VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

Jaarverslag en jaarrekening

Versie: 30 maart 2022
Veiligheidsregio Flevoland
Veiligheidsbureau, Brandweer, Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR, Bevolkingszorg

kadernota programmabegroting bestuursrapportage jaarstukken

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

2021 op hoofdlijnen

Opnieuw een jaar waar COVID-19 de boventoon voert

Ook 2021 heeft in belangrijke mate in het teken gestaan van COVID-19. Tot oktober 2021 heeft de veiligheidsregio gebruik gemaakt van een opgeschaalde crisisstructuur. Op dat moment lijkt het er op dat er afgeschaald kan worden, maar die verwachting blijkt van korte duur. In november neemt het aantal besmettingen drastisch toe, waardoor opschalen toch weer noodzakelijk is.

Zowel binnen de crisisstructuur als in het reguliere werk is de organisatie maximaal belast. Toch worden de nodige prestaties geleverd. De diensten en hun medewerkers staan er op het moment dat het nodig is. De medewerkers die zijn ingezet voor de crisisorganisatie laten zien hoe flexibel ze zijn en dat ze in staat zijn een crisisstructuur van deze omvang voor een langere periode in stand te houden.

Binnen de totale dynamiek die COVID-19 in 2021 met zich meebrengt zijn ook vanuit de staande organisatie belangrijke resultaten geboekt. De samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is een belangrijke factor bij het behalen van deze resultaten. De voorbereidingen en uitvoering op onderwerpen als taakdifferentiatie, doorontwikkeling van crisisbeheersing, informatievoorziening, informatieveiligheid en kwaliteitszorg zijn voor een belangrijk deel te danken aan de samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, GGD Flevoland en Regio Gooi en Vechtstreek.

In deze intensieve periode blijft de winkel gewoon open. Incident- en crisisbestrijding gaan gewoon door. COVID-19 heeft er ook toe geleid dat we een aantal zaken niet hebben kunnen doen zoals van tevoren bedacht. Zo is het door de beperkingen die de crisis de hele maatschappij oplegt niet mogelijk geweest om alle vakbekwaamheidsverplichtingen te kunnen uitvoeren. Wel is de organisatie er in geslaagd een redelijk aantal vakbekwaamheidsmomenten in te plannen om de kwaliteit van de incidentbestrijding op een basisniveau te kunnen houden. 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. Hiermee is het mogelijk gemaakt activiteiten op het gebied van vakbekwaamheid te organiseren.

Ook wordt binnen de organisatie nagedacht over ‘het nieuwe normaal’ waar het gaat over de inrichting van de werkomgeving. Deze krijgt steeds meer hybride vormen. In 2022 zetten wij belangrijke stappen bij de integratie van deze vormen in de organisatie.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Ondersteuningsstructuur COVID-19

In 2021 is de bestuurlijke ondersteuning rond COVID-19 weer vormgegeven volgens de structuur zoals die ook in 2020 gebruikelijk was; met een Regionaal Operationeel Team onder leiding van een Operationeel Leider, die de gehele bestuurlijke afstemming en besluitvorming voor beide besturen voor haar rekening neemt. Dit alles ondersteund door een ondersteuningsteam dat de beleids- en bestuursadvisering voorbereidt en de begeleiding daarvan op zich neemt.

Halverwege het jaar is besloten tot afschaling van de geldende crisisstructuur en over te stappen op een meer projectmatige aanpak. Ook 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 voeren de GHOR en Bevolkingszorg, onder vaak complexe omstandigheden, vakkundig hun taken uit.

Samenwerkingsovereenkomst (SOK)

In 2019 heeft de bestuurlijke ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst (SOK) plaatsgevonden. Direct na ondertekening zijn alle betrokken partijen voortvarend van start gegaan. In 2021 hebben de samenwerkingsafspraken een vervolg gekregen en in de tweede helft van 2021 is de samenwerkingsovereenkomst geëvalueerd. Er zijn goede en positieve resultaten behaald. Er zijn ook knelpunten geconstateerd in de huidige samenwerkingsvorm.
Op de bestuursconferentie in december heeft de stuurgroep het definitieve evaluatierapport, inclusief voorstellen, aangeboden aan het algemeen bestuur van de beide veiligheidsregio's. Het bestuur heeft zijn waardering en complimenten uitgesproken over de behaalde resultaten en de voortvarende wijze waarop de resultaten behaald zijn. Aan de veiligheidsdirectie is de opdracht gegeven om de genoemde aandachtspunten uit de evaluatie verder uit te werken en vervolgstappen te zetten in de intensivering van de lopende samenwerking. Over de voortgang wordt het bestuur periodiek geïnformeerd.

Basis op Orde

In 2019 heeft het algemeen bestuur extra financiële middelen beschikbaar gesteld om in 2020/2021 een aantal versterkingsmaatregelen door te kunnen voeren. Het doel van de 'basis op orde' is om de veiligheidsregio toekomstbestendig te maken met een gezonde financiële basis, zodat zij haar taken kwalitatief goed kan uitvoeren en de samenwerking met Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek (VRGV), GGD/GHOR Flevoland en GHOR Gooi en Vechtstreek gelijkwaardig aan kan gaan. Ook in 2021 zijn er weer goede stappen gezet in dit kader. Als gevolg van COVID-19 zijn we op onderdelen nog niet zover als gepland. Met name de kwalitatieve verbetering van het oefenen heeft vertraging opgelopen.

Met de oplevering van een meerjarenbeleidsplan vakbekwaamheid Brandweer Flevoland en Brandweer Gooi en Vechtstreek is een impuls gegeven aan het versterken en continueren van de vakbekwaamheid van de operationele organisatie. De paraatheid is op diverse plekken versterkt door beheersmatige functies te combineren met operationele functies.

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 te handhaven is in de toekomst. Bezien vanuit de aanstelling (beroeps of vrijwillig) is een onderscheid in taken noodzakelijk.

Een landelijke denktank heeft in 2020 voorstellen gedaan over hoe verder invulling te geven aan dit vraagstuk. Het Veiligheidsberaad heeft opdracht gegeven een plan op te stellen waarin het afschaffen van consignatie- en kazerneringsdiensten wordt uitgewerkt. In 2021 zijn beknopte impactscenario's opgesteld om met name in beeld te krijgen van wat de impact zou kunnen zijn voor de brandweerorganisatie. Het uitgangspunt van het bestuur is dat er landelijke financiering plaats dient te vinden, aangezien dit als een aanpassing van het stelsel gezien wordt. Begin 2022 laat het algemeen bestuur zich nader informeren om zo een verdere richting te kunnen bepalen.
Binnen Flevoland werpt de wijziging van het stelsel al haar schaduw vooruit. Zo loopt het aantal gekazerneerde vrijwilligers terug, en is het niet goed mogelijk om nieuwe gekazerneerde vrijwilligers te werven. In afwachting van een structurele oplossing is incidenteel meer beroepscapaciteit ingezet om de paraatheid op peil te houden.

Doorontwikkeling crisisbeheersing

In 2022 hebben de algemeen besturen van beide veiligheidsregio's met elkaar gesproken over ontwikkelingen op het vlak van crisisbeheersing. Resultaat is een set van uitgangspunten en kaders die de basis vormen voor een visie op crisisbeheersing van de beide veiligheidsregio's. Uitgangspunt is een flexibele, toekomstgerichte crisisbeheersing, waarbij een duidelijk accent ligt op een stevige netwerk- en informatiepositie. De visie moet uiteindelijk leiden tot een crisisorganisatie 2.0 en een versterking van informatievoorziening. In 2022 zullen concrete vervolgstappen gezet worden op dit onderdeel.

Prestaties brandweer

De jaarstukken geven eveneens inzicht in de prestaties die geleverd zijn waar het gaat om incidentbestrijding. De cijfers laten zich goed vergelijken met de verwachtingen zoals die geschetst zijn in het regionaal dekkingsplan. Op alle regionale onderdelen zijn de prognoses DAG en avond/nacht/weekend (ANW) gehaald.

Onze brandweer kan functioneren dankzij de onverminderde inzet van beroeps en 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 ervoor kiezen om bij de brandweer te gaan. Een serieus zorgpunt dat naar de toekomst toe aandacht blijft vragen.

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.

Afsluitend

De beleidsmatige toelichting op de jaarstukken laat zien dat er veel en positieve resultaten geboekt zijn. Organisatie en bestuur hebben gezamenlijk een forse inspanning gepleegd om de doorlopende crisis te beheersen. Met betrokkenheid, motivatie en een hoge dosis professionaliteit zijn besluiten genomen en producten tot stand gekomen. Dit vraagt veel van de medewerkers en van de organisatie. Helaas is er met de afsluiting van 2021 nog geen concreet zicht op de periode van afbouw en herstel van de COVID-19-crisis. We hebben er desalniettemin alle vertrouwen in dat we ook in 2022 paraat staan en opnieuw onze rol als betrouwbare netwerkpartner kunnen vervullen.

Cijfermatige toelichting op de jaarrekening 2021

Algemeen

De jaarrekening is conform de indeling van de programmabegroting 2021 opgesteld. De in deze programmabegroting genoemde speerpunten zijn beschreven en geven een duidelijk beeld van de activiteiten in 2021.

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.

Samenvatting toelichting jaarrekeningresultaat

Het jaar 2021 sluit af met een positief resultaat na bestemming van € 1.789.125.

(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	54	320	-266	54	320	-266	0	102	-102
Programma Brandweer	371	26.703	-26.332	371	26.703	-26.332	2.922	28.764	-25.842
Programma Meldkamer	0	840	-840	0	840	-840	0	685	-685
Programma GHOR	0	1.959	-1.959	0	1.959	-1.959	51	1.688	-1.637
Programma Bevolkingszorg	0	570	-570	0	570	-570	59	452	-393
Algemene dekkingsmiddelen	28.975	0	28.975	28.843	0	28.843	30.168	0	30.168
Subtotaal programma's	**29.400**	**30.392**	**-992**	**29.268**	**30.392**	**-1.124**	**33.200**	**31.691**	**1.509**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**29.400**	**30.392**	**-992**	**29.268**	**30.392**	**-1.124**	**33.200**	**31.691**	**1.509**
Toevoeging/onttrekking reserves:									
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Algemene dekkingsmiddelen	992	0	992	1.124	0	1.124	1.124	844	280
Subtotaal mutaties reserves	**992**	**0**	**992**	**1.124**	**0**	**1.124**	**1.124**	**844**	**280**
Gerealiseerd resultaat	**30.392**	**30.392**	**0**	**30.392**	**30.392**	**0**	**34.324**	**32.535**	**1.789**

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 2021 werd nog uitgegaan van een positief resultaat van € 464.000. Hierbij werd aangegeven dat in geval in de tweede helft van 2021 een volgende COVID-19-golf zou plaatsvinden, dit effect zou hebben op de prognoses.

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Helaas is in het najaar van 2021 de volgende COVID-19-golf een feit geworden en heeft dit mede effect gehad op het uiteindelijke financiële resultaat 2021.

Kosten COVID-19 (€ 340.037 budgettair neutraal)
Als gevolg van de pandemie zijn er in 2021 kosten gemaakt bij de programma's Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. De hiervoor genoemde organisatieonderdelen hebben allen kosten gemaakt voor de gezamenlijke COVID-organisatie. Daarnaast hebben de kosten voor de brandweer met name betrekking op persoonlijke beschermingsmiddelen. De GHOR heeft met name kosten gemaakt voor huur van COVID-centra. Bevolkingszorg heeft kosten gemaakt voor inhuur ondersteuning. De kosten inzake COVID-19 worden gedeclareerd bij het ministerie van VWS en zijn verwerkt in de resultaten van de onderstaande programma's. Zie voor nadere toelichting paragraaf 3.5.

Veiligheidsbureau (€ 164.000 voordeel)
De veiligheidsbureaus van de VRF en VRGV zijn per 1-1-2021 samengevoegd tot Veiligheidsbureau FGV. In 2021 is veel aandacht besteed aan de verdere inrichting van Veiligheidsbureau FGV.
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 veiligheidsbureaus minder geoefend in multidisciplinair optreden en handelen. Vanaf 2021 zijn de begrote inkomsten vanuit de politie komen te vervallen. Per saldo resulteert een voordeel van € 164.000.

Brandweer (€ 490.000 voordeel)
De belangrijkste afwijkingen op de begroting van de brandweer zijn gerealiseerd door een voordeel op de salariskosten, detacheringen en doorbelasting van salariskosten aan VRGV. Hier staan kosten tegenover voor inhuur en doorbelasting van salariskosten van VRGV. Inzake vakbekwaamheid heeft COVID-19 in 2021 geleid tot de stagnatie in het opleiden en trainen van vrijwilligers. Hierdoor zijn de kosten voor opleiden en oefenen lager uitgevallen dan begroot. Bij het programma Brandweer is de vergoeding van de politie inzake de frictievergoeding meldkamer verantwoord. Door uitstel van de realisatie van de Meldkamer Midden-Nederland (MKMNL) lopen de veiligheidsregio's vooraf berekende besparingen mis. Het uitstel is destijds veroorzaakt door de politie. In overleg met de politie is een frictiekostenvergoeding overeengekomen die in 2021 en 2022 uitbetaald wordt. Vanuit het Rijk zijn ten behoeve van de controle op de coronatoegangsbewijzen (CTB) gelden overgemaakt naar de veiligheidsregio's. Deze gelden zijn vervolgens via een verdeelsleutel overgemaakt naar de gemeenten binnen de veiligheidsregio ten laste van het programma Brandweer. In 2021 zijn de kapitaallasten o.a. lager uitgevallen doordat diverse activa volledig afgeschreven maar nog niet vervangen zijn. Het overschot is conform de ingezette beleidslijn gestort in de egalisatiereserve kapitaallasten t.b.v. de toekomstige investeringen. Per saldo levert het programma Brandweer een voordeel op van € 490.000.

Gemeenschappelijke meldkamer (€ 155.000 voordeel)
De kosten van de gemeenschappelijke meldkamer zijn lager uitgevallen dan begroot. Het voordeel wordt veroorzaakt door de lager dan begrote kosten voor de CaCo's (calamiteitencoördinatoren). Hiertegenover staat nog een tegenvaller door nagekomen doorbelasting over 2020. Per saldo een voordeel van € 155.000.

GHOR (€ 322.000 voordeel)
Met name de salariskosten zijn lager uitgevallen als gevolg van het niet invullen van vacatureruimte. Daarnaast is de werkbegroting 2021 van de GGD/GHOR Flevoland lager opgesteld dan de vastgestelde programmabegroting van de VRF. Hierdoor ontstaat een voordeel. Per saldo levert het programma GHOR een voordeel op van € 322.000.

Bevolkingszorg (€ 177.000 voordeel)
De organisatiekosten zijn in 2021 meegevallen. In 2021 is o.a. een groot deel van de afwikkeling inhuur personeel 2020 niet besteed. Deze kosten zijn in 2021 vrijgevallen. In 2021 is minder uitgegeven aan oefeningen en is de doorbelasting van oefenkosten vanuit het veiligheidsbureau lager uitgevallen. Per saldo is een voordeel ontstaan van € 177.000.

Algemene dekkingsmiddelen (€ 481.000 voordeel)
De kapitaallasten zijn regiobreed lager uitgevallen dan was begroot. Het overschot is conform de ingezette beleidslijn gestort in de egalisatiereserve kapitaallasten. In 2021 is de BDuR hoger dan begroot als gevolg van loon- en prijscompensatie vanuit het ministerie van J&V. Bij de besluitvorming inzake de kadernota 2023 is besloten om een bestemmingsreserve OMS in te stellen ten behoeve van de vervallende inkomsten OMS 2022. Tevens is bij de kadernota 2023 besloten de algemene reserve te verhogen tot het berekende risico in het risicoprofiel.
De ontvangst van de gelden voor de controle op de coronatoegangsbewijzen (CTB) is geboekt op het programma algemene dekkingsmiddelen. In 2022 zullen de CTB-gelden afgerekend worden met de gemeenten en verwerkt worden in de jaarrekening 2022 van VRF. Per saldo levert het programma algemene dekkingsmiddelen een voordeel op van € 481.000.

Voorstel bestemming jaarrekeningsresultaat

Zoals gebruikelijk bestemt het algemeen bestuur het jaarrekeningresultaat.
Het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Flevoland wordt voorgesteld het positieve resultaat ad € 1.789.125 terug te storten aan de gemeenten. De terugstorting zal geschieden op basis van de verhoudingen tussen de begrote gemeentelijke bijdragen 2021.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

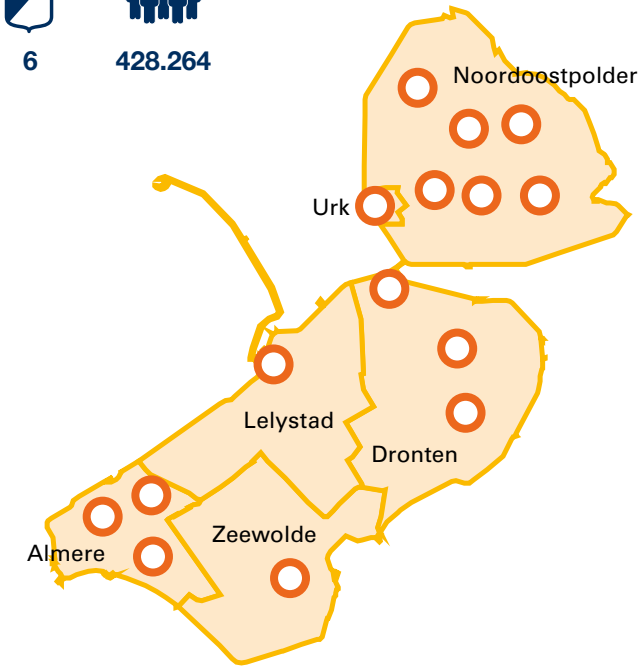
In dit hoofdstuk wordt een aantal van onze prestaties alsook de inzet van de brandweer samengevat en zichtbaar gemaakt in een infographic en een aantal tabellen. Het betreft de prestaties over het hele kalenderjaar 2021. Het hoofdstuk wordt afgesloten met een duiding op de belangrijkste prestaties.

1.1 Prestaties veiligheidsregio

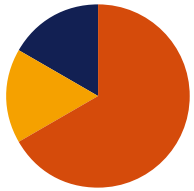
Prestatiecijfers 2021

6

428.264



6
GRIP



14
Oefeningen crisisorganisatie

3
Adviezen evenementen
Tijdens covid via crisisorganisatie

12
Incident-bestrijdingsplannen
(nieuw & geactualiseerd)

Ondersteuning COVID-19-organisatie door diverse advies – en informatiediensten en het leveren van operationele leiding

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Brandweer Flevoland

4.550 meldingen Meldkamer Brandweer

2 incident evaluaties

76 opgeleide personen Vakbekwaam Worden

945 adviezen Risicobeheersing

94 voorlichtingen Brandveilig Leven

3.771 volgers Facebook

2.849 incidenten met uitruk

19 brand onderzoeken

462 personen geoefend Vakbekwaam Blijven

655 controles Risicobeheersing

152 adviezen Brandveilig Leven

7.272 volgers Twitter

617

15

24

2

1.2 Inzet brandweer

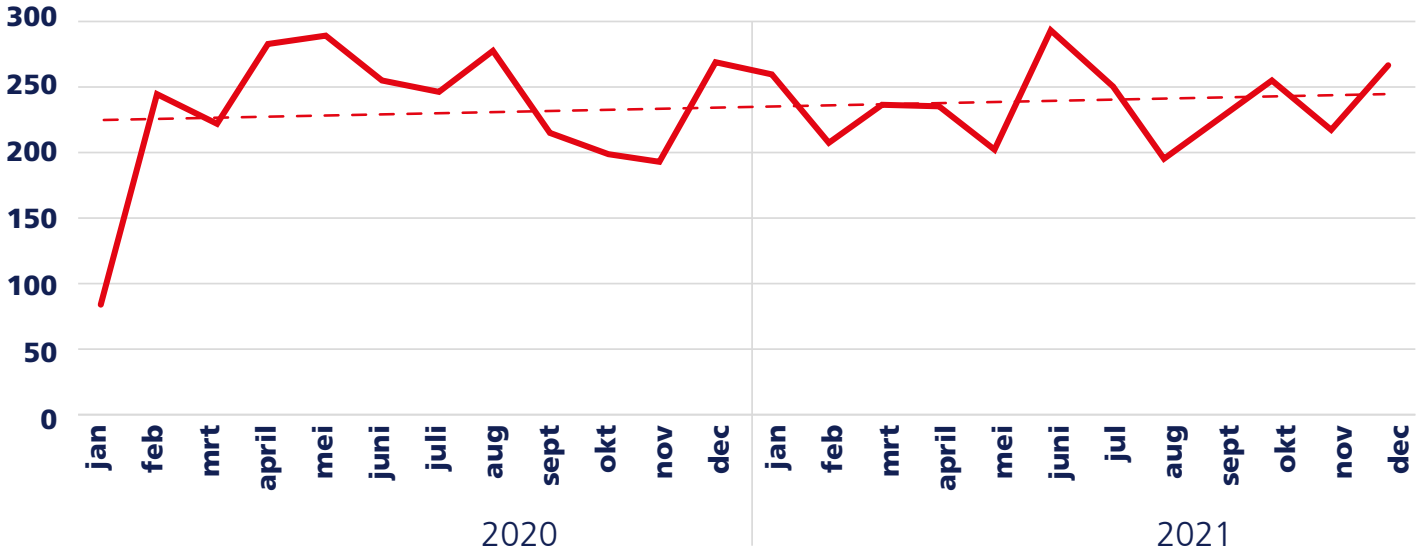
De rapportage inzet brandweer kent een nieuwe vorm. In de nieuwe rapportage zijn de onderliggende definities en rekenregels aangepast aan de onlangs ontwikkelde landelijke rekenregels en heeft verdere afstemming met Brandweer Gooi en Vechtstreek plaatsgevonden. Hierdoor kan de inhoud enigszins afwijken van eerdere rapportages. Het onderliggende dekkingsplan van de regio blijft leidend voor de resultaten. Beide regio's beschikken over een eigen dekkingsplan met een eigen insteek en verschillen in gehanteerde normtijden. De resultaten wat betreft het dekkingspercentage kunnen hierdoor niet met elkaar worden vergeleken.

