Jaarverslag en jaarrekening 2021

Datum: 22-3-2022

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Inhoudsopgave

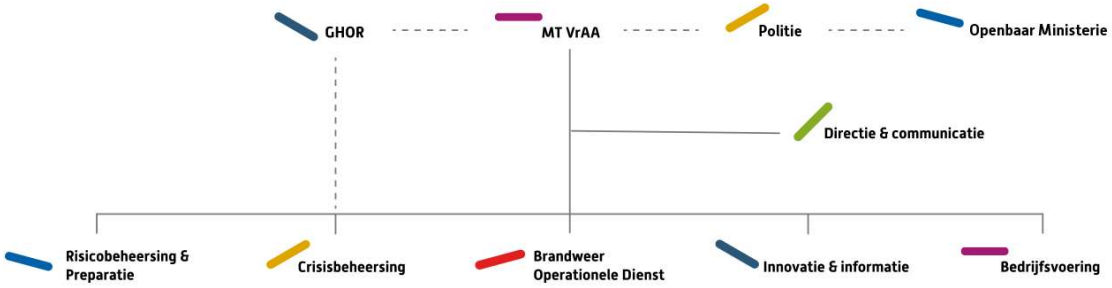
1. Inleiding 4
1.1 Bijzonderheden in 2021 4
1.2 Gebeurtenissen na balansdatum: 5
1.3 Samenvatting financiën 5
Jaarverslag 7
2. Programma Crisisbeheersing 8
2.1 Wat willen we bereiken? 8
2.2 Wat hebben we gerealiseerd? 8
2.3 GHOR 8
3. Programma Brandweerzorg 12
3.1 Advies en toezicht brandveiligheid 12
3.2 Brandveilig Leven 14
3.3 Repressie basisbrandweerzorg 14
3.4 Coördinatie en bijzonder optreden 15
3.5 Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen 16
3.6 Bestrijding waterongevallen 17
3.7 Zware hulpverlening 18
3.8 Maatwerk brandweerzorg 19
3.9 Projecten en incidenten posten 22
4. Programma Alarmering 24
4.1 Meldkamer monodisciplinair 24
4.2 Meldkamer multidisciplinair 24
5. Programma overhead 26
5.1 Inhoudelijke rapportage overhead 26
5.2 Financiële rapportage overhead 27
6. Algemene dekkingsmiddelen 28
6.1 Inhoudelijke algemene dekkingsmiddelen 28
6.2 Rijksbijdragen 28
6.3 Gemeentelijke bijdragen 29
7. Verplichte paragrafen 30
7.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 30
7.2 Bedrijfsvoering 33
7.3 Financiering 34

7.4 Onderhoud kapitaalgoederen 38
7.5 WNT-verantwoording 39
Jaarrekening 42
8. Geconsolideerde Balans VrAA 43
8.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 43
8.2 Geconsolideerde balans VrAA 45
8.3 Toelichting op de balans VrAA 47
9. Geconsolideerde resultatenrekening 56
9.1 Structureel begrotingssaldo 57
10. Resultatenrekening Brandweer 58
10.1 Toelichting resultaat 58
10.2 Toelichting baten 58
10.3 Toelichting lasten 61
10.4 Toelichting mutatie reserves 63
11. Resultatenrekening GHOR 64
11.1 Toelichting baten 65
11.2 Toelichting lasten 65
11.3 Toelichting mutaties reserves 65
12. Bijlagen 66
12.1 Reserves en voorzieningen 66
12.2 Sisa-bijlage 67
12.3 Incidentele baten en lasten 68
12.4 Baten en lasten naar taakvelden (functies IV3 2018) 70
12.5 Controleverklaring 71

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening 2021 van de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA).

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland zorgt voor een slagvaardige crisisbeheersing, brandweerzorg en geneeskundige hulpverlening met als doel het zo goed mogelijk anticiperen op risico's, het zo goed mogelijk helpen van getroffenen, het beperken van (im-)materiële schade en een zo spoedig mogelijke terugkeer naar een normale situatie.
Binnen de veiligheidsregio werken gemeenten, brandweer, geneeskundige diensten, politie, Openbaar Ministerie en andere publieke en private (veiligheids-)partners samen aan het beheersen van risico's, brandweerzorg, hulpverlening en voorbereiding op crises.



Het beleidsplan Buiten Gewoon Veilig is het uitgangspunt voor de beleidsontwikkeling van VrAA:
De titel Buiten Gewoon Veilig typeert de ontwikkeling van de organisatie die we in gang hebben gezet: "Wij gaan voor Buiten Gewoon Veilig. Dat is onze missie. We gaan naar buiten; zijn zichtbaar en herkenbaar op straat. Onze burgers en partners weten ons te vinden en wij zoeken hen actief op. We doen ons werk gewoon goed en nemen verantwoordelijkheid voor ons werk en gedrag; we zijn erop aanspreekbaar. We werken met onze partners aan een veilige leefomgeving in onze regio én aan een sociaal- en arbeidsveilige organisatie. We bouwen samen aan een buitengewoon mooie, vakkundige en effectieve organisatie waar iedereen trots op is".

1.1 Bijzonderheden in 2021

De Veiligheidsregio heeft ook heel 2021 een belangrijke rol gespeeld in de aanpak van de covid-19 pandemie. De inzet van iedereen in deze crisis is uitzonderlijk geweest. De crisis heeft laten zien waar de veiligheidsregio voor staat maar ook dat bij de veiligheidsregio enorm betrokken en gemotiveerde mensen werken. Naast de inzet in de crisisorganisatie en voor de hulpdiensten heeft de coronacrisis er ook voor gezorgd dat veel geplande activiteiten in 2021 niet gerealiseerd zijn. Coronamaatregelen zorgden ervoor dat veel trainingen, opleidingen en activiteiten geen doorgang konden vinden. Uitval door corona of quarantaine zorgen voor een enorme druk op de bezetting, met name bij de operationele dienst van de brandweer. Net als in 2020 kon er daar maar minimaal tijd besteed worden aan het investeren in vakmanschap. Ook het zo belangrijke leiderschapstraject kon maar minimaal uitgevoerd worden. In de komende jaren zal dit voortvarend opgepakt worden.
Ondanks de effecten van de coronacrisis op de organisatie is de primaire inzet op de hoofdtaken Risicobeheersing, Incidentbestrijding, Crisisbeheersing en GHOR niet in gevaar gekomen.

In 2021 is een aantal belangrijke stappen gezet in de verdere doorontwikkeling van de gehele Veiligheidsregio en de modernisering van de brandweerorganisatie. Onze taken en ambities zijn voor de komende periode geborgd in: het regionaal risicoprofiel (2021-2024), het crisisplan (2021-2024), het regionale beleidsplan Buiten Gewoon Veilig (2021 – 2024) en het nieuwe repressieve dekkingsplan (2022 - 2025). Onze Veiligheidsregio heeft in 2021 meegedaan aan het door het Veiligheidsberaad en Ministerie van Justitie en Veiligheid geëntameerde 'Onderzoek gebiedsgerichte opkomsttijden'. Een pilot met vier andere veiligheidsregio's waarin

de regio's de ruimte te krijgen om te komen tot een ander systeem van opkomsttijden, mits dat met een uniforme systematiek over alle regio's gebeurt. Het nieuwe dekkingsplan is volgens deze nieuwe systematiek opgesteld.
Voor het normaliseren en moderniseren van de brandweerorganisatie zijn stappen gezet op de hiervoor belangrijkste pijlers leiderschap, inclusief gedrag en vakmanschap. Zo is ingezet op meer inclusieve werving via andere dan de reguliere kanalen. De vaste leden van sollicitatiecommissies zijn getraind op het herkennen van onbewuste vooroordelen in relatie tot selectietechnieken. Er is gestart met de werving van nieuwe brandweerprofessionals waarbij meer diversiteit een belangrijk uitgangspunt is. De ontwikkeling naar een meer diverse en inclusieve organisatie is op alle niveaus en in alle beleidsterreinen steeds meer zichtbaar. Het gaat niet vanzelf en de organisatie zet zich er optimaal voor in.
Voor een bijdrage aan de professionalisering van het vakmanschap is een eerste profcheck van het beroepspersoneel gerealiseerd en is een onderwijskundige aangetrokken met expertise en kennis over digitaal onderwijs. Een visie op leiderschap is ontwikkeld en doorvertaald in leiderschapsprogramma's. Ook zijn diverse dialoogtafels gericht op leiderschap georganiseerd.

Het ziekteverzuim in 2021 was nog steeds te hoog; 12,15% voor de gehele organisatie (excl. GHOR) en 14,69% voor de operationele dienst van de brandweer. Het hoge verzuimpercentage heeft verschillende oorzaken en vraagt om een lange termijn aanpak. Duidelijk is dat de lage verzuimdrempel een rol speelt. Daarnaast is een hoog aandeel psychisch verzuim (vaak in relatie met PTSS) en veel verzuim is werk-gebonden. Ook is er veel (gemedicaliseerde) privéproblematiek.
In 2021 is gestart met het nieuwe gezondheidsbeleid. Daarmee wordt de focus gelegd op duurzame werkhervatting om zo de langdurige verzuimdossiers structureel op te lossen. Er is aandacht voor frequent verzuim, mentale veerkracht en suïcide preventie. In het vierde kwartaal van 2021 is de projectleider gezondheidsbeleid gestart en werkt aan verschillende acties om het verzuimpercentage van VrAA/BAA te verlagen naar 7% binnen drie jaar (2024). In 2021 heeft het bestuur ingestemd met een PTSS regeling voor brandweerprofessionals waarbij de regio Amsterdam-Amstelland voorop loopt in het land .

De Proeftuinkazerne (Victor Nieuwe Stijl) is afgerond en het 16-uursrooster op deze kazerne is genormaliseerd en bestendigd. De lessen uit de evaluatie van de Proeftuinkazerne hebben een plek gekregen in de verdere doorontwikkeling van de brandweerorganisatie. Flexibilisering van de werkroosters blijft daar een onderdeel van.

In 2021 heeft de beoogde fusie tussen de gemeente Amsterdam en de gemeente Weesp ook geleid tot een wijziging voor de Veiligheidsregio. De overdracht van de brandweerzorg en crisisbeheersing is succesvol voorbereid en op enkele afwikkelingspunten volledig afgerond voor 31 december 2021 en na 1 januari uitgevoerd.

1.2 Gebeurtenissen na balansdatum:

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden.

1.3 Samenvatting financiën

De Rekeningen van de 2 afzonderlijke 'werkmaatschappijen' laten op hoofdlijnen het volgende beeld zien:

VrAA/BAA	GHOR	Totaal
€ 1,253 mln.	€ 0	€ 1,253 mln.

Het positieve rekeningresultaat is grotendeels te wijten aan het niet doorgaan in 2021 van geplande activiteiten en opleidingen als gevolg van de coronamaatregelen. Deze activiteiten zijn nu doorgeschoven naar 2022. Het voorstel is om het positief rekeningresultaat van € 1,253 mln. als volgt te bestemmen:

a. het per 1 januari 2022 instellen van een Reserve Mobiliteit;

b. doteren aan deze reserve van een bedrag à € 0,500 mln. ten laste van het positieve jaarrekeningresultaat;
c. doteren van een bedrag à € 0,550 mln. aan de reserve HRM;
d. doteren van een bedrag à € 0,203 mln. aan de reserve Informatiesturing;

Het positieve rekeningresultaat van 2021 staat los van de structurele financieringsbehoefte. De veiligheidsregio kent grote maatschappelijke opgaven en moet toekomstige steeds complexer wordende crises het hoofd bieden. Daarnaast vraagt de modernisering van de brandweerorganisatie structureel om een grote investering in vakmanschap en leiderschap. En ook de ambities om een inclusieve organisatie te worden betekenen een structurele investering. De noodzakelijke extra structurele bijdrage vanuit de gemeenten aan de veiligheidsregio is door het bestuur (h)erkend en honorering daarvan is afhankelijk van de eventuele in 2022 nieuw af te sluiten coalitieakkoorden en/of opname in de gemeentelijke begrotingen 2023 e.v..

De toerekening van de kosten van de brandweer aan de programma's en de producten heeft in de jaarrekening 2021 plaats gevonden op basis van het kostprijsmodel. In de "Wat heeft het gekost" overzichten is geen vergelijking opgenomen met de begroting 2021, maar wel met de realisatie in de jaren 2019 en 2020, omdat de begroting 2021 niet met behulp van het kostprijsmodel is doorgerekend.

Jaarverslag

2. Programma Crisisbeheersing

2.1 Wat willen we bereiken?

Voor de ontwikkeling van de Crisisbeheersing richtten we ons in 2021 op:

- Inrichten van de bevolkingszorg binnen de VrAA: bevolkingszorg wordt geregionaliseerd en opnieuw ingericht.
- Strategie voor netwerkmanagement: in beeld brengen en ontsluiten van een relevant netwerk rond VrAA.

2.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
Beleid en Planvorming			
Operationele gereedheid bevolkingszorg	67%	80%	62%
Verplichte planvorming op orde	85%	100%	100%
Realisatie jaarplan Informatiemanagement	-	vervalt	-
Opleiden, Trainen en Oefenen			
Realisatie multidisciplinaire activiteitenkalender	57%	75%	78%
Realisatie jaarplan crisiscommunicatie	10%	90%	90%
Crisis- en incidentbestrijding			
Aantal GRIP-incidenten	7	13	11
Kwaliteit			
Evalueren van incidenten en oefeningen		100%	100%

Toelichting

- Inrichten van de bevolkingszorg binnen de VrAA: bevolkingszorg wordt geregionaliseerd en opnieuw ingericht: de besluitvorming over de structuur is vertraagd, loopt door in 2022.
- Strategie voor netwerkmanagement: in beeld brengen en ontsluiten van een relevant netwerk rond VrAA. De vacatures voor de collega's die aan de slag gaan met netwerkstrategie zijn derde kwartaal pas ingevuld. De werkzaamheden zijn inmiddels opgepakt. In het jaarplan crisisbeheersing 2022 wordt een nieuwe planning gegeven

2.3 GHOR

De GHOR leverde een bijdrage aan de multidisciplinaire doelstellingen van de VrAA. Daarnaast zijn er ook monodisciplinaire taken en doelstellingen, die in deze paragraaf apart uitgelicht worden.

