Veiligheidsregio
Zaanstreek-Waterland

Voorlopige jaarstukken 2020

Versiebeheer

Versie	Datum	Status
0.3	09-02-2021	1e aanbieding MT
0.4	02-03-2021	2e aanbieding MT
1.0	05-03-2021	1e aanbieding DB/AB april 2021

Voorlopig vastgesteld door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 1 april 2021,
namens deze,

voorzitter,
J. Hamming

secretaris,
H. Raasing

Inhoudsopgave

1. Samenvatting ... 3
1.1 Wat wilden we bereiken? ... 3
1.2 Wat hebben we gedaan? ... 4
1.3 Wat heeft het gekost? ... 9
1.4 Resultaatbestemming ... 14
A. Jaarverslag ... 16
2. Programma Samen voor veilig ... 17
2.1 Wat wilden we bereiken? ... 18
2.2 Wat hebben we gedaan? ... 18
3. Programma Slagvaardig organiseren ... 22
3.1 Product Brandweerzorg ... 23
3.1.1 Wat wilden we bereiken? ... 23
3.1.2 Wat hebben we gedaan? ... 23
3.1.3 Wat heeft het gekost? ... 30
3.2 Product Geneeskundige hulpverlening ... 34
3.2.1 Wat wilden we bereiken? ... 34
3.2.2 Wat hebben we gedaan? ... 34
3.2.3 Wat heeft het gekost? ... 36
3.3 Product beheer gemeenschappelijke meldkamer ... 38
3.3.1 Wat wilden we bereiken? ... 38
3.3.2 Wat hebben we gedaan? ... 38
3.3.3 Wat heeft het gekost? ... 39
3.4 Product Rampenbestrijding en crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg) ... 41
3.4.1 Wat wilden we bereiken? ... 41
3.4.2 Wat hebben we gedaan? ... 41
3.4.3 Wat heeft het gekost? ... 46
4. Programma overhead ... 48
4.1 Wat wilden we bereiken? ... 48
4.2 Wat hebben we gedaan? ... 49
4.3 Wat heeft het gekost? ... 52
5. Overzicht algemene dekkingsmiddelen ... 55
6. Mutaties reserves ... 56
7. Heffing vennootschapsbelasting (Vpb) ... 57
8. Paragrafen ... 58
8.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing ... 58
8.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen ... 64
8.3 Paragraaf Financiering ... 65
8.4 Paragraaf Bedrijfsvoering ... 67
8.5 Paragraaf Verbonden partijen ... 68
B. Jaarrekening ... 71
1. Jaarrekening 2020 ... 72
1.1 Overzicht van baten en lasten ... 72
1.2 Analyse afwijkingen in de rekening en beoordeling rechtmatigheid ... 73
1.3. Overzicht incidentele baten en lasten ... 75
1.4 Balans per 31 december 2020 ... 76
1.4 Toelichtingen ... 78
1.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling ... 78
1.4.2 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten ... 79
1.4.3 Toelichting op de balans per 31 december 2020 ... 79
1.4.4 Niet uit de balans blijkende verplichtingen ... 84
1.4.5 Wet Normering Topinkomen ... 85
1.5 Overige gegevens ... 87
1.5.1 Voortgangsoverzicht investeringen ... 87
C. Accountantsverklaring ... 91
BIJLAGEN ... 92
Bijlage I Toelichting GRIP opschaling ... 92
Bijlage 2 Afschrijvingstermijnen ... 93
Bijlage 3 SiSa ... 95
Bijlage 5 Definities ratio's ... 97

1. Samenvatting

Jaar-verantwoording

Voor u ligt de jaarverantwoording van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW) over 2020.

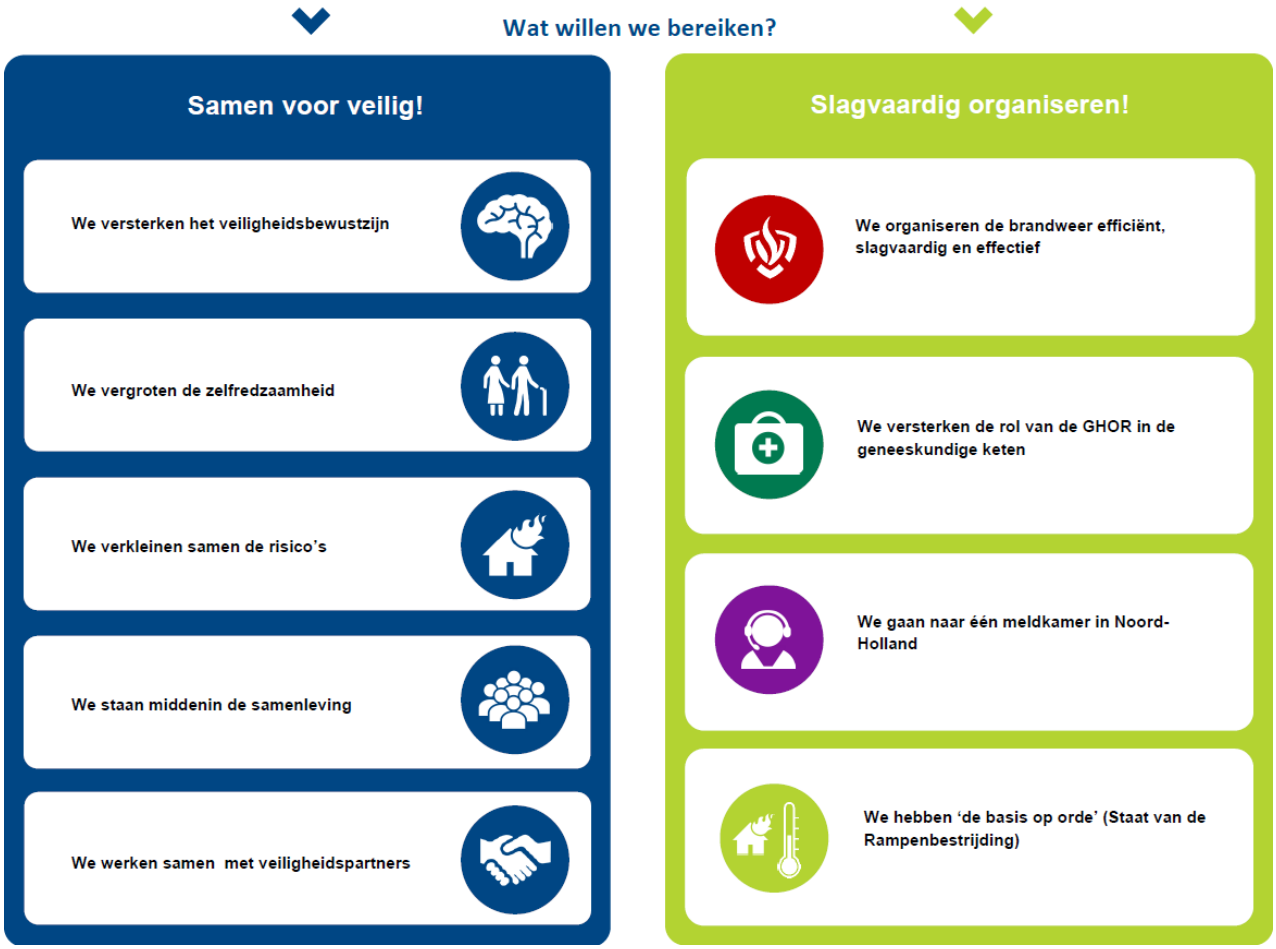
We leggen één keer per jaar formeel verantwoording af en twee keer per jaar sturen wij bij over de uitgevoerde taken en de daarbij behorende middelen. Voor het Algemeen Bestuur zijn dit tevens de momenten om waar nodig de begroting voor het jaar daarop bij te stellen en bij te sturen.

In deze Jaarverantwoording rapporteren we per programma over de hoofdlijn van de voortgang en eventuele afwijkingen. Per programma presenteren we het financiële resultaat in twee tabellen: het totaalniveau van baten en lasten en een uitsplitsing per wijziging.

1.1 Wat wilden we bereiken?

Beleidskader

Het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2017-2020 (hierna: Beleidsplan) vormt het beleidsmatig kader voor de Jaarrekening van VrZW over 2020.



Het Beleidsplan is richtinggevend voor onze activiteiten in deze periode. Het

beschrijft onze koers op hoofdlijnen. In het beleidsplan leggen we vast welke maatschappelijke effecten we willen bereiken (*wat willen we bereiken?*). Jaarlijks vertalen we dit in onze begroting in activiteiten (*wat gaan we doen?*) en financiële consequenties (*wat mag dat kosten?*). Vervolgens rapporteren we in de bestuursrapportages en Jaarverantwoording over wat we gedaan hebben en wat het gekost heeft. Tijdens het opstellen van deze jaarrekening wordt gewerkt aan een nieuw beleidsplan voor de periode 2021 – 2024.

1.2 Wat hebben we gedaan?

VrZW in 2020

COVID-19

Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van de wereldwijde uitbraak van COVID-19 (het Coronavirus). Het heeft de Nederlandse samenleving vol geraakt en veel veranderingen met zich meegebracht voor het land en onze regio. Na het signaleren van de eerste besmetting in ons land eind februari, is een GRIP 4 situatie afgekondigd en zijn diverse landelijke maatregelen getroffen om verspreiding van COVID-19 tegen te gaan.

Vanaf maart 2020 gold landelijk een ‘intelligente lockdown’ met bijbehorende maatregelen die zijn vastgelegd in een Noodverordening COVID-19, waarbij de verantwoordelijkheid voor de uitvoering en naleving van de gestelde regels is neergelegd bij de Voorzitter van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Voornoemde houdt in dat vanaf maart 2020 de crisisorganisatie in volle omvang werd opgetuigd en operationeel was. Dit betekent dat naast het Regionaal Operationeel Team (ROT) met haar stafsecties ook een Regionaal Beleidsteam (RBT) frequent bijeenkwam. Vanaf 2 maart 2020 t/m 1 december 2020 hebben er concreet 36 RBT-vergaderingen plaatsgevonden en 80 bijeenkomsten van het ROT. Elke vergadering bracht voorbereidende werkzaamheden met zich mee en diverse vervolgacties mee terug. Juridisch gezien zijn er bijvoorbeeld meerdere Noodverordeningen COVID-19 op regionaal niveau vastgesteld met iedere keer opnieuw een andere interpretatie of vertaalslag van de regels. Het leverde een groot aantal vragen dan wel vraagstukken op vanuit gemeenten en burgers, die vervolgens in afstemming met het landelijk beleid zoveel mogelijk eenduidig en uniform zijn opgelost. Ook gesprekken met burgers in verband met juridisch procedures c.q. handhavingszaken zijn hier onderdeel van geweest. Al met al een grote werkdruk voor de medewerkers van de betrokken crisisteams om e.e.a. in goede banen te leiden. Daarnaast is er eveneens vanuit VrZW ondersteuning geleverd qua informatiemanagement aan het Landelijk Operationeel Team Corona (LOT-C) en is er veel capaciteit ingezet om bestuurders c.q. gemeenteraden mee te blijven nemen in de ontwikkelingen die zich razendsnel opvolgden; oa. een wekelijkse dan wel twee wekelijkse bestuurlijke nieuwsbrief - waaraan ook de GGD meewerkte- heeft hieraan bijgedragen. Kortom, een proces dat veel maatwerk heeft vereist van de totale crisisorganisatie.

Zoals reeds aangegeven zijn de effecten van de COVID-19 crisis voor de interne organisatie onverminderd groot geweest qua inzet en capaciteit. Hierdoor hebben geplande werkzaamheden of bestaande werkprocessen binnen de organisatie geen doorgang kunnen vinden. Voorbeelden hiervan zijn het structureel oefenen van de brandweerorganisatie of het opleiden en oefenen van de crisisfunctionarissen uit de verschillende kolommen, het multidisciplinair oefenen.
De vrijgekomen capaciteit is dan ook voor een groot deel ingezet voor de crisisorganisatie.

Voor de GHOR geldt eveneens dat er in 2020 een grote aanspraak is geweest op hun inzet tijdens de crisis. De afgesproken doelen uit het jaarplan zijn door de langdurige crisisbestrijding niet allemaal bereikt. Het contact vanuit de witte keten met de verschillende partners is zeer intensief geweest. Ditzelfde geldt voor de afdeling Bevolkingszorg. Sinds de uitbraak is zo goed als alle capaciteit ingezet op de grote aantal complexe communicatieve, juridische en organisatorische vraagstukken die zich dagelijks bij de onze gemeenten en Veiligheidsregio hebben aangediend. Het zijn activiteiten waar we als organisatie voor staan en merken dat Veiligheidsregio´s, crisis- en vitale partners en landelijke crisisorganisaties elkaar goed weten te vinden om als één overheid te kunnen handelen.

Daarnaast dienen de gevolgen voor de evenementenadvisering te worden benoemd. Om verdere verspreiding van COVID-19 tegen te gaan, zijn in het eerste halfjaar diverse ingrijpende maatregelen genomen, zoals het verbod op alle (vergunningsplichtige) evenementen. Een aantal grote evenementen zoals SAIL en de Dam tot Damloop hebben dit jaar niet plaatsgevonden. Ook hierbij geldt dat door het vervallen van evenementen capaciteit is vrijgekomen die grotendeels is ingezet voor de crisisbestrijding.

Financiële gevolgen COVID-19

Declaratie meer- en minderkosten COVID-19

Vanuit het Ministerie van Financiën is medio 2020 aan de overige ministeries en de VNG verzocht om te komen met de beste inschatting voor de gemaakte meer- en minderkosten COVID-19 inclusief een prognose tot en met december. Deze gegevens van de veiligheidsregio's zijn gebruikt in de onderhandelingen met het Rijk met betrekking tot een mogelijk compensatie van kosten gerelateerd aan COVID-19. Nadat een rapportage over de geschatte meerkosten op 20 juli 2020 werd opgeleverd heeft de minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport aan de voorzitter van het Veiligheidsberaad laten weten dat de kosten op voorschotbasis gedeclareerd mogen worden en op welke wijze.

De definities uit het rapport 'Meerkosten veiligheidsregio's ten gevolge van Corona' zijn:

- Specifieke meerkosten: dit betreft extra gemaakte, uitbetaalde kosten die direct aan de COVID-19 activiteiten zijn toe te wijzen.
- Overige meerkosten: dit betreft extra gemaakte kosten die aan andere taken zijn toe te wijzen (bijvoorbeeld taken die moeten worden ingehaald dat leidt tot externe inhuur).
- Minder inkomsten: dit betreft inkomstenderving (bijvoorbeeld het wegvallen van inkomsten uit adviestaken of uit het geven van opleidingen).
- Minder uitgaven: dit betreft kosten die minder zijn gemaakt per productgroep (bijvoorbeeld het wegvallen van training en oefeningen). Deze worden gesaldeerd met minder inkomsten.

In 2020 heeft VrZW de COVID-19 kosten in het verlengde van deze definities periodiek gemonitord waarna er een tweetal voorschotdeclaraties over het kalenderjaar 2020 via de voorzitter van de veiligheidsregio bij het Ministerie van VWS zijn ingediend. Eén over de periode t/m september voor een bedrag van € 80.637 en één voor de periode oktober t/m december voor een bedrag van € 104.786.

De totale declaratie 2020 bedraagt daardoor €185.424 en is als volgt opgebouwd en richting het Rijk verantwoord:

Kostensoort	**Opgave kosten 2020**
Coronahotels/centra	
Inkoop en distributie PBM	
Overige specifieke meerkosten	**€ 362.403**
Overige Meerkosten	
Brandweerzorg repressie/incidentbestrijding	
Meldkamer	
ROC (opleidingen)	
GHOR	
Preventie	
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	
Risicobeheersing	
Bevolkingszorg	
Bedrijfsvoering	36.239
Overige taken/activiteiten	
Subtotaal	**€ 36.239**
Minder inkomsten (verrekend met minder kosten)	
Brandweerzorg repressie/incidentbestrijding	-170.279
Meldkamer	
ROC (opleidingen)	87.468
GHOR	
Preventie	
Crisisbeheersing & rampenbestrijding	-130.408
Risicobeheersing	
Bevolkingszorg	
Bedrijfsvoering	
Overige taken/activiteiten	
Subtotaal	**-€ 213.219**
Totale kosten 2020	**€ 185.423**

Dit bedrag is als opbrengst in de jaarrekening 2020 verwerkt en over twee programma's verdeeld:

- Programma Overhead	168.245
- Programma Slagvaardig Organiseren	17.178
	185.423

Op deze wijze zijn de financiële gevolgen van de COVID-19 crisis voor een groot deel geneutraliseerd.
De verantwoording van deze meer- en minderkosten vindt plaats als geïntegreerd onderdeel van de jaarrekening. Dit conform de landelijk vastgestelde 'verantwoordingsinstructie meerkosten COVID-19 Veiligheidsregio'. Deze instructie is tot stand gekomen in nauw overleg met vertegenwoordigers van de sectorcommissie decentrale overheden (SDO) van de NBA en het ministerie van VWS. Zoals hiervoor gesteld worden de gesaldeerde COVIG-19 kosten als voorschot uitbetaald. Na ontvangst en verwerking van de jaarrekening van VrZW inclusief de daarin opgenomen accountantsverklaring worden de ingediende declaraties in de loop van 2021 definitief door het Rijk vastgesteld.

Doorschuiven van activiteiten naar 2021 i.v.m. de COVID-19 crisis

In de tweede bestuursrapportage werd melding gemaakt van het feit dat er in 2020 vanwege de COVID-19 crisis minder middelen besteed werden dan in de begroting werd geraamd. Vacatures stonden langer open en veel geplande (beleids)activiteiten vonden geen doorgaan of liepen vertraging op. Om de achterstand op enkele urgente en noodzakelijke activiteiten en doelstellingen in te lopen, werd in deze bestuursrapportage voorgesteld om op voorhand een deel van het jaarresultaat 2020 te bestemmen voor uitvoering van de vertraagde activiteiten begin 2021. Het Algemeen Bestuur nam hierover op 27 november 2020 een positief besluit zodat niet gewacht hoeft te worden op de definitieve vaststelling van de jaarrekening en de doelstellingen eerder bereikt kunnen worden. In navolging van dit besluit is in deze jaarrekening een bestemmingsreserve COVID-19 opgenomen van €333.000.
Samengevat gaat het om de volgende bestemmingen:

-	Trainingen (H)OvD Brandweer	€ 75.000
-	Evaluaties COVID-19 crisisorganisatie (Multi en GHOR)	€ 50.000
-	Ondersteuning crisisorganisatie GHOR 1e hj 2021	€ 60.000
-	Inhaalslag OTO en beleidsontwikkeling GHOR	€ 40.000
-	Implementeren E-learning bij multidisciplinair oefenen	€ 10.000
-	Implementatie facilitair concept	€ 23.000
-	Interne bedrijfsvoering (o.a. bedrijfsfilm, arbeidsmarkt-communicatie, intranet vrijwilligers, uitrol ICT werkplek)	€ 75.000
	Te bestemmen voor activiteiten in 2021:	**€333.000**

Bij het opstellen van deze specificatie was nog onvoldoende duidelijk of het Rijk alle COVID-19 gerelateerde kosten zou vergoeden en was ook nog niet bekend of de 2e golf van de pandemie daadwerkelijk op zou treden. Om deze redenen wordt bij de besluitvorming van het Algemeen Bestuur omtrent deze jaarrekening 2020 gevraagd om de bestemming van deze reserve te verruimen ten opzichte van de hierboven genoemde specificatie, overigens zonder het totaalbedrag van deze bestemmingsreserve aan te passen. De COVID-19 gerelateerde kosten zullen bij het Rijk gedeclareerd worden waardoor andere uitgaven die vanwege de tweede golf in 2020 vertraagd zijn, ook ten laste van deze bestemmingsreserve geboekt kunnen worden. Voorwaarde voor deze verruiming is dat een relatie kan worden gelegd met de vertraging als gevolg van COVID-19. Een voorbeeld van een bestemming waaraan nu gedacht wordt, is het op peil brengen van de geoefendheid van Brandweerpersoneel dat door de aanhoudende tweede golf van COVID-19 al lange tijd onvoldoende oefent. Over de uiteindelijke besteding van deze bestemmingsreserve wordt vanzelfsprekend in de loop van 2021 gerapporteerd.

Voortgang bezuinigingsmaatregelen

In de kaderbrief 2021 zijn voor begrotingsjaar 2020 € 468.000 aan bezuinigingsmaatregelen opgenomen. Aanvullend is een extra budget van €200.000 beschikbaar gesteld voor de vergoedingen aan vrijwilligers.
Het saldo van de oorspronkelijke bezuinigingsmaatregelen in 2020 van €268.000[1] stond nog niet in de primaire begroting opgenomen en is om die reden in de tweede bestuursrapportage verwerkt. Het merendeel van de bezuinigingsmaatregelen is inmiddels geïmplementeerd in de organisatie. De implementatie van enkele (kleinere)

[1] In de bestuursvergadering van 2 juli 2020 werd dit bedrag met €10.000 verlaagd naar €258.000.

taakstellingen vindt naar verwachting begin 2021 plaats.

Autonome ontwikkelingen (extern/intern) naast COVID-19

Evaluatie Wet Veiligheidsregio's
De Evaluatiecommissie Wet Veiligheidsregio's heeft in opdracht van de Minister van Justitie en Veiligheid de effecten van de Wet Veiligheidsregio's geëvalueerd en het eindrapport op 4 december 2020 opgeleverd c.q. gepubliceerd. Richtinggevende adviezen vanuit de commissie en de reactie van het kabinet op dit rapport liggen met name op het vlak van grenzeloze samenwerking met alle betrokken crisispartners, kennisontwikkeling, het gezamenlijk opstellen van kwaliteitsnormen en het lerend vermogen. Dit laatste houdt onder meer in dat het van groot belang is gezamenlijk te evalueren en leren van een incident of crisis en vanuit de eigen verantwoordelijkheid opgavegericht te gaan samenwerken (netwerksamenwerking).

Het kabinet zal het evaluatierapport met uitgangspunten vervolgens gebruiken voor de totstandkoming van een integraal wettelijk kader waarin crisisbeheersing en de brandweerzorg beiden een eigenstandige positie krijgen toebedeeld. De gevolgen van de aanpassingen in de wet worden in 2021 door VrZW verder opgepakt ter implementatie.

WNRA/Taakdifferentiatie vrijwilligers
In 2020 heeft een landelijke denktank taakdifferentiatie een denkrichting uitgewerkt met betrekking tot het differentiëren van taken tussen vrijwillige brandweermensen en beroepsbrandweermensen. Vervolgens is er een verzoek neergelegd bij de Veiligheidsregio's om de regionale consequenties van deze denkrichting in kaart te brengen met daaropvolgend nog de vraag voor een nadere specificering van deze gevolgen. Naast de uitvraag voor deze twee onderzoeken heeft er eveneens een opiniepeiling plaatsgevonden onder al het repressieve brandweerpersoneel. VrZW heeft medewerking verleend aan drie voornoemde processen en de gevraagde informatie aangeleverd. In 2021 zal de denkrichting van het Veiligheidsberaad worden uitgewerkt en in besluitvorming worden gebracht.

Diversiteit
In 2020 is verder gewerkt aan het programma Diversiteit en veel inspanning geleverd om een diverse organisatie neer te zetten. Daarbij heeft de gehele breedte van het onderwerp aandacht vanuit de benadering van inclusiviteit. Als resultante kunnen we de verhouding man-vrouw binnen de verschillende afdelingen van de organisatie noemen aangezien die goed meetbaar is. Hier is een mooi resultaat opgeleverd. Binnen het repressieve beroepspersoneel is in twee jaren tijd een verdrievoudiging van het aantal vrouwen te zien (een stijging met 10 procentpunten). Bij de vrijwilligers gaat het om een stijging van een kleine 2 procentpunten, dat in twee jaar tijd een stijging van 28% is.

Ontwikkelingen diversiteit, aandeel vrouwen in personeelsbestand

groep	% vrouw eind 2018	%vrouw eind 2020	Toename
VRZW beroeps	27,1%	32,6%	5,5 procentpunt
Repressie	5,1%	15,2%	10,1 procentpunt

beroeps			
Repressie vrijwillig	5,9%	7,6%	1,7procentpunt

Verder zijn er binnen de verschillende afdelingen veel gesprekken gevoerd over de betekenis van diversiteit binnen de organisatie. Het heeft de bewustwording ten aanzien van dit onderwerp vergroot. In 2021 wordt de inzet binnen dit programma gecontinueerd.

Medewerkersonderzoek.
Om goed beeld te blijven houden van wat er leeft bij de medewerkers binnen de organisatie is er in 2020 wederom een medewerkersonderzoek gehouden. Het is een terugkerend instrument – in 2018 was het laatste onderzoek- dat op onderdelen laat zien of optimale inzet kan worden geleverd binnen de organisatieonderdelen doordat medewerkers zowel willen als kunnen presteren.
Als opbrengst kan worden gemeld dat vrijwel over de hele lijn een verbetering van resultaten valt te constateren. De tevredenheid stijgt, het werkplezier is van een 6,7 naar een 7,2 gegaan, waarbij de meest recente benchmark van de Veiligheidsregio's een 6,6 voor werkplezier aangeeft. De trots op de organisatie blijft onverminderd waarbij VrZW een 6,7 scoort (benchmark Veiligheidsregio's 5,9). Daarnaast zijn er eveneens deelresultaten waarover het gesprek zal worden aangegaan en de organisatie mee aan de slag gaat.