VeiligheidsregioFlevoland

1.2.1 Incidentbestrijding

Incidenten met brandweerinzet

In 2021 zijn bij de meldkamer brandweer 4550 incidenten gemeld in de regio Flevoland. Bij 2849 incidenten (63%) heeft dit geleid tot een alarmering en uitruk van brandweereenheden. De andere incidenten zijn door de meldkamer zelf afgehandeld. Het aantal incidenten met brandweerinzet is hiermee licht afgenomen ten opzichte van 2020 (2959). Pieken zijn met name bij de jaarwisseling en bijzondere weersomstandigheden waar te nemen, zoals door de warmte en de daarmee gepaard gaande stijging in buitenbranden in juni en de storm in oktober.



Figuur 1 – Ontwikkeling aantal incidenten met brandweerinzet 2021

Gemiddeld is de brandweer 238 keer per maand ingezet om een incident te bestrijden. De laatste jaren zien we een stijging in het aantal hulpverleningsincidenten naar gemiddeld 131 incidenten per maand. Het aantal brandincidenten is gemiddeld 102 incidenten per maand. Met de invoering van het landelijke beoordelingsprotocol OMS in 2020 is het aantal (niet geherclassificeerde) automatisch gemelde gebouwbranden (alarm) ten opzichte van 2020 sterk afgenomen van gemiddeld 38 incidenten per maand naar gemiddeld vier meldingen per maand in 2021. Door een verruiming van de verificatietijd kunnen automatische brandalarmen (alarm) beter worden beoordeeld. Hierdoor wordt op een deel van deze meldingen niet meer uitgerukt en wordt een ander deel geherclassificeerd als brandgerucht/nacontrole brand of gebouwbrand en daardoor als brandincident geregistreerd.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

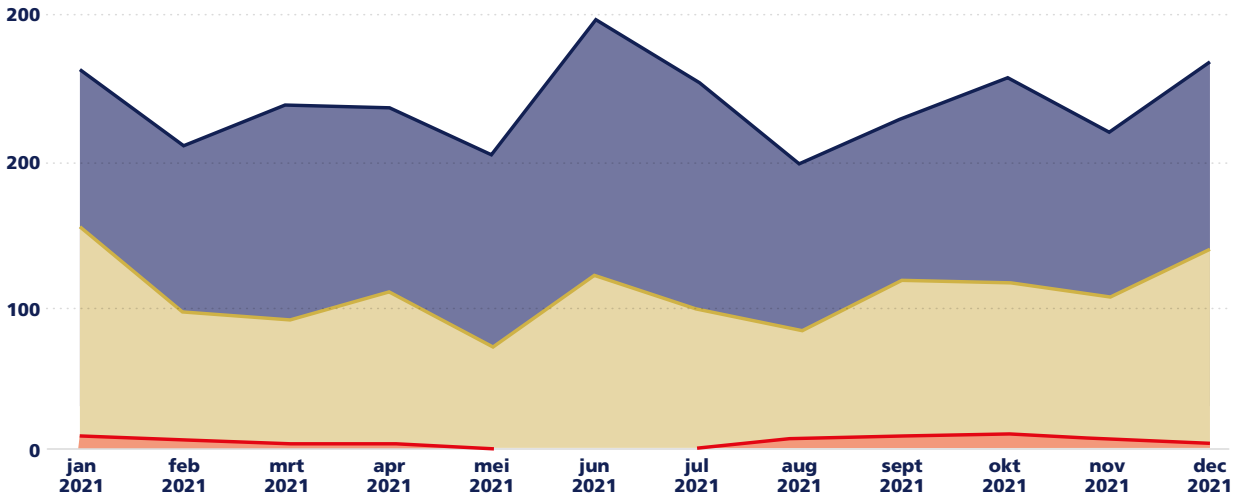
1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen



Figuur 2 – Brandweerinzet naar hoofdclassificatie incidenten

In 2021 betrof 43% van de incidenten met brandweerinzet een brandincident (1223). Hierbij gaat het met name om gebouwbranden, buitenbranden en brandgeruchten of nacontroles (meldingsclassificatie specifiek). Ook voor branden in het wegvervoer wordt de brandweer steeds vaker ingezet. Scheepvaart- en natuurbranden komen minder voor. Het aantal automatische brandalarmen (dat niet kan worden geherclassificeerd) is dit jaar gedaald naar 50 en dit betreft 2% van de incidenten met brandweerinzet.

Figuur 3 – Brandweerinzet naar meldingsclassificatie

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

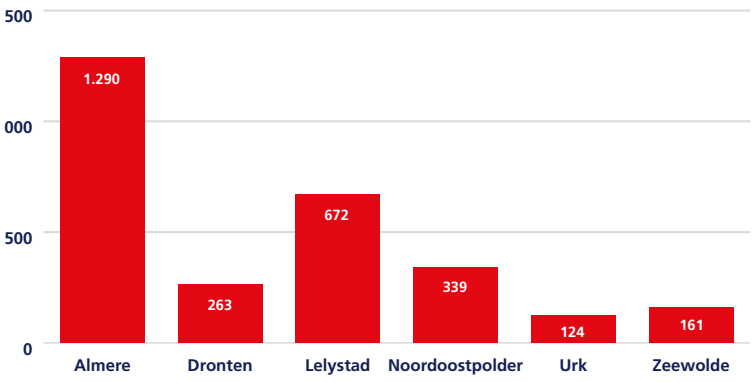
3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

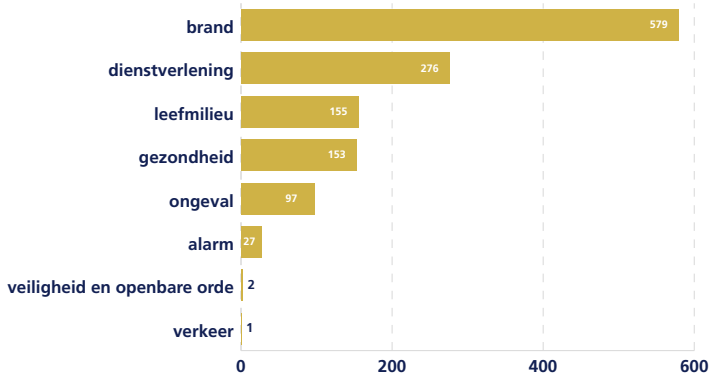
Bijlagen

Naast uitrukken voor brand wordt in 55% van de incidenten uitgerukt voor hulpverlening (1576). Hierbij gaat het met name om een dienstverlening zoals hulp bij liftopsluitingen, assistentie aan andere hulpverleners en het redden van dieren in nood. Daarnaast wordt vaak uitgerukt voor incidenten met betrekking tot het leefmilieu. Dit zijn meldingen van stankoverlast (gaslek), stormschade of wateroverlast. Uitrukken gerelateerd aan gezondheid, waaronder reanimaties of als gevolg van een ongeval, komen iets minder voor.

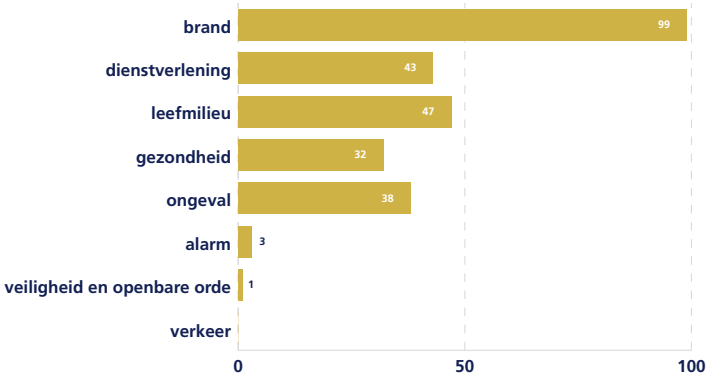
De meeste incidenten waarvoor de brandweer wordt gealarmeerd, vinden plaats in de gemeenten Almere (45%) en Lelystad (24%). Daarna volgen Noordoostpolder (12%) en Dronten (9%). In de gemeenten Zeewolde (6%) en Urk (4%) komen in 2021 de minste incidenten voor.



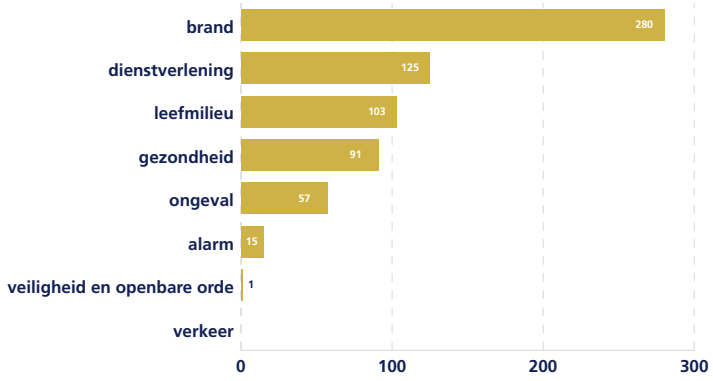
Almere



Dronten



Lelystad



VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

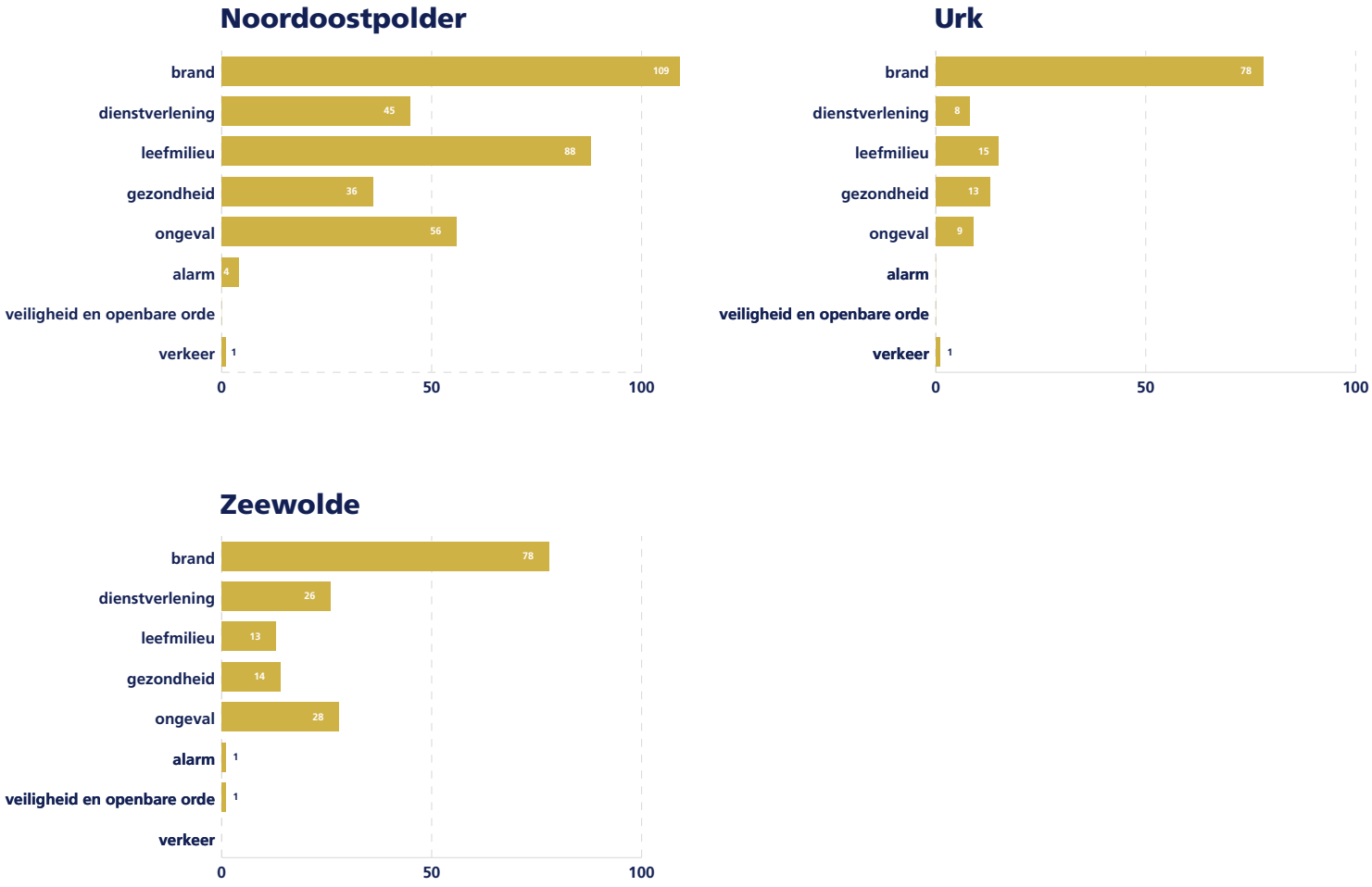
1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen



Figuur 4 -Verdeling aantal incidenten naar gemeente

Spoedincidenten en opkomsttijden

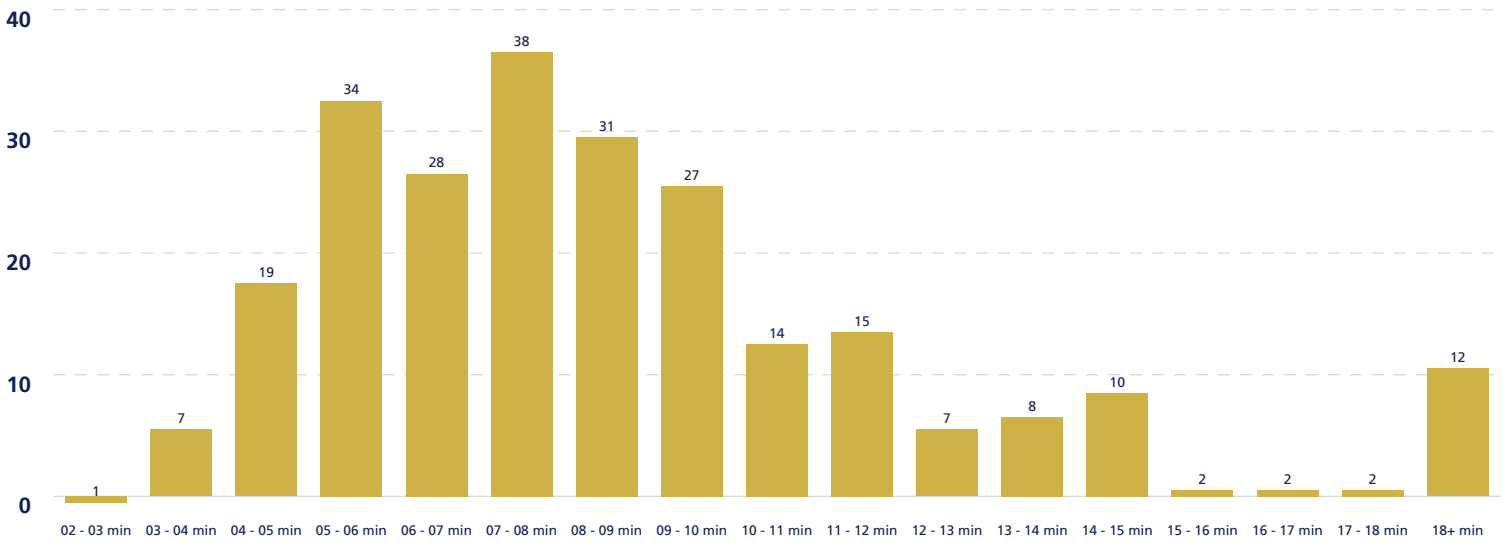
Van de in totaal 2849 incidenten met brandweerinzet is in bijna 46% van de gevallen met spoed uitgerukt (1300). Dit betreft zowel brand als hulpverleningsincidenten. Bij gebouwbranden (271) is de brandweer gemiddeld in 8:01[1] minuten ter plaatse, gerekend vanaf de binnenkomst van de melding op de meldkamer.

[1] De mediaantijd geeft de middelste waarde van het aantal metingen. 257 gebouwbranden konden bij de berekening worden meegenomen.

VeiligheidsregioFlevoland

Mediaan opkomsttijd: 08:01

Mediaan alarmeringstijd: 01:13



Figuur 5 – Opkomsttijden brandweer bij gebouwbranden.

Gebouwbranden en % dekking

In 2021 wordt de brandweer 271 ingezet bij een gebouwbrand. Het overgrote deel van de gebouwbranden vindt plaats in avond, nacht en weekend (76%). Een aanzienlijk deel van de gebouwbranden in 2021 betreft gebouwen met een woonfunctie, oftewel een maatgevend incident (207).

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

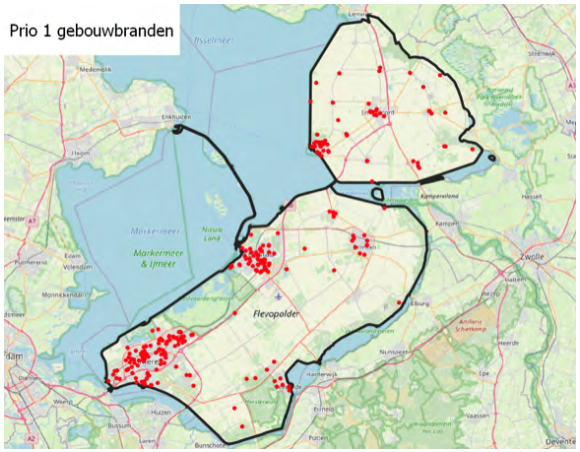
1.2 Inzet brandweer

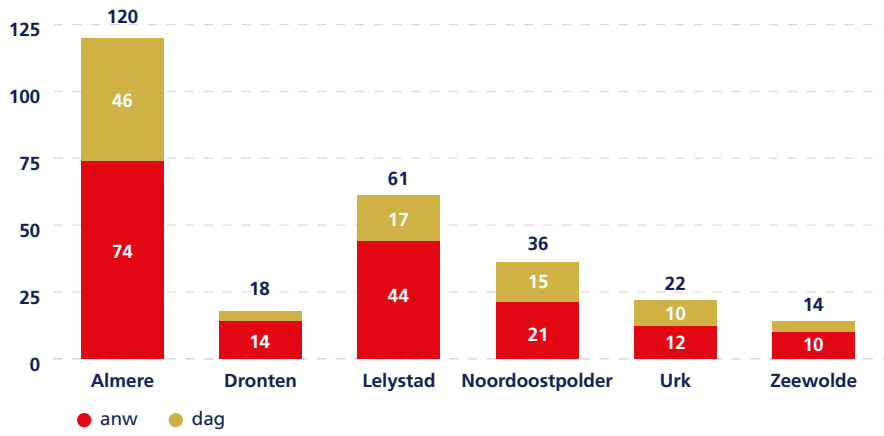
2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen





Figuur 6 – Gebouwbranden per gemeente (in aantallen)

Het gerealiseerde dekkingspercentage voor alle gebouwtypen overdag gedurende werkdagen is 89,2%, iets hoger dan de prognose van 85,9%. Voor de avond-, nacht- en weekenduren is de totale dekking 85,5%. Ook iets hoger dan de prognose van 84,3%. Het overall percentage van de dekking komt hiermee op 86,8%. De snellere opkomsttijd op de dag is onder meer te verklaren door de inzet van dagdienstondersteuning op sommige vrijwilligersposten.