- Evenementenadvisering:
  Door de wisselende coronamaatregelen en versoepelingen het afgelopen jaar was het vaak lang onduidelijk of en op welke manier evenementen mogelijk zouden zijn. Ondanks lockdowns en verboden bleven aanvragen wel binnenkomen – de wisselende regelgeving gaf ook onduidelijkheid bij evenementenorganisatoren. Vaak was maatwerkadvies nodig: wat zijn de landelijke regels en hoe kunnen we daarmee omgaan? Gedurende het jaar zijn voorbereidingen getroffen voor de implementatie van de Handreiking voor Publieke Gezondheid en Veiligheid bij Evenementen en de implementatie Veldnorm Evenementenzorg in 2022.
  Grote evenementen die dit jaar ondanks alles in aangepaste vorm wel doorgang hadden waren de Amsterdam Marathon en het Amsterdam Dance Event. In totaal zijn er in 2021 194 evenementenadviezen uitgebracht. Niet al deze evenementen hebben plaatsgevonden. De GHOR neemt deel aan het onderzoeksprogramma van Anaphem (academische werkplaats van de GHOR).

- Inzetbare GHOR-functionarissen:
  Dit is en blijft een doorlopend proces van aandacht voor de GHOR. Voor bijna alle piketfuncties zijn in 2021 nieuwe functionarissen opgeleid, waardoor we onze benodigde capaciteit blijvend kunnen waarborgen. Evenals in 2020 had corona in 2021 veel impact op de opleidingen, trainingen en oefeningen die voor de GHOR-functionarissen werden georganiseerd. Hierdoor is een aantal activiteiten niet of in gewijzigde vorm uitgevoerd. Toch hebben er 57 mono activiteiten en 34 multi-activiteiten plaatsgevonden. Meerdere trainingen en oefeningen hadden als thema ‘stroomstoring’ en ‘slecht weer’.
- Informatiemanagement:
  Omdat andere organisaties nog niet zijn aangesloten op de netcentrische werkwijze, via online tool LCMS-GZ, zijn voor corona-gerelateerde informatie landelijke monitors ingericht die wekelijks rapporteren. Daarnaast voert de GHOR de regie op de wekelijkse bestuurlijke rapportage met coronadata en aandachtspunten voor de GGD Amsterdam en acute- en langdurige zorg in Amsterdam-Amstelland. Hiermee werken we verder aan de versteviging van onze informatiepositie, ook door onze actieve deelname aan de ontwikkeling van een VIK van de VRAA.
- Ketenregie en zorgcontinuïteit:
  Door corona is ons netwerk sterker dan ooit. We zijn actief betrokken bij BCR (incl de voorbereiding) en alle trajecten die daaruit lopen. De GHOR kon in de verbinding tussen cure- en care instellingen ondersteunen waar nodig. Onze aandacht lag in 2021 ook op de samenwerking met de buurregio’s – vanuit het ROAZ samenwerkingsverband.
- GGD Amsterdam:
  De GHOR heeft een intensieve ondersteunende adviesfunctie gevoerd voor interne stuur- en adviesgroepen binnen de GGD. Het OTO programma ICP loopt, maar is regelmatig anders ingevuld vanwege corona (minder fysieke oefeningen en meer online trainingen).

2.3.1 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Crisisbeheersing	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Preventie en preparatie	3.073	3.518	3.543
Crisis- en incidentbestrijding	419	366	366
Kwaliteit en innovatie	-	-	-
Resultaat	**3.492**	**3.884**	**3.909**

bedragen x € 1.000

Preventie en preparatie	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Baten			
Externe opbr. multidisciplinair opleiden en oefenen	50	643	643
Subtotaal baten	***50***	***643***	***643***
Lasten			
Multidisciplinaire crisisbeheersing	1.736	1.801	2.167
GGD Integraal Crisisplan, beheer en OTO	180	186	186
Integrale Advisering Crisisbeheersing (IAC)	768	2.200	2.200
Crisis en risicocommunicatie	117	-	-
Planvorming	73	-	-
Informatiemanagement	249	-	-
Relatie en netwerken	-	-	-
Subtotaal lasten	***3.123***	***4.187***	***4.553***
Saldo van baten en lasten	***3.073***	***3.544***	***3.910***
Reserves			
Onttrekkingen	-	26	367
Dotaties	-	-	-
Mutaties in reserves	***-***	***26-***	***367-***
Resultaat	**3.073**	**3.518**	**3.543**

bedragen x € 1.000

Crisis- en incidentbestrijding	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
Piketkosten Informatie Coördinator CoPI	-	-	-
Piketkosten Brandweer	46	31	31
Piketkosten Veiligheidsbureau	17	-	-
Piketkosten GHOR	355	335	335
Subtotaal lasten	***419***	***366***	***366***
Resultaat	**419**	**366**	**366**

3. Programma Brandweerzorg

3.1 Advies en toezicht brandveiligheid

3.1.1 Wat willen we bereiken?

We willen een situatie waarbij in de regio Amsterdam-Amstelland veilig gewoond, gewerkt en gerecreëerd kan worden. Dit bereiken we door onze expertise in te zetten op díe thema's waar de meeste veiligheidswinst te boeken is. Dit doen we door het verhogen van het brandveiligheidsbewustzijn bij burgers en ondernemers in de regio en door een bijdrage te leveren aan de brandveiligheid van risicovolle objecten. Het product (brand)veiligheid geeft invulling aan de volgende wettelijke taken van VrAA:

- Het adviseren over milieubelastende activiteiten;
- Het houden van toezicht bij industriële bedrijven die vallen onder het Besluit risico's zware ongevallen
- Het aanwijzen van en toezicht houden op bedrijfsbrandweren
- Het opstellen en beoefenen van rampbestrijdingsplannen voor bedrijven die vallen onder het Besluit risico's zware ongevallen (hoge drempel)
- Het verkleinen van risico's van op branden, rampen en crises als bedoeld in artikel 10, onder a en b, van de Wet veiligheidsregio's, rekening gehouden met het belang van:
  a. Het voorkomen, beperken en bestrijden daarvan,
  b. De mogelijkheden voor personen zich in veiligheid te brengen, en
  c. De geneeskundige hulpverlening aan personen daarbij.

3.1.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
Tijdige afhandeling adviesaanvragen milieu	-	90 %	-
Realisatie aantal geplande Brzo inspecties	100%	90 %	89%
Planvorming bij Brzo bedrijven up-to-date	92%	90 %	64%
Realisatie aantal geplande bedrijfsbrandweerinspecties	-	-	100%
Tijdige afhandeling adviezen brandveiligheid	89%	90 %	91%

Toelichting

- Vanwege corona is de norm van planvorming bij Brzo bedrijven niet gehaald. Het streven is in 2022 de achterstand in te halen.
- Naast uitvoering van de reguliere processen hebben we ons verder voorbereid op de inwerkingtreding van de Omgevingswet; op gebied van (vakbekwame) mensen, middelen en procedures.

3.1.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Advies en toezicht brandveiligheid	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Baten			
Advisering vergunningen	567	566	
Controle en toezicht vergunningen	79	-	-
BRZO advisering	50	-	-
Subsidie externe veiligheid	817	506	
Subtotaal baten	***1.512***	***1.072***	***787***
Lasten			
Salarislasten	2.145	2.569	2.756
Kapitaallasten	5	3	3
Materiële kosten	1.284	1.265	1.358
Subtotaal lasten	***3.434***	***3.837***	***4.117***
Resultaat	***1.922***	***2.765***	***3.330***

3.2 Brandveilig Leven

3.2.1 Wat willen we bereiken?

Met Brandveilig leven wil VrAA/BAA - in nauwe samenwerking met gemeenten, woningbouwcorporaties en andere netwerkpartners - het brandveiligheidsbewustzijn, zelf- en samenredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid t.a.v. (brand)veiligheid van inwoners in de regio verhogen en de eigen verantwoordelijkheid van burgers als het gaat om brandveiligheid vergroten.

Vanaf 2022 zijn rookmelders een wettelijke verplichting en ook het woningbestand van de woningbouwcorporaties is inmiddels voorzien van een rookmelder. De VrAA verbreedt de komende jaren de koers van Brandveilig Leven naar (Brand)Veilig Leven en sluit aan op de landelijke koers van een risicogerichte benadering/ doelgroepbenadering en focus op een (brand)veilige generatie.

3.2.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Vanwege de beperkingen rond het corona virus konden nauwelijks tot geen fysieke activiteiten op het gebied van brandveilig wonen worden uitgevoerd. Ook het verbreden van ons netwerk met scholen en het onderzoek naar een Risk factory waarin kinderen interactief leren over (brand)veiligheid zijn vertraagd vanwege het corona virus.

3.2.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Brandveilig wonen	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
Salarislasten	524	34	36
Kapitaallasten	1	0	-
Materiële kosten	14	7	8
Subtotaal lasten	***539***	***41***	***44***
Resultaat	***539***	***41***	***44***

3.3 Repressie basisbrandweerzorg

3.3.1 Wat willen we bereiken?

De repressieve taak is zorgdragen voor een effectieve bestrijding van brand, beperken van brandgevaar en het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan brand. De tankautospuit, het redvoertuig en het vakbekwame personeel vormen het product repressieve basisbrandweerzorg. De tankautospuit wordt ingezet op alle typen incidenten waar de brandweer op uitrukt: op brand, hulpverlening, gevaarlijke stoffen en waterongevallen

3.3.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
Aantal incidenten per type	Prio 1: 8.106 OMS: 1.671	n.v.t.	Prio 1: 7.925 OMS: *1.555*
Paraatheid tankautospuiten	96%	95%	92%
Realisatie opkomsttijden tankautospuiten	65%	65%	59%

Paraatheid redvoertuigen	98%	95%	94%
Realisatie opkomsttijden redvoertuigen (portiekflats vóór 1945)	52%	50%	70%

Toelichting

We zien een kleine daling van het aantal Prio 1 en OMS incidenten ten opzichte van vorig jaar.
In 2021 hebben we een nieuw dekkingsplan volgens de landelijke systematiek inclusief het beoordelingskader voor gebiedsgerichte opkomsttijden opgeleverd. Het dekkingsplan is door het bestuur aan de gemeenteraden aangeboden voor hun zienswijze. Definitieve vaststelling van het dekkingsplan staat voor de bestuursvergadering van maart 2022 op de agenda.

Vanaf 1 april 2021 is een gezamenlijke kazerne (gemeente Amsterdam, Havendienst, bedrijven in het gebied, BAA) in het Westelijk Havengebied operationeel.

Om de hulpverlening te versnellen in de gebieden waar de opkomsttijd relatief hoog is, is in de gemeenten Uithoorn en Aalsmeer de TS4 operationeel. In 2021 zou uitruk op maat een vervolg krijgen door TS4 in Diemen te implementeren. Daarna volgen de overige vrijwillige kazernes. In 2021 is geïnventariseerd welk deel van de opleiding regionaal vorm kan krijgen, en voor welk deel moet worden uitgeweken naar een oefencentrum buiten de regio. De verwachting is dat TS 4 eind 2022, begin 2023 regionaal geïmplementeerd zal zijn op Diemen en Weesp.

3.3.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Repressie basisbrandweerzorg	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Baten			
Dienstverlening	120	133	
Subtotaal baten	***120***	***133***	***-***
Lasten			
Salarislasten	35.756	36.943	
Kapitaallasten	3.501	4.361	
Materiële kosten	7.344	4.354	
Subtotaal lasten	***46.601***	***45.658***	***46.686***
Resultaat	***46.481***	***45.525***	***46.686***

3.4 Coördinatie en bijzonder optreden

3.4.1 Wat willen we bereiken?

Het doel van dit product is een adequate coördinatie van de bestrijding van complexe en grote(re) incidenten. Bij grote, complexe of incidenten met een grote impact zet de brandweer meerdere voertuigen tegelijkertijd in. Dit kunnen meerdere tankautospuiten en redvoertuigen zijn, maar ook specialistische voertuigen.

3.4.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021

Realisatie richtlijn opkomsttijd OVD's	94%	80%	95%

3.4.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Coördinatie en bijzonder optreden	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
Salarislasten	335	477	512
Kapitaallasten	262	79	84
Materiële kosten	362	416	447
Resultaat	***959***	***973***	***1.044***

3.5 Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen

3.5.1 Wat willen we bereiken?

Bij dit product wordt een adequate bestrijding van incidenten met gevaarlijke stoffen beoogd. De brandweer heeft de taak om bij ongevallen met gevaarlijke stoffen te verkennen, de gevaarlijke stoffen te stabiliseren en mens en dier te ontsmetten.

3.5.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
Aantallen incidenten AGS	51	n.v.t.	43
Paraatheid AGS	100%	100%	100%
Realisatie richtlijn opkomsttijd AGS	88%	80%	68%
Paraatheid IGBS-voertuig	100%	95%	-
Realisatie opkomsttijd IGBS-voertuig	84%	80%	86%

Toelichting

- De AGS neemt in bijna alle gevallen voor een uitruk contact op met de meldkamer of de OVD waarbij er dan direct telefonisch advies gegeven kan worden. Hierdoor loopt de daadwerkelijke opkomsttijd iets op, de AGS gaat immers later rijden, maar dit maakt de inzet kwalitatief beter en veiliger.
- Uit de informatie vanuit de meldkamer zijn de paraatheidsgegevens IBGS voertuig momenteel niet op te maken.

