Jaarstukken 2020

VEILIGHEIDSREGIO TWENTE

Voorwoord

Deze jaarrekening is een verantwoording over de resultaten, inspanningen, uitgaven en inkomsten van Veiligheidsregio Twente (VRT) over het jaar 2020. Samen met onze partners geven wij inhoud aan de multidisciplinaire samenwerking op het gebied van de voorbereiding op de crisisbeheersing en aan de bestrijding van dagelijkse ongevallen en branden tot rampen en crisis. Veiligheid is niet alleen de verantwoordelijkheid van de overheid. We betrekken private partners, maatschappelijke organisaties, onderwijs en inwoners bij de uitvoering van de taken van de VRT. Samen werken we aan een veilig Twente.

De organisatie onderscheidt een viertal programma's: Multidisciplinaire onderwerpen, Brandweer, GHOR en gemeenten. Deze indeling sluit aan op de structuur van onze organisatie. De VRT vormt ook een platform voor verschillende samenwerkingsvormen. Zo is het IVZ-platform al jaren georganiseerd binnen de VRT. In 2018 is het Veiligheidshuis Twente bij de VRT gekomen en ook de Veiligheidsstrategie Oost Nederland wordt vanuit onze organisatie gefaciliteerd en gecoördineerd.

2020 is het laatste jaar van het beleidsplan over de beleidsperiode 2016-2020. In dit beleidsplan staan vijf strategische doelstellingen centraal:

- Innovatie als uitgangspunt van ons denken en doen;
- Anticiperen op en faciliteren van ontwikkelingen in de samenleving;
- Resultaatgerichte regionale crisisorganisatie die aansluit bij de samenleving;
- Samenwerking zoeken en intensiveren;
- Goede informatievoorziening.

Het jaar 2020 stond grotendeels in het teken van de Covid-19 crisis. Van maart tot en met december hebben we in een GRIP-4 situatie gezeten. De crisisorganisatie is gedurende die hele periode werkzaam geweest en vele (ook gemeentelijke) collega's hebben zich ingezet om de pandemie in goede banen te leiden. Regulier werk is voor een deel van de medewerkers (deels) stil komen te liggen of is opgeschoven in de tijd. Van fysieke bijeenkomsten en overleggen zijn we met z'n allen versneld overgegaan naar en gewend geraakt aan digitale overleggen. Thuiswerken heeft volop z'n intrede gedaan. Het opleiden, trainen en oefenen is daar waar het noodzakelijk was in aangepaste vorm doorgegaan. Veelal ging het dan om oefeningen binnen de disciplines. Onze 14 jaarlijkse multidisciplinaire systeemoefeningen zijn niet doorgegaan. De paraatheid en inzet van de brandweerorganisatie is ondanks Covid-19 het hele jaar geborgd geweest.

In 2020 is het nieuwe beleidsplan VRT 'Stabiele factor in tijden van verandering', voor de jaren 2021-2024 vastgesteld. Daar horen bij het risicoprofiel en dekkingsplan brandweer. In 2019 zijn we gestart met een informatieronde langs de verschillende gemeenteraden. Daarin zijn de genoemde plannen en algemene informatie over de VRT en brandweer meegenomen. In 2020 hebben we deze ronde afgemaakt. We zijn voornemens periodiek de verschillende raden te bezoeken.

Naast het bestrijden van de Covid-19 crisis hebben we op verschillende onderdelen mooie resultaten geboekt. We zijn trots op ons werk en trots op hoe we het doen met elkaar. We durven te ondernemen, bijvoorbeeld op de Twente Safety Campus. Uiteraard altijd in verbinding met de doelen waar we voor staan. Actuele thema's als de vorming van een nieuwe meldkamer voor Oost Nederland, paraatheid en vrijwilligheid, voorbereiding op de denkrichting taakdifferentiatie brandweer en een evaluatie en handelingswijze paasvuren hebben aandacht gekregen.

Enschede, juni 2021

Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio Twente

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020 van Veiligheidsregio Twente. Deze zijn opgesteld conform de richtlijnen van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) dat het Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) met ingang van 2005 ook voor gemeenschappelijke regelingen van toepassing heeft verklaard.

Zowel de programmabegroting als de jaarstukken zijn in het BBV in vier onderdelen verdeeld:

Begroting		Jaarstukken	
Beleidsbegroting	a. Programmaplan; b. Paragrafen.	Jaarverslag	a. Programmaverantwoording; b. Paragrafen.
Financiële begroting	a. Overzicht van baten en lasten en de toelichting; b. Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting; c. Overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld.	Jaarrekening	a. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting; b. Balans en de toelichting; c. Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; d. Overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Conform het hierboven gepresenteerde overzicht bestaan de jaarstukken 2020 uit de programmaverantwoording, de paragrafen, de programmarekening en de balans. In het jaarverslag vindt beleidsmatige verantwoording per programma plaats en in de jaarrekening de financiële verantwoording.

Leeswijzer
Het jaarverslag begint met een samenvatting van het resultaat gevolgd door hoofdstuk 2 met algemene informatie over Veiligheidsregio Twente.

In hoofdstuk 3 wordt stilgestaan bij de gevolgen van Covid-19. In deze hoofdstuk wordt zowel inhoudelijk als een financiële toelichting gegeven op de effecten van Covid-19.

In hoofdstuk 4 wordt volgens de richtlijnen van het BBV getracht om per programma de drie beleidsvragen uit de programmabegroting; “Wat willen we bereiken?”, “Wat doen we er voor?” en “Wat gaat het kosten?” te beantwoorden.

In de programmaverantwoording wordt per programma verantwoording afgelegd over de in het programmaplan aangegeven doelstellingen, geleverde prestaties en de maatschappelijke effecten.

Om het document sneller te kunnen scannen wordt aanvullend hierop bij ambities de score door middel van een kleurenschema weergegeven. Voor het aangeven van kleuren is de volgende richtlijn gehanteerd:
- Groen: we hebben gepresteerd (of zelfs beter dan dat) wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.
- Oranje: we hebben gedeeltelijk gepresteerd wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.
- Rood: we hebben **niet** gepresteerd wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.

Na de programmaverantwoording treft u in de paragrafen de status van de in de begroting benoemde beleidslijnen met betrekking tot beheersmatige aspecten aan. Hierin worden de volgende door het BBV verplicht gestelde onderdelen behandeld:
- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen.

In hoofdstuk 5 t/m 10 treft u de balans, het overzicht van baten en lasten en de toelichtingen hierop aan. Deze dienen een inzicht te geven in de financiële positie van Veiligheidsregio Twente. Als laatste onderdeel van de jaarstukken 2020 treft u de analyse begrotingsrechtmatigheid aan.

De jaarrekening bestaat uit de hoofstukken 5 t/m 11 met de bijlagen 1 t/m 3.

Inhoudsopgave

Voorwoord 2

Inleiding 3

Inhoudsopgave 4

Jaarverslag 2020 6

1 Samenvatting 7
1.1 Wat heeft het gekost en hoe is het gefinancierd? 7
1.2 Samenvatting resultaat 2020 8
1.3 Resultaat t.o.v. bestuursrapportage 2020 12

2 Veiligheidsregio Twente 13
2.1 Wie is Veiligheidsregio Twente? 13
2.2 Wat doet Veiligheidsregio Twente? 13
2.3 Organisatie 14

3 Gevolgen Covid-19 15
3.1 Toelichting gevolgen 15
3.2 Financiële gevolgen 21

4 Toelichting op de programma's 22
4.1 Programma Multidisciplinaire onderwerpen 22
4.2 Programma Brandweer 27
4.2.1 Twente Safety Campus 33
4.3 Programma GHOR 36
4.4 Programma Gemeenten 41

5 Paragrafen 44
5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 44
5.1.2 Beschikbare weerstandscapaciteit 45
5.1.3 Benodigde weerstandscapaciteit 46
5.1.4 Beoordeling weerstandsvermogen 46
5.1.5 Financiële kengetallen 47
5.1.6 Beoordeling onderlinge verhouding kengetallen in relatie tot de financiële positie 47
5.2 Onderhoud kapitaalgoederen 48
5.3 Bedrijfsvoering 49
5.4 Verbonden partijen 50
5.5 Financiering 52

Jaarrekening 55

6 Balans per 31-12-2020 56

7 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 58

8 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 59

9 Toelichting op de balans per 31-12-2020 61
9.1 Toelichting op de mutaties van de reserves 67
9.2 Toelichting op de mutaties van de voorzieningen 67

10 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 68
10.1 Analyse op afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken 68

10.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien ... 73
10.3 Incidentele baten en lasten ... 73
10.4 Structurele toevoegingen en onttrekking aan de reserves ... 74
10.5 Wet Normering Topinkomsten (WNT) ... 75
10.6 EMU saldo ... 77
10.7 Investeringen ... 77

11 Analyse begrotingsrechtmatigheid ... 78

Bijlagen ... 81
Bijlage 1 Overzicht taakvelden ... 82
Bijlage 2 Aard, reden en oordeel per 31-12-2020 van de reserves ... 83
Bijlage 3 Single Information Single Audit ... 85

Overige ... 86
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant (volgt) ... 87
Lijst met afkortingen ... 88

Jaarverslag 2020

VEILIGHEIDSREGIO TWENTE

1 Samenvatting

1.1 Wat heeft het gekost en hoe is het gefinancierd?

Programma's (x € 1.000,-)	Totaal Lasten	Totaal Baten	Mutaties Reserves	Resultaat	Gem.bijdrage incl.mutaties reserves	Bijdrage per inwoner (x € 1,-)
Veiligheidsbureau	2.538	2.651	0	322	-113	0
Brandweer**	49.010	5.533	1.030	1.911	42.447	67
GHOR	1.324	892	0	132	432	1
Gemeenten	488	454	0	127	35	0
Effecten Covid-19 (directe baten/lasten)	174	50	0	-124	124	0
Totaal Veiligheidsregio Twente	**53.535**	**9.579**	**1.030**	**2.359**	**42.926**	**68**
Twente Safety Campus	2.082	1.486	0	-596	596	1
Totaal Veiligheidsregio Twente	**55.617**	**11.065**	**1.030**	**1.763**	**43.522**	**69**

* bijdrage per inwoner is berekend op basis van de gegevens van CBS.

** lasten en baten van het programma Brandweer is exclusief de verrekening met TSC. De totale lasten en baten wijkt hierdoor af van de overzichten gepresenteerd in paragraaf 4.2 en 10.1.

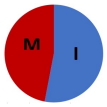
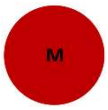
1.2 Samenvatting resultaat 2020

Veiligheidsregio Twente heeft in verslagjaar 2020 een positief resultaat geboekt van € 2.359.320,-. Met inachtneming van de beslissing van het algemeen bestuur op 5 oktober jl. (bij behandeling van de BERAP) om met het positieve saldo van VRT het nadelige resultaat van TSC te egaliseren, komt het gerealiseerde resultaat uit op € 1.763.230. In de onderstaande tabel zijn de financiële voor- en nadelen opgesomd die hebben geleid tot dit resultaat. De betreffende voor- en nadelen zijn onder de tabel beknopt toegelicht.

Sommige Covid-19 effecten zijn op factuurbasis direct af te leiden uit de administratie. Andere Covid-19 effecten (zoals een lager brandstofverbruik dan gebruikelijk) zijn berekend o.b.v. het gemiddelde kostenniveau. In de onderstaande tabel zijn alle Covid-effecten separaat weergegeven. Een verdere uitsplitsing daarvan is terug te vinden in hoofdstuk 3.

Financiële voordelen		Effecten Covid-19	**Financiële nadelen**	
X 1.000,-			*x 1.000,-*	
Salarissen	441		Nog niet gerealiseerde bezuinigingen	83
Vergoedingen vrijwilligers	647	540	Invoering kazernering Hengelo	171
Materieel	560	126	Desintegratiekosten	219
Informatie- en communicatietechnologie	104		Directe kosten Covid-19	124
Financieringsresultaat	113		Overgangsrecht FLO	1.006
Vakbekwaamheid: opleiden	162	156	Beleidslijn rekeningsaldo 2020	294
Vakbekwaamheid: oefenen	775	638		
Repressieve uitrusting en beschermingsmiddelen	17			
Luchtsurveillance	75			
Veiligheidsstrategie Oost-Nederland	108			
Overige verschillen	167	21		
	3.169	**1.481**		**1.896**
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten			**1.273**	
Onttrekking aan reserves			**Dotatie aan reserves**	
Harmonisatie materieel	81			
Overgangsrecht FLO	1.006			
	1.087	**0**		**0**
Gerealiseerde resultaat			**2.359**	
		-931	Twente Safety Campus	596
Gerealiseerde resultaat met inachtneming van AB besluit d.d. 5 oktober 2020			**1.763**	

Financiële voordelen	**I = Incidenteel M = Meerjarig S = Structureel**
Salarissen	
De uitkomst is het resultaat van diverse ontwikkelingen die in financieel opzicht tegen elkaar inwerken. De belangrijkste ontwikkelingen zijn: • Formatie / bezetting: verschillende vacatures zijn dit jaar tijdelijk niet of later vervuld (V). • De CAO-effecten zijn geringer dan geraamd, omdat de lonen in 2020 gefaseerd worden zijn opgehoogd. T.o.v. de begroting scheelt dit ca. 1% (V). • De werkelijke periodiek stijgt gewogen gemiddeld uit boven de begrotingsnorm (max-1) (N). • Het uitloopeffect (via het overgangsprotocol gegarandeerd voor het zittende personeel) is slechts ten dele in de geraamd loonsom betrokken (N) • Dit jaar is vergeleken met afgelopen jaren minder gebruik gemaakt van externe inhuur (V).	I
Vergoedingen vrijwilligers	
Het saldo is voornamelijk toe te wijzen aan Covid-19. In Q2 en Q4 zijn de meeste lokale en centrale oefeningen geannuleerd. Vrijwilligers zijn in die periode evenmin ingezet voor andere activiteiten (voorlichting, instructie, korpsbijeenkomsten).	I

Financiële voordelen	I = Incidenteel M = Meerjarig S = Structureel
Materieel	
Het resultaat is toe te schrijven aan: • Verkoop van een reeks dienstvoertuigen. Het gros van deze goederen is reeds afgeschreven. • De schattingswijziging in 2017 (aanpassing levensduur, invoering restwaardes) werkt nog steeds door in de afschrijvingen van reeds aangeschaft materieel. • Aanbestedingseffecten: In 2020 zijn de basisvoertuigen van de brandweer heraanbesteed. Levering vindt echter plaats in 2021. • In verband met Covid-19 is het wagenpark minder intensief gebruikt. Dit heeft geresulteerd in lagere onderhouds- en brandstofkosten.	
Informatie- en communicatietechnologie	
Het voordeel binnen ICT houdt vooral verband met de vrijgevallen investeringen in ICT-infrastructuur en geactiveerde software. Vervanging daarvan lijkt voorlopig niet aan de orde. Aan de andere kant is een overschrijding te zien op software en licenties. In 2021 is de begroting van ICT in administratief opzicht daarop aangepast.	
Financieringsresultaat	
Het rentevoordeel volgt uit actuele renteschommelingen (gerealiseerde creditrentes op kort geld) en ontwikkelingen in het niet-rentedragende vermogen van de organisatie. Gezien het stabiele beeld van afgelopen jaren is deze meevaller inmiddels als structureel aangemerkt.	
Vakbekwaamheid: opleiden	
Het voordeel is vooral toe te schrijven aan Covid-19. Een groot aantal repressieve opleidingen en niet-repressieve opleidingen zijn doorgeschoven naar 2021 en/ of geannuleerd.	
Vakbekwaamheid: oefenen	
Het resultaat laat zich voor een groot deel verklaren door Covid-19. Het oefenprogramma in Q2 en Q4 is nagenoeg geschrapt. Daarnaast wordt er gefaseerd geïnvesteerd in oefenmaterialen en leidt deze handelswijze tot een tijdelijk voordeel op de investeringsbegroting van oefenen.	
Repressieve uitrusting en beschermingsmiddelen	
Het resultaat is toe te schrijven aan de volgende factoren: • De persoonlijke uitrusting is dit jaar i.v.m. Covid-19 (minder oefeningen, opleidingen) minder intensief gebruikt. Daardoor zijn de daaraan verbonden uitgaven lager dan normaal. • De middelen die benodigd zijn voor de invoering van het concept van schoon werken (bijzonder de aanschaf van een 2e pak op de persoon) zijn in 2020 nagenoeg niet aangesproken. Uitrol van de bluskleding vindt plaats in 2021. • In 2020 zijn kosten gemaakt m.b.t. de harmonisatie van materieel. Deze kosten zijn gedekt vanuit de beschikbare reserve.	
Luchtsurveillance	
Dit jaar is besloten om per 01-01-2021 te stoppen met luchtsurveillance. Natuurbrandrisico's zijn tegenwoordig ook met andere middelen (o.a. drones) beheersbaar. Daarnaast worden natuurbranden tegenwoordig zo goed als altijd gemeld door voorbijgangers of omwonenden. Het saldo houdt voornamelijk verband met de vrijval van de aan deze taak verbonden reserve.	
Veiligheidsstrategie Oost-Nederland	
Veiligheidsstrategie Oost-Nederland is een samenwerkingsverband tussen diverse partners op het gebied van sociale veiligheid. Hierbij kan gedacht worden aan politie, gemeenten, OM etc. Het doel hierbij is om te komen tot een veiliger leefomgeving in Oost-Nederland. In 2020 zijn de kosten mede door de pandemie lager uitgevallen. In de Bestuurlijke Begeleidingsgroep Oost Nederland is besloten om de niet-bestede gelden voor uitvoering van de Veiligheidsstrategie te doteren in een gelijknamige reserve. De reserve dient formeel nog te worden ingesteld door het algemeen bestuur.	
Overige verschillen	
Betreft een verzameling van budgettaire voordelen. De meest in het oog springende voordelen: • Alle sociale activiteiten en bijeenkomsten zijn i.v.m. Covid-19 geannuleerd. • Uitgaven voor communicatie zijn dit jaar lager dan gemiddeld. • Enkele bijdragen aan derde instanties (o.a. IFV) vallen dit jaar lager uit dan begroot.	

Financiële nadelen	I = Incidenteel M = Meerjarig S = Structureel
Nog niet gerealiseerde bezuinigingen en garantiebijdrage	
Betreft het laatste deel van de bezuinigingsopgave in de periode 2012-2019. Het restant heeft betrekking op de zogenaamde efficiencyroute (herschikking en reductie van materieel). De destijds aangenomen besparing op onderhoudscapaciteit (formatie) en bijkomende exploitatielasten (brandstof, onderhoud, verzekeringen) is niet volledig gerealiseerd. Om het verleden niet langer mee te dragen wordt deze restanttaakstelling per 2021 op andere wijze concreet ingevuld. De bezuiniging op de begroting 2020 ad 90.000 (besluit d.d. 29 juni 2019) is opgelost door een additionele besparing op de in eigen beheer genomen ondersteunende activiteiten (F- en P-diensten). Tot dusverre was een besparing van 200.000 ingeboekt op de voormalige DVO met Regio Twente. Nu de DVO per 2020 compleet is afgebouwd en de interne bedrijfsvoering is ingeregeld blijkt het structurele voordeel wat hoger uit te vallen.	M
Nog niet gerealiseerde besparingen Hengelo	
Eind 2018 is besloten tot invoering van het kazerneringsmodel in Hengelo. Onderdeel van dit besluit was dat de meerkosten van dit gewijzigde organisatiemodel met lokale (lees Hengelose) besparingsmogelijkheden kunnen worden inverdiend. Daarbij stond vast dat de kostenuitzetting – en besparing niet gelijk zou oplopen. Besparingsmogelijkheden zijn tot op heden deels verzilverd. In Q1 van 2021 is het tekort verder teruggedrongen. Het knelpunt is nog steeds oplosbaar met de besparingsmaatregelen die in dit kader zijn geformuleerd.	M
Desintegratiekosten	
Betreft een vergoeding voor afbouw van de DVO met Regio Twente en de desintegratiekosten die daardoor aan de zijde van Regio Twente zijn ontstaan.	I
Directe kosten Covid-19	
Betreft de Covid-19 effecten die direct af te leiden zijn uit de administratie. Voor meer informatie wordt verwezen naar hoofdstuk 3.	I
Overgangsrecht FLO	
Voor het overgangsrecht FLO zijn egalisatiereserves ingesteld, die dienen ter verrekening van resultaten met de betreffende gemeenten (Almelo, Borne, Enschede, Hengelo). De uitgaven voor FLO waren in 2020 mede vanwege de 1e tranche van het versneld volstorten van de levensloop fors hoger dan het beschikbare budget. Het saldo wordt onttrokken aan de hiervoor ingestelde reserves.	I
Beleidslijn rekeningsaldo	
Betreft de pro-rato vereffening van rijksgelden en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. Deze pro-rato vereffening is op 24 maart 2014 door het algemeen bestuur vastgesteld.	I

Toevoeging/ onttrekking aan reserves	I = Incidenteel M = Meerjarig S = Structureel
Harmonisatie materieel	
Eind 2018 is een eenduidige bepakkingslijst voor de tankautospuiten vastgesteld met als uitgangspunt dat deze bij de aanschaf van nieuwe tankautospuiten wordt gehanteerd. Op basis van de vastgestelde lijst is in 2020 beroep gedaan op de beschikbare reserve om alle tankautospuiten gelijk te trekken.	I
Overgangsrecht FLO	
Betreft onttrekking aan de FLO egalisatiereserves om de overschrijding in 2020 te dekken. Dit geldt slechts voor een aantal gemeentes.	I

RECAP effecten
Het saldo (exclusief alle onttrekkingen) is qua doorwerking als volgt uit te splitsen. Aangetekend wordt dat met het AB-besluit over de begroting 2019 e.v. de meeste structurele tegenvallers van dekking worden voorzien. Het overall beeld vanaf 2020 ziet er aldus een stuk positiever uit.

Doorwerking (x € 1.000,-)	Voordelen*	Nadelen*	Totaal
Incidenteel	2.537	343	2.194
Meerjarig	467	254	213
Structureel	165	0	165
Resultaat	**3.169**	**597**	**2.572**
FLO			*1.006 -*
TSC			*596 -*
Positief beleidslijn			*294 -*
Mutatie reserves			*1.087*
Gerealiseerde resultaat			**1.763**

Gehanteerde termen in bovenstaande tabel zijn als volgt gedefinieerd:
Incidenteel : effect komt in beginsel alleen dit jaar tot uitdrukking in het resultaat.
Meerjarig : effect komt de komende jaren tot uitdrukking in het resultaat, maar vervalt op termijn.
Structureel : effect komt in beginsel voor onbepaalde tijd tot uitdrukking in het resultaat.

1.3 Resultaat t.o.v. bestuursrapportage 2020

In de onderstaande tabel is het saldo van de jaarrekening vergeleken met het saldo van de bestuursrapportage. Het jaarrekeningresultaat valt t.o.v. de bestuursrapportage € 511.000,- positiever uit. De belangrijkste afwijkingen zijn onder de tabel toegelicht.

Saldo bestuursrapportage 2020	€ 1.848.000
Saldo jaarrekening 2020	€ 2.359.000
Verschil	**€ 511.000**

Effecten Covid-19 (2e golf)	€ 497.000
De BERAP is opgesteld in een periode waarin een 2e golf van besmettingen (en bijbehorende maatregelen) niet in de lijn der verwachting lag. De crisis is anders verlopen. De 2e golf van besmettingen laat zich per saldo vertalen in een financieel positief effect. Hoofdzakelijk vanwege: • Geannuleerde trainingen. Daardoor een lager niveau van uitbetaalde oefenvergoedingen en lagere out-of-pocket kosten voor (realistische) trainingen; • Een positieve eindafrekening van servicekosten en een lager brandstofverbruik.	
Salarissen	€ 114.000
Het voordeel t.o.v. de berap wordt voornamelijk verklaard door vrijvallende verplichtingen. In dit geval detacheringen die betrekking hebben op het jaar 2019, maar niet in rekening zijn gebracht. Verder zijn enkele vacatures wat later ingevuld dan in de BERAP verondersteld.	
Veiligheidsstrategie Oost-Nederland	€ 108.000
Betreft het resultaat op Veiligheidsstrategie waarbij is besloten om de niet-bestede gelden voor uitvoering van de Veiligheidsstrategie te doteren in een gelijknamige reserve. De BERAP ging met een budgetneutrale prognose hier al van uit.	
Exploitatie gebouwen	€ 145.000
Het voordeel is voornamelijk toe te schrijven aan groot onderhoud. In het tweede helft van het jaar is kritisch gekeken naar de projecten. Hierbij zijn alleen de noodzakelijke projecten opgepakt. Daarnaast zijn de werkzaamheden die in 2019 niet zijn uitgevoerd eind van het jaar verrekend met de facturatie van 2020.	
Vakbekwaamheid: opleiden	€ 95.000 -
In het laatste kwartaal van 2020 is een inhaalslag geweest op de chauffeursopleidingen. Daarnaast is een aantal andere opleidingen gestart die tegen eerdere verwachting in toch door konden gaan.	
Overige verschillen	€ 165.000 -
• Kosten WW en WGA zijn wat hoger uitgevallen dan de prognose in de BERAP. • In Q3 is noodgedwongen een mid-life update uitgevoerd op een oud redvoertuig. Dit in verband met een zakelijk geschil met de leverancier over de levering van een hoogwerker die recent is aangekocht.	
Beleidslijn rekeningsaldo	€ 93.000 -
Betreft de pro-rato vereffening van rijksgelden en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. In verband met een hogere rekeningsaldo wordt meer rijksgeld vereffend	

2 Veiligheidsregio Twente

2.1 Wie is Veiligheidsregio Twente?

Veiligheidsregio Twente (VRT) is een samenwerkingsverband van hulpverleningsdiensten en de veertien gemeenten in Twente. De samenwerking is gestoeld op de Wet Veiligheidsregio's en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen.

Veiligheidsregio Twente heeft een algemeen bestuur dat bestaat uit de 14 burgemeesters van Twente. Het dagelijks bestuur bestaat uit vijf burgemeesters.
Voor de ondersteuning van het bestuur is er de Veiligheidsdirectie, die bestaat uit de commandant brandweer, de vertegenwoordiger van Politie Nederland, de directeur Publieke Gezondheid en de coördinerend gemeentesecretaris. Voorzitter van de Veiligheidsdirectie is de secretaris van het bestuur.

De basis voor de ambtelijke organisatie wordt gevormd door vier kolommen: brandweer, politie, GHOR en gemeenten, die als zelfstandige organisatieonderdelen verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van de wettelijke taken en onder de verantwoordelijkheid van het algemeen bestuur multidisciplinair en innovatief samenwerken. De kolommen en andere veiligheidspartners staan garant voor een kwalitatief goede monodisciplinaire taakuitvoering en programmatische multidisciplinaire aanpak. De multidisciplinaire taken staan onder regie van de veiligheidsdirectie. De taken zijn daarbij in verschillende portefeuilles onderverdeeld.

Al jaren is er een intensieve regionale samenwerking op het gebied van integrale veiligheidszorg, niet alleen op het gebied van fysieke veiligheid maar ook op het gebied van sociale veiligheid (Platform IVZ, Veiligheidsnetwerk Oost Nederland en Veiligheidshuis Twente). Om daadwerkelijk te komen tot meer veiligheid zet de VRT in op samenwerking en innovatie. Ontwikkelingen op het gebied van bestuur, netwerken, technologie, economie en social media zijn aan de orde van de dag. Steeds vaker geldt dat met minder capaciteit, hetzelfde veiligheidsniveau moet worden gerealiseerd.

De VRT is een netwerkpartner en werkt veel samen om publieke en private partners, maatschappelijke organisaties en kennisinstellingen rondom het thema veiligheid en innovatie bijeen te brengen en vernieuwing mogelijk te maken ten gunste van 'meer' veiligheid en een hoger maatschappelijk rendement.
Samenwerking met bedrijfsleven en kennisinstituten is daarbij het uitgangspunt. De VRT participeert hierbij als 'spin in het web' en vervult verschillende rollen; coördinator, facilitator, adviseur, opdrachtnemer. Het aanjagen van innovatie en samenwerking moet leiden tot nieuwe activiteiten en faciliteiten op het gebied van veiligheid in Twente.

