brandweer accounthouders aangesteld. Deze fungeren als eerste aanspreekpunt voor de gemeenten.

De aantallen Brandveilig Leven-activiteiten in de infosheet zijn over het algemeen een stuk lager dan in voorgaande jaren, omdat fysieke contactmomenten een groot deel van het jaar niet mogelijk waren. De reguliere brandveiligheidsvoorlichtingen aan de groepen 4 op de basisscholen zijn alleen aan het begin van het jaar doorgegaan. In 2020 zijn wij gestart met de werving van de Wijkbrandweer. Dit project start in 2021 in de vorm van een pilot. Helaas heeft er door de coronacrisis maar één keer een voorlichting na brand kunnen plaatsvinden. Uit evaluatie is gebleken dat die als zeer positief is ervaren. Naast de vermelde reguliere Brandveilig Leven-producten, is er ook gewerkt aan (social) mediacontacten, het verzenden van geboortetassen aan nieuwe ouders (227) en activiteiten in het kader van de landelijke Brandpreventieweken en de Koolmonoxide campagne.



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

2. Verantwoording van de werkzaamheden

Hoofdstuk 2 omvat de beleidsverantwoording van onze werkzaamheden in 2020. We beginnen dit hoofdstuk met een korte beschouwing van de ontwikkelingen in 2020, daarna doen we in vogelvlucht verslag van de voortgang op de beleidsthema's die voortkomen uit het beleidskader 2020-2021. Het hoofdstuk wordt afgesloten met een rapportage over de speerpunten van de programma's Risico- en Crisisbeheersing, Brandweer, Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR en Bevolkingszorg.

2.1 Ontwikkelingen 2020

De veiligheidsregio opereert in een dynamische omgeving. Er komen zaken op ons af die we niet kunnen uitstellen tot een volgende P&C-cyclus. Het zijn onderwerpen die direct inzet vragen in de verschillende onderdelen van de veiligheidsregio. Zo ook onderstaande onderwerpen. Ze zijn niet benoemd in Programmabegroting 2020, maar hebben in 2020 wel veel capaciteit gevraagd. Voor zover deze zaken al in onze bestuursrapportage 2020 beschreven zijn, volstaan we hier met een summiere samenvatting.

COVID-19

Eind februari wordt het virus COVID-19 voor het eerst in Nederland aangetroffen. Dan gaat het snel. De GGD'en van de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek houden de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten en zijn voorbereid op noodzakelijke maatregelen bij een verdere verspreiding. Begin maart worden de eerste besmettingen in onze veiligheidsregio's vastgesteld.

Een paar dagen voor de uitbraak van het virus in Flevoland en Gooi en Vechtstreek start er een gezamenlijk Preparatief Regionaal Operationeel Team (P|ROT) en komen de hulpdiensten voor het eerst voor overleg bij elkaar. Ter voorbereiding op de gevolgen van de pandemie voor de twee regio's, maar ook om naar handelingsperspectieven te kijken voor de medewerkers en de burgers van Flevoland en Gooi en Vechtstreek. De veiligheidsregio's sluiten aan bij de adviezen van het RIVM en de GGD.

Op 12 maart, de dag waarop premier Rutte voor het eerst algemeen geldende maatregelen aankondigt, wordt in alle veiligheidsregio's opgeschaald naar GRIP4 en wordt in VRF de crisisorganisatie actief. Het Regionaal Beleidsteam (Flevoland) en het Regionaal Operationeel Team (Flevoland en Gooi en Vechtstreek) zijn vanaf dat moment verantwoordelijk voor de regionale aanpak van de crisis. In het Regionaal Beleidsteam (RBT) vindt onder leiding van burgemeester Weerwind (voorzitter VRF) afstemming plaats met de burgemeesters van de regiogemeenten.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Dit omdat de maatregelen die genomen moeten worden om de verspreiding van het coronavirus in te dammen een grote impact hebben op de samenleving en veel burgers en bedrijven in de regio Flevoland treffen.

Het ROT in Flevoland en Gooi en Vechtstreek zorgt in de coronaperiode voor dagelijkse afstemming tussen alle partijen die bij de aanpak van de crisis betrokken zijn. Gemeenten, Bevolkingszorg, GHOR, politie, brandweer, Regionaal Actiecentrum Communicatie en met name ook de GGD'en in onze verzorgingsgebieden. Er is dus één interregionaal ROT voor twee regio's. Een unieke situatie die een direct gevolg is van de eind vorig jaar bezegelde intensieve samenwerking tussen de veiligheidsregio's. Het ROT voert de landelijke besluitvorming uit, zoals het aanpassen van noodverordeningen. Maar het ROT bereidt ook RBT-vraagstukken voor en richt zich op de communicatie, op handelingsperspectieven en protocollen, op actuele dilemma's en op knelpunten in de regio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Het ROT wordt hierbij ondersteund door de secties Crisiscommunicatie, Informatiemanagement en Planning.

RBT en ROT werken gedurende de crisismaanden met de volgende doelstellingen: afvlakken van de piek, voorbereiden op worstcasescenario en minimaliseren van maatschappelijke impact. In de bestrijding van de coronapandemie spelen in 2020 heel veel zaken. Uiteraard de bestrijding van de eerste golf met de hierbij horende medische aanpak, het beperken van de verstoring van het maatschappelijk leven en communicatie naar burgers en bedrijven. Ook thema's als uitwerking van de versoepelingen en de invloed van COVID-19 op feestdagen en vakanties komen aan de orde. Vanaf de zomer zijn ook de voorbereidingen gestart op een mogelijke tweede golf. Ten tijde van de tweede golf zijn de maatregelen rond de gedeeltelijke lockdown (oktober), de nog strengere gedeeltelijke lockdown (november) en de lockdown aan het eind van het jaar (december) voorbereid en uitgevoerd. Daarna is de testcapaciteit een belangrijk thema en is er speciale aandacht voor de kerstdagen en Oud en Nieuw.

De bestrijding van de coronacrisis heeft vanwege de gevraagde mono- en multidisciplinaire capaciteit invloed gehad op het reguliere werk in veiligheidsregio-verband. Op verschillende onderwerpen is daardoor minder voortgang geboekt. Enkele voorbeelden hiervan zijn:

- Vakbekwaamheid: er is minder geoefend, omdat oefenavonden vanwege de maatregelen niet konden doorgaan. Realistisch Oefenen is helemaal stopgezet.
- Samenwerking: het samenwerkingstraject is iets vertraagd, maar heeft wel in andere vorm doorgang gehad. Met name in digitale bijeenkomsten.
- Risicobeheersing: meer digitaal toezicht i.p.v. fysieke controles.

Desondanks zijn er -ondanks COVID-19- ook heel veel zaken wel doorgedaan in 2020. Met behulp van applicaties als Teams en Facetime hebben veel vergaderingen en andere overleggen gewoon doorgang kunnen vinden. En daardoor zijn de dagelijkse werkzaamheden gewoon opgepakt. De brandweer heeft de Elektronische Leeromgeving (ELO) ingezet als alternatief voor de oefenavond en er is op momenten dat het kon in kleine groepjes geoefend. Zo zijn er



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



op veel vlakken creatieve oplossingen gezocht. Medewerkers van de organisaties in de veiligheidsregio's hebben zich flexibel getoond en hebben zich aangepast aan de nieuwe situatie. Dit maakt trots en geeft vertrouwen met het oog op de toekomst, waarin onze organisatie invulling moet geven aan 'het nieuwe normaal'.

In de bestrijding van de coronacrisis is heel veel werk verzet in beide veiligheidsregio's. De veiligheidsregio's hebben in de coronacrisis een gezicht én positie gekregen. De rol van veiligheidsregio als regisseur van de crisis is belangrijk geweest voor de beeldvorming over de veiligheidsregio. En landelijk heeft de crisis ook blootgelegd op welke punten verbetering nodig is. Zaken die zijn meegenomen in de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's.

Taakdifferentiatie

Het huidige brandweerstelsel is gebaseerd op een mix van vrijwillige brandweer en beroepsbrandweer. Hierin hebben alle brandweermensen in principe dezelfde taken en opleidingsvereisten, maar een verschillende aanstelling. Uit Europese en internationale regelgeving en jurisprudentie blijkt dat de huidige situatie niet ongewijzigd in stand kan blijven. Aanvullend onderzoek heeft dit beeld bevestigd.

Om te komen tot een onderscheid tussen een beroepsmedewerker en een vrijwilliger en daarmee nieuwe manier van organiseren van de brandweezorg zijn er landelijk enkele cruciale bouwstenen benoemd. In deze vier bouwstenen is onderzocht op welke manier onderscheid gemaakt kan worden tussen een beroepsmedewerker en een vrijwilliger:

- Beschikbaarheid: verschil tussen verplicht en niet-verplicht.
- Repressieve taken: onderscheid tussen basis-, specialistische - en aanvullende taken.
- Type taken: taken beroepsmedewerker zijn breder dan alleen repressieve taken.
- Opleidingsduur en -zwaarte.

In de zomer van 2020 is deze denkrichting in alle regio's getoetst op de consequenties. Daarnaast is er een landelijke enquête gehouden onder repressieve medewerkers. De eerste uitvraag heeft landelijk een nog onvoldoende scherp beeld van de organisatorische, personele en financiële consequenties gegeven. Daarop is de denkrichting op enkele onderdelen aangescherpt. Daarnaast zijn de effecten van deze denkrichting in december 2020 voor alle regio's langs een eenduidige meetlat gelegd. Daarmee worden de consequenties landelijk vergelijkbaar. Landelijk is het doel om in februari 2021 de doorontwikkelde denkrichting, inclusief consequenties, samen met de resultaten van de enquête aan te bieden aan het Veiligheidsberaad en de minister van JenV.

Kwaliteitsmeting Berenschot

In 2019 heeft bureau Berenschot in de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek onderzoek gedaan naar de kwaliteit van de dienstverlening en de daarbij behorende begrotingsomvang. Vanwege de voorgenomen samenwerking is tevens gekeken of beide organisaties een gelijkwaardig instapniveau hebben en – direct daaraan gerelateerd – dezelfde (financiële) uitgangspositie. Gebleken is dat beide regio's zich vergelijkbaar verhouden tot elkaar.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Door de brandweerorganisaties in Flevoland en Gooi en Vechtstreek is in 2020 inzet geleverd om de aandachtspunten die genoemd zijn in de rapportage te verbeteren. Er wordt planmatig aandacht besteed aan de versterking van processen en waar mogelijk gebeurt dit in directe samenwerking tussen de beide brandweerorganisaties. Zo wordt gewerkt aan de verbetering en harmonisatie van de operationele informatievoorziening en zijn processen rondom het aanschaffen van materieel op elkaar afgestemd. Ook is er een nieuw gezamenlijk beleidsplan voor vakbekwaamheid. Dat vormt een belangrijke basis voor het versterken van het oefenen. Aansluitend worden maatregelen genomen om de verbeteringen te borgen, zodat deze in een vaste cyclus actueel gehouden worden.

In het rapport van Berenschot zijn ook verbeterpunten benoemd voor het veiligheidsbureau. In 2020 heeft het hoofd veiligheidsbureau de verbeterpunten alsook de voorgestane aanpak gepresenteerd aan het algemeen bestuur. Omdat het veiligheidsbureau veel capaciteit heeft ingezet voor de crisisorganisatie ter bestrijding van COVID-19 is de uitwerking van de verbeterpunten vertraagd. Op onderdelen -zoals evalueren, analyseren en bijstellen- worden de eerste stappen gezet, onder andere in het beleidsplan Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO).

Ook voor Bevolkingszorg geldt dat door de COVID-crisis onvoldoende aandacht kan worden besteed aan de realisatie van de verbetermaatregelen. Wel is een aantal aanbevelingen, onder andere om de opkomsttijden in het RCC vast te leggen, overgenomen om tot een sluitende pdca-cyclus te komen.

Overzicht brandveiligheid per gemeente

In het algemeen bestuur van VRF is gepleit voor het versterken van de bestuurlijke informatievoorziening, in de vorm van een realtime geografisch overzicht van de brandveiligheid per gemeente. De inrichting van een actueel dashboard voor alle gemeenten in Flevoland en Gooi en Vechtstreek is mede afhankelijk van een nieuw zaakstelsel. Dat stelsel wordt momenteel aanbesteed en kan in de loop van 2022 operationeel zijn. Tot die tijd maken we een beperkt overzicht, dat in de loop van volgend jaar kan worden doorontwikkeld tot een volwaardig product. Hierbij is voor het vierde kwartaal de wijze van registreren in Flevoland gelijk getrokken met de wijze van registreren in Gooi en Vechtstreek. Op basis van deze registratie kan er voor de gemeenten voor een deel aan de wens worden voldaan.

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

Met het van kracht worden van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) ontstaat de mogelijkheid dat de verantwoordelijkheid voor de bouwkundige toets bij een deel van de nieuwbouwprojecten wordt verlegd van de gemeente naar private partijen. Dit is een optie, geen verplichting. De mate waarin dit gaat gebeuren is nog niet duidelijk. Dit kan gevolgen hebben voor de betrokkenheid van de brandweer bij advisering over de brandveiligheid van gebouwen en vormt een risico voor een goede informatiepositie met het oog op eventueel repressief optreden in deze objecten.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



De voorbereiding op de wet vraagt om goede afstemming met gemeenten. Omdat de invoering van de Wkb is vertraagd vanwege het uitstel van de Omgevingswet naar 1 januari 2022 schuift het project grotendeels door naar volgend jaar.

Versnelde samenvoeging meldkamer Flevoland en Gooi en Vechtstreek (harmoniseren processen)

Bij de meldkamers in Flevoland (Lelystad) en Gooi en Vechtstreek (Naarden) heeft 2020 in het teken gestaan van de versnelde samenvoeging op de locatie in Lelystad. De noodzaak daarvoor is ontstaan doordat de Meldkamer Midden-Nederland een forse vertraging heeft opgelopen. De planning is nu dat deze in 2025 gerealiseerd wordt, waar de planning in eerste instantie was gericht op 2022.

Bij de samenvoeging van de meldkamers van Flevoland en Gooi en Vechtstreek zijn de meldkamerprocessen en de achterliggende operationele processen waar mogelijk geharmoniseerd. De samenvoeging is door grote inzet en nauwkeurigheid succesvol verlopen. Zie ook: [Meldkamer](#).

Lelystad Airport

Op grond van de landelijke informatie werd er in 2020 van uitgegaan dat Lelystad Airport op 1 november 2021 open zou gaan voor grotere passagiersvliegtuigen. De voorbereidende werkzaamheden waren daar zoveel mogelijk op gericht. Inmiddels is duidelijk geworden dat de datum van 1 november 2021 niet langer haalbaar is. Er is een concept samenwerkingsovereenkomst tussen de veiligheidsregio, de GGD en Lelystad Airport opgesteld, die alle aspecten van de samenwerking omvat. Op basis van deze overeenkomst kunnen de diverse kolommen, eventueel op voorhand, een service level agreement (SLA) afsluiten.

Informatievoorziening

Om zorg te dragen voor een toekomstbestendige veiligheidsregio is versterking van de informatievoorziening noodzakelijk, met verbreding en versteviging van functies. In 2020 is dit organisatorisch en financieel voorbereid. De marktverkenning voor de projecten zaakgericht werken en digitale samenwerking is afgerond en naar aanleiding daarvan is het programma van eisen opgesteld. Door tussenkomst van de coronamaatregelen loopt het project enige vertraging op, maar de aanbesteding wordt naar verwachting het eerste kwartaal van 2021 afgerond.

Ook het (fysiek) vervangen van de Mobiele Dataterminals/Repressief Informatiesysteem (MDT/RIS) loopt enigszins achter op de planning. Ook hier als gevolg van COVID-19 (vanwege beperkingen die gelden om bijeenkomsten te organiseren alsook het vertraagd leveren van de benodigde apparatuur). Het vervangen van de apparatuur in de voertuigen wordt voor beide regio's in de zomer van 2021 afgerond.

De geo-informatieserver, nodig als basis voor het brede spectrum van de informatievoorziening, is gerealiseerd en operationeel. Er kan nu gebouwd worden aan het aan- en ontsluiten van de benodigde gegevens.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

Tweede loopbaanbeleid

Voor medewerkers die na 1 januari 2006 in dienst zijn gekomen staat na twintig dienstjaren de tweede loopbaan centraal. Bonden hebben in 2018 een voorstel gedaan tot aanpassing van dat beleid. In de tweede helft van 2019 heeft een onderzoek door een externe partij plaatsgevonden naar de huidige uitvoering door de veiligheidsregio's van het tweede loopbaanbeleid. De uitkomsten van het onderzoek vormen voor de werkgever geen aanleiding om het tweede loopbaanbeleid aan te passen. De bonden hebben een voorstel neergelegd dat in twee delen uiteen valt. Of een lifetime employment of een financiële regeling vergelijkbaar met FLO. De huidige stand van zaken is dat er landelijk in het kader van het tweede loopbaanbeleid een onderzoek wordt gestart door het Coronel Instituut inzake de bezwarendheid van de functie, alvorens met de bonden afspraken worden gemaakt in het kader van het (nieuwe) tweede loopbaanbeleid. Bonden en werkgevers verschillen van mening over de te varen koers.

