

Jaarrekening 2011

Veiligheidsregio Amsterdam – Amstelland

Versie: 1.0
Datum: 26 april 2012
Auteur: Sjoukje Alta / Rob Haas



INHOUDSOPGAVE

1	Inleiding	1
2	Veiligheidsregio Amsterdam – Amstelland	1
2.1	INLEIDING	1
2.2	BESTUURLIJKE AANDACHTSPUNTEN	1
2.2.1	IMPLEMENTATIE VAN DE WET VEILIGHEIDSREGIO'S	1
2.2.2	RANDVOORWAARDELIJKE PROJECTEN: CRISISSTRUCTUUR EN GEÏNTEGREERDE MELDKAMER	2
2.2.3	VERBETEREN INFORMATIEVOORZIENING	2
2.2.4	ONTWIKKELINGEN BRANDWEER	2
2.2.5	ONTWIKKELINGEN BDUR 2011	3
2.2.6	FINANCIËN ONDER DE LOEP: FINANCIËLE BEHEER (ADMINISTRATIE) EN FINANCIËEL BELEID VRAA	3
2.2.7	MKA	3
2.2.8	BTW PROBLEMATIEK	3
2.3	FINANCIËN	4
2.3.1	GECONSOLIDEERDE BALANS	4
2.3.2	TOELICHTING OP GECONSOLIDEERDE BALANS	6
2.3.3	GECONSOLIDEERDE EXPLOITATIE	16
2.3.4	TOELICHTING GECONSOLIDEERDE EXPLOITATIE BATEN (ACTUALISATIE)	17
2.3.5	TOELICHTING GECONSOLIDEERDE EXPLOITATIE LASTEN (ACTUALISATIE)	18
2.4	OVERZICHT RESERVES EN VOORZIENINGEN	19
2.5	BESTUURLIJKE HOOFDLIJNEN BRANDWEER	20
2.5.1	MELDINGEN	20
2.5.2	DEKKING	20
2.5.3	PARAATHEID	21
2.5.4	GEMEENSCHAPPELIJKE MELDKAMER	21
2.5.5	IN CONTROL	22
2.5.6	BAA OP KOERS	22
2.6	BESTUURLIJKE BESLUITEN BEGROTING 2011	24
2.6.1	BESTEDING CONVENANTSGELDEN	24
2.6.2	BESTEDING BDUR-PROJECTGELDEN MULTIDISCIPLINAIRE CRISISBEHEERSING	25
2.6.3	CONCLUSIE BESTEDING CONVENANTSGELDEN EN BDUR-PROJECTGELDEN MULTI-DISCIPLINAIRE CRISISBEHEERSING	25
3	Brandweer Amsterdam – Amstelland	26
3.1	INLEIDING	26
3.2	SAMENVATTING	26
3.3	BALANS EN TOELICHTING	27
3.3.1	WAARDERINGSGRONDSLAGEN	27
3.3.2	BALANS	28
3.3.3	TOELICHTING OP DE ACTIVA	30
3.3.4	TOELICHTING OP DE PASSIVA	32



3.3.5	NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	36
3.4	RESULTATENREKENING EN TOELICHTING	37
3.4.1	RESULTATENREKENING BRANDWEER AMSTERDAM-AMSTELLAND	37
3.4.2	TOELICHTING BATEN	37
3.4.3	TOELICHTING LASTEN	42
3.4.4	MUTATIES RESERVES	45
3.5	BIJLAGEN	46
3.5.1	KERNCIJFERS	46
3.5.2	RESERVES EN VOORZIENINGEN	47
3.5.3	BIJDRAGEN PER GEMEENTE	49
3.5.4	BOCAS	50
3.5.5	BIJDRAGEN AAN DE VERPLICHTE PARAGRAFEN	51
3.5.6	FLO KOSTEN AMSTERDAM	52
3.5.7	PROJECT IMPLEMENTATIE DIGITALE BEREIKBAARHEIDSKAART (I-DBK)	52
3.5.8	TABEL AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN	53
3.5.9	VERANTWOORDING BIJDRAGE VERSNELLING UITVOERINGSPLAN	55

4 Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) 56

4.1	BESTUURLIJKE AANDACHTSPUNTEN	56
4.2	FINANCIËN	59
4.2.1	EXPLOITATIE & TOELICHTING GHOR	59
4.2.2	RESERVES & VOORZIENINGEN	61
4.2.3	BALANS & TOELICHTING	62
4.2.4	VERSTERKINGSGELDEN KENNEMERLAND/ PROJECT AREND	63
4.2.5	INVESTERING & TOELICHTING GHOR	64
4.3	VERANTWOORDING VEILIGHEIDSGEBIED ZAASTREEK-WATERLAND	65
4.3.1	INLEIDING	65
4.3.2	URENVERANTWOORDING	66
4.3.3	AFREKENING	68

5 Meldkamer Ambulancevervoer (v/h CPA) 69

5.1	BESTUURLIJKE HOOFDLIJNEN	69
5.2	FINANCIËN	71
5.2.1	BALANS & TOELICHTING MKA	72
5.2.2	EXPLOITATIE & TOELICHTING MKA	74
5.2.3	RESERVES & VOORZIENINGEN	76

6 Veiligheidsbureau Amsterdam – Amstelland 77

6.1	INLEIDING	77
6.2	BESTUURLIJKE AANDACHTSPUNTEN	77
6.2.1	FORMATIE VAN HET VEILIGHEIDSBUREAU	77
6.3	REGULIERE TAKEN VAN HET VEILIGHEIDSBUREAU	77
6.4	ONTWIKKELTAKEN	79
6.4.1	SAMENWERKING EN ORGANISATIE	79



6.4.2	PROJECTEN/PROGRAMMA'S	79
6.5	CONCLUSIE	81
6.6	FINANCIËN	82
6.6.1	EXPLOITATIE	83
6.6.2	TOELICHTING SALDO	83
6.6.3	TOELICHTING BATEN	84
6.6.4	TOELICHTING LASTEN	85
6.6.5	TOELICHTING EXPLOITATIEBUDGETTEN VEILIGHEIDSBUREAU	85
6.6.6	TOELICHTING PROJECTBUDGETTEN	86
6.7	BIJLAGEN	88
6.7.1	BIJLAGE 1: TOELICHTING SALDO VEILIGHEIDSBUREAU	88
6.7.2	BIJLAGE 2: KERNCIJFERS VEILIGHEIDSBUREAU	89
6.7.3	BIJLAGE 3: BALANS VEILIGHEIDSBUREAU	90
6.7.4	BIJLAGE 4: VERANTWOORDING BESTEDING GELDEN BELEIDSPAN MULTIDISCIPLINAIRE CRISISBEHEERSING EN STRATEGISCHE PROJECTEN MELDKAMER EN NETCENTRISCH WERKEN	92
6.7.5	BIJLAGE 5: KERNCIJFERS VEILIGHEIDSREGIO	100
6.7.6	BIJLAGE 6: INVESTERINGEN VEILIGHEIDSREGIO	101
6.7.7	BIJLAGE 7: CONTROLEVERKLARING ACCOUNTANT	102
6.7.8	BIJLAGE 8: SISA VERKLARING	104
6.7.9	BIJLAGE 9: GEMEENTELIJKE BIJDRAGE VEILIGHEIDSREGIO'S	105
6.7.10	BIJLAGE 10: NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	106
6.7.11	BIJLAGE 11: BIJDRAGEN AAN DE VERPLICHTE PARAGRAFEN.	106



1 Inleiding

Voor u ligt de Jaarrekening 2011 van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA). De VrAA omvat de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. In de VrAA wordt bestuurlijk samengewerkt op het gebied van brandweezorg, rampenbeheersing, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.

De geconsolideerde Jaarrekening 2011 bestaat uit een samenvoeging van de jaarrekeningen van de Brandweer Amsterdam-Amstelland (BAA), het bureau Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), de Meldkamer Ambulancevervoer (MKA) en het Veiligheidsbureau (Vbu).

2 Veiligheidsregio Amsterdam – Amstelland

2.1 Inleiding

De financiering van VrAA is complex. De werkmaatschappijen worden allen op een andere manier gefinancierd en kennen ook verschillende bronnen van inkomsten.

De financiering ziet er als volgt uit:

1. Brandweer Amsterdam-Amstelland (BAA)
BAA wordt grotendeels gefinancierd door de deelnemende gemeenten via een bijdrage voor de lokale taken en een regionale bijdrage per inwoner voor de regionale taken. Daarnaast is een deel van de rijksbijdrage die de veiligheidsregio ontvangt toegekend aan de BAA en heeft BAA inkomsten van derden.
2. Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR)
De GHOR is gehuisvest binnen de GGD Amsterdam en maakt middels een DVO gebruik van alle voorzieningen van de GGD. De GHOR wordt gefinancierd door de deelnemende gemeenten o.b.v. inwoneraantal, de BDUR-bijdrage (brede doeluitkering rampenbestrijding) van het Rijk en inkomsten van derden zoals het DVO met de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland
3. Meldkamer Ambulancevervoer Amsterdam-Amstelland (MKA)
De meldkamer is gehuisvest binnen de GGD Amsterdam en maakt middels een DVO gebruik van alle voorzieningen van de GGD. MKA wordt gefinancierd uit de zorggelden op basis van de normen en tarieven van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZa) via budgetafspraken met de zorgverzekeraars. Op grond van een bestuursconvenant voert de meldkamer ook taken uit voor de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.
4. Veiligheidsbureau
Het Veiligheidsbureau is gepositioneerd binnen de directie Openbare Orde en Veiligheid van de gemeente Amsterdam en werkt van daaruit voor alle gemeenten die deel uitmaken van de VrAA. Het Veiligheidsbureau wordt gefinancierd door bijdragen van de deelnemende gemeenten VrAA, van de operationele diensten en van de BDUR.

2.2 Bestuurlijke aandachtspunten

De Jaarrekening geeft naast een rapportage over de financiën ook zicht in relevante ontwikkelingen.

2.2.1 Implementatie van de Wet veiligheidsregio's

De Wet Veiligheidsregio's is per 1 oktober 2010 ingaan. Vanaf dat moment hadden de Veiligheidsregio's één jaar de tijd heeft om te voldoen aan alle eisen uit de wet en het Besluit veiligheidsregio's. Belangrijke onderdelen hierbij zijn het regionaal risicoprofiel, de actualisatie gemeenschappelijke regeling, het regionaal beleidsplan en het regionaal crisisplan.



In 2011 zijn belangrijke stappen gezet en kan worden geconstateerd dat de VrAA grotendeels voldoet aan de wettelijke kwaliteitseisen. Wel is sprake van aanvullende activiteiten die niet allemaal in 2011 zijn afgerond. Meer specifiek gaat het onder meer om lopende aandacht voor:

1. het verder uitwerken van het risicoprofiel,
2. het verder uitwerken van de digitale bereikbaarheidskaart en
3. het versterken van de netwerken.

De landelijke kwaliteitseisen met betrekking tot de organisatie van de rampenbestrijding en het personeel spelen ook een rol.

Het is in 2011 niet gelukt om de gemeenschappelijke regeling te actualiseren. Hieraan zal in 2012 prioriteit worden gegeven.

2.2.2 Randvoorwaardelijke projecten: Crisisstructuur en Geïntegreerde meldkamer

Het in werking brengen van de nieuwe crisisstructuur en de integratie van de meldkamer zijn belangrijke prioriteiten om de crisisbestrijding verder te professionaliseren. In 2011 zijn de belangrijkste besluiten genomen zodat de implementatie zo zorgvuldig mogelijk gerealiseerd kan worden. De implementatie van beide projecten is voorzien in respectievelijk 1 april 2012 en 15 december 2012.

2.2.3 Verbeteren informatievoorziening

In 2011 heeft de verbetering van de informatievoorziening ten tijde van crises prioriteit gekregen. Het verder ontwikkelen van netcentrisch werken ter voorbereiding op de implementatie van LCMS 2.0 is daarbij zeer belangrijk. In 2011 hebben de clusters bevolkingszorg en voorlichting leesrechten gekregen en is een informatiecoördinator aan het COPI en een informatiemanager aan de Interface en het BT toegevoegd. In het najaar van 2011 zou een besluit genomen worden over het landelijk uitrollen van LCMS 2.0. Dit besluit is echter om diverse redenen uitgesteld. De verwachting is dat versie 1.4 in 2012 in gebruik zal blijven.

2.2.4 Ontwikkelingen brandweer

De brandweer heeft de afgelopen jaren te maken gekregen met veranderingen op vakinhoudelijk gebied, waaronder toenemende kwaliteitseisen, ontwikkelingen in de crisisbeheersing, strengere en meer complexe regelgeving en toenemende gevaren voor brandweermensen. Ook op organisatorisch vlak staan de ontwikkelingen niet stil.

In 2009 en 2010 stonden de structurele financiële problemen bij de Brandweer centraal bij het proces Brandweer in control. KPMG heeft in januari 2011 geconcludeerd dat de brandweerorganisatie financieel in control is, mits de organisatie weet te voldoen aan vier randvoorwaarden. Dat besluit vormde de basis voor een besluit van het Veiligheidsbestuur op 9 mei en een besluit van de Amsterdamse Gemeenteraad op 14 juli jl. over een vernieuwing van het brandweervak en een noodzakelijk geachte modernisering van de brandweerorganisatie. Het Veiligheidsbestuur en de gemeente Amsterdam hebben toen ook besloten dat de gemeente Amsterdam vanaf 2014 structureel voor € 2,75 miljoen minder diensten zal inkopen bij BAA. Deze ontwikkelingen hebben veel extra aandacht gevraagd van de betrokken partijen.

Het inmiddels afgeronde brandweer in control proces is gevolgd door een brandweer op koers proces waarin een combinatie van maatregelen in arbeidsvoorwaarden, bedrijfsvoering en dienstverlening wordt uitgewerkt om de brandweerorganisatie structureel gezond te maken. De noodzakelijke besluiten om de implementatie vanaf 2012 mogelijk te maken zijn in 2011 genomen.



2.2.5 Ontwikkelingen BDUR 2011

In de junicirculaire 2011 van het Ministerie van Veiligheid en Justitie is de BDUR-bijdrage voor 2011 met € 18.245 verlaagd zijnde het aandeel van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland aan het Bureau Veiligheidsberaad. Het ministerie heeft in de decembercirculaire 2010 aangekondigd dat zij over de periode 2012-2015 een structurele doelmatigheidskorting van 1,5% per jaar gaan toepassen. De korting bedraagt in 2012 1,5 % en loopt op tot 6% in 2015 (cumulatief). Het ministerie geeft de BDUR ramingen exclusief compensatie voor loon- en prijsontwikkeling. Hoewel het ministerie deze compensatie jaarlijks achteraf pas vaststelt is het geen vanzelfsprekendheid dat deze ook direct wordt toegekend. De loon- en prijscompensatie 2010 is pas vanaf 2011 van toepassing verklaard.

2.2.6 Financiën onder de loep: Financiële beheer (administratie) en Financieel beleid VrAA

BAA heeft vanaf de totstandkoming van VrAA de financiële administratie beheerd. Conform eerder gemaakte afspraken is in 2011 het beheer van de Convenantgelden en de BDUR-gelden, voor zover niet toegewezen aan de BAA of GHOR, overgedragen aan het Veiligheidsbureau. De praktijk wijst echter uit dat het gezamenlijk verder ontwikkelen van het financieel beleid, het op orde krijgen van het financiële beheer binnen het Veiligheidsbureau, het eenduidiger vorm geven van de begroting en de regievoering op de geconsolideerde P&C cyclus meer tijd vergt dan vooraf was geschat.

2.2.7 MKA

De MKA wordt per 1 januari 2012 overgedragen aan een nieuwe (private) organisatie binnen de Ambulance Amsterdam, die op zich weer onderdeel van het AMC is. Het MKA-personeel komt dan in dienst van die nieuwe organisatie. Per 1 januari 2012 zal de MKA dus geen deel meer uitmaken van de VrAA. Bij de actualisatie van de begroting 2012 zal de begroting van MKA worden geëlimineerd uit de geconsolideerde begroting.

2.2.8 BTW problematiek

Het Veiligheidsbureau als zijnde onderdeel van de directie Openbare Orde van Veiligheid van de gemeente Amsterdam en de VrAA zijn twee aparte entiteiten. Eind 2011 is vastgesteld dat het Veiligheidsbureau de kosten voor de dienstverlening inclusief BTW al vanaf de oprichting in rekening dient te brengen. Dit is in de voorgaande jaren niet gebeurd maar speelde daar ook een minder belangrijke rol omdat onderling middels de BCF verrekening kon plaatsvinden waardoor het uiteindelijke effect budgetneutraal zou uitwerken.

Met de invoering van de Wet Veiligheidsregio's is de veiligheidsregio op dit terrein eindgebruiker geworden. Hiervoor is via een extra bijdrage van de BDUR BTW compensatie vanaf 2011 ontvangen. Vanuit het Veiligheidsbureau is nagegaan in hoeverre de BTW in de bijdragen kan worden verrekend. Het Veiligheidsbureau heeft in zijn werkzaamheden 2 categorieën onderscheiden, te weten de regionale (directe) taken die rechtstreeks voortvloeien uit de wet Veiligheidsregio's en gemeentelijke (indirecte) taken die indirect voortkomen uit de wet veiligheidsregio's. Van deze laatste categorie kan de BTW in de bijdragen van de regiogemeenten doorberekend worden.

In 2011 is er bij de begroting nog geen rekening gehouden met doorberekening van BTW. Dit betekent dat er voor 2011 een tekort ontstaat. Dit wordt in de financiële paragraaf toegelicht. Vanaf 2012 wordt dit opgevangen middels de BTW compensatie in de BDUR.



2.3 Financiën

2.3.1 Geconsolideerde Balans

(bedragen * €1.000)	2011	2010
Activa		
Vaste activa	40.622	42.214
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa	0	0
<i>Materiële vaste activa</i>		
Investeringen met een economisch nut	0	0
<i>Waarvan in erfpacht uitgegeven</i>	0	0
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	40.622	42.214
<i>Financiële vaste activa</i>		
Deelnemingen	0	0
Gemeenschappelijke regelingen	0	0
Overige verbonden partijen	0	0
Leningen aan woningbouwcorporaties	0	0
Leningen aan deelnemingen	0	0
Leningen aan overige verbonden partijen	0	0
Overige langlopende leningen	0	0
Overige uitzettingen met een rentetypisch looptijd van 1 jaar of langer	0	0
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0
<i>Belegde algemene reserves</i>	0	0
<i>Belegde bestemmingsreserves</i>	0	0
<i>Belegde voorzieningen</i>	0	0
<i>Kapitaalverstrekking</i>	0	0
Vlottende activa	27.096	29.353
<i>Voorraden</i>		
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
Overige grond- en ulpstoffen	0	0
Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)	999	4.124
Gereed product en handelsgoederen	580	422
Vooruitbetalingen op voorraden	0	0
<i>Vorderingen</i>		
Vorderingen op openbare lichamen	2.237	0
Verstreckte geldleningen	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	724	0
Overige vorderingen (incl. stadsdelen)	2.303	6.944
Overige uitzettingen	9	0
<i>Liquide middelen</i>	19.107	14.485
<i>Overlopende activa</i>	1.138	3.378
Overige vlottende activa	3.093	6.045
<i>Binnengemeentelijke vorderingen</i>		
Gemeentelijke diensten en bedrijven	3.093	6.045
GBR in verband met BCF	0	0
<i>Rekening-courantsaldi</i>		
Jaarrekening met de gemeente	0	0
Stadsvernieuwingsfonds	0	0
Totaal activa	70.811	77.612



(bedragen * €1.000)	2011	2010
Passiva		
Eigen vermogen	7.126	7.624
<i>Algemene reserves</i>	588	0
<i>Bestemmingreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen, t.l.v deelnemende gemeenten</i>	-115	-230
<i>Overige bestemmingsreserves</i>	2.861	7.313
<i>Resultaat voor bestemming</i>	3.793	541
Voorzieningen	5.041	2.330
Vaste schulden	40.622	42.214
<i>Obligatieleningen</i>	0	0
<i>Onderhandse leningen</i>	0	0
van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringmaatschappijen	0	0
van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0	0
van binnenlandse bedrijven	0	0
van overige binnenlandse sectoren	0	0
van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.	0	0
<i>Door derden belegde gelden</i>	0	0
<i>Waarborgsommen</i>	0	0
<i>Kapitaalschuld</i>	40.622	42.214
<i>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</i>	0	0
Vlottende passiva	12.887	22.659
<i>Kortlopende schulden</i>	0	0
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en giroaldi	0	0
Overige schulden	2.031	1.149
Overlopende passiva	10.856	21.510
Vooruitontvangen bedragen Rijk en Europese Unie	0	0
Overige overlopende passiva	0	0
Overige vlottende passiva	5.135	2.785
<i>Binnengemeentelijke schulden</i>	0	0
Gemeentelijke diensten en bedrijven	5.135	2.785
Diensten en bedrijven ivm BCF	0	0
<i>Rekening-courantsaldi</i>	0	0
Jaarafrekening met de gemeente	0	0
Stadsvernieuwingsfonds	0	0
Totaal passiva	70.811	77.612



2.3.2 Toelichting op geconsolideerde balans

Toelichting bij de balans:

De balans van VrAA is de geconsolideerde balans van de afzonderlijke werkmaatschappijen.