2.2 Wat doet Veiligheidsregio Twente?

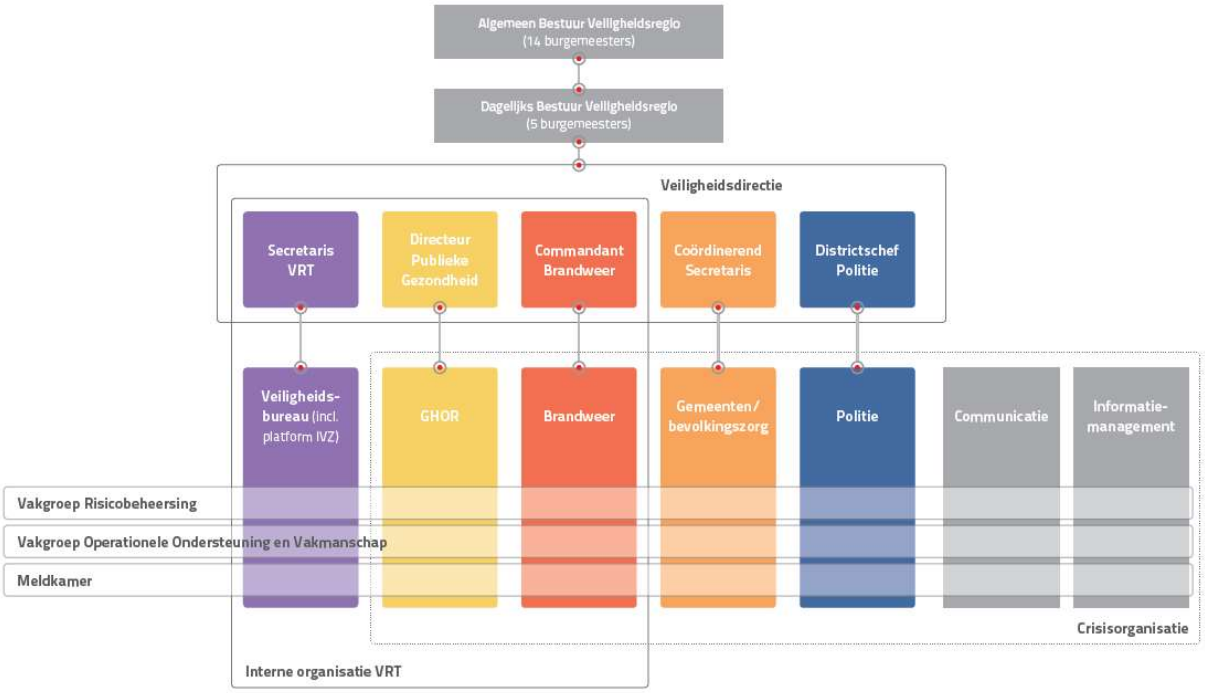
Taken op basis van de Wet veiligheidsregio's
Op basis van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) bereidt de VRT zich voor op ongevallen, branden, rampen en crises. De VRT inventariseert de risico's en heeft een adviserende taak over deze risico's. Wanneer er een brand, ongeval, ramp of crisis optreedt beschikt de VRT over de middelen om professioneel en slagvaardig te kunnen optreden. Veiligheidsregio Twente heeft primair tot doel de Wet Veiligheidsregio's uit te voeren.

Taken niet voortkomende uit de Wet veiligheidsregio's
Daarnaast voert de VRT een aantal taken uit die niet voortkomen uit de Wet Veiligheidsregio's. Het gaat hier om verschillende soorten taken. Sommige taken vloeien wel voort uit een (andere) wet en/of zijn in opdracht van de gemeenten belegd bij de VRT. Het betreft de volgende taken:

1. Het adviseren bij (grootschalige) evenementen: VRT adviseert om evenementen zo veilig mogelijk te maken.
2. Bevorderen van de landsgrensoverschrijdende samenwerking.
3. Een deel van de activiteiten op de Twente Safety Campus (TSC.)
4. Het bieden van een platform voor samenwerking op het gebied van de fysieke of sociale veiligheid, zoals het Platform Integrale Veiligheidszorg (IVZ), Veiligheidsstrategie Oost Nederland, de Regionale Toezichtsruimte (RTR) en het Veiligheidshuis Twente (VHT).

2.3 Organisatie

Het organogram van Veiligheidsregio Twente ziet er als volgt uit:



De VRT opereert in heel Twente. De Twentse crisisorganisatie is 24/7 beschikbaar voor crisis in Twente. De brandweer beschikt over 29 kazernes met materieel verspreid over Twente. Vanuit deze kazernes staat de brandweer 24/7 paraat, met zowel beroeps als vrijwilligers, voor de inzet bij incidenten. Het aantal fte's en het aantal vrijwilligers is als volgt verdeeld over de programma's:

Programma	Aantal fte	Aantal vrijwilligers
Brandweer	324	680
Veiligheidsbureau	17	
GHOR	10	
Gemeenten	2	
Totaal	**353**	**680**

3 Gevolgen Covid-19

Eind februari 2020 werd het coronavirus (Covid-19) voor het eerst vastgesteld in Nederland. Een groot deel van het jaar was er sprake van een GRIP-4 situatie en is de crisisorganisatie opgeschaald geweest. Voor een deel van de organisatie heeft het merendeel van 2020 in het teken gestaan van Covid-19. Reguliere werkzaamheden zijn hierdoor deels stil komen te liggen. De operationele brandweerorganisatie is steeds paraat gebleven. Ook de landelijke ingestelde maatregelen ter bestrijding van Covid-19 hebben gevolgen gehad voor de activiteiten en werkzaamheden van de VRT. De gevolgen van Covid-19 voor de VRT in 2020 worden hieronder verder toegelicht. Hierbij wordt zowel een inhoudelijk als een financiële toelichting gegeven.

3.1 Toelichting gevolgen

Programma Multidisciplinaire onderwerpen

Door Covid-19 zijn een aantal van de medewerkers structureel werkzaam in de crisisorganisatie. Dit betekent dat er geen of minder tijd beschikbaar is voor de reguliere werkzaamheden. Ook hebben andere partijen, waar wij deels afhankelijk van zijn geen of minder tijd beschikbaar. Hierdoor zijn verschillende projecten en werkzaamheden stil komen te liggen. Per vakgebied zijn de gevolgen verder in kaart gebracht.

VAKGEBIED	GEVOLGEN
Risicocommunicatie	Bijna alle aandacht is gegaan naar crisis- en risicocommunicatie over Covid-19 waardoor een aantal zaken is blijven liggen, dit betreft onder andere: • Spoorveiligheid (project in Oldenzaal en game weer nieuw leven inblazen), • Risicocommunicatieproject XL businesspark Almelo • Ruime invulling week van de Veiligheid in samenwerking met VR IJsselland • Nieuwe Twentse visie op risicocommunicatie nucleair, landelijk agenderen, waaronder lobby voor niet actieve verstrekking van jodiumtabletten • Landelijke uitrol handelingsperspectieven en middelen m.b.t. 10 meest voorkomende risico's • Thema zelfredzaamheid, met o.a. oefening voor inwoners, zelfredzaamheid beter geïntegreerd in crisisorganisatie, project zelfredzaamheid ouderen in samenwerking met thuiszorg, ouderen beter in beeld. Ondanks dat deze projecten geen doorgang hebben gevonden, zijn er geen grote knelpunten ontstaan. Het meeste wordt opgepakt in 2021. Het uitstellen van het landelijk gesprek over de visie op risicocommunicatie bij nucleair maakt het noodzakelijk om in september 2021 nog actief jodiumtabletten te verzenden in twee gemeenten (dit i.v.m. de houdbaarheidsdatum). Deze actie is al in gang gezet.
Risicobeheersing	Ook rondom risicobeheersing heeft Covid-19 veel impact gehad. Het volgende is stil komen te liggen in 2020 en wordt in 2021 verder opgepakt: • Het in beeld brengen van kwetsbare groepen. Juist door Covid-19 is het nog belangrijker in beeld te hebben wat de samenleving drijft, beweegt, motiveert. • Onderzoek naar de mogelijkheden van dynamische risicoprofielen (zorg- en regionaal profiel) • Bepalen wat de rol van de VRT is op het gebied van het vergroten van cyberveiligheid in Twente • Bepalen van impact van de Omgevingswet op de rol van de Veiligheidsregio. Vanwege Covid-19 is de invoering van de wet uitgesteld naar 2022. Daarnaast, de context waarbinnen de Veiligheidsregio opereert is anders geworden; Twente is veranderd en de positie van de Veiligheidsregio is veranderd. Dit zal invloed hebben op risicobeheersing. Begin 2021 zal de impact van Covid-19 op risicobeheersing in kaart worden gebracht.
Crisisbeheersing	Door Covid-19 zijn functionarissen die zich normaal gesproken bezig houden met de multi planvorming en/of de multi oefenactiviteiten nu zelf ingezet als

VAKGEBIED	GEVOLGEN
	crisisfunctionaris in de Covid-19 crisis. Daarnaast werden veel functionarissen die normaal deelnemen aan de oefeningen nu daadwerkelijk ingezet. Er zijn in 2020 nauwelijks multidisciplinaire opleiding-, trainings- of oefenactiviteiten geweest voor de crisisorganisatie. In maart zijn alle activiteiten 'on hold' gezet. Deze zijn weer opgestart in het najaar maar zijn weer stilgelegd door de oplopende besmettingen en aangepaste maatregelen. Dit heeft als gevolg dat: - Niet alle generieke scenario's (zoals opgenomen in de Rampbestrijdingsplannen en coördinatieplannen) beoefend zijn. - Vakbekwaam blijven van de crisisorganisatie geen doorgang heeft kunnen vinden. Ook niet voor functionarissen of teams die niet zijn ingezet tijdens de crisis. De belangrijkste groepen: o Calamiteiten coördinatoren meldkamer: zij hebben de opleiding kunnen afronden. De trainingen van het najaar 2020 zijn verschoven naar 2021. o CoPI: dit is doorgaans een goed getraind en geoefend onderdeel van de crisisorganisatie. De geplande CoPI trainingen in het najaar hebben geen doorgang kunnen vinden. Deze oefenreeks is doorgeschoven naar 2021, zij krijgen dan ook de reguliere oefeningen voor 2021. o Nieuwe functionarissen in de crisisorganisatie: deze functionarissen hebben niet de gebruikelijke opleidingsmogelijkheden gehad. Daar waar nodig is hiervoor geïmproviseerd. - Actualisatie van multidisciplinaire planvorming heeft niet plaatsgevonden. Er worden wekelijks rapportages opgesteld over de stand van zaken in Duisland. Deze rapportages worden opgenomen in het LCMS systeem en worden tevens ter kennisgeving verspreid binnen het netwerk van de VRT.
Samenwerking met Duitsland	De reguliere contacten met onze oosterburen zijn vanwege corona sterk beperkt. De thema's die voor Covid-19 op de agenda stonden, zijn tijdelijk 'geparkeerd', dit betreft onder andere de verdere uitrol van de grensliaison aan de Duitse kant van de grens. Geplande grensoverschrijdende oefeningen met grensliaisons zijn niet doorgegaan. Geplande grensoverschrijdende overleggen gecanceld. Het risico hiervan is dat er straks extra inzet nodig is om het netwerk weer op niveau te krijgen.
Evenementen	In 2020 waren evenementen voor een groot deel niet toegestaan en ontstond er onzekerheid over de heropening van de evenementenwereld. Ter voorbereiding hierop is een projectgroep aan de slag gegaan met een landelijke Covid-19 evenementenwerkwijze. Veiligheidsregio Twente was vertegenwoordigd in deze projectgroep. Dit heeft een groot deel van de beschikbare uren ten aanzien van evenementenveiligheid gevraagd. De overige uren zijn voornamelijk ingezet ten behoeve van advisering van gemeenten ten aanzien van Covid-19 vraagstukken. Om dit regionaal vorm te geven is gestart met een wekelijks Covid-19 evenementenspreekuur. De reguliere werkzaamheden zoals de voorbereiding op grootschalige evenementen, maar ook het door ontwikkelen van de regionale evenementenwerkwijze zijn vanwege de werkzaamheden t.b.v. de coronacrisis voor een groot deel stil komen te liggen. Dit was deels een natuurlijk gevolg vanwege het verbod op evenementen wat een deel van 2020 van kracht was. Daarnaast zijn zaken zoals table top oefeningen, voorlichtingsavonden en workshops niet doorgegaan.

Programma Brandweer

De brandweer is een vitale organisatie en staat 24/7 paraat, ook tijdens de Covid-19 crisis is dit niet anders. Wel hebben de maatregelen naar aanleiding van de Covid-19 crisis impact gehad op de brandweerorganisatie. Waar de (repressieve) reguliere werkzaamheden met een aantal aanpassingen zoveel mogelijk doorgang hebben bevonden zijn er ook een aantal werkzaamheden, activiteiten en projecten die (tijdelijk) stil zijn komen te liggen. De gevolgen van Covid-19 voor de brandweer zijn in kaart gebracht per thema waarbij onderscheid is gemaakt tussen de repressieve onderwerpen en onderwerpen die betrekking hebben op de preventieve kant.

Repressie

ONDERWERP	GEVOLGEN
Paraatheid	De paraatheid is ook tijdens de Covid-19 geborgd. Wekelijks is hierover in het BAC-corona (brandweeractiecentrum Corona) afgestemd en gecoördineerd. Er is geen grote uitval geweest door ziekte. Sporadisch zijn er aanvullende maatregelen genomen om de paraatheid te kunnen borgen. De paraatheid overdag was over het algemeen beter geborgd. Dit kwam doordat een groot aantal vrijwilligers noodgedwongen thuiswerkten wat resulteerde in dat er meer mensen beschikbaar waren voor de uitruk. Het was hierdoor minder nodig om te schuiven met mensen tussen kazernes om overal de paraatheid te garanderen.
Keuringen	Brandweermedewerkers worden periodiek gekeurd om te kijken of zij nog voldoen aan het vereiste niveau van hun functie. Tijdens de eerste maanden van de Covid-19 crisis zijn alle keuringen stil komen te liggen. Hierdoor is er een achterstand ontstaan in de keuringen. Vanaf mei zijn de keuringen, met een aantal aanpassingen om te voldoen aan de Covid-19 maatregelen, weer opgestart. In juni is er een inhaalslag gedaan om iedereen die jaarlijkse gekeurd moet worden te keuren. De overige gemiste keuringen zijn verspreid in de periode van september t/m november ingehaald. Inmiddels zijn alle gemiste keuringen ingehaald en zijn er geen achterstanden meer. Gedurende de tweede golf en de afgekondigde maatregelen vanaf oktober konden de keuringen doorgaan vanwege de strenge voorzorgs- en hygiëne maatregelen die sinds de hervatting van de keuringen van kracht zijn.
Werving & selectie nieuwe manschappen	De werving van nieuwe manschappen vindt normaal gesproken twee keer per jaar plaats. In 2020 heeft er maar één wervingsronde plaatsgevonden. Deze ronde was al gestart maar is stil komen te liggen in de eerste maanden van de crisis. Hoewel er geen tweede wervingsronde is geweest zijn enkele later aangemelde kandidaat manschappen alsnog meegenomen in deze ronde. Het gevolg hiervan is dat er in 2020 minder opleidingsgroepen manschappen zijn gestart dan in voorgaande jaren.
Opleiden & oefenen	**Opleidingen:** de opleidingen hebben vanaf half maart tot juni stilgelegen, vanaf 1 juni zijn de lopende opleidingen weer hervat. Ten aanzien van de opleidingen die bijna afgerond waren zijn de examens zoveel mogelijk voor de zomervakantie ingepland (en gerealiseerd). Vanaf 1 september zijn er ook weer nieuwe opleidingen gestart. Gezien de repressieve noodzaak zijn de opleidingen, ondanks aangescherpte maatregelen, gecontinueerd om zo te zorgen dat er niet nogmaals een vertraging zou komen. Dat de start van diverse opleidingen is uitgesteld betekent dat kandidaten later klaar zijn/waren met de opleiding. Ook zijn er minder groepen voor de opleiding tot manschap gestart, het is niet mogelijk om dit in te lopen de komende jaren. Dit omdat de beschikbare opleidingsplekken beperkt zijn. Tot nu toe heeft dit niet tot paraatheidsproblemen geleid i.v.m. de grotere beschikbaarheid van repressief personeel door thuiswerken. Voor de langere termijn is dit nog onzeker. Dit is afhankelijk van de maatregelen rondom Covid-19, als de reguliere planning gerealiseerd kan worden is de verwachting dat er geen paraatheidsproblemen ontstaan. **Oefenen:** het oefenprogramma heeft, net als de opleidingen, in de periode half maart tot 1 juni stilgelegen. Daarna is het oefenprogramma deels hervat, met inachtneming van de geldende maatregelen rondom Covid-19. Per 1 september kon het oefenprogramma weer volledig hervat worden om medio oktober weer stilgelegd te worden. In de periodes dat het oefenprogramma stil lag is er geprobeerd de kennis op peil te houden door middel van E-learning en webinars. Het tot twee keer toe stilleggen van de oefeningen heeft echter wel consequenties voor het vakbekwaam blijven. De brandweer is een oefenorganisatie, het opdoen van ervaring en het onderhouden van de vakbekwaamheid vindt grotendeels plaats door middel van oefenen. De aangeboden digitale les- en leerstof weegt niet op tegen het oefenen in de praktijk. Doordat dit is achtergebleven in 2020 is het beheersingsniveau minder dan wanneer het reguliere oefenprogramma was gevolgd. Dit is ook de reden dat ondanks de nog strengere maatregelen vanaf januari elementair oefenen op de kazernes is toegestaan om deze vaardigheden te kunnen onderhouden.

Preventie

ONDERWERP	GEVOLGEN
Voorlichtingsactiviteiten	Alle fysieke activiteiten van Brandveilig Leven en de bezoeken aan de Risk Factory hebben stil gelegen tussen maart en december. In deze periode is op alternatieve manieren geprobeerd om op afstand bereik te creëren (sociale media, telefonisch, video etc.). Daarnaast is in de tussentijd gewerkt aan het verbeteren van de aangeboden producten waarbij gedragsverandering centraal staat.
Toezicht	Vanaf maart tot eind mei en van oktober tot eind december hebben alle reguliere controles stilgelegen. Uitzondering hierop zijn de spoedeisende controles en controles tijdens de bouw. Als alternatief is er een zelfscan ontwikkelt voor Onderwijs en KDV objecten. Hierbij voeren gebruikers zelf een enkelvoudige controle uit aan de hand van een vragenlijst en sturen zij de bewijsstukken op. Ook is er advies gegeven en toezicht gehouden bij noodvoorzieningen i.r.t. Covid-19 (o.a. noodhospitaal, nachtopvang, extra schoollokalen en tenten bij sportscholen). De afspraken met de gemeentes over de controles konden in 2020 niet worden gehaald. In mei is er daarom een aangepast uitvoeringsvoorstel naar de Twentse gemeenten gestuurd over de verdere invulling van 2020. Hierbij zijn afspraken gemaakt over de te halen aantallen in 2020 maar ook over waar de focus op moet liggen voor de daaropvolgende periode en 2021. Hier is actief op gestuurd.
Advies	De gevolgen voor de advieswerkzaamheden zijn beperkt. De advieswerkzaamheden (de wettelijke aanvragen) hebben niet stil gelegen en zijn grotendeels vanuit thuis verricht. Hier zit één uitzondering bij en dat is evenementenadvisering. Dit lag vanaf maart stil vanwege beperkingen vanuit de noodverordeningen m.b.t. Covid-19, vanaf juni is dit weer opgestart, maar wederom stil komen te liggen met de beperkingen in oktober. Ook het toezicht op BRZO is doorgegaan, zij het in aangepaste vorm, waarbij zoveel mogelijk inspectieonderdelen digitaal zijn verricht.
Overig	Voor ROC van Twente worden lesmodules brandveiligheid verzorgd. Deze zijn in overleg met ROC van Twente op alternatieve wijze ingevuld (digitaal).

Twente Safety Campus

Op de Twente Safety Campus zijn alle trainingen, testen, bezoeken aan de Risk Factory en alle overige activiteiten per half maart stilgelegd. Begin juni zijn de eerste activiteiten weer opgestart (bijscholingen en ploegtrainingen voor brandweer Twente). De tussenliggende maanden zijn benut om extra onderhoudswerkzaamheden en aanpassingen aan oefenpanden te doen. Daarnaast is de tijd gebruikt om ervoor te zorgen dat de faciliteiten van TSC aan de Covid-19 maatregelen voldoen. Hierbij is er o.a. gekeken naar de capaciteit van kleedkamers/douches, de lunch faciliteiten en de leslokalen, de routering van deelnemers (zowel binnen als buiten) en het informeren van deelnemers. Veel van de trainingsactiviteiten zijn verplaatst naar het najaar. Als gevolg van de verzwaring van de maatregelen medio oktober moesten veel van deze activiteiten (wederom) worden afgezegd of verplaatst.

De gevolgen van de Covid-19 crisis zijn groot voor TSC. De orderportefeuille in 2020 liet een sterk stijgende lijn zien ten opzichte van voorgaande jaren. In de periode vanaf half maart heeft echter alles grotendeels stilgelegen waardoor er een periode veel minder omzet gedraaid is. Deze geannuleerde activiteiten konden als gevolg van de aangescherpte maatregelen eind van het jaar ook niet allemaal worden ingehaald. Hierbij komt nog dat er extra kosten gemaakt zijn om te kunnen voldoen aan de Covid-19 maatregelen. Dit alles leidt ertoe dat de (financiële) consequenties van de Covid-19 crisis voor TSC in 2020 significant zijn.

Programma GHOR

Covid-19 is voornamelijk een crisis in de gezondheidszorg en dat heeft een grote impact gehad op de werkzaamheden van GHOR Twente. Naast het feit dat er werkzaamheden bij zijn gekomen, is een groot deel van de reguliere GHOR taken stil komen te liggen en/of hebben een andere invulling gekregen ten behoeve van het bestrijden van Covid-19. Op basis van specifieke vragen of opdrachten zijn operationele collega's of multi collega's ingezet ter ondersteuning. Desondanks was de personele werkdruk hoog en zijn veel extra uren gedraaid. De hoge werkdruk en de grote vraag voortkomende uit de Covid-19 pandemie blijft een risico voor het team. De gevolgen van Covid-19 voor de GHOR worden hieronder verder toegelicht.

ONDERWERP	GEVOLGEN
Extra werkzaamheden	Bij de bestrijding van de Covid-19 crisis heeft de GHOR een aantal extra werkzaamheden uitgevoerd. Het gaat o.a. om: • Vormgeven van de projectorganisatie en het Coördinatiepunt Covid-19. • Uitvoeren van extra opdrachten vanuit de minister van VWS. GHOR heeft hiervan uitvoering gegeven aan onder andere de coördinatie beschermingsmiddelen en ondersteuning ketenpartners bij voorbereidingen van een mogelijk zorghotel. • Extra evaluaties m.b.t. de Covid-19 crisis • Op verzoek van de ketenpartners voorbereiden en opstarten van vier sector overleggen voor de VVT, Communicatie, Huisartsen en Ziekenhuizen. • Opstarten van de care sector overleggen en het ketenoverleg • Opstellen nieuwsbrief voor crisispartners en collega's, bestuurlijke informatie (met duiding geneeskundig beeld), factsheets. • Ondersteuning GGD (corona daily, vervoer teststraat, belrondes positieve uitslagen, vaccinatie etc.) • Voorzitterschap werkgroepen i.s.m. het ROAZ • Opstellen van een structuur voor ontheffingsaanvragen groepsvorming, openstelling publieke gebouwen en overig. • Planvorming Covid-19: er zijn o.a. de volgende plannen opgesteld: continuïteitsplan, Veiligheidsplannen en procedures teststraten/ vaccinatie • Het coördineren van PBM en deelname aan de landelijke overleggen m.b.t. schaarste.
Evenementen	Evenementen advies heeft tijdelijk stil gelegen. Na landelijk akkoord om dit weer langzaam op te starten heeft de GHOR met haar Multi partners een spreekuur bemant voor gemeenten en organisatoren.
OTO	Alle trainingen, bijeenkomsten en opleidingen zijn vanaf maart geannuleerd. Er is geprobeerd zoveel mogelijk digitaal te organiseren.

Netwerken en overleggen	• Regionale afstemming:
	  ○ ROAZ regulier en bestuurlijk zijn uitgebreid met een bestuurlijk Covid-19 overleg
	  ○ De reguliere GGD overleggen zijn omgezet naar Covid-19 overleggen
	  ○ Oost5: hoofden KOR op basis van de crisis aangevuld met een Covid-19 variant
	• Landelijke netwerken: regulier zijn netwerken of stil gelegd of omgezet in een Covid-19 variant.
	• Het Hoofden overleg GHOR: Deze is aangevuld met Covid-19 overleg. De hoofden zijn tijdens de crisis afhankelijk van de piek 1of 2 keer per week (digitaal) bij elkaar gekomen.
	• Landelijke overleggen en advisering voor evenementen. Deze waren gericht op de gevolgen van de Covid-19 maatregelen voor evenementen.
	• Vakgroep OOV en RIB: wanneer deze doorgang hadden waren deze mede gericht op Covid-19.

Informatiemanagement	De landelijke overleggen zijn deels doorgegaan en stonden in het teken van Covid-19. Er is veel informatie tussen de regio's uitgewisseld. In Twente heeft de GHOR veel contact gehad met onze ketenpartners over het uitwisselen van informatie (kwalitatief en kwantitatief) tijdens de Covid-19 crisis. Daarnaast is In LCMS veel kwalitatieve informatie gedeeld, veelal aan de hand van een vast format. Kwantitatieve gegevens zijn met behulp van het IOC in een dashboard verwerkt.
Kwaliteit	Het project visitatie Oost 4 is stilgelegd. De GHOR heeft bijgedragen aan een reguliere audit voor de GGD. Landelijke en reguliere netwerken liggen stil

ONDERWERP	GEVOLGEN
Afspraken ketenpartners	Na de Covid-19 pandemie zal op basis van de uitkomsten van de evaluaties de convenanten worden geactualiseerd. Alleen de samenwerkingsovereenkomst NRK is aangepast.

Programma Gemeenten

De gemeentelijke kolommen Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie hebben een grote rol gespeeld in de bestrijding van het Covid-19 virus. In de bestrijding van Covid-19 hebben crisismedewerkers van bevolkingszorg en crisiscommunicatie intensief samengewerkt met de gemeentelijke medewerkers en kernteams. Er is een grote bijdrage geleverd op het gebied van de juridische maatregelen en communicatie daarover. De crisis is uniek vanwege haar lange duur. Ongeveer 60 gemeentelijke crisisfunctionarissen hebben bijzondere inspanningen verricht voor de kolommen bevolkingszorg en crisiscommunicatie alsmede voor het regieteam handhaving en actiecentrum evenementen. Deze gemeentelijke medewerkers doen dit in combinatie met hun reguliere taak binnen de eigen gemeente.

Doordat de focus in 2020 bijna volledig op de bestrijding van Covid-19 lag, hebben de meeste reguliere werkzaamheden en activiteiten geen doorgang bevonden. Zo heeft het opleidings- en oefenprogramma bijna het hele jaar stilgelegen. Dit omdat zowel de mensen die de voorbereiding doen als de deelnemers werden ingezet in de crisisorganisatie. Waar mogelijk hebben er een aantal trainingen doorgang bevonden. De reguliere werkzaamheden en projecten zijn grotendeels (tijdelijk) blijven liggen of wat meer low profile opgepakt.

Bedrijfsvoering

Een overkoepelend thema voor alle programma's is de bedrijfsvoering. Om de werkzaamheden en taken goed uit te kunnen voeren is het van belang om de continuïteit van de vitale bedrijfsvoeringprocessen te waarborgen. Hierbij worden een paar onderwerpen verder uitgelicht:

- ICT-voorzieningen: half maart werd opgeroepen om zoveel mogelijk thuis te werken. Het is hierbij noodzakelijk dat de ICT-voorzieningen op orde zijn en thuiswerken een mogelijkheid is. Voor de reguliere werkzaamheden geldt dat bijna alle systemen vanuit huis bereikbaar zijn. Wanneer de systemen niet thuis toegankelijk zijn is er uitgeweken naar een werkplek op een van de locaties. VRT heeft in 2021 de migratie naar SharepointOnline/Office 365 afgerond.
- Werkplek: nu thuiswerken een meer structureel karakter lijkt te krijgen moet er gekeken worden naar hoe de VRT flexibel (plaats onafhankelijk) werken kan ondersteunen. Zo zijn de huidige vaste werkplekken versneld vervangen door laptops.
- Er zijn een aantal medewerkers die een rol hebben in de crisisorganisatie of op een andere manier betrokken zijn bij Covid-19 specifieke vraagstukken. Het gevolg hiervan is dat zij minder tijd beschikbaar hebben gehad voor reguliere werkzaamheden.
- Ziekteverzuim: aangezien de VRT een vitale organisatie is het van belang het ziekteverzuim goed te monitoren om snel te kunnen schakelen indien nodig. In 2020 was er geen bovenmatig verzuim en was het ziekteverzuim stabiel.
- De personeels- en financiële taken uit de beëindigde DVO met Regio Twente zijn in 2020 volledig in de bedrijfsvoering VRT ingepast.