Ziekteverzuim
Ook het ziekteverzuim ontwikkelde zich in 2020 gunstig. Het verzuimcijfer daalde van 3,35% in 2019 naar 2.53% in 2020.

1.3 Wat heeft het gekost?

Financieel resultaat

De primaire begroting werd in de zomer van 2019 bestuurlijk vastgesteld en sloot met een positief resultaat van € 83.000. Op 2 juli 2020 is de 1e bestuursrapportage 2020 door het Algemeen Bestuur vastgesteld met een voordelig resultaat van € 203.000. In de 2e bestuurs-rapportage werd een positief resultaat verwacht van € 963.000. Deze is op 27 november 2020 door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De mutaties die zich na de 2e bestuursrapportage voordeden en in deze jaarrekening zijn verwerkt, komen € 324.000 positiever uit waardoor er een voordelig exploitatieresultaat over 2020 ontstaat van € 1.288.000.

Zoals in de tweede bestuursrapportage 2020 al werd toegelicht is de onderbesteding op budgetten in 2020 voor het overgrote deel op de COVID-19 crisis terug te voeren. Geplande activiteiten lagen deels stil en het was door de crisis moeilijker om adequaat ontstane vacatures in te vullen. Daar waar de aandacht verschoof naar de crisisbestrijding van de COVID-10 pandemie stelde het Rijk zich garant om de aan COVID-19 gerelateerde kosten te vergoeden. Als laatste zorgde een vrijval van de bestemmingsreserve Meldkamer ook voor een hoger positief resultaat. Deze vrijval was bij het opstellen van de tweede bestuursrapportage nog niet voorzien.
Alle hierboven genoemde oorzaken van dit hoge positieve resultaat hebben een incidenteel karakter.

De toelichting op de cijfers richt zich op de verschillen die na de 2e bestuursrapportage zijn ontstaan.

Een financieel overzicht op hoofdlijnen geeft het volgende beeld:

Programma (Bedragen x € 1000)	Product	Begroting Primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020		Saldo	
Baten							
Samen voor veilig	Samen voor veilig	€ -	€ -	€ -		€ -	
Slagvaardig organiseren	Brandweerzorg	€ -479	€ -869	€ -804		€ 65	
	Geneeskundige hulpverlening	€ -138	€ -152	€ -152		€ -0	
	Rampenbestrijding en crisisbeheersing	€ -	€ -	€ -		€ -	
	Kazernes	€ -1.271	€ -1.018	€ -1.124		€ -106	
	Beheer gemeenschappelijke meldkamer	€ -345	€ -665	€ -675		€ -10	
Overhead	Overhead	€ -16	€ -623	€ -874		€ -251	
Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen	€ -29.406	€ -29.224	€ -29.224		€ -	
Heffing Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -		€ -	
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ -	€ -	€ -		€ -	
Totaal Baten		€ -31.653	€ -32.552	€ -32.853	V	€ -301	V
Lasten							
Samen voor veilig	Samen voor veilig	€ -	€ -	€ -		€ -	
Slagvaardig organiseren	Brandweerzorg	€ 19.574	€ 19.365	€ 19.173		€ -192	
Slagvaardig organiseren	Geneeskundige hulpverlening	€ 1.062	€ 1.070	€ 981		€ -88	
Slagvaardig organiseren	Rampenbestrijding en crisisbeheersing	€ 1.097	€ 768	€ 840		€ 72	
Slagvaardig organiseren	Kazernes	€ 1.425	€ 1.325	€ 1.377		€ 52	
Slagvaardig organiseren	Beheer gemeenschappelijke meldkamer	€ 927	€ 1.741	€ 1.439		€ -303	
Overhead	Overhead	€ 7.514	€ 7.780	€ 7.707		€ -73	
Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen	€ -28	€ -1	€ -4		€ -3	
Heffing Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -		€ -	
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ -	€ -	€ -		€ -	
Totaal Lasten		€ 31.571	€ 32.047	€ 31.512	N	€ -535	V
Saldo van Baten en Lasten		€ -83	€ -504	€ -1.341		€ -837	
Onttrekkingen reserves	Mutaties reserves	€ -	€ -459	€ -280		€ 179	
Toevoegingen reserves	Mutaties reserves	€ -	€ -	€ 333		€ 333	
Resultaat		€ -83	€ -964	€ -1.288	V	€ -324	V

De ontwikkeling van het uiteindelijke voordelige resultaat 2020 kan als volgt weergegeven worden:

bedragen x € 1.000				Voor-/ nadelig
Vastgestelde primaire begroting 2020			**€ -83**	V
Structurele wijzigingen uit 2019				
Verzekering hogere premie na aanbesteding	€	45		N
Lagere index Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR)	€	72		N
Overige mutaties	€	13		N
			€ 130	N
Verwacht saldo na structurele wijzigingen			€ 47	N
Taakstelling			€ -268	V
Mutaties Burap 1-2019				
vrijval kapitaallasten	€	-42		V
Herijking salarisbegroting, deta-opbrengsten en inhuur	€	-70		V
Aframing opbrengsten DVO LTFO	€	46		N
Verwacht lagere opbrengsten corona crisis	€	85		N
Overige mutaties	€	-1		V
			€ 18	V
Verwacht saldo genoemd in Burap I			**€ -203**	V
Mutaties Burap 2-2020				
Herijking, besteding en vrijval salarisbegroting	€	-398		V
Herijking detacheringsopbrengsten en inhuur derden	€	-9		V
Aframing bijdrage brabdweerschool	€	-86		V
Aframing / bijstelling PIOFACH kosten brandweerschool	€	-146		V
Aframing opleidingsbudget (koud) en oefenen door Corona	€	-201		V
Lagere index Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR)	€	110		N
Overige mutaties	€	-31		V
			€ -761	V
Verwacht saldo genoemd in Burap 2			**€ -964**	V
Mutaties na Burap 1 en 2			€ -324	V
			€ -1.288	**V**

Nadere toelichting

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de ‘begroting na wijziging’ zijn weergegeven in onderstaande tabel. Deze verschillen hebben zonder uitzondering een incidenteel karakter. Een nadere detaillering en toelichting per post is opgenomen bij de afzonderlijke programma’s/producten.

Recapitulatiestaat op hoofdlijnen (bedragen x € 1.000)	Voordelig	Nadelig	Saldo
Lagere salarislasten en inhuur derden	€ -436	€ 115	€ -321
Lagere opbrengsten detachering		€ 23	€ 23
Ontwikkelingen meldkamer (incl. huisvesting)	€ -312		€ -312
Bijdrage Covid-19 Rijk	€ -185		€ -185
Lagere kosten oefenen/opleiden en bijscholen	€ -113	€ 12	€ -101
Minder opbrengsten Oefencentrum		€ 83	€ 83
Mutaties reserves		€ 512	€ 512
Overige verschillen	€ -23		€ -23
	€ -1.069	**€ 745**	**€ -324**

V

Lagere salariskosten en inhuur derden en lagere opbrengst detacheringen
Om grip te houden op de salarisbegroting (inclusief inhuur en externe detacheringen) wordt deze elk kwartaal geactualiseerd. In de tweede bestuursrapportage werd al melding van een onderuitputting op de loonkosten gemaakt. Deze onderuitputting blijkt groter te zijn dan eerder werd verwacht omdat bij het opstellen ervan nog niet duidelijk was dat de COVID-19 crisis in de laatste maanden van 2020 zou voortduren. De onderbesteding wordt onder andere veroorzaakt doordat vacatures ook in het tweede half jaar langer open bleven staan en als gevolg van het niet doorgaan van oefeningen een lagere VNG-vergoeding voor vrijwilligers werd verstrekt. De lagere VNG-vergoeding voor vrijwilligers is betrokken bij het opstellen van de declaratie van de COVID-19 kosten voor het rijk. De lagere uitgaven die COVID-19 gerelateerd zijn worden namelijk verrekend met de ontstane meerkosten.

Ontwikkelingen Meldkamer
Het voordelig saldo dat met betrekking tot de meldkamer ontstaat, heeft deels betrekking op de reguliere bedrijfsvoering en deels op een lagere afrekening van de zogeheten frictiekosten a.g.v. de samenvoeging van de meldkamers. Deze lager frictiekosten leiden ook tot een lagere onttrekking van de bestemmingreserve Meldkamer. Zie ook de toelichting bij het product Meldkamer in hoofdstuk 3.3.

Bijdrage COVID-19 Rijk
In hoofdstuk 1.2 wordt nader toegelicht dat het mogelijk is gemaakt om de (gesaldeerde) meer- en minderkosten en minder-opbrengsten bij het Rijk te declareren. Dit verklaart een bijdrage aan het positieve saldo van €185K.

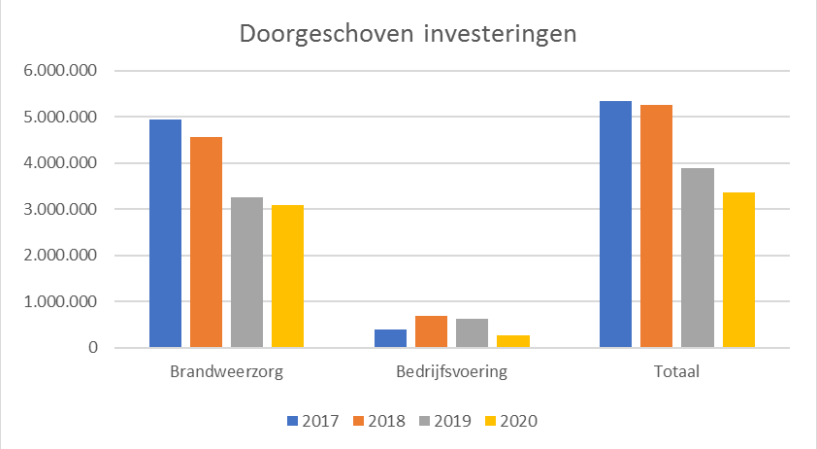
Lagere kosten oefenen/opleiden en bijscholen
In de tweede bestuursrapportage werd er nog van uitgegaan dat de opleidings- en oefenactiviteiten in het tweede halfjaar van 2020 weer opgestart zouden worden. Echter hebben ook deze activiteiten voor een groot deel stil gelegen wat tot een voordelig saldo leidt.

Minder opbrengsten Oefencentrum
Vanwege de COVID-19 crisis hebben de activiteiten in het Oefencventrum voor een aanzienlijk deel stil gelegen. De lagere opbrengsten voor dit Oefencentrum zijn opgenomen in de declaratie richting het Rijk.

Mutaties reserves
In hoofdstuk 6 wordt een toelichting op de mutaties van de reserves gegeven.

Investeringsniveau in 2020
In 2020 werd wederom een inhaalslag gerealiseerd wat betreft de investeringen die uit voorgaande jaren werden overgeheveld.

Doorgeschoven investeringen	Brandweerzorg	Bedrijfsvoering	Totaal
2017	4.934.118	398.358	5.332.476
2018	4.566.600	683.500	5.250.100
2019	3.256.406	623.000	3.879.406
2020	3.081.621	275.000	3.356.621



1.4 Resultaatbestemming

Voorgesteld besluit

Deze jaarrekening over boekjaar 2020 sluit met een voordelig saldo van €1.288.039. Voordat dit resultaat bepaald wordt is er al een dotatie aan de nieuw gevormde bestemmingsreserve COVID-19 gedaan, aangezien het algemeen Bestuur op 27 november 2020 met de vorming ervan instemde. Aanvullend wordt in onderstaande besluiten wel voorgesteld de bestemming van de COVID-19 bestemmingsreserve te verruimen. Aangezien de aanwezige algemene- en bestemmingsreserves op niveau zijn, wordt voorgesteld het positieve resultaat aan de gemeenten uit te keren.

Het Algemeen Bestuur wordt bij de definitieve vaststelling van de jaarstukken op 1 juli 2021 gevraagd de volgende besluiten te nemen:

- Het resultaat 2020, ter hoogte van €1.288.039 terug te betalen aan de aangesloten gemeenten conform de verdeelsleutel 2020;
- De nog niet afgeronde investeringskredieten 2020 door te schuiven naar de periode 2021-2023 (zie overzicht par. 1.51 in onderdeel B van de jaarrekening 2020);
- De in de eindbalans 2020 aanwezige bestemmingsreserves Meldkamer, WNRA en COVID-19 mee te nemen naar 2021.
- De besteding op activiteitenniveau van de bestemmingsreserve COVID-19 te verruimen ten opzichte van de specificatie die in de tweede bestuursrapportage 2020 werd opgenomen met als voorwaarde dat voor alle uitgaven een relatie kan worden gelegd met de vertraging a.g.v. COVID-19.

De voorgestelde teruggave aan de gemeenten is als volgt te specificeren:

Gemeentelijke bijdrage 2020

Gemeente	Begroting 2020	Verdeling resultaat 2020	Definitieve bijdrage 2020
Beemster	€ 807.175	-40.768	€ 766.407
Edam-Volendam	€ 2.536.213	-128.097	€ 2.408.116
Landsmeer	€ 769.430	-38.862	€ 730.568
Oostzaan	€ 670.710	-33.876	€ 636.834
Purmerend	€ 6.050.472	-305.592	€ 5.744.880
Waterland	€ 1.467.722	-74.131	€ 1.393.591
Wormerland	€ 1.293.513	-65.332	€ 1.228.181
Zaanstad	€ 11.906.847	-601.382	€ 11.305.465
Totaal	**€ 25.502.082**	**€ -1.288.039**	**€ 24.214.043**

Proces

Na vaststelling van de voorlopige Jaarstukken 2020 in het Algemeen Bestuur van 1 april 2021, worden de voorlopige jaarstukken (conform Gemeenschappelijke regeling VrZW, art. 24, lid 1) ter kennisname aan de raden van de deelnemende gemeenten gezonden. Op 1 juli 2021 stelt het Algemeen Bestuur de Jaarstukken 2020 definitief vast. Na definitieve vaststelling vindt de teruggave aan de gemeenten plaats.

A. Jaarverslag

2. Programma Samen voor veilig

Doel

Onze focus ligt op het gezamenlijk beperken van risico's en beheersen van (de effecten van) crises.

- Gezamenlijk, omdat veiligheid geen exclusieve taak van de veiligheidsregio is. Samen met inwoners, instellingen en bedrijven kunnen we Zaanstreek-Waterland veiliger maken.
- Beperken van risico's, omdat volledige beheersing van risico's niet realistisch is.
- Beheersen van effecten, omdat als het dan toch misgaat, de veiligheidsregio optreedt om de continuïteit van de samenleving te waarborgen.



2.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2020

Prioriteit in 2020 heeft:

- Risicocommunicatie
- Zicht op kwetsbare groepen
- Betrekken van de samenleving
- Samenwerking met veiligheidspartners

2.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang

In het kader van het betrekken van de samenleving bij de zorg voor veiligheid zijn in 2020 diverse werkzaamheden verricht voor verschillende aandachtsgebieden.

Risicocommunicatie
Risicocommunicatie is een belangrijk instrument om het veiligheidsbewustzijn én de zelfredzaamheid te versterken – en is breder dan alleen brandveiligheid. VrZW werkt mee aan het Landelijke programma 'Toekomstgerichte Risico- en Crisiscommunicatie' van het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Dit programma onderzoekt hoe we doelgroepen op het juiste moment, met de juiste boodschappen en middelen kunnen bereiken. Vanwege de coronacrisis heeft dit programma vertraging opgelopen. Onder andere het opleveren van beeldmateriaal ter ondersteuning van kernboodschappen en een landelijke contentkalender, waarmee veiligheidsregio's tegelijkertijd hetzelfde over bepaalde risico's kunnen communiceren is vertraagd (bijvoorbeeld in de zomer over hitte en rond Koningsdag over evenementen).

Risicogericht werken
In september is het project 'Regionaal Risicoprofiel 2021-2024' van start gegaan. Een multidisciplinaire projectgroep geeft het Regionaal Risicoprofiel 2021-2024 vorm. In september zijn de raadsleden van alle gemeenten geïnformeerd ten aanzien van het proces. Ook zijn de raadsleden via een enquête gevraagd welke risico's zij relevant vinden voor Zaanstreek-Waterland. Omdat het momenteel niet mogelijk is om fysieke expertsessies te houden, wordt er gebruik gemaakt van een klankbordgroep van experts om mee te denken over de risico's in onze regio. Het 'Regionaal Risicoprofiel 2021-2024' is input voor het Beleidsplan dat tegelijkertijd wordt opgesteld. Het eindproduct, inclusief bestuurlijke afstemming, is gepland voor Q2 2021.

Omgevingswet
De nieuwe Omgevingswet zou per 1 januari 2021 in werking treden. De uitbraak van het Covid-19 virus heeft er echter toe geleid dat de Minister de datum van inwerkingtreding heeft opgeschort tot 1 januari 2022. De inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen (WKB) is in lijn hiermee ook opgeschort.
Door het uitstel van de Omgevingswet en de WKB en door de COVID-19 crisis is de implementatie vertraagd. Het beperkt fysiek bij elkaar kunnen komen, maakt afstemming en oefenen met de instrumenten van de omgevingswet (zoals de omgevingstafel) moeilijk.

In 2020 hebben er wel voorbereidende omgevingstafel sessies plaatsgevonden. Deze sessies hadden het karakter van een verkennend vooroverleg.
Een randvoorwaarde voor een goede implementatie van de Omgevingswet is het tijdig gereed komen van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en de investering in digitale werkprocessen (zaaksystemen). Ook deze processen zijn in 2020 vertraagd.
Dit alles neemt niet weg dat de afgelopen periode de samenwerking en afstemming is gezocht met de betrokken organisaties om hen, zo ver als mogelijk is onder de huidige omstandigheden, mee te nemen in de voorbereiding op de komst van de Omgevingswet in 2022.

Energietransitie
De energietransitie heeft impact op de fysieke leefomgeving en daarmee op de fysieke veiligheid van burgers, bedrijven, maatschappelijke organisaties en overheden.
In 2020 is landelijk een start gemaakt met het in kaart brengen van de risico's van de energietransitie voor de fysieke veiligheid. Dit is een veelomvattend project. Op regionaal niveau is eveneens een projectgroep gestart (NoordWest4-verband) die het veilig gebruik van waterstof (rondom opslag en transport) als onderwerp geadopteerd heeft**.** Hiertoe worden initiatieven op het gebied van waterstof in kaart gebracht en wordt in een zo vroeg mogelijk stadium, met de stakeholders, het gesprek aangegaan over de risico's van het initiatief. Het doel hiervan is om de benodigde veiligheidsmaatregelen geïmplementeerd te krijgen.
Daarnaast zijn wij vertegenwoordigd in landelijke vakgroepen en platforms zoals de door het IFV opgerichte Communities of Practice waterstof (COP H2). De vakgroep incidentbestrijding is vervolgens in NW4 verband aangesloten bij het project van de vakgroep risicobeheersing. Zij gaan de gevolgen van het gebruik van waterstof uitwerken voor de incidentbestrijding.

Betrekken van de samenleving
VrZW zou zich in 2020, net als voorgaande jaren, richten op twee belangrijke doelgroepen in de samenleving: de zorginstellingen waar 24-uurszorg wordt geleverd en senioren die langer zelfstandig thuis wonen. Hier zouden voorlichtingsbijeenkomsten, maatschappelijke ontruimingsoefeningen en ontruimingsoefeningen in het kader van Geen Nood Bij Brand (GNBB) voor georganiseerd worden. Door de COVID-19 crisis konden deze oefeningen bij deze 'kwetsbare' doelgroepen niet doorgaan. De maatschappelijke ontruimingsoefeningen bij seniorencomplexen vragen intensieve (fysieke) begeleiding en kunnen daarom niet Coronaproof worden uitgevoerd. De GNBB oefeningen vinden plaats bij zorginstellingen. Ook het in beperkte vorm oefenen van een ontruiming met alleen de BHV-organisatie van de zorginstelling kon geen doorgang vinden door nieuwe COVID-19 maatregelen vanaf het najaar 2020 en andere prioriteiten als gevolg van de COVID-19 crisis bij de betreffende instellingen. De ingeplande oefeningen zijn verplaatst naar een later moment in 2021.

Samenwerking met veiligheidspartners
Het afgelopen jaar hebben we de samenwerking in NoordWest4-verband gecontinueerd en geïntensiveerd. Als gevolg van de coronacrisis is dit anders gelopen dan voorzien, maar juist door de crisis is de samenwerking met onze vaste, bekende partners veel hechter en vanzelfsprekender geworden. Hierdoor verwachten we na de crisis meer ruimte te hebben om in de samenwerking met nieuwe partners te investeren.

Ook als we kijken naar de waardering van de regiogemeenten (met name bestuurders) voor onze inzet bij COVID-19, zijn we geslaagd in het maken van verbinding en samenwerking in crisissituaties. Daarnaast heeft de bovenregionale en met name de landelijke samenwerking een impuls gekregen door COVID-19. Het Landelijk Operationeel team-Corona (LOT-C) is daar het bewijs van.

Verder heeft VrZW actief bijgedragen aan landelijke samenwerking in de vorm van detachering van een drietal medewerkers naar het LOT-C (hoofd sectie Informatiemanagement, Adviseur Continuïteit & schaarste en scenario's en projectmedewerker Samenwerkingsplatform 'Arbeidsmigranten en COVID-19'). Zodoende hebben we als regio bijgedragen aan het algemeen belang voor een adequate bezetting in de landelijk opererende crisisteams. Het samenwerken in dit soort netwerken draagt eraan bij dat we ons netwerk vergroten en zodoende kunnen komen tot verbreding en verdieping van onze samenwerking met veiligheidspartners.

De interregionale netwerkdag crisispartners in NoordWest4-verband is vervolgens niet doorgegaan. Deze jaarlijks terugkerende netwerkdag heeft tot doel om medewerkers van de veiligheidsregio('s) en de (vitale) partners te informeren over de risico's in de regio. Regionale en interregionale netwerkdagen worden daarbij afgewisseld.
Daarnaast moest het samenwerkingsverband 'Digitale ontwrichting NW4' haar activiteiten in 2020 stopzetten en is de landelijke cyberoefening ISIDOOR naar 2021 verschoven.

Waterveiligheid
De samenwerking op het gebied van waterveiligheid heeft geleid tot een herijking van het programma 'Watercrises', waarin naast de NoordWest4 veiligheidsregio's ook Provincie Noord-Holland, Politie-Eenheid Noord-Holland, Hoogheemraadschap Hollands Noorder Kwartier, Rijkswaterstaat-West Nederland Noord en Defensie participeren.

In het kader van de waterveiligheid is een aanvang gemaakt met het opstellen van een operationeel plan voor het gebied ten noorden van het Noordzeekanaal. Hierin komt de evacuatiestrategie en het handelingsperspectief te staan De verwachting is dat de resultaten hiervan gereed zijn in Q2 2021. De e-learning voor crisisfunctionarissen is in oktober 2020 versneld opgeleverd.

Multidisciplinaire evenementenadvisering
In navolging op het in juli 2020 vastgestelde tijdelijk beleid is structureel beleid voor Multidisciplinaire evenementenadvisering opgesteld. Het Algemeen bestuur stelde dit beleid op 27 november 2020 vast. Sinds 2 juli is er ten behoeve van de advisering op de evenementaanvragen wekelijks overleg tussen de hulpdiensten en is er een driewekelijks overleg met de gemeentelijke vergunningverleners, de Omgevingsdienst IJmond en het Recreatieschap Noord-Holland.

3. Programma Slagvaardig organiseren

Doel Inwoners, instellingen en bedrijven in Zaanstreek-Waterland kunnen erop rekenen dat we onze kerntaken op orde hebben.



Algemene toelichting kosten COVID-19
Binnen het programma Slagvaardig Organiseren worden direct aan COVID-19 gerelateerde kosten via een voorschot gedeclareerd bij het Rijk. Binnen de GHOR is sprake geweest van externe inhuur gericht op de reguliere voortgang van beleid en zijn de diverse extra piketdiensten binnen de GHOR gerelateerd aan COVID-19 uitbetaald. Daarnaast zijn heeft de VrZW de ontsmetting van ingezette ambulances op zich genomen en heeft er de uitbetaling van de vergoeding van niet gecompenseerde uren aan de desbetreffende medewerkers plaatsgevonden. Tenslotte zijn er diverse 'out of pocket' uitgaven verantwoord die direct zijn toe te wijzen aan COVID-19.
Binnen het programma Slagvaardig Organiseren is ook sprake van minder inkomsten. Zo is voor diverse medewerkers de detachering bij het IFV of Schiphol tijdelijk stopgezet door de COVID-19 situatie. Ook exploiteert VrZW een regionaal opleidingscentrum. Dit jaar is door COVID-19 minder geoefend en dus is er van het opleidingscentrum minder gebruik gemaakt als normaal. Hierdoor zijn de inkomsten in vergelijking met de voorgaande jaren afgenomen. Daarnaast is er samen met de 'minder inkomsten' ook sprake van 'minder uitgaven'. Zo is in vergelijking met voorgaande jaren de vergoeding aan de vrijwilligers afgenomen wegens COVID-19 aangezien de daling van het aantal oefeningen en hebben er geen wedstrijden plaatsgevonden waar een vergoeding tegenover staat. Tenslotte heeft het Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen (MOTO) als gevolg van COVID-19 minder plaatsgevonden dan waar in de begroting mee rekening is gehouden.