Waarderingsgrondslagen:

Vaste Activa

De grondslag voor de materiële activa is de historische kostprijs onder aftrek van afschrijvingen. De afschrijvingen vinden lineair plaats en zijn afhankelijk van de verwachte economische levensduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. In de Jaarrekening van BAA is een tabel opgenomen met afschrijvingstermijnen per activacategorie.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen een vaste verrekenprijs.

Vorderingen

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

MKA

In deze balans zijn niet opgenomen de waarde van het gebouw waarin MKA is gehuisvest, inclusief de kostenverbouwingen, omdat deze eigendom zijn van de GGD. Indien de Meldkamer vanwege de co-locatie met Politie en Brandweer gaat verhuizen, zal de regio de GGD moeten compenseren voor de waarde. De waarde bedraagt € 951.000, exclusief afschrijving 2012, en inclusief afschrijving 2012 € 858.000.

Toelichting op de activa

Materiële vaste activa

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

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Materiële vaste activa		1-1-2011	Investering	Afschrijving	31-12-2011
Grond	BAA	2.256	1.441		3.697
Gebouwen	BAA	25.545	420	1.769	24.196
Vaartuigen	BAA	77		12	65
Voertuigen	BAA	9.917	412	1.986	8.343
Diversen	BAA	4.419	1.246	1.344	4.321
Totaal		42.214	3.519	5.111	40.622

Het saldo van de investeringen in 2011 bestaat uit de volgende posten:

- Nieuwbouw kazerne Westerpark (€ 1,9 miljoen). De totale investering bedraagt € 6,0 miljoen, waarop de bestemmingsreserve van € 4,1 miljoen in mindering is gebracht;
- Voertuigen (€ 0,4 miljoen);
- Adembeschermingapparatuur (€ 0,8 miljoen);
- Kantoorautomatisering en telefonie (€ 0,2 miljoen);
- Helmen, portofoons en overige investeringen (€ 0,2 miljoen)



Onderhanden werk

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Onderhanden werk				31-12-2011	31-12-2010
	BAA			999	4.124
Totaal				999	4.124

Ultimo 2011 bedraagt het saldo van activa in uitvoering € 1,0 miljoen. Hiervan heeft € 0,9 miljoen betrekking op lopende investeringen in voertuigen. De overige € 0,1 miljoen betreft het resterende deel van de adembeschermingapparatuur dat in 2012 wordt geleverd.

Gereed product en handelsgoederen

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Voorraden				31-12-2011	31-12-2010
Kleding	BAA			135	105
Auto-onderdelen	BAA			333	244
Blusbenodigheden	BAA			44	36
Kantoorbenodigheden en overige goederen	BAA			68	37
Totaal				580	422

Vorderingen op openbare lichamen

De onderstaande tabel bevat de specificatie van de vorderingen op de gemeenten binnen de VrAA.

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Vorderingen				31-12-2011	31-12-2010
Vorderingen op openbare lichamen	VB			1.483	
Vorderingen op openbare lichamen	GHOR			754	
Totaal				2.237	0

GHOR:

Vorderingen

Betreft diverse uitstaande facturen die nog niet ontvangen zijn, alsmede de niet bestede Arendgelden 2009-2011 (€ 688.000) die bij de GGD op de balans staan.

Rekening Courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Rekening-courant met niet-financiële instellingen				31-12-2011	31-12-2010
gemeente Amsterdam	GHOR			724	
Totaal				724	0

GHOR

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

Betreft de rekening-courantverhouding met de Gemeente Amsterdam. Dit saldo is ontstaan als gevolg van de frictievergoeding van Ministerie van Binnenlandse Zaken (herverdeling Veiligheidsregio's). Het geld is eigendom van de GHOR.



Overige vorderingen (incl. stadsdelen)

bedragen x € 1.000

Overige vorderingen incl stadsdelen				31-12-2011	31-12-2010
Debiteuren	BAA			1.808	5.188
Voorziening debiteuren	BAA			-201	-201
Debiteuren	BAA				468
Debiteuren	MKA			319	1.489
Nog te factureren	MKA			377	
Totaal				2.303	6.944

BAA

Voorziening debiteuren

De voorziening voor oninbaarheid betreft de openstaande vordering met betrekking tot de verhuur van de panden aan de Weesperzijde en de Van Leijenberghlaan wegens het faillissement van de voormalige huurder.

MKA

Debiteuren / nog te factureren

De ambulancevervoerders betalen per rit een bijdrage aan de MKA. Het hier vermelde bedrag betreft de nog door de vervoerders te betalen ritten en betreft bijna volledig de facturen over september t/m december 2011.

Overige uitzettingen

bedragen x € 1.000

Overige Uitzettingen				31-12-2011	31-12-2010
nog te ontvangen rente	GHOR			9	
Totaal				9	0

GHOR

Nog te ontvangen rente giro NW.

Betreft het GHOR-deel van de nog te ontvangen rente over de rekening-courantverhouding met de Gemeente Amsterdam.

Liquide middelen

bedragen x € 1.000

Liquide Middelen				31-12-2011	31-12-2010
girekening	GHOR			3.235	
girekening	MKA			778	162
saldo	BAA			15.094	14.323
Totaal				19.107	14.485

Dit betreft het eindsaldo op de girekeningen van de werkmaatschappijen.



Overlopende activa

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Overlopende activa				31-12-2011	31-12-2010
Kruisposten	BAA			-34	6
Nog te ontvangen baten	BAA			491	617
Vooruitbetaalde kosten	BAA			574	405
Overige vorderingen	BAA			107	189
Rekenig courantverhoudingen	GHOR				724
Overige vorderingen	GHOR				164
Nog te ontvangen rente	GHOR				4
Liquide middelen	GHOR				1.269
Totaal				1.138	3.378

Gemeentelijke diensten en bedrijven

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Gemeentelijke diensten en bedrijven				31-12-2011	31-12-2010
GGD	MKA			275	
Tegoed deposito gemeente Amsterdam	BAA			0	3.000
Vorderingen gemeenten BCF	BAA			2.818	3.045
Totaal				3.093	6.045

MKA

Vordering GGD

Van de GGD is nog te ontvangen een bedrag van € 275.000

BAA

Tegoed deposito

Het depositotegoed is in 2011 teruggestort op de bankrekening van BAA.

Vorderingen gemeenten BCF

De vordering gemeenten BCF heeft betrekking op de te vorderen BTW op de lokale taken die via de transparantieregeling wordt doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. De gemeenten claimen de BTW vervolgens bij het BTW compensatiefonds (BCF).

Toelichting op de passiva

Algemene reserves

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Algemene reserves		Stand 1-1-2011	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2011
algemene reserve BAA	BAA	563			563
Algemene reserve GHOR	GHOR	25			25
Algemene reserve Vbu	Vbu	468		468	0
Totaal		1.056	0	468	588

BAA

Het saldo per 1 januari 2011 bevat de toevoeging van het resultaat 2010 van € 0,5 miljoen, conform de besluitvorming over de resultaatbestemming door het Veiligheidsbestuur.



Bestemmingreserves

bedragen x € 1.000					
Bestemmingsreserves		Stand 1-1-2011	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2011
aanvaardbare kosten MKA	MKA	-277	429	267	-115
Totaal		-277	429	267	-115

MKA

Bestemmingsreserve schommelingen in tarieven.

Het nadeel in de exploitatie wordt onttrokken aan de Reserve Aanvaardbare Kosten, waardoor deze reserve per saldo € 115.000 negatief komt te staan. De vermeerdering in 2011 betreft een correctie als gevolg van de vaststelling door de NZa van het definitieve budget (€ 154) en een compensatie door de VZA (€ 275). De vermindering is het nadelig resultaat over 2011.

Overige Bestemmingreserves

bedragen x € 1.000					
Overige bestemmingsreserves		Stand 1-1-2011	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2011
Westerpark	BAA	4.100		4.100	0
WW	BAA	2.511			2.511
OGS Realisatie	BAA	350			350
realisatie virtuele Co-locatie	BAA	352		352	0
					0
Totaal		7.313	0	4.452	2.861

BAA

Bestemmingsreserve Westerpark

Voor de verplaatsing van de brandweerkazernes aan het J. van Schaffelaarplantsoen en het Haarlemmerplein heeft de brandweer in 2007 een vergoeding ontvangen. Deze vergoeding is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. In 2011 is de nieuwe brandweerkazerne aan de Vredenhofweg in gebruik genomen. Het saldo van de ontvangen vergoeding wordt in 2011 onttrokken aan de bestemmingsreserve en vervolgens (als bijdrage van derden) in mindering gebracht op de investering van de nieuwe kazerne.

Bestemmingsreserve WW

Door de herstructurering van het wachtgeldfonds komen vanaf 1 januari 2006 de kosten voor werkloosheid volledig ten laste van de begroting van BAA. Deze reserve is bedoeld om over de jaren heen de kosten voor werkloosheid te kunnen reguleren.

Bestemmingsreserve OGS organisatie

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft in voorgaande jaren middelen geormerkt om de regionale Ongevalbestrijding Gevaarlijke Stoffen (OGS) te verbeteren. In 2011 heeft geen onttrekking plaatsgevonden omdat de materiële kosten van de OGS organisatie geheel gedekt konden worden uit de daarvoor bestemde rijksbijdrage.

Bestemmingsreserve realisatie virtuele Co-locatie

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft in het verleden middelen geormerkt voor het uitvoeren van een onderzoek naar de mogelijkheden van een interregionaal



veiligheidscentrum (inclusief meldkamers) waarin de regio's Kennemerland, Zaanstreek-Waterland en Amsterdam-Amstelland samenwerken. Het bestuur heeft ingestemd met het voorstel in de geactualiseerde begroting 2011 om het saldo van de bestemmingsreserve in 2011 te laten vrijvallen en deze incidentele opbrengst te gebruiken als dekking voor de project- en frictiekosten GMK.

Resultaat voor bestemming

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Resultaat voor bestemming		Stand 1-1-2011	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2011
Resultaat 2011 BAA	BAA		1.714		1.714
Resultaat 2011 GHOR	GHOR		596		596
Resultaat 2011 VB	VB		1.483		1.483
Totaal		0	3.793	0	3.793

Dit betreft de exploitatieresultaten 2011 van de werkmaatschappijen.

Voorzieningen

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Voorzieningen		Stand 1-1-2011	Dotatie	Onttrekking	Stand 31-12-2011
Gemeenschappelijke meldkamer	BAA	850	1.880	89	2.641
Egalisatie kapitaallasten	BAA	873	312	23	1.162
Egalisatie groot onderhoud	BAA	607	430		1.037
Overig	BAA		201		201
					0
Totaal		2.330	2.823	112	5.041

BAA

Voorziening project- en frictiekosten GMK

De vorming van de Gemeenschappelijke Meldkamer Politie en Brandweer met gecoloeerde Meldkamer Ambulancezorg is in volle gang. Dit levert de veiligheidsregio vanaf 2013 een structurele besparing op van € 1,1 miljoen per jaar. Deze besparing is verwerkt in de meerjarenbegroting om het financiële tekort op de regionale taken structureel op te lossen. Hier tegenover staat dat de veiligheidsregio het merendeel van de project- en frictiekosten betaalt. In 2010 is de eerste tranche van de project- en frictiekosten toegevoegd aan de voorziening. In 2011 wordt de tweede tranche toegevoegd, inclusief de afgesproken bijdragen van de politie. De onttrekking betreft de in 2011 gerealiseerde projectkosten. Het merendeel van de kosten zal in 2012 optreden, met een uitloop in 2013. Bijlage 4.3 bevat een nadere specificatie van de mutaties in 2011.

Voorziening egalisatie kapitaallasten

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 meerjaren investeringsbegroting wordt per gemeente gestuurd op meerjarig evenwicht tussen de bijdragen en de kapitaallasten. Via deze voorzieningen worden de kapitaallasten geëgaliseerd over de jaren. In 2011 wordt per saldo € 0,3 miljoen aan de voorziening toegevoegd. Bijlage 4.3 bevat een nadere specificatie van de mutaties en saldi per gemeente.

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud

De gemeenten die het onroerend goed hebben overgedragen aan de brandweer, betalen jaarlijks een vast bedrag voor groot onderhoud. Via deze voorziening worden de kosten voor groot onderhoud geëgaliseerd. In 2011 wordt € 0,4 miljoen aan de voorziening toegevoegd. Bijlage 4.3 bevat een nadere specificatie van de mutaties en saldi per gemeente.



Overig

De CAO onderhandelingen zijn nog niet afgerond. In de bijdragen van de gemeenten is rekening gehouden met een structurele loonsverhoging van 1% vanaf 1 juni 2011. Voor de eventuele nabetaling van deze loonsverhoging wordt in 2011 een voorziening getroffen.

Kapitaalschuld

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Kapitaalschuld				31-12-2011	31-12-2010
Saldo per 1 januari	BAA			42.214	44.202
Bij: investeringen	BAA			3.519	3.169
Subtotaal				45.733	47.371
af: aflossing	BAA			5.111	5.157
Saldo per 31 december	BAA			40.622	42.214

BAA

Dit betreft de door gemeente Amsterdam verstrekte lening ter financiering van materiële vaste activa. De lening wordt jaarlijks verhoogd met de waarde van de investeringen en vermindert met de afschrijving op de activa. Het saldo van de lening is gelijk aan de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Overige schulden

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Overige Schulden				31-12-2011	31-12-2010
Overige schulden	BAA			2.031	1.149
Totaal				2.031	1.149

Overlopende Passiva

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Overlopende Passiva				31-12-2011	31-12-2010
Saldo per 31/12/2010	VB			0	468
verrekening tarieven	MKA			-672	1.928
Vooruitontvangen projectgelden Arend/ versterkingsgelden Kennemerland	GHOR			688	
Bestuursdienst Amsterdam	GHOR			212	
Afrekening GGD 2011	GHOR			2.508	977
Frictievergoeding Haarlemmermeer	GHOR			693	693
Frictievergoeding Haarlemmermeer gedeelte CPA	GHOR				467
NTB kosten	BAA			2716	1.998
Vooruitgefactureerde gemeentelijke bijdragen	BAA			0	8.156
NTB belastingen en premies	BAA			3419	3.351
Nog te verdelen rijksbijdragen	BAA			0	1.116
Compensatie ontvlechting H'meer	BAA			118	367
Vooruitontvangen conventantgelden	BAA			-10	765
Vooruitontvangen versterkingsgeld Arend	BAA			809	809
Vooruitontvangen subsidies en bijdragen projecten	BAA			316	157
Overige vooruitvragen baten en schulden	BAA			59	259
Totaal				10.856	21.511

MKA

Overlopende Passiva € 672.000

Verrekening in tarieven € 672.264

Het verschil tussen de gefactureerde opbrengsten aan de vervoerders en het door de NZa toegestane budget wordt in de tarieven van de volgende jaren verrekend. In 2011 betreffen de wijzigingen:

Stand per 31-12-2010 € 284.547

Aanpassing NZa op nacalculatie 2010 -/- € 94.963



Gefactureerd aan de vervoerders:	€ 3.205.964
Toegestaan budget (rekenstaat 2009-5)	-/- € 3.688.644
Te verrekenen	-/- € 482.680
Saldo per 31-12-2011	€ 672.264

GHOR

Vooruitontvangen projectgelden Arend/versterkingsgelden Kennemerland

Betreft de niet bestede gelden van dit project over de jaren 2009-2011

Overlopende passiva

Betreft door de Bestuursdienst Amsterdam dubbel betaalde inwonersbijdrage 2011.

Overlopende passiva ontvangen voorschot GGD

Betreft de afrekening met de GGD over boekjaar 2011.

Nog niet besteed deel frictievergoeding Haarlemmermeer

Betreft het saldo van de frictievergoeding Haarlemmermeer.

BAA

Nog te betalen kosten

Hieronder zijn de overlopende verplichtingen opgenomen.

Vooruitgefactureerde gemeentelijke bijdragen

Het saldo ultimo 2010 betrof de eerste termijn van de gemeentelijke bijdragen die op basis van de begroting 2011 in december 2010 was gefactureerd aan de deelnemende gemeenten. Eind 2011 was de eerste termijn van de bijdrage 2012 nog niet (vooruit)gefactureerd.

Nog te betalen belastingen en premies

Dit betreft af te dragen loonbelasting (€ 2,1 miljoen), werkgeverspremies (€ 1,2 miljoen) en omzetbelasting (€ 0,1 miljoen).

Nog te verdelen rijksbijdragen

De BAA ontvangt de totale BDUR-bijdrage voor de hele veiligheidsregio. Vervolgens wordt dit op basis van de begroting verdeeld tussen de GHOR, de BAA en het Veiligheidsbureau. Eind 2011 is alles verrekend.

Compensatie ontvlechting Haarlemmermeer

In 2007 is door BZK een compensatie betaald voor de daling van de inkomsten door de ontvlechting van Haarlemmermeer. Van 2008 tot en met 2012 wordt jaarlijks een (afnemend) deel van de compensatie ten gunste van het resultaat geboekt. Het resterende saldo betreft de compensatie voor 2012 (€ 0,1 miljoen).

Vooruitontvangen convenantgelden

Zoals vastgelegd in de geactualiseerde begroting 2011 is het restant van de convenantgelden in 2011 overgedragen aan het Veiligheidsbureau. Het resterende saldo betreft nagekomen facturen die nog verrekend moeten worden met de convenantgelden.

Vooruitontvangen versterkingsgeld (De Arend)

Dit betreft het resterende saldo van het aandeel van de veiligheidsregio in het versterkingsgeld dat tot en met 2009 als een bijzondere bijdrage van BZK is toegekend aan de veiligheidsregio's Kennemerland en Amsterdam-Amstelland. Vanaf 2010 is het aandeel van de brandweer in het versterkingsgeld direct als opbrengst verantwoord in de jaarrekening.



Het resterende saldo is grotendeels bestemd voor het project mobiele commando unit (MCU)¹ die in 2012 in gebruik wordt genomen.

Vooruitontvangen subsidies en bijdragen projecten

Dit betreft een aantal lopende projecten waarvan de externe financiering al is ontvangen.

Gemeentelijke diensten en bedrijven

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Gemeentelijke diensten en bedrijven				31-12-2011	31-12-2010
Saldo afrekening langlopende rekening	BAA			1.591	1.869
Vooruitontvangen bijdrage versnelling uitvoeringsplan	BAA			29	351
Vooruitontvangen bijdrage FLO Amsterdam	BAA			979	565
GGD	MKA			2.536	0
Totaal				5.135	2.785

BAA

Saldo afrekening langlopende lening

Dit betreft het saldo van de investeringen (toevoeging) en afschrijving (aflossing) van de langlopende lening.

Vooruitontvangen bijdrage versnelling uitvoeringsplan

Ter versnelling van het uitvoeringsplan om in control te komen, heeft het Veiligheidsbestuur een bijdrage van € 0,5 miljoen toegekend voor de inhuur van externe deskundigen. Eind 2011 zijn vrijwel alle activiteiten uitgevoerd. In bijlage 4.10 is een verantwoording opgenomen van de bestedingen. Het resterende saldo is bestemd voor de herijking van het kostprijsmodel dat in 2011 werd ontwikkeld.

Vooruitontvangen bijdrage FLO Amsterdam

Gemeente Amsterdam betaalt een jaarlijkse bijdrage als dekking voor de kosten voor uitvoering van het FLO (functioneel leeftijdsontslag) akkoord. De bijdrage in de geactualiseerde begroting 2011 bedraagt € 10,8 miljoen. Na verrekening van de ontvangen levensloopuitkeringen bedragen de kosten in 2011 € 10,4 miljoen. De resterende € 0,4 miljoen wordt verantwoord als vooruitontvangen bijdrage FLO.