3.2 Financiële gevolgen

In de samenvatting op pagina 8 is te zien dat 2020 sterk is beïnvloed door Covid-19. Ruwweg verklaart Covid-19 voor ongeveer 70% het eindresultaat. Per saldo zijn de gevolgen dus in financieel opzicht voordelig. In de onderstaande tabel zijn alle meer- en minderkosten van Covid-19 per programma verder gespecificeerd. Daaruit blijkt dat Covid-19 tot dusverre vooral heeft geleid tot een eenmalige “knik” in het uitgavenpatroon.

A: Meerkosten	**Multi**	**BRW**	**GHOR**	**GEM**	**TOT**
Kosten uitvoering noodverordening	8.300				
Inzet beveiligers	9.872				
Covid-testen		8.938			
Èvaluatietrajecten/ reflectiesessies	8.049		24.200	11.657	
Uitbetaling extra uren medewerkers	3.500	1.000	2.784	12.195	
Extra inzet Nederlandse Rode Kruis				7.740	
Hygiënemaatregelen		46.435			
Promotie- en voorlichtingsmaterialen	6.050	5.802			
Website		7.260			
Attenties		7.442		3.191	
Totaal meerkosten	**35.772**	**76.878**	**26.984**	**34.783**	**174.417**
B: Minderkosten					
Vergoedingen vrijwilligers		540.000			
Materieel en materialen		126.000			
Opgeschorte opleidingen (koud en warm)	12.000	75.000	66.000	3.000	
Opgeschorte oefeningen	99.000	511.000	28.000		
Voorlichtings- en comm.activiteiten		8.000			
Werving, selectie en keuring		58.000			
Personele aangelegenheden	4.000	74.000	1.000		
Totaal minderkosten	**115.000**	**1.392.000**	**95.000**	**3.000**	**1.605.000**
C: Meeropbrengsten					
Verbeurd verklaarde dwangsommen	50.000				
Totaal meeropbrengsten	**50.000**	**0**	**0**	**0**	**50.000**
Subtotaal VRT: (A-B-C)	**-129.228**	**-1.315.122**	**-68.016**	**31.783**	**-1.480.583**
D: Minderopbrengsten					
TSC: derving omzet -/- variabele kosten		931.000			
Totaal minderopbrengsten	**0**	**931.000**	**0**	**0**	**931.000**
Subtotaal VRT: (A+D-B-C)	**-129.228**	**-384.122**	**-68.016**	**31.783**	**-549.583**

4 Toelichting op de programma's

Veiligheid begint bij het zoveel mogelijk voorkomen van incidenten, branden, rampen en crises en het voorkomen en beperken van schade bij incidenten, rampen en crises. De risico's in de regio vormen de basis waarop het veiligheidsbeleid door Veiligheidsregio Twente wordt vormgegeven. Veiligheidsregio Twente voelt zich verantwoordelijk voor het, waar mogelijk, reduceren van risico's en voor het bestrijden en beperken van de effecten.

Veiligheidsregio Twente werkt samen met diverse partners en inwoners aan een veilig Twente. We bevorderen de samenwerking van diverse veiligheidsinitiatieven op regionaal, nationaal en internationaal niveau door het verbinden van partijen, stimuleren van innovatieve oplossingen en het bieden van een platform voor veiligheidsinitiatieven.

In de begroting 2020 hebben we verwoord wat we in 2020 graag wilden bereiken en wat we daarvoor wilden doen. In deze jaarrekening lichten we toe wat we hebben bereikt en wat we daarvoor hebben gedaan. Daarbij onderscheiden we een toelichting op de verschillende programma's: het programma Multidisciplinaire onderwerpen, Brandweer, GHOR en Bevolkingszorg.

4.1 Programma Multidisciplinaire onderwerpen

Portefeuillehouder	**G.O. van Veldhuizen**
Programmamanager	**H.G.W. Meuleman**

Samenvatting
Het programma multidisciplinaire onderwerpen bevat de coördinatie van de werkzaamheden, projecten en activiteiten welke multidisciplinair opgepakt worden.

Trends en Ontwikkelingen

Zonder een uitputtend overzicht te willen geven is in de begroting 2020 onderstaand overzicht van de belangrijkste ontwikkelingen gegeven die wij verwachtten en waarmee wij rekening wilden houden.

Terrorismedreiging
Terroristische acties en dreigingen zijn de laatste paar jaar dichtbij ons gekomen. De wereld wordt harder. De kans op een terroristische aanslag tegen (belangen van) Nederland is reëel. Het voorbereiden op een terroristische actie, is iets waar we binnen onze veiligheidsregio aandacht aan besteden. Het is onderdeel van ons trainings- en oefenprogramma. De veiligheidsregio Twente oefent jaarlijks dit scenario in één van haar systeemoefeningen.

Toenemende nadruk op zelfredzaamheid
Burgers nemen meer en meer zelf verantwoordelijkheid voor hun eigen omgeving en hun eigen leven. Zelfredzaamheid, samen redzaam zijn, eigen regie en eigen verantwoordelijkheid zijn hierbij sleutelbegrippen. Dit komt ten dele omdat er minder middelen beschikbaar zijn, doordat mensen mondiger zijn, ouder worden (vergrijzing) en zelfstandiger (willen) blijven of zijn en deels ook door alle technologische (ICT) mogelijkheden. Deze ontwikkeling heeft ook zijn weerslag op het veiligheidsdomein. Mensen en bedrijven/ instellingen worden geacht zich bewust te zijn van de veiligheidsrisico's en, tot op zekere hoogte, te weten wat zij moeten doen als een risico zich voordoet. Bovendien neemt het gevoel van veiligheid toe, als mensen zelf invloed kunnen uitoefenen op hun eigen veiligheidssituatie.
Onderdeel van onze visie is dat inwoners en ondernemers van Twente gestimuleerd worden hun eigen verantwoordelijkheid te nemen voor een veilig en gezond leven. Hiervoor zijn een aantal projecten gestart, bijv. de Risk Factory en de projecten "Veilig Wonen", "Veiligheid rondom BRZO-bedrijven" (Besluit Risico's Zware Ongevallen) en veiligheid op het spoor.

De mondige en verwachtingsvolle burger en de opkomst van digitale media
Informatie en communicatie spelen een steeds belangrijker rol, en krijgen ook binnen Veiligheidsregio Twente een prominente plek in het denken en doen, zowel in de dagelijkse werkzaamheden als in crisissituaties. Voorbeelden hiervan zijn het inzetten van het media-monitoring systeem en het delen van informatie tijdens incidenten en crises.

Veranderde wetgeving
Wijzigingen in wet- en regelgeving kunnen gevolgen hebben voor onze organisatie en voor ons handelen. Door de decentralisaties in de jeugd- en ouderenzorg komen er meer taken te liggen bij de gemeenten. Dit kan zijn weerslag krijgen op veiligheidsgebied. Crisissituaties bijvoorbeeld op het terrein van jeugdzorg kunnen

sneller op het bordje van de gemeenten terechtkomen. Wij oefenen daar specifiek op.
De Wet veiligheidsregio's is geëvalueerd door een Commissie. De Commissie heeft haar bevindingen middels een rapport uitgebracht aan de minister. Het nieuwe Kabinet zal zich buigen over eventuele aanpassingen van de Wet VR.
De Wet Bescherming Persoonsgegevens stelt nadere en strengere eisen aan informatieveiligheid. Verschillende functionarissen/rollen op het gebied van informatieveiligheid zijn benoemd en werken nu vanuit de reguliere staande organisatie aan de informatieveiligheid.

Slimmer gebruik maken van informatie
We leven nu in een omgeving waarbij informatie-uitwisseling tussen ketenpartners in veiligheid noodzakelijk is om een informatiepositie te bewerkstelligen die het uitvoeren van de taken optimaal faciliteert.
Veiligheidsregio Twente onderneemt verschillende initiatieven om informatie een meer cruciale rol te laten spelen in zowel de voorbereidende, koude fase van incidentbestrijding als in de lauwe en warme fase van incidentbestrijding. Voorbeelden zijn het werken aan een actueel operationeel beeld door het beschikbaar stellen van up-to-date informatie voor de verschillende functionarissen in de crisisorganisatie.
Als gevolg van een lastig in te vullen vacature medewerker informatievoorziening zijn we hier minder ver mee gekomen dan we hadden verwacht.

Transitie meldkamer
Sinds 2014 loopt een landelijk traject onder de naam Transitie Landelijke Meldkamer Organisatie. Hierin wordt uitvoering gegeven aan het besluit van de minister om over te gaan naar één nieuwe meldkamerorganisatie die verantwoordelijk wordt voor 10 landelijke meldkamers (i.p.v. de 25 regionale meldkamers).
Daarnaast speelt nog het vraagstuk rond dat wat achterblijft, vooral een combinatie van meldkamer, Regionaal Coördinatiecentrum (RCC) en de Regionale Toezichtsruimte. De komende periode worden hiervoor plannen ontwikkeld.
Per 1 januari is 2020 is het beheer van de Twentse meldkamer over gegaan naar de politie. In 2019 is de overdrachtsdocument opgesteld en vastgesteld door het bestuur. Ook is de inrichtingsvisie voor de meldkamer in concept gereed. De overgang van de meldkamer naar de nieuwe meldkamer in Apeldoorn is beoogd voor Q4 van 2022.

Platformfunctie bieden
Veiligheidsregio Twente biedt een platformfunctie voor samenwerkingsconstructies op verschillende terreinen van veiligheid. Voorbeelden die reeds lopen zijn het bieden van een platform voor integrale veiligheidszorg (IVZ), Regionale toezichtruimte (RTR) en Veiligheidsstrategie Oost Nederland. Sinds 2018 is het Veiligheidshuis Twente ook onderdeel van de VRT.

Deels gerealiseerd	
Wat willen we bereiken?	**Wat hebben we bereikt?**
Alle activiteiten van de Veiligheidsregio Twente richten zich op het vergroten van de veiligheid van de inwoners en bezoekers van Twente. Dit doen wij door veiligheidsrisico's in Twente nauwgezet in kaart te brengen en de zelfredzaamheid bij inwoners en ondernemers in Twente te stimuleren. Onze activiteiten strekken zich uit van het voorkomen van (en voorbereiden op) ongevallen en rampen, tot het verhelpen van de situatie bij ongevallen en rampen. Daarbij gaat onze aandacht niet alleen uit naar bestaande risico's, ook de beheersing en bestrijding van nieuwe risico's staat hoog bij ons op de agenda. Het resultaat is niet per definitie een hoger veiligheidsniveau, maar wel meer veiligheid in Twente en duidelijkheid over de risico's waardoor mensen in Twente zich beter kunnen voorbereiden.	Ook in 2020 waren al onze activiteiten gericht op het vergroten van de veiligheid in Twente. Vanwege Covid-19 hebben niet alle (reguliere) activiteiten doorgang bevonden.

Wat doen we ervoor?	**Wat hebben we ervoor gedaan?**
Bestuursondersteuning a. Advisering aan en ondersteuning van het bestuur. b. Coördinatie van de multidisciplinaire samenwerking op het gebied van de voorbereiding op de rampenbestrijding en crisisbeheersing.	**Bestuursonderseuning** De punten a t/m f zijn opgepakt, uitgevoerd en gecoördineerd.

c. Coördinatie van de planning en controlcyclus. d. Voorzien in de meldkamerfunctie. e. Waar nodig en mogelijk ondersteuning aan brandweer, GHOR, gemeenten, politie en partners. f. Invulling geven aan het regisseurschap voor veiligheid; inmiddels de platformfunctie.	
Samenwerking Veiligheidsregio Twente werkt met diverse partijen (crisispartners) samen. Het gaat hier om samenwerking met de regionale nutsbedrijven maar ook om samenwerking met Pro Rail, het waterschap Vechtstromen, de provincie Overijssel, het Regionaal Militair Commando of functionarissen van andere overheidsdiensten. Het doel van deze samenwerking is dat partijen gezamenlijk voorbereidingen treffen en dat coördinatie bij de aanpak van de ramp of crisis tot stand komt. Samenwerking vindt ook plaats met andere veiligheidsregio's. Met name op Oost 5 niveau. De transitie naar een meldkamer op Oost 5 niveau is daar een goed voorbeeld van. Twente is een grensregio die met ongeveer de helft van zijn grens raakt aan buurland Duitsland. Bijzonder daarbij is, dat Twente grenst aan twee Duitse deelstaten, Nordrhein-Westfalen en Niedersachsen. De noodzaak om te investeren in de samenwerking met onze oosterburen is evident, ondanks het gegeven dat het een niet wettelijke taak is.	**Samenwerking** Ook tijdens de pandemie bleef de VRT in nauw contact met de crisispartners. De reguliere actualisatie van de gemaakte afspraken zoals neergelegd in de bestaande convenanten vond - ook onder de bijzondere omstandigheden - doorgang. Daarnaast heeft de VRT de crisispartners diverse keren benaderd om in beeld te brengen welke gevolgen de pandemie voor de betreffende organisatie heeft, dan wel eventueel zou kunnen krijgen. Bij mogelijke knelpunten kon men een beroep doen op de VRT. Samenwerking met vele partijen heeft plaatsgevonden. De zomer van 2020 kenmerkte zich wederom door droogte. De samenwerking op dit dossier met het Waterschap is goed geweest. Landelijk en op Oost5 niveau vindt ook de nodige samenwerking op dossiers plaats. O.a. - werken we naar een gezamenlijke meldkamer toe voor Oost Nederland - opstellen van een gezamenlijke contentkalender voor risicocommunicatie Vanwege Covid-19 vonden nagenoeg geen fysieke contacten met de oosterburen plaats. Wel heeft men elkaar regelmatig geïnformeerd over de stand van zaken. Indien de actualiteit dat wenselijk maakte werden online overleggen georganiseerd.
Crisisorganisatie De crisisorganisatiestructuur en de medewerkers in deze crisisorganisatie worden blijvend getraind en opgeleid: • 14 systeemoefeningen als ruggengraat van de blijvende vakbekwaamheid van de crisisorganisatie. • Expertsessies als maatwerk en experimenteermogelijkheid voor nieuwe vormen met maximaal rendement en in samenspraak met de doelgroepen met name gericht op vaardigheden en competenties. • Ontwikkelingen van een vakbekwaamheidssysteem.	**Crisisorganisatie** In 2020 zijn er twee systeemoefeningen geweest. In maart zijn alle multidisciplinaire opleidings-, trainings- en oefenactiviteiten door de Covid-19 crisis 'on hold gezet'. Vanaf maart zijn er alleen de training voor de CaCo en een digitale basisopleiding rampenbestrijding georganiseerd. Voor het ontwikkelen van een vakbekwaamheidssysteem is een eerste inventarisatie gedaan.
Innovatie In 2017 heeft de Veiligheidsregio Twente van het ministerie van J&V een subsidie gekregen voor het project Next Level. Dit project beoogt met behulp van automatische drones en sensoren een nieuw veiligheidsconcept te ontwikkelen. Het projectresultaat is een test en demonstratie van een veiligheidsconcept met een automatische drone in een afgesloten ruimte (proof of concept).	**Innovatie** Het project Next Level is inmiddels succesvol afgerond en overgegaan in het project Uiver.
Risicocommunicatie Het bestuur van de Veiligheidsregio is verantwoordelijk voor de informatievoorziening aan	**Risicocommunicatie** De risicocommunicatie heeft zich voornamelijk gericht op het vergroten van het bewustzijn en

burgers over de risico's, rampen en crises en over de maatregelen die het heeft genomen ter voorkoming en bestrijding ervan. Risicocommunicatie is er niet alleen op gericht dat burgers zich bewust zijn van de risico's, maar ook van de voorbereidingen die ze zelf kunnen treffen en acties die ze kunnen ondernemen op het moment van een incident.	handelingsperspectief van onze inwoners m.b.t. Covid-19. Daarnaast zijn enkele reguliere thema's aan bod geweest, zoals NL-Alert en wat te doen bij hevige sneeuwval/ijzel.
Gemeentelijke kolom Binnen Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie willen we het thema zelfredzaamheid meer vorm en inhoud gaan geven. We willen meer gebruik maken van de kennis, kunde en activiteiten van onze partners en de eigen kracht van inwoners meer benutten. Dit sluit aan bij de landelijke ontwikkelingen.	**Gemeentelijke kolom** Zie de inhoudelijke toelichting bij het programma gemeenten.
Evenementen Een veranderende omgeving (o.a. komst van nieuwe regelgeving, maar ook de gewenste cultuurverandering van regelgericht naar risicogericht) vraagt om een andere benadering van veiligheidsvraagstukken. Het beleid wordt aangepast op de hieruit volgende wensen en verplichtingen.	**Evenementen** Het coronavirus en de daaropvolgende coronamaatregelen hebben een grote impact op evenementen. In 2020 waren evenementen voor een groot deel niet toegestaan en ontstond er onzekerheid over de heropening van de evenementenwereld. Ter voorbereiding hierop is een landelijke projectgroep aan de slag gegaan met een landelijke Covid-19 evenementenwerkwijze. Veiligheidsregio Twente was vertegenwoordigd in deze projectgroep. Dit heeft een groot deel van de beschikbare uren ten aanzien van evenementenveiligheid gevraagd. De overige uren zijn voornamelijk ingezet ten behoeve van advisering van gemeenten ten aanzien van Covid-19 vraagstukken. Het aanpassen van de evenementenwerkwijze naar meer risicogerichte multidisciplinaire advisering is doorgeschoven naar 2021.
Informatievoorziening Ook in 2020 ligt de nadruk op een goede informatievoorziening. We willen de beschikbare informatie benutten voor het reduceren van risico's en gebruiken voor de bestrijding van incidenten en rampen. Daarnaast speelt informatievoorziening een belangrijke rol in het werkproces.	**Informatievoorziening** In 2020 is er gestart met een operationele site waar 24 uur per dag informatie beschikbaar is voor hulpdiensten en anderen. Deze wordt de komende jaren uitgebreid.
Rampenbestrijdingsplannen Conform de wet worden er rampenbestrijdingsplannen opgesteld. Dit zijn de operationele plannen waarin de aanpak van concrete rampsituaties voor specifieke inrichtingen is beschreven. Deze rambestrijdingsplannen worden door het bestuur van de veiligheidsregio vastgesteld. Aan deze taak zal ook in 2020 uitvoering worden gegeven.	**Rampenbestrijdingsplannen** Het RBP Kernkraft Emsland is geactualiseerd en bestuurlijk vastgesteld in 2020. De andere plannen zijn gecontroleerd op actualiteit. Deze zijn actueel en worden in 2021 bestuurlijk weer vastgesteld.

Onder overige stukken is de factsheet VRT jaarbericht 2020, met multi feiten en cijfers over 2020, bijgevoegd. Met de factsheet geven we een samenvatting van onze activiteiten en prestaties over 2020, deels voorzien van aantallen en prestatie-indicatoren.

Wat heeft het gekost?

Multidisciplinaire onderwerpen (in €)	Lasten	Baten
Bestuursondersteuning	923.564	1.328.727
Rampenbestrijding en crisisorganisatie	114.992	0
Samenwerking & Innovatie	23.474	0
Meldkamer	584.238	613.251
Kwaliteit & Informatievoorziening	46.913	0
Risicobeheersing & Communicatie	136.241	0
Veiligheidshuis Twente	200.634	200.634
Platform IVZ	508.188	508.188
Totaal Multi onderwerpen excl. mutatie reserves	**2.538.244**	**2.650.800**
Toevoeging/onttrekking aan reserve	0	0
Totaal Multi onderwerpen incl. mutatie reserves	**2.538.244**	**2.650.800**
	- 112.556	

4.2 Programma Brandweer

Portefeuillehouder	**S.W.J.G. Schelberg**
Programmamanager	**S.J.M. Wevers**

Als brandweer houden we ons bezig met het voorkomen en beperken van brand en bestrijden van brand en ongevallen. Hierbij richten we ons op minder branden, minder slachtoffers en minder schade. We staan 24 uur per dag, 7 dagen per week en 365 dagen per jaar klaar om te helpen. De Brandweer heeft een uitvoeringsagenda gemaakt voor periode 2018-2023 gebaseerd op de huidige bestuurlijk vastgestelde visie (De Blik Veuroet, januari 2018) De jaren 2018-2023 staan in het teken van de drie pijlers:

1. Ondernemende en vernieuwende organisatie
2. Mens staat centraal
3. Midden in de maatschappij.

Ontwikkeling en realisatie van deze pijlers wordt uitgevoerd met het uitgangspunt: Brandweer Twente is er altijd.

Trends en Ontwikkelingen

Omgevingsrecht

De komende tijd vinden er diverse veranderingen plaats in het omgevingsrecht. Deze veranderingen hebben invloed op de rol van de brandweer t.a.v. brandveiligheid in Nederland en ook op het repressieve optreden van de brandweer. Het gaat om de volgende ontwikkelingen:

a. *Omgevingswet*

De Omgevingswet bundelt en moderniseert in één wet veel huidige regelgeving voor de leefomgeving. Naar verwachting treedt de wet op zijn vroegst per 2022 in werking. De wetgever gaat in de Omgevingswet ook anders om met adviestaken, benoemt de inhoud en spreekt het vertrouwen uit dat decentrale overheden specialistische diensten (zoals brandweer en GGD) inschakelen om advies te geven op onderwerpen. In omgevingsplannen moet rekening worden gehouden met de mogelijkheden van het voorkomen, beperken en bestrijden van een brand, ramp of crisis en met omgevingsveiligheid (externe veiligheid).

b. *Private kwaliteitsborging*

De introductie van private kwaliteitsborging betekent dat Brandweer Twente verder gaat met de doorontwikkeling van regelgericht naar risicogericht werken, zowel op het gebied advies als toezicht. Brandveiligheid is immers een samenhangend geheel van gebouw, installaties, gebruik en omgeving. Deze integraliteit zal dan ook samen met bestrijdbaarheid van een incident worden meegewogen in een advies voor alle fases van een bouwwerk: van plan via realisatie en oplevering tot gebruik. Getracht wordt de ontwikkelingen rondom private kwaliteitsborging aan te grijpen om contacten met private kwaliteitsborgers aan te gaan ten behoeve van onze informatiepositie.

c. Samenwerking netwerkpartners bevoegd gezag onder de Omgevingswet

Onder het omgevingsrecht verandert ook de wijze waarop netwerkpartners (Omgevingsdienst Twente, GGD Twente, Waterschap Vechtstromen, Veiligheidsregio Twente) de bevoegde gezagen voorzien van input. Om bevoegde gezagen (met name gemeenten) ook onder de Omgevingswet vroegtijdig van een deskundig totaalproduct te voorzien, zoeken de netwerkpartners vanuit ieders expertise (milieu, gezondheid, veiligheid, water) actief de samenwerking met elkaar op.

Meldkamer brandweer

Sinds 2014 loopt een landelijk traject onder de naam Transitie Landelijke Meldkamer Organisatie. Hierin wordt uitvoering gegeven aan het besluit van de minister om over te gaan naar één nieuwe meldkamerorganisatie die verantwoordelijk wordt voor 10 landelijke meldkamers (i.p.v. de 25 regionale meldkamers). Voor Twente houdt het in dat er een transitieproces is ingezet om samen met de overige 5 veiligheidsregio's in Oost te komen tot één nieuwe gezamenlijke meldkamer in Apeldoorn. Het beheer van de meldkamer Twente is reeds overgedragen aan de LMS (onderdeel politie). Harmonisatie van processen (brandweer en crisis) en een overgang van brandweercentralisten naar één Veiligheidsregio (VNOG) worden voorbereid. Uitgangspunt bij de transitie is dat dit een geleidelijk proces is waarbij de nieuwe manier van werken wordt uitgewerkt en beproefd. Twente is betrokken bij het landelijke en regionale proces. Eind 2022 is de overgang naar de nieuwe meldkamer een feit, in 2020 en 2021 worden voorbereidingen getroffen om dit te realiseren.
Binnen de VRT ligt naast de transitie een focus op behoud van continuïteit, borging van informatievoorziening, korte lijnen tussen de meldkamer en de operationele processen, borging van het RCC en de regionale toezichtruime. Plannen hiervoor worden in 2021 ontwikkeld.

Vrijwilligersbeleid

Vrijwilligers spelen een belangrijke rol binnen de brandweer, het grootste gedeelte van het personeelsbestand bestaat uit vrijwilligers. Vrijwilligers zijn daarmee essentieel voor de brandweerzorg in Twente. Om de paraatheid te garanderen is het daarom belangrijk om voldoende vrijwilligers aan te trekken en te behouden in Twente. Het dalen van het aantal vrijwillige brandweerlieden is een al jaren geleden ingezette trend. In navolging op landelijk beleid wordt er in Twente gewerkt met de vrijwilligersagenda, waarbij de landelijke visie wordt ingebed. Binnen de vrijwilligersagenda richten we ons op vier thema's: werving & opleiding, binden &

verbinden, hoofdwerkgevers en vrijwilliger van de toekomst. Het doel is dat elke kazerne voldoende gemotiveerde en vakbekwame vrijwilligers heeft die zich maatschappelijk en organisatorisch betrokken voelen.

Taakdifferentiatie
De huidige rechtspositie van brandweervrijwilligers is strijdig met de Europese wet- en regelgeving en het gelijkheidsbeginsel in het algemeen (gelijk werk, gelijk betalen). De eisen die worden gesteld aan vrijwilligers en beroepsbrandweerlieden op het gebied van onder andere opleiding en oefenen zijn nagenoeg gelijk. Landelijk wordt er gekeken naar mogelijkheden om meer onderscheid te maken tussen beroepsmedewerkers en vrijwilligers (taakdifferentiatie) zonder op de kwaliteit van brandweerzorg in te leveren. Hiervoor is er een denkrichting opgesteld. Deze denkrichting blijkt uitvoerbaar maar er zitten wel forse financiële, personele, organisatorische en juridische consequenties aan. Deze zullen eerst verder uitgewerkt moeten worden voor er definitieve besluitvorming plaatsvind.

Technologie
Technologische ontwikkelingen gaan snel en de technologische mogelijkheden worden steeds groter. Ook binnen de brandweer is technologie noodzakelijk en speelt het een steeds grotere rol. Het gebruik van operationele informatiesystemen en de inzet van drones zijn niet meer weg te denken. Daarnaast levert technologie een bijdrage aan het vergroten van de brandveiligheid, denk aan nieuwe manieren van detectie van brand of andere manieren van alarmeren. Ook data gestuurd brandweerzorg is volop in ontwikkeling. Er wordt gericht data verzameld en geanalyseerd en gebruikt om keuzes te maken in de organisatie. De focus ligt de komende jaren op het verder ontwikkelen hiervan.

Deels gerealiseerd	
Wat willen we bereiken?	**Wat hebben we bereikt?**
Brandweer Twente is een herkenbare brandweerorganisatie die optreedt als sterke partner zowel in Veiligheidsregio Twente als daarbuiten. Onze bedrijfsvoering is gericht op efficiënt en risicogericht werken met een goede balans tussen kosten en baten. We streven naar een professionele en slagvaardige brandweerzorg, die voldoet aan wensen en verwachtingen van inwoners. Die past binnen dat wat de wet en ons bestuur van ons vraagt. We staan elke dag 24/7 paraat voor een veilig Twente. Dit doen we door uit te rukken naar kleine branden en complexe incidenten én door te werken aan het voorkomen van branden en ongevallen via preventie. Ons doel daarbij is minder branden, minder slachtoffers en minder schade.	De paraatheid is 24/7 geborgd geweest. Een aantal activiteiten is deels gerealiseerd. Door Covid-19 hebben niet alle activiteiten en werkzaamheden doorgang kunnen vinden.