3.5.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
Salarislasten	85	98	105
Kapitaallasten	65	83	89
Materiële kosten	30	7	8
Subtotaal lasten	***180***	***188***	***202***
Resultaat	**180**	**188**	**202**

3.6 Bestrijding waterongevallen

3.6.1 Wat willen we bereiken?

Het doel van dit product is een adequate bestrijding van waterongevallen. Het redden van mens en dier bij waterongevallen is een afgeleide van de hulpverlening die de brandweer biedt anders dan bij brand

3.6.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
Aantal incidenten waterongevallen	156	n.v.t.	140
Paraatheid WO-voertuigen	96%	95%	95%
Realisatie richtlijn opkomsttijd WO-voertuigen	94%	80%	95%

3.6.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Bestrijding waterongevallen	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
Salarislasten inclusief maatwerk	1.873	1.134	1.216
Verrekening meerkosten dedicated duikteam (maatwerk)	691-		
Salarislasten exclusief maatwerk	1.182	1.134	1.216
Kapitaallasten	32	58	62
Materiële kosten	452	335	359
Resultaat	**1.666**	**1.526**	**1.637**

3.7 Zware hulpverlening

3.7.1 Wat willen we bereiken?

Het bieden van effectieve 'zware hulpverlening' is het doel van dit product. De brandweer wordt ook gealarmeerd bij ongevallen anders dan bij brand. De inzet bij zware ongevallen is gericht op het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren en er wordt gebruik gemaakt van extra benodigd materieel en/of voertuigen, met daarvoor opgeleid en geoefende repressieve medewerkers.

3.7.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
Aantal incidenten zware hulpverlening	108	n.v.t.	113
Paraatheid HV voertuigen	88%	90%	98%
Realisatie richtlijn opkomsttijd HV voertuigen	80%	80%	84%

3.7.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Zware hulpverlening	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
Salarislasten	1.073	1.035	1.110
Kapitaallasten	111	58	62
Materiële kosten	246	76	82
Resultaat	***1.430***	***1.169***	***1.254***

3.8 Maatwerk brandweerzorg

3.8.1 Wat hebben we gerealiseerd?

3.8.2 *Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)-overgangsrecht en –loopbaanbeleid*

In 2015 is een FLO convenant afgesloten tussen de brandweer en de gemeenten Amsterdam en Amstelveen, waarin de afspraken zijn vastgelegd over het beleid en dekking van de kosten met betrekking tot de tweede loopbaan en andere consequenties van het FLO akkoord. Vervolgens is in samenspraak met de gemeenten Amsterdam en Amstelveen een plan van aanpak opgesteld voor de tweede loopbaan, dat vanaf 2016 geleidelijk wordt uitgevoerd.

Amsterdam betaalt een jaarlijkse maatwerkbijdrage voor de uitvoering van het FLO-akkoord. In 2021 en verder bedraagt deze € 9,5 miljoen om vanuit de reserve FLO aan de plichten te kunnen voldoen die de komende jaren voortvloeien uit de bestaande regeling(en). De Amstelveense FLO-kosten maken geen onderdeel uit van de exploitatie van de brandweer, omdat deze kosten direct worden doorbelast aan de gemeente.

Door het stopzetten van de levensloopregeling in 2022 zijn er in 2020 en in 2021 extra bijdragen betaald aan de levenslooptegoeden FLO-regeling.

3.8.3 *Eigenaarslasten kazernes*

De gemeenten betalen elk een kostendekkende bijdrage voor de overgedragen kazernes. De maatwerk bijdrage van de gemeente Uithoorn is in de geactualiseerde begroting 2021 verhoogd met € 25.169 conform het Strategisch Vastgoedplan VrAA 2020-2030, vastgesteld in de bestuursvergadering van 21 september 2020.

3.8.4 *Blusboot Amsterdam*

Amsterdam beschikt sinds jaar en dag over een blusboot die onder andere in de grachtengordel kan worden ingezet voor bluswerkzaamheden en waterwinning (pomp). In 2017 is een nieuwe blusboot, de Jan van der Heyde IV in gebruik genomen.

3.8.5 *Uitvoeren gemeentelijke preventietaken*

De gemeenten Diemen en Uithoorn financieren via een maatwerkbijdrage capaciteit (0,5 fte.) voor (gemeentelijke) brandpreventiewerkzaamheden.

3.8.6 *Jeugdbrandweer Amstelveen*

De kosten met betrekking tot de Amstelveense jeugdbrandweer worden via een maatwerkbijdrage door Amstelveen voldaan.

3.8.7 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Maatwerk brandweerzorg	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Lasten			
FLO	9.500	8.500	9.500
Eigenaarslasten kazernes	3.441	3.112	3.549
Lasten dedicated duikteam	691	-	-
Kapitaallasten en onderhoud blusboot	82	82	67
Lasten uitvoering gemeentelijke preventietaken	62	66	66
Lasten jeugdbrandweer	18	21	21
Resultaat	**13.794**	**11.781**	**13.203**

bedragen x € 1.000

Maatwerk brandweerzorg	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
FLO	4.470	12.054	14.484
Gebouwenbeheer	257	-	287
Duiken	691	-	-
Jeugdbrandweer	8	14	13
Preventie	62	66	66
Salarislasten	5.488	12.133	14.850
Eigenaarslasten	1.617	1.251	1.622
Blusboot	68	52	52
Kapitaallasten	1.685	1.303	1.674
Gebouwen	1.567	1.862	1.640
Blusboot	14	31	16
Jeugdbrandweer	10	7	8
FLO	48	59	276
Materiële kosten	1.639	1.959	1.940
FLO	4.982	3.613-	5.260-
Mutaties reserves	4.982	3.613-	5.260-
Resultaat	**13.794**	**11.782**	**13.204**

3.9 Brandweer Opleidingscentrum Amsterdam-Schiphol (BOCAS)

3.9.1 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

BOCAS	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Baten			
Externe opbrengsten brandweeropleidingen	99	8	
Externe opbrengsten brandweeroefeningen	38	57	
Externe opbrengsten BVH opleidingen	550	379	
Externe opbrengsten verhuur terrein en overig	668	581	
Subtotaal baten	***1.355***	***1.025***	***1.260***
Lasten			
Salarislasten	1.497	1.421	1.292
Kapitaallasten	451	335	351
Inhuur derden	319	242	345
Materiële kosten	1.564	1.399	1.475
Doorbelasting kosten opleiden en oefenen intern	3.075-	2.945-	2.656-
Subtotaal lasten	***755***	***452***	***807***
Resultaat	***600-***	***573-***	***453-***

3.10 Projecten en incidenten posten

3.10.1 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Projecten en incidentele posten	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Baten			
Opbrengsten Corona declaratie VWS		1.234	634
Rijksbijdrage CTB handhaving			889
Opbrengst verkoop vastgoed	3.245	-	-
Overige opbrengsten		120	341
Subtotaal baten	***3.245***	***1.354***	***1.864***
Lasten			
Kosten Corona declaratie		1.234	634
Kosten CTB handhaving			889
Projectkosten Manifest - projecten	980	-	-
Projectkosten Manifest - inzet FLO'ers voor Brandveilig leven	-	-	-
Projectkosten Informatiesturing		254	180
Projectkosten Manifest Strategische HRM		419	118
Projectkosten Manifest Innovatie		327	457
Projectkosten Veiligheidscentrum Haven	133	1.100	
WW-uitkeringen	310	143	112
Toevoeging aan loongerelateerde voorziening	839	177	1.612
Toevoeging aan voorziening egalisatiekapitaallasten		1.978	1.962
Afgeboekte boekwaarde voertuig autoladder Ysbrand	731	-	-
Afgeboekte boekw. voorm. kazernes Rudolf en Lodewijk	1.140	-	-
Vrijval voorziening compensatieverlof > 9 maanden	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	34	24-
Subtotaal lasten	***4.132***	**4.432**	***4.417***
Saldo van baten en lasten	***887***	**3.078**	***2.553***
Reserves			
Onttrekking bestemmingsreserve Vastgoed	1.140		
Onttrekking Algemene reserve	-	-	
Onttrekking bestemmingsreserve Manifest - projecten	-	865	
Onttrekking bestemmingsreserve Veiligheidscentrum Haven	1.100	3.036	
Onttrekking bestemmingsreserve transitie LMO		500	
Onttrekking bestemmingsreserve Strategische HRM		419	118
Onttrekking bestemmingsreserve Informatiesturing		254	180
Onttrekking bestemmingsreserve Innovatie		327	457
Onttrekking reserve WW	310	143	112
Dotatie bestemmingsreserve strategische HRM		1.100	
Dotatie bestemmingsreserve informatiesturing		1.700	
Dotatie bestemmingsreserve innovatie		934	434
Dotatie reserve Manifest	814	-	-
Dotatie reserve Veiligheidscentrum Haven	1.000	-	-
Dotatie reserve Transitie LMO	-	-	-
Dotatie reserve Vastgoed	3.245	-	-
Mutaties in reserves	***2.509***	***1.810-***	***433-***
Resultaat	**3.397**	**1.268**	**2.120**

4. Programma Alarmering

Het programma alarmering bestaat uit twee producten die binnen de meldkamer worden geleverd:
- Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer;
- Meldkamerfunctie multidisciplinair.

De veiligheidsregio heeft haar meldkamertaak ten aanzien van de brandweer uitbesteed aan de politie. Hiervoor betaalt VrAA een jaarlijkse bijdrage. Daarnaast is een officier op afroep beschikbaar om bij grote incidenten te de aansturing vanuit de meldkamer te coördineren.

4.1 Meldkamer monodisciplinair

4.1.1 Wat willen we bereiken?

De meldkamer verzorgt een doelmatige en gecoördineerde alarmering. De meldkamer zet de ongestructureerde spoedeisende melding om in een gestructureerde professionele alarmering. Deze alarmering bevat de geobjectiveerde informatie van de melder, eventueel verrijkt met informatie die de effectiviteit van de inzet en de veiligheid van de hulpverleners verhoogt.

4.1.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
24/7 operationeel voor gelijktijdige meldingen	100%	100%	100%
Verwerkingstijd brandweermeldingen	74 sec.	90 sec.	72 sec.
Aantal evaluaties brandweerincidenten	-	24	16

4.1.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Alarmering	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	1.412	899	885
GHOR-meldkamertafel	-	-	-
Resultaat	**1.412**	**899**	**885**

4.2 Meldkamer multidisciplinair

4.2.1 Wat willen we bereiken?

24/7 beschikbaarheid calamiteitencoördinator

De calamiteitencoördinator heeft als taak het alarmeren van de hoofdstructuur van de regionale crisisorganisatie en het samenstellen van het meldkamerbeeld bij gelegenheid van GRIP-opschaling. Afspraak tussen de operatonele diensten op de meldkamer is dat de politie de invulling van deze taak op zich neemt.

Zowel de Operationele Coördinator als de Officier van Dienst Operationeel Centrum zijn voor deze taak opgeleid.

Beschikbaarheid incidentbeschrijving voor COPI

Direct na het besluit tot GRIP opschaling zorgt de Calamiteitencoördinator ervoor dat het meldkamerbeeld van het incident op basis van de geldende afspraak in LCMS wordt ingevoerd. Daarmee is het meldkamerbeeld beschikbaar voor alle operationele diensten.

Tijdige alarmering juiste piketfunctionarissen hoofdstructuur

Na het besluit tot opschaling wordt de hoofdstructuur van de crisisbeheersing onmiddellijk gealarmeerd. Deze alarmering vindt plaats binnen de wettelijke termijn van 2 minuten.

4.2.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2020	Actualisatie 2021	Realisatie 2021
24/7 beschikbaarheid calamiteitencoördinator	-	100%	100%
Beschikbaarheid incidentbeschrijving voor COPI	-	5 min.	5 min
Tijdige alarmering juiste piketfunctionarissen hoofdstructuur	-	100%	100%

5. Programma overhead

5.1 Inhoudelijke rapportage overhead

5.1.1 Apart programma overhead

Met ingang van de actualisatie 2017/ begroting 2018 VrAA is er sprake van een apart programma overhead. Het doel van dit overzicht overhead is om het bestuur op eenvoudige en eenduidige wijze meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en ook meer zeggenschap over die kosten te geven. In de overige programma's zijn de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces.

5.1.2 Wat verstaan we onder overhead?

Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead, is door de commissie BBV een definitie van overhead geïntroduceerd: "Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces". Volgens de verdere uitwerking over de toepassing van de definitie in de praktijk bestaat overhead, naast de ondersteunende PIOFACH-functies[1] ook uit alle leidinggevende in het primaire proces, bestuursadviseurs en management ondersteuning.

[1] PIOFACH staat voor Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Financiën, Automatisering, Communicatie en Huisvesting.

5.2 Financiële rapportage overhead

In het onderstaand overzicht zijn de lasten voor de overhead per functie weergegeven. De baten bestaan uit opbrengsten die worden gegenereerd door de ondersteunende afdelingen, zoals de verhuur van algemene ruimten en de detachering van een aantal medewerkers.

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Overhead	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021
Baten			
Verhuur gebouwen en personeel	352	367	367
Overige goederen en diensten	240	85	85
Subtotaal baten	***592***	***452***	***452***
Lasten			
Algemene leiding en ondersteuning	4.064	4.194	4.194
Beleidsadvisering	1.456	1.264	1.264
Financiën en audit	1.559	1.486	1.486
Personeel en organisatie	3.110	4.430	4.430
Communicatie	619	-	-
Informatisering en automatisering	3.573	3.678	3.678
Juridische zaken	95	72	72
Facilitaire zaken en beheer	3.022	3.480	3.480
Organisatiebrede kosten en huisvesting	2.766	3.076	3.076
Subtotaal lasten	***20.264***	***21.680***	***21.680***
		-	
Saldo van baten en lasten	***19.672***	***21.228***	***21.228***
Reserves			
Onttrekkingen	-	-	-
Dotaties	-	-	-
Mutaties in reserves	***-***	***-***	-
Resultaat	**19.672**	**21.228**	**21.228**

6. Algemene dekkingsmiddelen

6.1 Inhoudelijke algemene dekkingsmiddelen

bedragen x € 1.000

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021	Saldo
Baten				
Rijksbijdragen	10.505	10.509	11.613	1.104
OMS opbrengsten	1.175	-	-	-
Gemeentelijke bijdragen	80.606	84.731	84.731	-
				-
Overige baten	-	-	-	-
Subtotaal baten	***92.286***	***95.240***	***96.344***	***1.104***
Lasten				
Kosten beheer OMS	25	25	-	
Subtotaal lasten	***25***	***25***	***-***	
Resultaat	***92.261***	***95.215***	***96.344***	

6.2 Rijksbijdragen

De hogere ontvangen bijdragen van het Rijk van € 1.100.000 betreffen de loonbijstelling voor de reguliere bijdrage (brief ministerie van J en V d.d. juni 2021) en de specifieke uitkering van het ministerie van Jen V voor het toezicht op de handhaving van de coronamaatregelen.

bedragen x € 1.000

Rijksbijdragen	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021	Saldo
Baten				
Rijksbijdrage	9.080	9.084	9.299	215
Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	-	-	889	889
Bijzondere bijdrage CBRN-risico's	175	175	175	-
Bijzondere bijdrage interregionale samenwerking	1.250	1.250	1.250	-
Totaal baten	**10.505**	**10.509**	**11.613**	**1.104**

6.3 Gemeentelijke bijdragen

bedragen x € 1.000

Gemeentelijke bijdragen	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021
Baten			
Bijdrage crisisbeheersing	1.016		1.070
Bijdrage brandweerzorg	78.172		82.172
Bijdrage alarmering	1.416		1.488
Subtotaal baten	**80.603**	**84.730**	**84.731**

De inkomensoverdrachten van de gemeenten zijn conform begroting.