Veranderde positie ambtenaren

Het onderwerp “organisatie arbeidsvoorwaardenvorming veiligheidsregio's” is in verband met COVID-19 op de agenda van het Veiligheidsberaad doorgeschoven van juni naar december 2020. Voorafgaand aan de vergadering van het Veiligheidsberaad in december hebben de leden van de Brandweerkamer en de RCDV (Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio's) een positief advies gegeven ten aanzien van het oprichten van een eigen werkgeversvereniging. In de vergadering van december heeft het Veiligheidsberaad na raadpleging van de individuele veiligheidsregio's zich positief uitgelaten over de oprichting van een eigen werkgeversvereniging binnen de Bestuurlijke Advies Commissie (BAC) brandweer van het Veiligheidsberaad. De oprichting van een werkgeversvereniging vereist dat oprichting van een vereniging binnen de GR tot de mogelijkheden behoort en vereist tevens een consultatie langs de raden inzake wensen en bedenkingen. De consultatie langs de raden is in beide regio's opgestart, net als een wijziging van de gemeenschappelijke regeling (GR) in Gooi en Vechtstreek. Verwachting is medio 2021 -na doorlopen van het eigen bestuurlijke proces- aan te kunnen sluiten op de landelijke werkgeversvereniging.

De werkgeversvereniging maakt in 2021 een opstart met de regio's die al kunnen aanhaken en de uiteindelijke startdatum is 1 januari 2022. Ondersteunend aan de oprichting van de werkgeversvereniging loopt de dienstverlening van de VNG in de arbeidsvoorwaardenvorming (onderhouden CAR-UWO) nog door tot 31 december 2021.

2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021

Ten tijde van het opstellen van de programmabegroting 2020 beschikt VRF niet over een actueel beleidsplan. Wel is later het beleidskader 2020-2021 opgesteld met daarin de beschrijving van een aantal kernopgaven. De voortgang op de verschillende onderdelen wordt hieronder beschreven. De realisatie van de werkzaamheden op die kernopgaven vindt plaats binnen de in 2019 met het bestuur afgesproken financiële ruimte.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Veiligheidsregio Flevoland

Uitgangspunt voor 2020, en ook 2021, is een reëel ambitieniveau, waarbij de volgende kernopgaven centraal staan:

1. De basis op orde (versterking) en aansluiten op maatschappelijke ontwikkelingen.
2. Samenwerking met Gooi en Vechtstreek, de GGD en Utrecht.
3. Landelijke ontwikkelingen op het gebied van vrijwilligheid.

2.2.1 Basis op orde

Het doel van de 'basis op orde' is om de veiligheidsregio toekomstbestendig te maken met een gezonde financiële basis, om haar taken kwalitatief goed uit te voeren en om de samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV), GGD/GHOR Flevoland en GHOR Gooi en Vechtstreek gelijkwaardig aan te gaan. De versterking gaat over maatregelen op het gebied van:

- Vakbekwaamheid.
- Incidentbestrijding inclusief paraatheid.
- Ondersteuning inclusief informatievoorziening, en het ondersteunend proces.
- De versterkingsmaatregelen voor de brandweerorganisatie richten zich op deze knelpunten en zijn beschreven in [paragraaf 2.3.2](#).

2.2.2 Samenwerking met Gooi en Vechtstreek, de GGD en Utrecht

Op meerdere onderwerpen en bedrijfsprocessen wordt samengewerkt met andere organisaties en crisispartners. Deze samenwerking is noodzakelijk om de toenemende financiële en organisatorische kwetsbaarheid van de afzonderlijke organisaties te voorkomen. Ook worden de kosten voor de uitvoering van bestaande en nieuwe (wettelijke) taken beheersbaarder en kan de kwaliteit van de wettelijke taakuitvoering worden behouden.

Specifiek in ontwikkeling zijn:

- Samenwerking op de schaal van Midden-Nederland (programma Drieslag).
- De samenwerking met VRGV, GGD Flevoland en Regio Gooi en Vechtstreek.

Drieslag

Het Strategisch Programma Drieslag is opgezet om samenwerking van de VRF, VRGV en VRU tot stand te brengen op een drietal onderdelen:

- [Harmonisatie meldkamerprocessen](#)
- Interregionaal veiligheidsbureau (IVB) voor de nabije interregionale crisisorganisatie.
- Interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC), nu: Basis oefen- en trainingscentrum (BOTC).

Interregionaal Veiligheidsbureau

Bij dit project is de focus gelegd op de totstandkoming van een Interregionale Procedure Incidentbestrijding (IPI) en een Veiligheidsinformatiecentrum Midden-Nederland (VIC MNL) in Utrecht. De IPI zijn een aantal procedures voor



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

het uniform en eenduidig opschalen van de crisisorganisatie in onze drie veiligheidsregio's. Besloten is deze zoveel mogelijk te verwerken in de bestaande planvorming van beide regio's. De meerwaarde van het VIC MNL is gelegen in het feit dat onze besturen, organisaties, partners kunnen beschikken over tijdige en betrouwbare informatie. Verdere ontwikkeling van het VIC MNL wordt geborgd in het reguliere operationele afstemmingsoverleg tussen de drie betrokken veiligheidsregio's.

Interregionaal kennis- en vakbekwaamheidscentrum (IKVC) – Basis oefen- en trainingscentrum (BOTC)

In 2020 is interregionaal beleid voor opleiden, trainen en oefenen opgesteld. Verder is door een externe partij een onafhankelijk onderzoek gedaan naar de optimale opzet en financiële haalbaarheid van een IKVC. Mede op basis van de uitkomsten van dit onderzoek is besloten tot een herijking van de plannen. De focus is daarbij gelegd op een basis oefen- en trainingscentrum brandweer (BOTC), gesitueerd in Lelystad. Een centrum voor 'realistische' opleidingen en trainingen, gekoppeld aan leertrajecten en oefenscenario's met daadwerkelijk 'rook en vuur'. Definitieve besluitvorming hierover wordt medio 2021 verwacht. Het oefencentrum kan dan in 2023/2024 operationeel zijn.

Samen Sterker

In 2020 is er een voortvarende start gemaakt met de samenwerking tussen de beide brandweerorganisaties. In een zogenoemde 'roadmap' is aangegeven wat de ambities zijn en welk tijdspad wordt aangehouden, waarbij de 3 K's (kosten, kwaliteit en kwetsbaarheid) als uitgangspunt zijn genomen.

De leidinggevendenden zijn in meerdere aftrapssessies in positie gezet om in gezamenlijkheid stappen in de samenwerking te zetten. Een belangrijke mijlpaal: vanaf 1 april 2020 is er sprake van één directieteam voor beide organisaties en beide organisaties worden aangestuurd door een gezamenlijk MT. Uitgangspunt binnen het traject 'Samen Sterker' bij de brandweer is dat er zo veel als mogelijk sprake is van eenhoofdige leiding op teams. De diverse teams gaan, waar dit mogelijk is, ook optreden als één team. Hierbij is uitgegaan van het principe van de omkeerbaarheid van de besluiten, waarbij de aanstelling van de medewerker binnen de formatie van één van de twee veiligheidsregio's is opgenomen.

Ondanks dat er door COVID-19 veelal geen fysieke bijeenkomsten met medewerkers om de samenwerkingsmogelijkheden te verkennen (de zogenaamde kansensessies) mogelijk zijn geweest, zijn er toch al mooie resultaten geboekt en is binnen iedere afdeling de samenwerking (op onderdelen) gerealiseerd.

Uniek: één beleidsplan voor twee regio's

De algemeen besturen van VRF en VRGV hebben op 1 juli het ontwerp van het gezamenlijk regionaal beleidsplan 2021-2024 vastgesteld. Eén plan voor de strategische richting van twee regio's. Voor het eerst in de geschiedenis van de Nederlandse veiligheidsregio's. Het ontwerpbeleidsplan is in de zomer voor consultatie naar de gemeenteraden gegaan. In december hebben de algemeen besturen uit beide regio's het beleidsplan definitief vastgesteld.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



De titel van het regionaal beleidsplan is Samen voor Veiligheid. De kernboodschap hierin voor onze beide regio's: 'Als veiligheidsregio's investeren we in veiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving. Veiligheid vormgeven in de samenleving doen we met elkaar en als veiligheidsregio's staan we hiervoor.' In het [regionaal beleidsplan](#) kennen Veiligheidsregio Flevoland en Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek vier opgaven:

- Wij voorkomen onveiligheid en dragen bij aan een redzame samenleving.
- Wij zijn de zichtbare en deskundige netwerkpartner voor veiligheid.
- Wij zijn vakmensen: professioneel, innovatief en wendbaar.
- Wij staan er als het onverhoopt toch nodig is!

Samenwerking van de crisisorganisaties in Midden-Nederland

Voor het vormgeven van de samenwerking binnen Midden-Nederland zijn drie themasessies gehouden met direct betrokken partijen. Op basis van de input zijn ambtelijk de basiselementen voor de uniformering van de hoofdstructuur besproken. Deze zijn nader uitgewerkt in een aantal interregionale regelingen, met name bestemd voor afstemming van procedures. Tevens is een aanvang gemaakt wat betreft de samenwerking in een veiligheidsinformatiecentrum. Hierin wordt relevante informatie verzameld voor de preparatie op mogelijke (actuele) risico's.

Omgevingswet

Het in het voorjaar aangekondigde uitstel van de invoering van de Omgevingswet geeft een jaar extra tijd voor een goede voorbereiding van gemeenten en ketenpartners. De invoering staat nu gepland op 1 januari 2022. Afgelopen jaar is vooral gewerkt aan het opleiden en trainen van het personeel van team Risicobeheersing, voor een deel gezamenlijk met collega's van de Omgevingsdienst Flevoland & Gooi en Vechtstreek (OFGV) en gemeenten. De aanbesteding van het zaakstelsel, voor informatievoorziening en -uitwisseling tussen gemeenten en de



Door de twee veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek is de 'Visie Veilige Leefomgeving en Omgevingswet' opgesteld. Hierin vertellen Gooi en

Vechtstreek en Flevoland waar ze voor staan, wat ze verstaan onder een veilige leefomgeving en hoe ze gemeenten kunnen helpen dit thema een plek te geven in de omgevingsvisie.

Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) bestaat uit lokale systemen van overheden en de onderdelen van de Landelijke Voorziening (DSO-LV). Met dit stelsel kunnen burgers en bedrijven eenvoudig zien welke regels er voor een bepaalde locatie gelden als ze iets in de fysieke leefomgeving van plan zijn. Onderdeel van het DSO is het Omgevingsloket. Hier kan een vergunningsaanvraag, een vergunningscheck of een melding worden gedaan.

Daarnaast zijn er aansluitend op het DSO lokale systemen bij gemeenten, andere overheden en hun adviseurs, zoals bij de Omgevingsdienst of de veiligheidsregio. Met het nieuwe zaakstelsel van de brandweer kunnen we aanvragen verwerken, informatie over gebouwen beheren en informatie uitwisselen met andere partijen. Landelijk wordt ook een samenwerkingsvoorziening ontwikkeld, zodat alle betrokken partijen gemakkelijk gegevens kunnen delen over aanvragen en dossiers. Het DSO is een omvangrijk project ter ondersteuning van de Omgevingswet en wordt de komende jaren gefaseerd geïntroduceerd.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



veiligheidsregio, is gerealiseerd en de aansluiting op het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is voorbereid. De brandweer heeft geparticipeerd in de eerste pilots met gemeentelijke Omgevingstafels, waar nieuwe initiatieven integraal worden behandeld. Ook zijn de eerste gemeenten geadviseerd over het opnemen van veiligheid in hun concept omgevingsvisie en omgevingsplan. Tenslotte zijn de niet-wettelijke adviestaken van de veiligheidsregio geborgd in het nieuwe regionaal beleidsplan (RBP).

Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS)

Het beheer van de meldkamers is per 1 januari 2020 bij wet overdragen aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS, voorheen LMO). De komende jaren hebben we aandacht voor het organiseren van de sturing op de meldkamers in samenwerking met de LMS, waarbij de verschillende disciplines verantwoordelijk zijn voor het in stand houden van de meldkamerfunctie en de LMS voor het beheer.

In februari 2020 is het Politie Diensten Centrum (PDC) een selectieproces gestart voor een architect voor het nieuw te bouwen districts bureau aan de Groest in Hilversum. Het architectenbureau Gortemaker Algra Feenstra is hierbij als beste uit de bus gekomen en direct van start gegaan. In het najaar van 2020 is er een voorlopig ontwerp opgeleverd. Het definitieve ontwerp volgt in het voorjaar van 2021.

Doordat de Meldkamer Midden-Nederland een forse vertraging heeft opgelopen (tot 2025), is er een noodzaak ontstaan om de meldkamers Naarden en Lelystad tussentijds samen te voegen. Deze [samenvoeging](#) is in september 2020 gerealiseerd en duurt tot het moment dat de Meldkamer Midden-Nederland operationeel is.

Eén veiligheidsbureau

De voorbereidingen om tot één [veiligheidsbureau](#) te komen voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek hebben eind 2020 geleid tot besluitvorming en tot de start van de inrichting. Het extern opgestelde rapport 'Voorbereiding van Crisisbeheersing in een nieuwe wereld' vormt een belangrijke bouwsteen voor deze inrichting. Het veiligheidsbureau wordt ingericht als 'één herkenbare en toekomstgerichte organisatie gericht op het voorkomen, beperken en bestrijden van crises en het bevorderen van de fysieke veiligheid in Flevoland en Gooi en Vechtstreek'.

Crisisbeheersing wordt uitgevoerd in een samenspel tussen diverse partners. Niet alleen tussen onze hulpdiensten, maar ook in samenhang met bijvoorbeeld instellingen in de zorg, de vitale infrastructuur en onderdelen van de Rijksoverheid. Het veiligheidsbureau is de spin in het web in het organiseren van die taak. Uit diverse onderzoeken is eerder al gebleken dat de crisisbeheersing in onze regio's een inhaalslag behoeft. Met het veiligheidsbureau wordt niet alleen die inhaalslag gemaakt, maar ook een stap naar de toekomst gezet. Dit in samenwerking met onze partners.

In lijn met de visie kenmerkt het veiligheidsbureau zich door een 'flexibele organisatiestructuur'. Deze structuur maakt het mogelijk adequaat en snel in te spelen op nieuwe risico's, maatschappelijke ontwikkelingen en specifieke onderwerpen, zoals klimaatverandering, water en evacuatie en energietransitie. In deze flexibele inrichting nemen ook niet-kernpartners deel, zoals politie, Defensie en waterschappen.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Veiligheidsregio Flevoland

Interregionaal Crisis Centrum (IRCC)

Het IRCC zal, samen met de Meldkamer Midden-Nederland, worden gehuisvest in het nieuw te realiseren politiebureau Hilversum. Conform planning kan het IRCC begin 2025 in gebruik genomen worden door de crisisorganisatie van VRF en VRGV. In 2020 zijn belangrijke stappen gezet in het ontwerpproces van het IRCC. Eind september van dat jaar is het voorlopig ontwerp vastgesteld op basis van het Specifiek Programma van Eisen IRCC. De voorlopige ontwerptekeningen zijn ook getoetst in een klankbordgroep met daarin een vertegenwoordiging van toekomstige gebruikers. Begin 2021 zal het definitief ontwerp worden vastgesteld en kan een start gemaakt worden met de selectie van de bouwende partij.

2.2.3. Landelijke ontwikkelingen op het gebied van vrijwilligheid

De landelijke ontwikkelingen rondom vrijwilligheid hebben zich het afgelopen jaar vrijwel volledig toegespitst tot de ontwikkelingen rondom taakdifferentiatie. Dit betreft een voorgenomen stelselwijziging die grote invloed kan hebben op de brandweerorganisatie.

2.3 Speerpunten regulier werk

2.3.1 Programma Risico- en Crisisbeheersing (Veiligheidsbureau)

De veiligheidsregio is verantwoordelijk voor de voorbereiding op en de organisatie van de crisisbeheersing en de rampenbestrijding in de regio Flevoland. Binnen dit programma werken de hulpverleningsdiensten – de brandweer, de GHOR en Bevolkingszorg – gezamenlijk aan de grootschalige hulpverlening aan de burger. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met crisispacten als politie, Defensie, Rijkswaterstaat, het waterschap en de bedrijven in de vitale infrastructuur (zoals drinkwaterleveranciers, gas- en elektraleveranciers).