Wat doen we ervoor?	**Wat hebben we ervoor gedaan?**
1. Ondernemende en vernieuwende organisatie a. We verzamelen steeds meer informatie uit onze organisatie, maar ook daarbuiten. Deze informatie geeft ons inzicht om onderbouwde keuzes te maken in ons werk. Dit noemen we Business Intelligence (BI). b. We zijn vernieuwend: altijd op zoek naar het inzetten van nieuwe technologie en werkwijzen om er voor te zorgen dat onze mensen veilig en professioneel hun werk kunnen doen. c. Voor het vlammetje zijn we blijvend op zoek naar kennis over oorzaken en slimme manieren om incidenten te voorkomen. Dit doen we door advisering en toezicht op bestaande en nieuwe ontwikkelingen, lesgeven in brandveiligheid op ROC en Hogescholen en door het verhogen van veiligheidsbewustzijn d.m.v. voorlichting en communicatie. De Risk Factory is daarvan een structureel onderdeel. d. We staan 24/7 paraat vanuit ons netwerk van 29 kazernes. Elke kazerne levert een bijdrage aan het grote geheel. Elke kazerne krijgt ruimte voor	**1. Ondernemende en vernieuwende organisatie** a. Er is op verschillende manieren ingezet om de alle beschikbare informatie en data te benutten. Zo is er dit jaar gestart met de opzet van een nieuwe bestuursrapportage en wordt er gewerkt aan het doorontwikkelen van het repressie dashboard. b. In 2020 zijn er diverse ontwikkelingen geweest om ons werk nog efficiënter en veiliger uit te kunnen voeren. Zo is er deelgenomen in verschillende projecten voor de doorontwikkeling van de drone. Zijn er nieuwe watertransportsystemen in gebruik genomen en zijn er alternatieve manieren gevonden om ten tijde van de corona-maatregelen de kennis op peil te houden. c. Afgelopen jaar hebben veel activiteiten geen doorgang gevonden of zijn op alternatieve wijze verricht (zie overzicht gevolgen Covid-19). Brandweer Twente heeft afgelopen jaar de advisering op bestaande en nieuwe ontwikkelingen kunnen uitvoeren. Met ROC is alternatieve wijze invulling gegeven aan de veiligheidsmodules. Er is gezocht naar alternatieve wijzen om controles uit te voeren. Voorbeeld hiervan is de zelfscan, waarmee

lokale keuzes, bijvoorbeeld over oefenen, de kazerne en materiaal.	we gestart zijn voor KDV, onderwijs en zorg. Tevens is er extra ingezet om alle informatie m.b.t. objecten en panden up-to-date te maken. Voorlichtingsactiviteiten hebben in fysieke vorm grotendeels stil gelegen en er is meer ingezet op digitale kanalen. Risk Factory Twente is slechts een gedeelte van het jaar in gebruik geweest. d.In 2020 is Brandweer Twente in totaal 4.113 keer uitgerukt vanuit de diverse kazernes. Vanuit de kazernes is er gemiddeld 11 keer per dag hulp verleend aan de inwoners van Twente
Mens staat centraal a. Medewerkers voelen zich gezien en gewaardeerd. We luisteren naar elkaar en hebben begrip voor elkaars rol en positie. Samen zijn we trots op Brandweer Twente. b. We staan bekend als een organisatie waar fitheid en gezondheid belangrijk zijn. Medewerkers zijn mentaal en fysiek gezond. Er zijn goede arbeidsomstandigheden en we werken aan mentale veerkracht. c. Het oefenprogramma sluit aan bij de wensen en behoeften van het repressieve personeel: wat je al kunt hoef je niet te oefenen. Mensen worden uitgedaagd om te leren en krijgen de laatste kennis en inzichten aangeboden. d. We hebben aandacht voor de vakbekwaamheid en inzetbaarheid van onze mensen. Daarbij stimuleren we mensen om zelf na te denken over hun loopbaan. De organisatie faciliteert en ondersteunt hierin. e. Vrijwilligers vormen het grootste deel van ons personeelsbestand en voelen zich betrokken bij hun kazerne. Daarbij ligt de nadruk op het zoeken en het opleiden van voldoende repressieve vrijwilligers. De jeugdbrandweer biedt daarin kansen. Daarnaast kijken we naar nieuwe varianten van vrijwilligheid o.a. gerelateerd aan Brandveilig Leven (BVL). f. We zijn en blijven een aantrekkelijke werkgever. Duurzame inzetbaarheid en diversiteit zijn hierbij belangrijke thema's.	**2. Mens staat centraal** a. Er is een start gemaakt met de doorontwikkeling van de gesprekscyclus. Verder hebben 136 vrijwilligers een koninklijke onderscheiding ontvangen. Een teken van waardering voor hun inzet. In 2019 zijn de vitaliteitsweken in het leven geroepen ter ondersteuning en bevordering van de algehele conditie en het welzijn van onze medewerkers. Deze hebben geen doorgang kunnen vinden in 2020. Wel is er geprobeerd op andere manieren bij te dragen aan de fysieke en mentale gezondheid van medewerkers. O.a. door tips te geven voor thuiswerken en in contact te blijven met medewerkers. c.Door corona kon er in 2020 minder geoefend worden op kazernes. Er is gekeken naar alternatieven om de kennis op peil te houden. Dit is gebeurt door middel van de elektronische leeromgeving en het aanbieden van webinars. d. In 2020 zijn er informatiebijeenkomsten georganiseerd voor medewerkers met betrekking tot het 2e loopbaanbeleid. Daarnaast zijn er folders gemaakt met alle informatie over dit thema. e.In 2020 is er i.v.m. corona slechts 1 wervingscampagne geweest. Dit heeft 27 geschikte kandidaten opgeleverd. Ook hebben we ons weer gericht op de flexwerkende vrijwilliger. Hiervan zijn er nu twee actief en is er een persoon in procedure vanuit de wervingsronde. f. Duurzame inzetbaarheid heeft de aandacht via het 2e loopbaanbeleid. Op de andere thema's heeft in 2020 minder de focus gelegen.
3. Midden in de maatschappij a. We leggen steeds verbindingen met andere organisaties in de maatschappij. Bijvoorbeeld voor het verbeteren van veiligheid voor specifieke doelgroepen, zoals ouderen en zorg. b. Met bedrijven en onderwijsinstellingen werken we samen, zodat kennis zoveel mogelijk wordt gedeeld en we elkaar op gebied van veiligheid versterken. De Twente Safety Campus speelt hierin een belangrijke rol. c. Landelijk bouwen we mee aan het Nederlandse brandweernetwerk. We laten daarbij onze Twentse stem horen. We zorgen o.a. voor een goede overgang van de Twentse meldkamer naar Oost Nederland. d. Als onderdeel van Veiligheidsregio Twente werken we voor de Twentse gemeenten. De brandweer is daarbij een deskundig adviseur. Specifieke thema 's voor de komende jaren zijn de introductie van de Omgevingswet en de nieuwe ontwikkelingen rondom duurzaamheid. We staan ook paraat bij grote en complexe incidenten. Dit doen we door een slagvaardige bijdrage te leveren aan de crisisorganisatie van	**3. Midden in de maatschappij** a. Door Covid-19 is er hiervoor in 2020 vooral ingezet op het contact leggen en houden met doelgroepen via digitale kanalen en telefoon. b. Er wordt op verschillende manieren met onderwijsinstellingen en bedrijven samengewerkt met als doel versterken van de veiligheid. Er wordt lesgegeven op o.a. Saxion en het ROC. In 2020 hebben we voor het ROC van Twente voor de opleidingen Bouw-Infra en Facilitair Leidinggevenden les gegeven over brandveiligheid afgestemd op de les- en leerstof van de desbetreffende opleidingen. c. We zijn landelijk betrokken in diverse netwerken. We leveren onze bijdrage in de overgang meldkamer, in 2020 zijn er verdere stappen gezet in het proces om te komen tot een meldkamer. d. Voor de voorbereidingen op de komst van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouwen is een programma opgestart in 2020. Het programma is ingericht met drie deelprogramma's die zich richten op ICT & informatievoorziening, producten en personeel.

Veiligheidsregio Twente. We werken daarin samen met andere veiligheidspartners.	

Indicatoren				
Indicator	**Nr. activiteit**	**Bron**	**Ambitie niveau (2020)**	**Rekening niveau (2020)**
Verbinding met de gemeentes	1a	Principebesluit tot regionalisering	Brandweer Twente komt indien gewenst jaarlijks in iedere gemeente 1x langs om de gemeenteraden/-besturen te informeren over haar activiteiten.	In diverse gemeenten zijn we als Brandweer langs geweest om toelichting te geven over het dekkingsplan.
Brandweer levert een bijdrage in de multidisciplinaire vakgroepen.	1b	Visie Brandweer Twente over Morgen	100%	100%
De indicatorenset zoals vastgesteld in de programmabegroting wordt in VRT verband gemonitord.	1c	Nvt	Rapportage in BERAP en in de jaarrekening	Gerealiseerd
Vrijwilligersagenda wordt gebruikt voor faciliteren en motiveren van vrijwilligers	1d	Nvt	Lessen uit de Vrijwilligersagenda worden structureel geïmplementeerd in de organisatie.	Een groot deel van de uitkomsten van de kazernebezoeken is inmiddels geïmplementeerd, de implementatie van de rest loopt. Er zijn diverse pilots opgestart in het kader van 'Vrijwilliger van de toekomst' waaronder flexplekvrijwilligers en repressieve ondersteuners, de ICT-toegankelijkheid is verbeterd inclusief de organisatie van lokale ICT-contactpersonen. Ook is er een verbetertraject uitgevoerd op het gebied van werving en opleiding. Vanwege corona zijn de activiteiten voor Hoofdwerkgevers doorgeschoven.
Productendienstencatalogus (PDC) met afspraken over de werkwijze m.b.t. de thema's advies en controles/toezicht.	2a, 2b	Nvt	In 2020 ev. zijn de afspraken uniform en worden die afspraken met de gemeentes gemonitord en waar nodig bijgestuurd.	De werkafspraken zijn eind 2020 geactualiseerd. Brandweer Twente werkt conform de Productendiensten-catalogus uniform in Twente.
Adviestermijn	2a, 2b	Visie Brandweer Twente over Morgen	De afgegeven adviezen worden integraal behandeld en in nauwe samenwerking en afstemming met	Brandweer Twente heeft in 2020 zoveel mogelijk binnen de termijnen geadviseerd. Daar

			gemeente en andere actoren afgehandeld en verstrekt. De adviezen voldoen aan de afgesproken en vastgestelde kwaliteitscriteria en zijn risicogericht van aard.	waar termijnen niet konden worden gehaald is in afstemming is dit in afstemming met bevoegd gezag gedaan.
Toezicht (controles brandveiligheid)	2a, 2b	Visie Brandweer Twente over Morgen	De diepgang, voortgang en realisatie van controles zijn afgestemd met de gemeenten. Daarbij wordt gestreefd naar een integraal kwaliteitsniveau. Er vindt periodieke afstemming plaats met alle gemeenten omtrent de voortgang en eventuele bijzonderheden.	In 2020 is toezicht gehouden in afstemming met gemeenten. Hierin zijn beperkingen opgetreden vanwege de Covid-19-crisis, maar dit is in goed overleg met gemeenten aangepast in de planning en realisatie.
Brandveilig leven	2c	Nvt	Bereik activiteiten BVL: jaarlijks ca 50.000 mensen.	Team Brandveilig Leven en Risk Factory Twente hebben in 2020 in belangrijke mate hinder ondervonden op fysieke voorlichtings-activiteiten door de beperkingen als gevolg van de Covid-19-crisis. Daarom is ingezet op een groter bereik op alternatieve manieren, zoals digitaal en via social-media.
			Betreft burgers die direct bereikt zijn door een BVL activiteit (bijv. leerlingen op scholen) en burgers die indirect in contact zijn gekomen met een BVL activiteit (bijv. de ouders van de leerlingen die deelnemen aan een BVL activiteit).	
Brandonderzoek	2d	Nvt	Naast de reguliere brandonderzoeken wordt: - 100% van de branden met slachtoffers onderzocht - Op verzoek wordt brandonderzoek gedaan	Gerealiseerd
Basisbrandweerzorg: uitrukken die voldoen aan de normtijd	3a	Dekkingsplan Brandweer Twente	Bij daadwerkelijke uitrukken voldoet BRW Twente aan de wettelijke maximale opkomsttijd van 18 minuten. Wij rapporteren periodiek over de mate waarin we hebben voldaan aan de berekende tijden uit het dekkingsplan	Bij vrijwel alle incidenten (99,8%) voldeed Brandweer Twente aan de maximale opkomsttijd (18 min). Per kwartaal is er aan elke gemeente gerapporteerd over de opkomsttijden zoals vermeld in het dekkingsplan.

Risicogerichte brandweerzorg	3b,c	Nvt	Werken aan risicogerichte brandweerzorg. Er vindt besluitvorming plaats over het dekkingsplan 2021-2025.	Het vernieuwde dekkingsplan 2021-2024 is vastgesteld

Wat heeft het gekost?

Brandweer (in €)	Lasten	Baten
Repressie	13.434.767	1.132.667
Beheer & Techniek	13.088.491	1.332.178
Brandveiligheid	4.739.974	786.911
Vakbekwaamheid	5.609.556	698.030
Strategie & Ondersteuning	12.862.170	2.308.261
Twente Safety Campus	2.081.705	1.485.615
Totaal Brandweer excl. mutatie reserves	**51.816.662**	**7.743.562**
Toevoeging/onttrekking aan reserve	56.205	1.086.559
Totaal Brandweer incl. mutatie reserves	**51.872.868**	**8.830.120**
	43.042.748	

4.2.1 Twente Safety Campus[1]

Samenvatting
De Twente Safety Campus (TSC) is een plek waar partners op het gebied van veiligheid elkaar ontmoeten en samenwerken. De Twente Safety Campus is opgezet vanuit een denken-doen-beleven- concept.

Het 'doen' gedeelte van Twente Safety Campus is het oefencentrum TRONED waar verschillende hulpdiensten werken aan hun vakbekwaamheid. Er is ruimte om te oefenen, om te experimenteren en om bezig te zijn met de praktijk. Het centrum wordt gebruikt door Twents brandweerpersoneel, maar wordt ook ingezet voor trainingen aan andere regio's en partners in het veiligheidsdomein (zoals politie, defensie en Dienst Speciale Interventies, die deze trainingen inkopen. Ook worden er bij trainingen nieuwe technieken ingezet om first responders nog effectiever en veiliger hun werk te laten doen. Denk hierbij aan de inzet van drones, virtuele rijsimulatoren, etc.

In de Risk Factory kan veiligheid 'beleefd' worden. Het doel is vergroten van het veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van burgers. In de Risk Factory kunnen mensen door levensechte simulaties (on)veiligheid aan den lijve ervaren. Zo leren mensen een onveilige situatie te herkennen of te voorkomen. Ook leren ze om in een bepaalde situatie snel, veilig en zeker te kunnen optreden.

Het Safety Field Lab is een plek waar kennis ('het denken') centraal staat. Het biedt een platform om samen met kennisinstituten en bedrijven kennis en ideeën te ontwikkelen naar producten en deze naar de veiligheidspraktijk te brengen. In de kennisprogramma's wordt samengewerkt met andere partijen waarbij we op zoek zijn naar innovatieve veiligheidsoplossingen. Oplossingen die Twente (betaalbaar) veilig houden én die vermarkt kunnen worden: van kennis naar kunde naar kassa.

Hiermee is de TSC een belangrijke ontmoetingsplek voor veiligheid in Twente. De verschillende onderdelen van de TSC (oefencentrum TRONED, de Risk Factory en het Safety Field Lab) halen verschillende disciplines en deskundigheden bij elkaar en waar mensen en kennis bij elkaar komen ontstaan ideeën en bedrijvigheid. Dit is de kern van TSC als onderdeel van het brede veiligheidsnetwerk in Twente.

Bestuurlijk
In 2017 is er een portefeuilleraad TSC ingesteld waarin de bestuurlijk portefeuillehouder TSC, commandant Brandweer, secretaris VRT en de directeur Twente Safety Campus zitting hebben. In 2017 is de visie op doorontwikkeling van de Twente Safety Campus verder uitgewerkt en wordt er periodiek een terugkoppeling gegeven. In september 2018, april 2019 en december 2020 is de voortgang van (onderdelen van) de Twente Safety Campus behandeld in het Algemeen Bestuur.

Niet gerealiseerd	
Wat willen we bereiken?	**Wat hebben we bereikt?**
We willen de vakbekwaamheid en professionaliteit van hulpverleners en de hulpverlenersorganisatie stimuleren. Met de Risk Factory geven we invulling aan het veiligheidsbewustzijn door de zelfredzaamheid en het handelingsperspectief van Twentse burgers te vergroten. Niet alleen voor basisschoolleerlingen, maar ook voor hun omgeving en de groep van thuiswonende ouderen vanaf 65-70 jaar. Samen met bedrijven en kennisinstellingen zijn we op zoek naar innovatieve veiligheidsoplossingen die Twente betaalbaar veilig houden. Hiermee helpen we tevens Twentse bedrijven om ideeën door te ontwikkelen tot vermarktbare producten (Safety Field Lab). Dit alles naast de bijbehorende doelstelling om TSC op een bedrijfseconomisch verantwoorde manier te exploiteren, continueren en ontwikkelen.	Door Covid-19 zijn een groot deel van de trainingen, testen en overige activiteiten stil komen te liggen. De gevolgen hiervan zijn groot voor TSC. In hoofdstuk 3 is dit nader toegelicht.

[1] Twente Safety Campus opereert programma-overstijgend. Omdat de brandweerkolom het grootste aandeel heeft in de activiteiten is TSC onder dit programma verantwoord.

Wat doen we ervoor?	Wat hebben we ervoor gedaan?
We bieden onze activiteiten aan, aan verschillende doelgroepen: • Oefenprogramma's en trainingen voor hulpverleners (Troned); • Interactieve educatieprogramma's gericht op veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van inwoners (Risk Factory); • Mogelijkheden voor testen, simulaties en experimenteermogelijkheden voor bedrijven (Safety Field Lab).	De impact van Covid-19 voor TSC is groot. Het volgende is ondanks Covid-19 gedaan: Bij **Troned** zijn er afgelopen jaar, naast **Brandweer Twente**, verschillende **brandweerregio's** uit het land op ons terrein komen trainen (o.a. VNOG, VR Gelderland Midden, IJsselland, Groningen, Limburg). Ook zijn er groepen nieuwe manschappen onder regie van de BOGO op Troned opgeleid. Daarnaast zijn er ca. 7 korpsen uit Duitsland die bij Troned trainen, zoals Munster, Gronau, Ahaus en Rheine. Tevens is Troned door het IFV formeel aangemerkt als gecertifieerde locatie voor examens brand voor manschappen en bevelvoerders. Ook is Troned een erkende locatie voor examens gaspakdrager (BOGO). Hier hebben dan ook verschillende examens plaatsgevonden. Er is een aanbesteding van het IFV aan Troned gegund. Dit betreft trainingen voor officieren, instructeurs en scenariotrainingen met een looptijd van 4 jaar. Er is een samenwerkingsovereenkomst gesloten met veiligheidsbedrijf RJ Safety & Security waarbij er BHV-, EHBO-, weerbaarheids- en code 95 trainingen worden gegeven door hen op Troned (Troned faciliteert, RJ verzorgt acquisitie). Verder zijn er verschillende **drone**teams van veiligheidsregio's, waarmee invulling wordt gegeven aan de verdere ontwikkeling van een landelijk dekkend dronenetwerk van Brandweer NL. De orderportefeuille was (zeer) goed gevuld, maar door de impact van de Covid-maatregelen zijn er veel trainingen (vakbekwaam blijven) gecanceld, hetgeen significante impact heeft gehad. Ca. 80% van alle Twentse basisscholen bezoeken jaarlijks met groep 8 de **Risk Factory. I**n 2020 was er voor 5.500 kinderen een bezoek ingepland, echter als gevolg van de Covid-19 maatregelen zijn er uiteindelijk ca. 4.000 kinderen geweest. Hiervoor zijn convenanten met bovenschoolse besturen afgesloten. De evaluatie onder de doelgroep laat zien dat dit erg goed aan de behoefte voldoet (gemiddeld rapportcijfer is 9 onder leerlingen, leraren en ouders). Wetenschappelijk onderzoek laat zien dat een bezoek aan de Risk Factory veiliger gedrag bevordert. Daarnaast is een start gemaakt met de ontwikkeling van het programma voor leerlingen van het voortgezet onderwijs. In het **Safety Fieldlab** zijn er verschillende **(brand)veiligheidstesten** uitgevoerd i.s.m. kennisinstellingen en bedrijven. Tevens zijn er praktijkmodules **brandonderzoek** gegeven voor studenten Forensic Studies van Saxion Hogeschool en Bouwkunde ROC. Door het IFV zijn er i.h.k.v. landelijk onderzoek testen gedaan rondom rookgaskoeling op TSC. Verder zijn er i.s.m. Saxion verschillende forensische testen/onderzoeken uitgevoerd; zo is er gewerkt aan het project UIVER

	(proeftuin voor automatische drone-systemen voor het safety & security domein) en ‘e-nose’ (sensor onder een drone voor meten van bijv. gevaarlijke stoffen). Verder is er een samenwerkingsovereenkomst gesloten met DNV GL teneinde een **batterij brandveiligheid test- en certificerings-centrum** op te zetten. De daadwerkelijke uitrolfase is in december gestart (het centrum zal naar verwachting in Q1 2022 operationeel zijn). Verder is er overeenstemming bereikt met de **Nationale Politie**, Expertise Centrum voor Forensische Opsporing, waarbij afspraken zijn gemaakt over het gebruik van de faciliteiten en expertise van TSC door de politie t.a.v. forensische scenario’s.

Wat heeft het gekost?

Twente Safety Campus (in €)	Business Case	Realisatie	Verschil
Baten	2.463.895	1.485.615	-978.280
Lasten	2.363.766	2.081.705	282.061
- *vaste kosten*	*1.638.246*	*1.677.232*	*-38.986*
- *variabele kosten*	*725.520*	*404.473*	*321.047*
Totaal TSC	**100.129**	**-596.090**	**-696.219**

4.3 Programma GHOR

Portefeuillehouder	**P. Welman**
Programmamanager	**S. Dinsbach**

De GHOR draagt zorg voor de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crisis. Daarnaast treedt de GHOR op als adviseur voor andere overheden en organisaties en werkt de GHOR aan een goede voorbereiding van de geneeskundige hulpverlening tijdens een crisis. De GHOR vormt de schakel tussen zorg en veiligheid.

Trends en Ontwikkelingen

Covid-19
2020 heeft voor de GHOR vanaf februari 2020 in het teken gestaan van de Covid-19 pandemie. Hierdoor is een groot deel van de reguliere werkzaamheden stil komen te liggen. In februari 2020 heeft GHOR Twente een projectorganisatie opgericht en hebben wij onze rol als verbindende schakel tussen zorg en veiligheid opgepakt. In eerste instantie bestond de projectorganisatie uit een projectleider en twee medewerkers informatiemanagement uit het vaste GHOR team. Naar mate de crisis zich verder ontwikkelde zijn hier collega's uit het reguliere team, de repressieve organisatie en op basis van specifieke vragen, externe collega's aan toegevoegd. Vanaf september is de projectorganisatie omgezet in het coördinatiepunt Covid-19. In 2020 heeft GHOR Twente door een externe partner haar inzet tijdens Covid-19 laten evalueren met behulp van o.a. de input van ook externe respondenten (multi-partners en partners uit de Cure&Care-sector). Daarnaast heeft er in samenwerking met de acute zorg euregio een evaluatie plaats gevonden over de samenwerking binnen het ROAZ. Deze evaluatie is twee keer uitgevoerd; in mei 2020 met primair de focus op samenwerking en proces en voor een tweede keer (met een iets uitgebreide respondentengroep) in november 2020 met naast onderwerpen op het gebied van samenwerking en proces ook meer inhoudelijke thema's (o.a. PBM, landelijk beleid). De aanbevelingen en actiepunten uit de evaluaties zijn in 2020 opgepakt en lopen door in 2021.

Evaluatie Wet Veiligheidsregio
In 2020 heeft de evaluatie op de Wet veiligheidsregio's plaatsgevonden. In december is het advies aan de minister opgeleverd. GHOR Twente is betrokken geweest bij de positiebepaling en de landelijke reactie in aanloop naar het advies en bij de reactie op het uiteindelijke advies. Het advies kan wanneer deze wordt overgenomen door de minister, vergaande gevolgen hebben voor de rol en taken van de GHOR (incl. DPG) binnen de geneeskundige keten en de crisisbeheersing.

DISC-profiel
Eind 2020 is GHOR Twente gestart met DISC-profielen. Het toepassen van de DISC bevordert de effectiviteit, communicatie, samenwerking en verdere ontwikkeling in de crisisfunctie. De repressieve functionarissen en de bureauorganisatie GHOR hebben in 2020 een DISC-profiel gekregen met een persoonlijke duidingsgesprek. Daarnaast is er een teamprofiel gemaakt voor het GHOR team. Door Covid-19 is de gerichte waarneming en coaching op basis van individuele ontwikkeldoelen tijdens oefeningen niet uitgevoerd. Hier wordt in 2021 een vervolg aan geven.

Zorgrisicoprofiel
Het profiel beschrijft en duidt de grootste risico's voor de ketenpartners vanuit het publieke en acute zorg domein. Het is daarmee de vertaling van het Regionaal Risicoprofiel van de Veiligheidsregio naar de geneeskundige keten en het geeft daarnaast aan wat de zorgsector extra als risico inschat specifiek voor de witte sector. Het geeft inzicht aan de veiligheidspartners, de ketenpartners en het bestuur van de VRT in de aannemelijkste risico's en de disbalansen in vraag en aanbod die deze risico's veroorzaken. GHOR Twente zal de komende jaren invulling geven aan het zorgrisicoprofiel Twente.

Personele ontwikkelingen
2020 was voor het GHOR team een veel bewogen jaar. Door de Covid-19 pandemie was de werkdruk voor veel GHOR collega's hoog. Door Covid-19 zijn er werkzaamheden bijgekomen, verschoven of anders ingevuld. Daarnaast zijn er meerdere wisselingen binnen het GHOR team geweest.

Niet gerealiseerd

Wat willen we bereiken?	Wat hebben we bereikt?
De GHOR heeft als opdracht het coördineren van de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises, oftewel de witte kolom. Deze crisissituaties kunnen uiteenlopen van bijvoorbeeld een grootschalige stroomuitval tot een ongeval of ramp met een groot aantal slachtoffers. Verder heeft de GHOR als taak	2020 was voor GHOR Twente een jaar dat in het teken stond van Covid-19. Het team kan trots zijn op de wijze waarop zij de verbindende en coördinerende rol met de bijbehorende taken in deze langdurige pandemie hebben opgepakt. De GHOR heeft hierbij

ondersteuning te bieden en coördinatie te verzorgen bij de voorbereiding van partijen op rampen en crises. Met het uiteindelijke doel om slachtoffers onder alle omstandigheden verantwoorde zorg te bieden, door een samenhangende zorgketen. Een zorgketen waarbij ook sprake is van een nauwe samenwerking met andere hulpdiensten. De GHOR adviseert daartoe de zorgsector en overige overheden en organisaties over de wijze van voorbereiding.	ondersteuning kunnen bieden aan haar keten- en Multi partners en zijn de verbindende schakel geweest tussen zorg en veiligheid. Gezamenlijk met hen heeft de GHOR deze witte crisis het hoofd kunnen bieden. Dit zal GHOR Twente ook in 2021 blijven doen. Onderstaand is aangegeven wat wel en niet doorgang heeft kunnen vinden tijdens de Covid-19 crisis.