7. Verplichte paragrafen

7.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

7.1.1 Weerstandsvermogen en risico's

Het weerstandsvermogen wordt gedefinieerd als de weerstandscapaciteit in relatie tot de ongedekte risico's (niet begrote kosten en kosten waarvoor geen voorziening is gevormd). De weerstandscapaciteit geeft de mogelijkheden van de Veiligheidsregio aan om deze ongedekte risico's op te vangen.

Er is geen wettelijke norm voor het weerstandsvermogen, de relevantie van de resterende risico's en wat mag worden meegeteld als weerstandscapaciteit. Het beleid en de ratio van het weerstandsvermogen is daarom iets dat door het bestuur van de gemeenschappelijke regeling zelf bepaald moet worden. In de notitie weerstandsvermogen van de VrAA die op 25 september 2017 door het Veiligheidsbestuur is vastgesteld, is dit beleid uitgewerkt.

De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald door de bestaande weerstandscapaciteit te delen op de benodigde weerstandscapaciteit. In de notitie weerstandsvermogen wordt voorgesteld een ratio na te streven met een bandbreedte tussen de 1 en de 1,4. Ultimo 2021 is de ratio weerstandsvermogen 1,3.

bedragen x € 1.000

Ratio weerstandsvermogen VrAA	Ultimo 2020 actualisatie	Ultimo 2020 realisatie	Ultimo 2021 actualisatie	Ultimo 2021 realisatie *
Benodigde capaciteit	6.821	7.478	6.821	6.876
Beschikbare capaciteit	7.718	8.620	7.718	8.183
Ratio	1,1	1,2	1,1	1,2

*) na resultaatbestemming

7.1.2 Financiële kengetallen

In het BBV Wijzigingsbesluit van 15 mei 2015 is in artikel 11 een nieuw onderdeel over (financiële) kengetallen toegevoegd. Het opnemen van kengetallen in de begroting en rekening past in het streven naar meer transparantie en omdat daarmee wordt beoogd provinciale staten, de raad en besturen van openbare lichamen in staat te stellen gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie en over de baten en de lasten. De kengetallen vormen een verbinding tussen de verschillende de aspecten die het bestuur en de gemeenteraden in hun beoordeling van de financiële positie moeten betrekken om daar een verantwoord oordeel over te kunnen geven.

Voor veiligheidsregio's zijn de volgende kengetallen relevant:

- Netto schuldquote
- Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- Solvabiliteitsratio
- Structurele exploitatieruimte

In de onderstaande tabellen zijn de kengetallen van de VrAA weergegeven.

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021
Ratio netto schuldquote (A+B+C-D1-E-F-G)/H*100%	**34,6%**	**47,1%**	**36,0%**
Ratio netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A+B+C-D2-E-F-G)/H*100%	**34,6%**	**47,1%**	**36,0%**
A. Een raming van het totaal van de vaste schulden.	26.867	26.448	24.418
B. Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden.	5.381	11.000	2.616
C. Een raming van het totaal van de overlopende passiva.	21.244	14.379	15.169
D1. Het totaal saldo van de financiële vaste activa, genoemd in artikel 36, onderdelen d,e en f, van het BBV provincies en gemeenten.	-	-	-
D2. Het totaal saldo van de financiële vaste activa, genoemd 36, onderdelen b,c,d,e en f, van het BBV provincies en gemeenten.	-	-	-
E. Een raming van het totaal van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar.	16.290	1.975	3.741
F. Een raming van het totaal van alle liquide middelen.	70	3.070	256
G. Een raming van het totaal van de overlopende activa.	3.600	179	1.676
H. Het geraamde totaal saldo van de baten, exclusief de mutaties reserves.	96.966	98.937	101.350

De twee kengetallen 'netto schuldquote' en de 'netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen' zijn voor VrAA identiek aangezien zij geen leningen aan derden verstrekt. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de veiligheidsregio ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie (Staatsblad van het Koninkrijk der Nederlanden, jaargang 2015, 206).
De netto schuldquote (en ook de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) van de veiligheidsregio voor de rekening 2020, actualisatie 2021 en rekening 2021 zijn respectievelijk 34,6%, 47,1% en 36,0 %. In de VNG-uitgave ‘Houdbare Gemeentefinanciën’ (2013) is aangegeven dat wanneer een schuld lager is dan het begrotingstotaal (de quote is <100%) dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende. De percentages van de veiligheidsregio liggen ruim binnen de normen van de VNG.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als een percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de veiligheidsregio in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen (Staatsblad van het Koninkrijk der Nederlanden, jaargang 2015, 206). Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van veiligheidsregio.
De solvabiliteitsratio's van de veiligheidsregio voor de rekening 2020, actualisatie 2021 en rekening 2021 zijn respectievelijk 29,2%, 26,6% en 27,8%. In de VNG-uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' (2013) is aangegeven dat wanneer een solvabiliteitsratio hoger is dan 30% dit als voldoende kan worden bestempeld en lager dan 20% als onvoldoende. Het percentage van de veiligheidsregio in de rekening 2021 is hoger dan 20% en is daarmee volgens de norm van de VNG aan de lage kant, maar nog niet onvoldoende.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021
Solvabiliteitsratio A/B*100%	**29,2%**	**26,6%**	**27,8%**
A. Een raming van het totale eigen vermogen.	29.038	25.216	24.227
B. Een raming van het totaal van de passiva.	99.536	94.972	87.160

Structurele exploitatieruimte

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021
Ratio structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**-1,3%**	**-0,7%**	**2,2%**
A. Structurele lasten = (het totaal van de geraamde lasten minus het geraamde totaal van de incidentele lasten per programma.	96.918	99.777	102.654
B. Structurele baten = (het geraamde totaal van de baten minus het geraamde totaal van de incidentele baten per programma	91.565	96.003	99.529
C. Het beoogde totaal van de structurele toevoegingen aan de reserves voor het overzicht.	-	434	434
D. Het totaal van de structurele onttrekkingen aan de reserves voor het overzicht.	4.083	3.468	5.829
E. Het geraamde totaal van de baten, exclusief de mutaties reserves.	96.966	98.936	101.350

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door de optelsom van het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten, uitgedrukt in een percentage. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken (Staatsblad van het Koninkrijk der Nederlanden, jaargang 2015, 206).
De ratio's structurele exploitatieruimte van de veiligheidsregio voor de rekening 2020, actualisatie 2021 en rekening 2021 zijn respectievelijk -/-1,3%, -/-0,7% en 2,2%. Dit betekent dat de structurele baten in 2021 toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

7.2 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering betreft de bedrijfsprocessen binnen een organisatie om de beleidsdoelstellingen te kunnen realiseren evenals de sturing en beheersing daarvan (Artikel 14 BBV). In de onderstaande tabellen wordt de formatie, bezetting en het verschil per werkmaatschappij weergegeven. In de paragrafen 7.2.1 en 7.2.2 wordt de bedrijfsvoering per werkmaatschappij toegelicht. De bezettingsgegevens in de onderstaande tabel betreffen de bezettingscijfers van december 2021.

Formatie per 31-12-2021	Dagdienst	24-uursdienst en overig	Vrijwilligers	Totaal
Brandweer	269,3	474,5	248,0	**991,8**
GHOR	19,0	-	-	**19,0**
Totaal	**288,3**	**474,5**	**248,0**	**1.010,8**

Bezetting per 31-12-2021	Dagdienst	24-uursdienst en overig	Vrijwilligers	Totaal
Brandweer	244,1	478,9	273,0	**996,0**
GHOR	19,0			**19,0**
				-
Totaal	**263,1**	**478,9**	**273,0**	**1.015,0**

Verschil formatie en bezetting per 31-12-2021	Dagdienst	24-uursdienst en overig	Vrijwilligers	Totaal
Brandweer	25,2	4,4-	25,0-	**4,2-**
GHOR	-	-	-	**-**
Totaal	**25,2**	**4,4-**	**25,0-**	**4,2-**

7.2.1 Formatie en bezetting VrAA/BAA

De totale formatie bij VrAA/BAA bedraagt 743,78 fte terwijl de werkelijke bezetting op 31 december 2021 723,02 fte was. Dit houdt in dat er eind 2021 sprake was van een onderbezetting van 20,76 fte (2,8% van de formatie)

7.2.2 GHOR

Het personeel van de GHOR is in een aparte afdeling gepositioneerd bij de GGD Amsterdam van de gemeente Amsterdam en voert van daaruit regionale taken uit ten behoeve van de Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland en de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (t/m 31 december 2020). De formatie van de GHOR bedraagt 19,7 fte en de werkelijke gemiddelde bezetting over 2020 bedraagt 18,5 fte.

7.2.3 Ziekteverzuim

Het reguliere ziekteverzuim bij VrAA/BAA is nog onverminderd hoog. Ten opzichte van dezelfde periode vorige jaar is het percentage ziekteverzuim gestegen met 1,15% (12,15% in 2021 tegen 11,0% in 2020). Het hoge

verzuimpercentage heeft verschillende oorzaken. Enerzijds heeft dit te maken met de lage verzuimdrempel van medewerkers. Anderzijds is er een hoog aandeel psychisch verzuim (vaak relatie met PTSS). Ook is veel verzuim werk-gebonden of heeft te maken met (gemedicaliseerde) privé problematiek. 1% van het verzuim wordt veroorzaakt door Covid.

In 2021 is een nieuw gezondheidsbeleid opgesteld met focus op duurzame werkhervatting om zo de langdurige verzuimdossiers structureel op te lossen. In Q4 2021 is de projectleider gezondheidsbeleid gestart en werkt met een vast verzuimteam (intern en extern) aan verschillende acties. In de aanpak is er aandacht voor frequent verzuim, mentale veerkracht en suïcide preventie. Het doel is om het reguliere verzuimpercentage VrAA/BAA binnen 3 jaar (2024) te verlagen naar 7%.

7.2.4 Duurzaamheid

VrAA heeft zich het doel gesteld in 2030 emissievrij te zijn. De belangrijkste bedrijfsonderdelen met de grootste impact op het verduurzamen van de organisatie zijn vastgoed, materieel en overige bedrijfsvoering. Duurzaamheid speelt al jarenlang een rol binnen VrAA. Door de internationale Sustainable Development Goals (SDGs) van de Verenigde Naties als raamwerk te erkennen én deze duurzame ontwikkelingsdoelen te koppelen aan onze beleidsdoelen wordt er meer integraal en gestructureerd naar duurzaamheid gekeken. VrAA neemt op een groene en maatschappelijk verantwoorde handelswijze aan en kijkt daarmee breder dan alleen het terugdringen van emissies.
De belangrijkste successen die in 2021 zijn bereikt:

- Vastgoed: zonnepanelen voor 9 locaties, 6 locaties zijn volledig voorzien van ledverlichting en 2 locaties zijn gasloos of daarop voorbereid (3 locaties).
- Materieel: aanschaf eerste elektrische tankautospuit, EED Energie-audit uitgevoerd waarin de CO2 uitstoot voor het vervoer in kaart is gebracht, aanschaf van elektrische wagens.
- Overige bedrijfsvoering: afval wordt gescheiden en inkoop van groene stroom en gas.
- Een geslaagde proef met het plaatsen van een bijenkast op het dak van 1 locatie. Ter bevordering van de biodiversiteit worden dit uitgebreid naar meerdere locaties.
- Er is een Green Office opgericht om de groene beweging binnen de organisatie aan te sporen en te bewaken.

7.2.5 Processen

We hebben (in de digitalisering stappen) gezet in het invoeren en optimaliseren van primaire en ondersteunende processen zoals:

- Een nieuw processoftware (Business Central) waarmee de financiële, fiscale en logistieke processen optimaal zijn ingericht en beheerd.
- Het herinrichten van processen in het personeels- en salarissysteem (AFAS).
- We bereiden ons voor om MS365 in 2022 tot implementatie over te gaan.
- Verdere professionalisering van ons inkoop- en aanbestedingsbeleid.

7.3 Financiering

7.3.1 Treasuryfunctie

Leidend voor de treasuryfunctie is het Treasurystatuut van de Veiligheidsregio, met daarin de volgende uitgangspunten:

- het risico wordt laag gehouden door gebruik te maken van een liquiditeitsplanning en niet toestaan van het gebruik van allerlei risicovolle financiële producten;
- tijdelijke overschotten worden via Schatkistbankieren ondergebracht bij het Ministerie van Financiën.

Afhankelijk van de ontwikkelingen in daadwerkelijke investeringen en de ontwikkelingen van reserves en voorzieningen worden extra financiële middelen aangetrokken.