In de figuren op de volgende bladzijde wordt de behaalde dekking per gemeente weergegeven. De blauwe balk geeft hierbij de behaalde dekking aan, oftewel de incidenten waarbij de brandweer binnen de, in het dekkingsplan, vastgestelde normtijd aanwezig is. Hierbij wordt opgemerkt dat in kleinere gemeenten percentages vanwege de lage aantallen (zie figuur 6) sterk kunnen fluctueren.

Dekkingspercentage
Voor gebouwbranden is in het regionale dekkingsplan een normtijd bepaald. Aan de hand van deze normtijden is een berekening gemaakt van het theoretisch haalbare regionale dekkingspercentage, oftewel het percentage dat de brandweer binnen deze normtijden ter plaatse kan zijn. Dit is opgenomen in het dekkingsplan. Om het gerealiseerde dekkingspercentage te berekenen wordt gekeken hoe vaak de brandweer binnen de normtijd ter plaatse was. Hiervoor wordt de tijd tussen de melding van het incident tot aan het ter plaatse zijn van de eerste brandweereenheid gemeten en vergeleken met de normtijd. Voor een maatgevend incident (woningbrand) zijn de opkomsttijden bepaald op basis van het ter plaatse zijn van een volledige basiseenheid (tankautospuit met zes personen).

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Bestuurlijke samenvatting

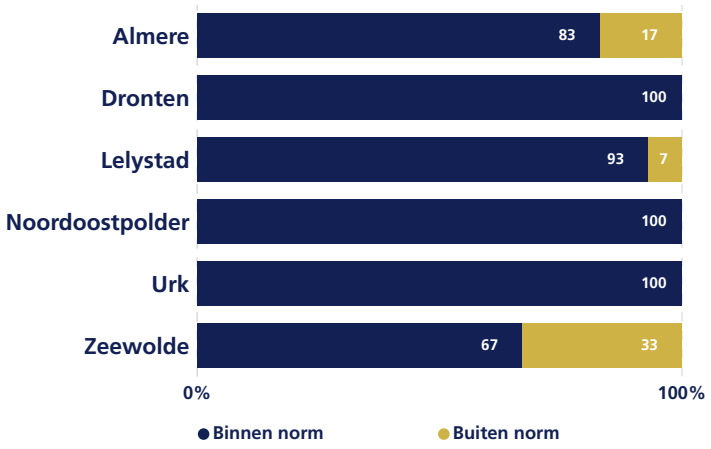
Hoofdstuk 1

Hoofdstuk 2

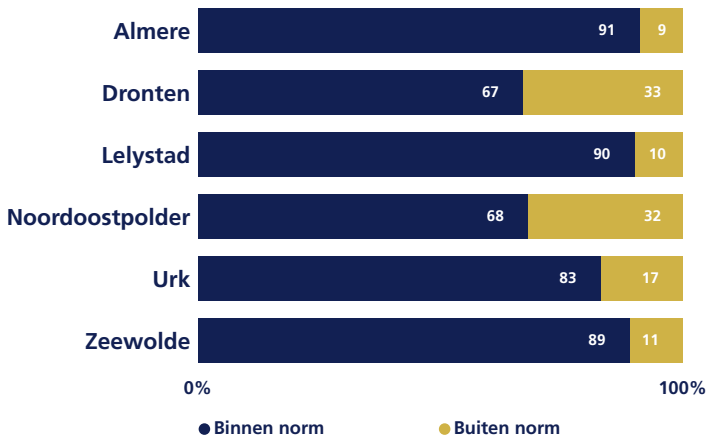
Hoofdstuk 3

Hoofdstuk 4

Bijlagen



Figuur 7 – Gerealiseerde % dekking gebouwbranden overdag op de werkdagen (DAG) per gemeente.



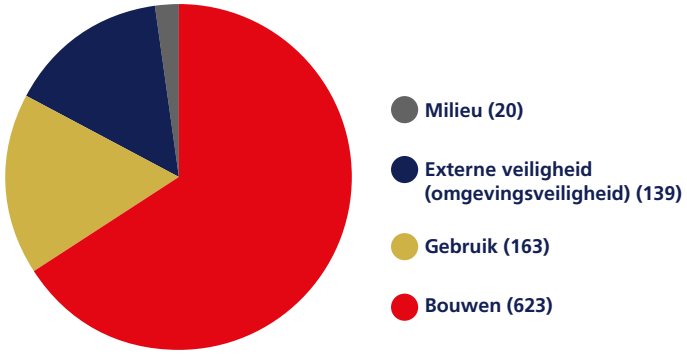
Figuur 8 – Gerealiseerde % dekking gebouwbranden avond, nacht en weekenduren (ANW) per gemeente.

1.2.2 Risicobeheersing & Brandveilig Leven

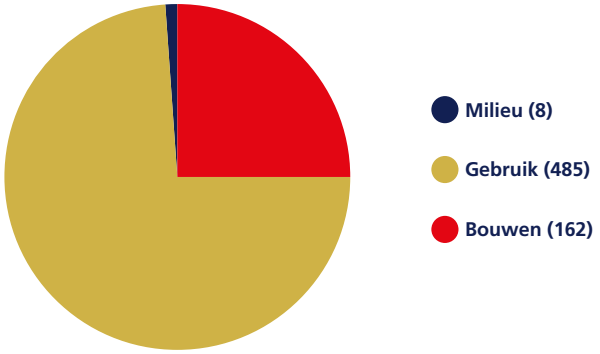
Risicobeheersing

Het aantal adviezen Risicobeheersing dat door de brandweer aan de gemeente wordt gegeven heeft betrekking op aanvragen voor omgevingsvergunningen (en meldingen) voor bouwen, brandveilig gebruik en milieu.

Advies Risicobeheersing (945)



Toezicht Risicobeheersing (655)



Figuur 9 – Aantal adviezen en controles onderverdeeld naar soort.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

1.2 Inzet brandweer

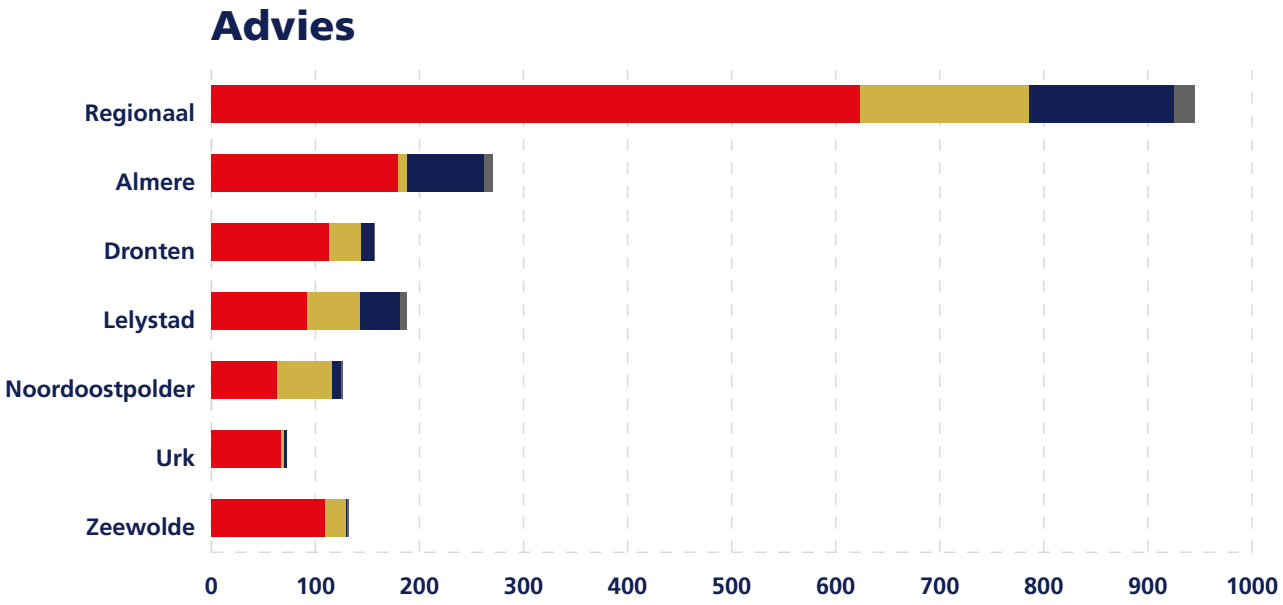
2. Verantwoording van de werkzaamheden

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

In 2021 stijgt het aantal adviezen voor bouwen wederom ten opzichte van 2019 en 2020. In Flevoland ziet de brandweer een groei van zowel reguliere bouwadviezen als van complexe bouwaanvragen. Wat betreft de adviezen op het gebied van brandveilig gebruik en milieu zijn de aantallen nagenoeg gelijk aan 2020. Ten slotte is sprake van een toenemende betrokkenheid bij ontwikkelingen op het gebied van omgevingsveiligheid en externe veiligheid.



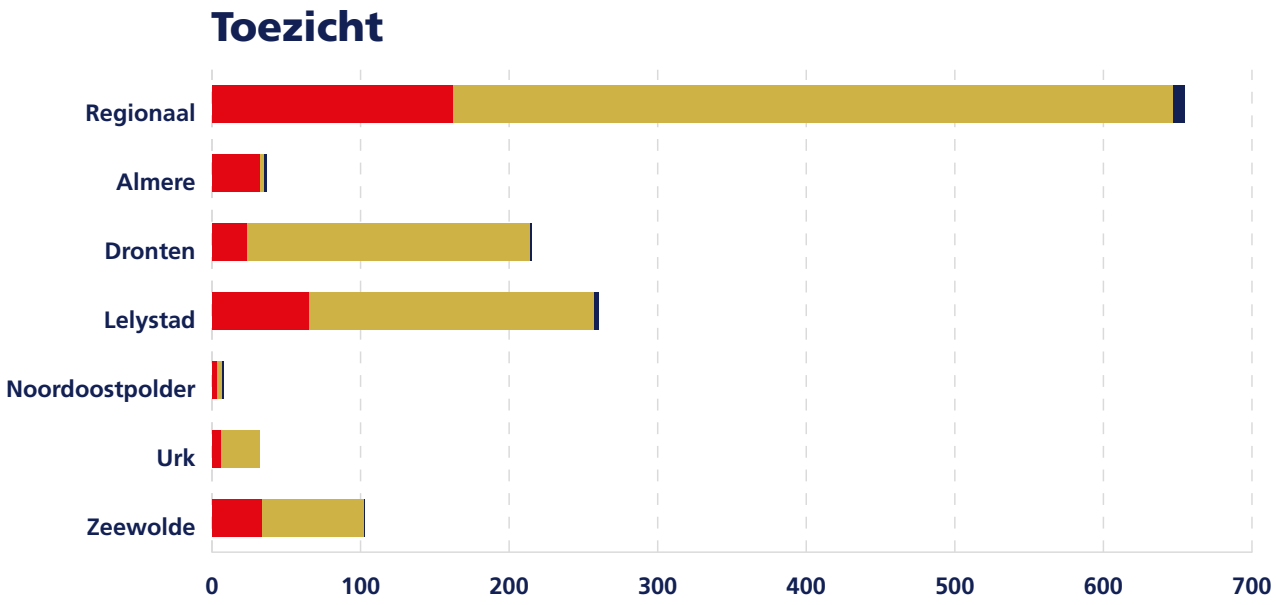
	Regionaal	Almere	Dronten	Lelystad	Noordoost-polder	Urk	Zeewolde
Bouwen	623	179	113	92	63	67	109
Gebruik	163	9	30	50	52	2	20
Externe veiligheid (omgevingsveiligheid)	139	74	13	39	9	3	1
Milieu	20	8	1	7	2	0	2

Figuur 10 – Aantal en soort adviezen per gemeente

VeiligheidsregioFlevoland

Het toezicht op de naleving van brandveiligheidsvoorschriften (praktisch volledig periodiek toezicht op brandveiligheid van bestaande gebouwen) wordt ook in 2021 beïnvloed door de coronacrisis. Met inachtneming van de coronamaatregelen heeft toch een groot deel gepland en niet-gepland toezicht plaats kunnen vinden. Door extra inzet van capaciteit op toezicht vindt er gaandeweg het jaar een inhaalslag plaats en wordt de planning grotendeels gehaald.

In 2020 is de registratie van Risicobeheersing Flevoland afgestemd op de registratie van Gooi en Vechtstreek. Hierdoor zijn de gegevens van beide regio's beter op elkaar afgestemd. De registratie binnen beide regio's is in blijvende ontwikkeling. Naar verwachting wordt er in 2022 overgestapt naar een gezamenlijke applicatie.



	Regionaal	Almere	Dronten	Lelystad	Noordoost-polder	Urk	Zeewolde
Bouwen	162	32	23	65	3	6	33
Gebruik	485	3	191	192	4	26	69
Milieu	8	2	1	3	1	0	1

Figuur 11 – Aantal en soort controle per gemeente

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

1.1 Prestaties veiligheidsregio

1.2 Inzet brandweer

2. Verantwoording van de werkzaamheden

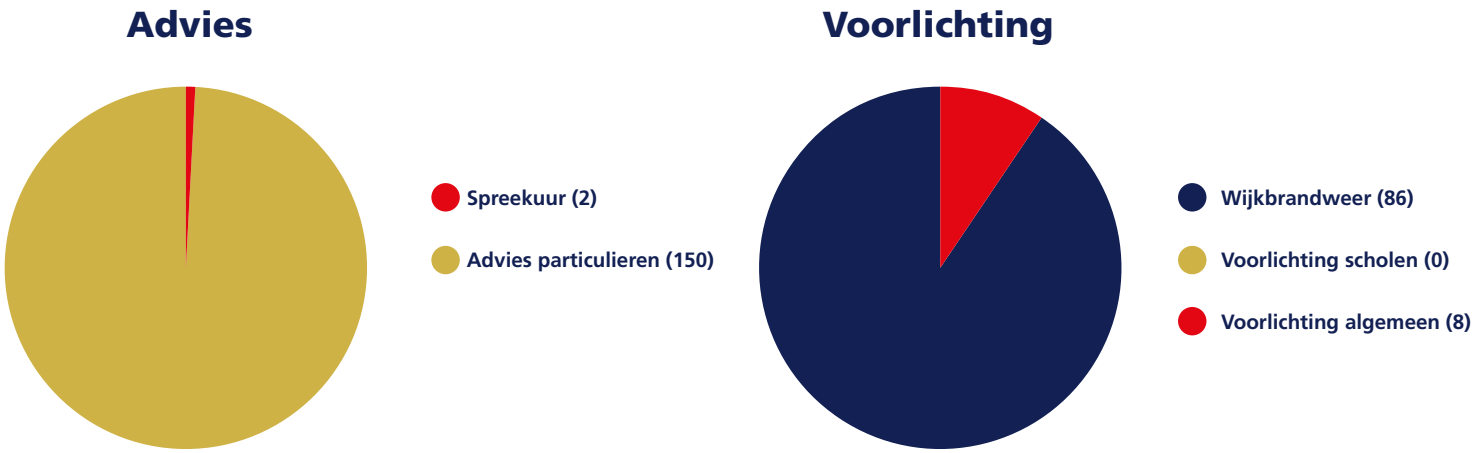
3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1.2.3 Brandveilig Leven

Als gevolg van COVID-19 blijven de activiteiten van Brandveilig Leven beperkt in 2021. Fysieke contactmomenten op basisscholen hebben maar een enkele keer plaats gevonden. De pilot met de Wijkbrandweerman in Zeewolde is in 2021 een groot succes. Ondanks de coronamaatregelen voert de Wijkbrandweerman diverse activiteiten uit. Zowel Brandveilig Leven als de Wijkbrandweerman zijn zeer actief op social media. Ook is de campagne “roze wolk” in 2021 een succes, met het verzenden van 150 geboortepakketten aan nieuwe ouders.



Figuur 12 –Aantal voorlichtingen en adviezen Brandveilig Leven

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

2. Verantwoording van de werkzaamheden

Hoofdstuk 2 omvat de beleidsverantwoording van onze werkzaamheden in 2021. Dit hoofdstuk bestaat uit verschillende onderdelen, te beginnen met een korte beschouwing van de ontwikkelingen in 2021. Daarna volgt een verslag van de voortgang op de beleidsthema's die voortkomen uit het beleidskader 2020-2021. Het hoofdstuk eindigt met een rapportage over de speerpunten van de programma's Veiligheidsbureau, Brandweer, Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR en Bevolkingszorg.

2.1 Ontwikkelingen 2021

De veiligheidsregio opereert in een dynamische omgeving. Er doen zich allerlei ontwikkelingen voor die niet bekend zijn bij het opstellen van programmabegroting 2021. Een deel van die onderwerpen vraagt om actie op korte termijn. Het is niet wenselijk deze onderwerpen uit te stellen en ze pas op te pakken in een volgende P&C-cyclus. Waar mogelijk zijn de onderwerpen opgenomen in het jaarplan 2021, zodat er intern wel op is te sturen en capaciteit en financiële middelen kunnen worden gemonitord. In dit hoofdstuk komen deze onderwerpen aan de orde. Voor zover het onderwerpen betreft die ook al in onze bestuursrapportage 2021 beschreven zijn, volstaat op deze plek een korte samenvatting.

Invloed van COVID-19 op de organisatie

In de eerste helft van 2021 is COVID-19 van grote invloed op het werk binnen de veiligheidsregio. In de eerste plaats omdat er in veiligheidsregioverband wordt samengewerkt om COVID-19 te bestrijden. In de bestrijding en beheersing van de COVID-19-crisis is duidelijk zichtbaar dat de lopende samenwerking tussen de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek loont.

Inzet voor de crisisorganisatie

De organisatie ter ondersteuning van de bestuurlijke beleidsteams in onze twee regio's is in de eerste helft van 2021 aangepast. Uit het Regionaal Operationeel Team (ROT) is een kernteam geformeerd, met daaromheen een flexibele schil van diensten, die waar nodig ingezet kan worden. Het kernteam bestaat naast de Operationeel Leider uit GGD, Bevolkingszorg, politie en communicatie. Met het kernteam is het mogelijk snel, efficiënt en slagvaardig te handelen. Het team wordt bij de werkzaamheden geassisteerd door de ondersteuningsstaf.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Kern-ROT

De derde golf, vaccinatiebereidheid, toezicht en handhaving, communicatie en evenementen zijn voorbeelden van zaken waar het kern-ROT in de eerste helft van 2021 mee bezig is. Verder monitort het ROT landelijke en regionale ontwikkelingen en worden landelijke maatregelen vertaald naar onze regio's. Het Informatie Adviescentrum Corona (IAC) fungeert hierin als doorgeefluik van informatie. Ook zorgt het IAC voor de interpretatie van de regelgeving. Het IAC is in slaapstand, maar in voorkomende gevallen gewoon te raadplegen. Daarnaast adviseert het Regionaal Actiecentrum Crisiscommunicatie (RAC) gemeenten over bijvoorbeeld de lokale aanpak ten aanzien van de vaccinatiebereidheid.

Transitiefase

Na de zomer wordt er nagedacht over de verdere afbouw van de crisisorganisatie en worden er voorbereidingen getroffen om dit op een verantwoorde manier te kunnen doen, op het moment dat de crisis dit toelaat. Verder kijken de kolommen naar de mogelijkheden om in de toekomst hybride te kunnen blijven werken en ten slotte worden voorbereidingen getroffen om - als het zover is - op een verantwoorde wijze terug te kunnen keren naar kantoor. Dit alles uiteraard in lijn met landelijke richtlijnen. Vanaf 1 oktober wordt de crisisorganisatie COVID-19 ondergebracht in de reguliere organisatie van de veiligheidsregio. Van hieruit worden de lopende zaken met het oog op afbouw en nazorg gecoördineerd. Denk hierbij aan lopende en komende evaluaties, informatieverzoeken/WOB-verzoeken, archivering en organisatie van bestuurlijke afstemming.