Wat doen we ervoor?	Wat hebben we ervoor gedaan?
Innovatie als uitgangspunt van ons denken en doen a. Informatie gestuurde GHOR: van informatie naar intelligence b. Doorontwikkeling LCMS gz	**Innovatie als uitgangspunt van ons denken en doen** a. Tijdens de crisis is samengewerkt met het IOC om de vele data samen te laten komen in het Covid-dashboard. b. LCMSgz is tijdens de Covid-19 crisis veel gebruikt. Zorgpartners die geen toegang tot het systeem hebben is een tijdelijke toegang verleend om nog beter inzicht in de zorgketen te krijgen.
Goede informatievoorziening a. Investeren in een goede informatievoorziening koud en warm b. Ontwikkelen rol GHOR Twente binnen het IOC c. LCMS en LCMS gz door ontwikkelen wat betreft de kennis en vaardigheden binnen de ketenpartners van de GHOR. d. LiveOp ontwikkelen voor geneeskundig en uitrollen. e. Participeren in de werkgroep informatiemanagement (landelijke en regionaal)	**Goede informatievoorziening** a. Tijdens de crisis is er door de GHOR stevig ingezet op een goede informatievoorziening. Enerzijds door aan de voorkant veel informatie op te halen en te delen en anderzijds tijdens de crisis door de ketenpartners actief te benaderen. Tijdens de crisis zijn een aantal nieuwe partners (tijdelijk) aangesloten op LCMSgz. b. In 2020 is de samenwerking met het IOC verder geïntensiveerd. Tijdens en door Covid-19 is de vraag naar data groot. Het IOC heeft de GHOR ondersteund door het inrichten van een dashboard. c. De in het voorjaar geplande ICO trainingen zijn niet doorgegaan i.v.m. de Covid-19 maatregelingen. In het najaar zijn er alsnog drie verkorte digitale sessies ICO gehouden i.s.m. met Oost 3 (IJsselland, VNOG en Twente). d. De LiveOp applicatie is verder doorontwikkeld om, met name in de eerste fase van een incident, een beeld van het incident te krijgen. e. In 2020 heeft de GHOR geparticipeerd aan het Multidisciplinair overleg Operationele Informatievoorziening (MOOI) wanneer deze doorgang hebben gevonden. Landelijk is in diverse gremia geparticipeerd in de doorontwikkeling van netcentrisch werken, LCMSgz en de bredere context van informatiemanagement.
Anticiperen op en faciliteren van ontwikkelingen in de samenleving a. Participeren in de werkgroep omgevingswet en vergunningen b. Het actief meedenken, ontwikkelen, uitvoeren en voorbereiden op terrorisme gevolg bestrijding c. Evenementen advisering en beleidsontwikkeling d. Participeren in het traject 'ziekte en antibioticaresistentie' in samenwerking met de GGD en Acute Zorg Euregio e. Vervolgtraject Jodiumprofylaxe en nooddistributieplan	**Anticiperen op en faciliteren van ontwikkelingen in de samenleving** **a.** De ontwikkelingen rondom de omgevingswet hebben voor de GHOR stil gelegen. De GHOR heeft in 2020 deelgenomen aan Klimaattafels Twente, om met betrokken organisaties de invloed van het klimaat in Twente te bespreken. b. Ambulance Oost is gestart met een dedicated team bij CBRN incidenten. Er zijn afspraken gemaakt hoe de OvD-G hierbij aan te laten sluiten.

	c. Door de landelijke maatregelen hebben evenementen geen doorgang kunnen vinden. Het grootste deel van de overleggen en advisering hebben plaatsgevonden gericht op de gevolgen van de maatregelen. In de zomerperiode mochten kleinschalige evenementen georganiseerd worden. De VRT heeft hiervoor een Covid-19 evenementenspreekuur ingericht, waarbij mogelijkheden zijn bekeken om evenementen plaats te laten vinden. In deze periode zijn ongeveer 60 evenementen en de thuiswedstrijden met publiek voor FC Twente als Heracles behandeld. De implementatie datum van de Veldnorm Evenementenzorg is verlengd van 1 januari 2021 naar 1 januari 2022. GHOR Twente heeft haar planvorming hierop aangepast. GHOR Twente heeft in het kader van de Twm, een structuur opgesteld voor ontheffingsaanvragen groepsvorming, openstelling publieke gebouwen en overig. Eind vorig jaar zijn meerdere ontheffingsaanvragen behandeld. Dit loopt door in 2021. d. Afgerond e. Deze taak valt onder het RBP Kernkraftwerk Emsland van de Multi vakgroep RIB. Waarvoor de verantwoordelijkheid ligt bij het veiligheidsbureau. De GHOR behoudt haar geneeskundig adviserende taak o.a. door deelname aan de vakgroep RIB.
Een op de samenleving afgestemde crisisorganisatie a. Risico -en crisiscommunicatie (VRT breed de verbinding maken). Tussen operationele GHOR functies en het aangeven van informatie bij communicatie woordvoering b. OTO GHOR: Uitvoeren en participeren in het Multi OTO traject c. Evaluatie en lerende organisatie: Mono GHOR en multidisciplinair	**Een op de samenleving afgestemde crisisorganisatie** a. In 2020 heeft GHOR Twente een bijdrage geleverd aan de systeemoefeningen waarbinnen crisiscommunicatie een structureel terugkerend thema is. Initieel waren er 14 systeemoefeningen in de planning opgenomen. Als gevolg van Covid-19 hebben hier twee van plaats kunnen vinden. De overige zijn noodgedwongen door de portefeuillehouder geannuleerd. b. Helaas hebben veel geplande activiteiten in verband met Covid-19 geen doorgang kunnen vinden. Activiteiten die wel doorgang hebben gevonden (al dan niet in doorontwikkelde digitale vorm) <u>Monodisciplinair GHOR/witte keten</u> - 22 x DISC-profielen voor alle GHOR-crisisfunctionarissen met coaching gesprek (als onderdeel van het ontwikkelgesprek) - 10 x scenariotrainingen met OvdG-en - 3 x Deelname HINgz aan netwerkdag SIS van het IFV - 1 x SIS-bijeenkomst i.s.m. VNOG en VR IJsseland ten behoeve van de HINgz, ACgz en ziekenhuizen in onze regio's - 2 x Bovenregionale OvdG-dag - 3 x digitale ICO-training - 1 x Training/verdiepingsdag ACgz-en - 1 x Digitale training/verdiepingsdag alle repressieve GHOR collega's

	- 4 x digitale training basis GHOR en LCMSgz t.b.v. MST, GGD en GAGS - Presentatie OvdG/GHOR tbv nieuwe medewerkers Meldkamer Ambulance <u>Multidisciplinair</u> - 2 x systeemoefeningen - 3 x digitale basisopleiding rampenbestrijding en crisisbeheersing De (voor GHOR Twente relevante) in 2020 door Covid-19 geannuleerde activiteiten zijn: - 10 x multi Systeemoefeningen - 1 x Multi Ovd/AC dag - 1 x Multi sessie IM met HINgz - 1 x Multi OL-AC dag - 1 x Multi leerevent Twente - 1 x Themabijeenkomst crisiscomm. in de witte keten - 1 x OTO dag ACgz/HINgz DISC - 1 x OTO dag OvdG - 1 x OTO dag HINg c. GHOR Twente is in juli 2020 gestart met een lerende evaluatie met betrekking tot de inzet van GHOR Twente in deze crisis. Trimension heeft met de opgegeven doelen, uitgangspunten en afbakening deze evaluatie voor GHOR Twente uitgevoerd. De evaluatie was gericht op de wijze waarop de GHOR Twente geacteerd heeft in de periode februari 2020 – juni 2020 en het van daaruit formuleren van acties voor nu en aanbevelingen voor de toekomst. Aan de evaluatie hebben in totaal 40 respondenten mee gewerkt vanuit de GHOR-crisisorganisatie en uit zowel het multidisciplinaire- als monodisciplinaire netwerk. Verder heeft GHOR Twente bijgedragen aan: - de beide evaluaties over de samenwerking binnen het ROAZ. - de beide evaluaties van de crisisorganisatie VRT.
Samenwerking zoeken en intensiveren a. Partners van zorgcontinuïteit in hun kracht zetten b. Convenanten herzien c. Communiceren en informeren van partners, zichtbaarheid van de GHOR verbeteren d. Ketenpartners meer betrekken bij de GHOR op: bestuurlijk niveau, managementniveau en organisatieniveau. En op operationeel niveau gericht op de Informatiemanagers, crisis coördinatoren etc. Positiebepaling GGD en ROAZ (baze) via communicatie verbeteren e. Positie GHOR t.o.v. andere hulpdiensten, in vakgroepen en werkgroepen. f. Samenwerking Oost 5 intensiveren op het gebied van gebied van de repressieve organisatie, OTO, grensoverschrijdende samenwerking, kwaliteit en de informatie gestuurde organisatie van de GHOR en GGD.	**Samenwerking zoeken en intensiveren** a. Regulier: doorontwikkeling GHOR4all Covid-19 : - GHOR Twente heeft in 2020 het Care sector afstemmingsoverleg geïnitieerd en gefaciliteerd. Dit overleg heeft in 2020 1 x fysiek plaatsgevonden en 6 x digitaal. - De GHOR heeft in 2020 diverse reflectiesessies gedaan bij CARE partners, deze worden nog steeds aangeboden. b. In 2020 zijn de samenwerkingsafspraken met het NRK herzien. c. Het Magazine 112 netwerk is regulier verschenen in 2020. GHOR Twente heeft hier haar bijdrage aangeleverd. d. ICO trainingen zie goede informatievoorziening punt c. Overige activiteiten hebben regulier niet plaatsgevonden e. De overleggen tussen GHOR en BAZE en het ROAZ Stonden vanaf eind februari 2020 voornamelijk in het teken van Covid-19 Vakgroep RIB is grotendeels door gegaan. Onder andere zijn de ontwikkelingen van Covid-

	19 op risicobeheersing besproken. De GHOR richtte zich met name op het zorgrisicoprofiel. f. Samenwerking op het gebied van: Kwaliteit: stilgelegd OTO:. In 2020 hebben we in verband met Covid-19, 2 bovenregionale OvDG-dagen kunnen uitvoeren. Naast gezamenlijke activiteiten gebruiken we het OTO-netwerk als sparringpartner en wisselen we ideeën en OTO-programma's uit. De grensoverschrijdende samenwerking wordt na de Covid-19 crisis weer opgepakt.

Indicatoren				
Indicator	**Nr. activiteit**	**Bron**	**Ambitie niveau (2020)**	**Rekening niveau (2020)**
Advisering GHOR bij C evenementen	3	Regionaal evenementen beleid	100%	Evenementen hebben grotendeels stilgelegen. Bij overige heeft advisering plaatsgevonden.
Sleutelfuncties bemenst	4	Reg. crisisplan	100%	100%
GHOR sleutelfunctionarissen opgeleid en min. 1x per jaar beoefend	4	OTO jaarplan	85%	Alle sleutel-functionarissen zijn betrokken geweest bij de Covid-19 crisis en uitgevoerde evaluatie.
Evaluaties na inzet	4	Evaluaties na inzet	100%	100%
Schriftelijke afspraken met ketenpartners witte kolom	5	Aristoteles	100%	100%

Wat heeft het gekost?

GHOR (in €)	Lasten	Baten
Bedrijfsvoering GHOR	884.405	846.187
GHOR functionarissen	338.951	0
Opleiding, training en oefenen	20.721	1.484
Operationele planvorming	80.032	43.993
Totaal GHOR excl. mutatie reserves	**1.324.109**	**891.663**
Toevoeging/onttrekking aan reserve	**0**	**0**
Totaal GHOR incl. mutatie reserves	**1.324.109**	**891.663**
	432.446	

4.4 Programma Gemeenten

Portefeuillehouder	**P. Welman**
Programmamanager	**J. Eshuis**

Samenvatting
In de rampenbestrijding en crisisbeheersing speelt de gemeente een belangrijke rol: zowel in de voorbereiding, de uitvoering als in de nafase. De gemeente is tijdens incidenten waarbij (grote groepen) inwoners worden getroffen een gelijkwaardige partner van brandweer, politie en geneeskundige hulpverlening. De gemeente houdt zich bezig met de zorg voor de bevolking en het leven na het incident. Gemeenten hebben als onderdeel van het openbaar bestuur een algemene zorgplicht voor hun inwoners. We redeneren vanuit de maatschappelijke impact en betekenisgeving voor de bevolking.

De gemeentelijke crisisprocessen zijn georganiseerd in de kolommen Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie. De coördinatie van beide kolommen is belegd bij het Veiligheidsbureau van de VRT. Bij alarmering tijdens een crisis kennen beide kolommen een regionaal georganiseerde piketpoule en poule van functionarissen op vrije instroom. Medewerkers uit de veertien Twentse gemeenten bezetten voor het grootste deel deze regionale crisisfuncties.

Trends en Ontwikkelingen
Covid-19 Crisis Het jaar 2020 werd beheerst door de Covid-19 crisis. Een groot deel van het jaar is de crisisorganisatie daarom opgeschaald geweest naar een GRIP 4 niveau. Voor de kolommen Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie heeft de focus dan ook bijna volledig op de bestrijding van deze crisis. Samen met de 50 crisismedewerkers van de verschillende Twentse gemeenten is er intensief samengewerkt met diverse afdelingen van de lokale gemeenten om het covid-19 virus te bestrijden. Deze crisis was uniek vanwege haar lange duur. Ongeveer 60 gemeentelijke crisisfunctionarissen hebben bijzondere inspanningen verricht voor de kolommen bevolkingszorg en crisiscommunicatie alsmede voor het regieteam handhaving en actiecentrum evenementen. Deze gemeentelijke medewerkers doen dit naast hun reguliere taak binnen hun eigen gemeente. Het enthousiasme en goede arbeidsethos waarmee dit werd opgepakt is indrukwekkend en maakt trots. We besteden veel tijd aan de voorbereiding op een crisis in de hoop dat echte inzet niet nodig is. Het is daarom fantastisch om te zien hoe iedereen er staat op het moment dat het er omgaat. Met elkaar hebben we een gigantische prestatie neergezet.

Niet gerealiseerd	
Wat willen we bereiken?	**Wat hebben we bereikt?**
Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie zijn herkenbare, gewaardeerde kolommen die optreden als sterke partner in Veiligheidsregio Twente. We streven naar vakbekwame, betrokken medewerkers die voldoen aan de wensen en verwachtingen van de inwoners. Dit past binnen dat wat de wet en ons bestuur van ons vraagt.	Zowel bevolkingszorg als crisiscommunicatie hebben in 2020 tijdens de Covid-19 bewezen een stevige en professionele partner te zijn in de multi crisisorganisatie en voor de Twentse gemeenten. Dit heeft op ambtelijk niveau de contactfrequentie en de saamhorigheid tussen de gemeenten verhoogd. Een mooi fundament om op verder te bouwen.

Wat doen we ervoor?	**Wat hebben we ervoor gedaan?**
Een mensgerichte en eigentijdse organisatie Bevolkingszorg zet zich tijdens een crisis in voor getroffenen die niet in staat zijn zichzelf te helpen en om mensen die wel zelfredzaam zijn een handelingsperspectief te bieden . De ervaring leert dat inwoners en bedrijven uit zichzelf initiatieven nemen om anderen te helpen. Inzetten op het 'Twentse noaberschap' in de oefeningen, processen en hulpmiddelen kan ons voordeel opleveren. Dat geldt ook voor een goede inleving in de situatie van getroffenen.	**Een mensgerichte en eigentijdse organisatie** Om inwoners te betrekken en informeren over de geldende maatregelen en maatschappelijke impact tijdens de Covid-19 crisis is intensief samengewerkt met de gemeenten en private en publieke partijen. Deze ervaring bewijst de rol van een maatschappelijk betrokken bevolkingszorg en crisiscommunicatie die aandacht heeft voor getroffenen tijdens een crisis. Wij hebben gemeenten continue ondersteund in hun contacten met inwoners of zijn met specifieke doelgroepen in gesprek gegaan.
Vakbekwame medewerkers met hart voor hun werk We willen een aantrekkelijk competentiegericht opleidingsaanbod bieden waar gemeentelijke medewerkers, ook buiten de crisisorganisatie, profijt van hebben. Daarnaast spelen netwerkbijeenkomsten	**Vakbekwame medewerkers met hart voor hun werk** Verschillende geplande activiteiten en het OTO programma van beide kolommen konden (deels) geen doorgang vinden omdat de geldende

een belangrijke rol om elkaar beter te leren kennen en ervaringen te delen. Kritisch kijken naar je eigen prestaties en die van je collega's maakt je niet alleen persoonlijk sterker, maar ook als kolom Bevolkingszorg en crisisorganisatie in zijn geheel. Om met elkaar verder te groeien in vakbekwaamheid is het noodzakelijk om alle oefeningen doelgericht te evalueren.	maatregelen dit belemmerden of crisismedewerkers volop actief waren in de crisis. Beide kolommen hebben een evaluatie / reflectiesessie georganiseerd om te leren van de langdurige inzet.
Versterken zichtbaarheid Bevolkingszorg en crisiscommunicatie hebben zich de afgelopen jaren ontwikkeld tot een vaste, gewaardeerde partner, die een serieuze en substantiële bijdrage levert aan een efficiënte en doelmatige afhandeling van incidenten en calamiteiten. Om de kolommen te versterken willen we werken aan onze zichtbaarheid. Dit begint met aandacht te besteden aan het hart van onze organisatie: de crisis medewerkers. Hiermee verwachten we de betrokkenheid te stimuleren van de regionale en gemeentelijke medewerkers die inzetbaar zijn binnen de kolommen. Direct hieraan gelinkt is het meer laten zien wat we precies doen aan de veertien gemeentelijke organisaties, andere kolommen en externe partners.	**Versterken zichtbaarheid** Crisismedewerkers van beide kolommen hebben een grote bijdrage geleverd aan de Covid-19 crisis. Er is intensief samengewerkt met de kernteams van de Twentse gemeenten. De mate van betrokkenheid van de regionale en gemeentelijke crisismedewerkers was groot en is gewaardeerd door de crisisorganisatie en vanuit de beide kolommen. Door de Covid-19 crisis hebben we kunnen laten zien over welke expertises we beschikken.
Slimme informatievoorziening Burgers en bedrijven beschikken over eigen kennis en inzicht en over een eigen netwerk. Voor bevolkingszorg is het van belang tijdens een calamiteit of incident op de hoogte te zijn van de veelheid aan initiatieven en daarop in te spelen. Samen met risicocommunicatie en IOC proberen we de belangrijkste actoren en kwetsbare groepen in kaart te brengen en de meerwaarde ervan voor de crisisorganisatie en preventief vast te stellen.	**Slimme informatievoorziening** Het project 'Samenleving in beeld' is door Covid-19 tijdelijk on-hold gezet omdat betrokken coördinatoren ingezet waren in de crisis.

Indicatoren				
Indicator	**Nr. activiteit**	**Bron**	**Ambitie niveau (2020)**	**Rekening niveau (2020)**
Inzetmonitor Officier van Dienst en Algemeen Commandant	1	n.v.t.	OvD BZ vult na elke inzet een formulier in zodat de inzet geanalyseerd kan worden.	OvD BZ heeft na elke inzet een weergave van de inzet ingevuld. Op basis hiervan wordt de inzetmonitor BZ opgemaakt.
Verbinding met de gemeenten	1 en 3	n.v.t.	BZ/ CC worden bij alle gemeenten met regelmaat onder de aandacht gebracht.	In 2020 stonden we continue met alle veertien gemeenten in contact vanwege Covid-19
BZ / CC leveren een bijdrage in de multidisciplinaire werk- en vakgroepen	3	n.v.t.	100%	Na de intreding van de Covid-19 crisis hebben de multi werk- en vakgroep stil gelegen.
Elke gemeente (AOV-er) levert een bijdrage aan de werkgroepen en actie uit het jaarplan Bevolkingszorg	1,3 en 4	Jaarplan BZ	100%	Focus van de AOV heeft gelegen op de Covid-19 crisis in eigen gemeente ,De werkgroepen BZ hebben daardoor stil gelegen.

Functionarissen zijn opleid en min. 1x beoefend	3	OTO Jaarplan	95%	Het oefenprogramma heeft multi en mono grotendeels stil gelegen. Waar mogelijk hebben trainingen wel doorgang gevonden.
Na een inzet of oefening wordt door de functionaris een inzetreflectieformulier ingevuld.	3	Jaarplan BZ/CC	95%	Zie vorige punt
Opkomstpercentage netwerkbijeenkomsten BZ/CC	3	Jaarplan BZ/CC	70%	In totaal 85 crisismedewerkers van beide kolommen hebben deelgenomen aan de gezamenlijke netwerkbijeenkomst in januari

Wat heeft het gekost?

Gemeenten (in €)	Lasten	Baten
Gemeentelijke processen	349.740	315.198
Bevolkingszorg	138.457	138.457
Totaal Gemeenten excl. mutatie reserves	**488.198**	**453.655**
Toevoeging/onttrekking aan reserve	**0**	**0**
Totaal Gemeenten incl. mutatie reserves	**488.198**	**453.655**
	34.543	

5 Paragrafen

De paragrafen bevatten belangrijke informatie voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van Veiligheidsregio Twente op korte en lange termijn. Dit inzicht is belangrijk, omdat de behandelde onderwerpen financiële gevolgen kunnen hebben en daardoor de realisatie van de programma's kunnen beïnvloeden.

In de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van beleidsvoornemens van beheersmatige aspecten, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2020. Hierbij is tevens rekening gehouden met actuele ontwikkelingen. In dit hoofdstuk worden achtereenvolgens de volgende paragrafen behandeld:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Financiering;

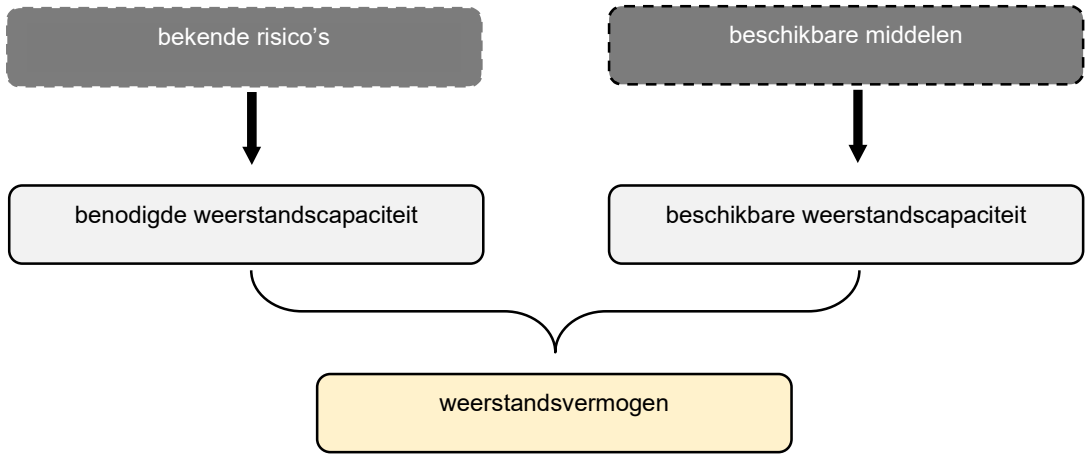
5.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf omvat zowel de beschikbare weerstandscapaciteit als een inschatting van risico's die daarmee moeten worden afgedekt. Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en benodigde weerstandscapaciteit. Al afgedekte risico's, via voorzieningen of verzekeringen, hebben geen invloed op het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen laat zien hoe robuust de begroting van de VRT is voor wat betreft het kunnen opvangen van risico's.

Technisch gesproken geeft het weerstandsvermogen de relatie weer tussen:

a. De middelen en mogelijkheden waarover VRT beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken (de beschikbare weerstandscapaciteit);
b. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Dit komt tot uiting in de benodigde weerstandscapaciteit.

Schematisch:



De in 2019 vastgestelde nota risicomanagement en weerstandsvermogen stelt hiervoor de beleidskaders. Daarin wordt onder andere ingegaan op wat als beschikbare weerstandscapaciteit kan worden gerekend en hoe, op basis van de risico's, de benodigde weerstandscapaciteit wordt berekend.

5.1.1 Terugblik risico's begroting 2020

In de programmabegroting 2020 zijn de onderstaande majeure risico's en bijbehorende risicobedragen (kans x impact) opgenomen, die in de bedrijfsvoering van VRT (deels) niet zijn gedekt door voorzieningen en/of verzekeringen. Diverse risico's zijn opgetreden en hebben in 2020 geleid tot kostenuitzettingen.

Omschrijving	Risicobedrag	Opgetreden in 2020
Twente Safety Campus exploitatieverlies	€ 300.000	Ja
Vervanging brandweermaterieel en materiaal	€ 186.000	Nee
Langdurig verzuim en arbeidsongeschiktheid	€ 140.000	Ja (deels)
Vervanging kazernes	€ 105.000	Ja
Verzekering voor hulpdiensten	€ 90.000	Ja (deels)
Vrijwilligers korter in dienst bij de brandweer	€ 70.000	Ja

Toelichting opgetreden risico's

Twente Safety Campus exploitatieverlies
Dit risico is opgetreden, vanwege de Covid-19 crisis. Het effect is in 2020 groter gebleken dan de inschatting in de begroting (zie par. 3.1).

Langdurig verzuim en arbeidsongeschiktheid
In 2020 heeft langdurige afwezigheid van een medewerker geleid tot kosten voor inhuur van personeel. In relatie tot bovengenoemd risicobedrag ging het om een klein bedrag.

Vervanging kazernes
Het gaat om het risico dat de bouwprijzen sneller stijgen dan de reguliere prijsindex. In 2020 heeft zich dat voorgedaan bij de aanbesteding van de nieuwbouw kazerne Almelo.

Verzekering voor hulpdiensten
Door verharding in de verzekeringsmarkt worden veiligheidsregio's geconfronteerd met forse premiestijgingen en onverzekerbare risico's. Ook in 2020 zijn de premies meer dan trendmatig verhoogd. In dit geval gaat het om een premiestijging van € 30.000 voor de verzekering van het wagenpark.

Vrijwilligers korter in dienst bij de brandweer
Er is inmiddels een stijgende tendens waarneembaar van het aantal nieuw op te leiden vrijwilligers op jaarbasis. Daaruit blijkt dat het gemiddeld aantal dienstjaren per vrijwilliger daalt. Die trend lijkt niet omkeerbaar. Het risico is inmiddels dan ook beter te omschrijven als een blijvende ontwikkeling.

5.1.2 Beschikbare weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit dient om de continuïteit van de organisatie te waarborgen. We maken hierbij onderscheid tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat in beginsel uit algemene middelen die als buffer dienen voor de opvang van onvoorziene incidentele kosten. Voor de VRT geldt dat vanwege de hybride financieringsstructuur de middelen afkomstig kunnen zijn van zowel de gemeenten als het Rijk.

Gemeentelijke middelen
Tot het weerstandsvermogen wordt gerekend de algemene reserve en de bestemmingsreserves waarop nog geen verplichtingen rusten.
De VRT beschikt per 31 december 2020 over een Algemene Reserve van € 427.000. Het deel van de bestemmingsreserves waarop nog geen verplichting rust bedraagt in totaal € 457.000.

Rijksmiddelen
Veiligheidsregio's ontvangen jaarlijks een doeluitkering van het Rijk, de zogenaamde Brede Doel Uitkering Rampenbestrijding (BDUR). De BDUR is in brede zin inzetbaar voor de rampenbestrijding en crisisbeheersing. In het verleden is vanuit incidentele stimuleringsmiddelen een post onvoorzien gevormd. Dit is echter volledig ingezet ter dekking van de nadelige jaarrekeningresultaten van 2016 en 2018.

De omvang van de totale weerstandscapaciteit bedraagt daarmee per 31 december 2020 **€ 884.000.**

Structurele weerstandscapaciteit
De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de onbenutte capaciteit uit hoofde van tarieven, heffingen en bijdragen. Deze kan worden benut om structurele tegenvallers te compenseren, als hiervoor geen andere dekkingsmiddelen bestaan. De structurele weerstandcapaciteit van de VRT is nihil. Slechts een fractie van de begroting is afgedekt met tarieven en deze zijn overwegend marktconform. Verhoging zou daarom automatisch leiden tot omzetverlies.

5.1.3 Benodigde weerstandscapaciteit

Risico's
Jaarlijks wordt, conform beleidskader, het financiële risicobeeld in termen van kans en impact geactualiseerd. In het beleidskader zijn kans en impact in ordinale scores tot uitdrukking gebracht in een range van 1 (= klein) tot 5 (= groot). Een risico is daarom minimaal gewaardeerd op 1 en maximaal op 25. Risico's met een score vanaf 9 (oranje en rode scores) wegen mee in de weerstandscapaciteitsberekening. Risico's met een score lager dan 9 (groene scores) in beginsel niet tenzij het geheel ervan uitstijgt boven 1% van het begrotingsniveau. Begin 2021 is het risicobeeld geactualiseerd. In onderstaande tabel zijn de belangrijkste risico's (met een oranje score) opgenomen.

Omschrijving	Kans x Impact
Twente Safety Campus exploitatieresultaat	€ 375.000
Langdurig verzuim en arbeidsongeschiktheid	€ 266.000
Vervanging brandweermaterieel en materiaal	€ 179.000
Cybercrime	€ 75.000
Totaal	**€ 895.000**

Risico's die zijn opgetreden of die gaan optreden
Opgetreden risico's die op zeker gaan optreden, tellen mee in de benodigde weerstandscapaciteit.
In het beleidskader is vastgelegd dat risico's met een structurele impact worden gekwantificeerd op basis van 3x de jaarlast. Daarmee wordt verondersteld dat de organisatie in staat is het structurele effect van risico's binnen een termijn van 3 jaar op te vangen. In die redenering is het uitgangspunt voor risico's die gaan optreden een aflopende risicoscore ter berekening van de weerstandscapaciteit. De score vervalt dus volledig na 3 jaar (of eerder, afhankelijk van het moment waarop het effect is ondervangen).

Omschrijving	Bedrag
Gelijke behandeling beroeps en vrijwilligers	€ 200.000
Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren (WNRA)	€ 67.000
Totaal	**€ 267.000**

De uitkomsten van de risico-inventarisatie en de toelichting op de te nemen maatregelen zijn uitgebreider opgenomen in de programmabegroting 2022.