De speerpunten 2020: wat hebben we gedaan

Risicobeheersing

Begin maart zijn alle evenementen in het kader van COVID-19 stopgezet. Hierdoor is de aandacht verschoven naar het beantwoorden van vragen en implementeren van de verschillende noodverordeningen. De expertisegroep Risicobeheersing heeft het Regionaal Actiecentrum Crisiscommunicatie (RAC) ondersteund. Daarnaast is vanuit de expertisegroep een bijdrage geleverd aan de totstandkoming van de (landelijke) integrale COVID-19 evenementen werkwijze. De expertisegroep heeft ook meegewerkt aan andere landelijke producten op het gebied van evenementen en COVID-19.

Het jaar 2020 heeft voor de expertisegroep Risicobeheersing ook in het teken gestaan van het [regionaal risicoprofiel](#). Het ontwerpplan is in januari 2020 vastgesteld door de beide veiligheidsbesturen. Vervolgens is het plan voor een



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



reactie verzonden aan de gemeenten in de beide regio's en aan onze partners. In december 2020 is het regionaal risicoprofiel door de beide veiligheidsbesturen definitief vastgesteld.

Operationele voorbereiding:

Voor het thema Overstromingen en Evacuatie zijn op basis van impactanalyses handelings-perspectieven voor overstromingen en ernstige wateroverlast opgesteld en gemeenten, de provincie, het waterschap en de veiligheidsregio hebben samengewerkt in de totstandkoming van het convenant Veiligheid Buitendijkse Gebieden. Het veiligheidsbureau heeft daarnaast o.a. meegewerkt aan de lopende evaluatie van de regionale crisisorganisatie wat betreft COVID-19.

Vakbekwaamheid (multi)

De multidisciplinaire bijscholingen konden net voor de intelligente lock down worden uitgevoerd. Daarna is het multidisciplinair oefenprogramma 2020 maar voor een klein deel uitgevoerd. Tijdens deze periode is meer invulling gegeven aan digitale vormen van bijscholen via bijvoorbeeld E-learningmodules.

Overige

Voor de verantwoording over de onderdelen veiligheidsbureau en kwaliteitsmeting Berenschot verwijzen we naar [2.1](#) en [2.2.2](#).

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Risico- en Crisisheersing (Veiligheidsbureau) lasten	74.087	314.526	148.771	-165.755
Risico- en Crisisheersing (Veiligheidsbureau) baten	-256.972	-314.526	-276.532	37.994
Resultaat voor bestemming	-182.885	0	-127.761	-127.761
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	-182.885	0	-127.761	-127.761

Een toelichting van het verschil 2020 is opgenomen in [paragraaf 4.5](#).



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



2.3.2 Brandweer

De brandweer vormt de grootste kolom van de veiligheidsregio en is de professionele partner in het voorkomen en bestrijden van brand, ongevallen en crises en draagt zo bij aan een veilige leefomgeving. De beleidsmatige ontwikkeling van de brandweer is opgenomen in het beleidsplan / het uitvoeringsprogramma zoals verwoord in het vorige hoofdstuk.

De brandweer heeft haar werkzaamheden georganiseerd in vijf taakvelden, te weten risicobeheersing, incidentbestrijding, vakbekwaamheid, operationele voorbereiding (inclusief koppeling met de meldkamer brandweer) en techniek en logistiek.

De brandweer zoekt voortdurend naar versterking van de taakuitvoering, onder meer door de realisatie van een intensieve samenwerking met de buurregio. De leidinggevenden van de teams hebben een zogenaamde 'brugfunctie'. Dat betekent dat zij deze functie niet alleen in Flevoland vervullen, maar ook in Gooi en Vechtstreek. Hierdoor wordt nieuw beleid direct voor twee regio's opgepakt en worden knelpunten opgelost in het perspectief van de oplossing van de andere regio.

Ook wordt voortdurend gezocht naar vernieuwende ideeën om de dienstverlening te verbeteren. Het gaat dan bijvoorbeeld om innovaties op het gebied van opleiden, innovaties in kleding (bescherming) en materieel en het gebruik van nieuwe materialen zoals bijvoorbeeld het gebruik van drones.

De speerpunten 2020: wat hebben we gedaan

Intensivering samenwerking met Brandweer Gooi en Vechtstreek

In de loop van het jaar zijn steeds meer afdelingen in beide regio's onder éénhoofdige leiding gekomen. Inmiddels worden steeds meer zaken (zoals werkoverleggen, inzet van specialisten, uniformiteit van werkprocessen en -producten) met personeel van beide regio's gezamenlijk georganiseerd en uitgevoerd.

Oprichten Team Operationele Voorbereiding

In lijn met het project 'Samen Sterker' is gestart met het oprichten van het team Operationele Voorbereiding. Dit team heeft als ambitie het operationele brandweeroptreden voor beide regio's voor te bereiden en te functioneren als een knooppunt waar data, informatie en expertise samenkomen en wordt omgezet in beleid. Door de COVID-19 maatregelen is de verdere ontwikkeling van dit team vertraagd en de doorgeschoven naar 2021.

Operationele paraatheid en slagkracht

In 2019 is gestart met het uitvoeren van maatregelen gericht op versterking van paraatheid en slagkracht. Deze maatregelen kenden een doorloop in 2020 en bestaan ondermeer uit formatieve versterking van zowel de beroeps- als ook de vrijwillige capaciteit, de versterking van de vrijwillige posten met dagcapaciteit uit de kantoororganisatie



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

en ook de versterking van de sturing op de repressieve afspraken. In 2020 hebben we ons met name gericht op vakbekwaamheid en verbeteren van operationele informatie.

Ook is ingezet op werving van nieuwe vrijwilligers. In verband met COVID-19 is daarbij vooral gebruik gemaakt van digitale media.

Vakbekwaamheid

De formatie voor het ondersteunen van de vakbekwaamheid is uitgebreid. Er is een nieuw oefenbeleidsplan opgesteld, gekoppeld aan een jaarlijkse oefenplanning.

In 2020 zijn de opleidingen onder COVID-condities doorgegaan. Door uitbreiding van de formatie zijn meer mensen opgeleid tot duiker en chauffeur. Door de invloed van de COVID-19-maatregelen is er in 2020 minder geoefend dan voorzien. Zo zijn een aantal realistische oefenmomenten niet doorgegaan en is i.v.m. het aanpassen van de groepsgrootte in kleinere samenstellingen geoefend. Door deze ingrijpende maatregelen hebben we in 2020 minder uitgegeven aan geoefendheid.

Onze mensen voldoen nog wel aan de eisen die aan geoefendheid worden gesteld, maar extra aandacht voor de geoefendheid is noodzakelijk in het komende jaar. We hebben de intentie om de gemiste oefeningen (en met name het realistisch oefenen) in te halen in 2021. Dit is afhankelijk van de ontwikkelingen rondom COVID-19 in Nederland en in Duitsland, aangezien een belangrijk oefencentrum voor realistisch oefenen vlak over de grens in Duitsland ligt. De haalbaarheid is eveneens afhankelijk van de beschikbaarheid van de oefenlocatie in Duitsland.

Verbeteren operationele informatie

Het ombuigen van een informatieachterstand naar een informatievoorsprong, door het beter ontsluiten en koppelen van informatie, ligt goed op schema. De voorbereidingen zijn getroffen om de uitrukvoertuigen begin 2021 te voorzien van het nieuwe repressief informatie systeem (RIS). Dit zorgt ervoor dat de informatievoorziening voor betrokken functionarissen en voertuigen vanaf begin 2021 voldoet aan de mogelijkheden van de huidige tijd. Zo is naast de benodigde informatie over de melding vanuit de meldkamer ook direct alle relevante informatie zichtbaar om het incident optimaal te bestrijden. De nieuw ingerichte geo-server -vanaf december 2020 operationeel- is hierbij onontbeerlijk. Hier staat al deze informatie opgeslagen en alle informatie wordt hier bijgehouden. Verder zijn de benodigde bronnen (waaronder GMS) hieraan gekoppeld en wordt de basisinformatie die op strategisch, tactisch en operationeel niveau nodig is geduid. De dashboards en de daarmee gepaard gaande werkprocessen worden in 2021 uitgerold. Deze ontwikkeling vindt plaats binnen de totale verbetering van de informatievoorziening van de veiligheidsregio.

Techniek en Logistiek

In 2020 is het nieuw gevormde gezamenlijke team Techniek en Logistiek geïntroduceerd om de samenwerking constructief uit te bouwen. Zo worden processen en het beheer van kleding en middelen verder samengevoegd of afgestemd. Ook is er gestart met het aanbesteden van gezamenlijke contracten op het gebied van aanschaf,



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

keuring en onderhoud. Er is een hele grote stap gezet door beide regio's in het eenduidig opstellen van een meerjaren investeringsplan en een werkbegroting. Met betrekking tot aanschaf van materieel is gestart met het schrijven van een visie voor red- en hulpverleningsvoertuigen met als doel deze voor beide regio's samen te kunnen aanbesteden. De verbeterpunten uit de kwaliteitsmeting van bureau Berenschot worden als één team opgepakt en geïmplementeerd.

Risicobeheersing - VTH-taken brandveiligheid voor de gemeente Noordoostpolder

Per 1 augustus 2020 voert Brandweer Flevoland bij de gemeente Noordoostpolder diverse taken uit voor de afdeling vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) op het gebied van brandveiligheid. Na een proefperiode is besloten deze taak tenminste te verlengen tot de zomer van 2021. Doel hiervan is om de complete veiligheidsketen op het gebied van brandveiligheid te versterken (relatie Risicobeheersing – Incidentbestrijding).

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Brandweer lasten	24.223.421	25.344.491	25.892.109	547.618
Brandweer baten	-24.400.925	-24.447.791	-26.088.242	-1.640.451
Resultaat voor bestemming	-177.504	896.700	-196.133	-1.092.833
Storting in de reserves	396.033	0	363.364	363.364
Onttrekking aan reserves	0	-896.700	-896.700	0
Totaal resultaat na bestemming	218.529	0	-729.469	-729.469

Een toelichting van het verschil 2020 is opgenomen in [paragraaf 4.5](#).

2.3.3. Gemeenschappelijke meldkamer

Eind 2019 is het voorlopige besluit genomen om de gemeenschappelijke meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek in 2020 fysiek samen te voegen. Dit vanwege de forse vertraging van de Meldkamer Midden-Nederland. In 2020 heeft de definitieve besluitvorming hierover plaatsgevonden. Dit heeft geresulteerd in een fysieke samenvoeging van de meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek in Lelystad in september 2020. Dit tot de komst van de nieuwe Meldkamer Midden-Nederland, die voorzien is medio 2025.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



De speerpunten 2020: wat hebben we gedaan

Samenvoeging meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek

Er is fors geïnvesteerd om de totstandkoming van de samengevoegde meldkamer in Lelystad te realiseren. Dit door te participeren in de projectorganisatie en in deelprojecten in relatie tot de totstandkoming van de samenvoeging van de meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek.

Kwaliteitsslag door harmonisatie

Voor het in stand houden en verbeteren van de kwaliteit van dienstverlening van de meldkamerfunctie zijn verregaande standaardisaties en harmonisaties van de werkprocessen doorgevoerd ter bevordering van kwaliteit en continuïteit. De uitkomsten van deze harmonisaties hebben geresulteerd in een nieuwe Meldings- en Alarmeringsregeling (MAR), die met de samenvoeging van de meldkamers in Lelystad op 15 september is ingevoerd. De landelijke systematiek van 'Uitruk op Maat' is hierin verder doorgevoerd. De uitruksterkte is hiermee nog beter afgestemd op het type incident, zodat alleen het benodigde aantal brandweermensen ter plaatse komt. Met de invoering van de nieuwe gezamenlijke MAR zijn ook een aantal landelijke regelingen doorgevoerd, waaronder het landelijke beoordelingsprotocol Openbaar Meldsysteem (OMS). Hiermee zijn de verificatietijden bij automatische brandalarmen verruimd, waardoor de melding beter kan worden ingeschat en deze zo nodig kan worden geherclassificeerd. Verwacht wordt dat hierdoor het aantal onnodige alarmeringen door automatische brandalarmen afneemt.

Ook heeft deze kwaliteitsslag bijgedragen aan de mogelijkheden voor een eventuele uitwijk naar een andere meldkamer (bij calamiteiten). De harmonisaties zijn in samenwerking met de VRU tot stand gekomen, in de opmaat naar de nieuwe gezamenlijke Meldkamer Midden-Nederland.

CaCo op meldkamer geborgd

De invulling van de 24/7 calamiteitencoördinator (CaCo) was binnen de meldkamer onvoldoende goed geborgd. Dit heeft de inspectie Justitie & Veiligheid in rapportages al enkele malen geconstateerd. Bestuurlijk is afgesproken dat borging van de functie van de CaCo gerealiseerd wordt binnen de nieuwe gemeenschappelijke Meldkamer Midden-Nederland. Conform dit besluit van het AB is de CaCo per 15 september 2020 in de samengevoegde meldkamers Naarden en Lelystad geborgd. Omdat het een multifunctie betreft is de aansturing van de CaCo's belegd bij het veiligheidsbureau.

Meldkamer Midden-Nederland

Voor wat betreft de totstandkoming van de Meldkamer Midden-Nederland is geparticipeerd in diverse projectgroepen en daarbij zijn de belangen behartigd voor onze veiligheidsregio.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Meldkamer lasten	1.312.000	1.268.265	911.362	-356.903
Meldkamer baten	-1.231.001	-1.268.265	-1.268.265	0
Resultaat voor bestemming	80.999	0	-356.903	-356.903
Storting in de reserves	0	0	0	0
Ottrekking aan reserves	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	80.999	0	-356.903	-356.903

Een toelichting van het verschil 2020 is opgenomen in [paragraaf 4.5](#).

2.3.4. GHOR

De GHOR valt onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van VRF. De uitvoering van de GHOR-taken is belegd bij GGD Flevoland, onder verantwoordelijkheid van de directeur Publieke Gezondheid. Deze wordt in zijn taken met betrekking tot de GHOR ondersteund door het team GHOR.

De GHOR werkt samen met haar partners aan de best mogelijke acute en publieke gezondheidszorg voor de inwoners van Flevoland en Gooi en Vechtstreek in crisissituaties. De GHOR stuurt de geneeskundige hulpverlening aan tijdens rampen en crises en coördineert de voorbereiding hierop. Daarnaast adviseert en informeert de GHOR het openbaar bestuur en de partners vanuit het perspectief van (risico's voor de) volksgezondheid en een gezonde leefomgeving.

De speerpunten 2020: wat hebben we gedaan

Inzet GHOR bij crisisorganisatie

In het kader van de coronacrisis is vanaf eind februari binnen GGD Flevoland conform het Crisisplan Publieke Gezondheid een crisisteam operationeel geworden. In dit team zijn maatregelen uitgewerkt en gemonitord voor het handhaven van de continuïteit van de zorg en de uitvoering van GGD- en GHOR-taken gedurende deze crisis. De rol van de GHOR is hierbij tweeledig. Enerzijds heeft de GHOR de regierol in de opgeschaalde zorg richting de ketenpartners. Anderzijds heeft de GHOR binnen de GGD en richting de zorgpartners een ondersteunende, faciliterende rol gehad.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Zo is in maart direct het Regionaal Crisisteam Zorg (RCZ) door de Directeur Publieke Gezondheid bijeengeroepen om door het maken van afspraken de zorgcontinuïteit in de regio te kunnen waarborgen. Op basis hiervan zijn direct maatregelen genomen in de keten om de zorgcontinuïteit in de regio te kunnen blijven garanderen en samenwerking in de keten te bevorderen.

Daarnaast is er gezorgd voor een optimale informatieuitwisseling, zowel binnen de witte kolom als met de multidisciplinaire partners en het openbaar bestuur. Er is informatie uitgewisseld over de stand van zaken omtrent de bestrijding van het virus en de samenwerking en knelpunten in de witte kolom. Wekelijks zijn leden van het Regionaal Beleids team (RBT) en Regionaal Operationeel Team (ROT) geïnformeerd, zijn gemeenteraden via raadsinformatiebrieven geïnformeerd en kon het publiek via de website van GGD Flevoland relevante informatie over COVID-19 terugvinden. Via de (virtuele) RCZ-overleggen en mailings is informatie uitgewisseld met de witte kolom.

In het begin van de crisis heeft de GHOR gezorgd voor de coördinatie van de persoonlijke beschermingsmiddelen (PBM) voor de niet-acute partners in de witte kolom. Later is dit overgenomen door het Landelijk Consortium Hulpmiddelen.

In het najaar is de GGD gestart met het voorbereiden van de grootschalige vaccinatiecampagne. De GHOR draagt zorg voor de afstemming met zorgpartners die ook een rol hebben bij de vaccinaties. Daarnaast is er via de GHOR een multidisciplinaire werkgroep (in veiligheidsregioverband) ingericht ter ondersteuning van de geneeskundige kolom bij de voorbereiding op en de uitvoering van de vaccinatiecampagne. Gemeenten, brandweer, politie en Defensie zijn hierin vertegenwoordigd.