Vierde golf

De druk op de zorg, de afstemming over de handhaving van de openbare orde en veiligheid en informatievoorziening over maatregelen leiden ertoe dat er in november weer een aparte ondersteuningsorganisatie wordt ingericht. Daarnaast is er sinds 29 november een werkgroep COVID-19 actief die onder leiding staat van een Operationeel Leider. Landelijk werken de veiligheidsregio's tijdens de vierde golf niet in de opgeschaalde crisisstructuur met de daarbij behorende bevoegdheden, maar wordt wel gebruik gemaakt van de afstemmingsstructuren die daarvoor bedacht zijn. De burgemeesters behouden zo hun eigen bevoegdheden. De burgemeesters en de voorzitter van de veiligheidsregio stemmen daarbij regelmatig met elkaar af. Toezicht & handhaving en openbare orde & veiligheid zijn twee vaste agendapunten tijdens de afstemmingsoverleggen. Het hanteren van één regionale lijn schept duidelijkheid voor burgers en ondernemers.

Stagnatie reguliere werkzaamheden

COVID-19 heeft tot extra belasting op de capaciteit en flexibiliteit van medewerkers geleid, met een stagnatie in de reguliere werkzaamheden als gevolg. Pregnante voorbeelden bij de brandweer zijn de stagnatie in het werven, selecteren, opleiden en trainen van vrijwilligers. Ook is er stagnatie in de doorontwikkeling van de programmatische aanpak van duurzaamheid en zijn de voorlichtingsactiviteiten rond brandveiligheid geminimaliseerd. Ook op andere onderwerpen is sprake van vertraging, zoals blijkt uit de verslaglegging in deze rapportage.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Rechtmatigheidsverklaring

In 2021 is de verantwoordelijkheid voor de rechtmatigheidsverklaring nog niet bij de veiligheidsregio komen te liggen. De verwachting is dat dit in 2022 in werking zal treden. Ondanks de onzekerheid over de wettelijke verplichting heeft de veiligheidsregio besloten zich volledig voor te bereiden op het zelfstandig afgeven van de verklaring.

Onderdelen van deze verklaring zijn beleid en uitvoering op het gebied van administratieve organisatie, interne controle (AO/IC) en rechtmatig inkopen. Deze onderdelen krijgen een plaats in het vastgestelde AO/IC-plan 2021 en in de crediteurenanalyse, die periodiek in het jaar is opgesteld om zodoende de rechtmatigheid op de inkopen te beoordelen. Eind december is middels inhuur een kwartiermaker aangesteld. Deze gaat een inventarisatie uitvoeren naar de zaken die nog moeten worden ingeregeld om daadwerkelijk te kunnen komen tot de rechtmatigheidsverantwoording 2022. Op grond van deze inventarisatie wordt een plan van aanpak opgesteld, waarmee intern de zaken op orde gemaakt kunnen worden.

Het AO/IC-plan is geschreven voor beide regio's en de uitvoering vindt plaats door AO/IC. De taken hiervoor zijn belegd bij verschillende functies en de bijbehorende formatie blijkt onvoldoende om aan de nieuwe wettelijke verplichting omtrent de rechtmatigheidsverklaring te kunnen voldoen. Daarom is gestart om binnen de bestaande formatie een beleidsmedewerker AO/IC aan te trekken. Gezien de situatie op de arbeidsmarkt is dit nog niet gelukt. In 2022 wordt nader onderzocht wat nodig is om deze rol op een goede manier in te vullen.

Opening Lelystad Airport

Besluitvorming over de openstelling van Lelystad Airport wordt in 2022 verwacht. Na besluitvorming is nog een jaar voorbereidingstijd nodig.

Wat is AO/IC?
AO/IC staat voor Administratieve organisatie/Interne controle. De organisatie wil met de vastlegging van de AO mogelijke tekortkomingen in de uitvoering voorkomen. Door verschillende omstandigheden kan blijken dat een beschreven proces niet meer overeenkomt met de werkelijkheid. Op dat moment zal besloten moeten worden of het proces aangepast moet worden aan de praktijk, of dat de werkwijze aangepast moet worden aan het beschreven proces. Daarnaast kan worden geconstateerd dat er winst (uitgedrukt in tijd, geld of resources) te behalen valt door optimalisering van een proces. Een goed opgezette Interne Controle is een belangrijke pijler waarop de veiligheidsregio kan steunen voor haar planning en control verantwoording. Niet enkel voor wat betreft het controleren en signaleren van tekortkomingen in de uitvoering, maar ook voor het bijsturen en het afleggen van verantwoording.

VeiligheidsregioFlevoland

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

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

In 2019 zijn er belangrijke stappen gezet op weg naar een toekomstbestendige veiligheidsregio: zorgen voor continuïteit en minder kwetsbaarheid, bouwen aan organisatiekracht en verbinding.
Met de vaststelling van de samenwerkingsovereenkomst (SOK) en de besluiten over de versterking (basis op orde) zijn de belangrijkste kaders voor 2020 en 2021 grotendeels uitgestippeld. De beleidsvoornemens 2021-2022 zijn vastgelegd in het document 'beleidskaders 2020-2021'.

Uitgangspunt voor 2021 is een reëel ambitieniveau, waarbij de volgende kernopgaven centraal staan:
- De basis op orde (organisatiekracht) en aansluiten op maatschappelijke ontwikkelingen.
- Samenwerking met de Veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Utrecht en de GGD.
- Landelijke ontwikkelingen op het gebied van vrijwilligheid.

Naast het realiseren van 'de basis op orde' (organisatiekracht) vraagt het vormgeven van de samenwerking met Gooi en Vechtstreek veel capaciteit.

Het mag duidelijk zijn dat de uitbraak van het COVID-19-virus ook in 2021 een grote impact heeft op de uitvoering van onze beleidskaders. Een deel van onze capaciteit is gericht op de bestrijding van de pandemie. Bovendien ondervinden de medewerkers in de organisatie zelf ook de gevolgen van de pandemie. Voorgenomen ontwikkelingen lopen vertraging of stagnatie op.

Hieronder zijn op hoofdlijnen onze inspanningen op de kernopgaven beschreven.

2.2.1 Basis op orde

In 2019 heeft het algemeen bestuur extra financiële middelen beschikbaar gesteld om in 2020/2021 een aantal versterkingsmaatregelen door te kunnen voeren. 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 (zie 3.4).

In 2021 is het onderdeel 'basis op orde' voortvarend verder gegaan. Met de oplevering van een meerjarenbeleidsplan vakbekwaamheid Brandweer Flevoland en Brandweer Gooi en Vechtstreek is een impuls gegeven aan het versterken

en continueren van de vakbekwaamheid van de operationele organisatie. De paraatheid is op diverse plekken versterkt door beheersmatige functies te combineren met operationele functies. Als gevolg van COVID-19 zijn we op onderdelen nog niet zover als gepland. Met name de kwalitatieve verbetering van het oefenen heeft vertraging opgelopen.
De samenwerkingsovereenkomst (SOK) tussen betrokken organisaties biedt belangrijke kansen op het onderdeel 'basis op orde'. Bestuurlijke ondersteuning, wettelijke taken op het vlak van informatieplicht (waaronder Wet Elektronische Publicatie (WEP), Wet Openbaarheid Bestuur (WOB)) worden gezamenlijk opgepakt en ingericht.
De versterkingsmaatregelen voor de brandweerorganisatie zijn uitgebreider beschreven in 2.3.2.

2.2.2 Samenwerking met andere veiligheidsregio's

Samenwerkingsovereenkomst (SOK)

De verdere invulling van de samenwerkingsovereenkomst (SOK) heeft in 2021 een goed vervolg gekend. Dit komt vooral tot uiting in de beheersing van en ondersteuning rond de COVID-19-crisis. Uit evaluaties van het Instituut voor Veiligheids- en Crisismanagement (COT) blijkt dat de gezamenlijke crisisorganisatie, met bijbehorende ondersteuningsorganisatie, voor beide veiligheidsregio's efficiënt en effectief functioneert.
Conform afspraak is de SOK in de tweede helft van het jaar geëvalueerd. Naast een rapportage over behaalde resultaten zijn tevens in diverse gesprekstafels de resultaten van de nodige duiding voorzien. In de bijeenkomst van het gezamenlijk bestuur van 15 december 2021 is de evaluatie afgerond. Het bestuur heeft waardering en complimenten uitgesproken over de behaalde resultaten en de voortvarende wijze waarop de regio's deze resultaten hebben behaald. Tegelijkertijd is vastgesteld dat belemmerende elementen voor verdere samenwerking door de veiligheidsdirectie in 2022 aangepakt moeten worden. Afgesproken is dat verdere uitdieping van de SOK periodiek besproken wordt. Daar waar verdere besluitvorming noodzakelijk is wordt deze voorgelegd aan de gezamenlijke veiligheidsbesturen.

Veiligheidsbureau FGV

De voorbereidingen om tot één veiligheidsbureau voor Flevoland en Gooi en Vechtstreek (FGV) te komen hebben eind 2020 geleid tot besluitvorming en tot de start van de inrichting. Vanaf november 2020 is Veiligheidsbureau FGV ingericht als een herkenbare en toekomstgerichte organisatie, gericht op het voorkomen, beperken en bestrijden van (de effecten van) crises en het bevorderen van de fysieke veiligheid in Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Deze inrichting is in 2021 voltooid.
Er wordt gewerkt aan de verdere groei naar een toekomstgerichte organisatie: vraaggericht en omgevingsbewust. Deze ontwikkelopgave maakt deel uit van een organisatiebrede doorontwikkeling binnen beide regio's. Bij de gekozen opzet voor dit traject zijn de medewerkers en het management van het veiligheidsbureau en de directie betrokken.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Drieslag

In 2021 zijn de belangrijkste resultaten van het programma opgeleverd en gepresenteerd aan de algemene besturen van de drie veiligheidsregio's:

- De werkprocessen voor de Meldkamer Midden-Nederland zijn opgeleverd en vastgesteld.
- Binnen de tussentijds samengevoegde meldkamer in Lelystad zijn de werkprocessen ingevoerd.
- De interregionale procedure crisisbeheersing is opgeleverd en vastgesteld. Dit is het toekomstig fundament voor een interregionale crisisorganisatie. De komende jaren wordt samenwerking op concrete onderdelen, zoals het realiseren van één Veiligheidsinformatiecentrum (VIC), verder vormgegeven.
- Er is in 2020-2021 een herziene businesscase opgesteld voor de realisatie van een Brandweer Oefen- en Trainingscentrum (BOTC), voorheen Interregionaal Kennis- en Vakbekwaamheidscentrum (IKVC). Op basis van onderzoek is gebleken dat de inbreng van de verschillende regio's onvoldoende was om de gezamenlijke ambitie op de voorgestelde manier vorm te geven. De opgestelde businesscase was niet sluitend. Daarom is door de stuurgroep besloten de gezamenlijke zoektocht te beëindigen. Door de regio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek wordt bekeken op welke wijze de komende jaren aan de vakbekwaamheidsambities invulling gegeven kan worden.

Meldkamer Midden-Nederland

De gemeenschappelijke meldkamer Flevoland en Gooi en Vechtstreek functioneert intussen een jaar vanuit één centrale locatie in Lelystad. Deze tussenstap op weg naar Meldkamer Midden-Nederland heeft een duidelijke impuls gegeven aan de te leveren kwaliteit en continuïteit. Het plan was om de nieuw te vormen gemeenschappelijke Meldkamer Midden-Nederland, als onderdeel van de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS), te huisvesten in het nog te bouwen politiepand aan de Groest in Hilversum. In 2021 zijn belangrijke stappen daartoe gezet. De sloop van het oude politiebureau is begonnen en daarnaast is ook de aanbesteding gestart voor het daadwerkelijk realiseren van de nieuwe voorziening. De nieuwe Meldkamer Midden-Nederland is voorzien in 2025. In december 2021 is de lopende aanbesteding voor de realisatie nieuwbouw meldkamer Midden-Nederland echter door de Nationale politie stopgezet. In het eerste kwartaal van 2022 worden scenario's voor het vervolgtraject uitgewerkt. Wat dit concreet voor ons betekent, is nu nog niet te zeggen. In de bestuursrapportage 2022 zal hierover worden gerapporteerd.

Drieslag

Het programma Drieslag is in 2019 opgestart om de samenwerking op de schaal van Midden-Nederland verder vorm te geven met als doel om te komen tot:

- Een samengevoegde Meldkamer Midden-Nederland.
- Eén interregionale crisis-organisatie, ondersteund door een Interregionaal Veiligheidsbureau.
- Eén Interregionaal Kennis en Vakbekwaamheids Centrum (IKVC) Midden-Nederland.

Het programma Drieslag is als integraal programma afgerond. De verschillende onderdelen binnen de Drieslag worden waar nodig op eigen kracht verder opgepakt. De structuur van de samenwerking op het niveau van Midden-Nederland blijft wel bestaan.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Interregionaal Coördinatiecentrum (IRCC)

Net als Meldkamer Midden-Nederland wordt ook het nieuw in te richten Interregionaal Coördinatiecentrum (IRCC) gehuisvest in de nieuwbouw in Hilversum. Het IRCC zal over alle voorzieningen beschikken die nodig zijn om de crisisorganisatie van de samenwerkende Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek haar werk op een goede wijze uit te kunnen laten voeren. De projectorganisatie IRCC is als toekomstig seniorgebruiker van het politiegebouw direct aangesloten op de projectorganisatie van de politie voor de realisatie van het grote bouwproject. Zoals aangegeven bij het onderdeel gemeenschappelijke meldkamer heeft het project in 2021 belangrijke stappen gezet naar de uiteindelijke realisatie. Inmiddels is het definitief ontwerp opgeleverd en wordt gewerkt aan het technisch ontwerp.

Kwaliteitsprocessen veiligheidsregio

In de tweede helft van 2021 is de start gemaakt met een project voor de vormgeving en uiteindelijke inrichting van een kwaliteitszorgsysteem binnen de veiligheidsregio. Dit kwaliteitszorgsysteem gaat er voor zorgen dat de definiëring van de bedrijfsprocessen eenduidig en actueel blijft en de toegankelijkheid hiervan centraal geborgd is. De inrichting van een kwaliteitszorgsysteem is een belangrijk organisatieonderdeel, dat ook in de onlangs uitgekomen rapportage van de Inspectie Justitie en Veiligheid als aandachtspunt wordt aangemerkt.
Vanaf het moment dat de initiële inrichting van het kwaliteitszorgsysteem gereed is, is het mogelijk een nieuwe representatieve meting van alle kritische bedrijfsprocessen binnen onze veiligheidsregio uit te voeren.

Profilering veiligheidsregio

Als gevolg van de coronapandemie hebben de veiligheidsregio's zich -zowel regionaal als landelijk- als netwerkorganisatie voor maatschappelijke crises op de kaart gezet. Daarmee hebben ze de rol van de veiligheidsregio als netwerkorganisatie en platform voor veiligheidsvraagstukken over het voetlicht weten te brengen. Daarnaast is gestart met de doorontwikkeling van de crisisbeheersing, waarin de positionering van de veiligheidsregio, de samenwerking met andere veiligheidsregio's en de scopeverbreding van fysieke naar publieke veiligheid nadrukkelijk een plek krijgen.

Kwaliteitsprocessen Berenschot
Binnen de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek is in 2019 door Berenschot een kwaliteitsmeting uitgevoerd op alle kritische bedrijfsprocessen. Deze kwaliteitsmeting is uitgevoerd voor de vier kolommen van de veiligheidsregio: Bevolkingszorg, brandweer, GHOR en het veiligheidsbureau. In de bestuursrapportage van 2021 is aangegeven dat er in 2022 een nieuwe meting van de relevante bedrijfsprocessen plaatsvindt.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

2.2.3 Landelijke ontwikkelingen op het gebied van vrijwilligheid: taakdifferentiatie

In Flevoland wordt de brandweerzorg uitgevoerd vanuit vijftien brandweerposten. Elf van deze posten worden bemenst door vrijwilligers, die incidenteel ondersteund worden door beroepskrachten. Vier kazernes kennen een gemengde bezetting van beroeps, gekazerneerde vrijwilligers en (vrije instroom) vrijwilligers. Het moeten stoppen met de inzet van gekazerneerde vrijwilligers op de vier kazernes met een mengvorm van personeel heeft regionaal grote impact op de kwaliteit van de brandweerzorg. In Lelystad en Almere blijven in dat geval onvoldoende voertuigen over om tijdig ter plaatse te zijn. In de andere gemeenten betekent dit dat de inzet van een tweede voertuig of een ondersteuningsvoertuig (zoals een hoogwerker/ladderwagen) langer op zich zal laten wachten. Het afschaffen van de gekazerneerde vrijwilligers leidt tot een tekort aan medewerkers in de roosterdienst. Om de capaciteit in het rooster op niveau te houden moet er extra beroepscapaciteit ingezet worden. Doordat al lange tijd gesproken wordt over taakdifferentiatie en duidelijkheid over het toekomstperspectief voor gekazerneerde vrijwilligers tot voor kort ontbrak, is er in 2021 al sprake van een tekort aan gekazerneerde vrijwilligers. Hierdoor is er al langere tijd sprake van onderbezetting in het rooster. Hiervoor zijn tijdelijke maatregelen getroffen, met als doel de dienstverlening op peil te houden.

Taakdifferentiatie
Landelijk bestaat sinds 2019 discussie over het huidige brandweerstelsel, dat gebaseerd is op een combinatie van vrijwillige en beroepsbrandweer. Elementen uit de rechtspositie van de brandweervrijwilligers blijken in strijd met Europese regelgeving en met jurisprudentie van het Europese Hof van Justitie. Hierdoor kan de huidige situatie niet ongewijzigd in stand blijven.
In 2019 is daarom een landelijke denktank opgericht om de mogelijkheden te onderzoeken om een fundamenteel onderscheid te maken tussen brandweervrijwilligers en beroepsmedewerkers. Het Veiligheidsberaad heeft op 21 juni 2021 in het overleg met de minister ingestemd met de verkenning van deze denktank en opdracht gegeven om een implementatieplan op te stellen voor het afschaffen van consignatie en kazernering.

2.3 Speerpunten regulier werk

2.3.1 Veiligheidsbureau

Veiligheidsbureau FGV is gericht op het voorkomen, beperken en bestrijden van (de effecten van) crises en het bevorderen van de fysieke veiligheid in Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Het veiligheidsbureau kent reguliere taken op de onderdelen risicobeheersing, incidentbeheersing en vakbekwaamheid. Naast deze reguliere (terugkerende) activiteiten zijn diverse werkzaamheden opgepakt die thematisch of projectmatig van aard zijn. Hierbij wordt een flexibele aanpak gehanteerd, waarbij thema-, programma- of projectgroepen worden gevormd. Binnen Veiligheidsbureau FGV werken de kernpartners gezamenlijk met crisispartners als politie, Defensie, Rijkswaterstaat, de waterschappen en de bedrijven in de vitale infrastructuur (zoals drinkwaterleveranciers, gas- en elektraleveranciers) aan de veiligheid.

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Coronadisclaimer

Het veiligheidsbureau heeft in 2021 capaciteit ingezet voor de (ondersteuning van) de crisisorganisatie. De COVID-19-crisis heeft daarom gevolgen voor de geplande uitvoering van diverse andere werkzaamheden. De lopende crisis is wel op verschillende tijdstippen geëvalueerd met onder meer als doel het verbeteren van de prestaties van de crisisorganisatie.

Ontwikkeling naar de crisisbeheersing van de toekomst

In samenspraak met het algemeen bestuur worden in maart de exit-strategieën na een crisis besproken. Vervolgens worden in mei de bestuurlijke uitgangspunten voor de crisisbeheersing van de toekomst besproken. Van belang is een flexibele, toekomstgerichte crisisbeheersing, waarbij een duidelijk accent ligt op een stevige netwerk- en informatiepositie. Deze bestuurlijke uitgangspunten worden in december verbreed en verdiept. Zo worden de ontwikkelrichtingen voor het vervolgtraject bepaald, met o.a. de ontwikkelrichtingen voor een crisisorganisatie 2.0 en een versterking van een meer permanente informatievoorziening op de advisering. De crisisbeheersing van de toekomst wordt in 2022 verder uitgewerkt in een visiedocument.