3.1 Product Brandweerzorg

3.1.1 Wat wilden we bereiken?

Doel

We organiseren de brandweer efficiënt, slagvaardig en effectief

Prioriteiten in 2020

Prioriteit in 2020 heeft:

- Brandveiligheid
- Brandrisicoprofiel
- Dekkingsplan
- Wabo-advisering
- Vakbekwaamheid
- Operationele Informatie Systemen (OIV)
- Interregionale operationele grenzen
- Dienstverleningsovereenkomst Nationale Politie (DVO).

3.1.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang **Brandweerzorg**

Brandveiligheid
In 2020 hebben diverse ontwikkelingen op het gebied van brandveiligheid en (brand)veilig leven plaatsgevonden ongeacht COVID-19. Een nieuw initiatief in 2020 was de Three Minute Pop-up store. De Pop-up store is eerst enkele maanden in het voorjaar in Purmerend ingericht en is in het najaar van 2020 naar Zaandam verhuisd. In de Pop-up store zijn veel inwoners geïnformeerd over de belangrijkste oorzaken van brand en hoe deze te voorkomen zijn. Ondanks dat de Pop-up store volledig coronaproof is ingericht, moest deze tijdens de lockdown twee keer worden gesloten.

Uit een tussenevaluatie is vervolgens gebleken dat bezoekers het concept beoordelen met een 8,7. Bovendien geven ze aan dat ze zich meer bewust zijn geworden van mogelijk brandrisico's en dat ze hier wat aan gaan doen. Vanwege het succes van de Pop-up store blijft deze tot en met februari 2021 (indien de situatie dit toelaat) geopend.
Verder is de voorlichting inzake brandveiligheid binnen de kaders van de maatregelen COVID-19 in beperkte mate doorgegaan. Dit betrof in alle gevallen voorlichting aan kleine groepjes. Voorlichting over brandveiligheid na brand is ook doorgegaan met inachtneming van de maatregelen.

VrZW heeft daarnaast een belangrijke bijdrage geleverd aan het project 'brandweer op school'. Binnen dit project is er één uniform lespakket ontwikkeld voor de groepen 1 tot en met 8 van de basisschool.
De samenwerking op het gebied van brandveilig leven binnen NoordWest4-verband is daarnaast versterkt. De lijnen zijn kort en we houden elkaar op de hoogte van ontwikkelingen.

Toezicht
Het toezicht op brandveiligheid heeft vanaf maart 3 maanden stil gelegen door de intelligente lockdown. De toezichthouders zijn die periode ingezet op andere activiteiten, veelal COVID-19 gerelateerd. Dit betrof bijvoorbeeld hulp bij de opbouw van COVID-19 testlocaties, het invullen van een rol in de crisisorganisatie, maar ook het adviseren van scholen waar knelpunten ontstonden tussen de toepassing van COVID-19 maatregelen en brandveiligheid. Hierna is het toezicht weer opgestart conform een werkwijze die COVID-proof is.

Bij het toezicht valt op dat het naleefgedrag op het gebied van de brandveiligheid is afgenomen. Dit resulteert erin dat er vaker hercontroles moeten worden uitgevoerd dan voorheen. Daarnaast worden controles op dit moment op afspraak uitgevoerd. Dit is minder efficiënt en zorgt voor meer administratief werk. Zowel de veranderde werkwijze als het feit dat er meer strijdigheden worden geconstateerd met de verleende gebruiksvergunning, betekent dat het toezicht meer tijd kost dan voor de COVID-19 crisis. In de tweede lockdown konden werkzaamheden, volgens de nieuwe werkwijze (coronaproof), grotendeels wel doorgaan. Bij zorginstellingen is slechts zeer beperkt toezicht geweest omdat de situatie dit niet toeliet. In 2020 hebben we, ondanks COVID-19, 70% van de geplande toezichtmomenten kunnen uitvoeren bij de gemeentes. Gedurende 2020 is er overleg en afstemming geweest met de gemeenten over het niet behalen van het totaal afgesproken toezichtmomenten. In 2021 zal, als de situatie het toelaat, een inhaalslag worden gemaakt in het toezicht brandveiligheid.

Zelftoezicht
In 2020 is een pilot gestart met onze huidige software ontwikkelaar Go2Sure om een app te ontwikkelen waarmee zelftoezicht door instellingen en ondernemers mogelijk is. Deze pilot is niet geslaagd, omdat de app niet gebruiksvriendelijk genoeg bleek te zijn. In 2021 worden nieuwe manieren onderzocht om het zelftoezicht vorm te geven. Hiervoor is een goede samenwerking met de gemeenten noodzakelijk. Zij moeten onder andere de juiste contactgegevens aanleveren van de te benaderen bedrijven, die aan het zelftoezicht deel gaan nemen.

Brandrisicoprofiel
Er zijn geen wijzigingen doorgevoerd in het brandrisicoprofiel in 2020. Het profiel vormt één van de onderleggers voor het dekkingsplan en zal in 2022 in samenhang met het nieuwe dekkingsplan bestuurlijk worden vastgesteld.

Dekkingsplan 2021-2025
De evaluatie van het dekkingsplan 2016-2020 is 3 april 2020 vastgesteld in het Algemeen Bestuur VrZW. Hierbij is geconcludeerd dat de nog onbekende uitkomsten van de landelijke discussie over taakdifferentiatie vrijwilligers (nav WNRA) en de pilot gebiedsgerichte opkomsttijden aanleiding zijn het huidige dekkingsplan binnen de bestaande uitgangspunten te continueren voor één jaar. In 2021 wordt e.e.a. verder opgepakt.

Wabo-advisering
In 2020 zijn er 873 adviesaanvragen in de regio in behandeling genomen. Slechts 11 hiervan konden niet binnen de termijn geadviseerd worden. In die gevallen is er overleg geweest met de betreffende gemeente.

Doorontwikkeling organisatie
Op organisatorisch vlak is in het kader van de doorontwikkeling op 1 mei 2020 de afdeling Incidentbestrijding verdergegaan onder de nieuwe naam afdeling Brandweerzorg. De afdeling heeft geïnvesteerd op de (gewenste) zelfstandigheid van de postcoördinatoren en posten.
Daarnaast is in de 2e helft van 2020 hard gewerkt aan centrale en integrale ondersteuning van de afdeling Brandweerzorg. Dit heeft geresulteerd in het vormgeven van het Bureau Ondersteuning Brandweerzorg. Met de herinrichting van Brandweerzorg is gevolg gegeven aan de wensen zoals geuit door de Brandweermensen van VrZW in het Belevingsonderzoek en de aanbevelingen van de visitatiecommissie

Vrijwilligheid
Het vinden en binden van voldoende vrijwilligers is eveneens in 2020 een uitdaging gebleven. Dit is ook een landelijke trend, waardoor binnen de Raad van Brandweercommandanten hiervoor ook extra aandacht is gevraagd middels de uitvoering van het programmaplan vrijwilligheid. Helaas hebben de aangekondigde activiteiten geen doorgang kunnen vinden door de Coronamaatregelen. Ondanks de corona-maatregelen heeft de paraatheid van de posten en de bezetting met vrijwilligers hier niet onder geleden. Deze is continue op sterkte geweest.

Maar niet alleen COVID-19 is van invloed geweest op de voortgang in het programma. Ook de ontwikkelingen op het gebied van de rechtspositie

brandweervrijwilligers en het onderzoek naar welke consequenties de taakdifferentiatie heeft voor de brandweerorganisatie hebben impact hierop. In de 2e helft van 2020 heeft de landelijke uitvraag onder de repressieve collega's (vrijwilligers en beroeps) naar de consequenties van de taakdifferentiatie wel plaatsgevonden. Waar Corona het toelaat zullen activiteiten en gremia in het kader van voornoemd programma verder worden opgepakt in 2021.

Op regionaal niveau heeft Brandweerzorg echter niet stilgezeten. Het team dat is opgericht ter ondersteuning van de postcoördinatoren en posten heeft zich verder verdiept in de wensen van de huidige maar ook de te werven Brandweermensen. De acties die daaruit zijn voortgekomen zijn onder andere de verbetering van (digitale) informatiestromen en directe toegang tot ondersteunende middelen en diensten. Dit zijn aspecten die met name de vrijwillige Brandweermens in staat stelt om het werk in vrijwilligheid te blijven uitvoeren.

DVO met Nationale Politie
In 2020 is een nieuwe dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de Nationale Politie opgesteld voor een periode van vijf jaar. Deze is voor VrZW kosteneffectief en efficiënt en daarmee dekkend ingericht. Het gaat hier om de samenwerking met twee afzonderlijke teams samengebracht onder een paraplu. Het betreft de teams van de Landelijke Faciliteit Opsporing en Ontmanteling (LFO), veilig ontmantelen van drugslaboratoria en het team Landelijke Faciliteit Forensische Opsporing (LTFO), grootschalige incidenten met gevaarlijke stoffen zoals de Moerdijk brand en de MH17 ramp.

Door de COVID-19 crisis is de definitieve vaststelling van de DVO vertraagd. De Nationale Politie heeft aangegeven het samenwerkingsverband, de organisatievorm met het LFO nader te willen onderzoeken met Brandweer Nederland. De kernvraag in deze is, zijn er mogelijkheden de samenwerking en organisatie daarvan in het licht van de aankomende inrichting van landelijke IBGS steunpunt regio's op landelijk niveau vorm te geven. Dit inclusief een nieuwe financiële verdeelsleutel. Deze vraag is geagendeerd in het overleg van de RvDC en uitgezet ter beoordeling en beantwoording door de Programmaraad Incidentbestrijding.
De uitkomst daarvan wordt verwacht medio het tweede kwartaal van 2021. Dit heeft mogelijk gevolgen voor het samenwerkingsverband in 2022 en verder.

Business Intelligence Brandweer (BI-Brandweer)
In 2020 heeft VrZW de beschikking gekregen over realtime BI-dashboards t.b.v. monitoren van de operationele prestaties. Inmiddels is ook op landelijk niveau vanuit het IFV dit dashboard operationeel en beschikbaar. Beide dashboards zijn op elkaar aangesloten, waardoor de data geüniformeerd zijn conform de landelijke standaard van brandweer kerndata. De operationele prestaties van VrZW zijn hiermee op landelijk niveau vergelijkbaar geworden. Met deze ontwikkelingen zijn we nog beter in staat zowel kwantitatieve als kwalitatieve analyses uit te voeren en daarover bestuurlijk te rapporteren.

Vakbekwaamheid
Door COVID-19 is er zowel bij vakbekwaam worden (opleiden) als blijven (oefenen) een achterstand ontstaan. Vijf maanden was het niet of beperkt mogelijk om medewerkers op te leiden en geoefend te houden. Er zijn

noodzakelijke bijscholingen en oefenmomenten uitgesteld die in 2021 alsnog worden ingehaald.

Actualisatie gebruik oefencentrum (Businesscase)
Landelijke en regionale ontwikkelingen vragen om een heroriëntatie van opleiden en oefenen om deze toekomstbestendig te houden. Daarnaast is verdergaande samenwerking met partners één van de speerpunten van het beleidsplan VrZW 2017-2020. De brandweerschool Noord-Holland is hiervan een concreet voorbeeld. Ten behoeve van het vakbekwaam worden en blijven stelt VrZW het oefencentrum in dit kader aan de verschillende partners ter beschikking. In 2019 is de business case ‘’oefencentrum VrZW’’ afgerond.

In de tweede helft van 2020 is hieraan uitvoering gegeven. Er is een projectleider aangesteld en een de projectgroep gevormd. In het eerste kwartaal van 2021 zal gestart worden met een marktverkenning en oriëntatieonderzoek. Hierin wordt onder andere bekeken hoe ‘virtual reality’ een plaats in het gemoderniseerde oefencentrum kan krijgen.

Verbouwing werkplaats Prins Bernhardplein
De verbouwing van de werkplaatsen op de locatie Prins Bernhardplein en de hierbij gemoeide aanschaf van persoonlijke beschermingsmiddelen, materiaal en materiaal is goedgekeurd door het Algemeen Bestuur VrZW. De werkzaamheden zullen in 2021 worden gerealiseerd worden. Mede ingegeven door een zorgvuldig aanbestedingsproces en vergunningstraject.

Er worden thans voorbereidingen getroffen om de werkplaatsen van het team Onderhoud & Techniek (O&T) en duikersruimte op locatie Prins Bernardplein (PBP) aan te passen om zodoende de werkprocessen te optimaliseren en te voldoen aan huidige regelgeving op gebied van onder andere arbeidshygiëne en -omstandigheden. De noodzaak om te vernieuwen en investeringen te plegen aan de huidige inventaris, met name rond de inrichting van de wasmachines en andere relevante (onderhouds)apparatuur, ingegeven door de technische en economische afschrijving was hierbij een belangrijke katalysator.

Actiecentrum Brandweer
Naast de reguliere werkzaamheden is de afdeling Brandweerzorg in het kader van COVID-19 actief geweest binnen het actiecentrum Brandweer (onderdeel van de crisisorganisatie). Ze hebben de gevolgen voor de repressieve dienst van de brandweer continu gemonitord en waar nodig hierop geïntervenieerd. Enkele opgelopen clusterbesmettingen zijn hiermee bijvoorbeeld effectief tot stand gebracht zonder hinderlijke gevolgen voor de operationele paraatheid en inzetbaarheid van de repressieve dienst. Landelijk afgekondigde maatregelen zijn daarnaast via het actiecentrum Brandweer doorgezet in regionale voorschriften en werkwijzen voor de repressieve dienst.

Gebiedsontwikkeling gemeente Edam-Volendam
Het college van gemeente Edam-Volendam heeft het besluit genomen tot stedelijke ontwikkeling van het gebied rond de Hoogstraat in Edam. Eind 2020 heeft het bestuur van de gemeente Edam-Volendam in dit kader een locatie voor de brandweerpost gekozen; een besluit c.q. plan dat begin 2021 verder zal worden uitgewerkt voor besluitvorming in de raad.

Het gevolg van deze gebiedsontwikkeling betekent dat de huidige locatie van de brandweerpost van Edam, die binnen deze gebiedsontwikkeling valt, (tijdelijk) verplaatst dient te worden. Een projectorganisatie is hiertoe ingericht. Diverse locatie scenario's zijn doorgerekend qua dekkingstijden en kosten. Gelet op het korte tijdspad van aanvang van de eerste uitvoering activiteiten, wordt ingezet op besluitvorming in de gemeenteraad van februari 2021, de realisatie van een (tijdelijk) onderkomen september/ oktober 2021.

Implementatie inzet SI2
De SI2 (Snel Interventievoertuig) is in 2020 ingezet binnen de repressieve organisatie na afronding van de pilot in 2019. Echter voor het gebruik maken van dit construct in zijn volle omvang is meer opgeleid en geoefend personeel nodig. De beperkingen van COVID-19 hebben dit proces helaas vertraagd. In 2021 wordt dit opnieuw opgepakt wanneer de omstandigheden dit verder toelaten.

Prestatie-indicatoren
Onderstaande nieuwe tabel lay-out komt overeen met de indeling van de nieuwe BI dashboards en de landelijk vastgestelde classificaties en normen daarbij.

Incidenten per categorie

Jaar	Periode	Categorie	Aantal Incidenten	Aantal Voertuigbewegingen
2020	**Totalen**		**2638**	**5150**
	2020-III	**Alle**	**804**	**1537**
		Alarm	135	160
		Brand	230	549
		Dienstverlening	306	521
		Extreem weer	34	40
		Meting	55	132
		Ongeval	44	135
	2020-II	**Alle**	**1131**	**2296**
		Alarm	189	223
		Brand	316	912
		Dienstverlening	420	707
		Extreem weer	68	98
		Meting	60	146
		Ongeval	78	210
	2020-I	**Alle**	**703**	**1317**
		Alarm	123	146
		Brand	169	425
		Dienstverlening	215	354
		Extreem weer	106	145
		Meting	62	139
		Ongeval	28	108

Zorgnorm per gebied

Jaar	Periode	Gebied	Aantal gebouwbranden	Mediaan Opkomsttijd	Percentage Zorgnorm Behaald
2020	**Totalen**		**177**	**06:40**	**74,03%**
	2020-III	**Alle**	**57**	**06:54**	**68,75%**
		Beemster, Purmerend, Wormerland	17	05:42	87,50%
		Markermeer	8	08:39	42,86%
		Zaanstad, Oostzaan	32	07:41	64,00%
	2020-II	**Alle**	**77**	**06:29**	**81,16%**
		Beemster, Purmerend, Wormerland	22	05:27	90,48%
		Markermeer	4	06:24	100,00%
		Zaanstad, Oostzaan	51	06:44	75,00%
	2020-I	**Alle**	**43**	**06:47**	**67,57%**
		Beemster, Purmerend, Wormerland	11	06:24	55,56%
		Markermeer	7	07:37	85,71%
		Zaanstad, Oostzaan	25	06:46	66,67%

3.1.3 Wat heeft het gekost?

Brandweerzorg (exclusief kazernes)

Slagvaardig organiseren Brandweerzorg	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 19.574	€ 19.365	€ 19.173	€ 192-
Baten	€ 479-	€ 869-	€ 804-	€ 65
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 19.095**	**€ 18.496**	**€ 18.369**	**€ 127-**

Toelichting op verschillen product "Brandweerzorg"

Lasten		V / N
Lagere salarislasten en inhuur derden	€ 207-	V
Lagere kosten opleiden/oefenen en bijscholen door Covid-19	€ 113-	V
Hogere kosten voertuigen	€ 62	N
Hogere kosten kleding	€ 58	N
Lagere kosten Regionaal Risicoprofiel	€ 14-	V
Lagere kosten Brandveilig leven	€ 15-	V
Hogere kosten software	€ 31	N
Overige	€ 6	N
Totaal lasten	**€ 192-**	**V**

Baten		V / N
Verkoop activa	€ 49-	V
Schadeuitkeringen verzekeringsmaatschappij	€ 16-	V
Lagere opbrengsten detacheringen	€ 23	N
Lagere opbrengsten werken derden	€ 22	N
Bijdrage Covid- 19 (saldo baten-lasten)	€ 70	N
Lagere opbrengsten DVO LFO/LTFO	€ 12	N
Overige	€ 3	N
Totaal baten	**€ 65**	**N**
Saldo	**€ 127-**	**V**

Toelichting lasten

Lagere salarislasten en inhuur derden
De lagere loonkosten worden veroorzaakt door het minder oefen van vrijwilligers door Covid-19. In voorgaande Bestuursrapportage was er al een salaris onderuitputting zichtbaar van 77K deze is nu vrijgevallen.

Lagere kosten opleiden/oefenen en bijscholen
Door COVID-19 is er zowel bij vakbekwaam worden (opleiden) als blijven (oefenen) een achterstand ontstaan. Vijf maanden was het niet of beperkt mogelijk om medewerkers op te leiden en geoefend te houden. Er zijn noodzakelijke bijscholingen en oefenmomenten uitgesteld die in 2021 alsnog worden ingehaald.

Hogere kosten voertuigen
Vooral bij de grote voertuigen zijn een aantal noodzakelijke forse reparaties uitgevoerd. Daarnaast is gestart met de ombouw naar de O bundels een gedeelte van dit project is geboekt op onderhoud grote voertuigen.

Hogere kosten kleding
In het jaar 2020 zijn er drie complet leergangen manschappen gestart. Voor deze nieuwe collega's is ook voorzien in de complete kelding uitgifte, daarnaast zijn de kledinginspecties uitgevoerd wat ook tot vervanging van duidelijk versleten kleding heeft geleid. Ook zijn er door het IFV meer kosten voor ontwikkeling operationeel uniform in rekening gebracht i.v.m. landelijke afspraken.

Lagere kosten regionaal Risicoprofiel
De onderschrijding op het Regionaal Risicoprofiel wordt veroorzaakt door de COVID-19 situatie. Het opstellen van dit profiel is hierdoor later gestart dan gebruikelijk en tevens zijn de bijeenkomsten die normaliter hiertoe worden georganiseerd dit jaar niet door gegaan.

Lagere kosten brandveiligleven
Als gevolg van de COVID-19 situatie is geen gebruik gemaakt van het beschikbare foldermateriaal 'brandveilig leven'. Samen met het uitstellen van de ingebruikname van de app 'Brandweer VR Experience' per 1 januari 2021 is er sprake van een onderschrijding.

Hogere kosten software
De hogere kosten worden voornamelijk veroorzaakt door extra werkzaamheden voor functionele aanpassingen in de software en in licentie uitbreiding. Denk daarbij aan uitbreiding van de mobiele informatievoorziening in een aantal voertuigen, maar ook aan uitbreiding aan specifieke softwarelicenties ter ondersteuning van de elektronische leeromgeving (ELO).

Toelichting baten

Hogere opbrengst door verkoop voertuigen
In 2020 zijn er voertuigen verkocht waarvan de opbrengst niet begroot was.

Ontvangen schadeuitkeringen verzekeringsmaatschappij
In 2020 zijn (schade)uitkeringen van verzekeringsmaatschappijen ontvangen. Door het incidentele karakter kunnen deze baten niet vooraf begroot worden. Een deel van de ontvangen uitkeringen is ingezet t.b.v. reparaties van schades.

Lagere opbrengsten Detacheringen
De inkomsten uit detacheringsinkomsten van kerndocenten vanuit IFV zijn door de Covid-19 minder doordat de fysieke lesprogramma op het IFV voor een groot deel zijn komen te vervallen.

Lagere opbrengsten werken derden
Door Covid-19 zijn er minder oefeningen geweest waardoor er minder werkzaamheden voor derden zijn uitgevoerd.

Bijdrage Covid-19 (saldo baten – lasten)
In hoofdstuk 1.2 wordt nader toegelicht dat het mogelijk is gemaakt om de (gesaldeerde) meer- en minderkosten en minder-opbrengsten bij het Rijk te declareren. Dit verklaart een bijdrage aan het positieve saldo van €185K.

Lagere opbrengsten DVO LFO/LTFO
Door Covid-19 zijn opleiding en oefenprogramma's en daaraan gepaard onderhoud sterk vermindert in uitvoering gekomen. De lagere opbrengsten worden compenseert door niet uitbetaalde salaris emolumenten.

Kazernes in eigendom

Slagvaardig organiseren Kazernes in eigendom	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 533	€ 235	€ 237	€ 2
Baten	€ 533-	€ 235-	€ 237-	€ 2-
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 0-**	**€ 0-**	**€ -**	**€ 0**

Toelichting op verschillen product 'Kazernes in eigendom'

Lasten		V / N
Overig	2	N
Totaal lasten	**2**	**N**

Baten		V / N
Overig	-2	V
Totaal baten	**€ 2-**	**V**
Saldo	**€ -**	

Toelichting lasten N.V.T.

Toelichting baten N.V.T.

Kazernes in gebruik

Slagvaardig organiseren Kazernes in gebruik	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 892	€ 1.044	€ 995	€ 49-
Baten	€ 738-	€ 738-	€ 738-	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 155**	**€ 307**	**€ 258**	**€ 49-**

Toelichting op verschillen product 'Kazernes in gebruik'

Lasten		V / N
Lagere gebruikerskosten	-49	V
Totaal lasten	**-49**	**V**

Baten		V / N
Totaal baten	**0**	**V**
Saldo	**€ 49-**	**V**

Toelichting lasten Voor de gebruikerskosten van de kazernes is bij Burap II (vooralsnog) incidenteel € 135K bijgeraamd. De verwachtte overschrijding is echter beperkt gebleven tot € 86K. Daarnaast is terughoudend omgegaan met het budget facilitaire kosten (zie programma Overhead).

Toelichting baten N.V.T.

Kazernes in gebruik in onderhoud

Slagvaardig organiseren Kazernes in gebruik onderhoud	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ -	€ 46	€ 145	€ 99
Baten	€ -	€ 46-	€ 149-	€ 104-
Totaal saldo van baten en lasten	**€ -**	**€ -**	**€ 5-**	**€ 5-**

toelichting op verschillen product 'Kazernes in gebruik in onderhoud'

Lasten		V / N
Onderhoudskosten facilitair concept	99	N
Totaal lasten	**99**	**N**

Baten		V / N
Doorbelasting onderhoudskosten facilitair concept	-99	V
Overige verschillen	-5	V
Totaal baten	**-104**	**V**
Saldo	**€ 5-**	**V**

Toelichting lasten *Onderhoudskosten facilitair concept*
Op 6 April 2018 besloot het Algemeen Bestuur tot een zogeheten pilot facilitair concept, inhoudende dat VrZW namens de gemeenten (kleine) onderhoudswerkzaamheden aan de gebouwen zelf uitvoert.
De kosten die onder het facilitair concept vallen, worden één-op-één doorbelast aan de gemeenten, waardoor ze budgettair neutraal in deze jaarrekening verwerkt zijn.

Toelichting baten

Doorbelasting kosten buiten 'gesloten systeem'
De hiervoor genoemde kosten worden één-op-één doorbelast aan de gemeenten. Het verschil van €5K wordt veroorzaakt door een afrekening die het voorgaand jaar betreft.