Impact COVID-19 op GHOR

Deze grootschalige infectieziekte-uitbraak heeft geleid tot een acuut aanbod van extra werk ten behoeve van de crisisbeheersing. Om deze reden is direct het continuïteitsplan van de GGD Flevoland in werking getreden om voldoende capaciteit vrij te maken voor de bestrijding. Maar ook om de vitale processen van de GHOR te kunnen blijven waarborgen. Zo zijn prio 2- en prio 3-taken van de GHOR tijdelijk stopgezet en zijn een aantal jaardoelstellingen komen te vervallen.

Coronacentra

Een van de maatregelen was het creëren van extra zorgcapaciteit voor opvang van met COVID besmette patiënten in een zogenoemd corona-centrum. De GHOR heeft o.l.v. de directeur Publieke Gezondheid een projectstructuur opgezet om samen met de zorgpartners in de regio drie Corona-centra te faciliteren. Deze drie centra zijn tijdens de eerste golf gebruikt om patiënten op te vangen die geen ziekenhuisindicatie (meer) hadden, maar niet thuis konden blijven. Tijdens de tweede golf in het najaar zijn er twee corona-centra operationeel geweest, één in Lelystad en één in Emmeloord.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen



Advisering evenementen

Door de genomen maatregelen door de overheid hebben veel evenementen dit jaar geen doorgang gevonden. De evenementen die wel doorgang konden vinden, hebben een specifieke advisering gehad vanuit de GHOR op basis van de Handreiking Publieke Gezondheid en Veiligheid bij Evenementen met een specifieke COVID-19 oplegger.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
GHOR lasten	1.694.000	1.914.183	1.806.632	-107.551
GHOR baten	-1.857.814	-1.914.183	-2.002.590	-88.407
Resultaat voor bestemming	-163.814	0	-195.958	-195.958
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	-163.814	0	-195.958	-195.958

Een toelichting van het verschil 2020 is opgenomen in [paragraaf 4.5](#).

2.3.5. Programma Bevolkingszorg

Bevolkingszorg is een gezamenlijk programma van de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Bevolkingszorg is een netwerkorganisatie met een kleine staf met ambassadeurs voor Bevolkingszorg in de gemeenten in de beide regio's. De kracht van de organisatie ligt in het gezamenlijk uitvoeren van de taak van Bevolkingszorg zoals het Veiligheidsberaad deze in de rapportage 'Bevolkingszorg 2.0' heeft aangegeven. Het jaar 2020 stond met name in het teken van COVID-19.

De speerpunten 2020: wat hebben we gedaan

Inzet voor de crisisorganisatie

Sinds het uitbreken van COVID-19 zijn zowel de directeur als de medewerkers van het kernteam Bevolkingszorg ingezet in de crisisorganisatie. In de bestuursrapportage 2020 is aangegeven dat wij de verwachting hadden in de tweede helft van 2020 meer ruimte te krijgen voor onze reguliere taken. Deze verwachting is niet uitgekomen. Na de zomervakantie liepen de besmettingen opnieuw op en heeft Bevolkingszorg opnieuw vrijwel al haar capaciteit ingezet om de crisisorganisatie te bemensen en te ondersteunen. Concreet zijn de medewerkers actief in het Regionaal



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 - 2.1 Ontwikkelingen 2020
 - 2.2. Voortgang op de thema's uit het beleidskader 2020-2021
 - 2.3 Speerpunten regulier werk
 3. Paragrafen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

Actiecentrum Crisiscommunicatie, binnen de stafsectie Bevolkingszorg (ter ondersteuning van de algemeen commandant Bevolkingszorg) en binnen het Informatie en Advies Centrum (IAC).

De medewerkers van gemeenten die normaal (gedeeltelijk) gedetacheerd zijn bij Bevolkingszorg om uitvoering te geven aan de taken van Bevolkingszorg zijn in 2020 nauwelijks tot niet toegekomen aan deze rol, aangezien ook zij vooral bezig geweest zijn met corona-gerelateerde activiteiten in de eigen gemeenten. De samenwerking met de gemeenten wat betreft de bestrijding van COVID-19 is heel positief verlopen en in gezamenlijkheid met hen kunnen wij terugkijken op een bijzonder jaar, waarin ook door Bevolkingszorg een mooie prestatie is neergezet.

Opleidings- en trainingsprogramma

Zoals eerder aangegeven is het opleidings- en trainingsprogramma (OTO) voor Bevolkingszorg in 2020 vrijwel stilgevallen. Wel is het steeds gelukt om voldoende medewerkers op piket en in vrije instroom te krijgen, zodat de crisisorganisatie Bevolkingszorg er ook voor de flitscrisissen was.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2019	Begroting 2020	Realisatie 2020	Verschil 2020
Bevolkingszorg lasten	545.833	556.697	405.680	-151.017
Bevolkingszorg baten	-537.744	-556.697	-574.743	-18.046
Resultaat voor bestemming	8.089	0	-169.063	-169.063
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Totaal resultaat na bestemming	8.089	0	-169.063	-169.063

Een toelichting van het verschil 2020 is opgenomen in [paragraaf 4.5](#).



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

3. Paragrafen

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vindt u in hoofdstuk 3 de verantwoording van de paragrafen weerstandsvermogen en risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering en verbonden partijen. De paragrafen vormen een dwarsdoorsnede van de begroting en geven een verdieping op een aantal cruciale onderwerpen.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleid aangaande het weerstandsvermogen, de weerstandscapaciteit, de risico's en beheersmaatregelen van VRF.

Algemeen

Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) schrijft voor dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks de weerstandscapaciteit en de risico's inventariseren en hierover beleid formuleren.

Gewenste weerstandscapaciteit

Op grond van artikel 11 BBV wordt een uitspraak over het weerstandsvermogen onderbouwd door een vergelijking van de resterende (i.c. niet-gedekte) risico's met de beschikbare weerstandscapaciteit. Deze 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 weerstandsvermogen

Het beleid van VRF ten aanzien van het weerstandsvermogen is dat de niet-gedekte risico's (met inachtneming van de beheersmaatregelen en de reeds opgenomen voorzieningen) worden gedekt door de algemene reserve. Dit beleid is vastgelegd in de "Nota Weerstandsvermogen Veiligheidsregio Flevoland 2009".

Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. **Paragrafen**
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

Beschikbare weerstandscapaciteit 2020

In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves, die een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's. Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt hieronder een overzicht gegeven van de stand van de vrij aanwendbare reserves per 31-12-2020.

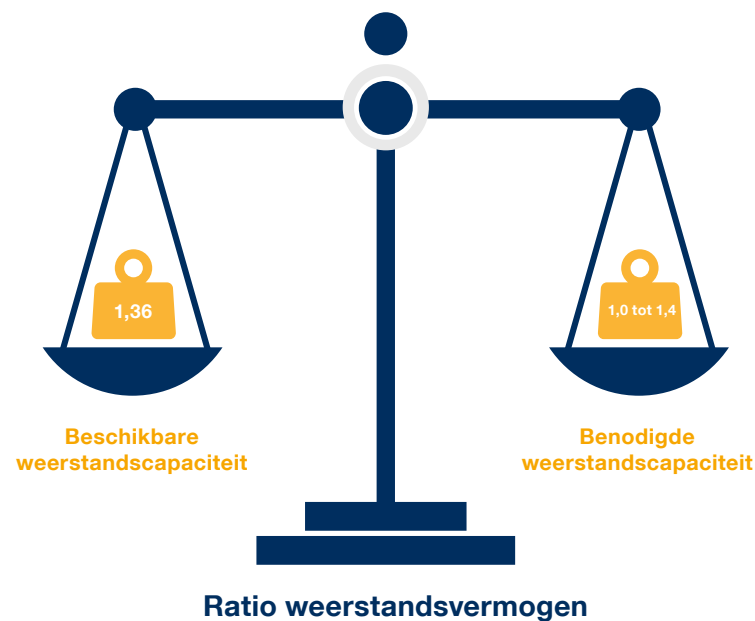
Algemene reserve per 1-1-2020	€ 3.528.640
Onttrekkingen 2020	0
Vrij te besteden bestemmingsreserves	0
Bedrag voor onvoorzien	0
Stille reserves	0
Totaal beschikbaar vanaf 31-12-2020	€ 3.528.640

Risicoprofiel

Een risico wordt gedefinieerd als 'de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de veiligheidsregio. In de kolom 'kans' is geschat in hoeverre de omschreven gebeurtenis zich zal voordoen. Het risicoprofiel komt uit op € 2.588.200 (benodigd 2021-2024). Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van het weerstandsvermogen (de tabel is in de bijlage opgenomen).

Ratio weerstandsvermogen

De totale meerjarige weerstandscapaciteit is voldoende om de ratio van 1 te realiseren. De ratio weerstandsvermogen 2020 is 1,36. Deze score valt binnen de categorie 1,0 tot 1,4 en scoort daarmee "voldoende" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Voor het inhoudelijke overzicht van het risicoprofiel verwijzen wij u naar [bijlage 6](#).





Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

Conclusie

Voor de jaren 2021-2024 is de weerstandsratio voldoende. Het algemeen bestuur kan besluiten om een gedeelte over te hevelen naar de egalistiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen.

Financiële kengetallen

Om inzicht in de financiële positie te verschaffen, 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 bieden inzicht bij de beoordeling van de (ontwikkeling van de) financiële positie.

Financiële kengetallen	JR 2018	PGB 2019	JR 2019	PGB 2020	JR 2020
1A. Netto schuldquote	42%	63%	67%	48%	72%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	42%	63%	67%	48%	72%
2. Solvabiliteitsratio	57%	61%	61%	53%	52%
3. Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%	0%	2,87%

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 VRF ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Solvabiliteitsratio

Dit geeft inzicht in de mate waarin VRF 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

Dit zijn voorgeschreven kengetallen vanuit het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

De norm structurele exploitatieruimte geeft de verhouding weer tussen de structurele baten en de structurele lasten.

Op begrotingsbasis kent VRF geen structurele exploitatieruimte.

De kengetallen inzake grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing op VRF.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Op grond van artikel 12 BBV kent de veiligheidsregio de volgende kapitaalgoederen: gebouwen en materiaal/materieel, ICT-middelen en inrichting kazernes. Kapitaalgoederen hebben een aanzienlijk effect op de begroting en het gewenste onderhoudsniveau moet beleidsmatig vastgesteld worden.

Groot onderhoud gebouwen

Medio 2012 heeft de VRF de brandweerkazerne in Zeewolde in eigendom en in gebruik genomen. In 2019 is het meerjaren onderhoudsplan (MJOP) voor deze kazerne geactualiseerd en is het bedrag dat voor het groot onderhoud nodig is 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 VRF afgesloten met nadere afspraken over beheer en onderhoud van de brandweerkazernes.

Roerende kapitaalgoederen

In 2020 is gestart met de actualisatie van het Meerjaren Investerings Plan (MIP), in samenwerking met de VRGV. In het MIP wordt gekeken naar de compleetheid, technische staat huidige voertuigen, reële vervangingstermijnen en vervangingsbedragen in relatie tot de visie en de technische staat. In de loop van 2021 is de verwachting dat alle gegevens kunnen worden doorgerekend om te kijken wat de financiële consequenties hiervan zijn. De vervangingen van de roerende zaken vinden conform het bestaande vervangingsschema en investeringsoverzicht uit de begroting plaats. Uiteraard wordt gekeken naar het meest economisch en technisch gunstigste moment om te vervangen.

3.3 Financiering

Wettelijk kader

De uitvoering van de financieringsfunctie dient plaats te vinden binnen de wettelijk kaders van de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido), die op 1 januari 2001 is ingevoerd. In de wet staan transparantie en risicobeheersing centraal. De transparantie komt tot uitdrukking in een verplicht treasurystatuut en een financieringsparagraaf in de begroting en jaarrekening.

Het treasurystatuut van VRF in 2011 vastgesteld door het AB. In 2021 wordt het treasurystatuut geactualiseerd.



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

- 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
- 3.3 Financiering
- 3.4 Bedrijfsvoering
- 3.5 Financiële impact COVID-19
- 3.6 Verbonden Partijen

4 Jaarrekening

Bijlagen

Ontwikkeling liquiditeitspositie

In 2011 en 2012 heeft de VRF twee lineaire leningen afgesloten voor de overname en inrichting van de brandweerkazerne in Zeewolde. De ene lening heeft een looptijd van 20 jaar tegen 4,43% rente, jaarlijks wordt er € 37.500 afgelost. De andere lening heeft een looptijd van 18 jaar tegen 2,75% rente, jaarlijks wordt er € 65.789 afgelost.

In 2019 is een nieuwe lening van € 6.500.000 afgesloten ten behoeve van het doen van investeringen en ter versterking van het werkkapitaal. De lening heeft een looptijd van 15 jaar tegen 0,855% rente, jaarlijks wordt er € 433.333 afgelost. Verder is het uitgangspunt om eventuele financieringstekorten, zover het binnen de kasgeldlimiet blijft, zoveel mogelijk te financieren met kort geld (lagere rente of zelfs geen rente).

Kasgeldlimiet

Voor 2020 is het begrotingstotaal bijna € 29.4 mln., dus is de toegestane kasgeldlimiet € 2.4 mln.

Berekening kasgeldlimiet in mln.	1e kw	2e kw	3e kw	4e kw
1. Toegestane kasgeldlimiet				
In procenten van de grondslag	8,20%	8,20%	8,20%	8,20%
In bedrag	2,4	2,4	2,4	2,4
2. Omvang vlottende schuld	4,3	2,3	1,2	2,9
3. Vlottende middelen	9,7	6,5	7,7	8,1
Toets kasgeldlimiet				
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-5,4	-4,2	-6,5	-5,2
Toegestaan kasgeldlimiet	2,4	2,4	2,4	2,4
Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	7,8	6,6	8,9	7,6

Conclusie: Er is in 2020 voldaan aan de kasgeldlimiet.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld

De renterisiconorm beperkt het renterisico op de langlopende financiering. De norm bevordert de spreiding van de looptijd van de kapitaalmarktleningen (looptijd lening > 1 jaar) door de omvang te beperken van de leningen waarvoor de rente in een bepaald jaar moeten worden aangepast. Het Rijk heeft de maximale omvang van leningen met een renteaanpassing vastgesteld op 20% van het begrotingstotaal. Voor de VRF komt het in 2020 neer op een bedrag van € 5.880.000.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

Berekening renterisiconorm (x € 1.000)	2019	2020
Begrotingstotaal	26.977	29.398
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	5.395	5.880
Renteherziening op leningen o/g	0	0
Betaalde aflossingen	903	537
Renterisico	903	537
Ruimte onder renterisiconorm	4.492	5.343

Conclusie: Er is in 2020 voldaan aan de renterisiconorm.

Rentetoerekening

Bij de vernieuwing van de BBV is het advies opgenomen om de rentekosten op één post in de begroting op te nemen. Om er voor te zorgen dat in de begroting en verantwoording de totale rentelasten en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in artikel 13 voorgeschreven dat de paragraaf financiering voortaan ook in ieder geval inzicht geeft in de rentelasten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden worden toegerekend.

Renteschema	JR 2019	PGB 2020	JR 2020
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	107	93	93
b. Externe rentebaten	0	0	0
Saldo rentelasten en rentebaten	107	93	93
c1. Rente over eigen vermogen (toegevoegd aan exploitatie)	0	0	0
c2. Rente over voorzieningen	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		0	0
d. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	107	93	93
e. Renteresultaat op het taakveld Treasury	0	0	0

Rentekosten

VRF heeft in 2020 de rentekosten ad € 92.232 inzake de leningen verantwoord in het overzicht van baten en lasten 2020 en toegerekend aan de taakvelden.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

3.4 Bedrijfsvoering

Verduurzamen organisatie

Het jaar 2020 is bestempeld als het jaar waarin we de missie en visie voor het maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) zouden opstellen en vaststellen. Vanwege COVID-19 is dit niet volgens plan verlopen. De eerste quick wins zijn uitgevoerd en er ligt een projectvoorstel klaar met de langere termijn doelen, maar uiteindelijk is besloten om dit onderwerp door te schuiven naar 2021. De belangrijkste reden hiervoor is dat het creëren van het interne draagvlak, door o.a. bespreking van het onderwerp met alle leidinggevenden, niet plaats heeft kunnen vinden in de hectiek van COVID-19. Dit draagvlak is van cruciaal belang voor een succesvolle start en implementatie van maatregelen. Begin 2021 is het de bedoeling om een projectgroep voor meerdere jaren in te stellen die het onderwerp vaste grond gaat geven in de organisatie.

Informatievoorziening

De ontwikkelingen wat betreft [informatievoorziening](#) zijn al beschreven in hoofdstuk 2.