7.3.2 Renterisiconorm

De Wet Fido begrenst via de renterisiconorm het deel van de totale langlopende schuld dat in een gegeven jaar een renterisico mag hebben. De renterisiconorm bepaalt dat het bedrag van de langlopende schuld dat binnen een gegeven jaar verplicht moet worden afgelost, of waarvan de rente moet worden herzien, maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen. Het doel van deze norm is dat de portefeuille van langlopende leningen zodanig over de jaren verdeeld is, dat het renterisico dat voortkomt uit herfinanciering en renteherzieningen gelijkmatig wordt gespreid.
Het renterisico van de veiligheidsregio bedraagt in 2021 daarom € 3 miljoen en dit is ruim binnen de renterisiconorm van € 20,552 miljoen.

bedragen x € 1.000

Renterisiconorm	2021
A. Renteherzieningen	-
B. Herfinanciering	3.033
C. Renterisico (A+B)	3.033
D Begrotingstotaal (A)	102.760
E Renterisiconorm (20% van A)	20.552
Ruimte (+)/ overschrijding (-) (E-C)	17.519

7.3.3 Kasgeldlimiet

De Wet Fido begrenst middels de kasgeldlimiet de maximale kortlopende schuld. Deze limiet bepaalt dat de kortlopende schuld maximaal 8,2% van het begrotingstotaal (het totaal van lasten) mag zijn. De kasgeldlimiet van de veiligheidsregio bedroeg in 2021 € 8,426 miljoen. De gemiddelde liquiditeitspositie van het 1e tot en met het 4e kwartaal in de onderstaande tabel betreft het gemiddelde van de begin- en eindsaldi van het desbetreffende kwartaal. De veiligheidsregio heeft in 2021 ruim binnen de kasgeldlimiet geopereerd.

bedragen x € 1.000

Kasgeldlimiet 2021	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
A. Begrotingstotaal	102.760	102.760	102.760	102.760
B. Kasgeldlimiet (A*8,2%)	8.426	8.426	8.426	8.426
C. Netto kortlopende schuld	1.382-	1.166	1.399	6.757
Ruimte (+) / overschrijding (-)	9.808	7.261	7.027	1.669

7.3.4 Renteresultaat

Een hoger renterisico leidt tot een hoger risicoprofiel, aangezien de rente op lange termijn een onzekere factor is. Momenteel is de rente laag, maar het tij kan op enig moment keren. Dit wordt ondervangen middels een financieringsstructuur die hier zo min mogelijk gevoelig voor is. Door binnen de voorziening kapitaallasten te rekenen met een hogere rekenrente (1,25%) dan de daadwerkelijke effectieve rente die wordt betaald (0,7% in 2021) wordt het renterisico verlaagd. Het bedrag aan werkelijk betaalde rente in 2021 bedraagt € 162.000. De veiligheidsregio heeft geen renteresultaat.

7.3.5 Financiering vaste activa

In totaal zijn vier vaste geldleningen afgesloten (in 2016 ging het om een aantal van drie en in 2019 om een aantal van één). Daarnaast is er begin 2021 een lening met een looptijd van 3 maanden afgesloten, die inmiddels is afgelost, De specificaties staan in het onderstaande overzicht weergegeven. De bedragen zijn weergeven in duizenden euro's.

leningnr	Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2017	Aflossing in 2018	Restschuld 31 december 2018	Aflossing in 2019	Restschuld 31 december 2019	Aflossng in 2020	Restschuld 31 december 2020	Aflossing in 2021	Restschuld 31 december 2021
			x € 1.000			x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000
40.110960	BNG	22-dec-16	5.000	10 jr	0,56%	4.500	500	4.000	500	3.500	500	3.000	500	2.500
40.110961	BNG	22-dec-16	8.000	15 jr	0,98%	7.467	534	6.933	533	6.400	533	5.867	533	5.333
40.110962	BNG	22-dec-16	10.000	10 jr	0,99%	10.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000	0	10.000
40.113266	BNG	2-dec-19	10.000	5 jr	-0,15%	0	0	0	0	10.000	2.000	8.000	2.000	6.000
532522	BNG	2-mrt-21	15.000	3 mnd	-0,30%								0	0
	Totaal		**48.000**			**21.967**	**1.034**	**20.933**	**1.033**	**29.900**	**3.033**	**26.867**	**3.033**	**23.833**

7.3.6 EMU-saldo

Het EMU-saldo[2] geeft inzicht in hoe de uitgaven zich verhouden tot de inkomsten in een jaar (en hoe investeringen in een jaar zich verhouden tot de afschrijvingen). Bij een negatief EMU-saldo besteedt de veiligheidsregio meer geld dan dat zij ontvangt (en overstijgen de investeringen de afschrijvingen), bij een positief EMU-saldo is dit andersom. In het onderstaande overzicht worden de EMU-saldi van de jaarrekening 2019, actualisatie 2020 en jaarrekening 2020 weergegeven.

[2] Het EMU-saldo is het geraamde onderscheidenlijk gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van een Openbaar Lichaam, in dit geval de veiligheidsregio, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie (BBV artikel 1. lid 1, sub j).

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021
EMU-Saldo (A+B+C-D+E+F-G+H-I-J-K)	**-8.407**	**-15.125**	**-1.470**
A. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves.	-3.863	-3.824	-4.807
B. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	5.271	5.610	5.418
C. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie.	2.348	923	4.608
D. Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	10.637	17.834	5.872
E. Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post D.	-	-	-
F. Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord.	-		-
G. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
H. Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord.	-	-	-
I. Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen.	1.526		817
J. Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post A genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten.	-	-	-
K. Verwachte boekwinst op exploitatie van verkoop van effecten.	-	-	-

De EMU-saldi voor de rekening 2020, actualisatie 2021 en rekening 2021 zijn respectievelijk minus € 8,407 miljoen, minus € 15,125 miljoen en minus € 1,470 miljoen.

Het EMU-saldo gaat niet uit van baten en lasten, maar gaat uit van ontvangsten en uitgaven, berekend op transactiebasis en overeenkomstig de voorschriften van het Europese systeem van nationale en regionale rekeningen in de Europese Unie. Investeringen tellen bijvoorbeeld niet mee in het stelsel van baten en lasten, waarbij wordt uitgegaan van de kapitaallasten van de investeringen. Investeringen in een jaar tellen echter wel volledig mee in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een veiligheidsregio daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

7.4 Onderhoud kapitaalgoederen

Het onderhoud van gebouwen wordt uitgevoerd op basis van een meerjarenplanning. Deze is gebaseerd op een uitgevoerde conditiemeting (NEN 2767) van alle gebouwen, een daaropvolgende controle en advies van een bouwkundig adviesbureau en Archidat bouwkosten.
De kosten worden geëgaliseerd via de daarvoor gevormde voorziening. Bij de jaarplanning vindt eventuele bijstelling plaats van de meerjarenplanning (eventueel uitstel als er geen noodzaak is).

Ook het onderhoud van de voertuigen en overig materieel (bijvoorbeeld pakken en ademluchtapparatuur) vindt plaats op basis van een planning die is vastgelegd in een geautomatiseerd systeem.

7.5 WNT-verantwoording

Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) publiceert jaarlijks een verantwoordingsmodel Wet normering topinkomens (hierna: WNT). Instellingen die onder de reikwijdte van de WNT vallen, kunnen het model gebruiken om aan de openbaarmakingsplicht zoals opgenomen in de WNT te voldoen. De onderstaande tabellen zijn van toepassing op de veiligheidsregio.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2021 ***bedragen x € 1***	**M.T.C. van Lieshout**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,11
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	193.133
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	193.133
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	193.133
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

Gegevens 2020 ***bedragen x € 1***	**M.T.C. van Lieshout**
Functiegegevens	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/1-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,11
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	189.263
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Subtotaal	189.263
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.
Bezoldiging	189.263
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.

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

Gegevens 2021 **NAAM TOPFUNCTIONARIS**	**FUNCTIE**
F. Halsema	Voorzitter Veiligheidsbestuur
T. Poppens	Plaatsvervangend voorzitter Veiligheidsbestuur
E. Boog	Lid Veiligheidsbestuur
P. Heiliegers	Lid Veiligheidsbestuur
G. Oude Kotte	Lid Veiligheidsbestuur
J. Langenacker	Lid Veiligheidsbestuur

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.
NVT.

Jaarrekening

8. Geconsolideerde Balans VrAA

8.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

8.1.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het “Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten” en de financiële verordening VrAA met de bijbehorende nota’s.

8.1.2 Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. De afschrijvingen vinden bij de meeste activa lineair plaats en zijn afhankelijk van de verwachte economische levensduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. Op grond wordt niet afgeschreven.
Op verzoek van de gemeenten Amstelveen en Diemen vindt er annuïtaire afschrijving plaats op het maatwerk om de kapitaallasten gelijkmatig over de tijd te spreiden.
De VrAA wijkt voor de volgende investeringen af van de nota Waardering Activering van vaste Activa VrAA 2017-2020 (WAAVA). De reden voor de afwijking is in de onderstaande tabel toegelicht.

Investering	Aanschafkosten 31-12-19	Subcategorie WAAVA	fschrijvingstermijn in jare		Reden afwijking
			WAAVA	Jaarverslag	
Klein meubilair zoals bureaustoelen.	43.740	Kantoormeubilair	10	5	Ervaring is dat de stoelen niet langer dan 5 jaar meegaan
Gaspakken, valt onder chemicaliënpakken.	49.105	Chemicaliënpakken	5	10	De oude pakken zijn 10 jr meegegaan
Blusslangen	135.754	Niet opgenomen	-	5	verwachte levensduur
Comunicatiemiddel voor de snelle interventie eenheid (SIE)	13.215	Verbindingsmiddelen	7	10	verwachte levensduur is langer
Renovatie kazerne Victor voor de proeftuin kazerne.	252.741	Verbouwingen en aanpassingen	20	10	Er is afgeweken van de afschrijftermijn omdat nog niet duidelijk is of Victor in het huidige gebouw blijft.
Deze investering wordt annuitaire afgeschreven.	37.717	Verbouwingen en aanpassingen	20	39	Betreft achteraf ontvangen kosten. Afschrijvingstermijn is 39 jaar om gelijk te lopen met het in 2018 eerder geactiveerd deel..
Bedrijfsinstallaties van kazerne Nico	1.701.919	Overige installaties	10	14	Verwachte levensduur is langer. Het repressief deel is in een jaar eerder geactiveerd waardoor deze kosten in 14 jaar worden afgeschreven.
Bedrijfsinstallaties	2.893.782	Overige installaties	10	15	verwachte levensduur is langer
Zonnepanelen.	471.010	Zonwering	10	15	verwachte levensduur is langer

Als de nota WAAVA wordt geactualiseerd dit jaar nemen we de bovenstaande wijzigingen hierin mee.

8.1.3 Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen een vaste verrekenprijs (v.v.p.).
De investeringen die nog niet opgeleverd zijn in het lopende jaar, worden per ultimo boekjaar als onderhanden werk (activa in uitvoering) in de jaarrekening verantwoord.

8.1.4 Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

8.1.5 Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

8.1.6 Eigen vermogen

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves, de bestemmingsreserves en het saldo van de rekening van baten en lasten.

8.1.7 Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de voorzienbare verplichting, het verlies en/of risico's, voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

8.1.8 Vlottende passiva

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

8.2 Geconsolideerde balans VrAA

Bedragen x € 1.000

ACTIVA VrAA	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Vaste activa				
Materiële vaste activa		75.107		74.682
A121 Gronden en terreinen	4.191		4.270	
A123 Bedrijfsgebouwen	51.516		53.114	
A125 Vervoermiddelen	11.841		10.043	
A129 Overig	7.559		7.255	
Vlottende activa				
Voorraden		6.379		4.892
A213 Onderhanden werk	5.948		4.208	
A214 Gereed product en handelsgoederen	431		684	
Uitzettingen		3.741		16.290
A221 Vorderingen op openbare lichamen	-		-	
A224 Overige vorderingen	1.526		2.480	
A225a Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1jaar	2.215		13.810	
Liquide middelen		256		70
A23 Liquide middelen (kas- en banksaldi)	256		70	
Overlopende activa		1.676		3.600
A29b Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	-		-	
A29c Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	-		-	
A29d Overige overlopende activa	1.676		3.600	
Totaal		**87.160**		**99.536**

Bedragen x € 1.000

PASSIVA VrAA	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		24.227		29.038
P111 Algemene reserve	8.253		8.621	
P112 Bestemmingsreserve	14.720		20.417	
P114 saldo van rekeningen	1.254			
Voorzieningen		20.799		17.006
P12 Voorzieningen	20.799		17.006	
Vaste Schuld		24.418		26.867
P135a Onderhandse leningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	23.834		26.867	
P136 Financial lease	584		-	
Vlottende passiva				
Vlottende schulden		2.546		5.381
P212 Rood staan op bank	-		-	
P213 Overige schulden	2.546		5.381	
Overlopende passiva		15.169		21.244
P29c Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	-			
P29d Overige overlopende passiva	15.169		21.244	
Totaal		**87.160**		**99.536**

8.3 Toelichting op de balans VrAA

8.3.1 Materiële vaste activa

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	31-12-2021	31-12-2020
Grond in Erfpacht	4.191	4.270
Gebouwen in Erfpacht	10.721	11.052
Gebouwen	40.795	42.062
Voer- en vaartuigen	11.841	10.043
Overig	7.559	7.255
Totaal	**75.107**	**74.682**

In de onderstaande tabel wordt het verloop van de materiële vaste activa nader gespecificeerd.