3.2 Product Geneeskundige hulpverlening

Doel



3.2.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2020

Prioriteit in 2020 heeft:

- Versterken rol GHOR in de witte keten
- Preparatie op nieuwe crisistypen
- Evenementenadvisering

3.2.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang

COVID-19

Voor de GHOR stond heel 2020 uiteraard in het teken van de COVID-19-crisis. De GHOR kenmerkt zich door haar complexe speelveld. Waar andere kolommen hun eigen mensen aansturen en acties beheren, borgt de GHOR de verbinding tussen de veiligheidsregio en de vele zorginstellingen in de regio: de functionele keten. In de COVID-19 crisis organiseerde dit speelveld zich bovendien op meerdere bestuurlijke niveaus: naast de veiligheidsregio betrof het het Rijk, het niveau van Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) dat de 6 veiligheidsregio's in Noord Holland en Flevoland beslaat en soms juist gemeentelijk niveau. De GHOR verbindt bovendien overheidsbestuur en zelfstandige besturen van de ketenpartners met elkaar. Ten slotte ontstonden nieuwe gremia, waartoe de GHOR zich heeft gepositioneerd, zoals het Crisisbestuur van het ROAZ van Noord Holland en Flevoland, het Landelijke Actiecentrum GHOR vanuit GGD GHOR Nederland, het Landelijke Operationeel Team Corona met een afdeling Gezondheidszorg en samenwerkingsverbanden gericht op distributie van Persoonlijke beschermingsmiddelen.

De GHOR heeft op basis van de ervaringen in de eerste golf, geïnvesteerd in vier processen: informatiemanagement, advisering, zorg continuïteit en evalueren.

In het kader van informatiemanagement heeft de GHOR informatieprocessen ingericht met de GGDZW, GHOR-bureaus in NW6, de ketenpartners en landelijk GGD GHOR Nederland en LOT-C.

De GHOR heeft vervolgens een belangrijke bijdrage geleverd aan de ontwikkeling van het dashboard corona, in nauwe samenwerking met de GGDZW. Dit dashboard maakt trends zichtbaar en levert hiermee belangrijke informatie. Hierin zal ook de regionale zorgcontinuïteit worden gemonitord. Daarnaast heeft de GHOR geparticipeerd in het ROT en geadviseerd aan het RBT ten aanzien van maatregelen om besmettingsrisico te beperken (neem bijvoorbeeld de kaders omtrent evenementen en bijeenkomsten). Ook heeft de GHOR een bijdrage geleverd aan de regionale uitwerking van landelijk beleid met een concrete vertaalslag in nadere planvorming. Dit is een multidisciplinair samenspel, waarbij de GHOR in contact treedt met de ketenpartners, zoals bijvoorbeeld de GGD. Advisering heeft ook plaatsgevonden inzake plotselinge clusters in bepaalde bedrijfssectoren, quarantaine locaties voor bijzondere doelgroepen, beleid rond Oud & Nieuw, waaronder het vuurwerkverbod – waardoor de acute zorg veel minder belast werd dan andere jaren, en het ontwikkelen van scenario‘s.
Wat betreft de zorg continuïteit heeft de GHOR in 2020 veel ondersteuning verleend bij knelpunten die werden veroorzaakt door COVID-19. Bij alle sectoren: ziekenhuizen, ambulance, verzorgings- en verpleeghuizen, thuiszorg, huisartsen, gehandicaptenzorg kwam de zorg door het virus onder druk te staan.
De GHOR houdt vinger aan de pols, om zo nodig te anticiperen op verdere opschaling in bovenregionaal verband en zo nodig in de vorm van zorghotels. Knelpunten worden wekelijks geïnventariseerd door de GHOR en vermeld in de landelijke monitor, om de minister van VWS te voeden voor de te treffen landelijke maatregelen.

De langdurige crisis heeft de GHOR daarnaast veel leermomenten geboden. De eerste golf is geëvalueerd door de Veiligheidsregio en door de ROAZ. Ook zijn de eigen ketenpartners betrokken bij een eigen evaluatie door GHOR ZW. Ook heeft de GHOR een externe evaluatie laten uitvoeren over de eerste golf. De bevindingen en lessen uit al deze evaluaties zijn geïmplementeerd in de tweede helft van het jaar. De GHOR reflecteert daarnaast constant kritisch op haar functioneren.

Tijdelijke uitbreiding GHOR-corona
In het najaar is extra capaciteit (1 FTE) aangetrokken bij de GHOR. Ten eerste om het proces van informatiemanagement te verbeteren. De gegevens van partijen als GGD, ROAZ en ontwikkelingen uit het land moesten beter worden gestroomlijnd en de capaciteit in de verpleeg- en verzorgingshuizen goed gemonitord. In het kader van dit proces wordt een dashboard corona ontwikkeld – door de GGD en GHOR samen. Ook is externe deskundigheid aangetrokken om de eerste periode te evalueren. Deze tussentijdse reflectie heeft ertoe geleid dat de GHOR de tweede fase goed voorbereid en strak georganiseerd is ingegaan.
Ten slotte is ook tijdelijk extra formatie voor de stafsectie GHOR aangetrokken, waarmee de werkdruk verlicht wordt en continuïteit bij uitval personeel beter geborgd.

Impact COVID-19 op reguliere taken
Door de crisis heeft de GHOR doelen die betrekking hebben op haar rol als verbinder van zorg en veiligheid juist goed kunnen realiseren. De GHOR vormt de link tussen de regionale crisisbestrijding in de veiligheidsregio en de crisisbestrijding in de functionele zorgketen, die bovenregionaal is georganiseerd. Ook heeft zij haar positie in de witte keten verstevigd en is de bovenregionale samenwerking op de schaalgrootte van NW6 (verzorgingsgebied van de Netwerken Acute Zorg die het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ) vormen) geïntensiveerd.
Door de constante bemensing van crisisfuncties door de medewerkers van de GHOR, zijn reguliere taken op het gebied van vakbekwaamheid en beleidsontwikkeling echter blijven liggen. In het najaar is het OTO-programma weer hervat, maar ook hier maakte COVID dat oefeningen niet door konden gaan of in een andere vorm.

Met name voor vakbekwaamheid leidt dat tot een hoog afbreukrisico – vooral gelet op de weinige ervaring waarop de GHOR-crisisfunctionarissen nog bogen. De meesten hebben geen oefening of training in flitsrampen of crises als storing van vitale sector. De gevormde bestemmingsreserve COVID-19 zorgt ervoor dat in 2021 ondermeer op dit vlak een inhaalslag kan worden gemaakt.

3.2.3 Wat heeft het gekost?

Slagvaardig organiseren **Product geneeskundige hulpverlening**	**Begroting primair**	**Begroting na wijziging**	**Rekening 2020**	**Saldo**
Lasten	€ 1.062	€ 1.070	€ 981	€ 89-
Baten	€ 138-	€ 152-	€ 152-	€ 0-
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 924**	**€ 918**	**€ 829**	**€ 89-**

Toelichting op verschillen product 'Geneeskundige hulpverlening'

Lasten		**V / N**
Hogere loonkosten	28	N
Lagere kosten inhuur derden	-77	V
Lagere kosten overige	-40	V
Totaal lasten	**-89**	**V**

Baten		**V / N**
Totaal baten	**0**	
Saldo	**€ 89-**	**V**

Toelichting lasten

Hogere loonkosten en lagere kosten inhuur derden
De hogere loonkosten worden veroorzaakt doordat de een tijdelijke beleidsadviseur informatiemanagement COVID-19 tijdelijk bij de GHOR in dienst is getreden. Hier is voor gekozen omdat de kosten daardoor lager uitvallen dan wanneer voor externe inhuur zou worden gekozen. Deze overschrijding wordt gecompenseerd door de onderschrijding bij inhuur derden.

Daarnaast is sprake van een onderschrijding van de inhuur derden die de crisisstructuur betreft en een onderschrijding die wordt veroorzaakt door het niet doorgaan van verschillende evenementen waardoor minder kosten zijn gemaakt voor externe advisering.

Lagere kosten overige
Deze onderschrijding betreft voornamelijk het uitstel van de aanschaf van nieuwe uniformen voor crisisfunctionarissen.

Toelichting baten Niet van toepassing.

3.3 Product beheer gemeenschappelijke meldkamer

Doel



3.3.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2020

Prioriteit in 2020 heeft:

- Voltooiing samenvoegingstraject Meldkamer Noord-Holland;
- Afstemming culturen, procedures en verschillende werkwijzen.

3.3.2 Wat hebben we gedaan?

Voor de Meldkamer Brandweer heeft COVID-19 en de daaruit voortvloeiende maatregelen, met name impact gehad op de doorontwikkeling van de afdeling. Belangrijke taken als vakbekwaamheid, teambuilding en evalueren zijn hierdoor onder druk komen te staan en nauwelijks behaald. Er zijn diverse maatregelen getroffen om het oefenen, evalueren en de teamvorming op afstand digitaal zo goed als mogelijk door te laten gaan, echter de uitvoering daarvan is beperkt gebleken.
De COVID-19 maatregelen hebben ook in de operatie impact gehad doordat er door burgers en partners minder meldingen zijn aangeboden. In totaal zijn door de MKB NH 15.518 brandweer incidenten aangemaakt, specifiek voor onze regio 2.789 incidenten. Dit is een afname van ongeveer 30% t.o.v. voorgaande jaren. Het effect van het landelijke vuurwerkverbod in relatie met de COVID-19 maatregelen was ook merkbaar tijdens de jaarwisseling die t.o.v. voorgaande jaren rustig is verlopen. Uit voorzorg was opgeschaald met een gedeeltelijke extra ondersteunende vrijwilligers bezetting.
Er zijn stappen gezet in het maken van prestatieafspraken tussen de meldkamer en de VRZW en er wordt toegewerkt naar één werkgever op de meldkamer brandweer (waar er nu 3 bestaan, VRK, VRNHN en VRZW).
De stabiliteit van het netwerk van de LMS is afgelopen jaar op een aantal momenten zeer onstabiel gebleken. Dit heeft tot zorgen geleid met betrekking tot het beheer en de uitvoering van de meldkamer processen. Dit knelpunt is tot op directie niveau opgeschaald en eveneens op bestuurlijk niveau gemeld.
Zoals in vorige BURAP's gerapporteerd dient er qua techniek nog een verbeterslag gemaakt te worden door de LMS (die het beheer van de meldkamers heeft overgenomen). Er is door de LMS een projectplan (roadmap) gemaakt die zich concentreert op de korte, middellange en lange termijn. Deze roadmap is breed gedragen en dient de nodige verbeteringen te bewerkstelligen waarmee de stabiliteit van het netwerk van de LMS verbetert.

Er wordt vanuit de disciplines kritisch meegekeken en gestuurd op het onderwerp continuïteit, deze is momenteel nog voor verbetering vatbaar.

Prestatie-indicatoren

Verwerkingstijd meldkamer
De starttijd is de tijd voor de aanname door de brandweercentralist.
Verwerkingstijd is de tijd van aanname brandweercentralist tot alarmering van de eerste eenheid.

Voor VrZW is de norm van de gemiddelde verwerkingstijd over de periode van 1 jaar, vastgesteld op 1 minuut. Op basis van de landelijk vastgestelde brandweerkerndata wordt deze tijd uniform gemonitord en gerapporteerd.

In onderstaand overzicht de weergave over de afgelopen 3 jaren.

KPI	Norm	2020	2019	2018
Verwerkingstijd meldkamer NH	**1 minuut**	**01:04**	**01:04**	**01:14**

3.3.3 Wat heeft het gekost?

Slagvaardig organiseren Product beheer gemeenschappelijke meldkamer	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 927	€ 1.741	€ 1.439	€ 302-
Baten	€ 345-	€ 665-	€ 675-	€ 10-
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 582**	**€ 1.076**	**€ 764**	**€ 312-**

Toelichting op verschillen product 'beheer gemeenschappelijke meldkamer'

Lasten		V / N
Hogere loonkosten	€ 70	N
Bijdrage VRK	€ 367-	V
Overig	€ 5-	V
Totaal lasten	**€ 302-**	**V**

Baten		V / N
Detacheringsopbrengsten	€ 10-	V
Totaal baten	**€ 10-**	**V**
Saldo	**€ 312-**	**V**

Toelichting lasten

Hogere loonkosten
De hogere kosten van de loonsom bij de meldkamer wordt met name veroorzaakt door een eenmalige afkoop wegens het uniformeren van de loonkosten van centralisten met die van de andere veiligheidsregio's.

Lagere bijdrage Veiligheidsregio's
De toelichting op de lagere kosten voor de Veiligheidsregio Kennemerland (penvoerder voor de gemeenschappelijke meldkamer) kan gesplitst worden in de reguliere bijdrage van VrZW aan de exploitatie over 2020 en in de afrekening van de project- en frictiekosten met betrekking tot de samenvoeging:

- op basis van de vooraf vastgestelde verdeelsleutel wordt het aandeel in de totaalkosten van de meldkamer voor 20% via voorschotnota's door de VRK in rekening gebracht op de onderdelen meldkamer brandweer en meldkamer calamiteiten coördinatoren. Door een bijstelling van de begroting leidt dit tot een onderschrijding.
- De frictiekosten 2018 -2020 zijn in 2020 definitief afgerekend. Dit leidt tot een onderschrijding ten opzichte van de eerdere prognose. Dit wordt deels veroorzaakt omdat nog niet alle eerder voorziene frictiekosten in rekening zijn gebracht. Tegenover dit voordeel staat een lagere vrijval vanuit de bestemmingsreserve meldkamer ter hoogte van € 220.000 omdat deze nog niet in z'n geheel kon vrijvallen. Dit voordeel wordt in hoofdstuk 6 toegelicht.

Toelichting baten

De doorbelasting van de loonkosten aan VRK lag in 2020 €10K hoger dan eerder aangenomen.

3.4 Product Rampenbestrijding en crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg)

Doel



3.4.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2020

Prioriteit in 2020 heeft:

- Inspelen op actuele (maatschappelijke) ontwikkelingen
- Staat van de rampenbestrijding
- Planvorming
- Operationele prestaties
- Netcentrische crisisbeheersing
- Kwaliteit
- Bevolkingszorg

3.4.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang

GRIP-Incidenten 2020

- Zaterdagavond 25 januari was sprake van een GRIP 1-situatie vanwege een explosie bij Tate & Lyle Netherlands BV in Koog aan de Zaan.
- Op 9 maart ontving de Gemeente Purmerend op het Stadhuis een brief met een onbekende stof. Dit leidde tot ontruiming van de postkamer en een opschaling naar GRIP 1.
- Op 12 maart werd opgeschaald naar GRIP 4 vanwege de uitbraak van het COVID-19 virus en de uitvoering van de landelijke maatregelingen daartegen. Sindsdien is de GRIP 4-situatie van kracht, niet alleen bij Zaanstreek-Waterland, maar in alle veiligheidsregio's.
- Op 16 april woedde een zeer grote brand in een loods in Purmerend. Een mogelijk aanwezige vuurwerkopslag en de rook richting een woonwijk waren reden tot opschaling naar GRIP 1.
- Aan de JP Grootstraat in Purmerend is in de nacht van 16 mei een zeer grote brand uitgebroken in een voormalig buurtcentrum. Vanwege de mogelijke aanwezigheid van asbest en de rookontwikkeling is opgeschaald naar GRIP 1.
- Op 28 juli was sprake van een GRIP 1 vanwege een zeer grote brand in een vrijstaande woning in Zuidoostbeemster.
- Op 15 december werd opgeschaald naar GRIP 1 vanwege een grote gaslekkage door graafwerkzaamheden met ontruiming van zes woningen als gevolg in Krommenie.

Regionaal Crisisplan Noord-West 3-verband
Met het oog op onder andere een gemeenschappelijke meldkamer en bovenregionale samenwerking stellen we samen met de veiligheidsregio's Noord-Holland Noord en Kennemerland een format op voor het Regionaal Crisisplan 2021-2024. Doel is een uniform plan voor de drie regio's met ruimte voor regionaal maatwerk. De uitwerking van het format heeft vertraging opgelopen als gevolg van de beperkte beschikbaarheid (ook bij de andere twee Veiligheidregio's) van beleidscapaciteit. Dit is het gevolg van de inzet van de betreffende beleidsmedewerkers in de bestrijding van de COVID-19 crisis. De planning is nu om het 'RCP NW3' tekstueel af te ronden in Q2 2021 en deze daarna voor te leggen voor bestuurlijke besluitvorming. De wijzigingen voor VrZW hebben overigens een beperkte reikwijdte en impact, hierdoor ontstaan als gevolg van het uitstel geen operationele knelpunten.

Doorontwikkeling 'Operationeel Handboek VrZW'
De digitale app 'Operationeel handboek VrZW' is afgelopen jaar verder doorontwikkeld en gevuld. Zo gebruiken nu ook Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie de app voor hun crisisfunctionarissen voor het ontsluiten van relevante informatie, zoals naslagwerken, informatiekaarten, procedures en werkinstructies.
Operationele prestaties
Op grond van artikel 2.5.1 van het Besluit Veiligheidsregio's dient elke Veiligheidsregio jaarlijks met een systeemtest de gehele crisisorganisatie te toetsen. De uitbraak van COVID-19 heeft er echter voor gezorgd dat de crisisorganisatie van alle veiligheidsregio's sinds 13 maart 2020 is opgeschaald naar GRIP 4 en feitelijk continu 'oefent' met het systeem van crisisbeheersing. De vereiste flexibiliteit en kwaliteit van optreden overstijgen in hoge mate de capaciteiten die normaliter in een systeemtest worden getoetst. Om die reden heeft VrZW, na instemming van de Veiligheidsdirectie, de Inspectie Justitie en Veiligheid gevraagd in 2020 geen systeemtest uit te hoeven voeren. Inmiddels heeft op 13 juli 2020 ook de Raad van Commandanten en Directeuren Veiligheidsregio (RCDV) namens alle veiligheidsregio's de Inspectie verzocht de verplichting tot een systeemtest voor dit jaar te laten vervallen.

De inspectie heeft aangegeven in te stemmen met dit verzoek mits er een evaluatie wordt uitgevoerd over het functioneren van de crisisorganisatie in het kader van de bestrijding van de COVID-19 crisis, waarin de relevante elementen uit de systeemtest worden betrokken. Het verdient de voorkeur om een dergelijke evaluatie extern te laten uitvoeren. Momenteel vindt de keuze van een externe partij plaats, waarbij de verwachting is dat deze voor het einde van Q1 de evaluatie kan afronden met het opleveren van een evaluatierapport.

Periodiek beeld van de rampenbestrijding en crisisbeheersing
In juni 2020 publiceerde de Inspectie Justitie en Veiligheid het 'Periodiek beeld van de rampenbestrijding en crisisbeheersing' (voorheen was dit 'De Staat van de rampenbestrijding'). Het periodiek beeld is een landelijke weergave van de crisisbeheersing en rampenbestrijding.

Dit periodiek beeld bestaat uit de volgende vier onderdelen:

1. Operationele prestaties,
2. Borging vakbekwaamheid crisisfunctionarissen,
3. Kwaliteitszorg, en
4. Samenwerken.

In tegenstelling tot de Staat van de rampenbestrijding, zijn bij het Periodiek beeld niet alle onderdelen per regio getoetst, met uitzondering van Operationele prestaties. Naast Operationele Prestaties is VrZW op Vakbekwaamheid getoetst en scoort zij op die onderdelen “op orde”.

Netcentrische crisisbeheersing
Kern van de netcentrische crisisbeheersing is real time informatie-uitwisseling tussen partijen tijdens een ramp of crisis. Hierdoor ontstaat een actueel en gedeeld beeld, dat het besluitvormingsproces ten goede komt. In 2020 hebben we als gevolg van COVID-19 ruimschoots invulling gegeven aan de multidisciplinaire informatiedeling rondom crisis. Niet alleen binnen de regio tussen de disciplines, maar ook met ander veiligheidsregio’s, veiligheidspartners en het Landelijk Operationeel Team-Corona (LOT-C).
Vanwege het langdurige karakter van de crisis en de inzet daarbij van onze informatiemanagers is er geen actie gezet op een Interregionaal Veiligheids Informatiecentrum (IVIC) Noord-Holland. In lijn met de landelijke verkenning rondom een Knooppunt Coördinatie regio’s-Rijk en de daarbij behorende informatie-uitwisseling zal in 2021 hier verder invulling aan gegeven worden.

Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen
Alle geplande multidisciplinaire trainings- en oefenmomenten konden vanwege COVID-19 geen doorgang hebben in 2020. Het stilleggen van de 31oefeningen (inclusief Systeemtest) heeft vooral een nadelig effect op de vakbekwaamheid van de CoPI-functionarissen en voor de ROT-functionarissen die beperkt zijn ingezet bij de bestrijding van de COVID-19 crisis. Voor de ongeveer 175 functionarissen waarvoor dit geldt, is een e-learning ‘Processen crisisorganisatie’ ontwikkeld. Ter vervanging van de themabijeenkomsten zijn daarnaast in het najaar twee webinars voor het CoPI en vier webinars voor het ROT aangeboden. Ook voor de eerste helft van 2021 wordt voorzien dat nog rekening gehouden moet worden met beperkingen voor het uitvoeren van het Multidisciplinair Opleiden Trainen en Oefenen (MOTO) als gevolg van COVID-19. Daarom wordt verder bekeken op welke (digitale) manieren er toch vakbekwaamheidsmomenten aangeboden kunnen worden.

Het Meerjaren Beleidsplan MOTO 2021-2024 heeft vanwege het gewijzigde prioriteiten door COVID-19 enige vertraging opgelopen. Inmiddels is het plan gereed en zal het na instemming van de kolommen in Q1 2021 ter besluitvorming worden aangeboden. De doorontwikkeling van onze evaluatiesystematiek voor GRIP-incidenten en de oefenomgeving is geïntegreerd in het Meerjarenbeleidsplan MOTO. Het plan kent een sterke verbinding tussen het evalueren van incidenten en oefenen, zodat we leermomenten bij incidenten beter benut kunnen worden.

Mobiele Commando Unit (MCU)
VrZW faciliteert het CoPI bij de incidentbestrijding met een mobiele vergaderunit voor overleg tussen de kolommen en eventuele liaisons. In een traject van twee jaar zijn de wensen en eisen geïnventariseerd en is op basis hiervan de nieuwe Mobiele Commando Unit (MCU) op 11 juni 2020 opgeleverd en kort daarna in gebruik genomen. Als de ontwikkelingen rondom COVID-19 het toelaten zal fysiek oefenen vanaf februari 2021 onderdeel uitmaken van het oefenprogramma. Voor de tussenliggende periode is een instructiefilm gemaakt.

Uitvoering Plan van Aanpak 'Beperken van gezondheidsrisico's COVID-19 bij arbeidsmigranten
Het Regionaal Beleidsteam heeft in juni 2020 opdracht gegeven tot het opstellen van een Plan van Aanpak 'Beperken gezondheidsrisico's COVID-19 bij arbeidsmigranten VrZW' met als belangrijkste focuspunt de werkomgeving. VrZW heeft hier samen met GHOR/GGD, Bevolkingszorg en Politie uitvoering aangegeven. De volgende drie thema's stonden centraal:

1. Inventariseren risicolocaties waar arbeidsmigranten wonen en werken binnen Zaanstreek-Waterland.
2. (Preventieve) Communicatie voor bedrijven en huisvesters.
3. Beschikbaar hebben van een quarantaine- en isolatielocatie voor arbeidsmigranten waarbij de woonomstandigheden het niet toelaten om op veilige afstand te blijven in geval van een COVID-19 besmetting.

De inventarisatie van risicolocaties is gereed en wordt bijgehouden in geval van wijzigingen. De preventieve communicatie heeft op dit moment nog geen invulling gekregen vanwege de dynamiek in de ontwikkeling van het COVID-19 virus en de wijzigingen in de RIVM-maatregelen aangescherpt werden. De door burgemeesters gewenste bezoeken konden daardoor geen doorgang hebben. Ook bleek het urgentiebesef bij bedrijven sterk toegenomen en was er via de overheid en brancheorganisatie ondertussen ook veel voorlichtingsmateriaal verspreid. De quarantaine- en isolatielocatie is gerealiseerd.

Het landelijk Samenwerkingsplatform 'Arbeidsmigranten en COVID-19', ondergebracht bij het LOT-C, is per 1 september actief. Voor controle op de naleving van de RIVM-maatregelen zijn in onze regio onder de vlag van het samenwerkingsplatform twee inspecties geweest bij bedrijven waar arbeidsmigranten werken. Ook is een medewerker van team Crisisbeheersing 2 dagen per week gedetacheerd naar dit platform, waardoor een nauwe samenwerking geborgd is.

Beschouwing functioneren crisisorganisatie COVID-19 crisis
De COVID-19 is een crisis die zich niet eerder in een vergelijkbare vorm heeft voorgedaan. Medio 2020 heeft een tussentijdse beschouwing plaatsgevonden met als doel om tijdens de COVID-19 crisis de belangrijkste 'tips en tops' voor het functioneren van de hoofdstructuur van de crisisorganisatie en de samenwerking met partners te verzamelen om tijdens de crisis al tot verbeteringen te komen.

De afgelopen maanden is ingezet om mede aan de hand van de ‘tips’ uit de beschouwing verbeteringen aan te brengen ten faveure van het functioneren van de crisisorganisatie. Zo zijn de Beleidsteamvergaderingen effectiever ingericht door vanwege de splitsing in een crisisoverleg en een burgemeestersoverleg, zijn de voorbereidingen getroffen voor de inrichting van een Intergemeentelijk Team COVID-19 en heeft de GHOR haar informatiepositie verstevigd. In vervolg op de tussenbeschouwing wordt momenteel de laatste hand gelegd aan een analyse met daarin de resterende actiepunten per kolom. Daarnaast zal in Q1 2021 een externe partij de crisisorganisatie opnieuw schouwen.