Beleidsindicatoren (BBV)

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

Taakveld	Indicator	Eenheid	Resultaat JR 2019	Resultaat JR 2020
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,40	0,47
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,43	0,45
0. Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 22,46	€ 23,74
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	7,9%	5,9%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van de totale lasten	19,1%	19,5%

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. **Paragrafen**
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
- 4 Jaarrekening

Bijlagen

3.5 Financiële impact COVID-19

In het overleg van het veiligheidsbestuur op 25 maart 2020 is ingestemd met een budget van € 300.000 in 2020 voor de veiligheidsregio ten behoeve van extra inzet en kosten voor bestrijding van COVID-19. Deze extra kosten moesten worden opgevangen binnen de vastgestelde programmabegroting. Door de crisis rondom COVID-19 was namelijk de verwachting dat er vertraging zou kunnen optreden binnen de normale bedrijfsvoering en hierdoor mogelijk activiteiten en projecten zouden worden getemporiseerd of zelfs zouden vervallen.

In juni 2020 heeft onderzoeksbureau Andersson Elffers Felix (AEF) de verwachte financiële gevolgen van de coronacrisis vanaf mei tot het eind van 2020 bij veiligheidsregio's in kaart gebracht. AEF heeft in haar rapport van 30 juni 2020 duidelijke keuzes gemaakt omtrent de kostensoorten waaraan zou moeten worden voldaan. Het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) heeft de gekozen definities van AEF overgenomen. De declaraties van de extra kosten, die konden worden ingediend bij VWS, zijn daar dan ook volledig op gebaseerd. In hoofdlijnen betekent het dat alleen de out of pocketkosten kunnen worden gedeclareerd en alleen dan wanneer het saldo van de meer- en minderkosten plus de meer- en minderopbrengsten hoger is dan de begrote kosten.

De veiligheidsdirectie heeft op 9 september 2020 ingestemd met het beschikbaar stellen van extra capaciteit en middelen gedurende een periode van minimaal een half jaar. Deze is nodig voor de fysieke inrichting van de organisatieondersteuning COVID-19. De kosten die hiermee gepaard gaan worden conform een vastgestelde verdeelsleutel verdeeld tussen VRF, VRGV, GGD Flevoland, GGD Gooi en Vechtstreek en Bevolkingszorg.

In eerste instantie was de verwachting dat de veiligheidsregio's vooral meerkosten zouden maken, omdat de eventuele minderkosten als gevolg van niet kunnen oefenen en opleiden later in het jaar zouden worden ingehaald. De VRF heeft hiervoor de eerste declaraties ingediend bij VWS. In het najaar van 2020 kwam de zogenaamde tweede golf COVID-19 over ons land en zijn de oefen- en opleidingsactiviteiten in mindere mate doorgegaan. Desondanks is bij het opstellen van de jaarrekening 2020 berekend, conform de regels van AEF/VWS, dat er in totaal € 261.000 specifieke meerkosten (zie tabel) in 2020 zijn geweest voor de veiligheidsregio (na aftrek van de minderkosten). Na verrekening van de reeds ontvangen bedragen van VWS zal begin 2021 nog € 187.000 worden gedeclareerd bij VWS. De gerealiseerde meerkosten COVID-19 maken onderdeel uit van de exploitatierekening 2020.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

Verantwoording kosten COVID-19

Kostensoort	Opgave Kosten
Coronahotels/centra	€ 87.864
Inkoop en distributie PBM	€ 59.537
Overige specifieke meerkosten	
Overige Meerkosten	
GHOR	€ 40.695
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	€ 108.550
Bevolkingszorg	€ 19.294
Bedrijfsvoering	€ 15.211
Subtotaal	€ 183.749
Minder opbrengsten (verrekend met minder kosten)	
GHOR	€ -40.152
Risicobeheersing	€ -10.064
Bevolkingszorg	€ -1.248
Bedrijfsvoering	€ -18.509
Subtotaal	€ -69.972
Totale kosten 2020 COVID-19	€ 261.179



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
 2. Verantwoording van de werkzaamheden
 3. Paragrafen
 - 3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing
 - 3.2 Onderhoud kapitaalgoederen
 - 3.3 Financiering
 - 3.4 Bedrijfsvoering
 - 3.5 Financiële impact COVID-19
 - 3.6 Verbonden Partijen
 - 4 Jaarrekening
- Bijlagen

3.6 Verbonden Partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie waarin de VRF een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Er is sprake van een bestuurlijk belang in het geval van zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging, hetzij uit hoofde van stemrecht. Van een financieel belang is sprake als aan een verbonden partij een bedrag ter beschikking is gesteld dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat.

In 2020 had VRF één verbonden partij, te weten het Instituut Fysieke Veiligheid.

Naam: Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) te Arnhem.

De financiële bijdrage aan het IFV van de VRF over het jaar 2020 was € 315.093.

Instituut Fysieke Veiligheid

Het IFV is de landelijke ondersteuningsorganisatie voor de veiligheidsregio's (versterken van de brandweezorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing). Via de Wet Veiligheidsregio zijn verschillende wettelijke taken overgeheveld naar het IFV. Het IFV is een bij wet opgericht zelfstandig bestuursorgaan (zbo). De stichting wordt gefinancierd door de veiligheidsregio's. Het aandeel van Veiligheidsregio Flevoland in de exploitatie bedraagt 4 procent. De 25 voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV.



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

4. Jaarrekening 2020

In dit hoofdstuk presenteren wij de jaarrekening die bestaat uit onder andere de balans met een toelichting, een overzicht van baten en lasten met toelichting en een bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten daarvoor geeft.

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

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



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Grondslagen Balans

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.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

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	
Gronden en terreinen	Niet
Woonruimten en bedrijfsgebouwen	
• Nieuwbouw gebouwen (permanent)	40
• Renovatie en verbouw	20-25
• Technische installaties en inventaris	5-15
Vervoermiddelen	
• Voertuigen	5-20
Machines, apparaten installaties	
• Materiaal	3-8
• Persoonlijke bescherming	3-15
• Verbindingsmiddelen	3-10
Overige materiële vaste activa	
• ICT	3-10
• Oefenmiddelen	3-10
• Machines en overige materiële vaste activa	3-10
• Bijdragen aan activa in eigendom van derden	Conform gebruiksduur actief



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



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 tegen 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.

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:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

- Bestaande risico's op balansdatum ter zake van verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs te schatten is.
- 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.
- 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

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat over verschillende zaken een oordeel wordt gevormd en dat schattingen worden gemaakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen -inclusief de bijbehorende veronderstellingen- opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

4.2 Balans

ACTIVA	Stand per 31 december 2020	Stand per 31 december 2019
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	-	-
subtotaal	-	-
Materiële vaste activa		
a. Investerings met een economisch nut	11.762.886	12.500.388
b. Investerings in de openbare ruimte (maatschappelijk nut)	-	-
subtotaal	11.762.886	12.500.388
Totaal vaste activa	11.762.886	12.500.388
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. Vorderingen op openbare lichamen	1.683.709	887.932
b. Overige vorderingen	36.190	23.408
c. Schatkistbankieren	7.836.977	6.477.929
subtotaal	9.556.876	7.389.269
Liquide middelen	227.629	204.794
subtotaal	227.629	204.794
Totaal vlottende activa	9.784.505	7.594.063
Overlopende activa	945.840	515.426
Totaal overlopende activa	945.840	515.426
Totaal activa	22.493.231	20.609.877



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

PASSIVA	Stand per 31 december 2020	Stand per 31 december 2019
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
a. Algemene reserve	3.528.640	2.218.969
b. Overige bestemmingsreserves	5.711.106	7.515.031
c. Resultaat na bestemming	1.579.154	39.082
subtotaal	10.818.901	9.773.082
Voorzieningen	23.771	15.229
subtotaal	23.771	15.229
Vaste schulden		
a. Onderhandse leningen	7.202.851	7.739.474
subtotaal	7.202.851	7.739.474
Totaal vaste passiva	18.045.522	17.527.785
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. Aan openbare lichamen	5.027	94.462
b. Bank- en giroaldi	-	-
c. Overige schulden	515.214	579.922
subtotaal	520.241	674.384
Overlopende passiva		
a. Nog te betalen bedragen	3.376.663	1.553.575
b. Van overheidslichamen ontvangen maar niet bestede bedragen	549.755	854.133
c. Vooruitontvangen bedragen	1.050	-
subtotaal	3.927.468	2.407.708
Totaal vlottende passiva	4.447.709	3.082.092
TOTAAL PASSIVA	22.493.231	20.609.877



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

4.3 Toelichting balans

4.3.1 Activa

Vaste activa

De balanspost *vaste activa* betreft materiële vaste activa.

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Correctie Beginbalans	Vermeerde- ring 2020	Verminder- ing 2020	Afschrijving desinvestering	Totaal Afschrijving 2020	Saldo 31-12-2020
Gronden en Terreinen	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	1.299.255	1.352.821	0	0	0	113.371	1.239.450
Vervoermiddelen	9.522.945	9.239.502	721.269	293.290	249.609	1.205.476	8.711.614
Machines, apparaten en installaties	213.990	405.625	199.348	0	0	92.948	512.025
Overige materiële vaste activa	1.464.198	1.502.440	163.415	0	0	366.057	1.299.798
Totaal	12.500.388	12.500.388	1.084.032	293.290	249.609	1.777.852	11.762.886

Correctie beginbalans

De beginbalans is in 2020 gecorrigeerd voor investeringen die in 2019 op het verkeerde activum zijn verantwoord.

Bedrijfsgebouwen:

Dit betreft de kazerne in Zeewolde en het boothuis in Zeewolde. De afschrijving op deze activapost bedroeg in 2020 € 113.371.

Vervoermiddelen:

In 2020 is geïnvesteerd in 4 voertuigen, 2 heftrucks, scooters en grootwatertransport. In 2020 zijn voertuigen, een ontsmettingscontainer, navigatiesystemen en een schuimaanhangar gedesinvesteerd, totale boekwaarde € 43.681. De afschrijving op deze activapost bedroeg in 2020 € 1.205.476.

Machines, apparaten en installaties:

In 2020 is geïnvesteerd in een brug en vloer in de werkplaats. Tevens is geïnvesteerd in hardware. De afschrijving op deze activapost bedroeg in 2020 € 92.948.

Overige materiële vaste activa:

In 2020 is geïnvesteerd in testbanken, maskers, statusboxen en portofoons jeugdbrandweer. De afschrijving op deze activapost bedroeg in 2020 € 366.057.

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Vlottende activa

De post vlottende activa bestaat uit:

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	887.932	1.683.709
Overige vorderingen	23.408	36.190
Schatkistbankieren	6.477.929	7.836.977
Kas	5.142	3.089
Bank Nederlandse Gemeenten	199.652	224.540
Nog te ontvangen bedragen	269.414	877.551
Vooruitbetaalde bedragen	246.012	68.289
Totaal	8.109.489	10.730.345

Vorderingen op openbare lichamen

Deze post bestaat uit vorderingen op openbare lichamen, o.a. van gemeenten inzake huisvestingslasten € 59.724, FLO Lelystad € 529.923, van politie inzake doorberekeningen kosten veiligheidsbureau € 28.516, van VRGV inzake doorberekeningen projecten en dienstverleningen € 843.695, van GGD Flevoland € 44.480 inzake o.a. afhijsingen en doorberekeningen SAMIJ € 164.466.

Overige vorderingen

Het saldo van de overige vorderingen bedraagt per 31-12-2020 € 36.190.

Schatkistbankieren

Het banksaldo op 31-12-2020 bedraagt € 7.836.977.

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 2020 gehanteerd.

Kas

Het saldo bij BUNQ Bank bedraagt op 31-12-2020 € 3.089.

Per 1-4-2019 zijn de kassen met contant geld vervangen door een betaalrekening waar verschillende bankpassen aan gekoppeld zijn. Aan deze passen is een flexibele limiet gekoppeld.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Bank BNG

Het banksaldo op 31-12-2020 bedraagt € 224.540. De hoogte van dit saldo is met name bepaald door bijdragen van het Rijk en de bijdragen van de gemeenten van Flevoland en de afoming rekening-courant inzake schatkistbankieren.

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	199.877	201.382	182.775	208.809
Drempelbedrag	250.000	250.000	250.000	250.000
Ruimte onder drempelbedrag	50.123	48.618	67.225	41.191
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen

Dit betreft nog een aantal openstaande posten inzake jaarafrekeningen GHOR, Meldkamer en Bevolkingszorg, COVID-declaratie Ministerie van VWS € 186.506, afrekening Drieslag € 72.862, FLO ASR € 14.697, IOV afrekening Amsterdam-Amstelland € 23.000. BTW-BCF € 12.014 en afhandelingen schade € 5.931.

Vooruitbetaalde bedragen

Betreft vooruitbetaalde facturen voor het jaar 2021 o.a. licenties en abonnementskosten.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

4.3.2. Passiva

Vaste passiva

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

Reserves

Reserves	Saldo 31-12-2019	Beginbalans na correctie	Bestem. JR 2019	Vrijval 2020	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	2.218.969	3.489.558	39.082	0	0	0	3.528.640
Reserve egalisatie kapitaallasten	4.617.377	2.000.000	0	0	363.364	0	2.363.364
Reserve ongevallen personeel	366.442	366.442	0	0	0	0	366.442
Ontvlechtingkosten meldkamer	500.000	500.000	0	0	0	0	500.000
Bedrijfsreserve Veiligheidsbureau	307.050		0	0	0	0	0
Bedrijfsreserve Brandweer	1.275.654		0	0	0	0	0
Bedrijfsreserve Gem. Meldkamer	105.654		0	0	0	0	0
Bedrijfsreserve GHOR	219.405		0	0	0	0	0
Bedrijfsreserve Bevolkingszorg	123.449		0	0	0	0	0
Egalisaties. ingroei gemeentelijke bijdragen		3.378.000	0	0	0	896.700	2.481.300
Totaal	9.734.000	9.734.000	39.082	0	363.364	896.700	9.239.746

Bij het vaststellen van het rapport “Doorontwikkeling Veiligheidsregio Flevoland” op 4 december 2019 is besloten om bestaande reserves te gebruiken voor de ingroei van de gemeentelijke bijdragen naar het gewenste niveau. Bij de vaststelling op 25 maart 2020 van de Ontwerp-Programmabegroting 2021 is dit verder uitgewerkt en dit was met terugwerkende kracht vanaf 1-1-2020. In het overzicht hierboven is de verschuiving van de reserves zichtbaar gemaakt in de kolom “Beginbalans na correctie”.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Algemene reserve

Het resultaat 2019 bedroeg € 39.082. Op 25 maart 2020 heeft het algemeen bestuur besloten het resultaat te doteren aan de algemene reserve.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Bij de egalisatiereserve kapitaallasten is een bedrag van € 363.364 toegevoegd door het verschil in de jaarrekening tussen het begrote bedrag aan kapitaallasten en het gerealiseerde bedrag aan kapitaallasten.

Egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen

Vanaf 2020 zijn de bedrijfsreserves opgeheven en verdeeld over de algemene reserve en de egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen. Deze laatstgenoemde is opgebouwd uit de vooraf afgesproken onttrekkingen ter mitigatie van de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2020 t/m 2024 voor een totaalbedrag van € 3.378.000. In 2020 is € 896.700 conform begroting onttrokken.

Toelichting per reserve

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Algemene Reserve
Instellingsbesluit	01-01-2008
Omvang per 1-1-2020	€ 3.489.558
Stand op 31-12-2020	€ 3.528.640
Doel	Fungeert als buffer voor de financiële risico's zoals verwoord in de paragraaf "Weerstandsvormogen en risicomanagement".
Bestedingen/stortingen in 2020	In 2020 is het resultaat van 2019 ad € 39.082 conform het besluit van het algemeen bestuur op 25 maart 2020 gestort in de algemene reserve.
Bestedingen in komende jaren	In 2021 en verder zijn geen onttrekkingen begroot. Onttrekkingen zullen plaatsvinden zodra de risico's plaatsvinden.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Programma	Brandweer
Naam van reserve	Egalisatiereserve kapitaallasten
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2020	€ 2.000.000
Stand op 31-12-2020	€ 2.363.364
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 2020	In 2020 is per saldo € 363.364 gestort in de egalisatiereserve op basis van de gerealiseerde kapitaallasten 2020.
Bestedingen in komende jaren	Deze egalisatiereserve zal de komende jaren ervoor zorgen dat fluctuaties in de bijdragen van de gemeenten op basis van de kapitaallasten niet zal plaatsvinden. Door de lage rentestand zal volgens het meerjarige investeringsschema in 2024 voor het eerst onttrokken gaan worden aan deze reserve.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Reserve ongevallen personeel
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2020	€ 366.442
Stand op 31-12-2020	€ 366.442
Doel	Veiligheidsregio Flevoland heeft voor het personeel een ongevallenverzekering afgesloten. Voor geleden schades kan zowel het (vrijwillig) personeel als hun werkgever de Veiligheidsregio 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 2020	-
Bestedingen in komende jaren	Aansprakelijkheidsstellingen door werknemers en hun werkgevers.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Reserve ontvechtingskosten meldkamer
Instellingsbesluit	27-03-2019
Omvang per 1-1-2020	€ 500.000
Stand op 31-12-2020	€ 500.000
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. frictiekosten inzake de landelijke ontvechting van de meldkamers.
Bestedingen/stortingen in 2020	-
Bestedingen in komende jaren	Besteding vindt op zijn vroegst plaats in 2025 t.b.v. de totstandkoming van de Meldkamer Midden-Nederland (Flevoland, Gooi & Vechtstreek en Utrecht).