5.1.4 Beoordeling weerstandsvermogen

Aantal geïdentificeerde risico's	18
Aantal groene scores (waardering 1-8)	14
Aantal oranje scores (waardering 9-16)	4
Aantal rode scores (waardering 17-25)	0
Is de som van de groene scores > 1% van de begroting	Nee
Hoe hoog stijgt de som van groene scores hierboven uit?	n.v.t.
Zijn de rode scores alleen exogeen (ontstaan buiten de invloedssfeer van de organisatie)?	n.v.t.
Berekende omvang van het risico (oranje, rode en groene scores boven de drempel en risico's die zijn opgetreden of gaan optreden)	€ 1.162.000
Beschikbare weerstandscapaciteit ter dekking van de risico's (stand per 31-12-2020)	€ 884.000
Weerstandsratio feitelijk o.g.v. huidig risicobeeld	76%
Weerstandsratio norm (cf. beleidskader)	70%

In het beleidskader risicomanagement / weerstandsvermogen is vastgelegd dat VRT een weerstandsratio van 70% hanteert als richtsnoer. De feitelijke weerstandsratio per 31-12-2020 wijkt daar niet ver van af.

5.1.5 Financiële kengetallen

Het BBV schrijft voor dat in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing – in aanvulling op de ratio weerstandsvermogen – een verplichte set van vijf financiële kengetallen wordt opgenomen. De kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte Veiligheidsregio Twente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of op te vangen. De kengetallen grondexploitatie en belastingcapaciteit zijn niet van toepassing voor Veiligheidsregio Twente. Daarom worden deze kengetallen niet meegenomen in deze paragraaf.

Netto schuldquote

De netto schuldquote laat het niveau van de schuldenlast zien, ten opzichte van de baten. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten op de exploitatie drukken.

		Jaarrekening	Begroting				
		2020	2021	2022	2023	2024	2025
1a	Netto schuldquote	87,8%	96,6%	105,1%	102,9%	103,3%	103,2%
1b	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	87,7%	96,5%	105,0%	102,8%	103,2%	103,1%

De toename per 2021 en 2022 resulteert uit de beoogde investeringen in nieuwbouw kazernes (Almelo, Hellendoorn) en de daarvoor benodigde financiering. Ook worden in 2021 nieuwe tankautospuiten aangeschaft. Na 2022 wordt een lager investeringsniveau verwacht, zodat de schuldquotes weer licht afnemen.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio is de verhouding eigen vermogen/ totaal vermogen en geeft inzicht in de mate waarin een organisatie in staat is op de langere termijn aan haar financiële verplichtingen te voldoen.

	Jaarrekening	Begroting				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Solvabiliteitsratio	4,8%	3,3%	1,0%	0,5%	0,1%	0,3%

VRT heeft al sinds de oprichting een beperkt eigen vermogen en daarmee een lage solvabiliteit. De terugval komt voort uit de te verwachten aanspraak op de FLO-reserves.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is nodig om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte nodig is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is.

	Jaarrekening	Begroting				
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

5.1.6 Beoordeling onderlinge verhouding kengetallen in relatie tot de financiële positie

De structurele baten en lasten zijn in evenwicht. Het eigen vermogen is klein en kan tijdelijke verstoringen in dit evenwicht maar beperkt opvangen.

5.2 Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf beschrijven we het beleidskader voor het onderhoud van kapitaalgoederen. Hierbij wordt ingegaan op het onroerende deel van de kapitaalgoederen en het materieel. De onderhoudsaspecten van de overige kapitaalgoederen zijn minder noemenswaardig.

Gebouwen

Met de overheveling van de brandweertaak per 1-1-2013 zijn de onroerende en roerende activa van de 14 lokale brandweerkorpsen overgedragen. Veiligheidsregio Twente draagt per die datum zorg voor het onderhoud en beheer van 39 gebouwen (45.000 m2). Daarvan zijn 31 gebouwen in eigendom. De boekwaarde van de 31 panden tezamen bedraagt per ultimo 2019 33,9 mln

Het beheer van de vastgoed portefeuille is belegd bij de sector Beheer & Techniek van Brandweer Twente. Het team Service & Beheer heeft hiertoe een Servicedesk ingericht die 24 uur per dag en 7 dagen in de week bereikbaar is voor storingen, klachten en schades. Het onderhoud wordt uitgevoerd op basis van onderliggende onderhoud- en beheersplannen. De plannen worden periodiek tegen het licht gehouden en op onderdelen herijkt. Uitgangspunt daarbij is dat het onderhoud wordt afgestemd op conditieniveau 3

Het bijbehorende onderhoudsbudget is gefixeerd op **€ 0,8 mln**. Dit budget bleek ook in 2019 toereikend. De onderhoudsuitgaven zijn meer dan. voorheen preventief (planbaar) van karakterAl kunnen prijsschommelingen vanwege conjunctuurbewegingen die trend vertekenen.

In 2020 zijn o.a. de volgende majeure onderwerpen opgepakt:

- Oplevering nieuwbouw brandweerkazerne Glanerbrug
- Nieuwbouw brandweerkazerne Almelo Centrum: afronding aanbesteding, voorbereiding sloop en organiseren van tijdelijke huisvesting.
- Uitwerking schetsontwerp ten behoeve van aanbesteding nieuwbouw brandweerkazerne Hellendoorn.
- Energiescans en energiebesparende maatregelen uitgevoerd / doorgevoerd in verschillende kazernes.

Materieel

VRT beschikt over een groot arsenaal aan voertuigen. Ruwweg zijn deze op te delen in voertuigen die voor operationele taken worden ingezet (zoals tankautospuiten) en dienstvoertuigen. In totaal gaat het om c.a. 100 voertuigen voor operationele activiteiten. En een 90-tal dienstvoertuigen bedoeld voor brandveiligheidstaken, aan de operatie ondersteunende activiteiten (zoals logistiek) en personele vervoersbewegingen binnen en buiten Twente.

Voor al dit materieel is een bumper-tot-bumper-concept geïntroduceerd, waarmee zowel de voertuigen als materialen zoals ademluchtapparatuur op één locatie worden onderhouden en gekeurd. Dit om redenen van efficiency en betere sturing op het beheer van de roerende goederen. Het bijbehorende onderhoudsbudget (out-of-pocket) bedraagt **€ 0,25 mln**. Dit budget is gefixeerd.

In 2020 is het budget overschreden vanwege een noodzakelijke mid-life update voor een oud redvoertuig. Dit ten gevolge van een zakelijk (en juridisch) geschil met de leverancier over de levering van een hoogwerker die recent is aangekocht. Inmiddels is het geschil beslecht en wordt uitvoering gegeven aan de schikkingsovereenkomst.

In 2020 is de heraanbesteding van de tankautospuiten voltooid. Op grond van de overeenkomst is een order geplaatst van 12 voertuigen, die medio 2021 worden geleverd. Daarnaast zijn enkele andere aanbestedingen afgerond, zoals de bepakking horende bij de nieuwe tankautospuiten, het redgereedschap en de aankoop van de zogenaamde basis ontsmettingseenheid (BOE).

5.3 Bedrijfsvoering

De sector Strategie & Ondersteuning (kolom brandweer) is verantwoordelijk voor een groot aantal bedrijfsvoering-dossiers voor de gehele Veiligheidsregio Twente (VRT). Onder deze bedrijfsvoeringdossiers vallen de taakgebieden Financiën, Verzekeringen, Strategische Inkoop, HR, Personeels- en salarisadministratie en Fitheid & Arbo. Deze taakgebieden worden uitgevoerd voor de kolommen brandweer, Veiligheidsbureau en GHOR binnen de VRT.

De bedrijfsvoering is in de huidige pandemie grotendeels vanuit huis gecontinueerd. In 2020 zijn onder andere de volgende concrete resultaten geboekt:

- Alle processen rondom vergoedingen en salarismutaties worden nu volledig digitaal afgehandeld;
- Nieuwe methode voor de functionerings- e beoordelingsgesprekken ontwikkeld.
- Digitalisering en laatste controleslag voor open stellen van de persoonlijke dossiers van alle medewerkers op individueel niveau.
- Groot aantal aanbestedingstrajecten afgerond (waaronder de heraanbesteding van tankautospuiten en het nieuwbouwproject Almelo).
- Op landelijke schaal: oplevering definitief conceptvoorstel tot harmonisatie van aanspraken bij een dienstongeval en verkenning naar verdere mogelijkheden tot gedeeld eigen risicodragerschap i.h.k.v. ongevallen.

Ten behoeve van de afstemming rondom bedrijfsvoeringprocessen heeft de organisatie een overleg ingesteld waarin de kolommen brandweer, GHOR en Veiligheidsbureau zijn vertegenwoordigd.

Informatieveiligheid

Informatieveiligheid is de overkoepelende term voor het geheel van organisatorische, technische en procedurele maatregelen, gericht op bescherming van informatie. Mede vanwege het toenemende aantal cyberaanvallen, dat zich ook in 2020 in het publieke domein heeft gemanifesteerd, is het thema meer dwingend op de agenda gezet. Bij veiligheidsregio's gaat de zorg in dit kader vooral uit naar de vertrouwelijkheid en beschikbaarheid van informatie. En uiteraard de continuïteit van toegang tot die informatie in het algemeen en bij crisissituaties in het bijzonder. De privacyrisico's zijn relatief (in vergelijking met die van een gemeente) beperkt.

Data-incidenten 2020

In 2020 zijn geen datalekken gemeld aan de autoriteit. Er hebben zich wel enkele (niet aan de autoriteit meldenswaardige) incidenten voorgedaan. Onderstaand een overzicht daarvan.

	Type incident	Maatregelen
Datalek (landelijk)	Datalek GMS (kladblokregels) door configuratiefout in update. Impact VRT: geen, want reeds voorzorgsmaatregelen getroffen.	Import van kladblokregels wordt gefilterd.
Data incidenten	Stroomstoring meldkamer. Impact: geen. De meldkamer is tijdelijk uitgeweken naar Apeldoorn.	Fall-back in Apeldoorn is geregeld.
Overig	Onderschepte verdachte email (phishing en malware) (27 x)	Standard virusdetectie
	Verlies toegangspassen (6x)	Bij constatering op afstand gedeactiveerd
	Verlies mobile devices (2x)	Bij constatering op afstand gewiped
	Verdachte (niet geslaagde) inlogpogingen (14x)	Continuering monitoring

In 2020 is o.a. het verwerkingsregister definitief gemaakt. Daarnaast zijn verschillende maatregelen getroffen om de privacyrisico's en de cyberrisico's te reduceren. Het veelomvattende onderwerp is echter nog niet in termen van risicomanagement cyclisch ingebed. Voor de komende periode ligt daar de prioriteit. Voldoen aan BIO vormt daarin het uitgangspunt.

5.4 Verbonden partijen

Deze paragraaf betreft derde rechtspersonen waarmee Veiligheidsregio Twente een bestuurlijke én financiële band heeft, door een participatie in een vennootschap of deelnemingen in stichtingen. Met een bestuurlijk belang wordt bedoelen we een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Een financieel belang houdt in dat de organisatie middelen ter beschikking heeft gesteld en die verliest bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op haar verhaald kunnen worden. Van een financieel belang is ook sprake als Veiligheidsregio Twente bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

Visie en beleid op verbonden partijen
Veiligheidsregio Twente heeft geen specifieke visie ontwikkeld op gebied van verbonden partijen. Het belang daarvan groeit naarmate de organisatie zich verbindt aan meer partijen. Maar dat is niet het geval. Het aantal verbonden partijen van VRT is sinds oprichting stabiel.

Risicoanalyse verbonden partijen
Het is niet nodig om de partijen waarmee VRT zich heeft verbonden te voorzien van een risicoscore. Zowel de vereniging van eigenaren als de stichting Meldkamer Twente zijn rechtspersonen die enkel in het leven zijn geroepen om de uitvoering van zaken te waarborgen. Het zijn bovendien rechtspersonen zonder personeel (en dus zonder eigen wil).

Lijst met verbonden partijen

Stichtingen en verenigingen

Vereniging van Eigenaren genaamd Hulpverlening-diensten. Gevestigd aan de Demmersweg 55 (Westermaat) te Hengelo.		**Informatie**	
1.	Doelstelling	Instandhouding van het pand aan de Demmersweg, waar de Meldkamer in gevestigd is, conform het vastgestelde reglement als bedoeld in artikel 111d, Boek 5 van het B.W.	
2.	Bestuurlijk en financieel belang	De eigenaren in de gemeenschap zijn stemgerechtigd voor de volgende delen: • Veiligheidsregio Twente 39 stemmen • Stichting Ambulance Oost 61 stemmen Het bestuur van de vereniging bestaat uit twee bestuurders van Veiligheidsregio Twente namelijk de portefeuillehouder Financiën en de secretaris VRT en één bestuurder (directeur) van de Stichting Ambulance Oost. Veiligheidsregio Twente bezit 39 procent eigendomsrecht van het onroerend goed. Zij kan voor 39/100 deel aansprakelijk gesteld worden bij een faillissement of bij een financieel probleem.	
3.	Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering	Invloed op bedrijfsvoering is mogelijk via de benoemde bestuurders en de meerderheid van stemmen.	
Financiële kengetalen (in €)		**01-01-2020**	**31-12-2020**
4.	Jaarrekeningresultaat		€ 27.524 -
5.	Eigen vermogen	€ 85.127	€ 93.519
6.	Vreemd vermogen	€ 56.175	€ 47.589

Stichting Meldkamer Twente Gevestigd aan de Demmersweg 55 (Westermaat) te Hengelo.		**Informatie**	
1.	Doelstelling	Het bevorderen van multidisciplinaire samenwerking van de meldkamers van de Politie Twente, Ambulance Oost en Veiligheidsregio Twente, door het faciliteren van ondersteunende processen. Zij tracht haar doelstelling te bereiken door het verwerven en exploiteren van infrastructuur en andere voorzieningen.	
2.	Bestuurlijk belang en financieel belang	De stichting wordt financieel gevoed door de achterliggende organisaties. (Politie, Ambulance Oost en VRT). Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de directeuren van de verschillende hulpverleningsdiensten.	
3.	Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering	De beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is redelijk groot gelet op het lidmaatschap van VRT in het stichtingsbestuur.	
Financiële kengetalen (in €)		**01-01-2020**	**31-12-2020**
4.	Jaarrekeningresultaat		28.484
5.	Eigen vermogen	844.936	955.845
6..	Vreemd vermogen	117.674	3.973

Stichting BOGO Brandweeropleidingen Gevestigd te Zwolle		**Informatie**	
1.	Doelstelling	Het bevorderen van de opleiding, oefening en training ten behoeve van de brandweer en de hulpverlening in de ruimste zin, zulks overeenkomstig, voor zover van toepassing, de richtlijnen te dezer zake van overheidswege, met dien verstande dat hieronder niet zijn begrepen commerciële en marktgerichte activiteiten.	
2.	Bestuurlijk belang en financieel belang	Het bestuur van de stichting bestaat naast de voorzitter, vice voorzitter en secretaris uit 6 regionale commandanten. De regionaal commandant van VRT is hier één van. Bij liquidatie van de stichting komt het aanwezig batig saldo ter beschikking van de deelnemende Samenwerkingsverbanden.	
3.	Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering	Een beperkte mate van beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is mogelijk via het lid in het bestuur.	
Financiële kengetalen (in €)		**31-08-2019**	**31-08-2020**
4.	Jaarrekeningresultaat		€ 132.170
5.	Eigen vermogen	€ 2.253.932	€ 2.002.558
6..	Vreemd vermogen	€ 5.572.304	€ 4.902.611

5.5 Financiering

Treasury gaat over het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de hieraan verbonden risico's. Het in 2018 vastgestelde treasurystatuut stelt hiervoor de beleidskaders.

Het Rijk heeft met de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) en aanvullende regelgeving regels gesteld over hoe decentrale overheden hun geld en kapitaal beheren. De regeling schatkistbankieren houdt in dat overtollige middelen van decentrale overheden bij het ministerie van financiën moeten worden aangehouden. Het treasurystatuut sluit aan op de regelgeving en geeft ook de verdeling van verantwoordelijkheden en bevoegdheden weer.

Belangrijk instrument voor de uitvoering van de treasury is de liquiditeitsplanning. Tweemaal per jaar wordt een treasurybericht opgesteld voor de portefeuillehouder Middelen. Dit bericht geeft inzicht in de stand van zaken van de treasury en legt een basis voor de uitvoering van de treasury in de komende periode.

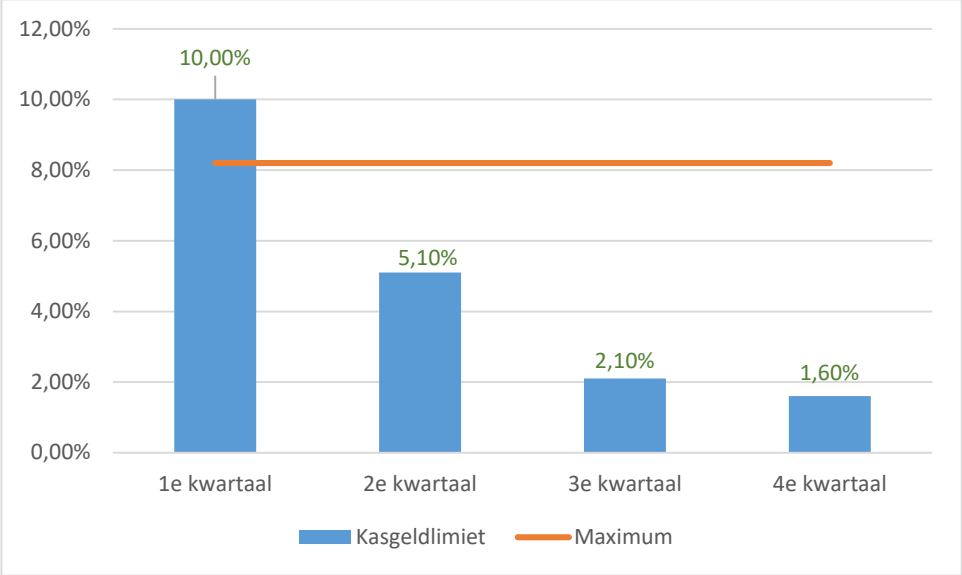
Risico's
Door de wet Fido en aanvullende regelgeving zijn de risico's op de treasuryactiviteiten als beperkt te kwalificeren. De wet Fido stelt grenzen aan de mogelijkheid om goederen te financieren met kortlopende middelen (kasgeldlimiet) en maximeert de aflossing en renteherziening op aangetrokken leningen in enig jaar (renterisiconorm). Daarmee wordt het renterisico beperkt. Ook zijn er regels gesteld ten aanzien van het gebruik van derivaten, de vorm waarin leningen worden opgenomen of verstrekt en met welk soort instellingen financiële transacties mogen worden gedaan.

Door proactief uitvoering te geven aan de treasuryfunctie (periodiek opstellen liquiditeitenplanning en periodieke check op renteprognoses) zijn de restrisico's verder te verminderen.

Met de gedifferentieerde leningenportefeuille van € 37,5 miljoen (stand ultimo 2020) is een groot deel van de activa met langlopende financiering afgedekt.

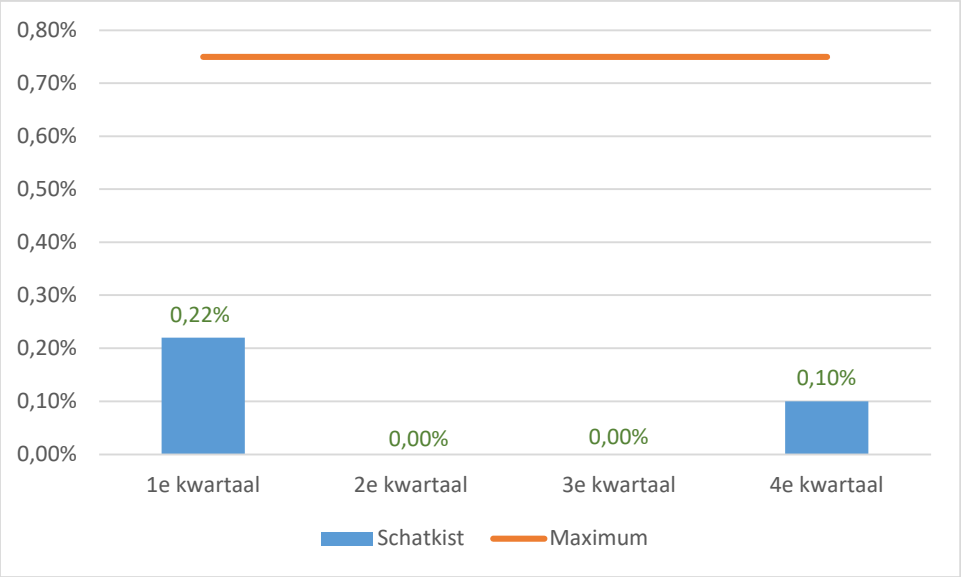
Wettelijke kengetallen
Vanuit de regelgeving zijn er drie kengetallen die periodiek moeten worden berekend. De kasgeldlimiet en het schatkistbankierenpercentage worden achteraf gemiddeld per kwartaal berekend. Voor de renterisiconorm wordt vooruit gekeken met een berekening voor het komende jaar en een doorkijk naar de volgende drie jaren.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet is opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. Deze limiet beperkt het aandeel van de financieringsbehoefte dat met kortlopend vreemd vermogen mag worden gefinancierd. Bij wet is het maximum gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal (in 2020 € 4,6 mln.). De percentages voor 2020 staan in de onderstaande grafiek.

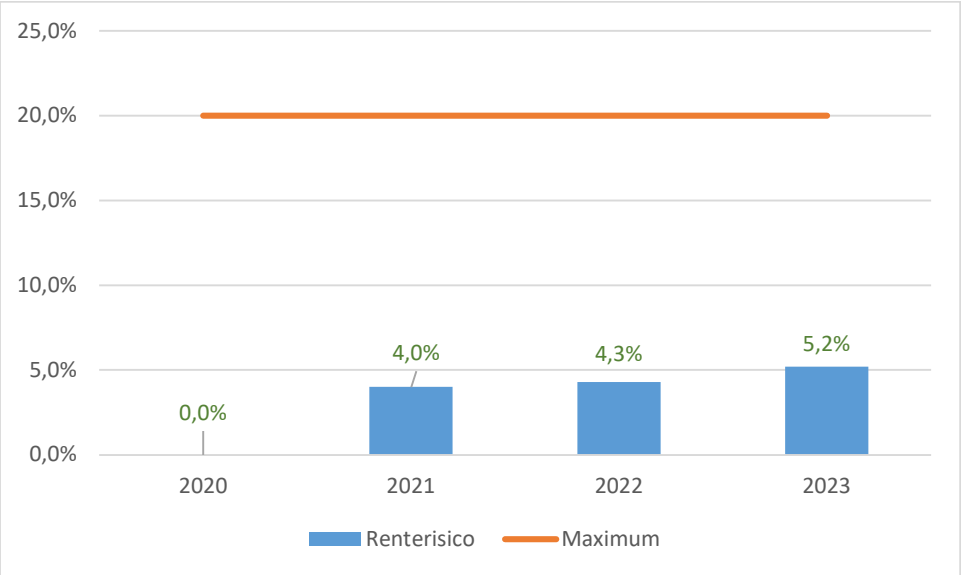


De kasgeldlimiet mag maximaal 2 kwartalen achtereen worden overschreden. In 2020 is alleen in het eerste kwartaal een overschrijding van de kasgeldlimiet te zien.

Schatkistbankieren
Schatkistbankieren houdt in dat decentrale overheden de verplichting hebben om hun middelen aan te houden bij het ministerie van financiën. Voor de middelen beneden het drempelbedrag (0,75% van het begrotingstotaal) geldt deze verplichting niet. Vanwege het schatkistbankieren wordt gestreefd naar het minimaliseren van de overtollige middelen. De kwartaalgemiddelden voor 2020 staan in onderstaande tabel. Met de bank is automatische afdracht naar de rekening schatkistbankieren afgesproken.



Renterisiconorm
De renterisiconorm bepaalt dat van de vaste schuld jaarlijks een bedrag van maximaal 20% (in 2020 € 11,2 mln.) van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een grens gesteld aan het renterisico op de leningenportefeuille. De renterisicopercentages vanaf 2020 zijn berekend op basis van het begrotingstotaal 2020. Deze staan in onderstaande tabel en laten zien dat de norm ruimschoots wordt gehaald.



Omslagrentepercentage

Renteschema 2020 (x € 1.000,-)		
a.	de externe rentelasten over korte en lange financiering	1.088
b.	de externe rentebaten over de korte en lange financiering	30
	Saldo rentelasten en rentebaten	**1.058**
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	n.v.t.
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	n.v.t.
c3.	De rentebaat van door-verstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken, die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	n.v.t.
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	**0**
d1.	Rente over eigen vermogen	n.v.t.
d2.	Rente over voorzieningen	n.v.t.
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	**0**
e.	De aan taakvelden toe te rekenen rente (renteomslag)	**1.039**
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	**19 -/-**

De afwijking tussen de werkelijke rentelasten € 1.058.000,- en de toegerekende rentelasten € 1.039.000,- bedraagt € 19.000,-. Deze afwijking bedraagt 2% van de werkelijke rentelasten en ligt hiermee binnen de limiet (25%) waardoor een correctie niet nodig is.

Jaarrekening

6 Balans per 31-12-2020

Voor resultaatbestemming en na verwerking van tussentijdse mutaties in de reserves

ACTIVA **(in €)**	**Ultimo** **31-12-2020**	**Ultimo** **31-12-2019**
1. Materiële vaste activa		
Investeringen met een economisch nut	**52.231.665**	**52.355.767**
Gronden en terreinen	4.063.312	4.243.000
Bedrijfsgebouwen (incl. civieltechnische aanpassingen)	28.689.601	28.586.828
Vervoermiddelen	13.062.056	12.614.679
Machines, apparaten en installaties	269.998	384.945
Overige materiële vaste activa	6.146.698	6.526.314
2. Financiële vaste activa	**72.610**	**72.610**
Overige langlopende leningen u/g	72.610	72.610
Totaal vaste activa	**52.304.275**	**52.428.377**
Vlottende activa		
3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**4.039.072**	**3.152.468**
Vorderingen op openbare lichamen	262.552	169.692
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	3.341.163	2.741.420
Overige vorderingen	405.401	215.486
Kortlopende vorderingen	29.956	25.870
4. Liquide middelen	**0**	**150.890**
Kassaldi	0	0
Bank- en girosaldi	0	150.890
5. Overlopende activa	**1.874.806**	**1.688.863**
Overige vooruitbetaalde bedragen	1.367.724	1.121.200
Nog te ontvangen bedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen:		
Europese overheidslichamen	0	6.319
Het Rijk	0	0
Overige Nederlandse overheidslichamen	385.005	352.587
Overige nog te ontvangen bedragen	122.077	208.757
Totaal vlottende activa	**5.913.877**	**4.992.221**
TOTAAL GENERAAL	**58.218.152**	**57.420.597**

PASSIVA (in €)	Ultimo 31-12-2020	Ultimo 31-12-2019
Vaste passiva		
6. Eigen vermogen	**2.821.664**	**2.144.993**
Algemene reserve	-739.012	-103.979
Bestemmingsreserve	1.797.447	2.192.767
Nog te bestemmen resultaat	1.763.230	56.205
7. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**37.500.000**	**37.500.000**
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	37.500.000	37.500.000
Totaal vaste passiva	**40.321.664**	**39.644.993**
Vlottende passiva		
8. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**14.784.583**	**14.566.421**
Kasgeldleningen	5.800.000	6.400.000
Overige schulden	8.984.583	8.166.421
9. Overlopende passiva	**3.111.904**	**3.209.184**
Vooruitontvangen bedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen:		
Europese overheidslichamen	8.095	15.490
Het Rijk	2.670.226	2.885.391
Overige Nederlandse overheidslichamen	433.583	308.302
Totaal vlottende passiva	**17.896.488**	**17.775.605**
TOTAAL GENERAAL	**58.218.152**	**57.420.597**

7 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma's (x € 1.000,-)	Begroting 2020 voor wijziging			Begroting 2020 na administratieve wijziging			Realisatie 2020		
Programma	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**	**Baten**	**Lasten**	**Saldo**
Multidisciplinaire onderwerpen	2.626	2.343	283	1.666	1.395	271	2.650	1.952	698
Brandweer	6.655	40.536	-33.881	7.143	41.918	-34.775	6.528	41.293	-34.765
GHOR	924	1.232	-308	891	1.199	-308	892	1.121	-229
Gemeenten	439	473	-34	453	488	-34	454	488	-35
Covid-19	0	0	0	0	0	0	50	174	-124
Subtotaal	10.643	44.584	-33.940	10.153	45.000	-34.847	10.573	45.029	-34.456
Algemene dekkingsmiddelen									
Gemeentelijke bijdrage	45.285		45.285	45.285		45.285	45.285		45.285
Overhead	214	11.559	-11.345	483	10.922	-10.438	492	10.587	-10.096
Heffing VPB			0			0			
Bedrag onvoorzien			0			0			
Subtotaal	45.499	11.559	33.940	45.768	10.922	34.847	45.776	10.587	35.189
Totaal gerealiseerde saldo baten en lasten	**56.142**	**56.142**	**0**	55.921	55.921	0	56.349	55.616	733
Toevoegingen/ onttrekkingen aan reserves			0			0	1.087	56	1.030
Gerealiseerde resultaat	**56.142**	**56.142**	**0**	55.921	55.921	0	57.436	55.673	1.763

8 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende 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 en dergelijke.