MKA

GGD

De GGD stuurt in de loop van het jaar aan de MKA voorschotnota's om haar kosten te dekken. Het verschil tussen de hiervoor vermelde voorschotnota's en de werkelijke kosten wordt op basis van de jaarrekening apart gefactureerd. De nog te betalen eindafrekeningen over 2010 en 2011 bedragen tezamen € 2.536.000

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

BAA

Vakantiegeld

Door de vrijval van de reserve vakantiegeldopbouw in 2011 is het opgebouwde saldo vakantiegeld over de maanden juni tot en met december 2011 een niet uit de balans blijvende verplichting van € 1,5 miljoen.

¹ Het project Mobile Commando Unit (MCU) richt zich op de ontwikkeling en realisatie van een nieuw landelijk concept voor mobiele facilitaire ondersteuning van commandovoering.



Openstaand saldo verlof

Ultimo 2011 is het openstaande saldo van vakantie-uren circa 203.000 uur.



2.3.3 Geconsolideerde Exploitatie

Geconsolideerde exploitatie VRAA Bedragen x €1.000	Rekening 2010	Begroting 2011	Begroting Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil t.o.v. geactualiseerde begroting	Uitputting in %	
BATEN							
2.0	Rentebaten	31	29	68	183	-115	169%
3.2	Verhuur gebouwen en personeel	918	1.138	162	326	-164	101%
3.4	Overige goederen en diensten	11.036	9.468	8.779	9.161	-382	4%
4.1	Rijksbijdragen	4.015	4.266	8.628	8.171	458	-5%
4.2	Regionale bijdragen	3.702	3.540	3.457	3.458	-1	0%
4.3	Lokale bijdragen	75.395	74.360	75.592	75.596	-4	0%
4.4	Overige bijdragen	87	87	55	82	-27	49%
Totale baten		95.183	92.889	96.742	96.977	-235	0%
LASTEN							
1.0	Salarissen en sociale lasten	63.495	62.472	62.465	62.170	295	0%
2.0	Kapitaallasten	7.919	7.792	7.608	7.613	-5	0%
3.0	Personeel van derden	6.701	6.328	6.895	6.564	332	-5%
3.1	Energie	1.047	1.082	1.059	966	93	-9%
3.3	Duurzame goederen	185	258	277	280	-3	1%
3.4	Overige goederen en diensten	15.307	15.328	23.149	20.778	2.371	-10%
Totale lasten		94.654	93.259	101.453	98.371	3.083	-3%
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)		530	-370	-4.712	-1.394	-3.317	-70%
RESERVES							
Onttrekkingen		-494	-261	-4.738	-5.187	449	9%
Dotaties		468	0	26	0	26	-100%
Mutaties in reserves		-26	-261	-4.712	-5.187	475	10%
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)		555	-109	0	3.793	-3.792	775508%

Toelichting

De cijfers van de actualisatie 2011 zijn ontleend aan de geactualiseerde begroting 2012 (versie 2, dd. 24 oktober 2011) die op 7 november 2011 door het bestuur is vastgesteld.

In de geactualiseerde begroting zijn de baten begroot op € 96,740 miljoen. De realisatie bedraagt € 97,446 miljoen. De lasten zijn begroot op € 101,465 miljoen. De realisatie bedraagt € 98,362 miljoen. Het saldo van baten en lasten van de realisatie 2011 (na mutaties in de reserves) bedraagt € 3,793 miljoen.

De opbouw van dit resultaat is als volgt:

bedragen x € 1000.000

Brandweer	1,714
GHOR	0,596
Veiligheidsbureau	1,483
	<u>3,793</u>

Het voorstel ten aanzien van de resultaat bestemming luidt:

- Brandweer
€ 0,714 miljoen toevoegen aan de algemene reserve BAA en € 1,000 miljoen toevoegen aan een bestemmingsreserve frictiekosten 2012.
- GHOR
€ 0,596 miljoen toevoegen aan de algemene reserve GHOR
- Veiligheidsbureau
€ 1,483 miljoen toevoegen aan een nieuw te vormen algemene reserve VRAA



2.3.4 Toelichting geconsolideerde exploitatie Baten (Actualisatie)

De belangrijkste verschillen in de baten wordt als volgt verklaard:

	Analyse baten		Bedragen * €1.000	Toelichting
2.0	Rentebaten	Hoger	115	BAA: de rentebaten zijn hoger door een stijging van het rentepercentage dat wordt vergoed op de uitstaande gelden en toename van het gemiddelde saldo van liquide middelen als gevolg van strakkere sturing op in- en uitgaande stromen (109K)GHOR: meer rentebaten agv hogere rente (+6K)
3.2	Verhuur gebouwen en personeel	Hoger	164	BAA: hogere verhuuropbrengsten van de voormalige kazerne aan het Haarlemmerplein (het pand is nog niet verkocht) (+30K) en hogere opbrengsten uit externe detacheringen (+134K): totaal +164K
3.4	Overige goederen en diensten	Hoger	383	BAA: dit bedrag is enerzijds opgebouwd uit hogere opbrengsten OMS (+125K), Experisetteam T&C (+57K), Overige opbrengsten (+186K), Buitengewone baten (+171K) en anderzijds lagere opbrengsten V&V (-128K) en lagere externe omzet BOCAS (-193K): totaal (+198K) GHOR: meer opbrengsten agv hogere productie voor externen (+149K) MKA: meer opbrengsten agv hogere productie (+30K) VB: meer opbrengsten agv bijdrage GHOR netwerkdag (+5K) totaal: 198+149+30+5=382
4.1	Rijksbijdragen	Lager	-458	VB lagere opbrengst 352K. In 2010 is -468K als baat genomen en dit bedrag is in 2011 aan de reserve onttrokken en +116K eindafrekening BDUR. BAA -9K korting IVF. GHOR -97K korting IVF en niet bestede Arendsgelden.
4.4.	Overige bijdragen	Hoger	27	MKA: hogere bijdrage geleverde diensten (+27K)
	Totaal baten	Hoger	231	



2.3.5 Toelichting geconsolideerde exploitatie Lasten (Actualisatie)

Het verschil in de lasten wordt als volgt verklaard:

	Analyse lasten		Bedragen * €1.000	Toelichting
1.0	Salarissen en sociale lasten	Lager	-295	BAA: de loonkosten zijn lager door het niet of later invullen van vacatures (-110K), lagere declaraties van uren door vrijwilligers door vertraagde ingebruikname van het hulpverleningsvoertuig in Diemen (-165K) en lagere FLO-uitkeringen (-20K): totaal -295K
3.0	Personeel van derden	Lager	-322	BAA: lagere kosten: er heeft geen onvoorziene inhuur van personeel van derden plaatsgevonden (-181K) GHOR: minder inhuur personeel van derden (-373K) MKA: door hogere productie is meer personeel ingeleend van GGD (+159K) VB: overschrijding agv toerekening BTW op personele lasten (+73K) Totaal: -181-373+159+73=322K
3.1	Energie	Lager	-93	BAA: lagere afrekening energiekosten over de jaren 2009 en 2010 (-98K)
3.4	Overige goederen en diensten	Lager	-2.372	BAA: lagere externe kosten voor opleidingen en oefeningen agv niet volledig realiseren van opleidingsplanning en bekostiging uit landelijke budget voor brandweerspecifieke opleidingen (-178K), lagere materiele kosten BOCAS o.a. agv uitstellen van de middenkaderopleiding (-154K), lagere inkoop-en voorraadgerelateerde kosten agv prijscorrectie op voorraad en lagere vrachtkosten (-113K), lagere overige materiële kosten agv besparingen op representatiekosten en kantoorkosten (-137) en lagere kosten op diverse budgetten (-211K): totaal -793KVB: lagere kosten agv vrijval begrotingsposten o.a. convenatgelden (-777K), vrije ruimte BDUR 2010 (-390K), restant projectgelden BDUR 2011 (-250K) en overige (-23K): totaal (-1.433K)GHOR: lagere kosten voor project Arend door o.a. vertrek projectmedewerker (-264K) en correctie interne verrekeningen (+90K)MKA: hogere lasten diverse posten: (-10K)Totaal: 793+1433+157-10=-2373
	Totaal lasten	Lager	-3.082	



2.4 Overzicht Reserves en Voorzieningen

Geconsolideerde Reserves & Voorzieningen VRAA	Stand	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand
Bedragen in €* 1.000	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
Algemene Reserves				
Weerstandvermogen BAA	563	0	0	563
Exploitatieresultaat 2011 BAA	0	1.714	0	1714
Algemene reserve GHOR	25		0	25
Exploitatieresultaat GHOR 2011		596		596
Algemene reserve Vbu	468		468	0
Exploitatieresultaat Vbu 2011		1.483		1483
totaal algemene reserves	1.056	3.793	468	4.381
Bestemmingsreserves				0
WW BAA	2.511	0	0	2.511
Nieuwbouw kazerne	4.100	0	4.100	0
Westerpark BAA				
OGS organisatie BAA	350	0	0	350
Realisatie virtuele	352	0	352	0
Co-locatie BAA				
Aanvaardbare kosten MKA	-277	429	267	-115
totaal bestemmingsreserves	7.036	429	4719	2.746
Totaal reserves	8.092	4.222	5.187	7.127
Voorzieningen				0
Algemeen BAA	0	201	0	201
Egalisatie kapitaallasten BAA	873	312	23	1.162
Egalisatie koste groot onderhoud	607	430	0	1.037
Gemeenschappelijke meldkamer	850	1.880	89	2.641
totaal voorzieningen	2.330	2.823	112	5.041
Saldo van reserves & voorzieningen	10.422	7.045	5.299	12.168

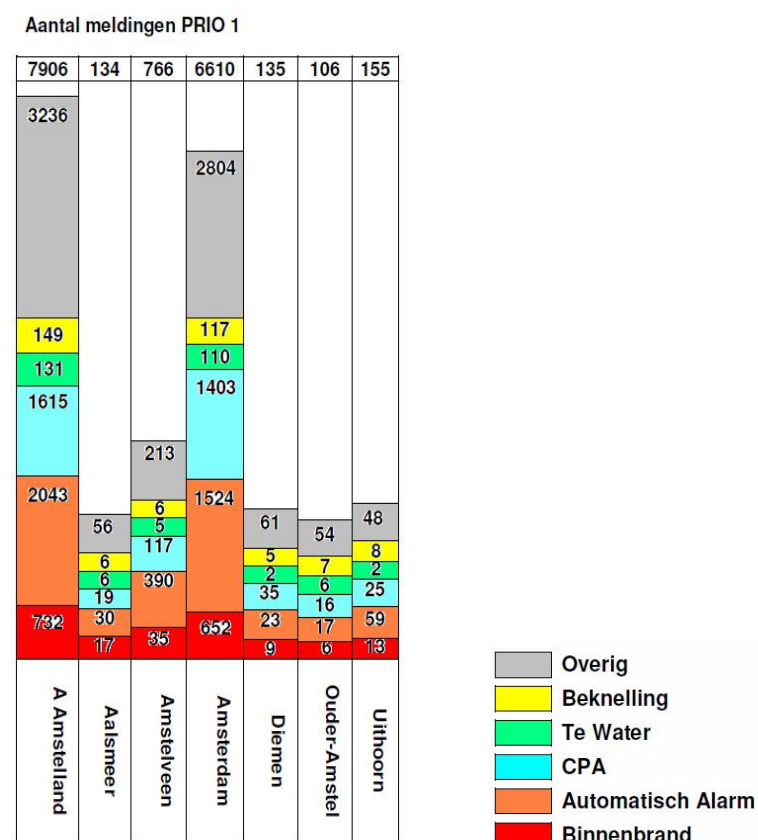


2.5 Bestuurlijke hoofdlijnen Brandweer

De bestuurlijke hoofdlijnen zijn samengevat in drie operationele onderdelen (meldingen, dekking, paraatheid) en drie organisatorische (gemeenschappelijke meldkamer, brandweer in control en brandweer op koers).

2.5.1 Meldingen

In 2011 is BAA gestart met het meten van het aantal daadwerkelijke meldingen via een nieuwe methodiek. De onderstaande figuur geeft inzicht in de Prio 1 meldingen in 2011. Deze cijfers fungeren als 0-meting. De meldingen zijn nu nog gerangschikt per gemeente. Vanaf 2012 zal het aantal meldingen per kazerne worden gemeten.



* Onder categorie CPA (centrale post ambulancevervoer) valt de AED.

Niet elke melding leidt tot een inzet. Zo is bijvoorbeeld bij een automatische brandmelding in de meeste gevallen niet echt brand. Een aantal branden verdient extra aandacht. De brand bij Diergaarde Chemical Storage aan de Latexweg; een grote brand met een enorme rookpluim, die veel impact had in onze regio en in de buurregio's. De grote brand aan de Keizersgracht; een typische Amsterdamse brand in een monumentaal pand. De brand in een groot kassencomplex in De Kwakel; het complex brandde volledig uit. De lekkage van chemische stof bij Koppers in Uithoorn: een deel van de Amstel werd tijdelijk gesloten voor het scheepverkeer.

2.5.2 Dekking



In de wet op de Veiligheidsregio's - per 1 oktober 2010 van kracht - is voorgeschreven dat regio's een dekkingsrapportage op basis van werkelijke cijfers maken. Voorheen werden de theoretische cijfers gebruikt. Hiervoor meet BAA vanaf 2011 de opkomsttijden van de 1^e tankautospuiter. In 2012 zal met



de werkelijke cijfers een nieuw dekkingsplan worden doorgerekend. Voor 2011 zijn de behaalde opkomsttijden voor de veiligheidsregio in z'n geheel en per gemeente:

Behaalde normtijd 1^e TS

VR Amsterdam-Amstelland		
AC/Statusbox	1911	73%
Care		86%
Aalsmeer		
AC/Statusbox	34	50%
Care		97%
Amstelveen		
AC/Statusbox	295	88%
Care		92%
Amsterdam		
AC/Statusbox	1505	71%
Care		84%
Diemen		
AC/Statusbox	20	80%
Care		100%
Ouder-Amstel		
AC/Statusbox	10	50%
Care		100%
Uithoorn		
AC/Statusbox	47	60%
Care		92%

 Percentage opkomsttijden binnen de norm
 Percentage theoretische opkomsttijden (CARE)

De theoretische cijfers en de praktijkcijfers laten een verschil zien. Dit ligt hoofdzakelijk aan het gebruik van een (landelijke) theoretische uitruktijd in CARE. In 2012 zal worden gerekend met de uitruktijden uit de praktijk.

2.5.3 Paraatheid

Een voertuig is paraat als de ploeg en het materieel daadwerkelijk klaar staan om uit te rukken. De onderstaande tabel geeft inzicht in de paraatheid per voertuigtype. De percentages betreffen gemiddelden voor de hele regio. Het streven is om een zo hoog mogelijk percentage te behalen.

Paraatheid per voertuigtype

	Realisatie	Norm
Tankautospuit	98,5%	95%
Redvoertuig (autoladder)	99,4%	95%
Hulpverleningsvoertuig	99,4%	95%
Waterongevallenwagen	99,9%	95%

2.5.4 Gemeenschappelijke meldkamer

Op 31 januari 2011 heeft het Veiligheidsbestuur het Project Initiatie Document (PID) voor de gemeenschappelijke meldkamer politie en brandweer Amsterdam-Amstelland (GMK) vastgesteld. De realisatie van de GMK was op 1 februari 2012 gepland. De realisatie van de meldkamer is afhankelijk van de nieuw te bouwen huisvesting van de meldkamer. Door landelijke ontwikkelingen in de inrichting van de monodisciplinaire meldkamer van de politie en door de wens van de meldkamer ambulancedienst om fysiek te colokeren, is de oplevering van de meldkamer vertraagd tot 15 december 2012. Het bestuur is hierover op 12 december 2011 geïnformeerd. Het bestuur is akkoord



gegaan met de maatregel om de meldkamers tot aan de overgang monodisciplinair te laten functioneren en voor het tekort aan teamleiders op de Alarmcentrale is een oplossing uitgewerkt.

Het project gemeenschappelijke meldkamer bestaat uit negen verschillende deelprojecten die elk op schema lopen. In december hebben het Veiligheidsbestuur en het Regionaal College een voorgenomen besluit genomen over de (juridische) overeenkomsten en besluiten die de verantwoordelijkheden, prestaties en financiering van de gemeenschappelijke meldkamer regelen, in afwachting van het advies van de OR van de Brandweer. In het eerste kwartaal van 2013 wordt het wettelijk verplichte Reorganisatieplan Alarmcentrale BAA ter besluitvorming voorgelegd. Er is reeds overeenstemming met de vakbonden over toepassing van het sociaal plan aangevuld met een aantal maatwerkafspraken voor de overgang van het brandweerpersoneel naar de politieorganisatie. In het eerste kwartaal van 2013 vindt tevens besluitvorming plaats over de colokatie van de meldkamer ambulancedienst in de gemeenschappelijke meldkamer.

2.5.5 In control

Eind 2010 is door KPMG vastgesteld dat de brandweer in control is als wordt voldaan aan een viertal voorwaarden. Inmiddels is de onafhankelijke positie van controller weer in de korpsleiding verankerd (voorwaarde 1) door de aanstelling van de nieuwe concerncontroller per 1 juli 2011. De strakke sturing op financiële discipline gaat onverminderd door, evenals de activiteiten om de gewenste cultuuromslag te bereiken. Beiden samen leiden tot financiële hygiëne en een sterk verbeterd inzicht en sturing op de financiën door het management van de brandweer. Ook is een reorganisatie gestart om de interne organisatie minder complex te maken en de interne sturing te verbeteren (voorwaarde 2). De reorganisatie werd eind 2011 afgerond.

In het plan 'BAA op koers' is op een proactieve manier gezamenlijk invulling gegeven aan de door Amsterdam opgelegde ombuigingstaakstelling. Hierbij wordt in meerjarig perspectief rekening gehouden met de in beeld gebrachte financiële risico's (voorwaarde 3). Tot slot worden in het kader van de afronding van de regionalisering belangrijke stappen voorbereid om de complexiteit van de aansturing te verminderen (voorwaarde 4) door nieuwe dienstverleningsovereenkomsten af te sluiten die zijn gebaseerd op een sterk vereenvoudigde en productgerichte bekostigingssystematiek. Het daartoe benodigde kostprijsmodel is inmiddels afgerond en ambtelijk gevalideerd. Ook heeft een bestuurlijke sessie plaatsgevonden waarin op hoofdlijnen afspraken zijn gemaakt over het bestuurlijke traject ter afronding van de regionalisering dat begin 2013 moet zijn afgerond.

Samenvattend kan worden geconcludeerd dat inmiddels in belangrijke mate invulling is gegeven aan de vier door KMPG geformuleerde voorwaarden.

2.5.6 BAA op koers

Op 9 mei heeft het Veiligheidsbestuur ingestemd met de plannen om de BAA te moderniseren. Het Veiligheidsbestuur is ook akkoord gegaan met het principe van een Amsterdamse taakstelling van €2,75 miljoen structureel. Daaropvolgend heeft een meerderheid van de Amsterdamse gemeenteraad op 14 juli ingestemd met het voorstel voor veranderingen en besparingen in het korps BAA, zoals beschreven in het document 'Brandweer op koers'. De burgemeester kreeg de opdracht van de Raad mee om met een brede brandweervertegenwoordiging verder te praten over het uitgevoerd krijgen van de bestuurlijk vastgestelde plannen en zodoende breed draagvlak te creëren.

Burgemeester Van der Laan is samen met de korpsleiding, ondernemingsraad en het actiecomité de onderhandeling over de concrete uitvoering van de bezuinigingsmaatregelen gestart. Per bezuiniging is onderzocht hoe de uitvoering kan plaatsvinden, zodat deze zoveel mogelijk aansluit bij de behoefte en mogelijkheden van de brandweer. De gemeenteraad heeft de burgemeester hiervoor tot 1 oktober 2011 de tijd gegeven. Omdat het traject nog meer tijd vergde, is de onderhandelingstermijn



verlengd tot 1 november 2011. Dat heeft geresulteerd in een overeenstemming tussen burgemeester, KL, OR en actiecomité over de wijze waarop de brandweer de bezuinigingen gaat realiseren en tegelijk kan investeren in het vergroten van de brandveiligheid (brandveilig leven) en het vernieuwen van de repressie. De overeenstemming is vastgelegd in een transitieovereenkomst die alle partijen hebben ondertekend na consultatie van hun achterban.