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen
Instellingsbesluit	01-01-2020
Omvang per 1-1-2020	€ 3.378.000
Stand op 31-12-2020	€ 2.481.300
Doel	Vooraf afgesproken onttrekkingen ter mitigatie van de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2020 t/m 2024.
Bestedingen/stortingen in 2020	In 2020 een onttrekking van € 896.700 conform begroting.
Bestedingen in komende jaren	In de periode 2021 t/m 2024 zal deze reserve volgens bestuursbesluit tot € 0 teruggebracht worden.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Voorzieningen

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Voorziening WW	15.229		8.542	0	23.771
Totaal	15.229	0	8.542	0	23.771

Vanaf 2018 zijn werkgevers verplicht om het 3e 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 bekleemde middelen). In 2020 is € 8.542 gestort in deze voorziening.

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer (onderhandse leningen)

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	aflossingen	vermeer- deringen	Saldo 31-12-2020
Lening BNG kazerne Zeewolde	450.000	37.500	0	412.500
Lening BNG inrichting de Mast Zeewolde	789.474	65.789	0	723.685
Lening BNG 15-03-2019 40, 112657	6.500.000	433.333	0	6.066.666
Totaal	7.739.474	536.622	0	7.202.851

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.

In 2019 is een lineaire lening ad € 6.500.000 afgesloten met een looptijd van 15 jaar tegen 0,855% rente, ten behoeve van te maken investeringen en ter versteviging van het werkkapitaal. Jaarlijks wordt € 433.333 afgelost.

De betaalde rentelasten 2020 voor de leningen bedroegen € 97.220.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Vlottende passiva

Het betreft hier de onderdelen 'Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar' en 'Overlopende passiva'.

Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Schulden aan openbare lichamen	94.462	5.027
Overige schulden	579.922	515.214
Totaal	674.384	520.241

Schulden aan openbare lichamen

De schulden aan openbare lichamen bestaan uit een schuld aan Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland van € 5.027.

Overige schulden

De overige schulden betreffen recente openstaande crediteuren per 31-12-2020.

Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2019	31-12-2020
Nog te betalen bedragen	1.553.575	3.376.663
Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen	854.133	549.755
Vooruitontvangen bedragen	0	1.050
Totaal	2.407.708	3.927.468

Nog te betalen bedragen

Het saldo van deze balanspost bestaat voornamelijk uit facturen 2020, die na 31 december 2020 zijn binnengekomen of nog niet ontvangen zijn € 1.417.262. Daarnaast zijn de grootste posten die betaald moeten worden: de afdracht van de loonheffing december 2020 ad € 1.337.695, de transitorische rentekosten van geldleningen ad € 63.736, afdracht BTW ad € 146.238, en vanuit de 13e salarisperiode t.b.v. FLO € 347.838.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen:

Deze balanspost bestaat uit middelen die zijn overgedragen aan VRF door de gemeente Almere en de gemeente Zeewolde.

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Personeelsbeleid Almere	524.442	0	806.848	1.128.284	203.006
Groot onderhoud de Mast	329.691	0	27.553	10.495	346.749
Totaal	854.133	0	834.401	1.138.779	549.755

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 2020 is per saldo € 321.436 onttrokken. Vanaf 2018 gelden nieuwe afspraken die gemaakt zijn met de vakbonden en met de gemeente Almere. Deze afspraken hebben geleid tot een tijdelijke verhoging ad € 75.000 van de jaarlijkse bijdrage van de gemeente Almere.

Groot onderhoud de Mast

Vanaf 2012 draagt gemeente Zeewolde structureel € 250.000 bij aan de exploitatiekosten voor de brandweerpost 'de Mast'. Per 1 september 2012 is de brandweerpost in gebruik genomen. In 2013 is er voor de VRF een meerjarig onderhoudsplan opgesteld en is deze financieel doorgerekend. Conform de BBV wordt het bedrag dat gereserveerd moet worden voor het onderhoud conform het onderhoudsplan voor de brandweerkazerne hier verantwoord. Op basis van het in 2019 geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks € 27.553 vanuit de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Zeewolde gereserveerd voor dit onderhoudsplan. Het onderhoudsniveau dat wordt nagestreefd is 'goed c.q. redelijk'. In 2020 zijn werkzaamheden verricht aan de bestrating (€ 2.037) en aan de gevelbeplating (€ 8.458). Het boothuis Zeewolde dat in 2016 in gebruik genomen is wordt geheel gefinancierd vanuit de bijdrage van de gemeente Zeewolde.

Vooruitontvangen bedragen

Omschrijving	Saldo 31-12-2019	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Lidmaatschap Jeugdbrandweer	0	0	1.050	0	1.050
Totaal	0	0	1.050	0	1.050

Lidmaatschap Jeugdbrandweer:

Voor het jaar 2021 is reeds een bedrag ontvangen van € 1.050 aan bijdragen ten behoeve van de jeugdbrandweer.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



4.4 Overzicht baten en lasten

Hieronder staat het complete overzicht van baten en lasten per programma Risico- en Crisisbeheersing (Veiligheidsbureau), Brandweer, Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR en Bevolkingszorg.

(x € 1.000)									
	Raming begrotingsjaar vóór wijziging			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
Omschrijving programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma Veiligheidsbureau	314	314	0	314	314	0	277	149	128
Programma Brandweer	23.665	23.665	0	24.448	25.345	-897	26.088	25.892	196
Programma Meldkamer	1.268	1.268	0	1.268	1.268	0	1.268	911	357
Programma GHOR	1.914	1.914	0	1.914	1.914	0	2.003	1.807	196
Programma Bevolkingszorg	557	557	0	557	557	0	575	406	169
Subtotaal programma's	27.718	27.718	0	28.501	29.398	-897	30.211	29.165	1.046
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	27.718	27.718	0	28.501	29.398	-897	30.211	29.165	1.046
Toevoeging /onttrekking reserves:									
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Brandweer	0	0	0	897	0	897	897	364	533
Programma Meldkamer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma GHOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Bevolkingszorg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	0	0	0	897	0	897	897	364	533
Gerealiseerde resultaat	27.718	27.718	0	29.398	29.398	0	31.108	29.529	1.579

4.5 Toelichting overzicht baten en lasten

Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 1.579.154. Dit resultaat is tot stand gekomen door voornamelijk incidentele voor- en nadelen.

Het resultaat van 2020 komt voort uit verschillende programma's en is het gevolg van onder andere:



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijken rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



* bedragen x € 1.000

Verklaring jaarresultaat 2020	Voordeel'	Nadeel'	Opmerking	Inc./Str.
Veiligheidsbureau				
Samenvoeging Veiligheidsbureau's		51	Niet begrote advieskosten	I
Huisvesting	25		Lagere doorbelasting huisvestingskosten	I
ICT	38		Geen doorbelasting door politie	I
Vakbekwaamheid (Multi)	112		Minder oefenkosten multi, focus 2020 op samenvoeging	I
Inkomsten Politie		38	Lagere inkomsten van politie i.v.m. lage kosten veiligheidsbureau	S
Overig voor- en nadelen	42		Per saldo overige voor- en nadelen	I
Brandweer				
Salariskosten beroeps en vrijwilligers	569		Latere invulling vacatures en voordeel vrijwilligersvergoedingen	I
Overige personeelskosten	177		Lagere bestedingen voor niet-repressieve opleidingen en duurzame inzetbaarheid	I
Vakbekwaamheid	33		Hogere uitgaven mono brandweer, lagere uitgaven voor multi brandweer	I
Omgevingswet	45		Doorschuiven van het project naar 2021	I
Kosten COVID-19 brandweer	272		Voordeel door declaratie kosten COVID-19 bij VWS	I
Onderhoudskosten voertuigen		194	Verhoogde onderhoudskosten als gevolg van revisies en reparaties	I
Brandstofkosten	38		Lage brandstofprijzen	I
Kapitaallasten (rente en afschrijving)	363		Lagere kosten rente en afschrijving	I
Dotatie egalisatiereserve kapitaallasten		363	Storting in egalisatiereserve voor hogere toekomstige investeringen	I
Lagere bijdrage BDuR		303	Lagere bijdrage door uitname beheerskosten politie voor meldkamer	S
Overige inkomsten	124		Hogere inkomsten OMS-aansluitingen en verkoop voeruiden	I
Overige voor- en nadelen		31	Per saldo overige voor- en nadelen	I
Gemeenschappelijke Meldkamer				
Samenvoeging meldkamers	357		Lagere kosten meldkamer door samenvoeging en beheer politie	S
GHOR				
Kosten COVID-19 GHOR		129	Kosten COVID-centra en kosten COVID-19 organisatie	I
Inzet personeel en inhuur	155		Inzet personeel en inhuur medewerkers op projecten	I
Vakbekwaamheid	40		Minder opleiden en oefenen als gevolg van COVID-19	I
Declaratie kosten COVID-19	89		Declarabele kosten COVID-19	I
Overig voor- en nadelen	40		Per saldo overige voor- en nadelen	I
Bevolkingszorg				
Kosten COVID-19 Bevolkingszorg		19	Diverse bedrijfskosten en kosten COVID-organisatie	I
Salariskosten en inhuur derden	170		Lagere inhuur en afwikkeling inhuurkosten 2019	I
Declaratie kosten COVID-19	18		Declarabele kosten COVID-19	I
	2707	1128		
Per saldo een voordeel van	1579			



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Programma Risico- en Crisisbeheersing (Veiligheidsbureau)

Samenvoeging veiligheidsbureaus

De veiligheidsbureau's van de VRF en VRGV worden per 1-1-2021 samengevoegd. Voor deze samenvoeging zijn door externen adviezen opgesteld.

Huisvesting

De huisvestingskosten voor het veiligheidsbureau in Lelystad zijn lager uitgevallen dan begroot.

ICT

De kosten voor ICT zijn door het achterwege blijven van een doorbelasting vanuit de politie minder hoog dan geraamd.

Vakbekwaamheid (multi)

Door de voorbereidingen op de samenvoeging van de veiligheidsbureaus en de coronacrisis is er minder geoefend in multidisciplinair optreden en handelen.

Inkomsten politie

Door de lagere kosten voor het veiligheidsbureau zijn er ook minder kosten door te belasten aan de politie. Vanaf 2021 zullen deze inkomsten wegvallen. Hiervoor is een convenant met de politie opgesteld. De politie levert wel capaciteit, maar zal niet meer bijdragen in de kosten.

Overige voor- en nadelen

Per saldo is bij het veiligheidsbureau een voordeel van € 42.000 ontstaan op de overige baten en lasten.

Programma Brandweer

Salariskosten beroeps en vrijwilligers

Op de salariskosten en inhuurkosten is per saldo een voordeel ontstaan van € 569.000.

Hiervan is € 177.000 gerealiseerd op de vrijwilligersvergoedingen. Het voordeel op de beroepsformatie is voornamelijk ontstaan door het later invullen van openstaande vacatures en door aanstellingen in aanloopsschalen. Het voordeel op de vrijwilligersvergoedingen komt grotendeels door minder uren voor zowel uitrukken als oefeningen.

Overige personeelskosten

De post overige laat een voordeel zien van € 177.000. Dit voordeel is ontstaan doordat er in 2020 minder budget besteed is aan niet-repressieve opleidingen, alsmede door het niet uitvoeren van het project duurzame inzetbaarheid. Deze laatste wordt doorgeschoven naar 2021.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Vakbekwaamheid (mono en multi brandweer)

Ondanks COVID-19 zijn de kosten voor vakbekwaamheid hoger uitgevallen dan in 2019. Bij mono-vakbekwaamheid brandweer is een overschrijding ontstaan op de opleidingskosten en een onderschrijding van de oefenkosten. Per saldo een nadeel van € 13.000. Bij multi-vakbekwaamheid brandweer is een voordeel gerealiseerd van € 46.000. Bij de brandweer zijn met name realistische oefeningen uitgesteld vanwege COVID-19. Deze oefeningen zullen naar verwachting in 2021 ingehaald worden. De kosten voor oefenleiders en instructeurs zijn verantwoord onder de salariskosten.

Omgevingswet

In 2020 heeft de gezamenlijke afdeling Risicobeheersing van beide regio's zich voorbereid op de implementatie van de Omgevingswet. Als gevolg van COVID-19 is de invoering van de wet een jaar uitgesteld. Een belangrijk onderdeel is het opleiden en trainen van de medewerkers. Het interne opleidingstraject zal in 2021 nog de nodige inspanningen vragen.

Kosten COVID-19 brandweer

Door COVID-19 heeft de brandweer extra kosten moeten maken om onze organisatie beschermd draaiende te houden, zodat onze primaire taak niet in gevaar kwam. Daarnaast is er vanwege de duur van de crisis in het najaar een COVID-organisatie ingericht, zodat onze medewerkers duurzaam worden ontlast en de continuïteit van de andere werkzaamheden is gewaarborgd. De meerkosten (€ 183.000) onder aftrek van de minderkosten (€ 28.000 inzake werving en selectie en activiteiten Brandveilig Leven), bedragen voor de brandweer € 155.000. Deze kosten worden gedeclareerd bij het ministerie van VWS en maken onderdeel uit van het resultaat. Op voorhand was € 300.000 begroot aan kosten. Bij de het opstellen van de werkbegroting werd niet uitgegaan van de mogelijkheid tot declaratie. Zodoende is in 2020 op dit budget een voordeel ontstaan van € 272.000.

Onderhoud- en brandstofkosten voertuigen

Een aantal onvoorziene revisies en grote reparaties aan de oudere voertuigen hebben geleid tot een overschrijding van het onderhoudsbudget voertuigen. De brandstofkosten voor de voertuigen zijn door de lagere brandstofprijzen voordeliger uitgevallen dan begroot. Per saldo een overschrijding van € 156.000 op het budget voor de voertuigen.

Kapitaallasten en storting in egaliseringsreserve

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.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Lagere bijdrage BDuR

Zoals hieronder aangegeven bij het programma Gemeenschappelijke Meldkamer was er bij het opstellen van de begroting 2020 geen rekening gehouden met de uitname van € 452.000 uit de BDuR voor de beheerskosten van de politie. Deze uitname is verrekend onder het programma Brandweer. Hiertegenover staat een verhoging van de bijdrage met € 149.000 als gevolg van hoger dan begrote loon- en prijscompensatie vanuit het ministerie van J&V. In totaal is de bijdrage vanuit de BDuR per saldo € 303.000 lager dan begroot.

Hogere inkomsten

Op de OMS-aansluitingen is een voordeel behaald van € 74.000. Door de verkoop van voertuigen en materiaal is € 50.000 aan incidentele baten binnengekomen.

Overige voor- en nadelen

Per saldo is bij de brandweer een nadeel van € 31.000 ontstaan op de overige baten en lasten.

Programma Gemeenschappelijke Meldkamer

Samenvoeging meldkamers

De kosten van de gemeenschappelijke meldkamer zijn € 357.000 lager dan begroot, enerzijds als gevolg van het wegvallen van beheerskosten in verband met de wettelijke overdracht van het beheer van de meldkamer aan de politie per 1 januari 2020 en anderzijds door lagere kosten als gevolg van de samenvoeging van de meldkamers Naarden en Lelystad per 15 september 2020 (de kosten voor de meldkamer beperken zich vanaf 15 september 2020 tot de kosten van de calamiteitencoördinatoren).

Het voordeel moet in samenhang worden gezien met het onder programma Brandweer verantwoorde structurele nadeel van € 452.000 in verband met de korting op de BDuR-uitkering.

Programma GHOR

Kosten COVID-19 GHOR

De GHOR heeft vanwege de pandemie veel kosten moeten maken voor de COVID-centra en de ondersteunende organisatie. Deze kosten zijn na aftrek van de minderkosten te declareren bij het ministerie van VWS.

Personeelskosten

Met name de salarissen en overige personeelskosten zijn lager als gevolg van het niet invullen van vacatureruimte.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
- 4 **Jaarrekening**
 - 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
 - 4.2 Balans
 - 4.3 Toelichting balans
 - 4.4 Overzicht baten en lasten
 - 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
 - 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
 - 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
 - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
 - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Vakbekwaamheid

Door de pandemie is het opleiden, trainen en oefenen voor een groot gedeelte stil komen te liggen bij de GHOR. Hierdoor is een groot gedeelte van het budget niet besteed. Dit voordeel is verrekend met de meerkosten.