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Grond in erfpacht	Gebouwen in erfpacht	Gebouwen	Voer- en Vaartuigen	Overig	Totaal
Boekwaarde per 1 januari	4.270	11.052	42.062	10.043	7.255	74.682
Bij: investeringen	0	0	535	3.548	1.759	5.842
Af: afschrijvingen	-79	-341	-1.803	-1.750	-1.455	-5.428
Af: buitengebruikstellingen	0	10	0	0	0	10
Boekwaarde per 31 december	4.191	10.721	40.794	11.841	7.559	75.106
Aanschafwaarde	4.821	12.854	49.658	31.300	17.699	116.332
Cumulatieve afschrijvingen	-630	-2.134	-8.863	-19.459	-10.140	-41.226
Boekwaarde per 31 december	**4.191**	**10.720**	**40.795**	**11.841**	**7.559**	**75.106**

8.3.2 Voorraden

Onderhanden werk

bedragen x € 1.000

Onderhanden werk	31-12-2021	31-12-2020
Onderhanden werk	5.948	4.208
Totaal	**5.948**	**4.208**

De post onderhanden werk betreft de uitgaven met betrekking tot investeringen die nog niet zijn afgerond en daarom niet zijn geactiveerd in 2021.

Gereed product en handelsgoederen

bedragen x € 1.000

Gereed product en handelsgoederen	31-12-2021	31-12-2020
Kleding	192	189
Auto-onderdelen	324	345
Blusbenodigdheden	15	10
Kantoorbenodigdheden en overige goederen	80	140
Voorziening incourante voorraden	-180	0
Totaal	**431**	**684**

De bovenstaande tabel bevat de specificatie van de voorraad per ultimo boekjaar.

8.3.3 Uitzettingen

Uitzettingen in 's Rijks schatkist (looptijd < 1 jaar)

bedragen x € 1.000

Uitzettingen in 's Rijks schatkist (looptijd < 1 jaar)	31-12-2021	31-12-2020
Uitzettingen in 's Rijks schatkist (looptijd < 1 jaar)	2.215	13.810
Totaal	**2.215**	**13.810**

Bij de post Uitzettingen in 's Rijks schatkist gaat het om de rekening courant schatkistbankieren, waar eind 2021 een bedrag van € 2.215.000 op stond. Dit is altijd een momentopname.

Overige vorderingen

bedragen x € 1.000

Overige vorderingen	31-12-2021	31-12-2020
Debiteuren	1.560	2.515
Voorziening dubieuze debiteuren	-34	-35
Totaal	**1.526**	**2.480**

8.3.4 Liquide middelen

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-12-2021	31-12-2020
Kruisposten	6	0
Kas	0	0
Bank	250	70
Totaal	**256**	**70**

Er wordt geen kas aangehouden. Eind 2021 had de betaalrekening een positief saldo van € 250.000

8.3.5 Overlopende activa

bedragen x € 1.000

Overige overlopende activa	31-12-2021	31-12-2020
Voorschotten personeel	13	14
Nog te ontvangen baten	1.132	2.153
Vooruitbetaalde kosten	423	1.112
Nog te ontvangen belastingen en premies	108	-
Nog te ontvangen bijdragen GBA		322
Totaal	**1.676**	**3.601**

De voorschotten personeel betreffen verrekeningen van voorschotten op kazerneniveau en/of personeelsniveau.
De nog te ontvangen baten hebben betrekking op de nog niet aan derden gefactureerde posten, die betrekking hebben op het boekjaar 2021. Deze worden in 2022 gefactureerd. Op deze post heeft in 2021 een bedrag van € 0,634 miljoen betrekking op de Corona declaratie bij het ministerie van VWS.

8.3.6 Eigen vermogen

Het jaarrekeningresultaat 2021 voor bestemming is voordelig (€ 1.254.000).
Het hiernavolgend overzicht geeft de stand van het eigen vermogen weer.

bedragen x € 1.000

Eigen Vermogen	31-12-2021	31-12-2020
Algemene reserve	8.254	8.621
Bestemmingsreserves	14.720	20.417
Saldo van rekening	1.254	0
Totaal	**24.229**	**29.038**

In de onderstaande tabel worden het verloop van de algemene reserve en het saldo van rekening weergegeven.

bedragen x € 1.000

Algemene reserve en resultaat voor bestemming	saldo per 1 januari	Mutaties na bestemming	Bij	Af	saldo per 31 december
Algemene reserve	8.086	535		-367	**8.254**
Saldo van rekening		0	1.254	0	**1.254**
Totaal	**8.086**	**535**	**1.254**	**-367**	**9.508**

Bestemmingsreserves

Het verloop van de bestemmingsreserves is opgenomen in de onderstaande tabel.

bedragen x € 1.000

Bestemmingsreserve	saldo per 1 januari	Mutaties na bestemming	Bij	Af	saldo per 31 december
Bestemmingsreserve WW	1.360	0	0	112	1.247
Bestemmingsreserve frictiekosten	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve vastgoed	5.468	0	0	0	5.468
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	9.370	0	0	5.260	4.110
Bestemmingsreserve Strategisch HRM	681	0		118	563
Bestemmingsreserve Informatiesturing	1.446	0	0	180	1.266
Bestemmingsreserve Innovatie	1.041	0	434	457	1.015
Bestemmingsreserve Corona	0	0	0	0	0
Reserve opleiden en oefenen	0	1.051	0	0	1.051
Totaal bestemmingsreserve	**19.366**	**1.051**	**434**	**6.127**	**14.720**

Bestemmingsreserve WW

Door de herstructurering van het wachtgeldfonds komen vanaf 1 januari 2006 de kosten voor werkloosheid volledig ten laste van de begroting van de Brandweer Amsterdam-Amstelland. Er is derhalve een bestemmingsreserve gevormd, die bedoeld is om over de jaren heen de kosten voor werkloosheid te kunnen reguleren. In 2021 is € 112.000 onttrokken aan deze bestemmingsreserve ter dekking van betaalde werkloosheidsuitkeringen.

Bestemmingsreserve vastgoed Amsterdam
Het veiligheidsbestuur heeft op 7 april 2014 besloten het resultaat van de verkoop van Amsterdams vastgoed te laten verlopen via de reserve vastgoed Amsterdam.[3]

Bestemmingsreserve FLO Amsterdam
Er is sprake van flink hogere loonkosten voor het FLO-overgangsrecht.
Door het stopzetten van de levensloopregeling in 2022 zijn er in 2020 en in 2021 extra bijdragen betaald aan de levenslooptegoeden FLO-regeling. In 2021 bedroegen de totale kosten voor de FLO-regeling €14.757.000.
Dit bedrag heeft geleid tot een overschrijding van het budget voor de FLO-uitkeringen (maatwerkbijdrage van gemeente Amsterdam van € 9.500.000) van € 5.260.000. Dit bedrag is extra onttrokken aan de reserve.

Bestemmingsreserve Strategische HRM
Het Veiligheidsbestuur heeft op 30 maart 2020 ingestemd met het per 1 januari 2020 instellen van de reserve Strategisch HRM.

Bestemmingsreserve Informatiebesturing
Het Veiligheidsbestuur heeft op 30 maart 2020 ingestemd met het per 1 januari 2020 instellen van de reserve Informatiesturing en de reserve Strategisch HRM. Tevens is door het bestuur op die datum ingestemd met het per 1 januari 2020 opheffen van de reserve Veiligheidscentrum Haven en het saldo ultimo boekjaar 2019 (€ 1,936 miljoen) te doteren aan de reserve Informatiesturing (€ 1,700 miljoen) en de Reserve Strategisch HRM (€ 0,236 miljoen).

Bestemmingsreserve Innovatie
Het Veiligheidsbestuur heeft op 30 maart 2020 ingestemd met het per 1 januari 2020 instellen van de reserve Innovatie.

Bestemmingsreserve opleiden en oefenen
Het Veiligheidsbestuur heeft op 29 maart 2021 ingestemd met het instellen per 1 januari 2022 van een Reserve Opleiden & Oefenen waarna zij op 22 november 2021 de reserve Opleiden en Oefenen (O&O) heeft aangemerkt als een egalisatiereserve ten dienste van rust in de meerjarenbegroting voor O&O.
In 2022 heeft er aan deze reserve geen onttrekking plaatsgevonden als gevolg van de coronamaatregelen.
In de Actualisatie 2022 is opgenomen dat het grootste deel van deze reserve in 2022 wordt onttrokken. Hier is ook in het opleidingsplan voor 2022 vanuit gegaan.

[3] Het veiligheidsbestuur heeft op 7 april 2014 besloten het negatieve en positieve resultaat van de verkoop van Amsterdams vastgoed te laten verlopen via een onttrekking respectievelijk dotatie aan de reserve vastgoed Amsterdam.

8.3.7 Voorzieningen

bedragen x € 1.000

Voorzieningen	31-12-2021	31-12-2020
Voorziening egalisatie kap. lasten	16.213	14.252
Voorziening groot onderhoud	2.716	2.139
Overig	1.870	615
Totaal	**20.799**	**17.006**

De toekomstbestendigheid van de voorzieningen wordt doorlopend gemonitord. Het verloop van de voorzieningen is in onderstaand overzicht weergegeven.

Voorziening egalisatie kapitaallasten

bedragen x € 1.000

Voorziening egalisatie kapitaallasten	saldo per 1 januari	Dotatie	Aanwending	Vrijval	saldo per 31 december
Regio	8.940	1.341	0	0	10.281
Aalsmeer	0	0	0	0	0
Amstelveen	362	99	0	0	461
Amsterdam	3.362	416	0	0	3.779
Diemen	361	30	0	0	391
Ouder-Amstel	0	0	0	0	0
Uithoorn	23	14	0	0	37
Boot	733	17	-18	0	733
Bocas	470	61	0	0	531
Totaal	**14.251**	**1.978**	**-18**	**0**	**16.213**

De gemeenten betalen jaarlijks een vaste bijdrage voor rente en afschrijving. De kapitaallasten fluctueren daarentegen doordat investeringen niet gelijkmatig over de jaren plaatsvinden. Op basis van de meerjarige investeringsbegroting wordt per gemeente gestuurd op meerjarig evenwicht tussen de bijdragen en de kapitaallasten. Via deze voorziening worden de kapitaallasten geëgaliseerd over de jaren. In 2021 is € 1.978.000 aan de voorziening toegevoegd.

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud

bedragen x € 1.000

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud	saldo per 1 januari	Dotatie	Aanwending	Vrijval	saldo per 31 december
Regio	131	0	0	0	131
Amstelveen	243	169	0	0	412
Amsterdam	1.501	618	-253	0	1.866
Diemen	224	9	0	0	233
Uithoorn	-43	23	0	0	-20
Bocas	82	12	0	0	94
Totaal	**2.139**	**831**	**-253**	**0**	**2.717**

De gemeenten die het onroerend goed hebben overgedragen aan de Brandweer Amsterdam-Amstelland betalen jaarlijks een vast bedrag voor groot onderhoud. Via deze voorziening worden de kosten voor groot

onderhoud geëgaliseerd. In 2014 is de basis gelegd voor deze voorziening. Als de werkelijke kosten gedurende het boekjaar afwijken van hetgeen is begroot, wordt het verschil verrekend met deze voorziening.

Voorzieningen overig

bedragen x € 1.000

Voorzieningen overig	saldo per 1 januari	Dotatie	Aanwending	Vrijval	saldo per 31 december
Voorzieningen algemeen	-	187			187
Personeelsgerelateerd	536	1.612	-466	0	1.682
Egalisatie huurkosten Karspeldreef	80	0	-80	0	-
Totaal	**616**	**1.612**	**-546**	**0**	**1.869**

Voorzieningen algemeen

De GBA heeft een naheffingsaanslag omzetbelasting over de opstartfase aan de GBA ontvangen.
Door GBA is hier bezwaar tegen gemaakt. Als het bezwaarschrift van de GBA wordt afgewezen, dan claimt de GBA dit bedrag bij de VrAA voor haar aandeel. Hiervoor is een voorziening getroffen van € 187.000

Personeelsgerelateerde voorziening

De personeelsgerelateerde voorziening betreft een voorziening voor diverse personele regelingen. In 2021 is hieraan voor een bedrag van € 1.612.000 gedoteerd. De aanwending bedroeg € 466.000

Egalisatie huurkosten Karspeldreef

In 2013 is een voorziening gevormd voor de egalisatie van huurkosten van het hoofdkantoor van BAA. In 2013 is een nieuwe huurovereenkomst afgesloten waarin een huurvrije periode is bedongen aan het begin van de nieuwe huurovereenkomst. Middels deze voorziening wordt het voordeel aan het begin van de contractperiode evenredig verdeeld over de gehele looptijd van het huurcontract. In 2021 bedraagt de aanwending van de voorziening € 80.000. Het huurcontract is in het 4e kwartaal van 2021 beëindigd.

8.3.8 Vaste schuld

Langlopende lening BNG	31-12-2021	31-12-2020
Saldo per 1 januari	26.867	29.900
Bij: nieuwe leningen	0	0
Af: saldo aflossing	-3.033	-3.033
Stand per 31 december	**23.834**	**26.867**

BAA heeft in 2016 drie langlopende leningen afgesloten met de BNG met een looptijd van 10, 10 en 15 jaar. In 2019 is een aanvullende langlopende lening afgesloten van € 10 miljoen met een looptijd van 5 jaar, zoals in de geactualiseerde begroting was aangegeven.
In 2021 is in totaal voor een bedrag van € 3.033.000 afgelost.
Eind 2021 vertegenwoordigen de leningen in totaal een bedrag van € 23.834.000.

Financial lease	31-12-2021	31-12-2020
Financial lease	584	0
Aflossing termijnen	0	
Stand per 31 december	**584**	**44.196**

In de financieringsparagraaf is een specificatie opgenomen.

8.3.9 Vlottende schulden

bedragen x € 1.000

Vlottende schulden	31-12-2021	31-12-2020
Rood staan op bank (rekening-courant)	0	0
Crediteuren	2.546	5.381
Totaal	**2.546**	**5.381**

Eind 2021 staat er voor een bedrag van € 2.616.000 op de post crediteuren op de balans, wat een momentopname is van de facturen die bij VrAA zijn binnengekomen maar eind 2021 nog niet zijn betaald.