Bevolkingszorg
De medewerkers van de sectie Bevolkingszorg VrZW en de Adviseurs Crisisbeheersing van de gemeenten speelden in 2020 een belangrijke rol bij het managen van de COVID-19 crisis in de regionale en gemeentelijke crisisteams. De sectie Bevolkingszorg VrZW coördineerde, ondersteunde en faciliteerde de inzet van de gemeentelijke crisisfunctionarissen in de stafsecties Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie in het COVID-19 ROT en RBT. Hoofdtaak was daarbij het -samen met de gemeenten- uitvoering geven aan de landelijke COVID-19 maatregelen en dit vertalen naar een lokale aanpak. Informatievoorziening, juridische advisering en communicatie (naar bestuur, inwoners en pers) zijn belangrijke onderdelen hiervan. De wekelijkse Bestuurlijke nieuwsbrief is een herkenbaar voorbeeld. Daarnaast heeft de sectie Bevolkingszorg een aanzienlijke rol gespeeld in het leren en evalueren van de inzet op de bestrijding van de COVID-19 crisis en de totstandkoming van het Intergemeentelijk Team COVID-19.

Uitvoering Jaarplan Bevolkingszorg 2020
Omdat de medewerkers van de sectie Bevolkingszorg VrZW ook de functionarissen zijn die uitvoering geven aan het jaarplan Bevolkingszorg (inclusief crisiscommunicatie) heeft hun inzet directe gevolgen gehad voor de activiteiten die voor 2020 gepland stonden.

Bevolkingszorg heeft zich gefocust op dat wat essentieel is voor de continuering van de regionale gemeentelijke crisisorganisatie. Denk hierbij aan het beheer van de bereikbaarheidsgegevens en draaiboeken, werven en opleiden van nieuwe crisisfunctionarissen en samen met de Bevolkingszorg-crisisfunctionarissen evalueren en leren van incidenten. Ook de trainingen in crisisbeheersing voor de wethouders van de acht gemeenten konden in het tweede deel van 2020 wel doorgaan. Daarnaast is het gelukt om -met behulp van de inzet van Adviseurs crisisbeheersing- een bijdrage te leveren aan het ontwikkelen van de wettelijke multidisciplinaire planvorming die dit jaar gepland stond zoals het Regionaal Risicoprofiel (RRP), het Regionaal Beleidsplan VrZW en het Beleidsplan Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO).

Het jaarplan voor opleiden, trainen en oefenen van de gemeentelijke crisisfunctionarissen het afgelopen jaar lag praktisch stil. De COVID-19 crisis heeft ertoe geleid dat een aantal functionarissen met een rol in één van de coronacrisisteams veel kennis en ervaring heeft opgedaan, terwijl een ander deel trainingen en oefeningen heeft moeten missen.

Ook konden de geplande projectmatige activiteiten, zoals evalueren van de nieuwe samenstelling van de sectie Bevolkingszorg VrZW, het verder vormgeven van de samenwerking van bevolkingszorg in NoordWest 3-verband en het vastleggen van de systematiek voor vakbekwaam worden en blijven, geen doorgang vinden.

3.4.3 Wat heeft het gekost?

Slagvaardig organiseren Product rampenbestrijding en crisisbeheersing	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 1.097	€ 768	€ 840	€ 72
Baten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 1.097**	**€ 768**	**€ 840**	**€ 72**

Toelichting op verschillen product 'Rampenbestrijding en Crisisbeheersing'

Lasten		V / N
Coronavirus	49	N
Inhuur derden	11	N
Opleiding/examen repressief	12	N
Totaal lasten	**72**	**N**

Baten		V / N
Totaal baten	**0**	**V**
Saldo	**€ 72**	**N**

Toelichting lasten

Hogere materiële kosten COVID-19 crisis
In het kader van de COVID-19 crisis is er sprake van een overschrijding. Dit betreft onvoorziene materiële kosten die via de COVID-19 declaratie bij het Rijk gedeclareerd worden. Hierdoor is er per saldo sprake is van een budget neutraal karakter.

Hogere kosten inhuur derden
De overschrijding wordt veroorzaakt door de declaratie van gemaakte uren door crisisfunctionarissen die niet in dienst zijn van VrZW. Dit betreft o.a. taken op het gebied van informatiemanagement.

Hogere kosten opleiding/examen repressief
In de 2e bestuursrapportage is de begroting voor verschillende opleidingstrajecten, trainingen en examens neerwaarts bijgesteld als gevolg van de COVID-19 crisis. Toch zijn binnen de gestelde kaders zo veel als mogelijk de opleidingen en examens doorgegaan waardoor er sprake is van enigszins hogere kosten dan eerder voorzien.

Doordat de hogere materiële kosten als gevolg van COVID-19 volledig door het Rijk worden vergoed, resteert er op dit product een hogere besteding van €23K op inhuur derden en opleiding/examen repressief ten opzichte van de tweede bestuursrapportage.

Toelichting baten Niet van toepassing.

4. Programma overhead

Doel

Het realiseren van de ambities van de organisatie gaat niet vanzelf. Als samenwerkingsverband en uitvoeringsorganisatie vragen wij veel van elkaar en onze mensen. Het realiseren van de ambities vraagt gerichte sturing en aandacht op het gebied van personeel, financiën en informatiemanagement. Mede daarom is in het beleidsplan ook een ondersteunende agenda opgenomen. Deze vormt de basis voor de ontwikkelrichting binnen het programma overhead.

De afdeling Bedrijfsvoering en het team Veiligheidsbeleid en Strategie staan voor een effectieve en efficiënte ondersteuning van Bestuur, managementteam en andere organisatiedelen bij de uitvoering van haar taken. Medewerkers met diverse specialismen leveren zo samen een belangrijke bijdrage aan de slagvaardige organisatie die VrZW wil zijn.

4.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2020

Financiën

Om het administratieve proces te vereenvoudigen heeft het Algemeen Bestuur op 6 april 2018 besloten VrZW op de panden de rol en verantwoordelijkheid van een ‘’huurder” te geven. De panden blijven in eigendom van de gemeenten, maar een belangrijk deel van het dagelijks en correctief onderhoud gaat uitgevoerd worden onder regie van VrZW. VrZW stuurt sinds 1 januari 2019 per gemeente twee keer per jaar een factuur voor de door VrZW geïnitieerde werkzaamheden aan de panden van de desbetreffende gemeente (waarbij de totale opgaven van kosten van de gemeente in de huisvestingsfoto (versie 20 oktober 2017) leidend is. In 2020 worden nadere afspraken gemaakt over een eventuele overdracht van budgetten.

Personeel

Om ook op langere termijn effectief en relevant te zijn in een veranderende maatschappij, is het van belang dat ook de veiligheidsregio in het algemeen en de brandweer in het bijzonder, inzet op een meer divers personeelsbestand. In 2019 en 2020 is aan diversiteit/inclusiviteit nadrukkelijk aandacht besteed. Dit programma vraagt om een langjarige inspanning, derhalve zal er ook in 2021 nadrukkelijk werk van gemaakt worden om vrouwen en mensen met een migratie- achtergrond te werven en zich thuis te laten voelen in onze organisatie. Daarnaast verrichten wij inspanningen om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt op te nemen in onze organisatie.
In het kader van de wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA) worden de ontwikkelingen nauwlettend gevolgd ten aanzien van het opvangen van de mogelijke consequenties die dit met zich zal gaan brengen voor VrZW.

Informatievoorziening

Naast mensen en (financiële) middelen is informatie een steeds crucialere factor om de ambities te realiseren. Het tijdig beschikbaar hebben van de juiste informatie op de juiste plaats is steeds meer van belang, mede door de maatschappelijke ontwikkelingen op dit gebied. Het meer toekomstgericht

inrichten van processen in lijn met het toegenomen belang van data gestuurd en ondersteund werken is dan ook een belangrijk aandachtspunt. Daarbij hoort ook het zetten van concrete stappen op weg naar papierloos werken (substitutie).
De ambities van de verschillende onderdelen op het gebied van informatiemanagement zijn weergegeven in een ICT visie met bijbehorende actieplannen. Hiermee wordt richting gegeven aan de lange termijn agenda die op dit terrein wordt gevolgd. In 2020 geven we opvolging aan de geactualiseerde plannen. Wij kiezen nadrukkelijk voor informatievoorziening die past bij de schaal en context van onze regio, effectief en doelmatig. We willen in de ontwikkeling van informatievoorziening een ‘slimme volger’ zijn. Dat houdt in: elders beproefde oplossingen hergebruiken waar mogelijk en passend, en de samenwerking opzoeken (landelijk en in NoordWest4-verband) waar dat potentieel meerwaarde heeft. Informatiebeveiliging en privacy zijn daarbij belangrijke thema’s in de uitvoering.

4.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang

Algemeen
Ook voor de ondersteunende onderdelen heeft de COVID-19 crisis in 2020 grote gevolgen gehad. Vanuit de afdelingen P&O, ICT en Facilitair werd adequaat op de COVID-19 crisis gereageerd en werden voorzieningen gecreëerd waardoor de rest van de organisatie kon blijven functioneren.
De kantoororganisatie heeft vanaf maart grotendeels vanuit huis gewerkt. Dit werd op ICT-gebied gefaciliteerd door de bandbreedte van de inlogfunctie van buitenaf te vergroten en een nieuw concept voor flexibele werkplekautomatisering in te voeren. Waar nodig werden medewerkers ondersteund bij de inrichting van een thuiswerkplek.
Ondanks de crisis liep dienstverlening naar de andere onderdelen goed door en werden de meeste doelstellingen in 2020 gehaald. Echter zijn ook enkele doelstellingen niet gehaald en (deels) doorgeschoven naar 2021. Deze doorgeschoven acties hadden vaak betrekking op activiteiten waarvoor de interactie met andere afdelingen noodzakelijk was of die maatschappelijk lastig waren te organiseren. Zoals het vervaardigen van de nieuwe bedrijfsfilm, een wervingsfilm of het verbeteren van de arbeidsmarktcommunicatie. Ook het uitrollen van de nieuwe ICT werkplek werd later gerealiseerd maar kwam toch nog grotendeels in 2020 gereed. En ons nieuwe intranet heeft voor het deel dat voor de vrijwilligers bestemd is, vertraging opgelopen. Voor het alsnog realiseren van enkele doelstellingen in 2021 heeft het Algemeen Bestuur bij het vaststellen van de tweede Bestuursrapportage ingestemd met het vormen van een Bestemmingsreserve COVID-19 waardoor budgetten uit 2020 doorgeschoven worden naar 2021.

Financiën.
De in de begroting geschetste rol waarbij VrZW de rol van ‘huurder’ van de panden van de gemeente vervuld, wordt begin 2021 met de gemeenten geëvalueerd.

Dit is later dan oorspronkelijk gepland als gevolg van vertraging door de COVID-19 crisis. Na deze evaluatie worden afspraken gemaakt wanneer en op welke wijze de hiervoor relevante budgetten eventueel zullen worden overgedragen. Om deze evaluatie en verwachte implementatie te doen wordt zoals hiervoor toegelicht een budget van €23.000 via een bestemmingsreserve overgeheveld naar 2021. In 2020 zijn de kosten die VrZW in dit kader voorgeschoten heeft met de gemeenten afgerekend.
Financiën heeft de opzet van de salarisbegroting en het monitoren daarvan verbeterd. Daarnaast is extra inzet gepleegd op het in beeld brengen van de corona meer- en minderkosten. Middels twee declaraties zijn de gesaldeerde meerkosten met het Rijk afgerekend. In de algemene toelichting in hoofdstuk 1 wordt hierover meer toegelicht.
In de managementletter van 2019 adviseerde de accountant over de verbetering van enkele interne werkprocessen. In 2020 hebben de meeste aanbevelingen tot verbetering van de bedrijfsvoering geleid. Zo is o.a. het betaalproces van de salarisbetalingen verbeterd en zijn er formele procesvastleggingen gemaakt van o.a. het Planning & Controlproces. In 2021 zullen de verbetervoorstellen die in 2020 gerapporteerd zijn verder opgepakt worden.

Diversiteit
Er is in 2020 op diverse manieren aandacht besteed aan het bevorderen van een meer diverse organisatie. Om de man-vrouw verhouding binnen de repressie beter in balans te brengen, is een aantal vrouwelijke collega's aangesteld die wij geheel zelf leiden. Hiervoor zijn enkele opleidingsplaatsen boven de vastgestelde formatie opgenomen.
Om optimaal te profiteren van onze verschillen, zijn medio 2020 bijeenkomsten georganiseerd voor de repressie en met leidinggevenden, om met elkaar van gedachten te wisselen over wat meer diversiteit voor hen betekent. Ook binnen beheersmatige afdelingen stelden we nieuwe medewerkers aan die door hun achtergrond een aanvulling zijn op de rest van het team.
Het is belangrijk om ervoor te zorgen dat nieuwe collega's zich thuis voelen; hiervoor is een centraal introductieprogramma ontwikkeld voor alle nieuwe medewerkers. Daarnaast worden '100 dagen gesprekken' gevoerd met nieuwe medewerkers om hun ervaringen te horen.

Personeel
De wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA) is op 1 januari 2020 in werking getreden. Voor de Veiligheidsregio's is de invoering van de wet echter opgeschort. Het Veiligheidsberaad heeft in dit verband het voornemen een werkgeversvereniging voor veiligheidsregio's op te richten. Deze vereniging gaat zich inzetten voor een nieuwe rechtspositie voor alle medewerkers van de veiligheidsregio's. Met het oog op de positie van de vrijwilligers bij de brandweer, is er landelijk een onderzoek gestart naar de mogelijkheid de vrijwilligheid te kunnen behouden. De uitkomst van dat onderzoek en de oprichting van de werkgeversvereniging moeten resulteren in een nieuwe rechtspositie voor alle medewerkers van de veiligheidsregio's per 1 januari 2022. Tot dat moment blijft de CAR-UWO van toepassing op al het personeel.
Eind 2020 is het tweejaarlijkse Medewerkersonderzoek gehouden met als resultaat een positieve uitkomst. Het werkplezier is gestegen van een 6,7 naar een 7,2. Ook de waardering voor werkgeverschap en de inhoud van het werk zijn verder omhoog gegaan.

We scoren hiermee boven het gemiddelde van de benchmark Veiligheidsregio's. De stijgende trend die in 2018 is ingezet zet daarmee door.

Informatievoorziening
Om de continuïteit van de informatievoorziening beter te borgen, zijn in 2020 bepaalde netwerkcomponenten zoals firewalls vervangen. Dit zorgt ervoor dat het netwerk van VrZW ook beter beschermd is tegen eventueel misbruik van buitenaf. Er zijn nieuwe computers ingekocht, zodat medewerkers flexibeler en effectiever gebruik kunnen maken van de mogelijkheden die de hedendaagse technologie aanbiedt. Vanaf november 2020 is de nieuwe werkplekautomatisering in gebruik genomen. De uitrol hiervan loopt begin 2021 nog door.
VrZW heeft een nieuwe Mobiele Commando Unit (MCU). Deze unit wordt ingezet bij grote calamiteiten in de regio en gebruikt voor de multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing. Deze MCU is voorzien van moderne informatie- en communicatietechnologie. Dit maakt een snelle uitwisseling van informatie mogelijk tussen plaats incident en het regionaal operationeel team, alsook de regionale meldkamer.

Op het gebied van de data-analyse en business intelligence zijn er diverse nieuwe dashboards ontwikkeld. Het betreft dashboards die betrekking hebben op de primaire processen van de rampenbestrijding en crisisbeheersing, zoals de coronacrisis, maar ook die gericht zijn op de bedrijfsvoeringsprocessen. Omdat er door de coronacrisis meer medewerkers thuiswerken, is de bandbreedte van de verbinding naar het netwerk van VrZW verhoogd. Het samenwerkingsplatform Teams van Microsoft werd ook versneld in gebruik genomen. In diverse sessies zijn de medewerkers bekend gemaakt met de werking daarvan.
Binnen het kader van de informatiebeveiliging zijn in de afgelopen periode diverse acties ondernomen om weerbaarheid op dit gebied te verhogen. Bijvoorbeeld een bewustwordingsactie om medewerkers alerter te laten worden, zoals bij het thuiswerken. Daarnaast zijn er ook technische testen uitgevoerd.
Gezien de toenemende cybercriminaliteit en de schade die dit voor organisaties kan veroorzaken, is eind 2020 besloten een Cyberverzekering tegen de risico's af te sluiten.
De coronacrisis heeft extra werk met zich meegebracht op het gebied van de archivering. Vanuit het Rijk is aangegeven dat relevante informatie in het kader van het coronavirus zorgvuldig moet worden vastgelegd en in bepaalde situaties zelfs eeuwig moet worden bewaard. Procedures en de inrichting van systemen zijn daar in de afgelopen periode op afgestemd en er is een grote hoeveelheid aan informatie in het document managementsysteem verwerkt. Dit legde veel druk op de toch al krappe personele capaciteit van1,5 fte. Daarvoor werd extra capaciteit ingehuurd. Alle activiteiten met betrekking tot de informatievoorziening zijn echter uitgevoerd binnen de vastgestelde financiële kaders. Een periodieke audit op de naleving van de Archiefwet leverde als resultaat op dat er aantoonbare verbetering van de processen en systemen werd geconstateerd.
Het merendeel van de exploitatie- en investeringsbudgetten werd in 2020 aangewend, met uitzondering van enkele activiteiten die naar 2021 worden doorgeschoven.

Prestatie-indicatoren

KPI	Norm	2020	2019	Toelichting
Ziekteverzuimpercentage	< 5,4%	2,53	3,35%	Norm: lager dan landelijk gemiddelde gemeenten (2019: 5,4%)
Ziekteverzuim-frequentie	< 1,21	0,53	0,65	Aantal malen dat een medewerker per jaar ziek is. Norm: lager dan landelijk gemiddelde gemeenten (1,21)
Accountantsverklaring	Goedgekeurd		√	Norm: goedkeurende verklaring

Toelichting Net als het jaar ervoor is organisatiebreed het ziekteverzuim opnieuw gedaald. Dit geldt voor zowel het verzuimpercentage als de frequentie.

4.3 Wat heeft het gekost?

Toelichting declaratie kosten COVID-19 programma Overhead
Binnen het programma overhead worden direct aan COVID-19 gerelateerde kosten via een voorschot gedeclareerd bij het Rijk. Er is m.n. sprake geweest van externe inhuur gericht op de (crisis)-communicatie, kosten voor het aanpassen van de werkplekomgeving en juridische advisering. Als gevolg van de COVID-19 situatie heeft aan medewerkers waarbij sprake was van buitendagdienst-werkzaamheden uitbetaling hiervan plaatsgevonden evenals de uitbetaling van de vergoeding van niet gecompenseerde uren. Tenslotte zijn er uitgaven verantwoord die met name zijn toe te wijzen aan de gevolgen van de COVID-19 pandemie zoals extra schoonmaakkosten, beschermende kleding, desinfectiemiddelen, mondkapjes enz. Dit omdat het hoofdkantoor van VrZW gebruikt is als centrale locatie voor de ambtelijke en bestuurlijke crisisorganisatie.

Overhead	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 7.514	€ 7.780	€ 7.707	€ 73-
Baten	€ 16-	€ 623-	€ 874-	€ 251-
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 7.498**	**€ 7.157**	**€ 6.833**	**€ 324-**

Toelichting op verschillen product 'Bedrijfsvoering / Veiligheidsbeleid & Strategie'

Lasten		V / N
Lagere loonkosten en inhuur derden	-167	V
Kosten corona gedeclareerd bij het Rijk	168	N
ICT	59	N
Facilitaire kosten	-46	V
Opleidingen	-39	V
Ongevallenverzekering	-19	V
Inhuur proj. Risicomanagement en Verzekeringen	81	N
Uitstel implementatie projecten agv corona	-98	V
Overig	-12	V
Totaal lasten	**-73**	**V**

Baten		V / N
Bijdrage Covid-19 Rijk	-168	V
Bijdrage proj. Risicomanagement en Verzekeringen	-81	V
Overig	-2	V
Totaal baten	**-251**	**V**

Toelichting lasten

Lagere salarislasten en inhuur derden
Voor een toelichting wordt verwezen naar de afwijking die in hoofdstuk 1.3 opgenomen is.

Kosten COVID-19 gedeclareerd bij het rijk
De gemaakte kosten mbt het coronavirus waren niet begroot, maar worden bij het rijk gedeclareerd (zie ook baten).

ICT
De overbesteding bij ICT wordt vooral veroorzaakt door hogere licentiekosten en foutief begrote kosten van de multifunctionals (printers/scanners).
Daarnaast was er sprake van hogere kosten voor dataverbindingen. Dit had grotendeels te maken met de introductie van de nieuwe kantoorautomatisering.

Facilitaire kosten
Om compensatie te bieden voor hogere gebruikerskosten van de kazernes (zie gebouwenbeheer) is VrZW terughoudend geweest met het doen van overige facilitaire uitgaven.

Opleidingen
Door de COVID-19 crisis zijn opleidingen, die plaats zouden vinden in het 4e kwartaal uitgesteld/ geannuleerd.

Ongevallenverzekering
De premie op de ongevallenverzekering is lager uitgevallen dan begroot.

Inhuur project Risicomanagement en Verzekeringen
Voor het landelijk project Risicomanagement en Verzekeringen heeft VrZW de projectleider geleverd en daarnaast voor €81K extern advies voorgefinancierd wat vooraf niet begroot was. Deze kosten zijn integraal doorbelast op basis van inwoneraantallen aan alle veiligheidsregio's (zie ook baten).

Uitstel implementatie projecten agv de COVID-19 crisis
Door de COVID-19 crisis kon een aantal doelstellingen niet worden gerealiseerd. Het bestuur heeft bij de tweede bestuursrapportage besloten voor deze activiteiten een reserve te vormen. De vorming van deze bestemmingsreserve COVID-19 is terug te vinden onder mutatie reserves.

Toelichting baten

Kosten COVID-19 gedeclareerd bij het rijk
De gemaakte kosten mbt de COVID-19 crisis waren niet begroot, maar worden bij het rijk gedeclareerd (zie ook lasten).

Inhuur project Risicomanagement en Verzekeringen
Voor het landelijk project Risicomanagement en Verzekeringen heeft VrZW de projectleider geleverd en daarnaast voor €81K extern advies voorgefinancierd wat vooraf niet begroot was. Deze kosten zijn integraal doorbelast op basis van inwoneraantallen aan alle veiligheidsregio's (zie ook lasten).

5. Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Lasten	€ 28-	€ 1-	€ 4-	€ 3-
Baten	€ 29.406-	€ 29.224-	€ 29.224-	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	**€ 29.434-**	**€ 29.225-**	**€ 29.228-**	**€ 3-**

Toelichting op verschillen programma "Algemene dekkingsmiddelen"

Lasten		V / N
Lagere kosten rentelasten	-3	V
Totaal lasten	**-3**	**V**

Baten		V / N
		V
Totaal baten	**0**	**V**
Saldo	**€ 3-**	**V**

Toelichting lasten *N.V.T.*

Toelichting baten *N.V.T.*

6. Mutaties reserves

Mutatie reserves	Begroting primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Saldo
Toevoegingen reserves	€ -	€ -	€ 333	€ 333
Onttrekkingen reserves	€ -	€ 459-	€ 280-	€ 179
Totaal saldo van baten en lasten	**€ -**	**€ 459-**	**€ 53**	**€ 512**

Toelichting op verschillen "Mutatie reserves"

Toevoegingen reserves		V / N
Bestemmingsreserve Covid-19	333	N
Totaal	**333**	**N**

Onttrekkingen reserves		V / N
Bestemmingsreserve meldkamer	179	N
Totaal	**179**	**N**
Saldo	**€ 512**	**N**

Toelichting

Bestemmingsreserve Covid-19
Door de COVID-19 crisis konden niet alle doelstellingen voor 2020 gerealiseerd worden. Het algemeen bestuur heeft bij de tweede bestuursrapportage besloten voor deze uitgestelde werkzaamheden een bestemmingsreserve Covid-19 te vormen. De storting in de reserve is conform de specificatie zoals opgenomen in deze bestuursrapportage.

Bestemmingsreserve Meldkamer
De bestemmingsreserve “meldkamer” beoogd de aanloop- en inrichtingskosten van de regionale meldkamer op te vangen. Deze aanloopkosten zijn t/m 2020 door de penvoerder, Veiligheidsregio Kennemerland, afgerekend. Deze afrekening leidt in het programma Brandweerzorg bij product Beheer Gemeenschappelijke Meldkamer tot een meevaller van €302K.
Per 31/12/2020 resteren er nog drie posten van in totaal €220K waarop in 2021 mogelijke frictiekosten verwacht worden. Hierdoor valt niet de gehele bestemmingsreserve vrij, zoals in de begroting na wijziging verwacht werd, maar een bedrag van €280K. Zoals hiervoor toegelicht valt het nadelig verschil van deze onttrekking van €179K weg tegen de lagere kosten genoemd bij het product Meldkamer

7. Heffing vennootschapsbelasting (Vpb)

Toelichting

Op basis van de resultaten en aanvullende analyse heeft Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland over de belastingjaren tot en met 2018 geen aangifte Vennootschapsbelasting ingediend. Over deze jaren is hierdoor dus geen vennootschapsbelasting betaald. In samenwerking met een (externe) belastingadviseur is wel dossiervorming voor een (mogelijke) controle opgesteld

Voor de jaren 2019 en 2020 is de verwachting dat ook geen aangifte Vennootschapsbelasting hoeft te worden gedaan. In deze jaarrekening is derhalve geen rekening gehouden met aanvullende lasten. In samenwerking met de belastingadviseur wordt ook voor deze jaren een fiscaal dossier opgesteld.