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

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Overige investeringen met economische nut:
Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs of aanschafwaarde. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. De aanschafwaarde omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de aanschaf kunnen worden toegerekend (kosten van de architect bij nieuwbouw of de inbouwkosten van de inventaris bij vervoermiddelen). In de aanschafprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze rente is geactiveerd.

Reserves worden niet in mindering gebracht op de boekwaarde van een investering. Deze mogen wel worden gebruikt ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten. Bijdragen van derden moeten op de waarde van de investering in mindering worden gebracht indien er een directe relatie aanwezig is met het actief.

Implementatiekosten van software kunnen alleen worden geactiveerd wanneer het een eigen actief betreft of indien er sprake is van gebruiksrechten voor onbepaalde duur. In andere gevallen worden implementatiekosten jaarlijks in de exploitatie begroot en verantwoord.

Op vaste activa met een beperkte levensduur wordt vanaf het moment van ingebruikneming jaarlijks afgeschreven volgens de lineaire afschrijvingsmethode dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur. Bij materieel wordt rekening gehouden met een restwaarde van 5%.

Op grond wordt niet afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

• Gronden en terreinen	n.v.t.
• Woonruimten	5 – 40
• Bedrijfsgebouwen	5 – 40
• Vervoermiddelen	3 – 20
• Machines, apparaten en installaties	3 – 15
• Overige materiële vaste activa	diverse

Inhaalafschrijving
Extra afschrijvingen vloeien voort uit duurzame waardeverminderingen van het actief (art. 65 lid 1). De waardevermindering wordt bij constatering als last genomen.

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

Niet van toepassing.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid kan een voorziening in mindering worden gebracht.

Liquide middelen en overlopende posten
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Bestemmingsreserves
Bestemmingsreserves worden gevormd door instemmen van het algemeen bestuur. Dit gebeurt aan de hand van een format waarin wordt aangegeven wat de bestemming is, hoe deze wordt gevormd/gevoed, het wel of niet toevoegen van rente, de looptijd van de reserve en de maximale hoogte van de reserve. Indien het format is vastgesteld kunnen toevoegingen en onttrekkingen plaatsvinden binnen de gestelde normen zonder aanvullend besluit van het algemeen bestuur.

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

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.

9 Toelichting op de balans per 31-12-2020

Alle bedragen zijn in euro's.

1. Activa

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige investeringen met een economisch nut	52.231.665	52.355.767
Totaal materiële vaste activa	**52.231.665**	**52.355.767**

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Gronden en terreinen	4.063.311	4.119.208
Bedrijfsgebouwen	28.689.601	28.978.974
Vervoermiddelen	13.062.056	12.614.679
Machines, apparaten en installaties	269.998	116.591
Overige materiele vaste activa	6.146.698	6.526.314
Totaal investeringen economisch nut	**52.231.665**	**52.355.767**

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer. De kolom 'bijdrage van derden' is achterwege gelaten, omdat dit niet van toepassing was in 2020. Correctie betreft een deel van de grond dat in 2019 is verkocht en is meegenomen onder bedrijfsgebouwen.

	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Des-investering	Afschrijving	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	4.119.208	25.812	-	-	81.708	4.063.312
Bedrijfsgebouwen	28.978.974	1.222.972	89.706	1.268.282	154.357	28.689.601
Vervoermiddelen	12.614.679	2.296.720	65.852	1.783.491	-	13.062.056
Machines, apparaten en installaties	116.591	228.146	35.421	39.319	-	269.998
Overige materiele vaste activa	6.526.314	1.728.310	83.828	2.024.098	-	6.146.698
Totaal investeringen	**52.355.767**	**5.501.959**	**274.808**	**5.115.189**	**236.065**	**52.231.665**

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het onderstaande overzicht vermeld:

Omschrijving	Besteding 2020
Water transport systemen	1.745.569
Nieuwbouw kazerne Glanerbrug	1.086.836
ICT - Mobiele devices	351.562
Inventaris gebouwen	295.282
OVD voertuigen	250.330
Verbouw diverse kazernes	209.689
Oefenobjecten	204.439
Dienstbussen	181.955
Nieuwbouw kazerne Almelo	118.600
Totaal investeringen	**4.444.263**

Voor meer informatie over de geplande en werkelijke investeringen in 2020 wordt verwezen naar paragraaf 10.7.

2. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Des-investering	Afloss. / Afschr.	Afwaar-Deringen	Boekwaarde 31-12-2020
Overige langlopende leningen						
Hypothecaire leningen personeel	72.610	-	-	-	-	72.610
Totaal financiële vaste activa	**72.610**	**-**	**-**	**-**	**-**	**72.610**

Per 31 december 2020 wordt niet overwogen om vaste activa af te stoten.

Vlottende activa

3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	262.552	169.692
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	3.341.163	2.741.420
Overige vorderingen		
Debiteuren	316.997	189.762
Overige vorderingen	88.404	25.724
Kortlopende vorderingen	29.956	25.870
Totaal uitzettingen korter dan één jaar	**4.039.072**	**3.152.468**

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Schatkistbankieren houdt in dat decentrale overheden de verplichting hebben om hun middelen aan te houden bij het ministerie van financiën. Voor de middelen beneden het drempelbedrag (0,75% van het begrotingstotaal) geldt deze verplichting niet.

Middelen buiten de schatkist gehouden:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
	Verslagjaar 2020				
(1)	**Drempelbedrag**	**421,06761**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**121**	**0**	**0**	**56**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	300	421	421	365
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
	Verslagjaar				
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	56.142			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	56.142			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	421,068			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	11.021	8	13	5.148
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	121	0	0	56

Voor meer toelichting wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

4. Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kasgelden	-	-
Rekening-courant tegoeden banken	-	150.890
Totaal liquide middelen	**-**	**150.890**

5. Overlopende activa

De post overlopende activa zijn als volgt te onderscheiden:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige vooruitbetaalde bedragen	1.367.724	1.121.200
Nog te ontvangen bedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen:		
Europese overheidslichamen	-	6.319
het Rijk	-	-
overige Nederlandse overheidslichamen	385.005	352.587
Overige nog te ontvangen bedragen	122.077	208.757
Totaal overlopende activa	**1.874.806**	**1.688.863**

Overige vooruitbetaalde bedragen is als volgt opgebouwd:

- Verantwoording repressieve opleidingen ad. € 523.731.
- Diverse licentiekosten voor het dienstjaar 2021 die eind 2020 zijn betaald ad. € 712.190.
- Overheid meerkeuzepolis 2020 die eind 2019 is betaald ad. € 41.948.
- Huurkosten januari 2021 die eind 2020 is betaald ad. € 38.587
- Overige facturen die betrekking hebben op het dienstjaar 2021 die eind 2020 zijn betaald ad. € 51.268.

Passiva

Vaste passiva

6. Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Algemene Reserve	739.012-	103.979-
Bestemmingsreserves:		
overige bestemmingsreserves	1.797.447	2.192.767
Resultaat na bestemming	1.763.230	56.205
Totaal eigen vermogen	**2.821.664**	**2.144.993**

De algemene reserve is als volgt opgebouwd:

- Algemene reserve: € 426.911
- Reserve FLO Enschede: € 1.033.789 -
- Reserve FLO Borne: € 132.134 -

<u>Reserve FLO Enschede</u>

Gemeente Enschede en Veiligheidsregio Twente hebben op 16 oktober 2013 sluitende afspraken gemaakt over de afwikkeling van het FLO-dossier brandweer Enschede. Deze additionele set afspraken is vastgelegd in een juridisch bindende overeenkomst. Onderdeel van de afspraak is dat Veiligheidsregio Twente een vordering van gemeente Enschede ad. € 1.980.000 accepteert die bestaat uit in het verleden gemaakte FLO-kosten. Om deze last niet af te wentelen op de overige gemeenten is in het AB overleg van 30 juni 2014 besloten om hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen. Per ultimo 2020 is de stand van de reserve als uitvloeisel van deze FLO afspraak bijgesteld tot -/- € 1.033.789. Het saldo is in 2020 in nadelige zin gegroeid vanwege de 1e tranche van het versneld volstorten van de levensloop (= bepaling in de CAR)

Reserve FLO Borne

Per 1 januari 2006 is het FLO bij de brandweer herzien en wordt de 2e loopbaan ingevoerd. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen is FLO-overgangsrecht afgesproken. De gemeenten hebben afzonderlijk structureel budget ingebracht. Resultaten op deze begrotingspost worden afzonderlijk met betrokken gemeenten verrekend. In dat kader is in het AB overleg van 30 juni 2014 besloten om per gemeente een egalisatiereserve in te stellen. Door de reparatie van het FLO-overgangsrecht (en het daaruit volgende versneld volstorten van de levensloop) is het nadelige saldo van de egalisatiereserve gemeente Borne verder opgelopen.

In het BBV staat dat het niet mogelijk/toegestaan is om een negatieve bestemmingsreserve te vormen. Derhalve zijn de bovenstaande reserves op verzoek van de accountant en conform besloten in het AB overleg van 29 juni 2015 tijdelijk in mindering gebracht op de algemene reserve.

7. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	37.500.000	37.500.000
Totaal vaste schulden van één jaar of langer	**37.500.000**	**37.500.000**

De leningenportefeuille ziet er als volgt uit:

Lening	Looptijd	Aangetrokken bij	Einddatum	Rentepercentage
2.300.000	5 jaar	NWB	17-05-2021	0,33%
2.500.000	5 jaar	NWB	04-05-2022	0,343%
3.000.000	9 jaar en 364 dagen	BNG	03-03-2023	2,68%
2.200.000	10 jaar	BNG	13-10-2025	1,33%
2.500.000	10 jaar	Gemeente Huizen	24-05-2027	1,075%
5.000.000	14 jaar en 365 dagen	BNG	03-03-2028	3,30%
5.000.000	20 jaar	NWB	04-03-2033	3,65%
5.000.000	25 jaar	NWB	04-03-2038	3,80%
10.000.000	30 jaar	NWB	04-03-2043	3,91%
37.500.000				

De rentelasten van de bovenstaande leningenportefeuille bedraagt in 2020 € 1.081.200,-.

8. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Kasgeldleningen	5.800.000	6.400.000
Overige schulden		
Crediteuren	987.430	898.117
Diverse overige schulden		
nog te betalen	7.013.503	6.176.168
kortlopende verplichtingen	70.422	825
Rekening-courant verhoudingen	913.228	1.091.311
Totaal netto vlottende schulden	**14.784.583**	**14.566.421**

Nog te betalen

Boekwaarde per 31-12-2020 bestaat voornamelijk uit de volgende bedragen:

- Af te dragen loonbelasting: € 3.481.029.
- Netto salarissen: € 1.350.385.
- Af te dragen BTW: € 113.538.
- Te betalen rente vaste geldleningen over 2019: 862.176.
- Subsidie IOV en Uiver: € 202.752. De (gedeeltelijke) afwikkeling van deze heeft plaatsgevonden in 2020. De uitbetaling van de subsidie zal plaatsvinden in 2021.
- Uit te betalen vergoedingen over 2020: 254.406. De vergoedingen over december 2020 worden in januari 2021 uitbetaald.
- PPMO keuring ad. € 18.288.
- Afwikkeling Natuurbrandbeheersing 2020 ad. € 24.670.
- Afwikkeling resultaat Bevolkingszorg ad. € 64.542.
- Midlife update hoogwerker ad. € 153.100.
- Nog te factureren groot onderhoud gebouwen ad. € 56.208.
- Nog te betalen piketvergoedingen ad. € 66.646.
- Facturen UWV m.b.t. WW-uitkeringen ad. € 28.344.
- Reflectiesessie Covid-19 ad. € 24.200.
- Detacheringen: € 146.746. Diverse detacheringen zijn begin 2021 in rekening gebracht.
- Overige facturen die betrekking hebben op het boekjaar 2020 waarvan de betaling in 2020 zal plaatsvinden: € 150.967.
- Transitievergoedingen in verband met mobilisatie van personeel: € 15.508. Deze vergoedingen zijn in 2020 vastgesteld en de uitbetaling zal plaatsvinden in 2021.

Rekening-courant verhouden

Deze post heeft betrekking op de rekening-courant verhouding tussen VRT en Meldkamer Twente. De rekening-courant verhouding is ingesteld om het betalingsverkeer voor de stichting Meldkamer Twente als verbonden partij van de VRT te regelen.

9. Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Vooruitontvangen bedragen		
Europese overheidslichamen	8.095	15.490
het Rijk	2.670.226	2.885.391
Overige Nederlandse overheidslichamen	433.583	308.302
Totaal vooruitontvangen bedragen:	**3.111.904**	**3.209.184**

In 2020 zijn de incidentele middelen afkomstig van het Rijk geheralloceerd. In onderstaand overzicht is de herallocatie van de middelen apart weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermindering	Vermeerdering	Boekwaarde 31-12-2020	Herallocatie
Europese overheidslichamen	**18.506**	**10.410**	**0**	**8.096**	**8.095**
V&K / Kenniscentrum	15.490	8.237	0	7.253	7.253
S&O / Management	3.015	2.173	0	842	842
Het Rijk	**2.882.376**	**6.045.087**	**5.850.760**	**2.688.048**	**2.670.226**
S&O / Management	1.110.327	277.683	0	832.644	832.644
S&O / Strategie & Beleid	14.095	0	0	14.095	0
S&O / OIV	0	0	0	0	172.500
V&K / Opleiden & oefenen	19.070	0	0	19.070	0
V&K / Kenniscentrum	49.539	103.523	0	-53.984	193.153
BV / Brandveilig Leven	75.208	60.718	0	14.489	14.489
B&T / Service & Beheer	20.472	0	0	20.472	0
B&T / Onderhoud & Techniek	0	0	0	0	5.472
Repressie / Management	20.000	0	0	20.000	0
Twente Safety Campus	0	0	0	0	363
GHOR / Management	282.737	12.500	0	270.237	0
Gemeenten	52.160	0	0	52.160	246.000
IVZ	0	0	0	0	0
VB / Management	1.097.719	12.500	0	1.085.219	100.000
VRT Algemeen	141.049	5.578.163	5.850.760	413.646	1.105.604
Overige Nederlandse overheidslichamen	**308.302**	**289.230**	**396.687**	**415.760**	**433.583**
S&O / Strategie & Beleid	0	0	0	0	0
V&K Management	0	0	34.980	34.980	0
V&K / Kenniscentrum	219.634	25.622	0	194.012	194.012
V&K / Vakbekwaamheid	0	0	0	0	34.980
Twente Safety Campus	0	0	114.571	114.571	114.571
B&T / Service & Beheer	0	0	0	0	15.000
Repressie / Management	70.412	70.413	0	0	0
IVZ	0	94.960	92.136	-2.824	0
Veiligheidshuis Twente	12.291	5.835	0	6.456	6.456
VB / Management	5.964	92.400	155.000	68.565	68.564
Totaal	**3.209.183**	**6.344.727**	**6.247.447**	**3.111.903**	**3.111.903**

Langlopende financiële verplichtingen
In het kader van de overdracht van de brandweer zijn de contracten geïnventariseerd en voor zover mogelijk gekwantificeerd. Per ultimo 2020 beschikt de Veiligheidsregio Twente over ca. 99 lopende contracten die voornamelijk betrekking hebben op de volgende organisatieonderdelen:

- Gebouwenbeheer;
- Beheer & Techniek;
- Informatievoorziening;
- Algemeen beheer.

De resterende verplichting van de lopende contracten is in totaal berekend op € 22.683.309,-.

Gebeurtenissen na balansdatum
De heersende pandemie is van grote invloed geweest op de jaarrekening. Hoe de crisis zich precies ontwikkelt in 2021 is in dit stadium niet te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We nemen waar nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Verder staat de afspraak met het ministerie van VWS dat als de Covid-19 effecten per saldo financieel nadelig uitpakken, dit nadeel door het ministerie wordt gecompenseerd.

9.1 Toelichting op de mutaties van de reserves

In deze paragraaf worden de mutaties van de reserves toegelicht. De aard, reden en het oordeel per 31-12-2020 van de onderstaande reserves zijn te vinden in bijlage 3.

Naam reserve	Saldo 31-12-2019	Resultaatbestemming 2019	Toevoegingen 2020	Onttrekkingen 2020	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve					
Algemene reserve	370.704	56.207			426.911
Reserve FLO Enschede	-411.103		-622.687		-1.033.790
Reserve FLO Borne	-63.582		-68.551		-132.133
Totaal algemene reserve	-103.980	56.207	-691.238	-	-739.012
Bestemmingsreserves					
Brandweermaterieelplan	145.540			80.841	64.699
Bedrijfsvoering Troned/ TSC	125.608				125.608
FLO Almelo	501.525			283.667	217.858
FLO Hengelo	971.713			30.812	940.901
Innovatie	267.001				267.001
Veiligheidshuis Twente	181.379				181.379
Totaal bestemmingsreserves	2.192.767	-	-	395.320	1.797.447
Totaal reserves	**2.088.787**	**56.207**	**-691.238**	**395.320**	**1.058.434**

9.2 Toelichting op de mutaties van de voorzieningen

In 2020 zijn er geen voorzieningen aanwezig.

10 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

10.1 Analyse op afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de jaarstukken

De analyse op de programma's is inclusief het taakveld overhead.

Programma Multidisciplinaire onderwerpen

Overzicht baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
Baten	1.666	2.650	984
Lasten	1.395	1.952	557
Totaal	**271**	**698**	**427**

Analyse afwijkingen

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Voordeel op salarissen wegens het tijdelijk niet invullen van vacature	-153	
Op het gebied van samenwerking en innovatie zijn in 2020 weinig activiteiten geweest.	-31	
In verband met Covid-19 zijn de multidisciplinaire oefenen en opleidingen doorgeschoven naar 2021 en/ of geannuleerd.	-106	
De kosten van de gemeenschappelijke meldkamer worden doorbelast naar LMS. Deze verrekening (lasten en baten) is niet geraamd.	531	613
In 2020 zijn subsidietrajecten afgerond en nieuwe trajecten gestart die niet in de begroting zijn opgenomen. Subsidie uitgaven en inkomsten heffen elkaar hier op.	107	105
De kosten van Platform IVZ zijn in 2020 hoger uitgevallen. De meerkosten zijn gedekt vanuit de hogere bijdrage van de gemeenten en beschikbare incidentele middelen.	101	101
De kosten van Veiligheidsstrategie Oost-Nederland zijn lager uitgevallen in 2020. In het Bestuurlijke Begeleidingsgroep Oost Nederland is op 26-01-2021 besloten om de niet-bestede gelden voor uitvoering van de Veiligheidsstrategie te doteren in een gelijknamige reserve.	107	215
Betreft de pro-rato vereffening van rijksgelden en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. Deze pro-rato vereffening is op 24 maart 2014 door het algemeen bestuur vastgesteld. In verband met een positieve saldo wordt een deel van het rijksgeld vereffend.		-53
Overig.	1	2
Totaal	**557**	**984**

Programma Brandweer

Overzicht baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
Baten			
Repressie	988	1.132	144
Beheer & Techniek	1.130	1.330	200
Brandveiligheid	332	786	454
Vakbekwaamheid	456	696	240
Strategie & Ondersteuning	1.773	1.823	50
Troned	2.464	1.486	-978
Totaal baten	**7.143**	**7.253**	**110**
Lasten			
Repressie	12.612	12.698	85
Beheer & Techniek	12.533	12.372	-161
Brandveiligheid	4.008	4.305	296
Vakbekwaamheid	5.718	5.173	-545
Strategie & Ondersteuning	4.582	5.389	807
Troned	2.464	2.082	-382
Totaal lasten	**41.918**	**42.018**	**100**
Totaal	**-34.775**	**-34.765**	**10**

Analyse afwijkingen

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Brandweer algemeen (salarissen)		
De uitkomst is het resultaat van diverse ontwikkelingen: • Het werkelijke periodiek gewogen gemiddelde loopt verder weg van de begrotingsnorm (max-1). • Formatie/ bezetting: verschillende vacatures zijn dit jaar tijdelijk niet vervuld. • Transitievergoedingen die zijn uitgekeerd in verband met mobilisatie van personeel. • Het werkelijke periodiek gewogen gemiddeld loopt verder weg van de begrotingsnorm (max -1. • Noodgedwongen inzet van extra menskracht (o.a. voor het naleven van de principes van schoon werken). • Het uitloopeffect (via het overgangsprotocol gegarandeerd voor het zittende personeel) is slechts ten dele in de geraamd loonsom betrokken. Daar tegenover staan inkomsten met betrekking tot detacheringen en uitkeringen (zwangerschap, ziekte etc.)	315	47
Betreft de pro-rato vereffening van rijksgelden en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. Deze pro-rato vereffening is op 24 maart 2014 door het algemeen bestuur vastgesteld. In verband met een positieve saldo wordt een deel van het rijksgeld vereffend.		-184
Repressie		
In verband met Covid-19 zijn in Q2 en Q4 alle lokale en centrale oefeningen geannuleerd. Vrijwilligers zijn in die periode evenmin ingezet voor andere activiteiten (voorlichting, instructie). Dit heeft geresulteerd in een positief resultaat.	-631	
Dit jaar is besloten om per 01-01-2021 te stoppen met luchtsurveillance. Het saldo wordt dit jaar positief beïnvloed door de vrijval van de opgebouwde reserve.	-5	70
Activiteiten in het kader van brandweerwedstrijden/ jeugdbrandweer zijn geannuleerd i.v.m. Covid-19.	-29	
In 2020 zijn geen open dagen geweest.	-12	
Beheer & Techniek		
Lagere kosten op kapitaallasten repressieve uitrusting o.a. door het niet aanspreken van het concept van schoon werken (in het bijzonder de aanschaf van een 2e pak op de persoon). Uitrol van bluskleding vindt plaats in Q1/Q2 van 2021.	-203	

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
De kosten met betrekking tot schadeherstel is voor een deel gedekt vanuit de schade-uitkeringen. Het verschil heeft voornamelijk te maken met het eigen risico.	68	41
De persoonlijke uitrusting is dit jaar i.v.m. Covid-19 (minder oefeningen, opleidingen) minder intensief gebruikt. Daardoor zijn de daaraan verbonden uitgaven lager dan normaal. Daarnaast zijn de begrote inkomsten (o.a. ademlucht) niet volledig gehaald.	114	-44
De schattingswijziging in 2017 en de aanbestedingseffecten in 2020 (later leveren van de basisvoertuigen van de brandweer) heeft geresulteerd in een positief saldo op kapitaallasten materieel.	-450	
In verband met het niet functioneren van de hoogwerker die in 2018 is aangeschaft is er noodzakelijkerwijs een midlife update uitgevoerd op de bestaande hoogwerker.	160	
Verkoop van een reeks dienstvoertuigen. Het gros van deze goederen is reeds afgeschreven.	7	182
In verband met Covid-19 is het wagenpark minder intensief gebruikt. Dit heeft geresulteerd in lagere brandstofkosten.	-120	
Eind 2018 is een eenduidige bepakkingslijst voor de tankautospuiten vastgesteld met als uitgangspunt dat deze bij de aanschaf van nieuwe tankautospuiten wordt gehanteerd. Op basis van de vastgestelde lijst is in 2020 beroep gedaan op de hiervoor beschikbare reserve om de huidige tankautospuiten te harmoniseren.	106	8
I.v.m. vertraging in de nieuwbouwprocessen liggen de werkelijke kapitaallasten in 2020 lager dan begroot.	-281	
In het tweede helft van het jaar is kritisch gekeken naar de onderhoudsprojecten. Hierbij zijn alleen de noodzakelijke projecten opgepakt. Daarnaast zijn de onderhoudswerkzaamheden die in 2019 niet zijn uitgevoerd eind van het jaar verrekend met de facturatie van 2020.	-70	
De schoonmaakkosten liggen structureel hoger dan begroot.	51	
In 2020 zijn eenmalige kosten gemaakt voor de tijdelijke huisvesting in Almelo en nieuwbouw Glanerbrug.	432	18
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	33	39
Brandveiligheid		
De lasten en baten van Risk Factory zijn deels niet begroot. De lasten zijn gedekt binnen de bestaande gelden voor brandveilig leven en beschikbare incidentele middelen.	140	140
Het subsidieprogramma Impuls Omgevingsveiligheid heeft een positief effect op de exploitatie. Het verschil tussen baten en lasten betreft de uren die vanuit Veiligheidsregio Twente zijn gemaakt en subsidiabel zijn verklaard.	272	328
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	-24	
Vakbekwaamheid		
Resultaat heeft voornamelijk te maken met de effecten van Covid-19. In Q2 en Q4 zijn alle oefeningen geannuleerd. Daarnaast zijn de repressieve opleidingen doorgeschoven naar 2021 en/ of geannuleerd. Tenslotte is er een onderuitputting op het investeringsbudget voor oefenmaterialen. Deze worden gefaseerd aangeschaft.	-591	7
Subsidietrajecten/ projectuitgaven zijn in 2020 voor een groot deel gedekt vanuit subsidie inkomsten en incidentele middelen.	265	249
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	-4	
Strategie & Ondersteuning		
Voor het overgangsrecht FLO zijn egalisatiereserves ingesteld, die dienen ter verrekening van resultaten met de betreffende gemeenten. De uitgaven voor FLO waren in 2020 hoger dan geraamd vanwege het versneld volstorten van de levensloop. Het saldo wordt onttrokken aan de hiervoor ingestelde reserves.	1.006	
In verband met Covid-19 zijn een aantal niet-repressieve opleidingen doorgeschoven naar 2021 en/ of geannuleerd. Daarnaast zijn de nieuwe officiersopleidingen pas in september gestart. Dit heeft geresulteerd in een positief resultaat op opleidingskosten.	-131	
Alle personele aangelegenheden zijn in 2020 geannuleerd door Covid-19.	-158	
Betreft het in 2020 niet gerealiseerde deel van de taakstellende bezuinigingen.	83	

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Niveau lasten en baten is gering lager dan begroot.	-38	-32
De kosten voor Regionale Toezichtsruimte worden volledig doorbelast naar de deelnemende partijen. Die doorbelasting is niet geraamd.	83	83
I.v.m. Covid-19 hebben in 2020 minder keuringen plaatsgevonden.	26	51
Het resultaat van 2019 (saldo na bestemming) is cf. besluit van AB toegevoegd aan de algemene reserve.		56
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	68	29
Troned		
I.v.m. Covid-19 zijn in Q2 en Q4 alle opleidingen en oefeningen die gepland stonden doorgeschoven naar een later moment of geannuleerd. Dit heeft geresulteerd in minderkosten (trainingsgebonden kosten zijn lager uitgevallen) en tot minderopbrengsten.	-382	-978
Totaal	**100**	**110**

Programma GHOR

Overzicht baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
Baten	891	892	1
Lasten	1.199	1.121	-78
Totaal	**-308**	**-229**	**-79**

Analyse afwijkingen

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Voordeel op salarissen wegens het tijdelijk niet invullen van vacature	-32	
De kosten van het convenant met Ambulance Oost is in 2020 hoger uitgevallen. Daarnaast zijn er nog incidentele uitgaven geweest (apparatuur voor OVDG-voertuigen en kleding voor de OVDG'ers).	43	
I.v.m. Covid-19 zijn zo goed als alle geplande opleidingen en/ of oefeningen doorgeschoven naar 2021 en of geannuleerd.	-109	1
De jaarlijkse licentiekosten van LCMS-GZ wordt volledig in rekening gebracht bij de GHOR en vervolgens weer doorbelast naar de partners (gebruikers).	24	44
Betreft de pro-rato vereffening van rijksgelden en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. Deze pro-rato vereffening is op 24 maart 2014 door het algemeen bestuur vastgesteld. In verband met een positieve saldo wordt een deel van het rijksgeld vereffend.		-45
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	-4	
Totaal	**-78**	**1**

Programma Gemeenten

Overzicht baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
Baten	453	454	0
Lasten	488	488	0
Totaal	**-35**	**-35**	**0**

Analyse afwijkingen

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Hogere lasten en baten vanwege detachering en daaruit gefinancierde vervanging van personeel.	65	77
De OTO kosten voor bevolkingszorg is in 2020 i.v.m. Covid-19 lager uitgevallen. Dit heeft geleid tot een restitutie van de bijdrage van de gemeenten.	-65	-65
Betreft de pro-rato vereffening van rijksgelden en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. Deze pro-rato vereffening is op 24 maart 2014 door het algemeen bestuur vastgesteld. In verband met een positieve saldo wordt een deel van het rijksgeld vereffend.	0	-13
Totaal	**0**	**0**

Overhead

Overzicht baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
Baten	483	492	8
Lasten	10.922	10.587	-334
Totaal	**-10.439**	**-10.095**	**-344**

Analyse afwijkingen

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Algemeen VRT (salarissen)		
De uitkomst is het resultaat van diverse ontwikkelingen: • Formatie / bezetting: verschillende vacatures zijn dit jaar tijdelijk niet of later vervuld. • De CAO-effecten zijn geringer dan geraamd, omdat de lonen in 2020 gefaseerd worden zijn opgehoogd. T.o.v. de begroting scheelt dit ca. 1%. • De werkelijke periodiek stijgt gewogen gemiddeld uit boven de begrotingsnorm (max-1). • Dit jaar is t.o.v. afgelopen jaren minder gebruik gemaakt van externe inhuur.	-402	-24
Alle personele activiteiten zijn i.v.m. Covid-19 geannuleerd.	-92	
Multidisciplinaire onderwerpen		
In 2020 zijn geen opleidingen gevolgd.	-23	
Er zijn in 2020 geen kosten gemaakt voor deelname aan symposia en/ of congressen. Daarnaast is er structureel onderuitputting te zien op dit budget.	-38	
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	9	0
Brandweer		
Betreft het eigen risico m.b.t. ziekte, arbeidsongeschiktheid en WW.	132	
In 2020 is een desintegratievergoeding betaald aan Regio Twente voor de afbouw van de DVO.	219	
Het voordeel binnen ICT houdt vooral verband met de vrijgevallen investeringen in ICT-infrastructuur en geactiveerde software. Vervanging daarvan lijkt voorlopig niet aan de orde. Daarnaast zijn oude ICT goederen verkocht en zijn licentiekosten doorbelast naar gebruikers (andere Veiligheidsregio's)	-143	38
Overige afwijkingen die het resultaat zijn van wat kleinere positieve en negatieve verschillen.	4	-6

Totaal	**-334**	**8**

Covid-19

Overzicht baten en lasten (x € 1.000,-)	Begroting na wijziging	Realisatie	Verschil
Baten	0	50	50
Lasten	0	174	174
Totaal	**0**	**-124**	**-124**

Analyse afwijkingen

Toelichting (x € 1.000,-)	Lasten	Baten
Het Covid-19 (corona) virus heeft in 2020 voor het eerst financiële gevolgen gehad op de jaarrekening. Het betreft hier de Covid-19 effecten die direct af te leiden zijn uit de administratie. Voor meer informatie wordt verwezen naar hoofdstuk 3.	174	50

10.2 Aanwending van het bedrag voor onvoorzien

Veiligheidsregio Twente kent geen bedrag voor onvoorzien.