8.3.10 Overlopende passiva

bedragen x € 1.000

Overige overlopende passiva	31-12-2021	31-12-2020
Uit te betalen salarissen	3.695	6.343
Nog te betalen kosten	4.139	2.948
Nog te betalen belastingen en premies	5.242	11.094
Loongerelateerde verplichtingen	36	194
Vooruitontvangen baten	2.057	665
Vooruitontvangen bijdragen van overige overheid	0	0
Totaal	**15.169**	**21.244**

Uit te betalen salarissen
Als gevolg van andere wet- en regelgeving is een groot deel van uitstaande levenslooptegoeden als het ware via het salaris opgenomen maar in december niet uitbetaald. In januari 2022, tegelijkertijd met de gewone salarisrun van die maand, zijn de levenslooptegoeden op aparte individuele bankrekeningen gestort. Deze tegoeden worden later gebruikt voor uitkeringen tijdens het overgangsrecht van het Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO). Als gevolg van deze late betaling is eind 2021 sprake van een bedrag van € 3.695.000 aan uit te betalen salarissen.

Nog te betalen kosten
Alle lasten voor zover bekend, die betrekking hebben op het boekjaar 2021 en die nog niet via facturen aan de VrAA in rekening zijn gebracht, worden op de rekening ‘nog te betalen kosten’ gereserveerd. In de loop van 2022 zal het saldo van € 4.139.000 van deze rekening worden afgeboekt.

Nog te betalen belastingen en premies
Via het maandelijks loonjournaal wordt het bedrag aan nog te betalen premies en belastingen automatisch geboekt op ‘nog te betalen loonheffing’. Op het moment dat de inkoopfactuur van de Belastingdienst volledig is goedgekeurd, dan vindt de boeking plaats van ‘nog te betalen loofheffing’ aan ‘crediteuren’. In de maand daarop vindt de daadwerkelijke betaling plaats en vindt de boeking plaats van ‘crediteuren’ aan ‘bank’.

8.3.11 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

FLO

De VrAA heeft tot 2046 FLO-verplichtingen van in totaal € 129 miljoen. Dit is exclusief de bedragen voor de FLO-ers van Amstelveen die volgens de overeenkomst met Amstelveen jaarlijks op nacalculatiebasis met hen worden verrekend.

Overige niet uit de balans blijkende verplichtingen

Verhuurder	start	duur	eind	object	resterende looptijd	kosten 2021
Schiphol Real Estate	1-10-2006	15 jaar	31-12-2026	Bocas	5 jaar (verlengd aug 2021)	146.867
Gemeente Aalsmeer	1-1-2008	5 jaar	31-12-2021	Aalsmeer	1 (stilzwijgende verlenging	64.400

Leaseauto	start	duur	eind	object	resterende looptijd	kosten 2021
Autolease Midden Nederland	14-2-2020	60 maanden	14-2-2025	Tesla 3	13,5 maanden	28.806
Autolease Midden Nederland	20-3-2020	36 maanden	20-3-2023	Toyota C hybride	39 maanden	12.763

Koffieautomaten	start	duur	eind	object	resterende looptijd	kosten 2021
Selecta	1-11-2017	5 jaar	1-11-2022	Koffieautomaten	0,5 jaar	30.069

Kopieerapparaten	start	duur	eind	object	resterende looptijd	kosten 2021
Konica Minolta	1-7-2019	3 jaar	30-6-2022	Kopieerapparaten	0,5 jaar	9.312

Fitness apparatuur						kosten 2021
Technogym	1-2-2021	5 jaar	31-1-2026	Fitness apparatuur	5 jaar	16.334

8.3.12 Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum te melden.

9. Geconsolideerde resultatenrekening

Voor de toelichting op de geconsolideerde begroting wordt verwezen naar de volgende hoofdstukken 10 en 11 waarin de exploitatieoverzichten van de werkmaatschappijen BAA, GHOR zijn opgenomen en toegelicht.

bedragen x € 1.000

VrAA	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel	415	322	469	147-
3.6 huren	197	440	341	99
3.8 Overige goederen en diensten	5.243	2.935	4.178	1.243-
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	10.505	10.509	11.613	1.104-
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	80.607	84.730	84.731	1-
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	-	-	-	-
5.1 Rente	-	-	18	18-
Totale baten	***96.966***	***98.936***	***101.350***	***2.414-***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten	67.657	71.244	72.901	1.657-
2.1 Belastingen	34	30	24-	54
3.2 Duurzame goederen	108	125	211	86-
3.5.1 Ingeleend personeel	6.616	4.320	5.862	1.542-
3.8 Overige goederen en diensten	19.048	19.762	19.739	23
5.1 Rente	166	932	162	770
7.2 Mutaties voorzieningen	1.977	737	1.961	1.224-
7.3 Afschrijvingen	5.271	5.610	5.418	192
7.5 Overige verrekeningen	48-	-	74-	74
Totale lasten	***100.829***	***102.760***	***106.156***	***3.396-***
Saldo van baten en lasten	**3.863-**	***3.824-***	**4.807-**	**983-**
RESERVES				
Onttrekkingen	9.183	4.258	6.494	2.236-
Dotaties	3.735	434	434	-
Mutaties in reserves	**5.449-**	3.824-	**6.060-**	**2.236**
Resultaat	**1.586**	-	**1.253**	**1.253**

Voor onvoorzien heeft de veiligheidsregio een bedrag van nul euro opgenomen in begroting. In de rekening is geen gebruik gemaakt van het bedrag van onvoorzien.

9.1 Structureel begrotingssaldo

In de notitie structurele en incidentele baten en lasten (d.d. 30 augustus 2018) adviseert de commissie BBV het structurele begrotingssaldo te presenteren, zie het onderstaande overzicht. Hiermee wordt inzicht gegeven of de begroting en meerjarenraming structureel in evenwicht zijn.

bedragen x € 1.000

Structureel begrotingssaldo	**Rekening 2020**	**Actualisatie 2021**	**Rekening 2021**
Saldo van baten en lasten (+ is batig)	3.863-	3.824-	4.807-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (saldo)	5.449-	3.824-	6.060-
Begrotingssaldo na bestemming (+ is batig)	1.586	-	1.253
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	1.490	312-	1.681-
Structureel begrotingssaldo (+ is batig)	96	312	2.934

Het structurele begrotingssaldo van de rekening 2021 bedraagt € 2,934 miljoen.

10. Resultatenrekening Brandweer

bedragen x € 1.000

BAA	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel	415	322	469	147-
3.6 Huren	197	440	341	99
3.8 Overige goederen en diensten	5.243	2.935	4.178	1.243-
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	7.900	7.904	8.959	1.055-
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	80.282	84.402	84.403	1-
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen		-		-
5.1 Rente	-	-	18	18-
Totale baten	***94.036***	***96.003***	***98.368***	***2.365-***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten	67.657	71.244	72.901	1.657-
2.1 Belastingen	34	30	-24	54
3.2 Duurzame goederen	108	125	211	86-
3.5.1 Ingeleend personeel	4.757	2.272	4.060	1.788-
3.8 Overige goederen en diensten	17.977	18.852	18.219	633
5.1 Rente	166	932	162	770
7.2 Mutaties voorzieningen	1.977	737	1.961	1.224-
7.3 Afschrijvingen	5.245	5.585	5.392	193
7.5 Overige verrekeningen	-48	-	74-	74
Totale lasten	***97.873***	***99.777***	***102.808***	***3.031-***
Saldo van baten en lasten	**3.837-**	**3.774-**	**4.440-**	**666-**
RESERVES				
Onttrekkingen	9.157	4.208	6.127	1.919-
Dotaties	3.735	434	434	-
Mutaties in reserves	**5.423**	**3.774**	**5.693**	**1.919**
Resultaat	**1.586**	**-**	**1.253**	**1.253**

10.1 Toelichting resultaat

De brandweer sluit het jaar 2021 af met een positief resultaat van € 1.253.000.

10.2 Toelichting baten

De hogere baten zijn met name ontstaan doordat het ministerie van VWS bereid is de meerkosten als gevolg van COVID-19 te financieren (€ 634.000), de specifieke uitkering van het ministerie van Jen V voor het toezicht op de handhaving van de coronamaatregelen voor een bedrag van(€ 889.000), gedetacheerde medewerkers (€ 147.000), de loonindexatie van de brede doeluitkering rampenbestrijding (€ 146.000) en buitengewone baten (€ 341.000).

10.2.1 Uitgeleend personeel

Op de post uitgeleend personeel is een bedrag van € 147.000 meer aan opbrengsten gerealiseerd dan was begroot als gevolg van de detachering van meer medewerkers bij andere organisaties.

10.2.2 Huren

De huuropbrengsten zijn € 99.000 lager dan begroot.

10.2.3 Overige goederen en diensten

De baten overige goederen en diensten zijn € 1.266.806 hoger dan begroot.

Overige goederen en diensten ***x € 1.000,-***	**Budget**	**Realisatie tm 31-12-2021**	**Verschil met budget**
Baten OMS	0	0	0
Baten Veiligh.-& Vergunningsadv.	570.000	613.319	43.319
Baten ETC	0	23.319	23.319
Externe omzet BOCAS	1.088.000	1.259.885	171.885
Baten overige dienstverlening	316.000	1.075.797	759.797
Extern gefinancierde activiteiten	155.000	161.292	6.292
Overige baten	119.000	263.669	144.669
Buitengewone baten	663.000	780.525	117.525
Totaal	2.911.000	4.177.806	1.266.806

Baten Veiligheids- en Vergunningsadvies

De baten Veiligheids- en Vergunningsadvies zijn € 43.319 hoger dan begroot door een hoger aantal adviezen.

Baten ETC
In de begroting was door de inrichting van het centrale ETB bij de gemeente Amsterdam geen rekening gehouden met baten. De opbrengsten voor controles en toetsing zijn in de realisatie € 23.319.

Externe omzet BOCAS
De externe omzet van BOCAS is € 171.885 hoger dan begroot. Door open te blijven tijdens de zomermaanden, vanaf september maximaal gebruik te maken van de capaciteit en een deel van de opleidingen extern weg te zetten, kon de gebudgetteerde omzet toch nog worden gerealiseerd. In de laatste twee maanden van het jaar is er nog een eindspurt geweest bij de externe oefeningen en opleidingen. Er is extra omzet gerealiseerd uit het oefenen en opleiden van externe korpsen (€ 121.000) en extra omzet van FMTC (€ 61.000).

Baten overige dienstverlening
De hogere opbrengsten van € 759.797 hebben voor € 634.000 betrekking op de Corona declaratie bij het Ministerie van VWS. Bij brief d.d. 20 juli 2020 van de minister van VWS aan de voorzitter van het Veiligheidsberaad heeft de minister aangegeven bereid te zijn de meerkosten als gevolg van COVID-19 voor GGD-en Veiligheidsregio's te willen financieren.

Extern gefinancierde activiteiten
De extern gefinancierde activiteiten kennen in 2021 een € 6.292 hogere opbrengst dan was begroot.

Overige baten
De overige baten zijn € 144.667 hogere dan begroot, vooral als gevolg van baten uit personeelsuitkeringen.

Buitengewone baten
De buitengewone baten zijn hoger dan begroot door een Btw-voordeel op de verbrande en inmiddels weer vervangen autoladder.

10.2.4 Inkomensoverdrachten –Rijk

Inkomensoverdrachten - Rijk *x € 1.000,-*	Budget	Realisatie tm 31-12-2021	Verschil met budget
Rijksbijdrage regulier	6.792	6.958	166
Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	0	889	889
Rijksbijdrage bijzonder - CBRN	175	175	0
Rijksbijdrage bijzonder - Versterkingsgelden	938	938	0
Totaal	**7.904**	**8.959**	**1.055**

De hogere ontvangen bijdragen van het Rijk van € 1.055.000 betreffen de loonbijstelling voor de reguliere bijdrage (brief ministerie van J en V d.d. 7 juni 2021) en de specifieke uitkering van het ministerie van Jen V voor het toezicht op de handhaving van de coronamaatregelen voor een bedrag van € 889.000.
De bijzondere bijdragen Versterkingsgelden (interregionale samenwerking) en CBRN zijn niet geïndexeerd.

10.2.5 Inkomensoverdrachten gemeenten

De ontvangen bijdragen van de gemeenten, onderscheiden naar de regionale bijdrage en lokale bijdrage (maatwerk), zijn conform de geactualiseerde begroting. In het overzicht hieronder zijn deze baten per gemeente zichtbaar.

Inkomensoverdrachten - gemeenten *x € 1.000,-*	Lokale bijdrage (maatwerk)	Regionale bijdrage	Totaal
Aalsmeer	65.000	1.147.000	1.212.000
Amstelveen	603.000	4.528.000	5.131.000
Amsterdam	12.225.000	62.566.000	74.791.000
Diemen	186.000	1.125.000	1.311.000
Ouder-Amstel	0	613.000	613.000
Uithoorn	135.000	1.209.000	1.344.000
Totaal	**13.214.000**	**71.188.000**	**84.402.000**

10.3 Toelichting lasten

10.3.1 Salarissen en sociale lasten

De categorie *Salarissen en sociale lasten* kent in 2021 een overschrijding van het budget van per saldo € 1.657.000. Deze is het resultaat van zowel positieve als negatieve afwijkingen op diverse onderdelen, die op hoofdlijnen het volgende beeld laten zien.

- Vacatures: /- € 1.603.000
- Nieuwe CAO: € 940.000
- Kosten WW: -/- € 113.000
- FLO: € 2.433.000

10.3.2 Belastingen

De vennootschapsbelasting komt per saldo € 54.000 lager uit dan was begroot door een teruggave.

10.3.3 Duurzame goederen en diensten

Op de post duurzame goederen is sprake van een overschrijding van € 86.000.

10.3.4 Ingeleend personeel

Binnen de categorie *Ingeleend personeel* is sprake van een overschrijding van € 1.788.000, mede door de tijdelijke externe invulling van openstaande vacatures.

10.3.5 Overige goederen en diensten

De kosten voor overige goederen en diensten zijn € 633.000 lager dan begroot.