8. Paragrafen

8.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond
Het Algemeen Bestuur van VrZW acht het wenselijk om risico's die mogelijk van invloed zijn op de organisatie beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's is de organisatie in staat om op verantwoorde wijze beheersmaatregelen te nemen. Hierdoor staan de resterende risico's van nu en die gerelateerd zijn aan toekomstige investeringen in verhouding tot de vermogenspositie van de organisatie. Ook vermelden wij belangrijke ontwikkelingen in de nabije toekomst die redelijkerwijs geen risico vormen, maar wel impact hebben op de organisatie. Het beleid van VrZW is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW (vastgesteld op 18 december 2013). Hierin is opgenomen dat VrZW minimaal jaarlijks haar risico's actualiseert. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie, Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend. Op 20 oktober 2017 heeft het Algemeen Bestuur besloten om met ingang van de jaarrekening 2017 voor het vaststellen van het weerstandsvermogen een waardering C (voldoende) toe te passen. Deze uitgangspunten worden ook voor de jaarrekening 2020 gehanteerd.

Risicoprofiel
Om de risico's van VrZW te actualiseren is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is opgesteld in een bijeenkomst met het managementteam waarbij gebruik is gemaakt van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem; een systeem waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld).

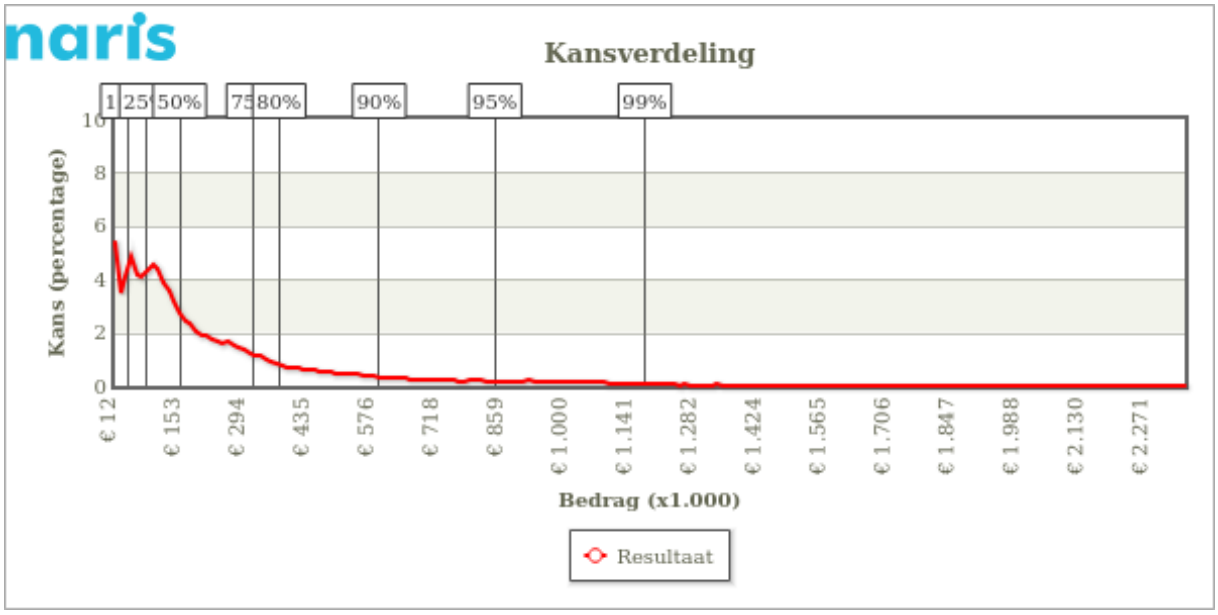
Het opstellen van een risicoprofiel in tijden van de Covid-19 pandemie is vanzelfsprekend een bijzonder lastige opgave. De risico's met betrekking tot COVID-19 daar waar het direct gaat om de eigen bedrijfsvoering (continuïteit, vakbekwaamheid, huisvesting etc.) zijn beschreven in hoofdstuk 1

In bijeenkomsten met de organisatie en het management zijn de overige reguliere risico's besproken en december 2020 geactualiseerd. Zo zijn er risico's vervallen omdat de juiste maatregelen zijn getroffen of zijn er nieuwe risico's bijgekomen op basis van externe ontwikkelingen. Hierbij is uitgegaan van een reguliere bedrijfsvoering. De korte termijn risico's van COVID-19 worden in 2020 en 2021 door het Rijk gedekt. Op lange termijn risico's en impact van COVID-19 kunnen nog voldoende maatregelen getroffen worden in termen van beleidskeuzes. De netto inschatting van deze risico's is daarmee dan ook beperkt.
Op basis van de geactualiseerde risico's is met behulp van NARIS een top-10 vastgesteld zoals onderstaand opgenomen. Dit zijn de risico's die gezamenlijk ca. 99% van de totale benodigde weerstandcapaciteit voor rekening nemen. Overige risico's hebben een dermate kleine impact dat ze in deze paragraaf niet zijn opgenomen. Alle risico's zijn opgenomen in het NARIS systeem zodat deze periodiek kunnen worden geactualiseerd op het risico zelf, de inschattingen en/of te nemen maatregelen.

Risico	Maatregelen	Kans	Maximaal financieel gevolg	Invloed van risico
Onvoorziene claim beroepsziekten/arbeidson gevallen	Actief - Continue aandacht voor schoon en veilig werken, Actief - De beheersing van arbeid gerelateerde risico's wordt op peil gehouden door regelmatige RI&E en indien noodzakelijk aanpassing van procedures/aanvullende investeringen, Actief - Voor financiële gevolgen van aansprakelijkheid voor arbeidsongevallen is een verzekering afgesloten	10%	€ 1.000.000	21%
Meer langdurige (grootschalige) inzet dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening is gehouden (inhoud, complexitieit, weersomstandigheden etc)	Actief - Tegen dit risico en de gevolgen daarvan zijn geen maatregelen te treffen door VRZW. Wanneer sprake is van een (stijgende) trend is het mogelijk de begroting hierop aan te passen. De begroting zodanig aanpassen dat hierdoor geen uitschieters naar boven ontstaan is niet wenselijk omdat dit een sterk kosten opdrijvend effect zou hebben voor de deelnemers in de GR.	25%	€ 250.000	13%
Niet verzekerde financiële gevolgen van schades	Actief - inzet op preventie o.b.v. schade analyse Actief – in landelijk project wordt verkend of Veiligheidsregio's gezamenlijk risico's kunnen afdekken door b.v. fondsvorming	10%	€ 500.000	11%
Onvoorziene acute uitgaven om paraatheid op peil te houden	In voorbereiding - Meer rekening houden met beschikbaarheid in opstellen dekkingsplan om acute problemen te voorkomen, Actief - Verbeteren van de opbrengsten van werving van vrijwilligers, Actief - Verbeteren beleving bij vrijwilligers op basis van uitkomsten belevingsonderzoeken, Actief - Diversificatie vrijwilligers	50%	€ 100.000	11%
Kosten van investeringen/inkoop blijken na aanbesteding hoger dan voorzien (ten opzichte van meerjaren investeringsbedragen)	Geimplementeerd - aanpassen investeringsramingen als dit zich voordoet	50%	€ 100.000	11%
Toekennen van schadevergoedingen als gevolg van inadequaat operationeel optreden	In voorbereiding - In informatiebeleidsplan aandacht besteden aan maatregelen voor optimaal benutten beschikbare informatie. Actief - Op basis van regelmatige evaluatie indien nodig bijstellen van procedures	5%	€ 1.000.000	10%

	Actief - Medewerkers toerusten met de juiste digitale hulpmiddelen			
Excedentrisico materieel	Actief - inzet op preventie o.b.v. analyse schades op landelijk niveau	10%	€ 500.000	8%
oprichting werkgeversorganisatie (2021) en inrichting eigen CAO (2022)	Actief – Volgen van ontwikkelingen en zoveel als mogelijk anticiperen op deze ontwikkelingen	70%	€ 50.000	7%
Boete als gevolg van niet naleven AVG	In voorbereiding - Verschillende typen maatregelen (technisch, organisatorisch, personeel) opnemen in informatiebeleidsplan en regelmatig toetsen op werking, Actief - Continue aandacht voor bewustzijn bij medewerkers	10%	€ 250.000	5%
Uitval kritische systemen (uitrukalarmering, mobiele systemen auto's, eigen administratiesystemen)	In voorbereiding - cyberverzekering (netto van 500k naar 15k eigen risico), Actief - Back-up afspraken, bijvoorbeeld met andere regio's, Actief - Kritische systemen zijn minimaal dubbel uitgevoerd	5%	€ 150.000	2%

Op basis van de vastgelegde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. De simulatie maakt 100.000 verschillende scenario's op basis van de verschillende risico inschattingen. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.



Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	**Bedrag**
75%	**€ 302.051**
80%	**€ 359.249**
90%	**€ 578.233**
95%	**€ 831.611**

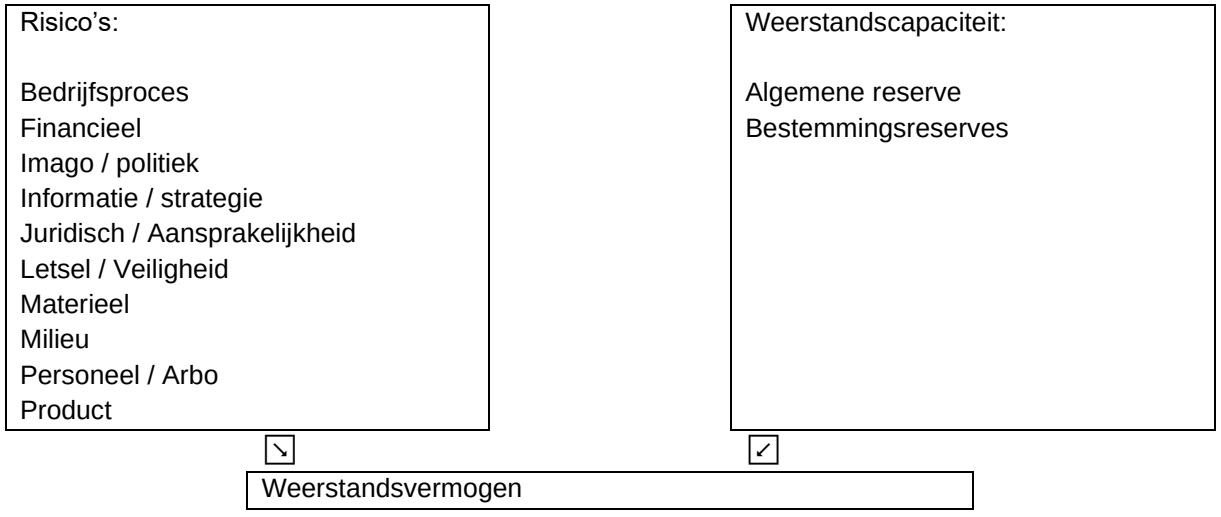
In de grafiek en de tabel worden de simulatieresultaten weergegeven met verschillende zekerheidspercentage. In Nederland wordt geadviseerd om 90% van alle voorkomende scneario's uit de simulatie te kunnen afdekken met financiele middelen (benodigde weerstandcapaciteit). Dat betekent dat de benodigde capaciteit ca. 578k bedraagt.

Beschikbare weerstandscapaciteit
De beschikbare weerstandscapaciteit van VrZW bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken:

Beschikbare weerstandscapaciteit per ultimo 2020 (bedragen x € 1.000)				
Onderdeel	**Startcapaciteit**	**Toevoeging**	**Onttrekking**	**Huidige capaciteit**
Algemene reserve	691			691
Bestemmingsreserves*				
Totaal	**€ 691**	**€ 0**	**€ 0**	**€ 691**

* Conform de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW tellen alleen de bestemmings-reserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit
Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in volgend figuur weergegeven.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit 2020}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit 2020}} = \frac{€\ 691.000}{€\ 578.000} = 1{,}20$$

Onderstaande normtabel is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in samenwerking met de Universiteit Twente. Deze biedt een waardering van de berekende ratio.

Tabel X: Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	**Ratio**	**Betekenis**
A	> 2.0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Het Algemeen bestuur heeft op 20 oktober 2017 besloten dat een ratio van ‘voldoende’ kan worden aangehouden (categorie C) ter afdekking van bekende risico’s. Het berekende ratio valt precies in het midden van de bandbreedte van categorie C. Aanpassing van de beschikbare weerstandscapaciteit is daarmee niet nodig.

Conclusies

Ten opzichte van de vorige update van het risicoprofiel is de benodigde weerstandcapaciteit met 4% toegenomen. Dit wordt mede veroorzaakt door een hogere inschatting van het risico op onverwachte claims ten aanzien van beroepsziekte, waarbij met name de financiële gevolgen hoger ingeschat zijn. De aanwezige weerstandscapaciteit geeft voor deze lichte stijging voldoende dekking.

Ontwikkelingen in de (nabije) toekomst

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)/Wet Gelijke Behandeling

De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) is voor de meeste overheden per 1 januari 2020 in werking getreden. De veiligheidsregio’s hebben uitstel van de invoering van de wet gekregen van de minister van Justitie en Veiligheid. Een speciaal aandachtspunt is de positie van de brandweervrijwilliger. Bij naleving van Europese regelgeving kan er een aanzienlijke kostenverhoging ontstaan. Op basis van de huidige inzichten vindt er bij alle Veiligheidsregio’s mogelijk een aanzienlijke kostenverhoging voor inschakeling van vrijwilligers plaats. Aanvullend brengt invoering van de wet ook (eenmalige) aanloopkosten met zich mee. In landelijk overleg wordt bekeken wat de opties zijn om hier verder mee om te gaan. Zo wordt er ook naar taakdifferentiatie bij de inzet van vrijwilligers gekeken.

Om te kunnen anticiperen op de invoering van de wet is bij de resultaatbestemming 2019 ingestemd met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve, ter dekking van verwachte implementatie-kosten en de eerste exploitatiekosten. Door de voortdurende onduidelijkheid zijn de mogelijk hogere kosten voor de inschakeling van vrijwilligers nog niet in deze begroting opgenomen en is de hoogte van de bestemmingsreserve niet aangepast.

Kengetallen financiële positie

De volgende kengetallen zijn van toepassing:

Ratio's	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020
Netto Schuldquote	37,84%	38,43%	43,29%
Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor alle leningen)	37,84%	38,43%	43,29%
Solvabiliteitsratio	12,62%	11,89%	14,85%
Structurele exploitatieruimte	3,09%	1,83%	3,92%

Een definitie van bovenstaande kengetallen is opgenomen in bijlage 4.

Duiding kengetallen:

- Netto schuldquote: algemeen wordt ratio van 100% of lager gekwantificeerd als voldoende. Meerjarig voldoet VrZW aan deze norm.
- Solvabiliteit: algemeen wordt een ratio van 30% tot 40% gekwantificeerd als voldoende. Bij VrZW is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door:
  - een relatief laag eigen vermogen
  - een leningenportefeuille voor de financiering van grote investeringen en de brandweerpost Wormerveer.
  - Structurele exploitatieruimte: deze is gebaseerd op structurele baten en lasten. De opgenomen incidentele baten en lasten zijn beperkt, waardoor de ratio laag is.

8.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

VrZW heeft geen voorziening gevormd voor het eventuele (achterstallige) onderhoud aan kapitaalgoederen om de volgende redenen:

Gebouwen
De 23 panden waarin onze Veiligheidsregio gehuisvest is, zijn in 2020 op één pand na in eigendom van de gemeenten. Voor het meerjarig groot onderhoud blijven de gemeenten zelf verantwoordelijk. Hiervoor zijn door VrZW geen voorzieningen gevormd. De werkwijze ten aanzien van huisvesting is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.
Voor het pand dat nog in eigendom van VrZW is, geldt dat de onderhoudskosten via een gesloten systeem verrekend worden met de gemeenten.

Voertuigen en brandweerspecifiek materieel
Gezien de hoge mate van aandacht voor de voertuigen en materieel omdat de brandweer en GHOR moeten voldoen aan de hoogste standaarden qua snelheid en kwaliteit van optreden, is het niet noodzakelijk om een voorziening voor onderhoud op te nemen. Genoemde hoge eisen zorgen ervoor dat het noodzakelijk onderhoud adequaat en tijdig plaatsvindt.

8.3 Paragraaf Financiering

Financiering
VrZW heeft de investeringsuitgaven van 2020 voor een deel uit de lopende rekening kunnen financieren. Aanvullend heeft VrZW in 2020 een kortlopende geldlening (van € 2,5 miljoen) aangetrokken om tijdelijk het financieringstekort op te kunnen vangen. In december 2019 is een langlopende geldlening van € 5 miljoen met een looptijd van 15 jaar aangetrokken met verschillende storttingsmomenten (2019 en 2020). Ultimo 2020 kent VrZW de volgende langlopende geldleningen:

Mutaties vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Rente-percentage	Saldo 01-01-2020	Vermeer-deringen	Aflossing 2020	Saldo 31-12-2020
-NWB 1-28428 (1-10-2014), looptijd 10 jaar	1,436%	€ 4.500.000		€ 900.000	€ 3.600.000
- BNG 40.113444 (13-12-2019)	0,380%	€ 2.500.000	€ 2.500.000	€ 85.407	€ 4.914.593
-Gemeente Zaanstad (15-7-2014)	4,000%	€ 2.378.311		€ 54.785	€ 2.323.526
Totaal		€ 9.378.311	€ 2.500.000	€ 1.040.192	€ 10.838.119

Kasgeldlimiet
VrZW heeft voor de financiering van het werkkapitaal een rekening-courantfaciliteit geopend bij de BNG. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt de wettelijke kasgeldlimiet voor 2020 van 8,2% van de totale begroting (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden art 2, lid 1d). Dit komt neer op een bedrag van € 2.588.822 per 1 januari 2020. De gemiddelde netto-vlottende schuld van VrZW per kwartaaleinde heeft geen enkele maal boven de wettelijke limiet gestaan.

Renterisiconorm
De huidige activa heeft VrZW in 2014 gefinancierd met nu nog een tweetal langlopende leningen. Voor de financiering van de panden zijn in 2014 leningen afgesloten bij de gemeenten die voorheen eigenaar van de panden waren. De waarde van de leningen bij de gemeenten bedraagt € 2.323.526 per ultimo 2020. In het contract met de desbetreffende gemeente is vastgelegd dat de rente en aflossing gelijk is aan respectievelijk de rekenrente van VrZW en afschrijftermijn van de panden. Hierdoor zal er geen financieringsresultaat op de panden ontstaan.

De renterisiconorm voor VrZW bedroeg voor 2020 € 6.314.200. In 2020 waren er geen leningen waarvan de rente kon worden herzien. Hiermee heeft VrZW voldaan aan de renterisiconorm.

Schatkistbankieren
VrZW heeft bijna het gehele jaar voldaan aan de in de Wet schatkistbankieren opgenomen eisen. De gemiddelde kwartaalstand van buiten de schatkist aangehouden gelden zijn in kwartaal 3 en 4 onder het voor VrZW gestelde maximum van € 250.000 geweest. De volgende kwartaalgemiddelden zijn over 2020 van toepassing:

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	€ 259	€ 256	€ 242	€ 248
Drempelbedrag	€ 250	€ 250	€ 250	€ 250
Ruimte onder drempelbedrag			€ 8	€ 2
Overschrijding van het drempelbedrag	€ 9	€ 6	€ -	€ -

Renteschema 2020
Het renteschema ziet er als volgt uit:

			JR-2020	
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€	169.716	
b.	De externe rentebaten	€	5.056	
	Saldo rentelasten en rentebaten	€	164.660	
c.1	Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend			
c.2	Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend			
c.3	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	€	-93.457	
	Subtotaal	€	-93.457	
	Saldo door te rekenen externe rente	**€**	**71.203**	
d1.	Rente over eigen vermogen	€	-	
d2.	Rente over voorzieningen	€	-	
	Subtotaal	€	-	
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente	**€**	**71.203**	
e.	De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	€	75.501	
f.	**Renteresultaat op het taakveld Treasury**	**€**	**-4.298**	**V**

8.4 Paragraaf Bedrijfsvoering

Een toelichting op de realisatie van het beleid ten aanzien van bedrijfsvoering is opgenomen onder het programma overhead.

Huisvesting
Voor de regionalisering van de brandweer waren alle panden die in gebruik waren bij de verschillende brandweerkorpsen en VrZW, in eigendom van- of gehuurd door de gemeenten. In het kader van de regionalisering is in 2013 gesproken over de manier waarop met dit eigendom van het vastgoed omgegaan diende te worden. De besluiten ten aanzien van huisvesting zijn in 2016 geactualiseerd.

Huisvesting eigendom
Als hoofdlijn is er 13 september 2013 voor gekozen om de panden in eigendom/beheer van de gemeente te laten en deze op basis van een bruikleen overeenkomst om niet ter beschikking te stellen aan VrZW. Omdat VrZW ook voor de regionalisering huur betaalde voor het gebruik van gemeenschappelijke ruimten en de meldkamer in het pand aan het Prins Bernardplein in Zaandam, is dit bij de regionalisering gecontinueerd.

Vanwege de BTW herziening en de mogelijke negatieve financiële consequenties die dit zou kunnen hebben is op 5 juli 2013 besloten dat VrZW de panden die nog vielen onder de BTW herziening voor de duur van die termijn in eigendom zou kunnen nemen onder de voorwaarde dat de kosten daarvoor in een gesloten systeem met de desbetreffende gemeente 1 op 1 zouden worden afgerekend. In deze lijn zijn de voorgaande jaren enkele panden weer in eigendom terug gegeven aan de betreffende gemeenten. Per 1-1-2020 heeft VrZW nog één pand in juridisch eigendom; het pand Industrieweg te Wromerveer (gem. Zaanstad). De eigendomslasten voor onderhoud die in 2020 voor dit pand door VrZW zijn betaald, zijn via een gesloten systeem met de gemeente Zaanstad verrekend.

Huisvesting - gebruikslasten
De gebruikerslasten van de panden (gas, water, licht, gemeentelijke belastingen en schoonmaak) zijn bij de regionalisering overgedragen aan VrZW en werden tot 2017 in een gesloten systeem afgerekend met de desbetreffende gemeente. Het bestuur heeft besloten de gebruikerslasten vanaf 2017 niet meer jaarlijks via een gesloten systeem te verrekenen maar VrZW daarvoor een vast budget te geven, waardoor zowel de voor- als nadelen voor rekening zijn van VrZW.

8.5 Paragraaf Verbonden partijen

Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaat- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt (artikel 1 BBV). Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de veiligheidsregio. Ook wordt de realisatie van de beleidsvoornemens met betrekking tot de verbonden partijen beschreven. Tevens is opgenomen of en zo ja welke risico's en problemen ten aanzien van de verbonden partijen zijn te onderkennen.

Visie op verbonden partijen
Een verbonden partij is voor de veiligheidsregio een instrument om de overgenomen maatschappelijke doelstellingen voor de aangesloten gemeenten te behalen. Bij het aansturen van een verbonden partij is het in ieder geval van belang dat:

- Afspraken over taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden, financieel en juridisch beleid worden vastgelegd (bijvoorbeeld in overeenkomsten of statuten);
- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland kent de volgende verbonden partijen:

Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) (Vestigingsplaats Arnhem)
Het IFV is een bij wet opgerichte zelfstandig bestuursorgaan (ZBO). De positie van het IFV is vastgelegd in de Wet veiligheidsregio's. Het IFV ondersteunt de veiligheidsregio's bij het versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
Aanleiding
Na de grote brand in De Punt in 2008, waarbij drie brandweermensen om het leven kwamen, is landelijk een omvangrijk project gestart om te zorgen dat de brandweer meer van elkaar en van evaluaties leert en dat de kwaliteit van de opleidingen omhoog gaat.

Dit Versterkingsplan Brandweeronderwijs brengt diverse initiatieven bij elkaar ter versterking van het brandweeronderwijs en zet sterk in op het verhogen van de kwaliteit. De instelling van één opleidingsinstituut voor de brandweer met gedeconcentreerde vestigingen, om versnippering in het brandweeronderwijs tegen te gaan, is hierin één van de speerpunten. Ook wordt ingezet op innovatie van brandweeronderwijs, middels een vernieuwing van onderwijsmethoden en -middelen. Landelijk is opgeroepen tot een kwaliteits- en professionaliseringsslag. De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland hebben deze handschoen opgepakt. Dit heeft geresulteerd in één gezamenlijke brandweerschool: de Brandweerschool Noord-Holland in de vorm van een coöperatie. Op 15 juli 2019 is de oprichtingsacte ondertekend en vanaf medio 2019 is de Brandweerschool operationeel.

Opbrengsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting.

Instituut Fysieke Veiligheid
Alle veiligheidsregio's dragen financieel bij aan het IFV. Deze bijdrage wordt rechtstreeks in mindering gebracht op de BDUR-gelden en is als verminderde BDUR-bijdrage in de begroting opgenomen.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland dragen financieel bij aan de exploitatie van de Brandweerschool. Daarnaast stellen deze regio's materiaal, materieel en medewerkers beschikbaar voor het geven van brandweeropleidingen (door de Brandweerschool).

Invulling aandeelhouders- en commissarisrol

Instituut Fysieke Veiligheid
De voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. De bestuursvoorzitter van VrZW is lid van het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt uit zijn midden een voorzitter en een dagelijks bestuur. De voorzitter van het IFV is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur. Het bestuur beslist bij meerderheid van stemmen.