De transitieperiode loopt van 1 januari 2012 tot 1 januari 2014. Vier hoofdlijnen kunnen in de transitieovereenkomst worden onderscheiden: repressie (het vak), brandveilig leven (de nieuwe koers), de feitelijke ombuigingen (bezuinigen en zuinig zijn) en de samenwerking binnen het korps (vertrouwen). Deze hoofdlijnen zullen de komende jaren voor het gehele korps volop in ontwikkeling zijn.



2.6 Bestuurlijke besluiten begroting 2011

De Veiligheidsregio heeft beschikking over Convenantsgelden en BDUR-gelden. De besteding van beide wordt in deze Jaarrekening verantwoord. Expliciet wordt verantwoording afgelegd over besteding van de projecten uit het beleidsplan en de projecten GMK en netcentrisch werken in de laatste paragraaf.

2.6.1 Besteding Convenantsgelden

In onderstaande tabel is een financieel overzicht van de besteding van de Convenantsgelden te vinden.

Convenantsgelden

	Begroting	Realisatie t/m 2010	Realisatie 2011	Restant budget
	[€]	[€]	[€]	[€]
Projecten – covenant				
Project netcentrisch werken	451.000	350.523		100.477
Versterking multi rol meldkamers	259.500	246.939	10.114	2.447
Inhuur externe A'land-gemeenten netc. werken	50.000	0		50.000
Project regionalisering gem.proc.	250.000	199.225		50.775
Zelfredzaamheid	100.000	100.012		-12
Versterking bestuurlijk opleiden en oefenen	120.000	120.000		0
Beleidsplan Crisisbeheersing	125.000	103.559		21.441
Verbeterplan Radar	55.000	2.816		52.184
Financiële functie	50.000	0		50.000
Tekort Brandweer	400.000	400.000		0
Project gedeeld beeld-Netcentrisch werken	30.000	0		30.000
BPVrAA -OT/BT structuur	20.000	0		20.000
BPVrAA multi O&O	55.000	0		55.000
Vervolgonderzoek Pwc	4.750	0		4.750
Totaal projecten	1.970.250	1.523.075	10.114	437.061
Post onvoorzien-restant incidentele ruimte	220.450	0		220.450
Extra Bdur bedrag	97.304			97.304
	317.754	0	0	317.754
Subtotaal	2.288.004	1.523.075	10.114	754.815

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat van de toegekende convenantsgelden ruim € 0,75 miljoen niet besteed is. De werkmaatschappijen geven aan dat een deel van de kosten die ten laste van deze projectgelden afgeboekt hadden moeten worden abusievelijk ten laste van de eigen begrotingen van voorgaande jaren van de werkmaatschappijen is afgeboekt. Er is verder vanaf gezien om dit achteraf te corrigeren. In 2011 is alleen een bedrag van ruim € 10.000,- besteed aan de versterking van de multirrol van de meldkamer.

De onderbesteding heeft tenslotte te maken met het feit dat de werkmaatschappijen uiterst sober zijn omgegaan met de toegekende projectgelden omdat destijds bekend was dat de convenantsgelden een incidenteel karakter hadden en omdat er nog geen duidelijkheid bestond over de structurele financiering van de veiligheidsregio's.



2.6.2 Besteding BDUR-projectgelden multidisciplinaire crisisbeheersing

Naast de Convenantsgelden heeft de Vraa beschikking over de BDUR-gelden. In onderstaande tabel is de besteding van die gelden uitgewerkt.

Projectbudgetten

	Begroting	Realisatie 2011	Restant budget
Projecten BDUR			
Gemeentelijke processen (convenant)		14.257	-14.257
Multidisciplinaire Crisisbeheersing 2011 (beleidsplan)	125.000	76.408	48.592
Crisisbeheersingsdeel	16.427		16.427
SIM – CEDRIC	70.000		70.000
SIM - Netcentrisch werken	292.500	156.337	136.163
SIM - Koppeling GMS & samenvoegen meldkamers (PID)	400.000	400.000	0
Evaluatie overeenkomsten gelden gemeentelijke processen	20.000	20.000	
Post onvoorzien - restant incidentele ruimte***	387.889		387.889
Subtotaal	1.311.816	667.002	644.814

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat van de toegekende convenantgelden ruim € 0,64 miljoen niet besteed is. Ook voor deze gelden geldt dat de werkmaatschappijen sober in hun besteding zijn geweest.

2.6.3 Conclusie besteding convenantsgelden en BDUR-projectgelden multi-disciplinaire crisisbeheersing

Voor het ingevoerd krijgen van netcentrisch werken in de Veiligheidsregio is op verschillende posten teveel geld gereserveerd, mede omdat, bij het opstellen van de begroting 2011, geen rekening gehouden kon worden met de definitieve financiering van de Veiligheidsregio's.

In 2010 zijn de kosten voor de uitvoering van het Multidisciplinaire beleidsplan Crisisbeheersing geboekt op de Convenantgelden. In 2011 zijn deze betaald vanuit de BDUR-projectgelden.

De Convenantsgelden zijn in 2011 feitelijk niet gebruikt, met uitzondering van een bedrag van € 10.114,- voor de versterking van de multirol van de meldkamer. De onderbesteding van de Convenantsgelden en BDUR-projectgelden bedraagt in totaal € 1.482.809,-.



3 Brandweer Amsterdam – Amstelland

3.1 Inleiding

Dit is de jaarrekening van Brandweer Amsterdam-Amstelland (BAA) over 2011. De brandweer is onderdeel van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VRAA). De formele jaarverantwoording aan het bestuur gebeurt middels de geconsolideerde jaarrekening van de veiligheidsregio. Dit document bevat de jaarcijfers van de brandweer, voorzien van een uitgebreide toelichting.

3.2 Samenvatting

Toelichting op resultaat 2011

De brandweer sluit het jaar af met een positief resultaat van € 1,7 miljoen. Dit positieve resultaat is het gevolg van een aantal incidentele baten en lagere materiële kosten door incidentele meevallers en een vertraagde uitvoering van het opleidingsplan.

Door de in 2009 ingestelde vacaturestop is incidentele ruimte ontstaan op de post 'salarissen en sociale lasten'. De ruimte is incidenteel van aard omdat de besparing op de loonkosten op termijn structureel nodig is voor de realisatie van de ombuigingstaakstelling van Amsterdam² en de twee laatste tranches van de 8% reductie van niet repressief personeel³. In de geactualiseerde begroting 2011 bedroeg de incidentele ruimte circa € 1,4 miljoen. Dit betreft zowel uitstroom binnen de uitrukdienst als vacatures op niet repressieve functies. Bij het opstellen van de begroting was nog niet duidelijk welke maatregelen zouden worden getroffen om de ombuigingstaakstelling van Amsterdam te realiseren en het resterende structurele tekort op te lossen. De aanwezige ruimte op de post 'salarissen en sociale lasten' is in de geactualiseerde begroting 2011 incidenteel ingezet op de andere begrotingsposten als dekking voor incidentele kosten in 2011. Dit is de reden dat de rekening in 2011, ondanks de lagere bezetting ten opzichte van de formatie, geen groot overschot laat zien op de post 'salarissen en sociale lasten' ten opzichte van de geactualiseerde begroting.

De hogere opbrengsten in 2011 worden veroorzaakt door hogere rentebaten, (incidentele) opbrengsten uit externe detacheringen en buitengewone baten. Een lager aantal door vrijwilligers gedeclareerde uren en het niet of later invullen van vacatures die in 2011 zijn ontstaan, leiden tot een beperkt overschot van 0,5% op de salariskosten. Verder was de externe inhuur lager dan begroot en zijn de energielasten incidenteel lager door de verrekening van teveel betaalde energielasten over de jaren 2009 en 2010. De lagere kosten voor overige goederen en diensten zijn grotendeels het gevolg van het niet (volledig) realiseren van de opleidingsplanning en (incidentele) meevallers in de overige materiële kosten.

Transitieovereenkomst

Eind oktober 2011 tekenden de burgemeester van Amsterdam, de korpsleiding, de OR en het actiecomité van BAA een transitieovereenkomst met de naam 'Brandweer Amsterdam-Amstelland op koers'. In deze overeenkomst staan afspraken over de bezuinigingen en de investeringen in BAA om te kunnen bewegen naar de brandweer van de toekomst. Om die beweging te kunnen maken, richt BAA zich de komende jaren op meer veiligheid in de regio door minder branden, minder slachtoffers, minder schade en een veiligere werkomgeving voor brandweermensen. De transitieovereenkomst is voor BAA een middel om dit bereiken en daarmee een gedeeltelijke vertaling van de landelijke visie op de toekomst 'de brandweer over morgen'.

² In totaal € 2,75 miljoen (2013: € 1 miljoen en 2014 € 1,75 miljoen).

³ In totaal € 1,1 miljoen (t/m 2011: € 0,3 miljoen, 2012: € 0,4 miljoen en 2013: € 0,4 miljoen).



Voorstel resultaatbestemming

De uitvoering van het plan 'Brandweer Amsterdam-Amstelland op koers' leidt tot frictiekosten. Het college van Amsterdam heeft ingestemd met het voorstel om de opbrengst van de verkoop van niet meer in gebruik zijnde panden aan te wenden als dekking voor deze frictiekosten. De panden zijn nog niet verkocht. De omvang van de opbrengst is daarmee nog onzeker. Om deze reden wordt voorgesteld om € 1,0 miljoen van het resultaat te reserveren als dekking voor de frictiekosten in 2012 en 2013 die niet kunnen worden gedekt uit de reguliere begroting. Als de panden zijn verkocht kan deze reserve vrijvallen. In lijn met het advies van KPMG wordt voorgesteld om het resterende deel van het positieve resultaat van € 0,7 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve om de financiële kwetsbaarheid van de brandweer te verminderen.

3.3 Balans en toelichting

3.3.1 Waarderingsgrondslagen

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. Deze afschrijvingen vinden lineair plaats en zijn afhankelijk van de verwachte economische levensduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. Op grond wordt niet afgeschreven. In bijlage 4.9 is een tabel opgenomen met afschrijvingstermijnen per activacategorie.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen een vaste verrekenprijs (v.v.p.).

Vorderingen

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



3.3.2 Balans

ACTIVA

(bedragen x € 1.000)

	<u>31 december 2011</u>	<u>31 december 2010</u>
Vaste activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Terreinen en gebouwen	27.893	27.801
Voer- en vaartuigen	8.408	9.994
Diversen	<u>4.321</u>	<u>4.419</u>
	40.622	42.214
Vlottende activa		
<u>Voorraden en onderhanden werk</u>		
Activa in uitvoering	999	4.124
Voorraad goederen	<u>580</u>	<u>422</u>
	1.579	4.546
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Binnenregionale vorderingen	2.818	6.045
Debiteuren	1.607	4.987
Overlopende activa	<u>1.138</u>	<u>1.217</u>
	5.563	12.249
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	1	1
Bank	<u>15.093</u>	<u>14.322</u>
	15.094	14.323
Totaal	62.858	73.332



PASSIVA

(bedragen x € 1.000)

	<u>31 december 2011</u>	<u>31 december 2010</u>
<i>Eigen vermogen</i>		
<u>Algemene reserve</u>		
Algemene reserve	563	47
Resultaat boekjaar	<u>1.714</u>	<u>516</u>
	2.277	563
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Bestemmingsreserves	2.861	7.313
<i>Voorzieningen</i>		
Voorzieningen	5.041	2.330
<i>Langlopende schulden</i>		
<u>Kapitaalschuld</u>		
Lening Gemeente Amsterdam	40.622	42.214
<i>Vlottende Passiva</i>		
<u>Schulden en overlopende passiva</u>		
Binnenregionale schulden	2.599	2.785
Crediteuren	2.031	1.149
Overlopende passiva	<u>7.427</u>	<u>16.978</u>
	12.057	20.912
Totaal	62.858	73.332



3.3.3 Toelichting op de activa

Materiële vaste activa

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

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	1-1-2011	Investering	Afschrijving	31-12-2011
Grond	2.256	1.441	-	3.697
Gebouwen	25.545	420	1.769	24.196
Vaartuigen	77	-	12	65
Voertuigen	9.917	412	1.986	8.343
Diversen	4.419	1.246	1.344	4.321
Totaal	42.214	3.519	5.111	40.622

Het saldo van de investeringen in 2011 bestaat uit de volgende posten:

- Nieuwbouw kazerne Westerpark (€ 1,9 miljoen). De totale investering bedraagt € 6,0 miljoen, waarop de bestemmingsreserve van € 4,1 miljoen in mindering is gebracht;
- Voertuigen (€ 0,4 miljoen);
- Adembeschermingapparatuur (€ 0,8 miljoen);
- Kantoorautomatisering en telefonie (€ 0,2 miljoen);
- Helmen, portofoons en overige investeringen (€ 0,2 miljoen)

Activa in uitvoering

Ultimo 2011 bedraagt het saldo van activa in uitvoering € 1,0 miljoen. Hiervan heeft € 0,9 miljoen betrekking op lopende investeringen in voertuigen. De overige € 0,1 miljoen betreft het resterende deel van de adembeschermingapparatuur dat in 2012 wordt geleverd.

Voorraden

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

bedragen x € 1.000

Voorraden	31-12-2011	31-12-2010
Kleding	135	105
Auto-onderdelen	333	244
Blusbenodigdheden	44	36
Kantoorbenodigdheden en overige goederen	68	37
Totaal	580	422



Binnenregionale vorderingen

De onderstaande tabel bevat de specificatie van de vorderingen op de gemeenten binnen Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland.

bedragen x € 1.000

Binnenregionale vorderingen	31-12-2011	31-12-2010
Tegoed deposito gemeente Amsterdam	-	3.000
Vordering gemeenten BCF	2.818	3.045
Totaal	2.818	6.045

Het depositotegoed is in 2011 teruggestort op de bankrekening van Brandweer Amsterdam-Amstelland.

De vordering gemeenten BCF heeft betrekking op de te vorderen BTW op de lokale taken die via de transparantieregeling wordt doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten. De gemeenten claimen de BTW vervolgens bij het BTW compensatiefonds (BCF).

Debiteuren

bedragen x € 1.000

Debiteuren	31-12-2011	31-12-2010
Debiteuren	1.808	5.188
Voorziening wegens oninbaarheid	201-	201-
Totaal	1.607	4.987

De voorziening voor oninbaarheid betreft de openstaande vordering met betrekking tot de verhuur van de panden aan de Weesperzijde en de Van Leijenberghlaan wegens het faillissement van de voormalige huurder.

Overlopende activa

Onderstaand een specificatie van de overlopende activa

bedragen x € 1.000

Overlopende activa	31-12-2011	31-12-2010
Kruisposten	34-	6
Nog te ontvangen baten	491	617
Vooruitbetaalde kosten	574	405
Overige vorderingen	107	189
Totaal	1.138	1.217



3.3.4 Toelichting op de passiva

Algemene reserve

bedragen x € 1.000

Algemene reserve	Stand 1-1-2011	Dotaties 2011	Onttrekkingen 2011	Stand 31-12-2011
Algemene reserve	563	-	-	563
Resultaat boekjaar 2011	-	1.714	-	1.714
Totaal	563	1.714	-	2.277

Het saldo per 1 januari 2011 bevat de toevoeging van het resultaat 2010 van € 0,5 miljoen, conform de besluitvorming over de resultaatbestemming door het Veiligheidsbestuur.

Bestemmingsreserves

bedragen x € 1.000

Bestemmingsreserve	Stand 1-1-2011	Dotaties 2011	Onttrekkingen 2011	Stand 31-12-2011
Westerpark	4.100	-	4.100	-
WW	2.511	-	-	2.511
OGS organisatie	350	-	-	350
Realisatie virtuele co-locatie	352	-	352	-
Totaal	7.313	-	4.452	2.861

Bestemmingsreserve Westerpark

Voor de verplaatsing van de brandweerkazernes aan het J. van Schaffelaarplantsoen en het Haarlemmerplein heeft de brandweer in 2007 een vergoeding ontvangen. Deze vergoeding is toegevoegd aan de bestemmingsreserve. In 2011 is de nieuwe brandweerkazerne aan de Vredenhofweg in gebruik genomen. Het saldo van de ontvangen vergoeding wordt in 2011 onttrokken aan de bestemmingsreserve en vervolgens (als bijdrage van derden) in mindering gebracht op de investering van de nieuwe kazerne.

Bestemmingsreserve WW

Door de herstructurering van het wachtgeldfonds komen vanaf 1 januari 2006 de kosten voor werkloosheid volledig ten laste van de begroting van BAA. Deze reserve is bedoeld om over de jaren heen de kosten voor werkloosheid te kunnen reguleren.

Bestemmingsreserve OGS organisatie

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft in voorgaande jaren middelen geormerkt om de regionale Ongevalbestrijding Gevaarlijke Stoffen (OGS) te verbeteren. In 2011 heeft geen onttrekking plaatsgevonden omdat de materiële kosten van de OGS organisatie geheel gedekt konden worden uit de daarvoor bestemde rijksbijdrage.

Bestemmingsreserve realisatie virtuele Co-locatie

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft in het verleden middelen geormerkt voor het uitvoeren van een onderzoek naar de mogelijkheden van een interregionaal



veiligheidscentrum (inclusief meldkamers) waarin de regio's Kennemerland, Zaanstreek-Waterland en Amsterdam-Amstelland samenwerken. Het bestuur heeft ingestemd met het voorstel in de geactualiseerde begroting 2011 om het saldo van de bestemmingsreserve in 2011 te laten vrijvallen en deze incidentele opbrengst te gebruiken als dekking voor de project- en frictiekosten GMK.

Voorzieningen

bedragen x € 1.000

Voorzieningen	Stand 1-1-2011	Toevoegingen 2011	Onttrekkingen 2011	Stand 31-12-2011
Gemeenschappelijke meldkamer	850	1.880	89	2.641
Egalisatie kapitaallasten	873	312	23	1.162
Egalisatie groot onderhoud	607	430	-	1.037
Overig	-	201	-	201
Totaal	2.330	2.823	112	5.041

Voorziening project- en frictiekosten GMK

De vorming van de Gemeenschappelijke Meldkamer Politie en Brandweer met gecoloeerde Meldkamer Ambulancezorg is in volle gang. Dit levert de veiligheidsregio vanaf 2013 een structurele besparing op van € 1,1 miljoen per jaar. Deze besparing is verwerkt in de meerjarenbegroting om het financiële tekort op de regionale taken structureel op te lossen. Hier tegenover staat dat de veiligheidsregio het merendeel van de project- en frictiekosten betaalt. In 2010 is de eerste tranche van de project- en frictiekosten toegevoegd aan de voorziening. In 2011 wordt de tweede tranche toegevoegd, inclusief de afgesproken bijdragen van de politie. De onttrekking betreft de in 2011 gerealiseerde projectkosten. Het merendeel van de kosten zal in 2012 optreden, met een uitloop in 2013. Bijlage 4.3 bevat een nadere specificatie van de mutaties in 2011.

Voorziening egalisatie kapitaallasten

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 meerjaren investeringsbegroting wordt per gemeente gestuurd op meerjarig evenwicht tussen de bijdragen en de kapitaallasten. Via deze voorzieningen worden de kapitaallasten geëgaliseerd over de jaren. In 2011 wordt per saldo € 0,3 miljoen aan de voorziening toegevoegd. Bijlage 4.3 bevat een nadere specificatie van de mutaties en saldi per gemeente.

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud

De gemeenten die het onroerend goed hebben overgedragen aan de brandweer, betalen jaarlijks een vast bedrag voor groot onderhoud. Via deze voorziening worden de kosten voor groot onderhoud geëgaliseerd. In 2011 wordt € 0,4 miljoen aan de voorziening toegevoegd. Bijlage 4.3 bevat een nadere specificatie van de mutaties en saldi per gemeente.

Overig

De CAO onderhandelingen zijn nog niet afgerond. In de bijdragen van de gemeenten is rekening gehouden met een structurele loonsverhoging van 1% vanaf 1 juni 2011. Voor de eventuele nabetaaling van deze loonsverhoging wordt in 2011 een voorziening getroffen.

Lening gemeente Amsterdam

Dit betreft de door gemeente Amsterdam verstrekte lening ter financiering van materiële vaste activa. De lening wordt jaarlijks verhoogd met de waarde van de investeringen en vermindert met de afschrijving op de activa. Het saldo van de lening is gelijk aan de boekwaarde van de materiële vaste activa.



bedragen x € 1.000

Lening gemeente Amsterdam	31-12-2011	31-12-2010
Saldo per 1 januari	42.214	44.202
Bij: saldo investeringen	3.519	3.169
	45.733	47.371
Af: saldo aflossing	5.111	5.157
Saldo per 31 december	40.622	42.214

Binnenregionale schulden

bedragen x € 1.000

Binnenregionale schulden	31-12-2011	31-12-2010
Saldo afrekening langlopende lening	1.591	1.869
Vooruitontvangen bijdrage versnelling uitvoeringsplan	29	351
Vooruitontvangen bijdrage FLO Amsterdam	979	565
Totaal	2.599	2.785

Saldo afrekening langlopende lening

Dit betreft het saldo van de investeringen (toevoeging) en afschrijving (aflossing) van de langlopende lening.