Uitvoering reguliere activiteiten crisisbeheersing op hoofdlijnen

Water en Evacuatie

Gezamenlijk bereiden de Veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek zich nader voor op de bewustwording van de effecten van een overstroming. Hiervoor wordt een impactanalyse Overstroming opgesteld, die als basis dient voor een coördinatieplan en een generieke evacuatiestrategie. Ook wordt een e-learning gemaakt. Deze wordt binnen de organisatie en aan partners beschikbaar gesteld. In de tweede helft van 2021 worden bestuurlijke dilemmasessies gehouden. Na afronding van het project worden de resultaten aan het bestuur aangeboden.

IRCC

Het Veiligheidsbureau neemt deel aan de stuurgroep en de diverse werkgroepen bouw, technisch en beheer van het te bouwen politiebureau in Hilversum. Dit pand gaat ook onderdak bieden aan het Interregionaal Coördinatiecentrum (IRCC).

Risicobeheersing en evenementenveiligheid

Tijdens het bestrijden van de coronacrisis geven het veiligheidsbureau en Bevolkingszorg invulling aan het Informatie- en adviescentrum (IAC). Vanuit dit centrum worden adviezen afgegeven en wordt er ondersteund in het opstellen van noodverordeningen. Het adviseren over evenementen staat ook grotendeels in het teken van de crisis. Wat is wel mogelijk en wat niet? Hierbij wordt samengewerkt met landelijke instanties en de Stichting Open Nederland (testen voor toegang).

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Incidentbeheersing

De licentie van het crisisalarmeringssysteem van VRF en VRGV wordt conform landelijke afspraken in het eerste kwartaal aan de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) overgedragen.
Het Regionaal Crisisplan (RCP) wordt geactualiseerd en wordt binnenkort ter besluitvorming voorgelegd.
De pilot inzake de digitale operationele planvorming wordt succesvol afgesloten. Alle plannen worden de komende jaren op deze meer effectieve wijze vormgegeven.

Vakbekwaamheid

Vanwege de coronacrisis gaan de opleidingen en oefeningen door volgens het aangepaste opleiden, trainen en oefenen (OTO) programma van 2021. Hierbij ligt de nadruk op bijvoorbeeld e-learning en digitaal oefenen.

Evaluaties

In 2021 wordt de nieuwe evaluatiesystematiek uitgewerkt en geintroduceerd, waarbij o.a. gebruik wordt gemaakt van geavanceerde software.
Voor de Grip 2 op 8 mei 2021 in Lelystad 'Een vreemde lucht in de wijk Punter' wordt een evaluatie vormgegeven en een multidisciplinaire leertafel gehouden.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Veiligheidsbureau lasten	148.771	320.318	102.364	-217.954
Veiligheidsbureau baten	-276.532	-53.880	0	53.880
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-127.761**	**266.438**	**102.364**	**-164.074**
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-127.761**	**266.438**	**102.364**	**-164.074**

Een toelichting van het verschil 2021 is opgenomen in paragraaf 4.5.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Bestuurlijke samenvatting

Hoofdstuk 1

Hoofdstuk 2

Hoofdstuk 3

Hoofdstuk 4

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.
De brandweer heeft haar werkzaamheden georganiseerd in vijf taakvelden, te weten: risicobeheersing, operationele voorbereiding (inclusief koppeling met de meldkamer brandweer), incidentbestrijding, vakbekwaamheid en techniek en logistiek. Voor alle afdelingen bestaat inmiddels een nauwe samenwerking tussen Brandweer Flevoland en Brandweer Gooi en Vechtstreek en voor elk taakveld is éénhoofdige leiding gerealiseerd. De samenwerking zorgt voor efficiëntere taakuitvoering en verhoogt de kwaliteit van de dienstverlening voor beide regio´s. Specialistische functies kunnen gezamenlijk worden ingezet, uitvoerende capaciteit is flexibel inzetbaar, nieuw beleid wordt voor beide regio's opgesteld en grotere projecten kunnen gezamenlijk worden uitgevoerd.
Er wordt voortdurend gezocht naar vernieuwende ideeën om de dienstverlening te verbeteren. Het gaat dan bijvoorbeeld om het versterken van de digitale informatievoorziening, 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 2021: wat hebben we gedaan

Continuïteit en kwaliteit van de dienstverlening conform dekkingsplan
De dienstverlening van de brandweer vindt plaats conform de vastgestelde afspraken in het dekkingsplan.
In Flevoland merken we doordat al lange tijd gesproken wordt over taakdifferentiatie en duidelijkheid over het toekomstperspectief voor gekazerneerde vrijwilligers tot voor kort ontbrak, er in 2021 al sprake is van een tekort aan gekazerneerde vrijwilligers. Hierdoor is er al langere tijd sprake van onderbezetting in het rooster. Hiervoor zijn tijdelijke maatregelen getroffen.
Om de continuïteit en de kwaliteit van de dienstverlening op werkdagen tijdens kantooruren te kunnen garanderen wordt op steeds meer vrijwilligersposten dagdienstondersteuning ingezet.

Vraag- en informatiegestuurde dienstverlening als uitgangspunt primaire processen brandweerzorg
Binnen incidentbestrijding is dit jaar verder gewerkt aan het beter toegankelijk maken van data, onder andere door het repressief informatie systeem (RIS) in Flevoland en Gooi en Vechtstreek op alle uitrukvoertuigen te implementeren. Dit zorgt ervoor dat de informatievoorziening van betrokken functionarissen en voertuigen voldoet aan de hedendaagse eisen. Zo is naast de benodigde informatie over de melding vanuit de meldkamer ook direct andere relevante informatie beschikbaar om het incident te bestrijden.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Er is een eerste versie van een dashboard incidentbestrijding ontwikkeld. Dit dashboard is een intern instrument dat gegevens uit diverse databases ontsluit en daarmee inzicht biedt in onze werkprocessen op de verschillende sturingsniveaus. Bij de doorontwikkeling worden steeds meer databronnen gekoppeld.
Voor Risicobeheersing en Brandveilig Leven leidt het project Informatiegestuurd Werken ertoe dat prestatiecijfers eenvoudiger en meer betrouwbaar beschikbaar komen. Hiermee kunnen gemeenten goed geïnformeerd worden over de dienstverlening van de brandweer en de bereikte resultaten. Een verdere ontwikkeling is mogelijk, wanneer (in 2022) de nieuwe software voor Risicobeheersing operationeel wordt.

Brandweerzorg anticipeert op ontwikkelingen en verandert daarin mee
Voor de incidentbestrijding van gevaarlijke stoffen en waterongevallen wordt een inventarisatie van risicobronnen gemaakt en worden de risicogebieden bepaald. Hierin worden ook nieuwe bronnen en ontwikkelingen meegenomen, zoals de energietransitie. Deze risico-inventarisaties worden verder uitgewerkt naar operationele sterkte die nodig is om de risico's af te dekken. Onderdelen hiervan worden, met het oog op de Meldkamer Midden-Nederland, op districtsniveau georganiseerd.

Ook wordt gekeken naar nieuwe technologische ontwikkelingen en hulpmiddelen. Zo worden de komende tijd de mogelijkheden van de inzet van een drone in beide regio's verkend (proefjaar). Bij de aanbesteding van de red- en hulpverleningsvoertuigen wordt ingespeeld op de actualiteit en wordt geredeneerd vanuit een samenhangende visie. Er is allereerst een visie ontwikkeld op het gebruik en de inzet van dergelijke voertuigen en het benodigde redgereedschap en de bepakking.

De energietransitie staat volop in de belangstelling. Een onderwerp waarin veel ontwikkelingen zijn. Van het rijden op alternatieve brandstoffen, het gasloos maken van wijken tot de bouw van een mega-accu of een groot datacentrum. Dergelijke ontwikkelingen vragen om innovatief denken en scenario-ontwikkeling. De veiligheidsregio geeft bij deze trajecten advies aan gemeenten en andere overheden over de fysieke leefomgeving om daarmee een veilige omgeving te kunnen waarborgen. In de huidige fase van de energietransitie ontbreken echter richtlijnen van wat veilig is en wat niet. De bestaande regelgeving is vaak ontoereikend. Ook in de repressie vraagt dit soms om een andere aanpak. Daarom participeren we in landelijke en regionale vakgroepen, zodat er eenduidige werkwijzen ontstaan en draagvlak voor de te nemen maatregelen in het kader van veiligheid. Tevens informeren we onze repressieve collega's over de getroffen maatregelen en de mogelijke wijze van optreden. We constateren dat incidenten qua brandontwikkeling en qua toxische verbrandingsproducten anders zijn dan incidenten waarbij fossiele brandstoffen zijn betrokken. De ontwikkelingen volgen elkaar daarbij zó snel op dat er een groot beroep wordt gedaan op kennisontwikkeling en kennisoverdracht.

Paraat en voldoende opgeleid personeel binnen de organisatie

Dit jaar maakt de brandweer een start met het opstellen van een gezamenlijk beleid paraatheid. Paraatheid heeft betrekking op een groep medewerkers die kwalitatief en kwantitatief (binnen een bepaalde tijd) een voertuig kan bemensen. Het doel is om de verschillende onderdelen van paraatheid beter te kunnen te monitoren, zodat hierop tijdig kan worden gestuurd en geanticipeerd. Ondertussen blijft de paraatheid een onderwerp van aandacht. Om de formatie te versterken, worden gericht vrijwilligers geworven. Daarnaast is in zowel Flevoland als in Gooi en Vechtstreek jeugdbrandweer actief. Hiermee zorgt de brandweer voor jeugdig enthousiasme voor het brandweervak, als kweekvijver voor de toekomst.
Om personeel vakbekwaam te houden is de digitale leeromgeving een belangrijk leerinstrument tijdens de COVID-19-crisis. Hierdoor kan door middel van webinars toelichting worden gegeven op ontwikkelingen in het vak. Om deze pijler in te toekomst te versterken en te borgen wordt een specialist digitale vakbekwaamheid geworven.

Omgevingswet

De invoering van de Omgevingswet is onlangs weer uitgesteld. De voorbereidingen van de veiligheidsregio liggen grotendeels op schema, maar zijn mede afhankelijk van de voortgang bij gemeenten. Er is voor verschillende gemeenten al overlegd over en geadviseerd op nieuwe planfiguren, die opgesteld worden vanwege de komst van de Omgevingswet, de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Verder wordt bij de afhandeling van complexere vergunningsaanvragen soms al gewerkt met een Omgevingstafel, waarin gemeentelijke afdelingen en externe adviseurs samen met een initiatiefnemer de randvoorwaarden voor een plan afstemmen. De betrokken medewerkers zijn getraind op de gewijzigde competenties, die deze werkwijze vraagt. De aanbesteding van nieuwe software (VTH-systeem) is bijna afgerond, waardoor de aansluiting op het landelijke Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO) mogelijk wordt. Dit geeft tijd voor het oefenen met gemeenten, voorafgaand aan de introductie van de wet.
Landelijk zijn de financiële gevolgen van de Omgevingswet voor de veiligheidsregio´s in beeld gebracht. Daaruit volgt een structurele kostenstijging voor risicobeheersing van gemiddeld 15 procent op termijn en (landelijk) eenmalige implementatiekosten van 20 tot 30 miljoen. Het is nog onduidelijk in hoeverre het Rijk zorgt voor een bijdrage in de dekking. De Minister van BZK heeft aangegeven, dat eerst wordt bekeken hoe de ervaringen na implementatie van de Omgevingswet zijn. Daarna volgen besluiten over eventuele aanvullende middelen.

Al enkele jaren bestaan er kwaliteitscriteria voor de uitoefening van taken m.b.t. vergunningverlening, toezicht en handhaving. Deze kwaliteitscriteria omvatten een set van spelregels om de kwaliteit te verhogen voor zowel de organisatie als de individuele medewerker. De eisen zijn opgesteld door gemeenten, provincies en Rijk samen. Behalve voor het bevoegd gezag zelf, gelden deze kwaliteitscriteria ook voor hun adviseurs, zoals de veiligheidsregio's en de Omgevingsdiensten. De onderlinge samenwerking tussen beide veiligheidsregio's is een belangrijke succesfactor om te kunnen voldoen aan de gestelde criteria. De samenwerking maakt minder kwetsbaar, met name op het deskundigheidsgebied van externe veiligheid.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Brandweer lasten	25.892.109	26.702.772	28.764.203	2.061.431
Brandweer baten	-26.088.242	-371.354	-2.921.874	-2.550.520
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-196.133**	**26.331.418**	**25.842.329**	**-489.089**
Storting in de reserves	363.364	0	0	0
Onttrekking aan reserves	-896.700	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-729.469**	**26.331.418**	**25.842.329**	**-489.089**

Een toelichting van het verschil 2021 is opgenomen in paragraaf 4.5.

2.3.3. Gemeenschappelijke meldkamer

In september 2020 zijn de meldkamers Flevoland en Gooi en Vechtstreek fysiek samengevoegd in Lelystad. Dit is noodzakelijk tot de komst van de nieuwe Meldkamer Midden-Nederland, die voorzien is medio 2025. In 2022 wordt een project gestart op niveau Midden-Nederland met als doel om het brandweerpersoneel van de meldkamer tijdig en op de juiste manier over te dragen naar de nieuwe Meldkamer Midden-Nederland.

De speerpunten 2021: wat hebben we gedaan

Samengevoegde meldkamer

In 2021 vinden er verdere optimalisaties plaats binnen de samengevoegde meldkamer Flevoland en Gooi en Vechtstreek. Het gaat hierbij met name om maatregelen bij potentiële uitval van systemen en/of personeel. Daarnaast wordt de samenwerking geïntensiveerd binnen de schaal van Midden-Nederland en vindt er uitwisseling plaats van kennis en expertise.

Zowel binnen Midden-Nederland als op landelijk niveau worden er stappen gezet om de samenwerking met de Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) op het gebied van het beheer verder vorm te geven. Afbakening van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden is een doorlopend proces.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Meldkamer lasten	911.362	840.381	684.597	-155.784
Meldkamer baten	-1.268.265	0	0	0
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-356.903**	**840.381**	**684.597**	**-155.784**
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-356.903**	**840.381**	**684.597**	**-155.784**

Een toelichting van het verschil 2021 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 haar 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 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 2021: wat hebben we gedaan

Drijvende kracht achter een sterke crisisbeheersing in de witte kolom

Ook in 2021 is binnen de GGD Flevoland een corona-crisisteam (conform het Crisisplan Publieke Gezondheid) operationeel. In dit team worden maatregelen uitgewerkt en gemonitord voor het handhaven van de continuïteit van zorg en de uitvoering van GGD- en GHOR-taken gedurende de COVID-19-crisis. De rol van de GHOR is hierbij tweeledig. Enerzijds heeft de GHOR richting de ketenpartners de regierol in de opgeschaalde zorg. Anderzijds heeft de GHOR binnen de GGD en richting de zorgpartners een ondersteunende, faciliterende rol.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Verbindende schakel tussen zorg en veiligheid binnen de veiligheidsregio

In Flevoland is er een GGD-werkgroep die onder aansturing van de directie en het crisisteam GGD belast is met de voorbereiding en de uitvoering van de vaccinatiecampagne (incl. booster). De GHOR draagt zorg voor de afstemming en informatie-uitwisseling met zorgpartners die ook een rol hebben bij de vaccinaties. Daarnaast zorgt de GHOR voor de verbinding met de gemeenten voor het regelen van locaties en de verbinding met de veiligheidsregio voor de risicoanalyse en het borgen van de veiligheid op de locaties.

Verbinder van gezondheidszorg met veiligheid en het openbaar bestuur

Tijdens de gehele coronacrisis wordt zowel binnen de witte kolom (via het Regionaal Crisisteam Zorg) als met de multidisciplinaire partners en het openbaar bestuur via het ROT en RBT gezorgd voor een optimale informatie-uitwisseling. Er wordt informatie uitgewisseld over de stand van zaken omtrent de bestrijding van het virus en de samenwerking en knelpunten in de witte kolom. Door de genomen maatregelen door de overheid gaan veel evenementen dit jaar niet door. De evenementen of bijeenkomsten die wel door gaan, krijgen een specifieke advisering vanuit de GHOR. Deze advisering is gebaseerd op de Handreiking Publieke Gezondheid en Veiligheid bij Evenementen, die voorzien is van een specifieke COVID-19-oplegger. Bovendien neemt de GHOR zitting in het Informatie Adviescentrum Corona (IAC) van de veiligheidsregio waar vragen van burgers en ondernemers worden beantwoord naar aanleiding van de geldende noodverordeningen.

Gelet op de onvoorspelbaarheid van nieuwe varianten van het COVID-19-virus houdt de GHOR er rekening mee dat het virus ook in 2022 impact heeft op de werkzaamheden en moet de GHOR, net als alle andere partijen, hierop blijven anticiperen.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
GHOR lasten	1.806.632	1.959.472	1.688.132	-271.340
GHOR baten	-2.002.590	0	-50.844	-50.844
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-195.958**	**1.959.472**	**1.637.288**	**-322.184**
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-195.958**	**1.959.472**	**1.637.288**	**-322.184**

Een toelichting van het verschil 2021 is opgenomen in paragraaf 4.5.

VeiligheidsregioFlevoland

2021 op hoofdlijnen

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

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

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 uitvoering geven aan de taak van Bevolkingszorg zoals het Veiligheidsberaad deze in de rapportage 'Bevolkingszorg 2.0' heeft aangegeven.

De speerpunten 2021: wat hebben we gedaan

Toekomst Bevolkingszorg

In de burap is aangegeven dat voor de doorontwikkeling van Bevolkingszorg aangesloten wordt bij de landelijke ontwikkelingen naar aanleiding van het Rapport van de Evaluatiecommissie Wet Veiligheidsregio's (Wvr) en het kabinetsstandpunt. Landelijk is er een stuurgroep geformeerd die in opdracht van het Veiligheidsberaad deze doorontwikkeling en de rol van Bevolkingszorg (en crisiscommunicatie) daarin voorbereidt. Daarbij wordt teruggekoppeld naar een bestuurlijk portefeuillehoudersoverleg Bevolkingszorg, waarin ook de beide portefeuillehouders van Flevoland en Gooi en Vechtstreek zitting hebben. De directeur Bevolkingszorg neemt deel aan het Landelijk Netwerk Bevolkingszorg (voorheen landelijk overleg coördinerend gemeentesecretarissen), waar dit onderwerp ook aandacht krijgt.

Risicocommunicatie

In december 2021 geeft Bevolkingszorg opdracht om 1 april 2022 te komen met een plan van aanpak wat betreft de implementatie van risicocommunicatie in de beide veiligheidsregio's. De opdracht richt zich op de implementatie binnen de gehele veiligheidsregio. De verbinding naar crisiscommunicatie ontbreekt daarbij zeker niet. In de tweede helft van 2022 wordt een voorstel gedaan op welke wijze risicocommunicatie wordt geïmplementeerd met een verbinding naar crisiscommunicatie.

Ondersteunen van gemeenten als lokale crisisorganisaties

Na de zomervakantie zou een eerste stap gezet worden om Bevolkingszorg, in overleg met de ambtenaren rampenbestrijding, meer te richten op de invulling van de lokale crisisorganisaties, waarvoor de gemeenten zelf verantwoordelijk zijn. Het weer actief worden van het coronavirus leidt er echter opnieuw toe dat gemeenten zich meer hebben moeten richten op de bestrijding van COVID-19. Verwacht wordt dat dit in het tweede kwartaal van 2022 (als de pandemie vermindert) wel opgepakt kan worden.