Declaratie kosten COVID-19

De gemaakte extra kosten ad € 128.000 (meerkosten) inzake de pandemie worden, onder aftrek van de hierboven genoemde minderkosten ad € 40.000 inzake vakbekwaamheid, gedeclareerd bij het ministerie van VWS.

Overige voor- en nadelen

Per saldo is bij de GHOR een voordeel van € 40.000 ontstaan op de overige baten en lasten.

Programma Bevolkingszorg

Kosten COVID-19 Bevolkingszorg

Door COVID-19 heeft ook Bevolkingszorg extra kosten moeten maken voor o.a. inhuur van medewerkers t.b.v. omgevingsanalyses, daarnaast heeft het programma Bevolkingszorg haar deel moeten dragen van de ingestelde COVID-organisatie.

Inzet personeel (incl. inhuur)

In 2020 is een groot deel van de afwikkeling inhuur personeel 2019 niet besteed. Deze kosten zijn in 2020 vrijgevallen ten gunste van deze post. Daarnaast zijn de salariskosten en piketkosten lager uitgevallen dan geraamd. Derhalve is een voordeel ontstaan.

Declaratie kosten COVID-19

De meerkosten door COVID-19 ad € 19.000 overtreffen ruim de minderkosten ad € 1.000 (inzake opleiden, oefenen en trainen) binnen het programma Bevolkingszorg. Het verschil zal gedeclareerd worden bij het ministerie van VWS.

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Sinds 1 januari 2015 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector van kracht, de WNT-2. De wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun topfunctionarissen dienen te publiceren, ongeacht de hoogte van de bedragen. Bij topfunctionarissen gaat het in dit geval om degene of degenen belast met de dagelijkse leiding van de rechtspersoon of de gehele instelling. De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris in 2020 niet meer bedragen dan € 201.000 per jaar (2019 € 194.000). Voor onze organisatie betreft het de gegevens (de vergoedingen zijn in de salarisadministratie verantwoord) uit onderstaand overzicht:



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

Gegevens 2020	
bedragen x € 1	J. van der Zwan
Functiegegevens	Commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,5
Dienstbetrekking?	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 86.591
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
Subtotaal	€ 86.591
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 100.500

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking:

Gegevens 2019	
bedragen x € 1	J. van der Zwan
Functiegegevens	Commandant
Kalenderjaar	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	[01/01] – [31/12]
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	12
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 187
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 260.400
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 108.819
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 108.819
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 108.819



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Onbezoldigd algemeen bestuur veiligheidsregio Flevoland.

Naam: F.M. Weerwind
Functie: **voorzitter algemeen bestuur namens de gemeente Almere**
Dienstverband: **1/1/2020 – 31/12/2020**
Bezoldiging: **€ 0,- (2019: € 0,-)**

Naam: **J.P. Gebben**
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Dronten**
Dienstverband: **1/1/2020 – 31/12/2020**
Bezoldiging: **€ 0,- (2019: € 0,-)**

Naam: Mw. I. Adema (tot oktober 2020) en H. Meijdam (vanaf oktober 2020)
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Lelystad**
Dienstverband: **01/01/20 – 31/12/20**
Bezoldiging: **€ 0,- (2019: € 0,-)**

Naam: J.C. Westmaas
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Noordoostpolder**
Dienstverband: **1/1/2020 – 31/12/2020**
Bezoldiging: **€ 0,- (2019: € 0,-)**

Naam: Mw. I. Bakker (tot 1 oktober 2020) en C.H. van den Bos (vanaf 1 oktober 2020)
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Urk**
Dienstverband: **1/1/2020 – 31/12/2020**
Bezoldiging: **€ 0,- (2019: € 0,-)**

Naam: G.J. Gorter
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Zeewolde**
Dienstverband: **1/1/2020 – 31/12/2020**
Bezoldiging: **€ 0,- (2019: € 0,-)**



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen

4 Jaarrekening

- 4.1 Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
- 4.2 Balans
- 4.3 Toelichting balans
- 4.4 Overzicht baten en lasten
- 4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten
- 4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
- 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
- 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
- 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming



Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2020 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

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

4.8 Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum 31-12-2020 hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan die vermeldenswaardig zijn.

4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland besluit de baten en lasten van de jaarrekening 2020, sluitend met een positief resultaat van € 1.579.154 vast te stellen en over te gaan tot de volgende resultaatbestemming:

1. Een bedrag van € 169.500 te bestemmen voor uitgestelde realistische oefeningen.
2. Een bedrag van € 100.000 te bestemmen voor uitgestelde activiteiten en werkzaamheden inzake duurzame inzetbaarheid personeel.
3. Een bedrag van € 45.000 te bestemmen voor uitgestelde voorbereidingen op de Omgevingswet.
4. Een bedrag van € 1.264.654 toe te voegen aan de Algemene Reserve ter verhoging van het weerstandsvermogen.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 31 maart 2021.

Lelystad, het algemeen bestuur,
Was getekend: Dhr. C. Verdam, secretaris

Was getekend: Dhr. F.M. Weerwind, voorzitter



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Bijlage 1: SISA

71



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021

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
			Indicator: A2/01
			€ 5.216.902



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 2:

Overzicht incidentele baten en lasten 2020

(bedragen x € 1.000)	
Overzicht incidentele baten en lasten 2020	2020
Voordelen	
L&P compensatie rijksbijdrage	149
Verkoop materieel	50
Afwikkeling voorgaand boekjaar Bevolkingszorg	49
Onttrekking reserves	897
Declaratie coronakosten	262
Totaal	1.407
Nadelen	
Coronakosten	331
Totaal	331



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 3: EMU-Saldo



Centraal Bureau
voor de Statistiek

Vragenlijst

Berekening EMU-saldo

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio
Flevoland (50638)

Algemene gegevens:

Overheidslaag:

Gemeenschappelijke Regeling

Berichtgevernaam

Veiligheidsregio Flevoland

Berichtgevernummer:

50638

Jaar:

2020

Naam contactpersoon

Telefoon:

E-mail:

Bestandsnaam:

EMU2000550638.XLS

Omschrijving

2019

2020

2021

x € 1000,-

x € 1000,-

x € 1000,-

Volgens realisatie tot
en met sept. 2019,
aangevuld met raming
resterende periode

Volgens begroting 2020

Volgens
meerjarenraming in
begroting 2020

1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)

2. Mutatie (im)materiële vaste activa

3. Mutatie voorzieningen

4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)

5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa

Berekend EMU-saldo

-2.851

301

145



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 4:

Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen

Stand per	31-12-2019	31-12-2020
Reserves = Eigen Vermogen	9.773.082	10.841.580
Voorzieningen	15.229	23.771
Leningen	7.739.474	7.202.851
Lang Vreemd Vermogen	7.754.703	7.226.622
Vlottende passiva	674.384	520.241
Overlopende passiva	2.407.708	3.927.468
Kort Vreemd Vermogen	3.082.092	4.447.709
Totaal Vreemd Vermogen	10.836.795	11.674.331
Totaal	20.609.877	22.515.910



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 5:

Besteding van de extra middelen 2019-2020

Extra middelen 2019-2021					beschikbaar	besteding	verschil
Onderwerp	2019	2020	2021	totaal	2020	2020	2020
Vakbekwaamheid							
Ontwikkeling vakbekwaam blijven	229	-229					
Ontwikkeling vakbekwaam worden	235	-235					
Extra opleidingsbehoefte + inwerkprogramma's		306		306	306	344	-38
Uitbreiding formatie		320		320	320	463	-143
Uitvoering profcheck vaardigheden			175	175			
Vakbekwaamheid overig		100	69	169	100	49	51
Subtotaal	464	262	244	970	726	856	-130
Incidentbestrijding							
Paraatheid & slagkracht	300	926	250	1.476	1.226	926	300
Materieel en logistiek (incl. arbeidshygiene)	414			414	414	626	-212
Werving en selectie	147			147	147	128	19
Incidentbestrijding overig	35			35	35	35	
Subtotaal	896	926	250	2.072	1.822	1.715	107
Ondersteuning (incl. informatievoorziening)							
Diverse software		65		65	65	59	6
Versterking personele capaciteit		90		90	90	-	90
Aansluiting bij landelijke ontwikkelingen	60			60	60	-	60
Subtotaal	60	155	-	215	215	59	156

Deze tabel gaat verder op de volgende pagina



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Extra middelen 2019-2021					beschikbaar	besteding	verschil
Onderwerp	2019	2020	2021	totaal	2020	2020	2020
Externe factoren							
Looncompensatie		431		431	431	431	
Ifv landelijke bijdrage	110			110	110	110	
Brede doeluitkering rampenbestrijding	-100			-100	-100	-100	
Verzekeringspremies	50			50	50	35	15
Omgevingswet		50		50	50	5	45
Subtotaal	60	481	-	541	541	481	60
Overig							
Opslag overhead		-62	62		-62	-62	
Samenwerkingsovereenkomst		-147	-147	-294	-147	-147	
Subtotaal	-	-209	-85	-294	-209	-209	-
Totalen (prijspeil 2019)	1.480	1.615	409	3.504	3.095	2.902	193

De extra middelen 2020 maken onderdeel uit van de gewijzigde programmabegroting 2020 en de realisatie is verwerkt in de verantwoording van de baten en lasten 2020.

Vakbekwaamheid

Door extra opleidingen vanwege de aanwas van personeel en de inzet van oefenleiders is in 2020 een overschrijding van € 130.000 ontstaan. De extra formatie voor vakbekwaamheid is begin 2020 ingevuld.

Incidentbestrijding

In 2020 is de werving en selectie van nieuw personeel vertraagd.

De extra middelen voor Materieel en Logistiek zijn in 2020 volledig besteed. Door o.a. revisies en onvoorziene onderhoudskosten voertuigen is een nadeel ontstaan.

De kosten voor werving en selectie zijn lager uitgevallen door COVID-19. Deze minderkosten zijn verrekend in de declaratie van de coronakosten aan het ministerie van VWS.

De bijdrage aan de Nationale Reddingsvloot is voldaan vanuit het extra budget "incidentbestrijding overig".



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Ondersteuning

De extra middelen voor licenties software zijn in 2020 op € 6.000 na volledig besteed. De werving van de personele capaciteit voor informatievoorziening is eind 2020 gestart. De realisatie van de kosten zal begin 2021 plaatsvinden. De uitgaven die gemoeid zijn met de aansluiting op de landelijke ontwikkelingen zijn in 2020 nog niet gerealiseerd. De uitrol van de landelijke ontwikkelingen is inmiddels wel begonnen.

Externe factoren

De extra looncompensatie is volledig verwerkt in de verantwoording van de salarisbudgetten. De extra middelen ten behoeve van de hogere bijdrage aan het IFV zijn volledig besteed. De verhoging van de BDuR-bijdrage 2019 is verrekend met de gemeentelijke bijdrage 2020. De extra middelen voor de verhoogde verzekeringspremies zijn op € 15.000 na volledig besteed. Inzake de implementatie van de Omgevingswet is vertraging ontstaan. In 2020 is € 5.000 uitgegeven aan voorbereidingen op de Omgevingswet. De overige voorbereidingskosten schuiven door naar 2021.

Overig

De taakstellende bedragen voor overhead en voordelen vanuit de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) zijn volledig verwerkt in de begroting en verantwoording 2020.



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 6: Toelichting risico's

Financieel Risicoprofiel 2021-2024

Risico's	Financiële omvang risico (in €)	Kans	Benodigde dekking (in €)	Horizon	Benodigde dekking gemeenten	Benodigde dekking VRF	Structureel (S) / Incidenteel (I)
Veranderende wet- en regelgeving							
1. Vennootschapsbelasting				4 jaar		pm	S
2. Wet Datalekken	900.000	15%	135.000	4 jaar		135.000	S
3. Openbaar Meldsysteem	300.000	75%	225.000	4 jaar		225.000	S
Inkoop en facilitair							
4. Onderhoud gebouwen				4 jaar	pm	pm	S
5. Arbo-aanpassingen gebouwen				4 jaar	pm	pm	S
6. Inventaris (niet verzekerd)	200.000	15%	30.000	4 jaar		30.000	S
7. Maatschappelijk verantwoord ondernemen/ energietransitie				4 jaar	pm	pm	S
Personeel							
8. Functioneel leeftijdsontslag				4 jaar	pm		I
9. 2e Loopbaanbeleid				4 jaar	pm	pm	I
10. Vrijwilligheid				4 jaar	pm	pm	S
11. WNRA				4 jaar		pm	S
12. Taakdifferentiatie brandweerpers.	7.000.000	30%	2.100.000	4 jaar		2.100.000	S

Deze tabel gaat verder op de volgende pagina



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Risico's	Financiële omvang risico (in €)	Kans	Benodigde dekking (in €)	Horizon	Benodigde dekking gemeenten	Benodigde dekking VRF	Structureel (S) / Incidenteel (I)
13. Predispositie Personeelsverzekering	500.000	2%	10.000	4 jaar		10.000	S
14. Werkgeversvereniging				4 jaar		pm	S
Samenwerkingsverbanden							
15. Interregionaal crisiscentrum				4 jaar		pm	S
16. Stoppen Samenwerking met VRGV	882.000	10%	88.200	4 jaar		88.200	S
17. Uittreding gemeente Weesp				4 jaar		pm	S
18. Vliegveld Lelystad				4 jaar		pm	S
19. BOTC (voorheen IKVC)				4 jaar		pm	S
Totaal Risicoprofiel	9.782.000		2.588.200		0	2.588.200	

Toelichting op de risico's

1. Vennootschapsbelasting (VPB)

Omschrijving risico

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen vennootschapsbelastingplichtig als gevolg van 'commerciële activiteiten', die niet voortkomen uit een wettelijke taak. Uit een eigen inventarisatie en een inventarisatie van Brandweer Nederland blijkt voornamelijk geen verplichting voor ons als veiligheidsregio. De afspraken tussen de Belastingdienst en Brandweer Nederland zijn echter nog niet vastgesteld. Daarnaast heeft de Belastingdienst in het voorjaar van 2017 nadere invullingen van bepaalde regels gepubliceerd.

Beheersmaatregelen

In samenwerking met Brandweer Nederland zijn er zoveel mogelijk landelijke afspraken gemaakt tussen de veiligheidsregio's (24 van de 25). Dit traject wordt ondersteund door een fiscalist. Hiermee hebben we op landelijk niveau standpunten ingenomen voor onze gezamenlijke activiteiten om deze vrijgesteld te krijgen van de VPB-plicht.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Veiligheidsregio Flevoland

Restrisico en dekking

Op dit moment is het financieel risico voor de VRF nog moeilijk in te schatten. In de loop van 2021 zullen de onderbouwingen worden geverifieerd door de fiscalist en zal er, indien nodig, aangifte worden gedaan voor de VPB. Na de verificatie en de aangifte is het financieel risico voor de VRF duidelijk, vooralsnog hebben we dit als pm opgenomen.

2. Wet Datalekken

Omschrijving risico

Vanuit de nieuwe Wet Datalekken zijn organisaties waar een 'lek' zich voordoet verplicht dit te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Het gaat om een datalek waarbij gevoelige informatie op 'straat' kan komen te liggen. Deze melding moet binnen 72 uur worden gedaan. Doet men dit niet dan kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen van maximaal € 900.000.

Beheersmaatregelen

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

Restrisico en dekking

Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een 'lek' kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te late aangifte kan er een boete worden opgelegd. Deze kans schatten wij in op 15%, dat het zich voor kan doen in de komende 4 jaar. Derhalve is het financiële risico € 135.000.

3. Ontwikkeling lasten en baten openbaar meldsysteem (OMS)

Omschrijving risico

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



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Veiligheidsregio Flevoland

Beheersmaatregelen

Binnen de VRF zijn we de toekomst van het openbaar meldsysteem aan het verkennen. Bij de bestaande contracten moet worden herbezien of ze standhouden in de toekomst.

Restrisico en dekking

De kans dat de baten van het openbaar meldsysteem komen te vervallen, schatten we vooralsnog in op 75%. Het financiële risico voor ons als veiligheidsregio, wordt ingeschat op € 100.000 per jaar, vooralsnog over 3 jaar i.p.v. 4 jaar. In 2021 verwachten we de totale opbrengst binnen te krijgen. Totaal financieel risico € 300.000.

4. Onderhoud gebouwen

Omschrijving risico

Het algemeen bestuur heeft besloten om in elk geval de kazerne Zeewolde in eigendom te nemen, de overige kazernes zijn eigendom van de gemeenten.

Beheersmaatregelen

De VRF heeft de staat van het onderhoud van de kazerne 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 meerjarenonderhoudsplannen de omvang van het benodigde onderhoudsbudget bepaald. Daarbij speelt vanaf 2021 ook het maatschappelijk verantwoord ondernemen. De visie die we hierop aan het ontwikkelen zijn kan leiden tot andere inzichten en verduurzaming op het gebied van onderhoud.