Vooruitontvangen bijdrage versnelling uitvoeringsplan

Ter versnelling van het uitvoeringsplan om in control te komen, heeft het Veiligheidsbestuur een bijdrage van € 0,5 miljoen toegekend voor de inhuur van externe deskundigen. Eind 2011 zijn vrijwel alle activiteiten uitgevoerd. In bijlage 4.10 is een verantwoording opgenomen van de bestedingen. Het resterende saldo is bestemd voor de herijking van het kostprijsmodel dat in 2011 werd ontwikkeld.

Vooruitontvangen bijdrage FLO Amsterdam

Gemeente Amsterdam betaalt een jaarlijkse bijdrage als dekking voor de kosten voor uitvoering van het FLO (functioneel leeftijdsontslag) akkoord. De bijdrage in de geactualiseerde begroting 2011 bedraagt € 10,8 miljoen. Na verrekening van de ontvangen levensloopuitkeringen bedragen de kosten in 2011 € 10,4 miljoen. De resterende € 0,4 miljoen wordt verantwoord als vooruitontvangen bijdrage FLO.



Overlopende passiva

bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	31-12-2011	31-12-2010
Nog te betalen kosten	2.716	1.998
Vooruitgefactureerde gemeentelijke bijdragen	-	8.156
Nog te betalen belastingen en premies	3.419	3.351
Nog te verdelen rijksbijdragen	-	1.116
Compensatie ontvlechting Haarlemmermeer	118	367
Vooruitontvangen convenantgelden	10-	765
Vooruitontvangen versterkingsgeld (project De Arend)	809	809
Vooruitontvangen subsidies en bijdragen projecten	316	157
Overige vooruitontvangen baten en schulden	59	259
Totaal	7.427	16.978

Nog te betalen kosten

Hieronder zijn de overlopende verplichtingen opgenomen.

Vooruitgefactureerde gemeentelijke bijdragen

Het saldo per ultimo 2010 betrof de eerste termijn van de gemeentelijke bijdragen die op basis van de begroting 2011 in december 2010 was gefactureerd aan de deelnemende gemeenten. Eind 2011 was de eerste termijn van de bijdrage 2012 nog niet (vooruit)gefactureerd.

Nog te betalen belastingen en premies

Dit betreft af te dragen loonbelasting (€ 2,1 miljoen), werkgeverspremies (€ 1,2 miljoen) en omzetbelasting (€ 0,1 miljoen).

Nog te verdelen rijksbijdragen

De brandweer ontvangt de totale BDUR-bijdrage (besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen) voor de hele veiligheidsregio. Vervolgens wordt dit op basis van de begroting verdeeld tussen de GHOR, de brandweer en het Veiligheidsbureau. Eind 2011 is alles verrekend.

Compensatie ontvlechting Haarlemmermeer

In 2007 is door BZK een compensatie betaald voor de daling van de inkomsten door de ontvlechting van Haarlemmermeer. Van 2008 tot en met 2012 wordt jaarlijks een (afnemend) deel van de compensatie ten gunste van het resultaat geboekt. Het resterende saldo betreft de compensatie voor 2012 (€ 0,1 miljoen).

Vooruitontvangen convenantgelden

Zoals vastgelegd in de geactualiseerde begroting 2011 is het restant van de convenantgelden in 2011 overgedragen aan het Veiligheidsbureau. Het resterende saldo betreft nagekomen facturen die nog verrekend moeten worden met de convenantgelden.

Vooruitontvangen versterkingsgeld (De Arend)

Dit betreft het resterende saldo van het aandeel van de veiligheidsregio in het versterkingsgeld dat tot en met 2009 als een bijzondere bijdrage van BZK is toegekend aan de veiligheidsregio's Kennemerland en Amsterdam-Amstelland. Vanaf 2010 is het aandeel van de brandweer in het versterkingsgeld direct als opbrengst verantwoord in de jaarrekening. Het resterende saldo is



grotendeels bestemd voor het project mobiele commando unit (MCU)⁴ die in 2012 in gebruik wordt genomen.

Vooruitontvangen subsidies en bijdragen projecten

Dit betreft een aantal lopende projecten waarvan de externe financiering al is ontvangen.

3.3.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Vakantiegeld

Door de vrijval van de reserve vakantiegeldopbouw in 2011 is het opgebouwde saldo vakantiegeld over de maanden juni tot en met december 2011 een niet uit de balans blijvende verplichting van € 1,5 miljoen.

Openstaand saldo verlof

Ultimo 2011 is het openstaande saldo van vakantie-uren circa 203.000 uur.

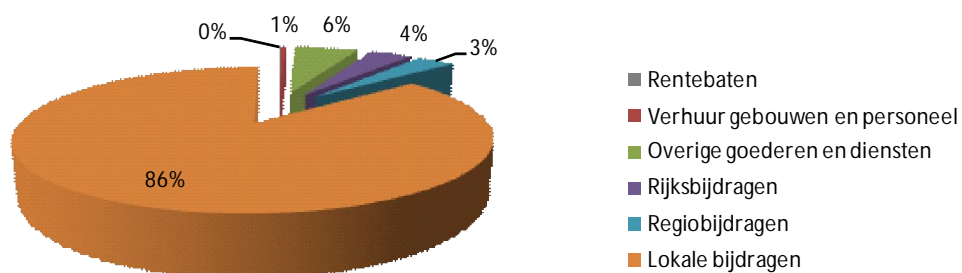
⁴ Het project Mobile Commando Unit (MCU) richt zich op de ontwikkeling en realisatie van een nieuw landelijk concept voor mobiele facilitaire ondersteuning van commandovoering.

3.4 Resultatenrekening en toelichting

3.4.1 Resultatenrekening Brandweer Amsterdam-Amstelland

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2010	Begroting 2011 B	Actualisatie 2011 AB	Rekening 2011 R	Verschil (AB - R)
BATEN					
2.0 Rentebaten	25	27	63	172	109
3.2 Verhuur gebouwen en personeel	918	1.138	162	326	164
3.4 Overige goederen en diensten	7.052	5.887	4.932	5.130	198
4.1 Rijksbijdragen	1.560	2.261	3.404	3.395	9-
4.2 Regiobijdragen	2.815	2.873	2.924	2.924	-
4.3 Lokale bijdragen	75.395	74.015	75.335	75.335	-
4.4. Overige bijdragen	-	-	-	-	-
Totale baten	87.765	86.201	86.820	87.282	462
LASTEN					
1.0 Salarissen en sociale lasten	63.495	62.472	62.465	62.170	295
2.0 Kapitaallasten	7.612	7.390	7.249	7.249	-
3.0 Personeel van derden	1.976	1.726	1.767	1.586	181
3.1 Energie	1.024	1.060	1.035	937	98
3.3 Duurzame goederen	177	246	269	265	4
3.4 Overige goederen en diensten	13.153	13.677	18.606	17.813	793
Totale lasten	87.437	86.571	91.391	90.020	1.371
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	328	370-	4.571-	2.738-	1.833
RESERVES					
Onttrekkingen	188-	261-	4.571-	4.452-	119-
Dotaties	-	-	-	-	-
Mutaties in reserves	188-	261-	4.571-	4.452-	119-
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)	516	109-	-	1.714	1.714

3.4.2 Toelichting baten



Figuur 1 – procentuele verdeling baten



Rentebaten

De rentebaten over 2011 zijn hoger dan begroot door een stijging van het rentepercentage dat wordt vergoed op de uitstaande gelden en toename van het gemiddelde saldo van de liquide middelen als gevolg van een strakkere sturing op de in- en uitgaande geldstromen.

Verhuur gebouwen en personeel

bedragen x € 1.000

Verhuur gebouwen en personeel	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Huuropbrengsten	33	63	30
Opbrengsten detachering	129	263	134
Totaal	162	326	164

In de actualisatie was rekening gehouden met lagere verhuuropbrengsten als gevolg van de geplande verkoop van de voormalige kazerne aan het Haarlemmerplein. Het pand is nog niet verkocht en kon daarom in 2011 langer worden verhuurd. De hogere opbrengsten uit externe detacheringen hebben een incidenteel karakter.

Overige goederen en diensten

bedragen x € 1.000

Overige goederen en diensten	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Opbrengsten OMS	1.065	1.190	125
Opbrengsten Veiligheids- en Vergunningsadvies	1.080	952	128-
Opbrengsten Expertiseteam Toezicht & Controle	300	357	57
Externe omzet BOCAS	1.050	857	193-
Opbrengst overige dienstverlening	145	147	2
Extern gefinancierde activiteiten	275	299	24
Overige opbrengsten	8	148	140
Buitengewone baten	1.009	1.180	171
Totaal	4.932	5.130	198

Opbrengsten OMS

Bedrijven en instellingen die verplicht zijn aangesloten op het Openbaar Meldsysteem (OMS) betalen daarvoor een vergoeding. De hogere opbrengsten in 2011 zijn het gevolg van een toename van het aantal aansluitingen ten opzichte van 2010. In 2012 treedt het nieuwe bouwbesluit in werking, waarin minder bedrijven en instellingen worden verplicht tot een aansluiting op OMS. Vanaf 2012 wordt daarom een forse afname van het aantal aansluitingen voorzien. In de begroting 2012 is hier rekening mee gehouden.



Opbrengsten Veiligheids- en Vergunningenadvies

Door teruglopende aanvragen van vergunningen bij stadsdelen valt de opbrengst lager uit dan begroot. Tegenover de lagere opbrengsten staan ook lagere kosten omdat ook minder inhuur van derden nodig was.

Opbrengsten Expertiseteam Toezicht en Controle (ETC)

In 2011 zijn meer controles verricht door ETC dan begroot. In de begroting werd rekening gehouden met een lichte daling van het aantal controles ten opzichte van 2010, maar de vraag vanuit de stadsdelen om controles op handhavingdossiers bleef op peil.

Externe omzet BOCAS

Het opleidingscentrum BOCAS verzorgt een groot deel van de oefeningen en opleidingen voor het eigen personeel. Daarnaast worden ook opleidingen en oefeningen verzorgd voor externe partijen. In 2011 had het BOCAS te maken met een afnemende vraag naar brandweergegerelateerde opleidingen en oefeningen. De omzet met betrekking tot de BHV opleidingen was wel volgens begroting. De lagere omzet wordt deels gecompenseerd door lagere materiële kosten bij het BOCAS. In bijlage 4.5 is het exploitatieoverzicht van het BOCAS opgenomen.

Opbrengst overige dienstverlening

Een deel van de afhijsingen van patiënten valt buiten de wettelijke taak van de brandweer. In 2011 is een overeenkomst gesloten met VZA en de GGD over de declaratie van deze dienstverlening met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2009. De opbrengst die in 2011 wordt verantwoord betreft derhalve de jaren 2009 tot en met 2011.

Extern gefinancierde activiteiten

Hieronder vallen vergoedingen voor multidisciplinaire opleidingen en oefeningen die worden verzorgd voor gemeentelijke diensten binnen de regio. Daarnaast verricht Brandweer Amsterdam-Amstelland sinds enige jaren (tegen betaling) inspecties van BRZO bedrijven buiten de eigen regio in het kader van een speciaal door het ministerie van Veiligheid en justitie toegekende subsidie. De hogere opbrengsten zijn het gevolg van een hoger aantal uitgevoerde BRZO inspecties dan begroot.

Overige opbrengsten

De hogere opbrengst betreft verzekeringsuitkeringen bij zwangerschapsverlof of ziekte van medewerkers.

Buitengewone baten

bedragen x € 1.000

Buitengewone baten	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Bijdrage VRAA aan GMK	400	400	-
Vrijval saldo vooruitontvangen baten regio oud	235	235	-
Afrekening Amsterdam rente rekening-courant	374	433	59
Teruggaaf werkgeverspremie 2010	-	30	30
Overige incidentele baten	-	82	82
Totaal	1.009	1.180	171

In de geactualiseerde begroting 2011 is een bijdrage van € 0,4 miljoen toegekend als bijdrage voor de project- en frictiekosten voor de vorming van de gemeenschappelijk meldkamer (GMK). Ook de



vrijval van vooruitontvangen baten uit de oude regionale brandweerorganisatie is conform de geactualiseerde begroting 2011 verwerkt.

In 2011 is de renteafrekening op de aan gemeente Amsterdam gekoppelde rekening-courant met terugwerkende kracht geëffectueerd. De nabetaling over de jaren 2008 tot en met 2010 was grotendeels al verwerkt in de geactualiseerde begroting 2011 als incidentele bate.

Uit interne controle bleek dat in 2010 teveel werkgeverspremies te zijn afgedragen met betrekking tot vergoedingen aan vrijwilligers. In 2011 is dit gecorrigeerd en zijn de teveel afgedragen werkgeverspremies terugontvangen.

De overige incidentele baten hebben voornamelijk betrekking op (onkosten)vergoedingen voor deelname van brandweerpersoneel aan diverse commissies en werkgroepen.

Rijksbijdragen

bedragen x € 1.000

Rijksbijdragen	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Structureel			
Aandeel BAA BDUR	1.032	1.023	9-
Compensatie BTW regionale taken	483	483	-
Bijzondere bijdrage CBRNE	175	175	-
Bijzondere bijdrage aandeel versterkingsgeld	937	937	-
Subtotaal structurele rijksbijdragen	2.627	2.618	9-
Incidenteel			
Aanvullend aandeel BAA dekking regionaal tekort	408	408	-
Compensatie BTW regionale taken 2010	120	120	-
Compensatie ontvlechting Haarlemmermeer	249	249	-
Subtotaal incidentele rijksbijdragen	777	777	-
Totaal	3.404	3.395	9-

Structurele rijksbijdragen 2011

De BDUR (Besluit doeluitkering bestrijding rampen en zware ongevallen) wordt op basis van een verdeelsleutel toegekend aan de GHOR, de brandweer en het Veiligheidsbureau. De VNG heeft besloten om haar bijdrage van € 0,6 miljoen aan het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) niet meer te continueren. De bijdrage wordt betaald uit het landelijk BDUR budget, waarmee de BDUR bijdrage voor (de onderdelen van) de veiligheidsregio's wordt verlaagd.

Incidentele rijksbijdragen 2011

Een deel van de BDUR bijdrage is voor de jaren 2011 en 2012 incidenteel toegekend aan de brandweer als incidentele dekking voor het structurele regionale tekort. Vanaf 2013 wordt het tekort op de regionale taken structureel opgelost doordat de kosten voor de alarmcentrale dalen als gevolg van de samenvoeging met de politie.

Na de inwerkingtreding van de Wet op de Veiligheidsregio's kan betaalde BTW met betrekking tot de wettelijke regionale taken niet meer worden teruggevorderd via het gemeentelijke BTW compensatiefonds. Via de BDUR bijdrage wordt onze veiligheidsregio daarvoor gecompenseerd. Omdat pas in 2011 afspraken zijn gemaakt over de verdeling van deze compensatie tussen de



onderdelen van de veiligheidsregio, wordt het aandeel van de compensatie over het laatste kwartaal van 2010 in 2011 verantwoord. De verdeling is verwerkt in de geactualiseerde begroting 2011.

In 2007 heeft BZK een compensatie voor de ontvlechting van Haarlemmermeer aan de GHOR en de brandweer betaald. In de periode 2008 tot en met 2012 wordt jaarlijks een (afnemend) deel van de vergoeding ten gunste van de exploitatie gebracht als compensatie voor de nadelige financiële gevolgen van de ontvlechting van Haarlemmermeer.

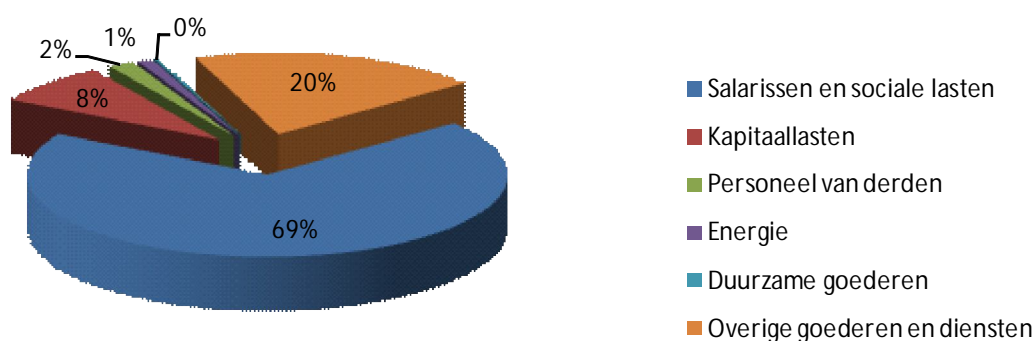
Regiobijdragen

De gemeenten betalen een vast bedrag per inwoner als bijdrage voor de regionale taken. Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2011. In bijlage 4.4 is een specificatie opgenomen van de bijdrage per gemeente.

Lokale bijdragen

In bijlage 4.4 is een specificatie opgenomen van de lokale bijdrage per gemeente. Er zijn geen afwijkingen ten opzichte van de geactualiseerde begroting 2011.

3.4.3 Toelichting lasten



Figuur 2 – procentuele verdeling lasten

Salarissen en sociale lasten

De kosten voor salarissen en sociale lasten zijn (0,5%) lager dan begroot door lagere loonkosten van vrijwilligers en het niet of later invullen van vacatures die in 2011 zijn ontstaan.

bedragen x € 1.000

Salarissen en sociale lasten	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Loonkosten beroepspersoneel	49.936	49.826	110
Loonkosten vrijwilligers	2.080	1.915	165
FLO-uitkeringen	10.449	10.429	20
Totaal	62.465	62.170	295

Loonkosten beroepspersoneel

In de begroting was al rekening gehouden met een lagere bezetting⁵ ten opzichte van de formatie als gevolg van de in 2009 ingestelde vacaturestop, zodat de opgelegde taakstelling vanaf 2013 met natuurlijk verloop kan worden ingevuld.

Loonkosten vrijwilligers

In 2011 declareerden de vrijwilligers minder uren dan begroot, onder andere door de vertraagde ingebruikname van het hulpverleningsvoertuig in Diemen.

FLO-uitkeringen

De FLO kosten hebben betrekking op beroepspersoneel met een bezwarende functie dat op het moment van de regionalisering in dienst was van gemeente Amsterdam. Gemeente Amsterdam betaalt daarvoor een aparte (lokale) bijdrage. De FLO kosten met betrekking tot het voormalige Amstelveense beroepspersoneel worden rechtstreeks doorbelast aan gemeente Amstelveen en worden daarom niet in de resultatenrekening van de brandweer verantwoord. In bijlage 4.7 worden de FLO kosten nader gespecificeerd.

Kapitaallasten

⁵ Op basis van de openstaande vacatures en de verwachte uitstroom in 2011 is in de geactualiseerde begroting 2011 een incidentele korting toegepast op de post 'salarissen en sociale lasten' van € 1,4 miljoen om de begroting sluitend te krijgen.



bedragen x € 1.000

Kapitaallasten	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Rentekosten	1.900	1.900	-
Afschrijvingskosten	4.691	5.110	419-
<i>Rente en afschrijving</i>	<i>6.591</i>	<i>7.010</i>	<i>419-</i>
Opbrengst desinvesteringen	-	262-	262
Boekwaarde desinvesteringen	-	212	212-
<i>Resultaat desinvesteringen</i>	<i>-</i>	<i>50-</i>	<i>50</i>
Toevoeging voorziening egalisatie kapitaallasten	708	328	380
onttrekking voorziening egalisatie kapitaallasten	50	39	11
<i>Mutatie voorziening egalisatie kapitaallasten</i>	<i>658</i>	<i>289</i>	<i>369</i>
Totaal	7.249	7.249	-

De hogere afschrijvingslasten worden veroorzaakt door een versnelde afschrijving van de tijdelijke huisvesting van de kazerne aan de Den Brielstraat. Na de ingebruikname van de nieuwe kazerne aan de Vredenhofweg is de boekwaarde van het provisorium versneld afgeschreven tot een reële waarde bij verkoop. Onderzocht wordt of het provisorium kan worden gebruikt als tijdelijk huisvesting voor de samen te voegen kazernes in Amsterdam Zuidoost.