Verantwoordelijkheid en inbreng van Bevolkingszorg in strategische interregionale trajecten

Het overleg van de ambtenaren rampenbestrijding in beide regio's (het BFGV-overleg) is door COVID-19 nog steeds een wekelijks afstemmingsoverleg en is dat in het eerste kwartaal van 2022 naar verwachting nog steeds. Het zorgt enerzijds voor korte lijnen tussen Bevolkingszorg en de individuele gemeenten, maar betekent ook dat er weinig tijd en ruimte is voor visievorming voor de middellange en lange termijn. In het tweede kwartaal van 2022 wordt ook dit opgepakt.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers

2. Verantwoording van de werkzaamheden

2.1 Ontwikkelingen 2021

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

2.3 Speerpunten regulier werk

3. Paragrafen

4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

Voldoende interregionale crisisfunctionarissen

Bevolkingszorg slaagt erin om voor 2022 voldoende interregionale crisisfunctionarissen aan te trekken. Voor de korte termijn is er daarmee een oplossing. Voor de middellange en langere termijn volgen er voorstellen voor een meer structurele borging. De veiligheidsregio neemt dit mee in de acties die volgen uit de voorstellen van de landelijke stuurgroep. Daarbij wordt ook meegenomen hoe om te gaan met een langdurige inzet bij een crisis, waarbij meer behoefte is aan beleidsmedewerkers dan aan de gebruikelijke kortdurende inzet van de crisisfunctionarissen.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Bevolkingszorg lasten	405.680	569.663	451.793	-117.870
Bevolkingszorg baten	-574.743	0	-59.558	-59.558
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**-169.063**	**569.663**	**392.236**	**-177.427**
Storting in de reserves	0	0	0	0
Onttrekking aan reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	**-169.063**	**569.663**	**392.236**	**-177.427**

Een toelichting van het verschil 2021 is opgenomen in paragraaf 4.5.

2.3.6. Algemene Dekkingsmiddelen

Lasten en Baten Programma	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Verschil 2021
Algemene dekkingsmiddelen baten	0	-28.842.862	-30.167.628	-1.324.765
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**0**	**-28.842.862**	**-30.167.628**	**-1.324.765**
Storting in de reserves	0	0	844.183	844.183
Onttrekking aan reserves	0	-1.124.510	-1.124.494	16
Gerealiseerd resultaat	**0**	**-29.967.372**	**-30.447.939**	**-480.567**

Een toelichting van het verschil 2021 is opgenomen in paragraaf 4.5.

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 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 2021

Bijlagen

3. Paragrafen

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) staat hoofdstuk 3 in het teken van 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 in 2021 geactualiseerd en vastgelegd in de "Nota Weerstandsvermogen Veiligheidsregio Flevoland 2021".

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 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 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Beschikbare weerstandscapaciteit 2021

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 31-12-2021.

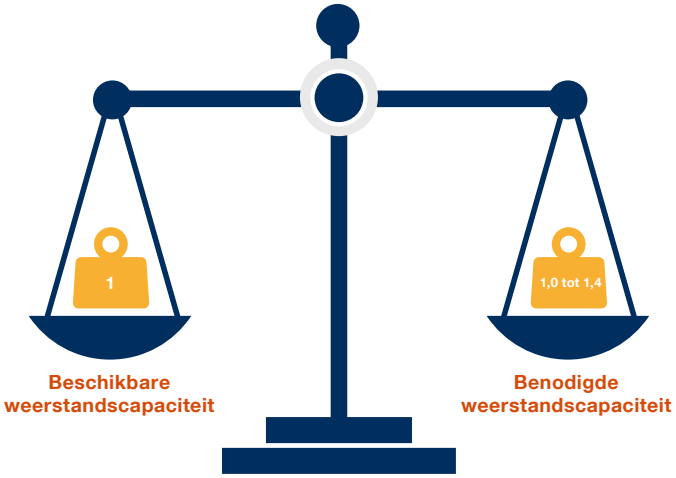
Algemene reserve per 1-1-2021	€ 3.528.640
Onttrekkingen 2021	€ 2.200.000
Toevoegingen 2021	€ 1.287.660
Vrij te besteden bestemmingsreserves	0
Bedrag voor onvoorzien	0
Stille reserves	0
Totaal beschikbaar vanaf 31-12-2021	**€ 2.616.300**

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 hoe groot de kans is dat de omschreven gebeurtenis zich zal voordoen. Het risicoprofiel komt uit op € 2.616.300 (benodigd in 2022-2023). Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van het weerstandsvermogen.

Ratio weerstandsvermogen

De totale meerjarige weerstandscapaciteit is voldoende om de ratio van 1 te realiseren. Door de extra storting van € 23.006, waartoe het algemeen bestuur bij de vaststelling van de kadernota 2023 heeft besloten komt het ratio weerstandsvermogen 2021 op 1,0. Deze score valt binnen de categorie 1,0 tot 1,4 en scoort daarmee "voldoende" volgens het voormalig Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Voor het inhoudelijke overzicht van het risicoprofiel verwijzen wij u naar bijlage 6.



Ratio weerstandsvermogen

Conclusie

Voor de jaren 2022-2023 is de weerstandsratio 1,0 en daarmee voldoende.

2021 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 2021
Bijlagen

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.

Financiele kengetallen	JR2020	PGB2021	JR2021
1A. Netto schuldquote	72%	51%	72%
1B. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	72%	51%	72%
2. Solvabiliteitsratio	52%	46%	52%
3. Structurele exploitatieruimte	2,87%	0%	3,74%

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.

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.

Jaarstukken 2021

2021 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 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

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. Begin 2022 wordt het MJOP weer geactualiseerd, waarbij ook duurzaamheidsmaatregelen geïnventariseerd worden. 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 2021 is het Meerjaren Investerings Plan (MIP) geactualiseerd, 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.
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 wettelijke 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 is in 2011 vastgesteld door het algemeen bestuur. In 2022 wordt het treasurystatuut geactualiseerd.

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.

2021 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 2021
Bijlagen

Kasgeldlimiet

Voor 2021 is het begrotingstotaal bijna € 30,4 mln., dus is de toegestane kasgeldlimiet € 2,5 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	2,5	2,5	2,5	2,5
2. Omvang vlottende schuld	0,3	0,8	0,0	0,6
3. Vlottende middelen	0,6	0,6	1,8	4,0
Toets kasgeldlimiet				
4. Totaal netto vlottende schuld (2-3)	-0,2	0,3	-1,8	-3,3
Toegestaan kasgeldlimiet	2,5	2,5	2,5	2,5
Ruimte (+) c.q overschrijding (-)	**2,7**	**2,2**	**4,3**	**5,8**

Conclusie: Er is in 2021 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 2021 neer op een bedrag van € 6.078.000.

Berekening renterisiconorm (x € 1.000)	2020	2021
Begrotingstotaal	29.398	30.392
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	**5.880**	**6.078**
Renteherziening op leningen o/g	0	0
Betaalde aflossingen	537	537
Renterisico	**537**	**537**
Ruimte renterisiconorm	**5.343**	**5.541**

Conclusie: Er is in 2021 voldaan aan de renterisiconorm.

Jaarstukken 2021

2021 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 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

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	JRR 2020	PGB 2021	JRR 2021
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	93	89	85
b. Externe rentebaten	0	0	0
Saldo rentelasten en rentebaten	93	89	85
c1. Rente over eigen vermogen (toevoegd aan exploitatie)	0	0	0
c2. Rente over voorzieningen	0	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	0	0	0
d. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	93	89	85
e. Renteresultaat op het taakveld Treasury	**0**	**0**	**0**

Rentekosten

VRF heeft in 2021 de rentekosten ad € 85.056 inzake de leningen verantwoord in het overzicht van baten en lasten 2021 en toegerekend aan de taakvelden.

3.4 Bedrijfsvoering

Versterkingsmaatregelen ondersteunend proces

In 2019 heeft het algemeen bestuur extra middelen ter beschikking gesteld om een aantal versterkingsmaatregelen uit te kunnen voeren. In 2021 is het AB regelmatig op de hoogte gebracht van de voortgang en de opbrengst. Voor wat betreft brandweerzorg is hierover gerapporteerd in 2.1 en 2.3.2.
In de ondersteuning van de organisatie zijn diverse versterkingsmaatregelen uitgevoerd. Onderstaande zijn de belangrijkste:

- Harmonisatie van de P&C-cyclus. Voor beide regio's worden sinds 2020 de P&C-producten zoveel mogelijk vergelijkbaar opgesteld. Te denken valt hierbij aan de bestuursrapportage 2021 en de kadernota 2023. Deze jaarstukken zijn hier ook een voorbeeld van. Bovendien is begonnen met het digitaal beschikbaar maken van alle P&C-producten.

2021 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 2021

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

- Bij VRGV is structurele formatie vrijgemaakt voor de administratieve organisatie-interne contole (AO/IC). Dit is noodzakelijk om de capacitaire consequenties voor de invoering van nieuwe wetgeving -waarbij de rechtmatigheidsbeoordeling verschuift van de externe accountant naar het dagelijks bestuur- op te kunnen vangen. Een kwartiermaker is begonnen met het opstellen van een Plan van Aanpak dat betrekking heeft op beide regio's. Zie ook rechtmatigheidsverklaring.
- De inkoop is verder geprofessionaliseerd. Zo heeft de functie inkoop een eigen positie gekregen binnen bedrijfsvoering en geldt de functie voor inkoop binnen de hele organisatie. Ten slotte is de inkoopkalender geprofessionaliseerd, bijvoorbeeld door een planning te koppelen aan elk inkooptraject en door de inkoopkalender periodiek te laten monitoren door het management.
- Voor verbeteringen in de informatievoorziening verwijzen we naar het verslag over de vorderingen voor wat betreft informatievoorziening.

Verduurzamen organisatie

Hoewel het opzetten van het programma rondom maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) vertraging heeft opgelopen, wordt wel aandacht besteed aan duurzaamheid en het verduurzamen van de organisatie. Daarmee draagt de veiligheidsregio haar steentje bij aan de milieudoelstellingen van
Parijs. Veel hangt daarbij af van de rol die onze ketenpartners daarin willen spelen. De vernieuwing van brandweerauto's, waarbij gestreefd wordt naar een verduurzaming van het wagenpark, is een goed voorbeeld van hoe vooruitgelopen wordt op het MVO-programma.
De continue aandacht voor COVID-19 heeft een vertragend effect op het opzetten van een programmatische aanpak van MVO. In november 2021 herbevestigt het management dat MVO in 2022 een prominente plek verdient binnen de organisatie. Om die reden wordt besloten om een aanjager aan te trekken die, in samenwerking met een interne werkgroep, het programma volgend jaar gaat vormgeven.

Informatievoorziening

Er wordt in de eerste helft van 2021 een aantal grote stappen gezet om een verbetering aan te brengen in de integrale informatievoorziening. Met de (gedeeltelijke) uitbreiding van de formatie zijn de betrokkenheid, inzet en resultaten van projecten en regie verstevigd. Krapte op de arbeidsmarkt leidt ertoe dat pas met ingang van januari 2022 het team op sterkte is. Met tijdelijke krachten wordt in 2021 hard gewerkt aan het versterken van de integrale informatievoorziening in het programma Informatiegestuurd Werken. Eind november kan de eerste fase van het programma Informatiegestuurd Werken worden afgerond. Begin januari 2022 wordt definitief de opdracht voor de tweede fase verstrekt.
Afgelopen jaar wordt een nieuw dataplatform opgezet. De informatie uit dit platform wordt benut om beter geïnformeerd te zijn bij uitrukken. Zo beschikt de veiligheidsregio over geo-informatie, waardoor omgevings- en gebouwinformatie kan worden gebruikt bij brandbestrijding. Daarnaast wordt een aantal dashboards ontwikkeld,

Jaarstukken 2021

2021 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 2021

Bijlagen

om beter te kunnen sturen en monitoren op opkomsttijden bij incidentbestrijding. Deze dashboards zijn sinds half augustus gereed en de organisatie wordt nu verder getraind op het werken met deze dashboards.
Door aangescherpte richtlijnen rondom inkoop en aanbestedingen is voor het project Digitaal Samenwerken besloten om Europees aan te besteden. De voorbereiding om de benodigde infrastructuur voor Digitaal Samenwerken te realiseren is in volle gang. Ten behoeve van de toekomstige advisering voor trajecten die vallen binnen de Omgevingswet is de keuze gemaakt voor ondersteuningssoftware, waarmee wordt aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Medio januari 2022 wordt begonnen met de implementatie.

Beleidsindicatoren (BBV)

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

Taakveld	Indicator	Eenheid	Resultaat JR2020	Resultaat JR2021
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,47	0,47
0. Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners (beroeps)	0,45	0,45
0. Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	5,9%	8,7%
0. Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van de totale lasten	19,5%	20,5%

3.5 Financiële impact COVID-19

De veiligheidsdirectie heeft op 9 september 2020 ingestemd met het beschikbaar stellen van extra capaciteit en middelen 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.
Naast de kosten die voor de organisatieondersteuning COVID-19 betaald zijn, zijn er kosten door COVID-19 gemaakt door Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg. In totaal is € 340.037 uitgegeven. Dit bedrag is begin 2022 gedeclareerd bij het ministerie van VWS.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Verantwoording kosten COVID-19

Kostensoort	Opgave kosten
Coronahotels/centra	**€ 50.844**
Inkoop en distributie PBM	**€ 14.691**
Overige specifieke meerkosten	**€ 274.502**
Overige Meerkosten	€ 0
Subtotaal	€ 0
Minder opbrengsten (verrekend met minder kosten)	€ 0
Subtotaal	**€ 0**
Totale kosten COVID-19 in 2021	**€ 340.037**

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 2021 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 2021 was € 312.195.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
   - 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 (WNT)
   - 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
   - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

4. Jaarrekening

In dit hoofdstuk presenteert de veiligheidsregio 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 vinden 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. De jaarrekening is opgesteld vanuit de continuïteitsveronderstelling.

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.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

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.

	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 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
   - 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 (WNT)
   - 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
   - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Vlottende passiva

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

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

- 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 2021

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

4.2 Balans

ACTIVA	Stand per 31 december 2021	Stand per 31 december 2020
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	€ 0	€ 0
subtotaal	€ 0	€ 0
Materiële vaste activa		
a. investeringen met een economisch nut	€ 10.368.809	€ 11.762.886
b. investeringen in de openbare ruimte (maatschappelijk nut)	€ 0	€ 0
subtotaal	€ 10.368.809	€ 11.762.886
Totaal vaste activa	**€ 10.368.809**	**€ 11.762.886**
Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar		
a. vorderingen op openbare lichamen	€ 2.203.105	€ 1.683.709
b. overige vorderingen	€ 130.701	€ 36.190
c. schatkistbankieren	€ 9.705.848	€ 7.836.977
subtotaal	€ 12.039.654	€ 9.556.876
Liquide middelen	€ 221.446	€ 227.629
subtotaal	€ 221.446	€ 227.629
Totaal vlottende activa	**€ 12.261.100**	**€ 9.784.505**
Overlopende activa	€ 1.022.398	€ 945.840
Totaal overlopende activa	**€ 1.022.398**	**€ 945.840**
TOTAAL ACTIVA	**€ 23.652.307**	**€ 22.493.231**

De tabel loopt door op de volgende pagina

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

PASSIVA		Stand per 31 december 2021	Stand per 31 december 2020
Vaste passiva			
Eigen vermogen			
a. algemene reserve		€ 2.616.301	€ 3.528.640
b. overige bestemmingsreserves		€ 7.922.288	€ 5.711.106
c. resultaat na bestemming		€ 1.789.124	€ 1.579.154
	subtotaal	€ 12.327.714	€ 10.818.900
Voorzieningen		€ 32.718	€ 23.771
	subtotaal	€ 32.718	€ 23.771
Vaste schulden			
a. onderhandse leningen		€ 6.666.228	€ 7.202.851
	subtotaal	€ 6.666.228	€ 7.202.851
Totaal vaste passiva		**€ 19.026.660**	**€ 18.045.522**
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar			
a. aan openbare lichamen		€ 17.762	€ 5.027
b. bank- en girosaldi		€ 0	€ 0
c. overige schulden		€ 623.878	€ 515.214
	subtotaal	€ 641.639	€ 520.241
Overlopende passiva			
a. nog te betalen bedragen		€ 3.487.645	€ 3.376.663
b. van overheidslichamen ontvangen maar niet bestede bedragen		€ 494.863	€ 549.755
c. vooruitontvangen bedragen		€ 1.500	€ 1.050
	subtotaal	€ 3.984.007	€ 3.927.468
Totaal vlottende passiva		**€ 4.625.647**	**€ 4.447.709**
TOTAAL PASSIVA		**€ 23.652.307**	**€ 22.493.231**

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

4.3 Toelichting balans

4.3.1 Activa

Vaste activa

De balanspost *vaste activa* betreft materiële vaste activa.

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Vermeer-dering 2021	Vermin-dering 2021	Afschrijving desinvestering	Totaal Afschrijving 2021	Saldo 31-12-2021
Gronden en Terreinen	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	1.239.450	0	0	0	113.371	1.126.079
Vervoermiddelen	8.711.614	59.756	0	0	1.094.873	7.676.497
Machines, apparaten en installaties	512.025	116.241	0	0	116.511	511.755
Overige materiële vaste activa	1.299.798	70.539	0	0	315.858	1.054.478
Totaal	**11.762.887**	**246.535**	**0**	**0**	**1.640.613**	**10.368.808**

Bedrijfsgebouwen:

Dit betreft de kazerne in Zeewolde en het boothuis in Zeewolde. De afschrijving op deze activapost bedraagt in 2021 € 113.371.

Vervoermiddelen:

In 2021 is geïnvesteerd in een Groot Water Transportsysteem en bepakking van voertuigen (samen € 59.756). De afschrijving op deze activapost bedraagt in 2021 € 1.094.873.

Machines, apparaten en installaties:

In 2021 is in totaal € 116.241 geïnvesteerd in ICT hardware. De afschrijving op deze activapost bedraagt in 2021 € 116.511.

Overige materiële vaste activa:

In 2021 is geïnvesteerd in Mobiele Data Terminals t.b.v. het Repressief Informatie Systeem en persoonlijke beschermingsmiddelen. De afschrijving op deze activapost bedraagt in 2021 € 315.858.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Vlottende activa

De post *vlottende activa* bestaat uit:

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	1.683.709	2.203.105
Overige vorderingen	36.190	130.701
Schatkistbankieren	7.836.977	9.705.848
Kas	3.089	20.966
Bank Nederlandse Gemeenten	224.540	200.480
Nog te ontvangen bedragen	877.551	914.645
Vooruitbetaalde bedragen	68.289	107.753
Totaal	**10.730.345**	**13.283.498**

Vorderingen openbare lichamen

Deze post bestaat uit vorderingen op openbare lichamen, o.a. van gemeenten inzake huisvestingslasten € 64.738, FLO Lelystad € 448.707, compensatie frictiekosten meldkamer vanuit de Politie € 398.500, van VRGV inzake doorberekeningen projecten en dienstverleningen € 1.083.026, van GGD Flevoland € 31.372 inzake o.a. afhijsingen en doorberekeningen SAMIJ € 151.528 en een te vorderen btw BCF (btw compensatiefonds) van € 20.696.

Overige vorderingen

Het saldo van de overige vorderingen bedraagt per 31-12-2021 € 130.701. Dit bedrag bestaat grotendeels uit vorderingen voor het OMS (€ 123.384).

Schatkistbankieren

Het banksaldo op 31-12-2021 bedraagt € 9.705.848.
Met ingang van 16 december 2013 is de VRF verplicht overtollige middelen boven het drempelbedrag van € 250.000 af te storten naar het Rijk. Vanaf 1 juli 2021 is deze drempel verhoogd naar € 1.000.000, eigen beleid is een drempelbedrag van € 200.000. Dit drempelbedrag is ook in het begrotingsjaar 2021 gehanteerd.

Kas

Het saldo bij BUNQ Bank bedraagt op 31-12-2021 € 20.966.
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.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Bank BNG

Het banksaldo op 31-12-2021 bedraagt € 200.480. De hoogte van dit saldo is met name bepaald door bijdragen van het Rijk en de bijdragen van de gemeenten van Flevoland en de afroming rekening-courant inzake schatkistbankieren.

Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	201.133	200.388	209.824	199.619
Drempelbedrag	250.000	250.000	1.000.000	1.000.000
Ruimte onder drempelbedrag	48.867	49.612	790.176	800.381
Overschrijding van het drempelbedrag	**0**	**0**	**0**	**0**

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen

Dit betreft nog een aantal openstaande posten inzake afrekening jaarrekeningen GHOR (€ 269.845) en Bevolkingszorg (€ 118.207). Daarnaast staan er nog COVID-declaraties (2020 en 2021) open bij het ministerie van VWS van € 186.506 en € 340.037.