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland zijn allen lid van de coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a. De coöperatie wordt bestuurd door een bestuur, bestaande uit evenveel natuurlijke personen als dat er leden zijn. Tot bestuurders kunnen slechts worden benoemd personen die bij een lid de functie van directeur Veiligheidsregio of de functie van commandant brandweer vervullen, dan wel personen die een andere functie met een gelijkwaardig mandaat als deze functies vervullen.

Het bestuur legt jaarlijs in de algemene ledenvergadering (ALV) verantwoording af over het gevoerde beleid en financiën. In de ALV wordt ieder lid vertegenwoordigd door een bestuurder (burgemeester) die door het algemeen bestuur van de betreffende regio is gekozen.

Beleidsvoornemens

Instituut Fysieke Veiligheid
De beleidsvoornemens voor de veiligheidsregio's liggen op het terrein van:
- beleids- en bestuursondersteuning van de ambtelijke en bestuurlijke top
- kennis ontwikkelen, makelen en borgen voor de professional in het veld
- opleidingen, trainingen en oefeningen voor vakbekwaam worden en blijven faciliteren en verzorgen
- talent- en leiderschapsontwikkeling bevorderen
- materieel voor de veiligheidsregio's verwerven, beheren en organisatorisch inbedden
- projectmanagement en (organisatie)advies

Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.
- het ten behoeve van de leden verzamelen, beheren, standaardiseren, verbeteren en ter beschikking stellen van landelijke les - en leerstof;
- het vormgeven, organiseren en verzorgen van (geaccrediteerde)(brandweer)opleidingen en trainingen aan personeel van de leden;
- het aanbieden en afnemen van (afsluitende) examen(s) voor deelnemende leden;
- het delen en bundelen van kennis en het (doen) aanbieden van producten en diensten die door de leden kunnen worden afgenomen.

Financiële gegevens

Bij de oprichting van Brandweerschool Noord-Holland (juli 2019) is geen vermogen door de leden gestort. De exploitatie van Brandweerschool Noord-Holland is afhankelijk van de opleidingsbehoefte van de leden. Op basis van de opleidingsbehoefte wordt de bijdrage per lid vastgesteld.
Medio 2020 is het eerste boekjaar van de Brandweerschool afgerond (juli 2019 tot juni 2020). De gemaakte exploitatiekosten in dit boekjaar zijn gelijk aan de ontvangen bijdrage van de leden. Het boekjaar is daardoor met een nihil resultaat afgesloten. De Brandweerschool beschikt niet over een eigen vermogenspositie en is daarmee volledig afhankelijk van de jaarlijkse bijdrage van de leden.

Financieel overzicht verbonden partijen

Deelneming	Nominaal bedrag	%	Bestuurlijk Belang	Publiekdoel	Wijziging in 2020	Financieel belang	Balans met VrZW ultimo 2019 (x 1.000)	Balans met VrZW ultimo 2020 (x 1.000)
Cooperatieve Brandweerschool Noord-Holland u.a.	€ 0, zie onder financieel belang.		VrZW is lid van de cooperatie en wordt in de algemene ledenvergadering vertegenwoordigd door een aangewezen Burgemeester vanuit het algemeen bestuur VrZW.	Het leveren van (brandweer) opleidingen en trainingen aan personeel van de leden.	Geen	Bijdrage in de jaarlijkse exploitatie-kosten, geen storting in werkkapitaal.	€ 0	€ 0

B. Jaarrekening

1. Jaarrekening 2020

1.1 Overzicht van baten en lasten

Programma (Bedragen x € 1000)	Product	Begroting Primair	Begroting na wijziging	Rekening 2020		Saldo	
Baten							
Samen voor veilig	Samen voor veilig	€ -	€ -	€ -		€ -	
Slagvaardig organiseren	Brandweerzorg	€ -479	€ -869	€ -804		€ 65	
	Geneeskundige hulpverlening	€ -138	€ -152	€ -152		€ -0	
	Rampenbestrijding en crisisbeheersing	€ -	€ -	€ -		€ -	
	Kazernes	€ -1.271	€ -1.018	€ -1.124		€ -106	
	Beheer gemeenschappelijke meldkamer	€ -345	€ -665	€ -675		€ -10	
Overhead	Overhead	€ -16	€ -623	€ -874		€ -251	
Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen	€ -29.406	€ -29.224	€ -29.224		€ -	
Heffing Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -		€ -	
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ -	€ -	€ -		€ -	
Totaal Baten		€ -31.653	€ -32.552	€ -32.853	V	€ -301	V
Lasten							
Samen voor veilig	Samen voor veilig	€ -	€ -	€ -		€ -	
Slagvaardig organiseren	Brandweerzorg	€ 19.574	€ 19.365	€ 19.173		€ -192	
Slagvaardig organiseren	Geneeskundige hulpverlening	€ 1.062	€ 1.070	€ 981		€ -88	
Slagvaardig organiseren	Rampenbestrijding en crisisbeheersing	€ 1.097	€ 768	€ 840		€ 72	
Slagvaardig organiseren	Kazernes	€ 1.425	€ 1.325	€ 1.377		€ 52	
Slagvaardig organiseren	Beheer gemeenschappelijke meldkamer	€ 927	€ 1.741	€ 1.439		€ -303	
Overhead	Overhead	€ 7.514	€ 7.780	€ 7.707		€ -73	
Algemene dekkingsmiddelen	Algemene dekkingsmiddelen	€ -28	€ -1	€ -4		€ -3	
Heffing Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -		€ -	
Bedrag onvoorzien	Onvoorzien	€ -	€ -	€ -		€ -	
Totaal Lasten		€ 31.571	€ 32.047	€ 31.512	N	€ -535	V
Saldo van Baten en Lasten		€ -83	€ -504	€ -1.341		€ -837	
Onttrekkingen reserves	Mutaties reserves	€ -	€ -459	€ -280		€ 179	
Toevoegingen reserves	Mutaties reserves	€ -	€ -	€ 333		€ 333	
Resultaat		€ -83	€ -964	€ -1.288	V	€ -324	V

1.2 Analyse afwijkingen in de rekening en beoordeling rechtmatigheid

A: Programmarekening

Programma (bedragen x € 1.000)	Product	Lasten na wijziging	Werkelijke lasten	Overschrijding
Slagvaardig organiseren	Rampenbestrijding en crisisbeheersing	€ 768	€ 840	€ 72
Ontrekking reserves	Mutatie reserves	€ -459	€ -280	€ 179
Toevoeging reserves	Mutatie reserves	€ -	€ 333	€ 333
				€ -
		€ 309	**€ 893**	**€ 584**

Toelichting:

Rampenbestrijding en crisisbeheersing

Hogere materiele kosten Covid-19 crisis (49K)

- In het kader van de COVID-19 crisis is er sprake van een overschrijding. Dit betreft onvoorziene materiële kosten die via de COVID-19 declaratie bij het Rijk gedeclareerd worden. Hierdoor is er per saldo sprake is van een budget neutraal karakter.

Hogere kosten inhuur derden (11K)

- De overschrijding wordt veroorzaakt door de declaratie van gemaakte uren door crisisfunctionarissen die niet in dienst zijn van VrZW en taken hebben vervuld tijdens de bestrijding van de COVID-19 crisis. Dit betreft o.a. taken op het gebied van informatiemanagement.

Hogere kosten opleiding/examen repressief (12K)

- In de 2e bestuursrapportage is de begroting voor verschillende opleidingstrajecten, trainingen en examens neerwaarts bijgesteld als gevolg van de Covid-19 crisis. Toch zijn binnen de gestelde kaders zo veel mogelijk de opleidngen en examens doorgegaan waardoor er sprake is van enigszins hogere kosten dan eerder voorzien.

Mutatie Reserve

Ontrekking reserve (179K)

- De bestemmingsreserve “meldkamer” beoogd de aanloop- en inrichtingskosten van de regionale meldkamer op te vangen. Deze aanloopkosten zijn t/m 2020 door de penvoerder, Veiligheidsregio Kennemerland, afgerekend. Deze afrekening leidt in het programma Brandweerzorg bij product Beheer Gemeenschappelijke Meldkamer tot een meevaller van €302K.

Per 31/12/2020 resteren er nog drie posten van in totaal €220K waarop in 2021 mogelijke frictiekosten verwacht worden. Hierdoor valt niet de gehele bestemmingsreserve vrij, zoals in de begroting na wijziging verwacht werd, maar een bedrag van €280K. Zoals hiervoor toegelicht valt het nadelig verschil van deze onttrekking van €179K weg tegen de lagere kosten genoemd bij het product Meldkamer.

Toevoeging reserve (333K)

- Door de coronacrisis konden een aantal projecten niet worden uitgevoerd. Het bestuur heeft bij Burap II besloten voor deze projecten een bestemmingsreserve Covid-19 te vormen. De storting in de reserve is conform de specificatie zoals weergegeven in Burap II. Omdat er bij Burap II nog onzekerheid was omtrent de vorming van deze reserve, is deze niet als begrotingswijziging verwerkt in de cijfers.

Op basis van het controleprotocol 2017-2020 (vastgesteld AB 8-12-17) zijn bovengenoemde overschrijdingen te merken als ‘onrechtmatig’, maar tellen niet mee in het rechtmatigheidsoordeel.

B: Investeringen

Categorie MVA Bedragen x € 1.000	Investering na wijziging 2020	Realisatie Totaal	Overschrijding	Toelichting overschrijding
Maskers	€ 169	€ 173	€ -4	€ 4
Watervoerende armaturen / straalpijpen/ slangen	€ 23	€ 25	€ -2	€ 2
Werkplek automatisering	€ 593	€ 610	€ -17	€ 17
Bestelauto	€ 76	€ 90	€ -14	€ 14
Haakarmbak gesloten	€ 252	€ 256	€ -4	€ 4
Vrachtwagen	€ 95	€ 106	€ -11	€ 11
	€ 1.208	€ 1.260	€ -52	€ 52

Toelichting:
Bij de investeringen zijn er op MVA niveau een zestal overschrijdingen van in totaal €52.000. Deze overschrijdingen leiden tot licht hogere afschrijvings- en financieringslasten in de begroting 2021 en verder. Een nadere toelichting op de overschrijdingen op investeringsnummer wordt gegeven in paragraaf 1.5 (voortgangsoverzicht investeringen).

Op basis van het controleprotocol 2017-2020 (vastgesteld AB 8-12-17) zijn bovenstaande overschrijdingen aan te merken als ‘onrechtmatig’ in het jaar van ontstaan, maar tellen niet mee in het rechtmatigheidsoordeel.

1.3. Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht van incidentele baten en lasten (bedragen x €1.000)	Jaarrekening	V/N
INCIDENTELE LASTEN		
Programma Slagvaardig Organiseren		
Brandweerzorg		
Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	-€ 409	V
Hogere kosten opleiding manschap	€ 51	N
Lagere kosten oefenen	-€ 113	V
Aframen bijdrage Brandweerschool	-€ 86	V
Onderuitputting kapitaallasten	-€ 55	V
Hogere kosten voertuigen	€ 62	N
Hogere kosten kleding	€ 58	N
Hogere kosten Software	€ 31	N
Geneeskundige hulpverlening		
Vrival kapitallasten	-€ 31	V
Aframen opleidingen	-€ 52	V
Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ 24	N
Overig	-€ 18	V
Rampenbestrijding en crisisbeheersing		
Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	-153	V
Aframen opleidingen en oefenen door Corona	-137	V
Covid-19 kosten	49	N
Beheer gemeenschappelijke meldkamer		
Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ 205	N
Frictiekosten leegstand	€ 154	N
Bijstelling bijdrage operationel kosten meldkamer Haarlem	-€ 28	V
Verwachte frictiekosten ivm eindafrekening	€ 554	N
Bijdrage veiligheidsregio	€ 88	N
Bijdrage VRK	-€ 455	V
Overhead		
Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	-€ 50	N
Verschuiving oppleidingsbudget Manschap	-€ 51	V
Aframing/bijstelling Poifach kosten brandweerschool	€ 163	N
Onderuitputting kapitaallasten	€ 12	N
Kosten Corona gedeclareerd bij het Rijk	€ 168	N
Facilitaire kosten	-€ 46	V
ICT	€ 59	N
Opleidingen	-€ 39	V
Ongevallen verzekering	€ 26	N
Inhuur project Risicomanagement en Verzekeringen	€ 81	N
Uitstel implementatie projecten agv Covid	-€ 98	V
algemene dekkingsmiddelen		
Correctie Financiering en rente bepaling	-€ 24	V
Totaal incidentele lasten	-€ 60	N
INCIDENTELE BATEN		
Programma Slagvaardig Organiseren		
Brandweerzorg		
Detachering pesoneel	-€ 254	V
Verkoop voertuigen	-€ 70	V
Uitkering schade	-€ 33	V
Bijdrage Nationale Politie	€ 46	N
Bijdrage Covid Rijk	-€ 17	V
Geneeskundige hulpverlening		
Overige Opbrengsten	-€ 14	V
Kazernes in gebruik onderhoud		
Lagere doorbelasting door terugverkoop panden	€ 106	N
Beheer gemeenschappelijke meldkamer		
Doorbelasten Frictiekosten ivm leegstand aan project meldkamer	-€ 154	V
Detachering personeel	-€ 166	V
Overhead		
Detachering personeel	-€ 67	V
Vrijval verzekeringen 2015	-€ 46	V
PIOFach BWS	-€ 292	V
Doorbelasting kosten facilitair coordinator	-€ 46	V
Doorbelasting medewerker oefencentrum/admin gebouw	-€ 16	V
Doorbelasting Piofach BWS 2,0,5 fte med. Fin.	-€ 72	V
Bijdrage Covid Rijk	-€ 168	V
Bijdrage project Risicomanagement en Verzekeringen	-€ 81	V
algemene dekkingsmiddelen		
BDUR	€ 181	N
Totaal incidentele baten	**€ -1.163**	**V**
Totaal	**-€ 1.223**	**V**

1.4 Balans per 31 december 2020

Activa (bedragen x € 1.000)	31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
-Investeringen met een economisch nut	17.817	€ 16.763
Totaal vaste activa	€ 17.817	€ 16.763
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
-Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 462	€ 75
-Rekening-courant met niet-financiële instellingen	€ -	€ -
-Vorderingen op openbare lichamen	€ 353	€ 766
-Overige vorderingen	€ 517	€ 306
	€ 1.332	€ 1.147
Liquide middelen		
-Kassaldi	€ -	€ -
-Banksaldi	€ 256	€ 142
	€ 256	€ 142
Overlopende activa		
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot-bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	€ -	€ -
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 340	€ 335
	€ 340	€ 335
Totaal vlottende activa	€ 1.928	€ 1.624
Totaal activa	**€ 19.744**	**€ 18.387**

Passiva (bedragen x € 1.000)	31-12-2020	31-12-2019
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
-Algemene reserve	€ 691	€ 691
-Bestemmingsreserves	€ 953	€ 900
-Gerealiseerde resultaat	€ 1.288	€ 596
	€ 2.932	€ 2.187
Voorzieningen		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 590	€ 756
	€ 590	€ 756
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 10.838	€ 9.378
	€ 10.838	€ 9.378
Totaal vaste passiva	€ 14.360	€ 12.321
Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
-Kasgeld lening van openbare lichamen	€ 2.500	€ 2.500
-Overige schulden	€ 1.099	€ 1.666
	€ 3.599	€ 4.166
Overlopende passiva		
-Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	€ 1.735	€ 1.793
-Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ 51	€ 108
	€ 1.786	€ 1.901
Totaal vlottende passiva	€ 5.385	€ 6.067
Totaal passiva	**€ 19.744**	**€ 18.387**

1.4 Toelichtingen

1.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, met uitzondering van arbeidskostengerelateerde verplichtingen en verplichtingen uit (groot) onderhoud.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen en verplichtingen voor (groot) onderhoud van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

BALANS

Vaste activa
Materiële vaste activa
Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijving. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

Investeringen met economisch nut.
Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op desbetreffende investeringen in mindering gebracht. Op de vaste materiële activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven. De afschrijvingsmethode en -termijnen zijn vastgelegd in de Financiële verordening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2019, die op 30 november 2018 is vastgesteld. Separaat werd in de vergadering van 6 december 2019 een afwijkende afschrijvingstermijn van 17 jaren voor grote voertuigen vastgesteld. In bijlage 2 zijn de geldende afschrijvingstermijnen opgenomen.

Vlottende activa
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt,

wanneer van toepassing, een voorzieningen in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen verkrijgingsprijs opgenomen.

Vaste passiva
Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat volgend uit de Staat van baten en lasten.

Voorzieningen
Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorziene verlies. De voorziening wordt gevormd conform de eisen van artikel 44 lid 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

1.4.2 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Voor een toelichting op de afwijkingen tussen de 'begroting na wijzigingen' en de 'rekening' wordt verwezen naar de financiële toelichtingen zoals opgenomen in de programmaverantwoording (zie onderdeel 'Wat heeft het gekost'). Deze analyse maakt daarmee onderdeel uit van de jaarrekening.

1.4.3 Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA

Vaste activa
Materiële vaste activa
De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Investeringen met een economisch nut	€ 17.817	€ 16.763
Totaal	**€ 17.817**	**€ 16.763**

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Gronden en terreinen	€ 784	€ 784
Bedrijfsgebouwen	€ 1.918	€ 1.967
vervoermiddelen	€ 9.445	€ 9.394
Machines, apparaten en installaties	€ 4.524	€ 3.899
Overige materiële vaste activa	€ 1.146	€ 719
Totaal	**€ 17.817**	**€ 16.763**

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

Omschrijving	Gronden en terreinen	Bedrijfs-gebouwen	Machines, apparaten en installaties	Vervoer-middelen	Overige	Totaal
Aanschafwaarde 31/12/2019	784	2.638	7.127	16.402	3.064	€ 30.016
Nog te activeren activa	-	89	158	56	-	€ 303
Cumulatieve afschrijving 31/12/2019	-	-760	-3.384	-7.067	-2.345	€ -13.556
Boekwaarde 31/12/2019	**€ 784**	**€ 1.967**	**€ 3.901**	**€ 9.392**	**€ 719**	**€ 16.763**
Mutaties 2020:						
Investeringen	€ -	€ 24	€ 1.535	€ 1.116	€ 674	€ 3.349
Desinvesteringen	€ -	€ -	€ -309	€ -4		€ -313
Bijdragen derden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Hercategorisering	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Afschrijvingen	€ -	€ 73	€ 912	€ 1.064	€ 246	€ 2.295
correctie desinvestering afschrijving	€ -	€ -	€ 309	€ 4	€ -	€ 313
Afwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Aanschafwaarde 31/12/2020	€ 784	€ 2.750	€ 8.512	€ 17.571	€ 3.738	€ 33.355
Cumulatieve afschrijving 31/12/2020	€ -	€ -833	€ -3.988	€ -8.126	€ -2.592	€ -15.539
Boekwaarde 31/12/2020	**€ 784**	**€ 1.918**	**€ 4.524**	**€ 9.445**	**€ 1.146**	**€ 17.817**

Vlottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde per 31-12-2020	Balanswaarde per 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	€ 353		€ 353	€ 766
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 462		€ 462	€ 75
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen			€ -	€ -
Overige vorderingen	€ 517		€ 517	€ 306
Totaal	**€ 1.147**	**€ -**	**€ 1.147**	**€ 1.147**

Het is beleid om vorderingen ouder dan 90 dagen te voorzien voor zover de invorderingsprocedure daar aanleiding toegeeft. Eind 2020 was geen aanleiding om een voorziening debiteuren op te nemen.

In onderstaande tabel is het verloop met betrekking tot het schatkistbankieren opgenomen:

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	€ 259	€ 256	€ 242	€ 248
Drempelbedrag	€ 250	€ 250	€ 250	€ 250
Ruimte onder drempelbedrag			€ 8	€ 2
Overschrijding van het drempelbedrag	€ 9	€ 6	€ -	€ -

Het drempelbedrag is in 2020 in het 1e en 2e kwartaal overschreden.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	31-12-2020	31-12-2019
Kassaldi	€ -	€ -
Banksaldi	€ 256	€ 142
Totaal	€ 256	€ 209

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	31-12-2020	31-12-2019
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinancieringen op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	€ -	€ -
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 340	€ 335
Totaal	**€ 340**	**€ 335**

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

Van het eigen vermogen kan het volgende overzicht worden gegeven:

Omschrijving Bedragen x €1.000	Saldo 31-12-2019	Bestemming resultaat 2019	Toevoeging 2020	Ontrekking 2020	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	€ 691				€ 691
	€ 691	€ -	€ -	€ -	€ 691
Bestemmingsreserve meldkamer*	€ 500			€ 280	€ 220
Bestemmingsreserve WNRA	€ 400	€ -			€ 400
Bestemmingsreserve Covid-19	€ -		€ 333		€ 333
Subtotaal bestemmingsreserves	€ 900	€ -	€ -	€ 280	€ 953
Resultaat 2019	€ 596	€ -596	€ -	€ -	€ 0
Gerealiseerde resultaat			€ 1.288		€ 1.288
Subtotaal resultaat	€ 596	€ -596	€ 1.288	€ -	€ 1.288
Totaal eigen vermogen	**€ 2.187**	**€ -596**	**€ 1.288**	**€ 280**	**€ 2.932**
Weerstandsvermogen	**€ 691**				**€ 691**

* Type B2 telt niet mee voor het weerstandsvermogen.

Er vindt in 2020 geen mutatie op de Algemene reserve plaats. De paragraaf Weerstandvermogen (8.1) geeft aan dat het geldende niveau voldoende is voor de afdekking van opgenomen risico's.

De bestemmingsreserve Meldkamer werd in 2018 op basis van de toenmalige inzichten op een niveau van € 500.000 gebracht. Dit ter dekking van de frictiekosten die naar verwachting in 2020 afgerekend zouden worden. In 2020 zijn de frictiekosten van de gezamenlijke meldkamer afgerekend waardoor een deel (€280K) onttrokken is en voor de resterende verwachte frictiekosten een bedrag van €220K blijft staan.

Om te kunnen anticiperen op de invoering van de WNRA en toepassing van de Wet Gelijke Behandeling is bij de resultaatbestemming 2019 ingestemd met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve WNRA, ter dekking van verwachte implementatiekosten en de eerste exploitatiekosten. De invoering van de WNRA is inmiddels landelijk gekoppeld aan de discussie over taakdifferentiatie van vrijwilligers waardoor er nog steeds onduidelijkheid is over tijdstip en wijze van implementeren. Daarom is de hoogte van de bestemmingsreserve niet aangepast.

Als gevolg van de COVID-19 crisis werden diverse beleidsdoelstellingen en noodzakelijke activiteiten vertraagd. Om in 2021 hierop een inhaalslag te maken, stemde het Algemeen Bestuur bij de behandeling van de 2e bestuursrapportage in met het vormen van een zogeheten bestemmingsreserve COVID-19 waardoor het budget van een deel van de uitgestelde activiteiten in 2021 besteed kan worden.

Weerstandsvermogen
Conform de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing VrZW tellen naast de algemene reserve en de bestemmingsreserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit.

Voorzieningen
Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in de hierna opgenomen overzicht weergegeven:

Omschrijving (bedragen x €1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Toevoeging	Ontrekking	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2020
Voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV at 44.1a en 1b)					
Voorziening wachtgeldverplichtingen	€ 118		€ 26	€ 2	€ 90
Voorziening belasting-claim	€ 638			€ 138	€ 500
Totaal voorzieningen	**€ 756**	**€ -**	**€ 26**	**€ 140**	**€ 590**

In de kolom “Vrijval” zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanwendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

De voorziening wachtgeldverplichtingen is voldoende op niveau om de ingeschatte wachtgeld-verplichtingen na 31-12-2020 op te kunnen vangen. Deze voorziening is in voorgaande jaren gevormd in verband met verwachte aanspraken die oud-medewerkers doen op een uitkering uit de werkeloosheidswet (WW). VrZW is hiervoor eigen risicodrager.

De voorziening belastingclaim GHOR-taken is tot en met 2019 gevormd voor het risico van een naheffing van de BTW over de afgelopen vijf jaar. Jaarlijks valt het deel dat buiten de herzieningsperiode (5 jaren) valt vrij ten gunste van de exploitatie.Uiterlijk in 2024 vindt de laatste vrijval plaats en komt de voorziening vanaf dan te vervallen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar, is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2019
Onderhandse lening		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 8.514.593	€ 7.000.000
- openbare lichamen	€ 2.323.526	€ 2.378.311
Totaal	**10.838.119**	**9.378.311**

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar over het jaar 2020:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2019	Vermeer-deringen	Aflossing 2020	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen	€ 9.378.311	€ 2.500.000	€ 1.040.192	€ 10.838.119
Totaal	**€ 9.378.311**	**€ 2.500.000**	**€ 1.040.192**	**€ 10.838.119**

De totale rentelast voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 170.000. De verwachte aflossingen voor 2021 van bovenstaande leningen bedragen in totaal € 1.297.000.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	boekwaarde 31-12-2020	boekwaarde 31-12-2019
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 3.599	€ 4.166
Overlopende passiva	€ 1.786	€ 1.901
Totaal	**€ 5.385**	**€ 6.067**

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	boekwaarde 31-12-2020	boekwaarde 31-12-2019
Kasgeldlening van openbare lichamen	€ 2.500	€ 2.500
Crediteuren	€ 1.099	€ 1.666
Totaal	**€ 3.599**	**€ 4.166**

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Omschrijving	boekwaarde 31-12-2020	boekwaarde 31-12-2019
Nog te betalen bedragen		
Voorschotten van overheidslichamen voor specifieke doelen	€ -	€ -
Af te dragen BTW	€ 83	€ 44
Loonbelasting en premies sociale verzekering	€ 1.111	€ 1.050
Pensioenpremie	€ 224	€ 208
Overige schulden	€ 294	€ 491
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	€ 1.712	€ 1.793
Overige vooruit ontvangen baten die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ 74	€ 108
Totaal	**€ 1.786**	**€ 1.901**

1.4.4 Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Artikel 53 BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden worden vermeld. Dit kan gaan om langlopende huur- of leasecontracten, subsidieverplichtingen, wachtgeldregelingen, etc.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de meerjarige verplichtingen per categorie die VrZW is aangegaan met een contractwaarde van meer dan € 200.000.