De gemeenten betalen een vaste bijdrage ter dekking van de kapitaallasten. De jaarlijkse kapitaallasten fluctueren. Het verschil tussen de kapitaallasten en de gemeentelijke bijdragen voor kapitaallasten wordt toegevoegd of onttrokken aan de voorziening. Het saldo van de hogere afschrijvingslasten en het positieve resultaat op de desinvesteringen verklaren de lagere mutatie van de voorziening egalisatie kapitaallasten. Bijlage 4.2 bevat een specificatie van de mutatie per gemeente.

Personeel van derden

De kosten voor inhuur van derden zijn lager dan begroot omdat geen onvoorziene inhuur heeft plaatsgevonden terwijl daar in de geactualiseerde begroting 2011 wel rekening mee was gehouden.

Energie

In 2011 werden teveel in rekening gebrachte energielasten over de jaren 2009 en 2010 met betrekking tot het pand naast de IJtunnel verrekend. Dit verklaart de incidenteel lagere energiekosten in 2011.



Overige goederen en diensten

bedragen x € 1.000

Overige goederen en diensten	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Opleiden en oefenen extern	1.249	1.071	178
Materiële kosten BOCAS	385	231	154
Personeelsgerelateerde kosten	2.526	2.507	19
Kleding	265	216	49
Gebouwwerelateerde kosten	3.381	3.343	38
Voertuiggerelateerde kosten	1.526	1.446	80
Brandweerspecifieke kosten	411	418	7-
Automatisering en telecommunicatie	1.625	1.571	54
Inkoop- en voorraadgerelateerde kosten	203	90	113
Overige materiële kosten	732	595	137
Buitengewone lasten	6.303	6.325	22-
Totaal	18.606	17.813	793

Significante afwijkingen ten opzichte van de geactualiseerde begroting worden hieronder toegelicht.

Opleiden en oefenen extern

De externe kosten voor opleidingen en oefeningen zijn lager dan begroot door het niet volledig realiseren van de opleidingsplanning en de bekostiging van een aantal opleidingen uit het landelijke budget voor brandweerspecifieke opleidingen.

Materiële kosten BOCAS

In 2011 zijn minder interne opleidingen afgenomen bij het BOCAS dan aanvankelijk gepland. Voor een belangrijk deel komt dit door het uitstellen van de middenkaderopleiding in 2011. Het lagere aantal interne opleidingen leidt tot minder materiële kosten bij het BOCAS.

Inkoop- en voorraadgerelateerde kosten

De lagere inkoop- en voorraadgerelateerde kosten worden veroorzaakt door prijscorrectie op de voorraad en lagere vrachtkosten.

Overige materiële kosten

De materiële kosten zijn lager door besparingen op representatiekosten en kantoorgerelateerde kosten.

Buitengewone lasten

bedragen x € 1.000

Buitengewone lasten	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Toevoeging voorziening kosten GMK	1.250	1.390	140-
Frictiekosten taakstelling Amsterdam	250	236	14
Verwerking bijdrage derden kazerne Westerpark FLO Amsterdam	4.100	4.100	-
Overige buitengewone lasten	400	414	14-
	303	185	118
Totaal	6.303	6.325	22-



De toevoeging aan de voorziening voor de frictie- en projectkosten GMK is verhoogd op basis van de afspraken met de politie over de verdeling van de kosten met betrekking tot de vertraging van de ingebruikname van de gemeenschappelijke meldkamer.

Bij het opstellen van de begroting was een stelpost van € 0,25 miljoen opgenomen voor frictiekosten die samenhangen met de realisatie van de door gemeente Amsterdam opgelegde ombuigingstaakstelling (van € 1,0 miljoen in 2013 oplopend tot € 2,75 miljoen in 2014). In 2011 is de uitvoering van de transitieovereenkomst gestart. De frictiekosten hebben voornamelijk betrekking op de bijscholing in nieuwe blustechnieken en de voorbereidingen voor de samenvoeging van twee kazernes in Amsterdam Zuidoost.

In 2011 is de nieuwe kazerne aan de Vredenhofweg geopend. De vergoeding voor de verplaatsing van de kazerne naar de Vredenhofweg was als bestemmingsreserve op de balans opgenomen. In de geactualiseerde begroting is de onttrekking aan de bestemmingsreserve verwerkt. Daar tegenover staat deze incidentele last waarmee de ontvangen vergoeding in mindering wordt gebracht op het investeringsbedrag van de nieuwe kazerne.

Gemeente Amsterdam betaalt via de lokale bijdrage een vast bedrag voor de kosten die zijn verbonden aan de uitvoering van het FLO-akkoord. Het verschil tussen de bijdrage van gemeente Amsterdam en de kosten in 2011 bedraagt € 0,4 miljoen en wordt op de balans verantwoord als vooruitbetaalde bijdrage FLO.

3.4.4 Mutaties reserves

Onttrekkingen

bedragen x € 1.000

Onttrekkingen	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
Bestemmingsreserve Westerpark	4.100	4.100	-
Bestemmingsreserve virtuele co-locatie	352	352	-
Bestemmingsreserve versterking OGS organisatie	119	-	119
Totaal	4.571	4.452	119

De onttrekkingen aan de bestemmingsreserves Westerpark en virtuele co-locatie zijn conform de geactualiseerde begroting 2011.

De onttrekking aan de bestemmingsreserve versterking OGS organisatie heeft niet plaatsgevonden omdat niet de volledige opleidingsplanning in 2011 werd gerealiseerd.



3.5 Bijlagen

3.5.1 Kerncijfers

bedragen x € 1.000

Kerncijfers	Rekening 2010	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
1 Totale lasten	87.437	91.391	90.020	1.371
<i>Waarvan:</i>				
Personeel (incl. personeel van derden)	65.471	64.232	63.756	476
Materiële uitgaven	14.354	19.910	19.015	895
Subsidies (inclusief uitkeringen)	-	-	-	-
Kapitaallasten	7.612	7.249	7.249	-
Overig	-	-	-	-
2 Totale baten	87.765	86.820	87.282	462
<i>Waarvan:</i>				
Directe baten (opbrengsten)	87.765	86.820	87.282	462
Indirecte baten (doorbelastingen)				
3 Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	328	4.571-	2.738-	1.833
Mutaties in reserves	188-	4.571-	4.452-	119-
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)	516	-	1.714	1.714
4 Reserves per 31-12	7.876	3.305	5.139	1.834
5 Voorzieningen per 31-12	2.330	4.149	5.041	892
6 Investerings:				
a. routinematige investeringen (investeringsstaat)	3.169	6.976	1.658	5.318
b. niet routinematige investeringen	-	2.000	1.861	139
7 Boekwaarde vaste activa per 31-12	42.214		40.622	
8 Formatie per 31-12 (fte's)	898		891	
9 Ziekteverzuim %	6,4%		6,0%	

De verschillen ten aanzien van de lasten (1), de baten (2) en het saldo van baten en lasten (3) zijn toegelicht in hoofdstuk 3.

Vershil reserves (4)

Het verschil betreft het resultaat van het boekjaar en de niet doorgevoerde onttrekking aan de bestemmingsreserve versterking OGS organisatie.

Vershil voorzieningen (5)

Het verschil betreft de per saldo hogere toevoeging aan de voorziening voor project- en frictiekosten GMK van € 0,6 miljoen, een lagere toevoeging aan de voorziening egalisatie kapitaallasten van € 0,4 miljoen, de hogere toevoeging aan de voorziening groot onderhoud van € 0,4 miljoen door het niet volledig realiseren van de onderhoudsplanning en de voorziening van € 0,2 miljoen voor de eventuele nabetaling van de begrote loonsverhoging van 1% met terugwerkende kracht vanaf juni 2011. In bijlage 4.3 worden de mutaties in de voorzieningen toegelicht.



Verschil investeringen (6)

De planning voor de routinematige investeringen is in 2011 voor een groot deel niet gerealiseerd. Dit komt voor een belangrijk deel door langere doorlooptijden van de aanbestedingen (o.a. schuimblusvoertuig, de vervanging van C2000 apparatuur en uniformen). Ook is een aantal investeringen uitgesteld om binnen één aanbestedingstermijn meer voertuigen af te nemen, zodat efficiënter kan worden ingekocht (o.a. twee tankautospuiten en diverse andere voertuigen en containers).

Het verschil onder de niet-routinematige investeringen heeft betrekking op de nieuwe kazerne bij het Westerpark waarvan het uiteindelijke saldo van de investering (na aftrek van de bestemmingsreserve) lager uitkomt dan begroot.

3.5.2 Reserves en voorzieningen

Overzicht reserves en voorzieningen

bedragen x € 1.000

Reserves en voorzieningen	Stand 1-1-2011	Toevoegingen 2011	Onttrekkingen 2011	Stand 31-12-2011
Algemene reserve				
Algemene reserve	563	-	-	563
Resultaat boekjaar 2011		1.714	-	1.714
<i>Algemene reserve</i>	<i>563</i>	<i>1.714</i>	<i>-</i>	<i>2.277</i>
Bestemmingsreserve				
Westerpark	4.100	-	4.100	-
WW	2.511	-	-	2.511
OGS organisatie	350	-	-	350
Realisatie virtuele co-locatie	352	-	352	-
<i>Bestemmingsreserve</i>	<i>7.313</i>	<i>-</i>	<i>4.452</i>	<i>2.861</i>
Voorzieningen				
Project- en frictiekosten GMK	850	1.880	89	2.641
Egalisatie kapitaallasten	873	312	23	1.162
Egalisatie kosten groot onderhoud	607	430	-	1.037
Overig	-	201	-	201
<i>Voorzieningen</i>	<i>2.330</i>	<i>2.823</i>	<i>112</i>	<i>5.041</i>
Totaal	10.206	4.537	4.564	10.179



Toelichting voorzieningen

Voorziening project- en frictiekosten GMK

bedragen x € 1.000

Voorziening project- en frictiekosten GMK	Brandweer	Politie	Totaal
Stand per 1-1-2011	850	-	850
Bijdrage BAA 2011 (conform begroting)	850	-	850
Bijdrage VRAA 2011 (conform begroting)	400	-	400
Bijdrage projectkosten Politie	-	450	450
Ophoging i.v.m. kosten vertraging	40	40	80
Stelpost onvoorzien	100	-	100
<i>Toevoegingen</i>	<i>1.390</i>	<i>490</i>	<i>1.880</i>
Opleidingskosten	56	-	56
Materiële kosten	33	-	33
<i>Onttrekkingen</i>	<i>89</i>	<i>-</i>	<i>89</i>
Stand per 31-12-2011	2.151	490	2.641

Bij de herijking van de businesscase GMK is de toekomstige jaarlijkse bijdrage van VRAA aan de politie naar boven bijgesteld op basis van een raming van de reële kosten. Daar tegenover staat dat de politie een eenmalige bijdrage levert aan de projectkosten van € 0,45 miljoen. Ondanks de bijstelling van de jaarlijkse bijdrage van VRAA wordt de verwachte structurele besparing gerealiseerd.

In 2011 zijn de brandweer en de politie overeengekomen dat beiden het budget voor frictiekosten met € 40.000 ophogen als dekking voor de (meer)kosten van de vertraging van de ingangsdatum. Daarnaast treffen zowel de politie als de brandweer een extra voorziening van € 0,1 miljoen om eventuele onvoorziene project- en frictiekosten op te vangen. De politie heeft deze voorziening in eigen beheer gevormd, waardoor dit saldo niet zichtbaar is op de balans van de brandweer.

Voorziening egalisatie kapitaallasten

De onderstaande tabel geeft inzicht in de saldi en mutaties van de voorziening per gemeente.

bedragen x € 1.000

Voorziening egalisatie kapitaallasten	1-1-2011	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2011
Aalsmeer	76	26	-	102
Amstelveen	115	-	21	94
Amsterdam	328	-	-	328
Diemen	199	8	-	207
Ouder-Amstel	9	8	-	17
Uithoorn	28	-	2	26
Regio	118	270	-	388
Totaal	873	312	23	1.162

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud

Amstelveen, Amsterdam en Uithoorn hebben het onroerend goed overgedragen bij de regionalisering. De onderstaande tabel geeft inzicht in de saldi en mutaties van de voorziening per



gemeente. Het saldo van de toevoeging in 2011 bestaat uit het verschil tussen de gemeentelijke bijdrage en de werkelijke kosten.

bedragen x € 1.000

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud	1-1-2011	Toevoeging	Onttrekking	31-12-2011
Amstelveen	63	77	-	140
Amsterdam	544	364	-	908
Uithoorn	-	-	11	11-
Totaal	607	441	11	1.037

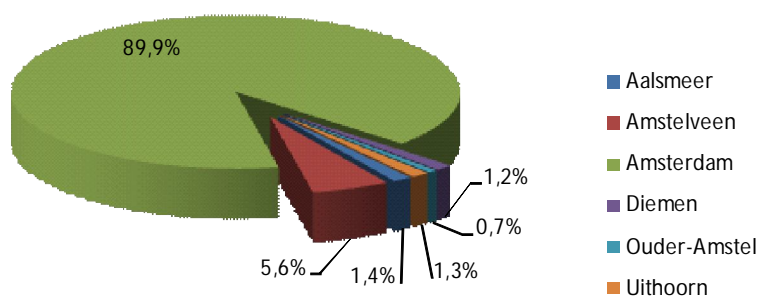
De kazernes in Aalsmeer, Diemen en Ouder-Amstel zijn eigendom van de gemeenten. De kosten voor groot onderhoud van deze kazernes komen ten laste van de gemeentelijke begrotingen.

3.5.3 Bijdragen per gemeente

De onderstaande tabel toont de bijdragen per gemeente.

bedragen x € 1.000

Bijdragen per gemeente	Lokale bijdragen	Regio bijdragen	Totaal
Aalsmeer	968	90	1.058
Amstelveen	4.133	250	4.383
Amsterdam	67.937	2.379	70.316
Diemen	899	77	976
Ouder-Amstel	478	41	519
Uithoorn	920	87	1.007
Totaal	75.335	2.924	78.259



Figuur 3 – verdeling totale bijdragen per



3.5.4 BOCAS

Exploitatieoverzicht BOCAS

<i>Bedragen x € 1.000</i>	Rekening 2010	Begroting 2011 B	Actualisatie 2011 AB	Rekening 2011 R	Vershil (AB - R)
BATEN					
2.0 Rentebaten	-	-	-	-	-
3.2 Verhuur gebouwen en personeel	63	-	-	24	24
3.4 Overige goederen en diensten	928	1.040	1.050	857	193-
4.1 Rijksbijdragen	-	-	-	-	-
4.2 Regiobijdragen	-	-	-	-	-
4.3 Lokale bijdragen	-	-	-	-	-
4.4. Overige bijdragen	2.495	2.750	2.295	1.918	377-
Totale baten	3.486	3.790	3.345	2.799	546-
LASTEN					
1.0 Salarissen en sociale lasten	1.604	1.385	1.521	1.510	11
2.0 Kapitaallasten	648	708	481	467	14
3.0 Personeel van derden	379	250	295	332	37-
3.1 Energie	63	75	75	79	4-
3.3 Duurzame goederen	30	65	40	5	35
3.4 Overige goederen en diensten	1.260	1.310	1.214	1.032	182
Totale lasten	3.984	3.793	3.626	3.425	201
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	498-	3-	281-	626-	345-
RESERVES					
Onttrekkingen	-	-	-	-	-
Dotaties	-	-	-	-	-
Mutaties in reserves	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)	498-	3-	281-	626-	345-

Toelichting exploitatie BOCAS

BOCAS sluit 2011 af met een groter tekort dan was begroot. Zowel de interne als de externe opbrengsten vallen lager uit dan was begroot. De interne opbrengsten (vermeld als 'overige bijdragen') zijn lager omdat de opleidingsplanning niet volledig is gerealiseerd. Dit komt door een latere start van de middenkaderopleiding en een vertraging in de opleidingsplanning door de invoering van het Besluit Personeel Veiligheidsregio's dat van invloed is op zowel de opleidingsbehoefte als de inhoud van de aangeboden opleidingen.

De kosten van het BOCAS hebben voor een belangrijk deel een vast karakter, waardoor de lagere omzet niet volledig kan worden gecompenseerd door de lagere kosten.



3.5.5 Bijdragen aan de verplichte paragrafen

Weerstandvermogen

Ten opzichte van 2009 is op dit terrein geen verandering gekomen. Er zal afzonderlijk moeten worden vastgesteld wat de hoogte van het weerstandvermogen gaat worden. Inmiddels is een conceptnota reserves en voorzieningen opgesteld. In het kader van de uitwerking van de financiële functie zal in 2012 in gezamenlijk overleg tussen de partners van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland hieraan verdere uitwerking worden gegeven.

Onderhoudssituatie van de kapitaalgoederen

Het planmatig meerjarige onderhoud van de gebouwen vindt plaats met behulp van een geautomatiseerd systeem. Om het jaar vindt bijstelling van de meerjarenplanning plaats door een nieuwe opname en inventarisatie van de stand van zaken. De laatste inventarisatie heeft eind 2010 plaatsgevonden op basis waarvan de nieuwe meerjaren onderhoudsbegroting is opgesteld.

BAA beschikt over een voorziening om de kosten voor groot onderhoud te egaliseren. Uit de meerjaren onderhoudsbegroting blijkt dat het huidige budget in combinatie met de gevormde voorziening toereikend is om het onderhoud volgens plan uit te voeren. Hierbij wordt opgemerkt dat veel gebouwen erg oud zijn, waardoor het relatief duur is om ze onderhoudstechnisch op orde te houden. Daarbij zijn er steeds nieuwe ontwikkelingen en eisen op het gebied van milieu en arbo, gebruiksvergunning en brandveiligheid die een extra financiële belasting kunnen betekenen.

Financiering

Leidend voor de treasuryfunctie wordt het Treasurystatuut van de veiligheidsregio. Van het statuut is een conceptversie opgesteld die in 2012 door het Veiligheidsbestuur moet worden vastgesteld. Belangrijke voorwaarden hierin zijn:

- het risico wordt laag gehouden door gebruik te maken van een liquiditeitenplanning en niet toestaan van het gebruik van allerlei risicovolle financiële producten;
- externe financiering wordt zoveel mogelijk beperkt door interne financieringsbronnen aan te spreken;
- tijdelijke overschotten worden via een rekening-courantverhouding ondergebracht bij de gemeente Amsterdam.

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

Toelichting topinkomens

Bij Brandweer Amsterdam-Amstelland zijn geen functionarissen die meer verdienen dan het normbedrag⁶.

⁶ Het normbedrag in 2011 €195.000.