10.3 Incidentele baten en lasten

Incidentele baten (x € 1.000,-)	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Brandweer			
Diverse projecten	725	0	0
Verkoop roerende en onroerende activa	182	0	0
Desintegratiekosten DVO Regio Twente	0	0	0
Tijdelijke huisvesting Almelo	18	0	0
Multidisciplinaire onderwerpen			
Diverse projecten	320	0	0
Directe kosten Covid-19	174		
Totaal incidentele baten	**1.419**	**0**	**0**

Incidentele lasten (x € 1.000,-)	Realisatie Begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Brandweer			
Diverse projecten	797	0	0
Verkoop roerende en onroerende activa	7	0	0
Desintegratiekosten DVO Regio Twente	219	0	0
Tijdelijke huisvesting Almelo	417	0	0
Multidisciplinaire onderwerpen			
Diverse projecten	214	0	0
Directe kosten Covid-19	50		
Totaal incidentele baten	**1.704**	**0**	**0**

Toelichting:

Brandweer

Diverse projecten
In 2020 zijn binnen de programma brandweer verschillende projecten uitgevoerd, die grotendeels zijn gedekt met inkomsten van het Rijk, subsidies, reserves, partners dan wel anderszins. Deze projectmatige activiteiten zijn niet in de primitieve begroting weergegeven. Het gaat hierbij om o.a. de volgende projecten:

- Safety Field Lab
- Impuls Omgevingsveiligheid
- Risk Factory
- Uiver
- Accumulate
- Doorontwikkeling Drone
- Innovatie
- Harmonisatie materieel

Verkoop roerende en onroerende activa
In 2020 is een aantal voertuigen verkocht. Deze voertuigen is volledig afgeschreven. Hier tegenover staan de kosten die worden gemaakt voor het aanmelden van het voertuig voor verkoop (veiling).

Desintegratiekosten DVO Regio Twente
In 2020 is een desintegratievergoeding betaald aan Regio Twente voor de afbouw van de DVO. Hiermee is de DVO definitief afgewikkeld.

Tijdelijke huisvesting Almelo
In 2020 zijn eenmalige kosten gemaakt om de tijdelijke huisvesting in Almelo op orde te krijgen. Deze kosten zijn onevenredig verdeeld over de tijdelijke huisvestingsperiode. Het zwaartepunt ligt in 2020.

Multidisciplinaire onderwerpen

Diverse projecten
In 2020 zijn binnen het programma multidisciplinaire onderwerpen verschillende projecten uitgevoerd, die grotendeels zijn gedekt met inkomsten van het Rijk, subsidies, partners dan wel anderszins. Deze projectmatige activiteiten zijn niet in de primitieve begroting weergegeven. Het gaat hierbij om o.a. de volgende projecten:

- Project CO24
- Veiligheidsstrategie
- Weerbaar Twente
- Ondermijning
- Next Level

Covid-19

Betreft de Covid-19 effecten die direct af te leiden zijn uit de administratie. Dit betreft de kosten die in 2020 zijn gemaakt m.b.t. Covid-19.

10.4 Structurele toevoegingen en onttrekking aan de reserves

Niet aan de orde.

10.5 Wet Normering Topinkomsten (WNT)

De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) (semi) publieke sector is per 1 januari 2013 van kracht en stelt maxima aan de bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevenden in de (semi) publieke sector. De WNT zegt dat de bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevenden niet mag uitstijgen boven een beloningsmaximum. Dit komt voor het boekjaar 2020 neer op een bedrag van € 201.000,- (inclusief belaste onkostenvergoeding en werkgeversbijdrage pensioenpremie). Daarnaast geldt een maximale ontslagvergoeding voor topfunctionarissen van € 75.000,- dan wel naar rato van voltijdsdienstverband.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

	H.G.W. Meuleman	S.J.M. Wevers
Functiegegevens	Secretaris, hoofd Veiligheidsbureau	Commandant Brandweer Twente
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 125.450,21	€ 160.365,51
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.581,32	€ 20.541,84
Subtotaal	*€ 146.031,53*	*€ 180.907,35*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000,00	€ 201.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	**€ 146.031,53**	**€ 180.907,35**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t	N.v.t.
	H.G.W Meuleman	**S.J.M. Wevers**
Gegevens 2018		
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 120.813,18	€ 152.825,88
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.755,96	€ 19.581,12
Subtotaal	**€ 140.569,14**	**€ 172.407,00**
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 194.000,00	€ 194.000,00
Totale bezoldiging	**€ 140.569,14**	**€ 172.407,00**

1b. Leidinggevende functionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

	S. Dinsbach	
Functiegegevens	Directeur Publieke Gezondheid	
Kalenderjaar	2020	2019
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	12	12
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 193	€ 187
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 282.600	€ 273.000
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 80.288	€ 77.792
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 29.154	€ 31.451
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 29.154	€ 31.451
(-/-) Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totale bezoldiging, exclusief BTW	€ 29.154	€ 31.451
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700,- of minder

Naam topfunctionaris	Functie
de heer A. Gerritsen	AB Lid
de heer mr. drs. R.G. Welten	AB Lid
mevrouw ir. C.A.M. Kroon	AB Lid
de heer dr. G.O. van Veldhuizen	Voorzitter AB
mevrouw A.H. Raven BA	AB Lid
de heer drs. S.W.J.G. Schelberg	AB Lid
mevrouw drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel	AB Lid
de heer J.G.J. Joosten	AB Lid
de heer A.C. Hofland	AB Lid
mevrouw M.A.W. Haverkamp-Wenker	AB Lid
mevrouw drs. A.E.H. van der Kolk	AB Lid
de heer P.G. Welman	AB Lid
mevrouw D. Tigchelaar	AB Lid
de heer J.H.R. Pierik	AB Lid
de heer mr. J.C.F. Broekhuizen	AB Lid
de heer A. Gerritsen	DB lid
de heer dr. G.O. van Veldhuizen	DB lid
de heer drs. S.W.J.G. Schelberg	DB lid
de heer A.C. Hofland	DB lid
de heer P.G. Welman	DB Lid

10.6 EMU saldo

In het Verdrag van Maastricht is afgesproken dat het EMU-tekort van een bij de euro aangesloten land maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP) mag bedragen. Het EMU-tekort wordt bepaald door een gezamenlijk tekort van het Rijk, lokale overheden en sociale fondsen. In 2020 had de Veiligheidsregio Twente een positief EMU saldo. Dit geeft aan dat via reële transacties meer geld is ontvangen dan uitgegeven. Dit schept ruimte om schulden af te lossen, te sparen en de reservepositie te verhogen. Daarmee draagt de VRT positief bij aan het EMU-saldo van Nederland.

Jaar				2020
EMU-SALDO (x € 1.000,-)				**502**
Mutaties (1 januari tot 31 december)	Activa	Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	0
			Uitzettingen	0
		Vlottende activa	Uitzettingen	893
			Liquide middelen	-151
			Overlopende activa	186
	Passiva	Vaste Passiva	Vaste schuld	0
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	379
			Overlopende passiva	-97
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa				144

10.7 Investeringen

In de investeringsparagraaf van de begroting is een opsomming gemaakt van de investeringen die voor het betreffende begrotingsjaar op de rol staan. Het is een fragment uit de investeringsplanning die begin 2019 is gemaakt en overziet dus een horizon van bijna 2 jaar. In de praktijk wordt de investeringsplanning periodiek (en naar bevind van zake) bijgewerkt. De werkelijke investeringen kunnen in die zin ook afwijken van de oorspronkelijke planning. In een tijdsbestek van c.a. 2 jaar kan immers veel gebeuren.

Onderstaand een overzicht tussen de geplande en werkelijke investeringen in 2020

Investering	Gepland in € mln.	Werkelijk in € mln.	Opmerking
Gebouwen (w.o. Almelo, Hellendoorn en Glanerbrug)	€ 6,9	€ 1,5	Investeringen zijn deels in de tijd opgeschoven vanwege besluitvorming over het definitieve ontwerp (Almelo) en de zoektocht naar een geschikte locatie (Hellendoorn).
Materieel (w.o. tankautospuiten en tankwagens)	€ 3,8	€ 2,2	Verschil gelegen in de heraanbesteding van tankautospuiten, ingegeven door de financieel ongunstige uitkomst van de oorspronkelijke aanbesteding. De tankautospuiten worden nu geleverd in 2021.
Materialen (w.o. uitrukkleding)	€ 1,7	€ 1,1	Uitgaven zijn lager vanwege een zekere temporisering in vervolgaankopen van uitrukkleding.
ICT	€ 0,2	€ 0,5	Uitgaven hebben o.a. betrekking op de uitrol van laptops. Door Covid-19 is het voornemen om tijd- en plaatsonafhankelijk te kunnen werken versneld doorgevoerd.
Totaal	**€ 12,6**	**€ 5,4**	

Overall beeld is dus dat de werkelijke investeringsniveaus achterlopen. Dit beeld sluit aan op voorgaande jaren, reden waarom in de jaarrekening op dit punt (kapitaallasten) nog steeds sprake is van een overschot op de begroting. Dat beeld wijzigt echter na levering van de tankautospuiten en oplevering van de kazerne Almelo (per saldo een stijging van kapitaallasten met c.a. 0,7 mln. per jaar).

11 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Normering van de begrotingsrechtmatigheid conform het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2018 e.v. van Veiligheidsregio Twente.

Legenda:
Rechtmatig is een kostenoverschrijding op programmaniveau die:
a) geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct daaraan gerelateerde inkomsten;
b) past binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig kon worden gesignaleerd;
c) bij het opmaken van de jaarrekening bekend is geworden nadat de overhead is toegerekend, mits op de kostenplaatsen geen overschrijdingen voorkomen en past binnen het geformuleerde beleid;
d) het gevolg is van een hoger investeringsbedrag in een voorgaand jaar.

Onrechtmatig is een kostenoverschrijding op programmaniveau die:
a) past binnen het bestaande beleid maar die ten onrechte niet tijdig is gesignaleerd;
b) niet past binnen het bestaande beleid en waarvoor geen begrotingswijziging is ingediend;
c) gevolg is van een activiteit die achteraf als onrechtmatig moet worden beschouwd;
d) leidt tot kosten binnen de begroting, waarvoor minder prestaties zijn geleverd.

Kostenoverschrijdingen die op grond van het voorgaande als onrechtmatig moeten worden gekwalificeerd, worden hierna op programmaniveau geanalyseerd. Deze worden, voorzien van een toelichting, aan het algemeen bestuur verantwoord.

Omschrijving (x 1.000,-)	Begroting na administratieve wijziging			Realisatie			Begrotingsafwijking			Waarvan rechtmatige lasten	Waarvan onrechtmatige lasten
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo		
Veiligheidsbureau	1.666	1.395	271	2.650	1.952	698	984	557	427	557	-
Brandweer	7.143	41.918	-34.775	6.528	41.293	-34.765	-615	-625	10	-	-
GHOR	891	1.199	-308	892	1.121	-229	1	-78	79	-	-
Gemeenten	453	488	-34	454	488	-35	0	0	0	-	-
Covid-19	0	0	0	50	174	-124	50	174	-124	174	
Totaal lasten en baten	**10.153**	**45.000**	**-34.847**	**10.573**	**45.029**	**-34.456**	**420**	**29**	**391**	**731**	**-**
Algemene dekkingsmiddelen											
Gemeentelijke bijdrage	45.285		45.285	45.285		45.285					
Overhead	483	10.922	-10.438	492	10.587	-10.095	8	-334	342	-	
Heffing VPB			0								
Bedrag onvoorzien			0								
Subtotaal alg. dekkingsmiddelen	**45.768**	**10.922**	**34.847**	**45.776**	**10.587**	**35.189**	**411**	**-174**	**585**	**-**	**-**
Gerealiseerde saldo baten en lasten						**733**					
Toevoeging/ onttrekking aan reserves				1.087	56	1.030					
Subtotaal mutaties reserves				**1.087**	**56**	**1.030**					
Gerealiseerde resultaat						**1.763**					

Algemeen
Overeenkomstig de bepalingen in het BBV worden alleen de voornaamste begrotingsoverschrijdingen op de lasten nader toegelicht. Uit de analyse blijkt dat in het algemeen hogere lasten in grote mate worden gecompenseerd door hogere inkomsten, cq. lagere uitgaven op andere posten. Bij de effecten van Covid-19 betreft het kosten die past binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig kon worden gesignaleerd.

Toelichting

Begrotingsoverschrijding			€ 731.000
Rechtmatige begrotingsoverschrijding			**€ 731.000**
Categorie	**Onderdeel**	**Omschrijving**	**Bedrag**
A	Veiligheidsbureau	Kosten gemeenschappelijke meldkamer	€ 530.987
	Veiligheidsbureau	Overige kosten	€ 26.013
B	Algemeen	Directe kosten Covid-19	€ 174.000
C	-		€ -
D	-		€ -
Onrechtmatige begrotingsoverschrijding			**€ -**
	In 2020 is er geen sprake van onrechtmatige begrotingsoverschrijding		

Verantwoording subsidie Impuls Omgevingsveiligheid (IOV) 2020:
Het programma Impuls Omgevingsveiligheid is door het ministerie van Infrastructuur en Milieu in het leven geroepen om de kwaliteit van de omgevingsveiligheid in de regio beter te borgen. Het subsidieprogramma loopt tot en met 2020. Voor het jaar 2020 is op voorschotbasis een subsidie van € 327.741,- toegekend. De subsidie is aangevraagd mede namens VR IJsselland, VR Gelderland Midden, VR Noord- en Oost Gelderland en VR Gelderland Zuid.

Werkelijke (subsidiabele) lasten die verband houden met de uitvoering van het programma IOV 2020 zijn berekend op € 327.741,-. De subsidie en de (subsidiabele) lasten zijn als volgt verdeeld:

Gelderland Zuid	: € 57.060,-
Noord- en Oost Gelderland	: € 95.787,-
Gelderland Midden	: € 68.600,-
VR IJsselland	: € 50.008,-
Veiligheidsregio Twente	: € 56.286,-
Totaal	**: € 327.741,-**

Bijlagen

Bijlage 1 Overzicht taakvelden

Taakveld (x € 1.000,-)	Begroting voor wijziging		Begroting na administratieve wijziging		Realisatie		Multidisciplinaire onderwerpen		Brandweer		GHOR		Gemeenten	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0.1 - Bestuur	48		48		47	0	47	0	0	0	0	0	0	0
0.4 - Overhead	11.559	214	10.922	483	10.587	492	586	1	9.798	491	203	0	0	0
0.5 - Treasury	42		42		19	0	0	0	19	0	0	0	0	0
0.8 - Overige baten en lasten	151		-150		0	56	0	0	0	56	0	0	0	0
0.10 - Mutatie reserves					56	1.087	0	0	56	1.087	0	0	0	0
Totaal 0 - Bestuur en ondersteuning	**11.800**	**214**	**10.862**	**483**	**10.709**	**1.635**	**633**	**1**	**9.873**	**1.634**	**203**	**0**	**0**	**0**
1.1 - Crisisbeheersing & Brandweer	42.413	10.137	43.130	9.648	43.057	10.009	1.397	2.142	40.051	6.522	1.121	892	488	454
1.2 - Openbare Orde & Veiligheid	506	506	506	506	508	508	508	508	0	0	0	0	0	0
Totaal 1 - Veiligheid	**42.919**	**10.643**	**43.636**	**10.154**	**43.565**	**10.517**	**1.905**	**2.650**	**40.051**	**6.522**	**1.121**	**892**	**488**	**454**
8.3 Wonen & Bouwen	1.423		1.423		1.397	0	0	0	1.397	0	0	0	0	0
Totaal 8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	**1.423**	**0**	**1.423**	**0**	**1.397**	**0**	**0**	**0**	**1.397**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**56.142**	**10.857**	**55.921**	**10.637**	**55.671**	**12.152**	**2.538**	**2.651**	**51.321**	**8.156**	**1.324**	**892**	**488**	**454**

Bijlage 2 Aard, reden en oordeel per 31-12-2020 van de reserves

Algemene reserve	
Reden	Deze reserve komt voort uit het “Beleidskader batige rekeningsaldi”. Doel is het in stand houden van een financiële buffer om incidenteel onverwachte c.q. onvoorziene uitgaven te dekken.
Oordeel per 31-12-2020	Betreft een algemeen dekkingsmiddel en is daarom per definitie houdbaar. Betreffende reserve is bij de verzelfstandiging overgeheveld. Het plafond van de reserve wordt jaarlijks aangepast o.b.v. van de bepalingen die zijn opgenomen in de nota risicomanagement en weerstandsvermogen.

Materieel plan	
Reden	Betreft een reserve die is gevormd na invoering van het materieel plan in 1999, om een budgettair neutrale update van het plan af te dekken. Het plan is geleidelijk geïmplementeerd. De niet bestede gelden na lancering van het plan zijn in de reserve gedoteerd in afwachting van verdere ontwikkelingen in en om het wagenpark van de organisatie. Dit ook na het traject van regionalisering.
Oordeel per 31-12-2020	Betreffende reserve is gevormd in een periode waarin de brandweer nog niet was geregionaliseerd. Het materieel plan is bedoeld als dekkingsbron van eenmalige aanpassingen in het wagenpark. Hierbij gaat het om zowel om aanpassingen die in structurele zin meer efficiency beogen als om aanpassingen die zich richten op modernisering van het wagenpark. Bij het spoor efficiency kan worden gedacht aan extra afschrijvingslasten, die het gevolg zijn van harmonisatie van onderdelen van het wagenpark. Voor de komende periode wordt met het oog op een grootschalige heraanbesteding van de tankautospuiten extra uitgaven verwacht in de harmonisatie van de bepakking van de voertuigen. (straalpijpen, kettingszagen, EHBO-koffers etc.) In 2020 is de reserve aangewend om cf. vastgestelde bepakkingslijst alle tankautospuiten gelijk te trekken (project harmonisatie brandweermaterieel).

Egalisatie FLO	
Reden	Per 1 januari 2006 is het FLO bij de brandweer herzien en wordt de 2e loopbaan ingevoerd. Brandweerfunctionarissen in een bezwarende functie treden niet meer vervroegd uit, maar stromen na uiterlijk 20 jaar door naar een niet-bezwarende functie. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen, is FLO-overgangsrecht afgesproken. Aan dit recht zitten langjarige financiële consequenties vast. Het overgangsrecht FLO (Functioneel Leeftijdsontslag) treft een viertal gemeenten: Almelo, Hengelo, Enschede en Borne. Deze gemeenten hebben hiervoor afzonderlijk structureel budget ingebracht. Resultaten op deze begrotingspost dienen op enig moment afzonderlijk met betrokken gemeenten te worden verrekend. In dat kader is per gemeente een egalisatiereserve ingesteld. De bilaterale financiële afspraken worden periodiek geëvalueerd. In verband met de nog niet volledig uitgekristalliseerde wijzigingen in het overgangsrecht is de evaluatie voorlopig opgeschort.
Oordeel per 31-12-2020	Aanhouden van deze middelen is noodzakelijk, gezien de langjarige afspraken die hierover zijn gemaakt. Egalisatiereserves Enschede en Borne zijn, volgens de regelgeving BBV, in mindering gebracht op de algemene reserve. Deze reserve worden in de financiële administratie echter wel separaat verantwoord. Voor meer toelichting wordt verwezen naar de paragraaf toelichting op de balans.

Bedrijfsvoering Troned/ TSC	
Reden	In juni 2014 heeft het algemeen bestuur besloten tot instelling van deze reserve. Het oefencentrum Troned vormt onderdeel van de Twente Safety Campus (TSC). Dit centrum wordt buiten de gemeentelijke bijdrage om gefinancierd. Het oefencentrum is gehouden aan het uitgangspunt van een kostendekkende exploitatie. In boekjaar 2013 is de locatie meer dan kostendekkend geëxploiteerd. Voor de exploitatie van Troned (TSC) wordt gepleit voor een gesloten circuit van financiering. Dit sluit namelijk aan op het idee om TSC te beschouwen als een afzonderlijke entiteit binnen de organisatie. Daarmee is voor de safety campus een vertrekpunt gemarkeerd en dat geeft duidelijkheid richting toekomst (in welke constellatie TSC ook wordt voortgezet). Deze reserve is gevormd vanuit het exploitatieoverschot van 2013. Dit resultaat is dus bereikt met middelen die niet van Twentse gemeenten afkomstig zijn.
Oordeel per 31-12-2020	TSC heeft het jaar 2020 afgesloten met een negatief saldo. Op 5 oktober jl. is besloten om met het positieve saldo van VRT het nadelige resultaat van TSC te egaliseren. Hierdoor is dit jaar geen beroep gedaan op deze reserve.

Innovatie	
Reden	Het wettelijke takenpakket van veiligheidsregio's is voortdurend aan veranderingen onderhevig. Voor een deel hangt dit samen met landelijke initiatieven (ministerie J&V, Instituut Fysieke Veiligheid). Voor een deel zijn de veranderingen het gevolg van technologische of maatschappelijke ontwikkelingen. Veiligheidsregio Twente neemt vanwege haar zorg voor een goede uitoefening van haar wettelijke taak deel aan projecten die zich richten op nieuwe werkwijzen of nieuwe toepassingen van de crisisorganisatie. Dit heeft vorm gekregen in het programma TS&S en krijgt nu verder inhoud binnen opvolgende activiteiten van dat programma.
Oordeel per 31-12-2020	Conform het besluit van AB op 10-10-2016 zal de reserve de komende jaren ingezet worden om kennis en kunde beschikbaar te stellen voor innovatie binnen het veiligheidsdomein.

Veiligheidshuis Twente	
Reden	Veiligheidshuis Twente is sinds 2018 ondergebracht bij Veiligheidsregio Twente. Conform het besluit AB op 01-07-2019 is de overgedragen reserve opnieuw ingesteld. De reserve is bedoeld om toekomstige tekorten in de exploitatie van VHT op te vangen.
Oordeel per 31-12-2020	VHT heeft het jaar 2020 afgesloten met een klein negatief saldo. Dit saldo is gedekt met resterende subsidiegelden waardoor geen beroep is gedaan op de reserve. Gezien de reden van de reserve is voortzetting van de reserve nodig.

Bijlage 3 Single Information Single Audit

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)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01* € 6.045.087	

VEILIGHEIDSREGIO TWENTE

Overige

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant (volgt)

Lijst met afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AC	Algemeen Commandant
AOV	Ambtenaar Openbare Veiligheid
BAZE	Bureau Acute Zorg Euregio
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BERAP	Bestuursrapportage
BDUR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BHV	Bedrijfshulpverlening
BI	Business intelligence
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOE	Basis Ontsmettingseenheid
BOGO	Brandweeropleidingen Gelderland Overijssel
BRW	Brandweer
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BVL	Brandveilig Leven
BW	Burgerlijk Wetboek
BZ	Bevolkingszorg
B&T	Beheer & Techniek
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CACO	Calamiteitencoördinator
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CAR	Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling
CBRN	Chemisch, Biologisch, Radiologisch en Nucleair
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CC	Crisiscommunicatie
COPI	Commando Plaats Incident
DB	Dagelijks Bestuur
DISC	Dominant, Interactief, Stabiel en Consciëntieus
DNV	Det Norske Veritas
DPG	Directeur publieke gezondheid
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
HR	Human Resource
EHBO	Eerste hulp bij ongevallen
EMU	Economische en Monetaire Unie
Fido	Financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsontslag
GAGS	Geneeskundig Adviseur Gevaarlijke Stoffen
GGD	De gemeenschappelijke gezondheidsdienst
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GL	Germanischer Lloyd
GMS	Geïntegreerd Meldkamer Systeem
GRIP	Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings Procedure
GZ	Gezondheidszorg
HIN	Hoofden Informatie
ICO	Informatie Coördinatie
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IFV	Instituut Fysieke Veiligheid
IOC	Informatie Operationeel Centrum
IOV	Impuls Omgevingsveiligheid
IVZ	Integrale Veiligheidszorg
J&V	Justitie & Veiligheid
KDV	Kinderdagverblijf
KOR	Kring Oostelijke Regio's
LCMS	Landelijke crisis management systeem
LMS	De Landelijke Meldkamer Samenwerking
MOOI	Multidisciplinaire Overleg Operationele informatievoorziening
MST	Medisch Spectrum Twente
NL	Nederland
NRK	Nederlandse Rode Kruis

NWB	De Nederlandse Waterschapsbank
OL	Operationeel leider
OM	Openbaar Ministerie
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OTO	Opleiden, Training & Oefenen
OVD	Officier van Dienst
OVDG	Officier van Deinst Geneeskundig
PBM	Persoonlijke Beschermingsmiddelen
PDC	Productendienstencatalogus
PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
RBP	Rampbestrijdingsplan
RCC	Regionaal Coördinatiecentrum
RECAP	Recapitalisation
RIB	Risicobeheersing
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROC	Regionaal Opleidingencentrum
RTR	Regionale Toezichtsruimte
SIS	Slachtofferinformatiesystematiek
S&O	Strategie & Ondersteuning
TRONED	Trainingscentrum Oost-Nederland
TSC	Twente Safety Campus
TS&S	Twente Safety & Security
UIVER	Unmanned Intelligent Verification and Respons
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VB	Veiligheidsbureau
V&K	Vakbekwaamheid & Kennis
VHT	Veiligheidshuis Twente
VNOG	Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland
VPB	Vennootschapsbelasting
VR	Veiligheidsregio
VRT	Veiligheidsregio Twente
VVT	Verpleeg- en Verzorgingshuizen en Thuiszorg
VWS	Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WNRA	Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
WVR	Wet Veiligheidsregio's
WW	Werkloosheidswet