Overige goederen en diensten *x € 1.000,-*	Budget	Realisatie tm 31-12-2021	Verschil met budget
Brandweerspecifieke kosten	679.632	1.570.643	-891.011
Buitengewone lasten	-50.000	7.081	-57.081
Energie	925.000	977.815	-52.815
Gebouwgerelateerde kosten	4.187.551	4.446.986	-259.435
Kleding	313.080	279.348	33.732
Opleiden, oefenen en ontwikkeling	2.967.840	1.593.847	1.373.993
Overige materiële kosten	5.023.576	4.839.553	184.023
Personeelsgerelateerde kosten	2.852.752	3.021.305	-168.553
Voertuig gerelateerde kosten	1.952.826	1.482.712	470.114
Totaal	**18.852.257**	**18.219.290**	**632.967**

De belangrijkste oorzaken voor deze onderschrijding van € 633.000 zijn:

- Brandweerspecifieke kosten: € 891.000 hoger. De kosten voor de handhaving van de Coronamaatregelen door de gemeenten in 2020 van € 889.000 zijn hieronder opgenomen. Bij de Rijksbijdragen (baten) staat hier voor hetzelfde bedrag als dekking tegenover.
- Gebouw gerelateerde kosten: € 259.000 hoger.
  De kosten voor zowel het onderhoud van de installaties als die voor het oplossen van storingen zijn hoger uitgevallen dan gebudgetteerd (€ 84.000). Hiernaast zijn er hogere huurkosten. Door een vertraging in het vergunningen traject werd de verwachte beëindigingsdatum van het huurcontract voor de Karspeldreef

met anderhalve maand uitgesteld (€ 100.000). Ook zijn er niet gebudgetteerde huurkosten voor de tijdelijke huisvesting van de bewoonster van de woonruimte behorend bij de kazerne tijdens de renovatie van kazerne Dirk (€ 20.000). Verder zijn er extra schoonmaakkosten gemaakt om te voldoen aan de hygiëne maatregelen vanwege Corona. Hiertegenover staan lager dan verwachte kosten voor beveiliging en belastingen.

- Opleiden en oefenen: € 1.374.000 lager.
  Door de corona maatregelen zijn opleidingen en oefeningen niet door gegaan en zijn geplande opleidingen doorgeschoven naar 2022.
- Personeelgerelateerde kosten: € 168.000 hoger
  - De dienstverlening van de nieuwe arbodienst is 70% duurder dan de vorige aanbieder (€ 65.000).
  - Extra kosten voor de werving en selectie van nieuw personeel geweest (€ 127.000) Herbij gaat het om het werven t.b.v. de openstaande vacatures en ook de werving en selectie van blikkie 54.
  - Herkeuringen na een Corona infectie (€ 20.000) en extra PPMO keuringen (€ 18.000).
  - Incidenteel lagere kosten voor de ziektekosten- en overige personeelsverzekeringen door personeelsmutaties (€ 41.000)
  - Lagere personeelsuitgaven als gevolg van de beperkende 'Corona' maatregelen waaronder thuiswerken en zo min mogelijk fysieke afspraken (b.v. verbruiksartikelen koffieautomaten, recepties, reis-en verblijfskosten). Totaal € 24.000.
- Voertuig gerelateerde kosten: € 470.000 lager. Ook bij de voertuig gerelateerde kosten is het effect van de Corona beperkende maatregelen zichtbaar in lagere kosten voor brandstof en onderhoud van voertuigen (€ 204.000). De monteurs in de garage hebben tot de zomer om de beurt in twee ploegen gewerkt om besmettingsgevaar te voorkomen. De vertraging in het onderhoudsschema is voor een deel ingehaald in het najaar. Het is wel duidelijk zichtbaar dat de voertuigen dit jaar minder zijn gebruikt. De kosten voor vervanging van onderhoudsgevoelige onderdelen ligt lager dan de voorgaande jaren. Dit is ook terug te zien in het brandstofverbruik van met name de personen voertuigen die lager is. Er is veel thuis gewerkt en afspraken vonden digitaal plaats. Bij de verzekeringen is ook niet het volledige budget gebruikt (19k)

10.3.6 Kapitaallasten

Aan het einde van het jaar wordt er voor gezorgd dat de realisatie van de kapitaallasten (afschrijvingen, rente en eventuele boekwinsten/verliezen) in totaal uitkomt op het gebudgetteerde bedrag. Bij een verschil tussen realisatie en budget aan het einde van het jaar, volgt de benodigde toevoeging of onttrekking aan de voorziening egalisatie kapitaallasten. Deze voorziening zorgt op basis van een meerjarige investeringsbegroting voor een evenwichtige spreiding van de kapitaallasten over deze jaren. Dit vindt centraal voor de gehele organisatie plaats op de kostenplaats van de manager CIF.

10.4 Toelichting mutatie reserves

Onttrekkingen

Er is voor een bedrag van € 1.920.000 meer aan reserves te onttrokken, dit is per saldo het gevolg van:

Mutatie reserves *x € 1.000,-*	Budget	Realisatie tm	Verschil met budget
Onttrekkingen			
Bestemmingsreserve WW	225	112	-113
Bestemmingsreserve vastgoed	0	0	0
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	2.826	5.260	2.434
Bestemmingsreserve Strategisch HRM	414	118	-296
Bestemmingsreserve Informatiebesturing	223	180	-43
Bestemmingsreserve Opleiden en Oefenen	0	0	0
Bestemmingsreserve Innovatie	519	457	-62
Totaal	**4.207**	**6.127**	**1.920**

Dotaties

De dotaties aan de reserves zijn conform begroting.

11. Resultatenrekening GHOR

bedragen x € 1.000

GHOR	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel				-
3.6 huren				-
3.8 Overige goederen en diensten				-
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	2.605	2.605	2.653	48-
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	325	328	328	-
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen		-	-	-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen		-	-	-
5.1 Rente		-		-
Totale baten	***2.930***	***2.933***	***2.981***	***48-***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten		-		-
2.1 Belastingen		-		-
3.2 Duurzame goederen		-		-
3.5.1 Ingeleend personeel	1.859	2.048	1.802	246
3.8 Overige goederen en diensten	1.071	910	1.520	610-
5.1 Rente		-		-
7.2 Mutaties voorzieningen		-		
7.3 Afschrijvingen	26	25	26	1-
7.5 Overige verrekeningen				
Totale lasten	***2.956***	***2.983***	***3.348***	***365-***
Saldo van baten en lasten	**26-**	***50-***	**367-**	***317***
RESERVES				
Onttrekkingen	26	50	367	317-
Dotaties		-		-
Mutaties in reserves	**26**	**50**	**367**	**317**
Resultaat	**-**	**-**	**-**	**-**

11.1 Toelichting baten

Het voordeel van € 48.000 op de baten is gerealiseerd door de indexatie van de Rijksbijdrage voor loon- en prijsbijstellingen 2021. Zie ook de toelichting bij paragraaf 6.2 Rijksbijdragen.
De gemeentelijke bijdragen en de bijdrage van de gemeenschappelijke regeling zijn conform de begroting gerealiseerd.

11.2 Toelichting lasten

De realisatie van de lasten is € 365. 000 hoger dan begroot. Dit wordt verklaard door de volgende posten:

- Ingeleend personeel € 246.000 lager dan begroot;
- Overige goederen en diensten € 610.000 hoger dan begroot, vooral door hogere kosten aan medische hulpmiddelen en hogere kosten aan het uitbesteden van werkzaamheden.

11.3 Toelichting mutaties reserves

In de begroting was uitgegaan van een negatief resultaat van € 50.000 en een onttrekking aan de reserve voor hetzelfde bedrag om zo op een resultaat van nihil uit te komen. In de realisatie is het saldo van baten en lasten echter door de bovengenoemde ontwikkelingen € 317.000 lager uitgevallen dan begroot.
Hierdoor komt het saldo van baten en lasten uit op minus € 367.000 en is de benodigde onttrekking aan de reserve € 367.000.

12. Bijlagen

12.1 Reserves en voorzieningen

bedragen x € 1.000

Reserves & Voorzieningen	stand	Bestemming resultaat 2020	Vermeerderingen	Verminderingen	stand
	31-12-2020				**31-12-2021**
Algemene reserve BAA	3.637	561		-	4.198
Algemene reserve GHOR	3.003	26-	-	367	2.610
Algemene reserve Vbu	1.447		-		1.447
Totaal algemene reserves	**8.088**	**535**	**-**	**367**	**8.256**
WW	1.359	-	-	112	1.247
Vastgoed Amsterdam	5.468	-			5.468
FLO Amsterdam	9.370	-		5.260	4.110
Strategische HRM	680			118	562
Informatiesturing	1.446			180	1.266
Innovatie	1.041		434	457	1.015
Opleiden & Oefenen		1.051			1.051
Totaal bestemmingsreserves	**19.365**	**1.051**	**434**	**6.127**	**14.720**
Totaal reserves	**27.453**	**1.586**	**434**	**6.494**	**22.976**
Voorziening algemeen			187		187
Personeelsgerelateerd	536	-	1.612	466	1.682
Egalisatie kapitaallasten	14.252	-	1.978	18	16.212
Egalisatie kosten groot onderhoud	2.139	-	831	253	2.717
Egalisatie huurkosten	80	-	-	80	-
Totaal voorzieningen	**17.007**	**-**	**4.608**	**817**	**20.798**
Saldo van reserves & voorzieningen	**44.460**				**43.774**

12.2 Sisa-bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering / Juridische grondslag / Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	**Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)** **Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3** Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A2/01* € 10.723.569					
JenV	A12	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) *Aard controle R* *Indicator: A12/01* € 888.920	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/02* Nee	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden *Aard controle R* *Indicator: A12/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12/05* Nee	

12.3 Incidentele baten en lasten

12.3.1 Overzicht en toelichting incidentele baten

bedragen x € 1.000

Overzicht incidentele baten per programma	Rekening 2020	Actualisatie 2021	Rekening 2021
Baten			
Programma Crisisbeheersing	**0**	**0**	**0**
Crisisbeheersing: Preventie en preparatie	0	0	0
Crisisbeheersing: Crisis- en incidentbestrijding	0	0	0
Crisisbeheersing: Kwaliteitszorg	0	0	0
Programma Brandweerzorg	**0**	**0**	**0**
Brandweerzorg: Advies en toezicht brandveiligheid	0	0	0
Brandweerzorg: Brandveilig wonen	0	0	0
Brandweerzorg: Repressie basisbrandzorg	0	0	0
Brandweerzorg: Coördinatie en bijzonder optreden	0	0	0
Brandweerzorg: Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	0	0	0
Brandweerzorg: Bestrijding waterongevallen	0	0	0
Brandweerzorg: Zware hulpverlening	0	0	0
Brandweerzorg: Maatwerk basisbrandweerzorg	0	0	0
Brandweerzorg: BOCAS	0	0	0
Brandweerzorg: Projecten en incidentele posten	0	0	0
Programma Alarmering	**0**	**0**	**0**
Alarmering: Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	0	0	0
Alarmering: GHOR-Meldkamertafel	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en staf Veiligheidsbureau	**0**	**0**	**1.523**
Rijksbijdragen	0	0	889
OMS	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	0	0	0
Overige baten	0	0	634
Staf veiligheidsbureau	0	0	0
Programma Overhead	**0**	**0**	**0**
Incidentele onttrekkingen aan reserves	**5.401**	**739**	**298**
Totaal baten incidenteel	**5.401**	**739**	**1.821**

12.3.2 Overzicht en toelichting incidentele lasten

bedragen x € 1.000

Overzicht incidentele lasten per programma	Rekening 2019	Actualisatie 2020	Rekening 2020
Lasten			
Programma Crisisbeheersing	**0**	**0**	**0**
Crisisbeheersing: Preventie en preparatie	0	0	0
Crisisbeheersing: Crisis- en incidentbestrijding	0	0	0
Crisisbeheersing: Kwaliteitszorg	0	0	0
Programma Brandweerzorg	**0**	**0**	**180**
Brandweerzorg: Advies en toezicht brandveiligheid	0	0	0
Brandweerzorg: Brandveilig wonen	0	0	0
Brandweerzorg: Repressie basisbrandzorg	0	0	0
Brandweerzorg: Coördinatie en bijzonder optreden	0	0	0
Brandweerzorg: Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	0	0	0
Brandweerzorg: Bestrijding waterongevallen	0	0	0
Brandweerzorg: Zware hulpverlening	0	0	0
Brandweerzorg: Maatwerk basisbrandweerzorg	0	0	0
Brandweerzorg: BOCAS	0	0	0
Brandweerzorg: Projecten en incidentele posten	0	0	180
Programma Alarmering	**0**	**0**	**0**
Alarmering: Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	0	0	0
Alarmering: GHOR-Meldkamertafel	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en staf Veiligheidsbureau	**0**	**0**	**1.523**
Rijksbijdragen	0	0	889
OMS	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	0	0	0
Overige baten	0	0	634
Staf veiligheidsbureau	0	0	0
Programma Overhead	**0**	**0**	**0**
Incidentele toevoegingen aan reserves	**3.734**	**1.051**	**0**
Incidentele toevoegingen aan voorzieningen	**177**	**0**	**1.799**
Totaal lasten incidenteel	**3.911**	**1.051**	**3.502**

12.4 Baten en lasten naar taakvelden (functies IV3 2018)

Taakvelden rekening 2021 - baten

Taakvelden		Programma's					
Taakveldnr.	Omschrijvingtaakveld	Crisisbeheersing	Brandweerzorg	Alarmering	Algemene dekkingsmiddelen	Overhead	Totaal
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	643	3.911	0	96.345	452	101.351

bedragen x € 1.000

Taakvelden rekening 2021 - lasten

Taakvelden		Programma's					
Taakveldnr.	Omschrijvingtaakveld	Crisisbeheersing	Brandweerzorg	Alarmering	Algemene dekkingsmiddelen	Overhead	Totaal
0.1	Bestuur	10	0	0	0	50	60
0.4	Overhead	0	0	0	0	21.630	21.630
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-24	0	0	0	-24
0.10	Mutaties reserves	-367	-5.693	0	0	0	-6.060
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-4.276	-74.764	-885	96.345	-21.228	-4.807
							0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	4.909	78.699	885	0		84.493

bedragen x € 1.000

12.5 Controleverklaring

Volgt na accountantscontrole