Restrisico en dekking

De VRF heeft het risico nu afgedekt. Op dit moment gaan we ervan uit dat de kosten hieruit gedekt kunnen gaan worden, echter is hier geen rekening gehouden met verduurzaming van het gebouw. Vooralsnog gaan wij er vanuit dat eventuele meerkosten binnen deze dekking kunnen worden opgevangen. Hierdoor is het risico op pm gezet.

5. ARBO-aanpassingen gebouwen

Omschrijving risico

Voor de in eigendom zijnde kazerne is de VRF zelf verantwoordelijk voor de ARBO-maatregelen voor de medewerkers. Voor de kazernes die de VRF in gebruik heeft (van de gemeenten) geldt dit niet.

Beheersmaatregelen

Op basis van de warme risico-inventarisatie en evaluatie onderzoeken (RI&E) wordt periodiek gekeken naar de arbeidsveiligheid van onze medewerkers binnen de in eigendom zijnde kazerne.



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Restrisico en dekking

Welke aanpassingen er benodigd zijn voor de overige kazernes is op dit moment niet bekend. Te zijner tijd zal in overleg met de gemeenten gekeken moeten worden wie verantwoordelijk is voor de kosten van deze aanpassingen. Doordat deze op dit moment onbekend zijn wordt dit als pm-post opgenomen.

6. Niet verzekerde inventaris gebouwen

Omschrijving risico

De inventaris die zich in de kazernes bevindt, is door de gemeenten grotendeels overgedragen aan de veiligheidsregio.

Beheersmaatregelen

Overwogen wordt om het inventaris, zoals bij VRGV al toegepast wordt, te verzekeren.

Restrisico en dekking

De veiligheidsregio heeft de afweging gemaakt om niet alle inventaris te verzekeren. De inventaris in de kazernes vertegenwoordigen samen wel kapitaal, per individuele kazerne valt dit echter weer mee. Er zal per onderdeel worden beoordeeld of het financieel aantrekkelijk is om het wel te gaan verzekeren of niet. Totaalwaarde van de niet-verzekerde inventaris is ongeveer € 200.000, de kans dat er schade hieraan ontstaat schatten wij in op 15%. Financieel risico € 30.000.

7. Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) /Energietransitie

Omschrijving risico

Het opstellen van een visie MVO is opnieuw doorgeschoven. Nu naar 2021. De visie zal de komende jaren leidend zijn hoe wij als organisatie richting gaan geven aan het verduurzamen van onze organisatie. Risico is dat de huidige samenstelling van activa wellicht gaat veranderen. Te denken valt hierbij aan “groene” voertuigen, andere afschrijvingstermijnen, warmtepompen in plaats van cv-ketels, etc. Dit kan wellicht extra of hoge(re) investeringen en kortere afschrijvingstermijnen tot gevolg hebben. De energietransitie heeft hier uiteraard een grote invloed op.

Beheersmaatregelen

Bij alle beleidsstukken en grote investeringen wordt vanaf 2021 een afweging gemaakt hoe om te gaan met MVO. Totdat de visie is vastgelegd en vastgesteld zal er bewust gekozen moeten gaan worden. Verder zal steeds een afweging gemaakt moeten worden tussen naleven van de visie en de kosten die daarmee gepaard gaan.

Restrisico en dekking

Om dit moment is het te vroeg om het restrisico en de omvang in te schatten. Vooralsnog opgenomen als pm post.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

8a. Functioneel leeftijdsontslag Almere

Omschrijving risico

Bij de start van VRF zijn de bestaande verplichtingen in verband met vervroegd uittreden van het Almeerse brandweerpersoneel overgegaan naar de VRF. 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. De afgelopen jaren is regelgeving aangepast waardoor extra middelen nodig waren om de FLO-kosten te kunnen dekken. Het risico bestaat dat in de toekomst de regelgeving aangepast gaat worden met gevolgen voor de financiële dekking.

Beheersmaatregelen

VRF en de gemeente Almere hebben in het afgelopen jaar contact gehad over de financiële gevolgen van het afschaffen van de levensloopregeling per 2022. Hierover worden in 2021 nadere afspraken gemaakt. Nieuwe ontwikkelingen worden door de veiligheidsregio op de voet gevolgd en besproken met gemeente Almere.

Restrisico en dekking

Het eventuele restrisico kan blijven bestaan indien regelgeving verandert.

8b. Functioneel Leeftijdsontslag Lelystad

Omschrijving risico

Per 1 januari 2006 is het Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) afgeschaft. In Lelystad is voor medewerkers die op 31 december 2005 werkzaam waren in een bezwarende functie -die uitzicht gaf op FLO- overgangsrecht ingesteld. Het overgangsrecht geldt voor medewerkers die in een bezwarende functie werken, zoals de ambulance en brandweer. Het risico bestaat dat in de toekomst de regelgeving aangepast gaat worden met gevolgen voor de financiële dekking.

Beheersmaatregelen

De gemeente Lelystad heeft zelf een voorziening 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. Nieuwe ontwikkelingen worden door de veiligheidsregio op de voet gevolgd en besproken met gemeente Lelystad.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Restrisico en dekking

Afgesproken is dat VRF 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.

9. Tweede Loopbaanbeleid

Omschrijving risico

Sinds de afschaffing van het FLO (2006) zijn korpsen verplicht tweede loopbaanbeleid in te voeren. Zodat medewerkers in bezwarende functies binnen 20 jaar tijdig doorstromen naar niet-bezwarend werk. Bij de VRF geldt het loopbaanbeleid voor circa 50 medewerkers en dit aantal zal na afloop van het overgangsrecht FLO stijgen tot ruim 80 medewerkers. De kosten van het loopbaanbeleid zitten in de directe scholingskosten (school- en collegegeld), maar ook 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

Met de bonden moeten nog afspraken worden gemaakt in het kader van het (nieuwe) tweede loopbaanbeleid. Bonden en werkgevers verschillen van mening over de te varen koers.

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.

10. Vrijwilligheid

Omschrijving risico

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



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Beheersmaatregelen

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

Restrisico en dekking

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

11. Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)

Omschrijving risico

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

Op dit moment is onder primaire verantwoordelijkheid van de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) wetgeving in voorbereiding die noodzakelijk is voor de goede invoering van de Wnra. Het personeel van de veiligheidsregio's, waaronder brandweervrijwilligers, valt onder het bereik van de Wnra. Bij de voorbereiding van de implementatie van de Wnra is gebleken dat de situatie binnen de veiligheidsregio's uitermate complex is vanwege de verscheidenheid aan groepen medewerkers en de verschillende arbeidsvoorwaardenregelingen die voor hen gelden. Gelet op deze complexiteit en de zorgvuldigheid waarmee de overgang naar het private arbeidsrecht dient plaats te vinden, is besloten om de invoering van de Wnra voor het personeel van de veiligheidsregio's, met uitzondering van het ambulancepersoneel, uit te stellen. In eerste instantie voor de duur van 1 jaar tot 2 jaar, maar naar het zich laat aanzien wordt deze termijn verder verlengd naar 2023.

Beheersmaatregelen:

De veiligheidsregio's hebben geen invloed op de invoeringsdatum van de Wnra.

Restrisico en dekking

De invoering van de Wnra op termijn zal financiële consequenties hebben als gevolg van de omzetting van aanstellingen naar arbeidscontracten. De hoogte van de financiële impact is afhankelijk van de overeengekomen cao, die zal worden opgesteld door de nieuwe werkgeversvereniging van de veiligheidsregio's.

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

12. Taakdifferentiatie brandweerpersoneel

Omschrijving risico

In december 2019 is een voorlopig besluit genomen in het Veiligheidsberaad om taakdifferentiatie tussen beroeps en vrijwilligers nader uit te werken. Daarbij gaat het er om dat er objectief vastgesteld kan worden dat er verschil is tussen een vrijwilliger en beroeps. Te denken valt aan differentiatie in zwaarte van de opleiding, het uitvoeren van specialismen, belasting in tijd en beschikbaarheid, etc.

In december 2020 is de taakdifferentiatie wederom op de agenda van het Veiligheidsberaad en de minister van V&J. Hierin is wederom besloten om een aantal zaken nader uit te werken, zodat er in 2021 besluitvorming kan plaatsvinden.

Beheersmaatregelen

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

Financieel risico

We gaan er vanuit dat het rijk een financiële compensatie voor de kosten van de taakdifferentiatie op zich neemt. De verdeling van de rijksmiddelen is op dit moment echter ongewis. Er is een financieel risico voor alle veiligheidsregio's, maar met name voor die veiligheidsregio's die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. De hoogte van de financiële impact zal in 2021 duidelijk moeten worden na analyse van de effecten van taakdifferentiatie.

Gelet op de eerste aannames blijkt dat er minimaal een risico is van € 3.5 mln per jaar. Rekening houden met het feit dat vanaf 2023 er invulling aan zal worden gegeven en dat 30% van de kosten door de VRF en de gemeenten financieel opgelost moet worden, is het financieel risico op dit moment € 2.100.000.

We gaan er vanuit dat het rijk een financiële compensatie voor de kosten van de taakdifferentiatie op zich neemt. De verdeling van de rijksmiddelen is op dit moment echter ongewis. Er is een financieel risico voor alle veiligheidsregio's, maar met name voor die veiligheidsregio's die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. De hoogte van de financiële impact zal in 2021 duidelijk moeten worden na analyse van de effecten van taakdifferentiatie.

Gelet op de eerste aannames blijkt dat er minimaal een risico is van € 3.5 mln per jaar. Rekening houdend met het feit dat vanaf 2023 er invulling aan zal worden gegeven en dat 30% van de kosten door de VRF en de gemeenten financieel opgelost moet worden, is het financieel risico op dit moment € 2.100.000.

13. Predispositie Personeelsverzekering

Omschrijving risico

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



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Beheersmaatregelen

Daar hiervoor geen dekking vanuit de verzekering bestaat wordt door de landelijke werkgroep Verzekeringen onderzocht of voor deze aanspraak iets geregeld kan worden.

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

Restrisico en dekking

Gelet op de eerste conceptberekening blijkt dat er minimaal risico van € 0,5 mln. voor VRF komt dit met een kans van 2% uit op € 10.000.

14. Werkgeversvereniging samenwerkende veiligheidsregio's (WVSV).

Omschrijving risico

Op 14 september 2020 heeft het Veiligheidsberaad het principebesluit genomen tot het oprichten van de Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV), die namens de besturen van de veiligheidsregio's onderhandelt met de werknemersorganisaties en bindende afspraken maakt over arbeidsvoorwaarden voor het personeel van de veiligheidsregio's. Naar verwachting zal in maart 2021 het Veiligheidsberaad definitief besluiten over deze oprichting.

Beheersmaatregelen

Voorstel is dat ieder lid in de ALV één stem heeft en dat wil zeggen een gelijke verdeling van de kosten per regio. Na een jaar kunnen de stemverhouding en de kostenverdeelsleutel desgewenst worden geëvalueerd.

Restrisico en dekking

Op dit moment is het te vroeg om het restrisico en omvang in te schatten. Vooralsnog opgenomen als pm post.

15. Interregionaal crisiscentrum (IRCC)

Omschrijving risico

Eén van de bovenregionale meldkamers wordt gehuisvest in Hilversum, locatie Groest. De politie heeft derhalve aan VRF en VRGV medegedeeld dat het huidige gebruik van de ruimtes van het regionaal crisiscentrum (RCC) komt te vervallen op het moment dat de Meldkamer Midden-Nederland (MKMNL) operationeel is en dat er alternatieve huisvesting moet worden gezocht. MKMNL zal naar verwachting in het eerste kwartaal van 2025 operationeel zijn.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Beheersmaatregelen

Een alternatief is om bij de bouw van de nieuwe meldkamer extra ruimte te creëren voor een IRCC samen met VRGV.

Restrisico en dekking

Op dit moment is het te vroeg om het restrisico en omvang in te schatten. Vooralsnog opgenomen als pm post.

16. Stoppen van de samenwerking met VRGV

Omschrijving risico

In december 2019 hebben de besturen van de veiligheidsregio's en GGD'en van Flevoland en Gooi en Vechtstreek een samenwerkingsovereenkomst (SOK) ondertekend. De samenwerking heeft in 2020 geleid tot het samenvoegen van teams en afdelingen. Vanuit extern onderzoek is berekend dat de samenwerking voor VRF een structureel efficiencyvoordeel oplevert van € 294.000. Dit bedrag is taakstellend verwerkt in de begroting. Mocht de samenwerking stoppen dan vervalt het voordeel.

Beheersmaatregelen

Zowel ambtelijk als bestuurlijk wordt de draagkracht voor de samenwerking zo veel mogelijk ondersteund.

Restrisico en dekking

Mocht de samenwerking ten einde komen dan vervallen de efficiencyvoordelen. De kans dat dit risico waarheid wordt is ingeschat op 10%.

17. Uittreding gemeente Weesp – verdeelsleutel VRGV en VRF

Omschrijving risico

De gemeente Weesp zal in 2022 uittreden uit de gemeenschappelijke regeling veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en zal intreden bij de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Dit zal effect hebben op de afgesproken verdeelsleutel van de gezamenlijke kosten tussen de VRF en VRGV. Deze verdeelsleutel zal ten gunste van de VRGV veranderen als gevolg van de uittreding van de gemeente Weesp.

Beheersmaatregelen

In samenwerking met de VRGV zal worden gekeken wat de financiële impact van de nieuwe verdeelsleutel en naar gelang zullen hier ook bestuurlijke afspraken moeten worden gemaakt over de herverdeling.

Restrisico en dekking

Om dit moment is het te vroeg om het restrisico en omvang in te schatten. Vooralsnog opgenomen als pm post.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

18. Lelystad Airport

Omschrijving risico

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

Beheersmaatregelen

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

Restrisico en dekking

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

19. BOTC (voorheen: IKVC)

Omschrijving risico

Vanuit het programma “Drieslag” is gewerkt aan de businesscase voor een interregionaal oefencentrum in Flevoland. Hierbij wordt rekening gehouden met financiële inbreng van de veiligheidsregio's Flevoland, Gooi en Vechtstreek en Utrecht. Daarnaast beperkte financiële dekking door oefeningen van derden. Het realiseren van een eigen oefencentrum vereist een grote investering en is daarmee een financieel risico. Dit vraagt om groot onderling vertrouwen tussen de samenwerkingspartners. Als na realisatie van het oefencentrum door één van de partijen een eenzijdige korting wordt doorgevoerd kan dit leiden tot financiële consequenties voor de andere partijen.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio's zullen de afspraken in een meerjarig kader moeten vastleggen waarbij bestuurlijk draagvlak en besluitvorming essentieel is.

Restrisico en dekking

Bij het opstellen van deze risicoparagraaf zijn nog geen besluiten genomen over de businesscase en de financiële dekking ervan. Het risico wordt daarom als pm post opgenomen.



2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Bijlage 7: *Taakveldenlijst VRF*

Taakveldenlijst		2019		2020	
Taakveldnr	Omschrijving taakveld	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.4	Overhead	5.402.063	552.535	6.107.773	422.819
0.5	Treasury	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	0	0	363.364	896.700
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	22.843.310	27.731.921	23.056.780	29.787.553
Totaal		28.245.373	28.284.457	29.527.917	31.107.072

Toelichting taakveld overhead: In vergelijking met 2019 zijn in 2020 de totale lasten van de VRF gestegen waardoor ook de lasten voor overhead hoger zijn uitgevallen. Daarnaast zijn extra kosten op overhead geboekt zoals de personeelslasten die vanuit VRGV inclusief btw zijn doorbelast. In overleg met onze belastingadviseur wordt getracht een regeling met de Belastingdienst te treffen waardoor de btw teruggevorderd kan worden.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020



Bijlage 8

Controleverklaring jaarrekening 2020

91

Accountants



Aan het algemeen bestuur van
GR Veiligheidsregio Flevoland

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Burgemeester Roelenweg 14-18
Postbus 508
8000 AM Zwolle

T: +31 (0)38 425 86 00

zwolle@bakertilly.nl
 www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Flevoland te Lelystad gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Flevoland op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- Zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader.

De jaarrekening is opgenomen in hoofdstuk 4 van de jaarstukken 2020.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2020 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Flevoland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Baker Tilly (Netherlands) N.V. trading as Baker Tilly is a member of the global network of Baker Tilly International Ltd., the members of which are separate and independent legal entities.

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly (Netherlands) N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Accountants



Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub j Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereist toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 295.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 20.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur en het algemeen bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het dagelijks bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het dagelijks bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Accountants



Het algemeen bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door het algemeen bestuur, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's:
 - Dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - Dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,
- Het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten.
- Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.



Jaarstukken 2020

2020 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2020
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2020
6. Toelichting risico's
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2020

Accountants



Wij communiceren met het algemeen bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Zwolle, 23 maart 2021

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend
M.C.J.M. Bekker RA