3.5.6 FLO kosten Amsterdam

Per 1 januari 2006 is het functioneel leeftijdsontslag (FLO) afgeschaft. In het Cao-akkoord 2006-2007 is de herziening van de regeling tot vervroegd uittreden vastgelegd. Voor de medewerkers die op 31 december 2005 al met FLO waren geldt de oude regeling. Voor de beroepskrachten die op 31 december 2005 in een bezwarende functie bij de brandweer werkten, geldt een overgangsregeling. In de onderstaande tabel worden de kosten van 2011 gesplitst per categorie en per kostensoort. Het verschil tussen de bijdrage van gemeente Amsterdam en de kosten in 2011 is opgenomen als vooruitbetaalde bijdrage FLO.

bedragen x € 1.000

FLO Amsterdam	Actualisatie 2011	Rekening 2011	Vershil
FLO-uitkeringen oude regeling	5.100	5.111	11-
FLO-uitkeringen overgangsregeling	5.200	5.181	19
Uitvoeringskosten	149	137	12
<i>Salarissen en sociale lasten</i>	<i>10.449</i>	<i>10.429</i>	<i>20</i>
Overige uitvoeringskosten	-	6	6-
Saldo vooruitbetaalde kosten	400	414	14-
<i>Overige goederen en diensten</i>	<i>400</i>	<i>420</i>	<i>20-</i>
Totaal	10.849	10.849	-

3.5.7 Project Implementatie Digitale Bereikbaarheidskaart (i-DBK)

De NVBR heeft eind 2009 de 11e prijsvraag van het actieprogramma maatschappelijke sectoren & ICT van het programmabureau M&ICT gewonnen voor het project i-DBK. Dit project wordt gefinancierd door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en door cofinanciering van de brandweerregio's. In de onderstaande tabel wordt de door Brandweer Amsterdam-Amstelland geleverde bijdrage aan dit project in 2011 opgenomen in het kader van de verantwoording van de cofinanciering richting de NVBR.

bedragen x € 1.000

Cofinanciering BAA project i-DBK 2011	Uren	Tarief	Bedrag
Uren	54	67	3.618
Overige kosten			9.148
Totaal			12.766



3.5.8 Tabel afschrijvingstermijnen

Categorie		Subcategorie	Afschrijving termijn	
1. Gronden	1.1	Gronden	-	
2. Gebouwen (Casco)	2.1	Gebouwen, permanent/steen	40	
	2.2	Gebouwen, semipermanent/hout	15	
	2.3	Verbouwingen en aanpassingen*	20	
3. Gebouwen (Componenten)	3.1	Dakbedekking	15	
	3.2	Kozijnen	10	
	3.3	Installaties:		
		- CV installaties	15	
		- Luchtbehandeling	15	
		- Liften	20	
		- Beveiliging	10	
		- Telefooncentrale	8	
- Noodstroomaggregaat		10		
- Afzuiginstallatie	10			
- Overige installaties	10			
3.4	Inrichting en aankleding:			
	- Kantoormeubilair	10		
	- Overig meubilair en stoffering	10		
		- Zonwering	10	
4. ICT	4.1	Netwerkbekabeling	10	
	4.2	Software***	4	
	4.3	Servers/netwerkapparatuur/Pc's	4	
	4.4	Printers***	4	
	4.5	PDA's/telefoons***	4	
	4.6	Glasvezelverbinding	10	
5. Brandveiligheidsvoorzieningen	5.1	Verbindingsmiddelen:		
		- C2000 alarmontvangers	3	
		- C2000 portofoons***	7	
		- C2000 mobilofoons	7	
	5.2	Meetapparatuur	5	
	5.3	Verlichtingsvoorzieningen	10	
	5.4	Hydrolyse redmiddelen (redgereedschap)	10	
	5.5	Hefmiddelen	8	
	5.6	Bepakking (incl. watertoevoerende armaturen)*	15	
	5.7	Uitrukkleding***	7	
	5.8	Uniformen	5	
	5.9	Dienstkleding	5	
5.10	Adembescherming maskers, toestellen en cilinders	8		
5.11	Chemicalienpakken	5		
5.12	Adembeschermingswerkplaats vulapparatuur	10		

Categorie		Subcategorie	Afschrijving termijn
5. Brandveiligheidsvoorzieningen (vervolg)	5.13	Adembeschermingswerkplaats testapparatuur	8
	5.14	Valbeveiliging	7
	5.15	Klim- en hijsmiddelen	10
	5.16	Brandput	50
	5.17	Pomp (vast/mobiel)	15
	5.18	Duikpakken en uitrusting	5
	5.19	Duikapparatuur	7
	5.19	Duikapparatuur	7
6. Voertuigen	6.1	Personen- en bestelauto's	5
	6.2	Personenbussen en bestelwagens	7
	6.3	Haakarmvoertuig/containers	15
	6.4	Tankautospuit vrijwilligers**	12/15
	6.5	Tankautospuit beroeps**	10/12
	6.6	Motorspuit aanhanger	15
	6.7	Motorspuit draagbaar	10
	6.8	Autoladder/hogwerker vrijwilligers	15
	6.9	Autoladder/hogwerker beroeps***	12
	6.10	Hulpverleningswagen (groot)***	12
	6.11	Tankwagen****	15
	6.12	Waterongevallenwagen****	8
	6.13	Adembeschermingswagen****	8
	6.14	Sie-voertuigen****	10
	6.15	Heftrucks****	10
	6.16	Kleine vaartuigen****	10
7. Machines, werktuigen en inrichting	7.1	Specifiek (hogedrukreiniger, werkplaatsapparatuur)	15
	7.2	Hoogwaardig (hefbruggen, draaibanken e.d.)	20
	7.3	Inrichting	15

* Maximaal restant levensduur bestaand actief;

** Afhankelijk van intensiteit van gebruik: aantal inwoners (hoger of lager dan 20.0000) en/of karakter van het gebied (stedelijk of landelijk);

*** Afwijking ten opzichte van advies afschrijftermijnen NVBR Netwerk Materieel en Verwerking op basis van korpspecifieke ervaringcijfers.

**** Toegevoegd aan lijst (specifiek materieel).



3.5.9 Verantwoording bijdrage versnelling uitvoeringsplan

Ter versnelling van het uitvoeringsplan om in control te komen heeft het Veiligheidsbestuur een bijdrage van € 0,5 miljoen toegekend voor de inhuur van externe deskundigen. Eind 2011 zijn vrijwel alle activiteiten uitgevoerd, met als resultaat dat het inzicht in de financiële situatie sterk is verbeterd en de planning- en controlfunctie verder is ontwikkeld. Het resterende saldo is bestemd voor de herijking van het in 2011 ontwikkelde kostprijsmodel. De onderstaande tabel geeft inzicht in de besteding van de bijdrage en de status van de activiteiten.

bedragen x € 1.000

Verantwoording bijdrage versnelling uitvoeringsplan	Status	Re
Bestuurlijke projecten		
Audit KPMG (december 2010)	Afgerond	
Vorbereiding discussie regionale taken (najaar 2010)	Afgerond	
Ontwikkelen kostprijsmodel (aanschaf software en inhuur)	Afgerond	
Afronding regionalisering (o.a. verdeelsleutels voor bekostiging)	Onderhanden	
<i>Subtotaal bestuurlijke projecten</i>		
Verbeteren intern planning- en controlproces		
Ondersteuning investeringsbegroting 2011-2015	Afgerond	
Implementatie budgetmodule t.b.v. salarisbegroting vanaf 2011	Afgerond	
Oplossen knelpunten financiële administratie	Afgerond	
Afronden digitalisering inkoopfacturen	Afgerond	
Opstellen intern controleplan	Afgerond	
<i>Subtotaal verbeteren intern P&C proces</i>		
<u>Verbeteren niet financiële informatievoorziening</u>		
Verbeterslag HRM systeem ten behoeve van strategische personeelsplanning	Afgerond	
Verbeterslag HRM systeem verfijning repressieve formatie	Afgerond	
Oplossen knelpunten planning en registratie in AG5 (BOCAS)	Afgerond	
<i>Subtotaal verbeteren niet financiële informatievoorziening</i>		
Overige dossiers		
Businesscase BOCAS	Afgerond	
Projectmanagement initiatiefase samenvoegen meldkamer	Afgerond	
Begeleiding vereenvoudiging organisatiestructuur (Operationele Dienst en Expertise & Regie)	Afgerond	
FLO: meerjaren prognose	Onderhanden	
<i>Subtotaal overige dossiers</i>		
Totaal realisatie		
Incidentele bijdrage versnellingsvoorstel		
Saldo per 31-12-2011		
Bestemming restant saldo in 2012		
Afronding ondersteuning verdeelsleutels regionalisering		
Doorontwikkeling kostprijsmodel 2012		
Saldo per 31-12-2011		



4 Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR)

4.1 Bestuurlijke aandachtspunten

Activiteiten

De GHOR is belast met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening, en met de advisering hiervan aan andere overheden en organisaties (bijvoorbeeld gemeenten en organisatoren van evenementen).

Een belangrijke taak van het GHOR-bureau is het opleiden, trainen en oefenen van zogenaamde 'GHOR-functionarissen'. Ook adviseert de GHOR bij evenementen, en onderhoudt nauwe contacten met partners als brandweer, politie en gemeenten.

Ontwikkelingen in het afgelopen jaar

In 2011 is een begin gemaakt met de omvorming van de GHOR naar de organisatie die de nieuwe Wet Veiligheidsregio's vraagt. Minder uitvoering die in principe thuishoort bij de zorginstellingen en meer aandacht voor het borgen van de afspraken met deze instellingen en de voor regie bij incidenten. Het eerste komt tot uiting in het project ketenregie waarbij met alle zorginstellingen nieuwe convenanten worden afgesloten. Het tweede komt tot uiting in de invoering van het nieuwe Crisisplan voor de Veiligheidsregio en in de invoering van de nieuwe crisisstructuur voor de opgeschaalde multidisciplinaire crisisorganisatie.

Welke prestaties zouden geleverd worden volgens de begroting?

Beleid en doelstellingen

Het GHOR bureau Amsterdam-Amstelland werkt voor de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en eveneens, op basis van een bestuurlijk convenant, voor de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Gewerkt wordt op basis van een jaarplan, waarin wordt beschreven op welke wijze de algemene beleidsdoelstellingen van het GHOR-Bureau worden geconcretiseerd in de werkzaamheden van de medewerkers. Er wordt een onderscheid gemaakt (voor zover mogelijk) tussen de activiteiten voor Amsterdam-Amstelland en die voor Zaanstreek-Waterland.

Bij de opzet en lay-out van dit jaarplan is op de functie-indeling en de productenstructuur aangesloten. Daarnaast is de relatie gelegd met het beleidsplan 2010-2014 van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en het multi-disciplinaire werkprogramma 2010 Veiligheidsbureau Zaanstreek-Waterland

De beleidsdoelstellingen worden jaarlijks door het hoofd GHOR-Bureau in overleg met de beide Directeuren GHOR vastgesteld. Deze doelstellingen hebben veelal een directe relatie met de producten die door het GHOR-Bureau moeten worden geleverd. De te leveren producten zijn toegewezen aan functies/medewerkers binnen het bureau.

In de planningsgesprekken begin 2011 van het hoofd bureau met de medewerkers, zijn uit de voornoemde doelstellingen, de doelen voor de functies vastgesteld. In deze gesprekken is ook het gewenste resultaat (Indicator-Norm) voor eind 2011 bepaald. Deze aanpak maakt het enerzijds mogelijk op planmatige wijze de werkzaamheden van het GHOR-Bureau uit te voeren en de onderlinge relaties van de werkzaamheden inzichtelijk te maken. Anderzijds wordt daarmee een instrument gecreëerd om de werkzaamheden van de medewerkers, en daarmee de activiteiten van het GHOR-Bureau te meten aan vooraf gestelde doelstellingen en te leveren producten aan beide veiligheidsregio's.

De volgende algemene beleidsdoelstellingen, waarin de optimalisering van de samenwerking met de geneeskundige ketenpartners als leidraad dient, zijn op de volgende pagina voor 2011 uitgezet:



Algemene beleidsdoelstelling	Uitwerking in resultaatgebieden/indicatoren
1. Ketenregie (verbinding tussen de drie geneeskundige processen)	De ketenregie omvat in 2011 : a. Verder uitvoering geven aan het in 2010 opgestelde monodisciplinair Projectplan Ketenregie GHOR. Starten regiegroep Acute opgeschaalde zorg en regiegroep Bevolkingszorg bij crises. b. Ontwikkeling van de boegbeeldfunctie GHOR door actieve benadering door de adjunct-directeur en directeur GHOR van de belangrijkste ketenpartners (o.a. ziekenhuizen, traumacentra huisartsen, RAV en GGD). c. In kaart brengen en ontwikkeling van informatieproces GHOR-keten (in relatie met informatieproces GHOR-bureau). d. Op basis van beleid en prioritering uit het plan van aanpak Ketenregie GHOR 2010 afspraken met de ketenpartners vastleggen e. December 2011 een herzien/nieuw beleidsplan ketenregie waarin op basis van alle aspecten van ketenregie (o.a. ook monitoringfunctie) toekomstig beleid wordt vastgelegd.
2. Ontwikkelen van een gestructureerde relatie met GHOR-functionarissen	Verder uitbouwen van registratiesysteem AG5 door opname van inzetregistraties van HSGHOR en OvDG. In overleg met de leveranciers van GHOR-functionarissen verder vormgeven van een volg- en begeleidingssysteem van GHOR-functionarissen. Eind 2011 is de aanpak vastgelegd in een plan, met daarin ook de positionering en inhoud van de aandachtsfunctie (= relatiebeheer van de GHOR-functies binnen het GHOR-bureau).
3. Evenementen	De in 2010 opgestarte borging van de continuïteit van de evenementenfunctie operationaliseren.
4. OTO (naast reguliere activiteiten)	a. Positionering OTO-GHOR in multidisciplinaire OTO-bureau veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland b. Eind 2011 een beleidsplan OTO voor witte kolom met catalogus (o.a. ziekenhuizen, GROEP).
5. GHOR-bureau verder professionaliseren	De in 2010 opgestarte opbouw naar een project- en procesorganisatie uitbouwen en eind 2011 evalueren of deze aanpak het gewenste resultaat oplevert. Speerpunten: a. Informatieproces binnen GHOR-bureau (ook in relatie met informatieproces GHOR-keten) ontwikkelen; b. Onderling kennisdelen medewerkers door overdrachtsdocumenten, interactief platform kennisdelen; c. Resultaatgericht werken (o.a. in Pilot nieuwe werken, richtlijnen social media en integriteitbeleid); d. Klachtherkenning stimuleren o.a. door een themabijeenkomst; Kwaliteitsmanagement systeem aanpassen aan nieuwe wetgeving, HKZ-normen, procesmatig werken zoals vastgelegd in het plan van aanpak 2010.
6. Jaarplan 2011 Zaanstreek-Waterland	Uitvoering geven aan dit jaarplan.
7. Jaarplan Amsterdam-Amstelland 2011	Uitvoering geven aan dit jaarplan.
8. Versterkingsprojecten De Arend uitvoeren	Uitvoering van "Projecten De AREND" (versterkingsproject Amsterdam-Amstelland/Kennemerland)



Welke prestaties heeft u gerealiseerd?

Ad 1. De convenanten met alle ziekenhuizen en beide GGD'en zijn afgerond en in december 2011 vastgesteld door het bestuur van de veiligheidsregio. Het convenant met Ambulance Amsterdam zal in het 1^e kwartaal van 2012 afgerond worden. Het proces met de huisartsen wordt gestart in 2012, eind 2011 hebben de huisartsen hiertoe een projectmedewerker aangesteld.

Ad 2. De registratie en begeleiding van de piketfunctionarissen GHOR is volledig ingericht. In AG5 worden alle scholingen, oefeningen en inzetten op individueel niveau bijgehouden.

Ad 3. Een tweede medewerker van het bureau is ingewerkt voor de evenementen advisering, hiermee is het risico van een single point of failure verminderd.

Ad 4. Het Multidisciplinair OTO-bureau is gestart, de GHOR levert structureel 0,2 FTE aan dit bureau. Beleidsplan OTO is vastgesteld door hoofd bureau.

Ad 5. Voorbereidingen voor informatieproces en kennisdeling zijn gereed, implementatie start begin 2012. Pilot het nieuwe werken is uitgevoerd, resultaat is dat medewerkers beoordeeld worden op behaalde resultaten conform de beoordelingssystematiek van de GGD en dat flexibel werken ingevoerd is inclusief de introductie van laptops ipv desktop PC's.

Ad 6. Aan alle projecten in Zaanstreek-Waterland is volgens de planning meegewerkt en zijn de geraamde uren besteed. Zaanstreek waterland is onverminderd tevreden over de dienstverlening.

Ad 7. Ook aan de uitvoering van dit jaarplan is volgens de planning meegewerkt. De GHOR heeft de trekker en projectleider voor het project "invoering multidisciplinaire kwaliteitszorg geleverd.



4.2 Financiën

4.2.1 Exploitatie & toelichting GHOR

Bedragen x €1.000	Rekening 2010	Begroting 2011	Begroting Actualisatie 2011	Rekening 2011	Uitputting	Uitputting in %	
BATEN							
2.0	Rentebaten	5	2	5	11	-6	119%
3.2	Verhuur gebouwen en personeel					0	
3.4	Overige goederen en diensten	445	152	154	303	-149	96%
4.1	Rijksbijdragen	1.987	2.005	3.020	2.923	97	-3%
4.2	Regionale bijdragen	329	146	0	0	0	
4.3	Lokale bijdragen		345	257	261	-4	2%
4.4.	Overige bijdragen					0	
Totale baten		2.765	2.651	3.436	3.498	-62	
LASTEN							
1.0	Salarissen en sociale lasten						
2.0	Kapitaallasten	15	15	15	13	2	-16%
3.0	Personeel van derden	1.338	1.470	1.705	1.343	362	-21%
3.1	Energie	23	22	24	29	-5	23%
3.3	Duurzame goederen	8	12	8	15	-7	86%
3.4	Overige goederen en diensten	1.356	1.133	1.658	1.501	157	-9%
Totale lasten		2.740	2.651	3.410	2.901	509	
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)		26	0	26	596	-570	
RESERVES							
Onttrekkingen							
Dotaties		0	0	26	0	26	
Mutaties in reserves		0	0	-26	0	-26	
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)		26	0	0	596	-596	
Investerings:							
a) routinematige investeringen (Investeringsstaat)							
b) niet routinematige investeringen							

Algemeen

- Het resultaat over boekjaar 2011 komt (voor onttrekking reserve) uit op een positief saldo van € 596.000 (prognose was € 605.000). Het bestuur zal worden gevraagd dit overschot toe te voegen aan de algemene reserves. Eventueel kan een gedeelte hiervoor ingezet worden voor een mogelijke afrekening met de Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (zie 5.3).
- In onderstaande toelichting wordt de jaarrekening ten opzichte van de prognose verklaard. Deze prognose is aan het bestuur voorgelegd.



Toelichting Baten (Prognose – Realisatie)

Rentebaten; € 5.000 hoger

Hoger uitgevallen wegens een hogere rentestand.

Rijksbijdragen; € 95.000 lager dan geprognoseerd

Dit verschil wordt grotendeels verklaard doordat de niet bestede Arendgelden/versterkingsgelden Kennemerland op de balans als vooruitontvangen gelden geboekt zijn.

Regiobijdragen; bedrag conform prognose

Overige goederen en diensten; € 257.000 hoger dan de prognose

De GHOR heeft veel meer activiteiten voor externen uitgevoerd.

Toelichting Lasten (Prognose – Realisatie)

Personeel van derden; € 331.000 hoger dan geprognoseerd

Veel facturen zijn later in het jaar ontvangen, en verder is er later in het jaar nog extra personeel in dienst gekomen.

Overige goederen en diensten; € 264.000 lager t.o.v. de prognose

Met name de uitgaven voor project Arend zijn lager uitgevallen, mede door het vertrek van de vaste projectmedewerker. Daarnaast wordt de btw apart weergegeven.



4.2.2 Reserves & Voorzieningen

Reserves & Voorzieningen	Stand	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand
Bedragen in € * 1.000	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
Algemene Reserves				
Weerstandvermogen BAA				0
Exploitatieresultaat 2009 BAA	0			0
Exploitatieresultaat 2010 BAA				0
Exploitatieresultaat 2011 BAA				
Algemene reserve GHOR	25			25
Algemene reserve Vbu				0
totaal algemene reserves	25	0	0	25
Bestemmingsreserves				0
WW BAA		0		0
Nieuwbouw kazerne		0		0
Westerpark BAA				
OGS organisatie BAA		0		0
Realisatie virtuele		0		0
Co-locatie BAA				
Aanvaardbare kosten MKA				0
totaal bestemmingsreserves	0	0	0	0
Totaal reserves	25	0	0	25
Voorzieningen				0
Algemeen BAA		0		0
Egalisatie kapitaallasten BAA		0		0
Egalisatie koste groot onderhoud				0
Totaal voorzieningen	0	0	0	0
Saldo van reserves & voorzieningen	25	0	0	25

In dit overzicht is de toevoeging van het resultaat 2011 nog niet verwerkt.



4.2.3 Balans & toelichting

		(X € 1.000)		2011	2010
ACTIVA					
Vaste activa					
Immateriële vaste activa		0			
Materiële vaste activa		0			
Financiële vaste activa		0			
Belegde algemene reserves		0			
Belegde bestemmingsreserves		0			
Belegde voorzieningen		0			
Kapitaalversterkking		0			
Vlottende activa					
Vorraden		0			
Vorderingen					
Vorderingen op openbare lichamen	754				
Verstrekke kasgeldleningen	0				
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	724				
Overige vorderingen (inclusief stadsdelen)	0				
nog te ontv rente giro NW incl deel van CPA	9	1.487			
Liquide middelen	3.235	3.235			
Overlopende activa	0	0	4.721	2.161	
Overige vlottende activa					
Binnengemeentelijke vorderingen		0			
Rekening-courantsaldi		0			
Totaal activa				4.721	2.161
PASSIVA					
				(X € 1.000)	
				2011	2010
Eigen vermogen					
Algemene reserves	25	25			
Bestemmingsreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen		0			
Overige bestemmingsreserves		0			
Resultaat na bestemming	596	596	621	25	
Voorzieningen		0			
Vaste schulden					
Obligatieleningen		0			
Onderhandse leningen		0			
Door derden belegde gelden		0			
Waarborgsommen		0			
Kapitaalschuld		0			
Door diensten belegde reserves en voorzieningen		0			
Vlottende passiva					
Kortlopende schulden					
Vooruitontvangen projectgelden Arend/versterkingsgelden Kennemerland	688				
Overlopende passiva	212				
Overlopende passiva ontvangen voorschot GGD	2.508				
Nog niet besteed deel frictievergoeding Haarlemmermeer	693	4.101			
Overlopende passiva		0	4.101	2.136	
Overige vlottende passiva					
Binnengemeentelijke schulden		0			
Rekening-courantsaldi		0			
Totaal passiva				4.721	2.161
Saldo				0	0



Toelichting op de activa

Vorderingen; saldo van € 1.487.000:

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen; saldo van € 724.000

Betreft de rekening-courantverhouding met de Gemeente Amsterdam. Dit saldo is ontstaan als gevolg van de frictievergoeding van Ministerie van Binnenlandse Zaken (herverdeling Veiligheidsregio's). Het geld is eigendom van de GHOR.