Vooruitbetaalde bedragen

Betreft vooruitbetaalde facturen voor het jaar 2022 o.a. licenties en abonnementskosten. Ook is er nog een openstaande schadeafhandeling van € 1.113 en enkele nog aan de gemeenten door te belasten huisvestingskosten (€ 4.119).

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 31-12-2020	Bestem. JR 2020	Vrijval 2021	Toevoeging 2021	Onttrekking 2021	Saldo 31-12-2021
Algemene reserve	3.528.640	1.264.654	0	23.006	2.200.000	2.616.301
Reserve egalisatie kapitaallasten	2.363.364	0	0	568.177	0	2.931.541
Reserve ongevallen personeel	366.442	0	0	0	0	366.442
Ontvlechtingskosten meldkamer	500.000	0	0	0	0	500.000
Bestemmingsreserve realistisch oefenen	0	169.500	0	0	0	169.500
Bestemmingsreserve duurzame inzetbaarheid personeel	0	100.000	0	0	0	100.000
Bestemmingsreserve voorbereiding Omgevingswet	0	45.000	0	0	0	45.000
Bestemmingsreserve OMS	0	0	0	253.000	0	253.000
Egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen	2.481.300	0	0	2.200.000	1.124.494	3.556.806
Totaal	**9.239.746**	**1.579.154**	**0**	**3.044.183**	**3.324.494**	**10.538.589**

Algemene Reserve

In 2021 is het resultaat van 2020 ad € 1.264.654 conform het besluit van het algemeen bestuur op 31 maart 2021 gestort in de algemene reserve. Ook is een bedrag van € 2.200.000 onttrokken uit de algemene reserve en gestort naar egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen ter dekking van de extra benodigde middelen door de verlenging van de ingroeiperiode van 5 naar 7 jaar. Verder is een bedrag van € 23.006 toegevoegd ter verhoging van het benodigde weerstandsvermogen.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Bij de egalisatiereserve kapitaallasten is een bedrag van € 568.177 toegevoegd door het verschil in de jaarrekening tussen het begrote bedrag aan kapitaallasten en het gerealiseerde bedrag aan kapitaallasten.

Egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen

De egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen 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 was al € 896.700 conform begroting onttrokken en in 2021 een bedrag van € 1.124.494. Daarnaast is een extra bedrag van € 2.200.000 gestort vanuit de algemene reserve ter dekking van de extra benodigde middelen door de verlenging van de ingroeiperiode van 5 naar 7 jaar.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
   - 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 (WNT)
   - 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
   - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Toelichting per reserve

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Algemene Reserve
Instellingsbesluit	1-1-2008
Omvang per 1-1-2021	€ 3.528.640
Stand op 31-12-2021	€ 2.616.301
Doel	Fungeert als buffer voor de financiële risico's zoals verwoord in de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicomanagement".
Bestedingen/stortingen in 2021	In 2021 is het resultaat van 2020 ad € 1.264.654 conform het besluit van het algemeen bestuur op 31 maart 2021 gestort in de algemene reserve. Ook is een bedrag van € 2.2M onttrokken uit de algemene reserve en gestort naar egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen ter dekking van de extra benodigde middelen door de verlenging van de ingroeiperiode van 5 naar 7 jaar. Verder is een bedrag van € 23.006 toegevoegd ter verhoging van het benodigde weerstandsvermogen.
Bestedingen in komende jaren	Conform het besluit van het AB zullen de initiele kosten van taakdifferentiatie ten laste komen van de algemene reserve.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Egalisatiereserve kapitaallasten
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2021	€ 2.363.364
Stand op 31-12-2021	€ 2.931.541
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 2021	In 2021 is per saldo € 568.177 gestort in de egalisatiereserve op basis van de gerealiseerde kapitaallasten 2021.
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 rond 2026 voor het eerst onttrokken gaan worden aan deze reserve.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Reserve ongevallen personeel
Instellingsbesluit	31-12-2009
Omvang per 1-1-2021	€ 366.442
Stand op 31-12-2021	€ 366.442
Doel	Brandweer Flevoland heeft voor het personeel een ongevallenverzekering afgesloten. Voor geleden schades kan zowel het (vrijwillig) personeel als hun werkgever Brandweer Flevoland aansprakelijk stellen. Uitkeringen van de verzekering die niet tot uitbetaling leiden aan eerder genoemden worden gestort in deze reserve om mogelijke toekomstige aanspraken te kunnen dekken.
Bestedingen/stortingen in 2021	-
Bestedingen in komende jaren	Aansprakelijkheidsstellingen door werknemers en hun werkgevers.

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Reserve ontvlechtingskosten meldkamer
Instellingsbesluit	27-3-2019
Omvang per 1-1-2021	€ 500.000
Stand op 31-12-2021	€ 500.000
Doel	Bestemmingsreserve t.b.v. frictiekosten inzake de landelijke ontvlechting van de meldkamers.
Bestedingen/stortingen in 2021	-
Bestedingen in komende jaren	Besteding vindt op zijn vroegst plaats in 2025 t.b.v. de totstandkoming van de meldkamer Midden-Nederland (Flevoland, Gooi en Vechtstreek en Utrecht).

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
   - 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 (WNT)
   - 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
   - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Programma	Veiligheidsregio Flevoland
Naam van reserve	Egalisatiereserve ingroei gemeentelijke bijdragen
Instellingsbesluit	1-1-2020
Omvang per 1-1-2021	€ 2.481.300
Stand op 31-12-2021	€ 3.556.806
Doel	Vooraf afgesproken onttrekkingen ter mitigatie van de gemeentelijke bijdragen voor de jaren 2020 t/m 2026. Per 2021 is de ingroeitermijn verlengd van 5 naar 7 jaar.
Bestedingen/stortingen in 2021	In 2021 een onttrekking van € 1.124.494 conform begroting. Tevens is een storting gemaakt van € 2.2M vanuit de algemene reserve in deze reserve, ter dekking van de extra benodigde middelen door de verlenging van de ingroeiperiode van 5 naar 7 jaar.
Bestedingen in komende jaren	In de periode 2021 t/m 2026 zal deze reserve volgens besluit tot € 0 teruggebracht worden.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Bestemmingsreserve realistisch oefenen
Instellingsbesluit	31-3-2021
Omvang per 1-1-2021	€ 0
Stand op 31-12-2021	€ 169.500
Doel	Bestemd voor uitgestelde realistische oefeningen die ingehaald gaan worden. Deze bestemming heeft betrekking op het programma Brandweer.
Bestedingen/stortingen in 2021	€ 169.500
Bestedingen in komende jaren	In 2022 worden deze gelden besteed.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Bestemmingsreserve Duurzame inzetbaarheid personeel
Instellingsbesluit	31-3-2021
Omvang per 1-1-2021	€ 0
Stand op 31-12-2021	€ 100.000
Doel	Bestemd 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.
Bestedingen/stortingen in 2021	€ 100.000
Bestedingen in komende jaren	In 2022 worden deze gelden besteed.

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Bestemmingsreserve Voorbereiding Omgevingswet
Instellingsbesluit	31-3-2021
Omvang per 1-1-2021	€ 0
Stand op 31-12-2021	€ 45.000
Doel	Bestemd voor de uitgestelde voorbereidingen op de Omgevingswet. Deze bestemming heeft betrekking op het programma Brandweer
Bestedingen/stortingen in 2021	€ 45.000
Bestedingen in komende jaren	In 2022 worden deze gelden besteed.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Programma	Brandweer
Naam van reserve	Bestemmingsreserve OMS
Instellingsbesluit	1-12-2021
Omvang per 1-1-2021	€ 0
Stand op 31-12-2021	€ 253.000
Doel	Bestemmingsreserve gevormd ter dekking van het wegvallen van OMS inkomsten.
Bestedingen/stortingen in 2021	€ 253.000
Bestedingen in komende jaren	Wordt in 2022 onttrokken.

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2021
Voorziening WW	23.771	0	8.947	0	32.718
Totaal	**23.771**	**0**	**8.947**	**0**	**32.718**

Vanaf 2018 zijn werkgevers verplicht om het derde jaar werkeloosheidswet (WW) zelf te betalen. Op het salaris wordt een klein percentage ingehouden en gestort in deze voorziening. Onbekend is of en wanneer er gelden aan deze voorziening onttrokken worden. Het betreft een artikel 44 lid 2 voorziening (door derden beklemde middelen). In 2021 is € 8.947 gestort in deze voorziening.

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Aflossingen	Vermeer-deringen	Saldo 31-12-2021
Lening BNG kazerne Zeewolde	412.500	37.500	0	375.000
Lening BNG inrichting de Mast Zeewolde	723.685	65.789	0	657.896
Lening BNG 15-03-2019 40, 112657	6.066.666	433.333	0	5.633.332
Totaal	**7.202.851**	**536.622**	**0**	**6.666.228**

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

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 2021 voor de leningen bedroegen € 85.056.

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	31-12-2020	31-12-2021
Schulden aan openbare lichamen	5.027	17.762
Overige schulden	515.214	623.878
Totaal	**520.241**	**641.639**

Schulden aan openbare lichamen

De schulden aan openbare lichamen bestaan uit twee afrekeningen van AGS Piketkosten 2020 en 2021 van in totaal € 17.762.

Overige schulden

De overige schulden betreffen recente openstaande crediteuren per 31-12-2021.

Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Nog te betalen bedragen	3.376.663	3.487.645
Van overheidslichamen ontvangen maar nog niet bestede bedragen	549.755	494.863
Vooruitontvangen bedragen	1.050	1.500
Totaal	**3.927.468**	**3.984.007**

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Nog te betalen bedragen

Het saldo van deze balanspost bestaat voornamelijk uit facturen 2021, die na 31 december 2021 zijn binnengekomen of nog niet ontvangen zijn ad € 1.521.905. Daarnaast zijn de grootste posten die betaald moeten worden: de afdracht van de loonheffing december 2021 ad € 978.983, de transitorische rentekosten van geldleningen ad € 58.747, afdracht btw ad € 117.685, nog te betalen posten voor de CAO verhoging 2021 en eenmalige uitkering ad € 324.580, kosten vrijwilligers ad € 114.367 en vanuit de 13e salarisperiode t.b.v. FLO € 309.263.

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 31-12-2020	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2021
Personeelsbeleid Almere	203.006	0	971.386	1.041.290	133.102
Groot onderhoud de Mast	346.749	0	27.553	12.541	361.761
Totaal	**549.755**	**0**	**998.939**	**1.053.831**	**494.863**

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 2021 is per saldo € 69.904 onttrokken. De gemeente Almere heeft in 2021 een bedrag van € 100.000 extra gestort t.b.v. de post personeelsbeleid Almere.

Groot onderhoud de Mast

Vanaf 2012 draagt gemeente Zeewolde structureel € 250.000 bij aan de exploitatiekosten voor de brandweerpost ‘de Mast’. Per 1 september 2012 is de brandweerpost in gebruik genomen. In 2013 is er voor de VRF een meerjarig onderhoudsplan opgesteld en is deze financieel doorgerekend. Conform de BBV wordt het bedrag dat gereserveerd moet worden voor het onderhoud conform het onderhoudsplan voor de brandweerkazerne hier verantwoord. Op basis van het in 2019 geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan wordt jaarlijks € 27.553 vanuit de gemeentelijke bijdrage van de gemeente Zeewolde gereserveerd voor dit onderhoudsplan. Het onderhoudsniveau wat wordt nagestreefd is ‘goed c.q. redelijk’. In 2021 zijn bedragen onttrokken voor een drukverschilventiel, het vervangen van de LED-lichtreclame en een inbraaksignaleringssysteem met een totaalbedrag van € 12.541.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Vooruitontvangen bedragen

Omschrijving	Saldo 31-12-2020	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2021
Lidmaatschap Jeugdbrandweer	1.050	0	1.500	1.050	1.500
Totaal	**1.050**	**0**	**1.500**	**1.050**	**1.500**

Lidmaatschap Jeugdbrandweer
Voor het jaar 2022 is reeds een bedrag ontvangen van € 1.500 aan bijdragen ten behoeve van de jeugdbrandweer.

4.4 Overzicht baten en lasten

Hieronder staat het complete overzicht van baten en lasten per programma 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	54	320	-266	54	320	-266	0	102	-102
Programma Brandweer	371	26.703	-26.332	371	26.703	-26.332	2.922	28.764	-25.842
Programma Meldkamer	0	840	-840	0	840	-840	0	685	-685
Programma GHOR	0	1.959	-1.959	0	1.959	-1.959	51	1.688	-1.637
Programma Bevolkingszorg	0	570	-570	0	570	-570	59	452	-393
Algemene dekkingsmiddelen	28.975	0	28.975	28.843	0	28.843	30.168	0	30.168
Subtotaal programma's	29.400	30.392	-992	29.268	30.392	-1.124	33.200	31.691	1.509
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	**29.400**	**30.392**	**-992**	**29.268**	**30.392**	**-1.124**	**33.200**	**31.691**	**1.509**
Toevoeging /onttrekking reserves:									
Programma Veiligheidsbureau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Programma Brandweer	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
Algemene dekkingsmiddelen	992	0	992	1.124	0	1.124	1.124	844	280
Subtotaal mutaties reserves	992	0	992	1.124	0	1.124	1.124	844	280
Gerealiseerde resultaat	**30.392**	**30.392**	**0**	**30.392**	**30.392**	**0**	**34.324**	**32.535**	**1.789**

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
   - 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 (WNT)
   - 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
   - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten

Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 1.789.125. Dit resultaat is tot stand gekomen door voornamelijk incidentele voor- en nadelen. Het resultaat van 2021 komt voort uit verschillende programma's en is het gevolg van onder andere:

* bedragen x € 1.000

Verklaring jaarresultaat 2021	Voordeel*	Nadeel*	Opmerking	Inc./Str.
Veiligheidsbureau				
Huisvesting	26		Lagere doorbelasting Politie huisvestingskosten	I
ICT	35		Geen doorbelasting ICT door Politie	I
Vakbekwaamheid (Multi)	118		Minder oefenkosten Multi, focus 2021 op samenvoeging en COVID-19	I
Inkomsten Politie		54	Vervallen inkomsten Politie voor Veiligheidsbureau en Multi-oefeningen	S
Overig voor- en nadelen	39		Per saldo overige voor- en nadelen	I
Resultaat Veiligheidsbureau	**164**			
Brandweer				
Salariskosten	519		Moeilijke invulling openstaande vacatures	I
Vakbekwaamheid	539		Lagere uitgaven opleiden en oefenen brandweer	I
Doorbelasting salariskosten	569		Niet begrote doorbelasting salariskosten aan VRGV	S
Doorbelasting salariskosten		808	Niet begrote doorbelasting salariskosten van VRGV	S
Detacheringen	318		Opbrengst detacheringen	I
Inhuur		597	Inhuur personeel o.a. i.v.m. krapte arbeidsmarkt	I
Storting CTB-gelden		1.103	Door te storten rijksgelden voor Corona Toegangs Beheer (CTB)	I
Kosten COVID-19 brandweer		230	Gemaakte kosten brandweer COVID-19	I
Declaratie kosten COVID-19	230		Voordeel door declaratie kosten COVID-19 bij VWS	I
Frictiekosten Meldkamer	398		Vergoeding Politie frictiekosten Meldkamer	I
Kapitaallasten (rente en afschrijving)	568		Lagere kosten rente en afschrijving	I
Overige inkomsten	68		Hogere inkomsten OMS	I
Overige voor- en nadelen	19		Per saldo overige voor- en nadelen	I
Resultaat Brandweer	**490**			

De tabel loopt door op de volgende pagina

Gemeenschappelijke Meldkamer				
Doorberrekening Caco's	232		Lagere kosten doorberekening Caco's door GGD Flevoland	I
Naverrekening 2020		77	Nagekomen doorbelasting Meldkamerkosten 2020	I
Resultaat Gemeenschappelijke Meldkamer	**155**			
GHOR				
Kosten COVID-19 GHOR		51	Kosten voor Covid Centra en kosten COVID-19-organisatie	I
Declaratie kosten COVID-19	51		Declarabele kosten COVID-19	I
Openstaande vacatureruimte	215		Openstaande vacatures moeilijk in te vullen door krapte arbeidsmarkt	I
Afwijking werkbegroting GHOR	107		Lagere werkbegroting GHOR	I
Resultaat GHOR	**322**			
Bevolkingszorg				
Kosten COVID-19 Bevolkingszorg		60	Gemaakte bedrijfskosten en kosten COVID-19 organisatie	I
Declaratie kosten COVID-19	60		Declarabele kosten COVID-19	I
Organisatiekosten	90		Lagere organisatiekosten Bevolkingszorg	I
Oefenkosten	25		Minder geoefend en lagere doorbelasting Veiligheidsbureau	I
Inhuur	62		Lagere inhuurkosten voor piketten en voordeel afwikkeling 2020	I
Resultaat Bevolkingszorg	**177**			
Algemene Dekkingsmiddelen				
Dotatie egalisatiereserve kapitaallasten		568	Storting in egalisatiereserve voor hogere toekomstige investeringen	I
Bijdrage BDuR	222		Hogere bijdrage BDuR loon- en prijscompensatie 2020+2021	S
Reserve OMS		253	Vorming reserve voor wegvallen inkomsten OMS 2022	I
Algemene reserve		23	Dotatie Algemene reserve voor aanvulling tot weerstandsratio 1,0	I
CTB-gelden	1.103		Ontvangen Rijksgelden voor Corona Toegangs Beheer (CTB)	I
Resultaat Algemene Dekkingsmiddelen	**481**			
	5.613	**3.824**		
Per saldo een voordeel van	**1.789**			

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
   - 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 (WNT)
   - 4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
   - 4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
   - 4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Programma Veiligheidsbureau

Huisvesting en ICT
De doorbelasting van de politie inzake de huisvestingskosten zijn lager dan begroot. De kosten voor ICT zijn door het achterwege blijven van een doorbelasting vanuit de politie minder hoog dan geraamd.

Vakbekwaamheid (multi)
Door o.a. de voorbereidingen op de samenvoeging van de veiligheidsbureaus en de coronacrisis is er minder geoefend in multidisciplinair optreden en handelen.

Inkomsten politie
Vanaf 2021 zijn de inkomsten van de politie weggevallen. Politie levert wel capaciteit, maar draagt niet meer bij in de kosten.

Overige voor- en nadelen
Per saldo is bij het veiligheidsbureau een voordeel van € 39.000 ontstaan op de overige baten en lasten.

Programma Brandweer

Salariskosten, inhuur personeel en detacheringen
De openstaande vacatures bij de brandweer zijn door de krapte op de arbeidsmarkt moeilijk te vervullen waardoor voordeel ontstaan is op de salariskosten. Om de werkzaamheden uit te kunnen voeren is personeel ingehuurd, waardoor op de begroting van inhuur een overschrijding is ontstaan. Door personeel te detacheren is een voordeel behaald.
De uitgaven aan vrijwilligersvergoedingen is vrijwel gelijk aan de begroting van deze lasten.

Doorbelasting salariskosten
De VRF en VRGV hebben met name op de leidinggevende posities eenhoofdige leiding voor beide organisaties gerealiseerd. De salariskosten van het betreffende personeel wordt over en weer doorbelast met btw. Begin 2022 zal aan de Belastingdienst een voorstel gedaan worden om de doorbelasting van btw te voorkomen.

Vakbekwaamheid (mono brandweer)
COVID-19 heeft tot extra belasting op de capaciteit en flexibiliteit van medewerkers geleid, met een stagnatie in de reguliere werkzaamheden als gevolg. Dit heeft in 2021 geleid tot de stagnatie in het werven, selecteren, opleiden en trainen van vrijwilligers. Hierdoor zijn de kosten voor opleiden en oefenen lager uitgevallen dan begroot.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

In 2022 zullen, afhankelijk van de effecten van COVID-19, de gestagneerde activiteiten daadkrachtig opgepakt worden.

Storting CTB-gelden
Vanuit het Rijk zijn ten behoeve van de controle op de coronatoegangsbewijzen (CTB) gelden overgemaakt naar de veiligheidsregio's. Deze gelden zijn vervolgens via een verdeelsleutel overgemaakt naar de gemeenten binnen de veiligheidsregio en hebben betrekking op de periode september t/m december 2021. In 2022 zullen de CTB-gelden afgerekend worden en verwerkt worden in de jaarrekening 2022.

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 worden gedeclareerd bij het ministerie van VWS en maken onderdeel uit van het resultaat.