Categorie kosten	Exploitatie of investering (E/I)	Totaalbedrag (bedrag x €1.000)
Huurkosten	E	€ 8.080
Facilitaire contracten	E	€ 285
Softwarelicenties	E	€ 566
		€ 8.931

1.4.5 Wet Normering Topinkomen

WNT-verantwoording 2020 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Het voor Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000,00. Het betreft hier het algemeen bezoldigingsmaximum

1. Bezoldiging topfunctionarissen
1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2020 **bedragen x € 1**	**H. Raasing**
Functiegegevens	Directeur/Regionaal commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging[9]	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 137.893
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.126
Subtotaal	*€ 159.019*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	€ 159.019
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2019 **bedragen x € 1**	**H. Raasing**
Functiegegevens	Directeur/Regionaal commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 137.161
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.234
Subtotaal	*€ 157.395*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000
Bezoldiging	€ 157.395

1d. Topfunctionarissen alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Gegevens 2020	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	**FUNCTIE**
J. Hamming	Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur
D. Bijl	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
D. Straat	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
P.C. Tange tot 13-04-2020	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
A.J. Michel-de Jong per 14-04-2020	Lid Algemeen bestuur
L.J. Sievers	Lid Algemeen Bestuur
L.M.B.C. Kroon tot 1-3-2020	Lid Algemeen Bestuur
K.S. Heldoorn per 2-3-2020	Lid Algemeen Bestuur
R. Meerhof	Lid Algemeen Bestuur
A.J.M. van Beek tot 31-3-2020	Lid Algemeen Bestuur
H.C. Heerschop per 01-4-2020	Lid Algemeen Bestuur

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

1.5 Overige gegevens

1.5.1 Voortgangsoverzicht investeringen

Afdeling	Investerings nummer	Categorie MVA	Doorgeschoven eerdere jaren	Primaire begroting	Begrotingswijzigingen 2020	Doorschuiven 2021-2022	Begroting na wijziging	Realisatie voor 2020	Realisatie 2020	Nog te besteden	Afgerond in 2020	Toelichting
BZ	816092	ademlucht vulinstallatie / compressor	40.224	0	-40.224		0	0	0	0	Ja	
BZ	816112	ademlucht vulinstallatie / compressor	88.830	0	0	-88.830	0	0	0	0		1
BZ	816113	ademlucht werkplaats verbouwing	227.933	0	0		227.933	88.704	23.643	115.587		1
BZ	817151	hulpverleningswagen groot	1.100.000	0	-550.000		550.000	0	560.996	-10.996	Ja	
BZ	817184	slagboom	42.350	0	-42.350		0	0	0	0	Ja	
BZ	818006	ademlucht vulinstallatie / compressor	95.590	0	0	-95.590	0	0	0	0		1
BZ	818021	SI-OGS	242.000	0	0	-242.000	0	0	0	0		6
BZ	818028	PPMO stairmaster	13.414	0	0		13.414	0	0	13.414	Ja	3
BV	818030	Software (investering)	112.000	0	-7.043		104.957	69.795	35.162	0	Ja	
BV	818033	werkplek automatisering	50.000	0	-38.087		11.913	4.764	7.149	0	Ja	
BV	818036	printers en multifunctionals	16.000	0	0	-16.000	0	0	0	0		
BV	818037	servers en dataopslag	30.000	0	-20.619		9.381	9.381	0	0	Ja	
BV	818039	Software (investering)	90.000	0	0		90.000	0	90.544	-544	Ja	
BV	818041	Software (investering)	75.000	0	0		75.000	21.125	0	53.875		2
BZ	818046	Electrische Blusset jeugdbrandweer	17.000	0	0		17.000	0	0	17.000	Ja	3
BZ	819001	maskers	169.125	0	0		169.125	0	173.221	-4.096	Ja	
BZ	819007	bestelauto	75.500	0	0		75.500	0	89.755	-14.255	Ja	13
BZ	819009	piketvoertuig	70.000	0	0		70.000	0	66.248	3.752	Ja	
BV	819017	werkplek automatisering	100.000	0	-94.294		5.706	5.706	0	0	Ja	
BV	819018	werkplek automatisering	50.000	0	-37.577		12.423	12.423	0	0	Ja	
BV	819019	werkplek automatisering	75.000	0	0		75.000	35.129	39.868	3	Ja	
BV	819023	Software (investering)	25.000	0	0		25.000	0	17.817	7.183	Ja	
BZ	819031	haakarmbak gesloten	252.440	0	0		252.440	56.265	199.914	-3.739	Ja	
BZ	819035	Schuimblusvoertuig	800.000	0	0	-800.000	0	0	0	0		9
BZ	819044	piketvoertuig	22.000	0	0	-22.000	0	0	0	0		7
BZ	820001	watervoerende armaturen/straalpijpen/slangen	0	22.860	0		22.860	0	24.788	-1.928	Ja	
BZ	820002	toestellen	0	129.977	0		129.977	0	122.345	7.632	Ja	
BZ	820003	ademlucht vulinstallatie / compressor	0	18.418	0	-18.418	0	0	0	0		1
BZ	820004	ademlucht vulinstallatie / compressor	0	23.520	0	-23.520	0	0	0	0		1
BZ	820005	pager	0	60.213	20.000		80.213	0	78.957	1.256	Ja	
BZ	820006	personenauto	0	34.841	0	-34.841	0	0	0	0		7
BZ	820007	personenauto	0	54.977	0	-54.977	0	0	0	0		7
BZ	820008	grote bestelwagen	0	54.977	54.977		109.954	0	93.572	16.382	Ja	

Voortgangsoverzicht investeringen (vervolg)

Afdeling	Investeringsnummer	Categorie MVA	Doorgeschoven eerdere jaren	Primaire begroting	Begrotingswijzigingen 2020	Doorschuiven 2021-2022	Begroting na wijziging	Realisatie voor 2020	Realisatie 2020	Nog te besteden	Afgerond in 2020	Toelichting
BZ	820009	piketvoertuig	0	54.977	0	-54.977	0	0	0	0		7
BZ	820010	pager	0	183.384	-20.000		163.384	0	14.145	149.239		2
BZ	820011	hydraulisch gereedschap	0	37.682	40.224		77.906	0	80.476	-2.570	Ja	
BZ	820012	hydraulisch gereedschap	0	13.626	0		13.626	0	10.227	3.399	Ja	
BV	820013	Meubilair	0	23.303	42.350	-65.653	0	0	0	0		5
BZ	820014	grote bestelwagen	0	54.977	0	-54.977	0	0	0	0		7
BZ	820015	ademlucht vulinstallatie / compressor	0	37.804	0	-37.804	0	0	0	0		1
BZ	820016	tankautospuit	0	366.993	0	-366.993	0	0	0	0		10
BZ	820017	uitrukkleding exclusief helmen	0	782.569	0		782.569	0	665.590	116.979	Ja	
BZ	820018	uniformen (service dress)	0	94.665	0		94.665	0	8.065	86.600		2
BZ	820019	vrachtwagen	0	95.000	0		95.000	0	105.861	-10.861	Ja	13
BZ	820020	warmtebeeldcamera	0	130.232	70.036	-200.268	0	0	0	0		
BZ	820021	warmtebeeldcamera	0	70.036	-70.036		0	0	0	0	Ja	
BV	820022	Software (investering)	0	100.000	0	-100.000	0	0	0	0		
BV	820023	Software (investering)	0	250.000	-250.000		0	0	0	0	Ja	
BV	820024	servers en dataopslag	0	10.000	0	-10.000	0	0	0	0		
BV	820025	servers en dataopslag	0	10.000	0	-10.000	0	0	0	0		
BV	820026	Software (investering)	0	50.000	-50.000		0	0	0	0	Ja	
BV	820027	Software (investering)	0	50.000	-50.000		0	0	0	0	Ja	
BV	820028	Software (investering)	0	50.000	-50.000		0	0	0	0	Ja	
BV	820029	audiovisuele middelen / beamers	0	20.000	0	-20.000	0	0	0	0		
BV	820030	mobiele telefoons	0	25.000	0		25.000	0	24.793	207	Ja	
BV	820031	tablets / i-pads	0	35.000	0		35.000	0	22.859	12.141	Ja	
BV	820032	Software (investering)	0	50.000	0		50.000	0	48.165	1.835	Ja	
BV	820033	Software (investering)	0	50.000	0		50.000	0	49.462	538	Ja	
BV	820034	Software (investering)	0	50.000	0		50.000	0	42.814	7.186	Ja	
BZ	820035	hulpverleningswagen groot	0	1.000.000	-450.000	-550.000	0	0	0	0		11
BZ	820036	SI-OGS	0	242.000	-242.000		0	0	0	0	Ja	4
BZ	820037	PPMO stairmaster	0	13.414	-13.414		0	0	0	0	Ja	4
BV	820038	werkplek automatisering	0	40.000	0		40.000	0	39.722	278	Ja	
BZ	820039	haakarmbak gesloten	0	85.000	-85.000		0	0	0	0	Ja	4
BV	820040	werkplek automatisering	0	0	447.621		447.621	0	465.430	-17.809	Ja	12
BV	820041	Software (investering)	0	0	150.000		150.000	0	147.067	2.933	Ja	
BZ	820043	Piketvoertuig	0	0	85.000	-85.000	0	0	0	0		8
Totaal			**3.879.406**	**4.475.445**	**-1.200.436**	**-2.951.848**	**4.202.567**	**303.291**	**3.348.653**	**550.623**		

y

Toelichting mutaties investeringen

In de afgelopen jaren is het moeilijk gebleken om het begrote investeringsvolume in het betreffen jaar ook daadwerkelijk te realiseren. Dit omdat met name aanbestedingsprocessen vertraging kennen, door o.a. samenwerking met andere regio's (wat meer afstemming vraagt) of doordat een aanbesteding overgedaan moet worden (b.v. door overschrijding van het beschikbare budget of doordat er geen inschrijvers zijn).
Toch is het ook in 2020 gelukt in te lopen op het openstaande investeringsvolume door o.a. nog scherper te plannen.

Onderstaande toelichting met nummering verwijst naar de rechterkolom van voorgaand overzicht.

1 Vervanging van de apparatuur zal plaatsvinden na/tijdens de verbouwing zodat wijziging van de installatie niet hoeft te gebeuren. De verbouwing zal plaats gaan vinden in 2021.

2 Is voor een deel aangewend in 2020, met een uitloop naar 2021.

3 Investeringsgeld wordt niet uitgegeven.

4 Investeringen waren reeds in een ander investeringsnummer opgenomen, budget is afgeraamd.

5 Vervanging van dit specifieke kazerne-inventaris is door de Coronacrisis vertraagd en zal in 2021 plaats vinden.

6 Op de aanbesteding in NW4 verband zijn geenpassende inschrijvingen gekomen. De opdrachtgever (NW) heeft de uitgangspunten bijgesteld waarmee in 2021 een nieuwe aanbesteding in NW4 verband wordt gedaan..

7 In afwachting van de nieuwe aanbesteding i.v.m. elektrisch rijden worden deze investeringen doorgeschoven naar 2021.

8 In dec 2015 en jan 2016 zijn drie stuks OVD en AGS voertuigen in gebruik genomen met een afschrijvingstermijn van 5 jaar. Dit zou betekenen dat e in verschillende jaren geactiveerd en ook vervangen zouden worden. Dit is niet wenselijk in verband met uitwisselbaarheid en uniformiteit. Abusievelijk is er een voertuig die in 2016 is geleverd niet op de investeringsbegroting van 2021 gekomen. Omdat dit voertuig in december 2020 besteld moest worden is deze in Buap II opgenomen en wordt deze doorgeschoven naar 2021.

9 In het kader van de taakstelling is deze investering aangehouden, In de zomer van 2020 heeft besluitvorming in het bestuur groen licht gegeven voor de werving en is de aanbesteding gestart. De verwachte levering is eind 2022.

10 Door overname van de huidige leverancier en daarmee het lopende contract vindt er een heroverweging plaats of VrZW akkoord gaat met een modelwijziging of opnieuw moeten aanbesteden. Het gaat hierbij, naast deze investering om nog een drietal tankautospuiten in 2021. De verwachte levering is begin 2022.

11 In het kader van de taakstelling is deze investering aangehouden. In de zomer van 2020 heeft besluitvorming in het bestuur groen licht gegeven voor de verwerving en is het voertuig besteld. Verwachte levering is augustus 2021.

12 De overschrijding wordt veroorzaakt door extra uren van Axians. Deze uren zijn extra gemaakt i.v.m. de inrichting van de nieuwe kantoorautomatisering. Gelet op de ontwikkelingen zoals thuiswerken en informatiebeveiliging is deze extra inzet van externe expertise nodig geweest. Het gaat daarbij om specialistische kennis en vaardigheden die niet binnen de organisatie aanwezig zijn.

13 Meerkosten zijn gemaakt in verband met het geschikt maken voor de jeugdbrandweer.

De investeringen die nog niet zijn afgerond in 2020 wordt voorgesteld deze door te schuiven naar de periode 2021-2023.

C. Accountantsverklaring

Deze volgt na afronding van de controlewerkzaamheden door de accountant

BIJLAGEN

Bijlage I Toelichting GRIP opschaling

Aanrijdingen, ongevallen en branden komen elke dag wel ergens voor in onze regio. Relatief kleine incidenten handelen politie, brandweer of ambulancediensten zelfstandig af. Als er sprake is van een groter incident of calamiteit, dan werken verschillende hulpdiensten en gemeenten samen. De regels voor deze multidisciplinaire samenwerking zijn vastgelegd in de Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdings Procedure (GRIP)[2].

GRIP-1
Bij dagelijkse incidenten handelen de diensten zelf de zaken af. In sommige gevallen vinden één of meer partijen het handig en verstandig ter plaatse afstemming te organiseren en te formaliseren. Dat noemen we GRIP-1: een situatie waarvoor een Commando Plaats Incident (CoPI) wordt ingericht.

GRIP-2
Als de situatie wat omvangrijker is en er buiten de plaats van het incident ook maatregelen nodig zijn (bijvoorbeeld ten aanzien van de afvoer van gewonden of een dreigende rookwolk), kan worden opgeschaald naar GRIP-2. Naast het CoPI wordt dan een operationeel team gevormd; meestal op regionaal niveau onder de noemer ROT (Regionaal Operationeel Team). Dit team biedt ondersteuning aan het CoPI.

GRIP-3
Situaties waarbij er sprake is van (dreigende) maatschappelijke onrust, komen in aanmerking voor GRIP-3. In deze situaties komt de burgemeester in beeld. Hij laat zich ondersteunen door een gemeentelijk beleidsteam (GBT) met vertegenwoordigers van de belangrijkste betrokken organisaties.

GRIP-4
Omdat niet elke ramp of crisis zich aan de gemeentegrenzen houdt, is er ook nog een GRIP-4. Dan gaat het om situaties waarin de ramp of crisis de grenzen van een gemeente overstijgt (of als de betreffende gemeente de situatie niet alleen aankan). In zo'n situatie, zo is in de wet bepaald, krijgt de voorzitter van de veiligheidsregio de leiding en wordt er een regionaal beleidsteam (RBT) gevormd.

GRIP-5
Wanneer bij een incident of de vrees daarvoor meerdere veiligheidsregio's betrokken zijn, kunnen de voorzitters van deze veiligheidsregio's in gezamenlijkheid opschalen naar GRIP 5. De bronregio neemt in principe de coördinerende rol op zich. De voorzitter van de bronregio neemt niet de bevoegdheden van de overige betrokken voorzitters veiligheidsregio over.

GRIP-Rijk
Wanneer de nationale veiligheid in het geding is en er behoefte is aan sturing door het Rijk kan de Ministeriële Commissie Crisisbeheersing (MCCb) GRIP Rijk afkondigen. GRIP Rijk kan van kracht zijn in combinatie met GRIP 1 t/m 5 of zonder dat er sprake is van opschaling in de veiligheidsregio.

[2] Zie www.veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl/rampen-crises/grip/

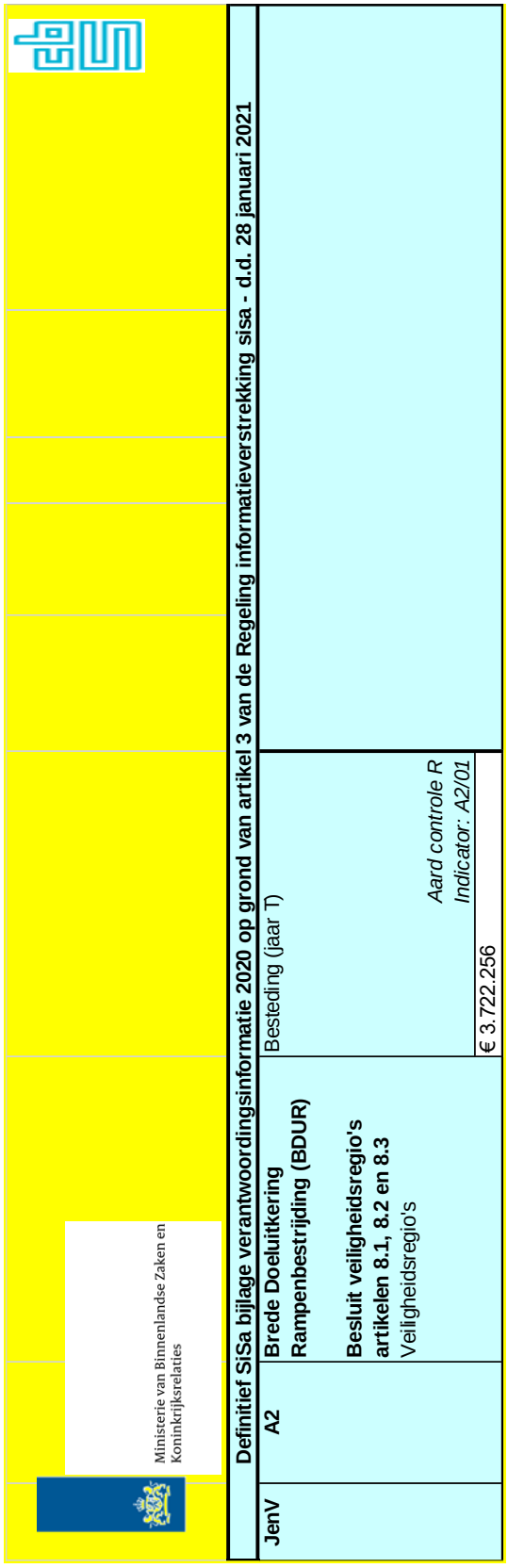
Bijlage 2 Afschrijvingstermijnen

Gebouwen en inrichting	Afschrijvingstermijn
gebouwen / permanent steen	40
vaste telefonieapparatuur	8
meubilair	10
ICT	
netwerkbekabeling	15
software	4
glasvezelverbinding	10
mobiele data terminals (MDT's)	4
tablets	3
mobiele telefoons, aanschaf t/m 2018	3
mobiele telefoons, aanschaf vanaf 2019	4
AV middelen (beamer/presentatieschermen/smartbords)	5
servers/netwerk- en (mobiele) werkplekapparatuur/printers	4
Brandveiligheidvoorzieningen	
C-2000 alarmontvangers	5
C-2000 portofoons	7
C-2000 mobilofoons	10
warmtebeeldcamera	5
verlichtingsvoorzieningen	10
hydraulische redmiddelen	10
hefmiddelen	10
bepakking (slangen en straalpijpen)	15
uitrukkleding	5
uniformkleding beroeps	5
uniformkleding vrijwilligers	10
dienst/kazernekleding	5
ademluchtapparatuur (masker + toestel)	10
ademluchtapparatuur cilinder	15
chemicalienpakken (wettelijke termijn)	5
ademluchtvulstation	10
reinigings en testapparatuur	10
valbeveiliging	7
klim en hijsmiddelen	10
brandput	50
pomp (vast/mobiel)	15
duikpakken, uitrusting	5
duikapparatuur	7

Voertuigen	
personenauto / dienstauto	8
bestelauto	8
piketvoertuig	5
heftruck + kraan	15
haakarmvoertuig	17
haakarmbak open	20
haakarmbak gesloten (COH, LOGH, DECOH, VZG en voorlichting)	10
haakarmbak operationeel (GSH, SBH, DPH, SLH)	15
tankautospuit	17
midlife-update tankautospuit	afhankelijk van de economische levensduur
motorspuit aanhanger	15
motorspuit draagbaar (zonder aanhanger)	15
autoladder / hoogwerker (redvoertuig)	17
midlife-update redvoertuig	afhankelijk van de economische levensduur
hulpverleningswagen groot	17
tankwagen	20
vrachtwagen	17
SI-brand	10
SI-OGS	15
grote bestelwagen (personenen materiaalwagen)	10
waterongevallenvoertuig	8
aanhangwagen	15
bromfietsen / scooters	5
boot met trailer (alu)	10

Bron: Financiële verordening 2019 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (vastgesteld door Algemeen Bestuur op 30 november 2018) en aangevuld met afwijkende afschrijvingstermijn op grote voertuigen op 6 december 2019.

Bijlage 3 SiSa



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

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

JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besteding (jaar T)
		Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	€ 3.722.256
			Aard controle R
			Indicator: A2/01

Bijlage 4 Uitvoeringsinformatie

Met de wijziging van het BBV is de wijze waarop informatie voor derden wordt verstrekt gewijzigd en vereenvoudigd. In de nieuwe regeling voor informatie voor derden wordt voorgeschreven welke taakvelden gebruikt moeten worden voor het opstellen van de uitvoeringsinformatie ten behoeve aan derden (CBS, BZK, etc.). Een totaaloverzicht met de geraamde baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld, is onderstaand opgenomen.

Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Taakveld	**2020**		
Bedragen x € 1000	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
0.4 Overhead	€ -706	€ 7.707	€ 7.001
0.5 Treasury	€ -	€ -4	€ -4
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ -3.722	€ -	€ -3.722
0.8 Overige baten en lasten	€ -152	€ 1.217	€ 1.065
0.10 Mutaties reserves	€ -	€ 53	€ 53
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	€ -	€ -	€ -
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ -28.273	€ 22.451	€ -5.822
8.3 Wonen en bouwen	€ -	€ 141	€ 141
Totaal	**€ -32.853**	**€ 31.565**	**€ -1.288** V

Verdeling programma - taakvelden

Programma		**2020**		
Bedragen x € 1000	**Taakveld**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Slagvaardig organiseren	0.8 Overige baten en lasten	€ -152	€ 1.217	€ 1.065
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ -2.602	€ 22.451	€ 19.849
	8.3 Wonen en bouwen	€ -	€ 141	€ 141
Overhead	0.4 Overhead	€ -706	€ 7.707	€ 7.001
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ -168		€ -168
Algemene dekkingsmiddelen	0.5 Treasury	€ -	€ -4	€ -4
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	€ -25.502	€ -	€ -25.502
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	€ -3.722	€ -	€ -3.722
Heffing vpb	0.9 Vennootschapsbelasting	€ -	€ -	€ -
Bedrag onvoorzien	0.8 Overige baten en lasten	€ -	€ -	€ - V
Subtotaal		€ -32.853	€ 31.512	€ -1.340
Mutaties reserves	0.10 Mutatie reserves	€ -	€ 53	€ 53
Algemeen totaal		**€ -32.853**	**€ 31.565**	**€ -1.288** V

Bijlage 5 Definities ratio's

Ratio	Definitie
Netto Schuldquote:	Het saldo van: (vaste schulden (art.46, BBV) + netto vlottende schuld (art. 48, BBV) + overlopende passiva (art.49, BBV) - saldo financiële vaste activa (art.36, d, e, f, BBV) - uitzetting met rente-typische looptijd < 1 jaar (art.39 BBV) - saldo liquide middelen (art.40, BBV) - saldo overlopende activa (art.40a, BBV)) gedeeld door: het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, onder c, BBV)
Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor alle leningen)	Het saldo van: (vaste schulden (art.46, BBV) + netto vlottende schuld (art. 48, BBV) + overlopende passiva (art.49, BBV) - saldo financiële vaste activa (art.36, b, c, d, e, f, BBV) - uitzetting met rente-typische looptijd < 1 jaar (art.39 BBV) - saldo liquide middelen (art.40, BBV) - saldo overlopende activa (art.40a, BBV)) gedeeld door: het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, c, BBV)
Solvabiliteitsratio	Eigen vermogen, bedoeld in art. 42, lid 1 gedeeld door: Het totaal van de passiva (vaste en vlottende passiva), zoals omschreven in art. 37 respectievelijk art. 41 van het BBV
Structurele exploitatieruimte	(structurele lasten (totaal lasten (art.27, c, BBV) minus incidentele baten (art 28, c, BBV) minus structurele baten (totaal baten (art.27, c, BBV) minus incidentele lasten (art 28, c, BBV)) plus (structurele toevoegingen reserves (art.19, d, BBV) minus structurele onttrekkingen reserves (art.28, d, BBV)) gedeeld door; het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, c, BBV)

Een uitwerking van bovengenoemde ratio's is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.