Frictiekosten meldkamer
Door uitstel van de realisatie van de Meldkamer Midden-Nederland (MKMNL) lopen de veiligheidsregio's vooraf berekende besparingen mis. Het uitstel is destijds veroorzaakt door de politie. In overleg met de politie is een frictiekostenvergoeding overeengekomen die in 2021 en 2022 uitbetaald wordt. Deze vergoeding leidt tot een incidenteel voordeel.

Kapitaallasten en storting in egalisatiereserve
De kapitaallasten zijn regiobreed lager uitgevallen dan was begroot. Het overschot is conform de ingezette beleidslijn gestort in de egalisatiereserve 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. Dit laatste voordeel verdampt in de komende jaren door hogere aanschafprijzen inclusief btw. Tevens zijn in 2021 de kapitaallasten lager uitgevallen doordat diverse activa volledig afgeschreven maar nog niet vervangen zijn.

Overige inkomsten
Op de inkomsten uit OMS-concessievergoeding is in 2021 een voordeel behaald. Vanaf 2022 vervallen de inkomsten uit OMS. Voor 2022 wordt voor de wegvallende inkomsten een bestemmingsreserve ingesteld. Vanaf 2023 worden de gemeentelijk bijdragen verhoogd voor de wegvallende OMS-inkomsten.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Overige voor- en nadelen
Per saldo is bij de brandweer een voordeel van € 19.000 ontstaan op de overige baten en lasten.

Programma Gemeenschappelijke Meldkamer

Doorberekening CaCo's en naverrekening 2020
De kosten van de gemeenschappelijke meldkamer zijn lager uitgevallen dan begroot. Het voordeel wordt veroorzaakt door de lager dan begrote kosten voor de CaCo's (calamiteitencoördinatoren). Hiertegenover staat nog een tegenvaller door nagekomen doorbelasting over 2020.

Programma GHOR

Kosten COVID-19 GHOR
De GHOR heeft vanwege de pandemie kosten moeten maken voor de COVID-centra en de ondersteunende organisatie. Deze kosten worden bij het ministerie van VWS gedeclareerd.

Openstaande vacatureruimte
Met name de salariskosten zijn lager uitgevallen als gevolg van het niet invullen van vacatureruimte.
Ook voor de GHOR is het lastig om geschikt personeel te vinden op de krappe arbeidsmarkt.

Afwijking werkbegroting GHOR
De werkbegroting 2021 van de GHOR/GGD Flevoland is lager opgesteld dan de vastgestelde programmabegroting van de VRF. Hierdoor ontstaat een voordeel.

Programma Bevolkingszorg

Kosten COVID-19 Bevolkingszorg
Door COVID-19 heeft ook Bevolkingszorg extra kosten moeten maken voor o.a. inhuur van medewerkers, daarnaast heeft het programma Bevolkingszorg haar deel moeten dragen van de ingestelde COVID-organisatie. De gemaakte kosten worden gedeclareerd bij het ministerie van VWS.

Organisatiekosten en inhuur
De organisatiekosten zijn in 2021 meegevallen. In 2021 is o.a. een groot deel van de afwikkeling inhuur personeel 2020 niet besteed. Deze kosten zijn in 2021 vrijgevallen ten gunste van deze post. Derhalve is een voordeel ontstaan.

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Oefenkosten
In 2021 is minder uitgegeven aan oefeningen en is de doorbelasting van oefenkosten vanuit het Veiligheidsbureau lager uitgevallen.

Programma Algemene Dekkingsmiddelen

Dotatie egalisatiereserve kapitaallasten
De kapitaallasten zijn regiobreed lager uitgevallen dan was begroot. Het overschot is conform de ingezette beleidslijn gestort in de egalisatiereserve kapitaallasten.

Bijdrage BDuR
In 2021 is de BDuR hoger dan begroot als gevolg van loon- en prijscompensatie vanuit het ministerie van J&V. Bij het opstellen van de begroting 2021 was ook de loon- en prijscompensatie over 2020 nog niet bekend waardoor ook deze verhoging onderdeel is van het voordeel in 2021. De verhogingen 2020 en 2021 worden opgenomen in de programmabegroting 2023 en worden in mindering gebracht van de gemeentelijke bijdragen.

Reserve OMS en dotatie algemene reserve
Bij de besluitvorming inzake de Kadernota 2023 is besloten om een bestemmingsreserve OMS in te stellen ten behoeve van de vervallende inkomsten OMS 2022. Vanaf 2023 worden deze wegvallende inkomsten gedekt door verhoging van de gemeentelijke bijdragen. Tevens is bij de Kadernota 2023 besloten de algemene reserve te verhogen tot het berekende risico in het risicoprofiel.

CTB-gelden
Vanuit het Rijk zijn ten behoeve van de controle op de coronatoegangsbewijzen (CTB) gelden overgemaakt naar de veiligheidsregio's. Deze gelden zijn vervolgens via een verdeelsleutel overgemaakt naar de gemeenten. Deze storting is verantwoord onder het programma Brandweer. In 2022 zullen de CTB-gelden afgerekend worden en verwerkt worden in de jaarrekening 2022.

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

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

rechtspersoon of de gehele instelling. De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris in 2021 niet meer bedragen dan € 209.000 per jaar (2020 € 201.000). Voor onze organisatie betreft het de gegevens (de vergoedingen zijn in de salarisadministratie verantwoord) uit onderstaand overzicht:

Leidinggevende topfunctionaris met dienstbetrekking

Gegevens 2021	
bedragen x € 1	**J. van der Zwan**
Functiegegevens	Commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,5
Dienstbetrekking?	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 83.067
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
Totaal	€ 83.067
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 104.500

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

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

In de jaarstukken van Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is ervoor gekozen om de bezoldiging van de Commandant Brandweer op basis van 1,0 FTE te verantwoorden en hierop de opbrengst vanuit de detachering naar Veiligheidsregio Flevoland niet in mindering te brengen.

Onbezoldigd algemeen bestuur Veiligheidsregio Flevoland.

Naam: F.M. Weerwind
Functie: **voorzitter algemeen bestuur namens de gemeente Almere**
Dienstverband: **1/1/2021 – 31/12/2021**
Bezoldiging: **€ 0,-** (2020: **€ 0,-**)

Naam: J.P. Gebben
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Dronten**
Dienstverband: **1/1/2021 – 31/12/2021**
Bezoldiging: **€ 0,-** (2020: **€ 0,-**)

Naam: H. Meijdam (tot 24-6-2021) en Mw. A.E.H. Baltus (vanaf 24-6-2021)
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Lelystad**
Dienstverband: **01/01/21 – 31/12/21**
Bezoldiging: **€ 0,-** (2020: **€ 0,-**)

Naam: I J.C. Westmaas (tot 1-6-2021) en R.T de Groot (vanaf 1-6-2021)
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Noordoostpolder**
Dienstverband: **1/1/2021 – 31/05/2021**
Bezoldiging: **€ 0,-** (2020: **€ 0,-**)

Naam: C.H. van den Bos
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Urk**
Dienstverband: **1/1/2021 – 31/12/2021**
Bezoldiging: **€ 0,-** (2020: **€ 0,-**)

Naam: G.J. Gorter
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Zeewolde**
Dienstverband: **1/1/2021 – 31/12/2021**
Bezoldiging: **€ 0,-** (2020: **€ 0,-**)

2021 op hoofdlijnen
1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021
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 (WNT)
4.7 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen
4.8 Gebeurtenissen na balansdatum
4.9 Vaststelling en resultaatbestemming
Bijlagen

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 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 31-12-2021 hebben zich geen ontwikkelingen voorgedaan die vermeldenswaardig zijn.

4.9 Vaststelling en resultaatbestemming

Zoals gebruikelijk bestemt het algemeen bestuur het jaarrekeningresultaat.

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Flevoland besluit de baten en lasten van de jaarrekening 2021, sluitend met een positief resultaat van € 1.789.125 vast te stellen en over te gaan tot de volgende resultaatbestemming:

- Een bedrag van € 1.789.125 terug te betalen aan de gemeenten.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 30 maart 2022.

Lelystad, het algemeen bestuur,

Was getekend:	Was getekend:
Dhr. J. van der Zwan, secretaris	Mevr. A.T.B. Bijleveld, plv. voorzitter

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

Bijlage 1 *SISA*

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 27-01-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 *Veiligheidsregio's*	Besteding (jaar T)					
			Aard controle R					
			Indicatornummer: A2 / 01					
			€ 5.366.062					
JenV	A12	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op corona-toegangsbewijzen	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Veiligheidsregio's						
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: A12/01	Indicator: A12/02	Indicator: A12/03	Indicator: A12/04	Indicator: A12/05	
			€ 0	**Nee**	**€ 0**	**€ 0**	**Nee**	

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Bijlage 2

Overzicht incidentele baten en lasten 2021

Presentatie van het structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2021
Saldo baten en lasten	1.509
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	280
Begotingssaldo na bestemming	1.789
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.391
Structureel begrotingssaldo	**398**

Voordelen	2021
L&P-compensatie Rijksbijdrage	222
CTB-gelden Rijk	1.103
Vergoeding Politie frictiekosten Meldkamer	398
Onttrekking reserves	1.124
Declaratie Coronakosten	340
Totaal	**3.187**

Nadelen	2021
CTB-gelden Rijk	1.103
Afwikkeling voorgaand boekjaar Meldkamer	77
Storting reserve OMS	253
Storting Algemene reserve	23
Coronakosten	340
Totaal	**1.796**

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

Bijlage 3
EMU-Saldo

Centraal Bureau voor de Statistiek

Vragenlijst
Berekening EMU-saldo
Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio
Veiligheidsregio Flevoland

Algemene gegevens:	
Overheidslaag:	Gemeenschappelijke Regeling
Berichtgevernaam	Veiligheidsregio Flevoland
Berichtgevernummer:	50638
Jaar:	2021
Bestandsnaam:	EMU2100550638.XLS

	2020	**2021**	**2022**
Omschrijving	**x 1000,-**	**x 1000,-**	**x 1000,-**
	Volgens realisatie tot en met sept. 2020, aangevuld met raming resterende periode	Volgens begroting 2021	Volgens meerjarenraming in begroting 2022
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-309	0	
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	-916	-145	1.016
3. Mutatie voorzieningen	9	9	9
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	**616**	**154**	**-1.007**

VeiligheidsregioFlevoland

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Bijlage 4

Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen

Overzicht eigen vermogen en vreemd vermogen 2020-2021		
stand per	**31-12-2020**	**31-12-2021**
Reserves = Eigen Vermogen	**10.818.900**	**12.327.714**
Voorzieningen	23.771	32.718
Leningen	7.202.851	6.666.228
Lang Vreemd Vermogen	**7.226.622**	**6.698.947**
Vlottende passiva	520.241	641.639
Overlopende passiva	3.927.468	3.984.007
Kort Vreemd Vermogen	**4.447.709**	**4.625.647**
Totaal Vreemd Vermogen	**11.674.331**	**11.324.593**
Totaal	**22.493.231**	**23.652.307**

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

Bijlage 5

Besteding van de extra middelen 2019-2021

Doorontwikkeling organisatie brandweer

Naar aanleiding van de Bestuursrapportage 2018 heeft de Taskforce Financiën onderzoek gedaan en het rapport “Doorontwikkeling Veiligheidsregio Flevoland“ opgesteld. Deze rapportage is door het algemeen bestuur eind 2019 vastgesteld waarbij afspraken gemaakt zijn over extra financiële middelen en de aanpassing van de kostenverdeelsleutel.

Hieronder treft u een overzicht aan van de extra financiële middelen en besteding in 2021.

Extra middelen 2019-2021					besteding	verschil
onderwerp	**2019**	**2020**	**2021**	**totaal**	**2021**	**2021**
Vakbekwaamheid						
ontwikkeling vakbekwaam blijven	229	-229				
ontwikkeling vakbekwaam worden	235	-235				
extra opleidingsbehoefte + inwerkprogramma's		306		306	7	299
uitbreiding formatie		320		320	320	-
uitvoering profcheck vaardigheden			175	175	50	125
Vakbekwaamheid overig		100	69	169	54	115
subtotaal	**464**	**262**	**244**	**970**	**431**	**539**
incidentbestrijding						
paraatheid & slagkracht	300	926	250	1.476	1.476	-
materieel en logistiek (incl. arbeidshygiene)	414			414	414	-
werving en selectie	147			147	147	-
incidentbestrijding overig	35			35	35	-
subtotaal	**896**	**926**	**250**	**2.072**	**2.072**	**-**

De tabel loopt door op de volgende pagina

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Extra middelen 2019-2021					besteding	verschil
onderwerp	**2019**	**2020**	**2021**	**totaal**	**2021**	**2021**
ondersteuning (incl. informatievoorziening)						
diverse software		65		65	65	-
versterking personele capaciteit		90		90	90	-
aansluiting bij landelijke ontwikkelingen	60			60	60	-
subtotaal	**60**	**155**	**-**	**215**	**215**	**-**
externe factoren						
looncompensatie		431		431	431	-
IFV landelijke bijdrage	110			110	110	-
Brede Doeluitkering Rampenbestrijding	-100			-100	-100	-
verzekeringspremies	50			50	50	-
omgevingswet		50		50	50	-
subtotaal	**60**	**481**	**-**	**541**	**541**	**-**
overig						
opslag overhead		-62	62			
samenwerkingsovereenkomst		-147	-147	-294	-294	-
subtotaal	**-**	**-209**	**-85**	**-294**	**-294**	**-**
totalen (prijspeil 2019)	**1.480**	**1.615**	**409**	**3.504**	**2.965**	**539**

Toelichting bestedingen 2021

De extra middelen 2021 maken onderdeel uit van de gewijzigde programmabegroting 2021.

Vakbekwaamheid

In 2021 heeft de COVID-19 geleid tot de stagnatie in het opleiden en trainen van vrijwilligers. Hierdoor zijn de kosten voor opleiden en oefenen lager uitgevallen dan begroot. De extra formatie voor vakbekwaamheid is begin 2020 ingevuld.

Incidentbestrijding

De paraatheid en slagkracht is formatief afgedekt conform het formatieplan Brandweerzorg.
De extra middelen voor Materieel en Logistiek zijn in 2021 volledig besteed. Hetzelfde geldt voor de extra middelen voor werving en selectie en de bijdrage aan de Nationale Reddingsvloot.

Ondersteuning

De extra middelen voor software zijn in 2021 volledig besteed. De uitbreiding van de personele capaciteit voor informatievoorziening is in het najaar van 2020 gerealiseerd.
Het budget voor de aansluiting op de landelijke ontwikkelingen is in 2021 besteed.

Externe factoren

De extra looncompensatie is volledig verwerkt in 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 structureel verrekend met de gemeentelijke bijdragen.
De extra middelen voor de verhoogde verzekeringspremies zijn volledig besteed.
Inzake de Omgevingswet zijn acties ondernomen om onder andere personeel bij te scholen. In 2021 is het budget volledig besteed.

Overig

De taakstellende bedragen voor overhead en voordelen vanuit de SOK zijn volledig verwerkt. Hiermee zijn de ‘minder meerkosten’ als gevolg van de samenwerking structureel gerealiseerd.

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Bijlage 6

Financieel risicoprofiel 2022-2023

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							
Wet Datalekken	900.000	15%	135.000	2 jaar	0	67.500	I
Inkoop en facilitair							
Inventaris (niet verzekerd)	200.000	15%	30.000	2 jaar	0	30.000	S
Personeel							
Taakdifferentatie brandweerpers.	8.200.000	30%	2.460.000	2 jaar	0	2.460.000	S
Samenwerkingsverbanden							
Stoppen Samenwerking met VRGV	294.000	10%	29.400	2 jaar	0	58.800	S
Totaal Risicoprofiel	**9.594.000**		**2.654.400**		**0**	**2.616.300**	

Bovenstaand overzicht is tot stand gekomen conform de bestuurlijk vastgelegde afspraken in de “Nota Weerstandsvermogen 2021 VRF”. De risico’s zijn met een horizon van twee jaar opgenomen en zijn afgestemd met de adviseurs van de gemeenten. N.a.v. overleg met de financieel toezichthouder bij de Provincie Flevoland zijn geen PM-posten meer opgenomen in het risicoprofiel.

Toelichting risico’s

Hieronder zijn de risico’s omschreven. Daarbij zijn per risico de risicoafweging en beheersmaatregelen nader uitgewerkt.

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. Daarnaast zet het IFV (NIPV) zich in op dit onderwerp.

Restrisico en dekking
Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een ‘lek’ kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te late aangifte kan er een boete worden opgelegd. Deze kans schatten wij in op 15%, dat het zich voor kan doen in de komende vier jaar. Omdat het gaat om een incidenteel financieel risico delen we het percentage en daarmee het bedrag door twee, derhalve nemen we € 67.500 op.

Niet verzekerde inventaris gebouwen

Omschrijving risico
De inventaris die in de kazernes zich bevindt, is grotendeels overdragen door de gemeenten naar de veiligheidsregio. Deze inventaris is niet verzekerd.

Beheersmaatregelen
Overwogen wordt om de 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.

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 de eerste helft van 2022 zal er meer duidelijkheid komen in de gevolgen van taakdifferentiatie.

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

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

Financieel risico
Het financiële risico is voor het gehele land fors, maar met name voor de veiligheidsregio's die voor een groot deel drijven op vrijwilligheid. Gelet op de eerste aannames blijkt dat er bij de VRF een minimaal risico is van € 4.100.000 per jaar. Het standpunt van de veiligheidsregio's is dat de extra kosten door taakdifferentiatie volledig door het ministerie van Justitie en Veiligheid gecompenseerd moeten worden. Doordat de verdeling van de rijksmiddelen op dit moment ongewis is loopt de VRF een financieel risico. We gaan ervan uit dat vanaf 2023 invulling aan taakdifferentiatie zal worden gegeven. Het financieel risico schatten we in op 30% van de extra kosten. Over 2 jaar gerekend is het financieel risico € 2.460.000.

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%. Over twee jaar gerekend is het financieel risico € 58.800.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

Bestuurlijke samenvatting
Hoofdstuk 1
Hoofdstuk 2
Hoofdstuk 3
Hoofdstuk 4
Bijlagen

VeiligheidsregioFlevoland

Bijlage 7
Taakveldenlijst VRF

Taakveldenlijst		2020		2021	
Taakveldnr	**Omschrijving taakveld**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
0.4	Overhead	6.107.773	422.819	6.868.360	187.049
0.5	Treasury	0	0	0	0
0.10	Mutaties reserves	363.364	896.700	844.183	1.124.494
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	23.056.780	29.787.553	23.720.028	31.910.152
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	0	1.102.702	1.102.702
	Totaal	**29.527.917**	**31.107.072**	**32.535.272**	**34.324.397**

Toelichting taakveld overhead: In vergelijking met 2020 zijn in 2021 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 en kosten voor inhuur. In overleg met onze belastingadviseur wordt getracht een regeling met de Belastingdienst te treffen waardoor de btw teruggevorderd kan worden. In 2021 is een extra taakveld opgenomen voor Openbare orde en veiligheid. Dit betreft de gelden ten behoeve van de controle op de coronatoegangsbewijzen (CTB). Deze bedragen zijn door VRF ontvangen en aan de gemeenten betaald.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Bijlage 8
Controleverklaring jaarrekening 2021

Accountants

bakertilly

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

Aan het algemeen bestuur van
GR Veiligheidsregio Flevoland

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2021

Ons oordeel
Wij hebben de jaarrekening 2021 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 2021 als van de activa en passiva van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Flevoland op 31 december 2021 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 2021 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 2021.

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) 2021 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 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Accountants

bakertilly

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd
In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2021 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 325.000. 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 2021. 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 die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Jaarstukken 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Accountants

bakertilly

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 2021, 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 2021

2021 op hoofdlijnen

1. Verantwoording van prestaties in cijfers
2. Verantwoording van de werkzaamheden
3. Paragrafen
4. Jaarrekening 2021

Bijlagen

1. SISA
2. Overzicht incidentele baten en lasten 2021
3. EMU-Saldo
4. Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen
5. Besteding van de extra middelen 2019-2021
6. Financieel risicoprofiel 2022-2023
7. Taakveldenlijst VRF
8. Controleverklaring jaarrekening 2021

VeiligheidsregioFlevoland

Accountants

bakertilly

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, 16 maart 2022

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

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