Overige vorderingen openbare lichamen; saldo van € 754.000

Betreft diverse uitstaande facturen die nog niet ontvangen zijn, alsmede de niet bestede Arendgelden 2009-2011 (€ 688.000) die bij de GGD op de balans staan.

Nog te ontvangen rente giro NW; saldo van € 9.000,-

Betreft het GHOR-deel van de nog te ontvangen rente over de rekening-courantverhouding met de Gemeente Amsterdam.

Liquide middelen; saldo van € 3.235.000:

Betreft het eindsaldo op de girorekening op 31-12-2011.

Toelichting op de passiva

Algemene reserve; saldo van € 25.000

Zie overzicht reserves & voorzieningen paragraaf 5.2.4

Resultaat na bestemming; saldo van € 596.000

Betreft het resultaat over boekjaar 2011. Zie exploitatierekening paragraaf 5.2.1

Overlopende passiva; saldo van € 4.101.000

Vooruitontvangen projectgelden Arend/versterkingsgelden Kennemerland € 688.000

Betreft de niet bestede gelden van dit project over de jaren 2009-2011

Overlopende passiva; saldo van € 212.000

Betreft door de Bestuursdienst Amsterdam dubbel betaalde inwonersbijdrage 2011.

Overlopende passiva ontvangen voorschot GGD; saldo van € 2.508.000

Betreft de afrekening met de GGD over boekjaar 2011.

Nog niet besteed deel frictievergoeding Haarlemmermeer; saldo van € 693.000

Betreft het saldo van de frictievergoeding Haarlemmermeer.

4.2.4 Versterkingsgelden Kennemerland/ project Arend

In 2011 is er voor dit project € 312.500 van Kennemerland ontvangen. Hiervan is € 239.267 besteed, de rest is op de balans als vooruitontvangen gelden geboekt.



4.2.5 Investering & toelichting GHOR

Investeringen	Boekwaarde	Vermeerderingen	Verminderings	Boekwaarde
Bedragen in € * 1.000	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
Gebouwen en terreinen				
Voertuigen				
Overig materieel				
Totaal	0	0	0	0

De GHOR maakt voor al zijn faciliteiten gebruik van de GGD Amsterdam. De afspraken van deze samenwerking is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst. GGD Amsterdam doet zo nodig investering ten behoeve van de GHOR. De afschrijvings- en rentekosten die uit deze investeringen voortvloeien worden berekend aan de GHOR.



4.3 Verantwoording Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

4.3.1 Inleiding

In 2008 is tussen de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland een bestuurlijk convenant aangegaan met een looptijd tot 1 januari 2011.

Na een evaluatie in 2010 en aansluitende bestuurlijke besluitvorming is per januari 2011 een nieuw convenant van kracht geworden. Nieuwe wetgeving in 2010 (de inwerkingtreding van de Wet Veiligheidsregio's per 1 oktober van dat jaar die de Brandweerwet, de Wet geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen alsmede de Wet rampen en zware ongevallen integreerde) leidde namelijk tot veranderende verantwoordelijkheden waardoor een verlenging van het convenant uit 2008 niet wenselijk was.

In de WVr is de GHOR beschreven als de door het bestuur van de Veiligheidsregio ingestelde organisatie die belast is met de coördinatie, aansturing en regie van de geneeskundige hulpverlening en met de advisering van andere overheden en organisaties op het gebied van de geneeskundige hulpverlening. Het begrip geneeskundige hulpverlening is daarbij gedefinieerd en begrensd tot: in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing, door daartoe aangesteld personeel, als onderdeel van een gecoördineerde inzet van diensten en organisaties van verschillende disciplines, door tussenkomst van een meldkamer.

Het doel van het nieuwe convenant is het komen tot een slagvaardige en kwalitatief hoogwaardige uitvoering van de GHOR binnen de rampbestrijding en crisisbeheersing onder de bestuurlijke regie van de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland.

Daarbij is vastgelegd dat de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland ervoor zal zorgdragen dat de GHOR Amsterdam-Amstelland op een dusdanige wijze is ingericht dat ook de uitvoerende taken van de GHOR voor de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland worden voorbereid en uitgevoerd (artikel 3.1) en dat de afspraken over de uitvoering van de samenwerking schriftelijk worden vastgelegd en bewaakt door de, door partijen voor de eigen veiligheidsregio benoemde, directeurs GHOR (artikel 3.2).

Deze uitvoeringsafspraken zijn vastgelegd in onderliggende documenten.

De verantwoording naar de regio Zaanstreek-Waterland over de omvang en kwaliteit van de uitgevoerde werkzaamheden vindt plaats middels periodieke (viermaandelijke) managementrapportages; de financiële verantwoording middels een separate paragraaf in de jaarrekening van de GHOR Amsterdam-Amstelland.



4.3.2 Urenverantwoording

Tabel 1. Overzicht uren volgens registratie (periode 1/1/2011 – 31/12/2011)

Rubriek	Totaal uren 1/1 – 30/4	Totaal uren 1/5 – 31/8	Totaal uren 1/1 – 31/12 (incl. periode 1/9 – 31/12)
Specifiek A-A (a)	1726,75 (23,60%)	1658,50 (20,91%)	5486,25 (25,29%)
Specifiek Z-W (b)	590,25 (8,06 %)	488 (6,15%)	1610,75 (7,43%)
Algemeen (c)	5000,75 (68,34%)	5786,25 (72,94%)	14593,25 (67,28%)
Totaal	7317,75 (100%)	7932,75 (100%)	21690,25 (100%)

Tabel 2. Specificatie uren Zaanstreek-Waterland naar categorie

Categorie	Aantal uren 1/1-30/04	Aantal uren 1/5-31/08	Aantal uren 1/1 – 31/12 (incl. periode 1/9 – 31/12)
Beheer	16,5	24	105,5
Communicatie	9,75	1,75	14,5
Evenementen	44	43,25	151,75
Opleiden, trainen en oefenen	329	249	833,75
Overleg	44,25	36,5	144
Projecten	119,25	96,25	249,5
Logistiek	17	22	72,5
Inzetten	9,5	15,25	33,25
Kwaliteit	1	1	3,5
Planvorming			2,5
Totaal specifiek Z-W	590,25	488	1610,75



Tabel 3. Netto uren volgens registratie met verdeling algemene uren volgens 60/40 norm
Deze norm is gebaseerd op 'Startdocument samenwerking operationele GHOR ZW en AA 2008'.

Periode 1/1 – 30/4

Rubriek		Totaal uren	In %
Totaal A-A	(a) + (60% van c)	4727,20	64,60
Totaal Z-W	(b) + (40% van c)	2590,55	35,40
		7317,75	100

Periode 1/5 – 31/8

Rubriek		Totaal uren	In %
Totaal A-A	(a) + (60% van c)	5129,75	64,67
Totaal Z-W	(b) + (40% van c)	2802,50	35,33
		7932,25	100

Periode 1/1 – 31/12 (incl. periode 1/9 – 31/12)

Rubriek		Totaal uren	In %
Totaal A-A	(a) + (60% van c)	14242,25	65,66
Totaal Z-W	(b) + (40% van c)	7448,00	34,34
		21690,25	100

Toelichting op cijfermatig overzicht/tabellen.

In tabel 1 is (uitgesplitst naar perioden van vier maanden) het totaal opgenomen aan specifieke inzeturen (ten behoeve van de VRAA respectievelijk VRZW) en de algemene inzeturen (dit zijn uren waarvan het resultaat ten goede komt aan beide regio's). Tabel 2 specificeert per periode van vier maanden de specifieke VRZW-uren naar categorie werkzaamheden. In tabel 3 is, eveneens per periode van vier maanden, de vertaalslag gemaakt van algemene inzeturen naar specifieke uren op basis van de 60/40 verdeling en is op basis daarvan vervolgens de uiteindelijke procentuele verdeling van activiteiten naar VRZW resp. VRAA berekend.

Met betrekking tot de tabellen nog het volgende:

- Het overzicht heeft uitsluitend betrekking op personele inzet(uren)
- Alle medewerkers van het GHOR-bureau hebben hun activiteiten vastgelegd in het tijdregistratiesysteem met uitzondering van het hoofd bureau. Zijn uren zijn dus niet opgenomen in het overzicht.
- De registratietijdvakken omvatten de periode 1 januari t/m 30 april, 1 mei t/m 31 augustus en 1 januari t/m 31 december.



- Het weergegeven aantal uren is het onbewerkt totaal; waar wijzigingen in de personele formatie in de loop van de verslagperiode hebben plaatsgevonden (indiensttreding, uitdiensttreding of wijziging van uren) heeft geen enkele vorm van extrapolatie plaatsgevonden.
- Inzetten van GHOR-functionarissen (bij calamiteiten) betreffen uitsluitend inzetten verricht door medewerkers van het GHOR-bureau Amsterdam-Amstelland. Het betreft hier dus in het bijzonder de functionarissen in het Regionaal Operationeel Team (Algemeen commandant geneeskundige zorg en waarnemend algemeen commandant geneeskundige zorg). Inzet bij calamiteiten van externe functionarissen die middels dienstverleningsovereenkomsten piketdiensten verrichten voor de GHOR Amsterdam-Amstelland en daarmee ook voor de regio Zaanstreek-Waterland (zoals bv. Officieren van Dienst Geneeskundig en medewerkers actiecentrum GHOR, niet deel uitmakend van de personele formatie van het GHOR-bureau) is niet in de overzichten opgenomen.
- De in rubriek Opleiden, Trainen en Oefenen genoemde uren hebben voor het merendeel betrekking op het voorbereiden, uitvoeren en evalueren van opleidingen, trainingen en oefeningen. Daarnaast zijn in deze rubriek ook de opleidings-, trainings- en oefeningen opgenomen van medewerkers van het GHOR-bureau Amsterdam-Amstelland zelf.

4.3.3 Afrekening

Het convenant (artikel 4.6) geeft aan dat voor de berekening van meer- of minderkosten wordt uitgegaan van een afwijking van meer of minder dan vijf procent van het aantal geplande uren zoals opgenomen in het jaarplan van het jaar waarover de afrekening plaatsvindt.

In de loop van 2011 werd duidelijk dat als gevolg van prioriteitswijzigingen er grote verschillen ontstonden tussen de urenraming (planning) en de werkelijke uurbesteding. De afwijking is dermate groot dat ook de bandbreedte wordt overschreden.

De nu gepresenteerde verdeling is gebaseerd op de urenregistratie. In deze registratie is duidelijk welke uren direct aan een der beide regio's is besteed. Het algemeen deel, wat niet direct toegerekend was aan een der regio's, is verdeeld volgens de 60/40 norm, zoals die van kracht was in het "Startdocument samenwerking veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en GHOR-bureau Amsterdam-Amstelland 2008". Zie tabel 1 en volgende.

Op 3 april 2012 is door de directeuren Publieke Gezondheid van de veiligheidsregio's Zaanstreek-Waterland en Amsterdam-Amstelland besloten om:

- niet tot financiële verrekening over te gaan en
- naar een andere verantwoordingsystematiek te streven en ook het convenant hierop aan te passen.



5 Meldkamer Ambulancevervoer (v/h CPA)

5.1 Bestuurlijke Hoofdlijnen

Activiteiten

De twee onderdelen van de meldkamer: GGD-meldkamer en MKA RAVAA (meldkamer ambulancezorg van de RAVAA, voorheen CPA) vormen samen de zorgmeldkamer.

GGD

De meldkamer verzorgt de alarmering van alle 7x24 uur beschikbare GGD functies. De afdelingen forensische geneeskunde en psychiatrische hulpverlening zijn de belangrijkste afnemers van de meldkamer GGD. Andere (kleinere) afnemers zijn de clusters Leefomgeving, Infectieziekenbestrijding en de afdeling Communicatie.

MKA RAVAA (voorheen CPA)

De meldkamer verzorgt 7x24 uur de aansturing van de ambulancezorg (zowel spoed- als niet spoedeisende hulp). Bij grote calamiteiten is de meldkamer het centrale coördinatiepunt en bij opschaling wordt de gehele GHOR-organisatie gealarmeerd. Daarbij wordt heel nauw samengewerkt met de meldkamers van Politie en Brandweer.

Ontwikkelingen in afgelopen jaar:

Ontwikkelingen binnen de MKA werden gedomineerd door de invoering van de nieuwe Tijdelijke Wet ambulancezorg (TWAZ) en de daarbij behorende oprichting van één nieuwe rechtspersoon voor de ambulancezorg. De focus binnen de RAVAA was gericht op een nieuwe organisatiestructuur. Onzekerheid over politieke besluitvorming geeft intern, binnen de meldkamer, de nodige spanning. In de fusiegesprekken met de RAVAA partners en bij de ontwikkeling van een nieuwe organisatiestructuur is zorgverlening, gericht op de patiënt en op prestaties als absoluut uitgangspunt gesteld. De verwachting bestaat dan ook dat de beoogde nieuwe samenwerking tot meer eensgezindheid en slagvaardigheid binnen de RAVAA zal leiden en daarmee op termijn tot betere prestaties. In de eerste helft van 2011 hebben de onderhandelingen om tot één private rechtspersoon voor ambulancezorg en meldkamer ambulancezorg plaatsgevonden en is de politieke besluitvorming tot uitplaatsing van de MKA en de ambulancedienst uit de GGD afgerond. In de tweede helft van 2011 is met de vakbonden een akkoord tot stand gekomen over het sociaal plan en zijn alle praktische zaken geregeld voor de overdracht van beide organisatieonderdelen naar de nieuwe ambulanceorganisatie "Ambulance Amsterdam". Op 1 januari 2012 heeft de overdracht plaatsgevonden.

Welke prestaties zouden geleverd worden volgens de begroting?

Doelstelling voor 2011 was met name de verdere verhoging van de efficiëntie van de dagelijkse aansturing van de ambulancezorg, met name door verdere automatisering op de meldkamer en digitalisering van de communicatie tussen de meldkamer en de ambulances.

Tweede doelstelling was de verbetering van de communicatie en het beter delen van waarnemingen en beoordelingen met de meldkamers van politie en brandweer tijdens grote calamiteiten en evenementen met een multidisciplinaire inzet. De focus van de afstemming ligt op beeldvorming, informatie-uitwisseling en –management en alarmering.



Welke prestaties heeft u gerealiseerd?

De ontwikkelingen binnen de meldkamer hebben niet stilgestaan. In 2011 vond de verdere uitrol plaats van het project verandering werkprocessen. Doelstelling was de werkprocessen zo in te richten dat acute ambulancezorg en B-vervoer min of meer gescheiden worden uitgevoerd. Concentratie op beide deelprocessen door aangewezen centralisten (meldtafels) moeten tot meer efficiëntie leiden. Bij het onderdeel acute ambulancezorg is een nadrukkelijk onderscheid aangebracht tussen aanname en uitgifte van (112) ambulanceaanvragen. De aannamecentralist heeft de specifieke taak alleen spoedlijnen (112) aan te nemen en de uitgifte centralist geeft de spoedaanvraag z.s.m. uit, bewaakt de beschikbaarheid en verdeelt de ambulances strategisch over de regio. De centralist 'eerste bedienplaats' heeft een nadrukkelijke rol toebedeeld gekregen om dit proces te monitoren, te sturen en er leiding aan te geven. De centralisten op de bedienplaatsen die het B-vervoer aannemen en verwerken hebben de opdracht te plannen, het bewaken van vraag en aanbod. Het project is eind 2011 afgerond. De nieuwe werkwijze heeft rust gebracht in het meldkamerproces. Iedereen kent zijn/haar taak en verantwoordelijkheid. Bezien vanuit meldkamerprestaties is verbetering geconstateerd op de aannametijd van 112 meldingen en is er een lichte verbetering van de uitgiftetijd.

In 2011 heeft bij VZA een differentiatie in de ambulancezorg plaatsgevonden. Daarbij zijn de zorgambulance (voor laag-complex vervoer en voor alarmopvolging thuiszorgpatiënten) en de Rapid Responder geïntroduceerd. Voor de MKA is de invoering van de zorgambulance, die niet meedoet in de afhandeling van spoedvervoer, aanleiding geweest voor een pilot waarbij deze zorgambulances buiten het gewone meldkamerproces om aangestuurd worden door een speciale planner. Na een eerste gunstige evaluatie medio 2011 is besloten deze pilot te verlengen tot in 2012.

In 2011 heeft het systeem Online Besteld Vervoer waarbij alle tien regionale ziekenhuizen het B-vervoer niet meer telefonisch aanmelden maar online via een internet programma volledig gewerkt. Naast het online bestellen van vervoer krijgt de aanvrager een planmodule te zien waarin de beschikbaarheid van ambulances wordt weergegeven. De aanvrager kan zo rekening houden met de beschikbaarheid van ambulances en de balans tussen vraag en aanbod (mede) in evenwicht houden.

Het project 'digitaal gestroomlijnd' is in 2011 bijna geheel uitgerold op alle ambulanceposten in de regio. Dit automatiseringsproject digitaliseert al het dataverkeer tussen meldkamer, ambulance en ziekenhuis en vereenvoudigt de uitwisseling van gegevens. In 2011 zijn alle testresultaten en technische hobbels uit de voorgaande jaren verwerkt en opgelost.

De RAVAA is in samenspraak met vier andere RAV regio's een project gestart om een nieuwe protocollaire (internationaal getoetste) meldkamerstandaard (PROQ&A) in gebruik te nemen. Dit project is gestart uit de overtuiging dat de huidige landelijke meldkamerprotocollen niet beantwoorden aan de eisen die voor optimale triage en meldkamerprestaties noodzakelijk zijn. PROQ&A is in tegenstelling tot de landelijke standaard een realtime triagesysteem dat leidt tot eenduidigheid bij de trage (uitvragen 112 melder), de kans op fouten uitsluit, uitvraagdata registreert en een uitgebreid data sturingsysteem bevat wat de mogelijkheid biedt de kwaliteit van de meldkamerzorg te monitoren en te toetsen.

GMS

De monodisciplinair werkende meldkamers van politie, Brandweer en Ambulancezorg hebben tot op heden separaat werkende meldkamersystemen tot hun beschikking. Politie en Brandweer werken beiden met een niet gekoppeld GMS (Geïntegreerd Meldkamer Systeem) en de MKA werkt met MIOS (Meldkamer Informatie en Opdrachtsysteem). Op basis van de uitkomsten van de RADAR toetsen door de inspectie in 2009 is besloten tot verdergaande samenwerking op dit terrein. In de loop van 2011 werd duidelijk dat het ministerie van V&J geen instemming wilde geven aan het op



afstand digitaal werken op één gemeenschappelijk GMS. In december bleek het onverwachts mogelijk dat, door een uitbreiding van de ruimte voor een gemeenschappelijke meldkamer op het Hoofdbureau van Politie, de MKA op korte termijn (in 2012) toch kan colokeren met de meldkamer voor politie en brandweer. Begin 2012 zal hierover definitieve besluitvorming plaatsvinden.

In 2011 is binnen de veiligheidsregio het netcentrisch werken geheel ingevoerd en diverse malen gebruikt en beoefend. Netcentrisch werken (CEDRIC en sinds dec 2010 LCMS) houdt in dat verantwoordelijke meldkamer functionarissen van politie, brandweer en ambulancezorg in opgeschaalde situatie (calamiteiten en rampen) multidisciplinair informatie uitwisselen. Tijdens het gezamenlijke optreden van de verschillende hulpdiensten is er behoefte aan een informatiesysteem waarmee gegevens over deze activiteit gedeeld kunnen worden. Het efficiënt uitwisselen van deze gegevens leidt tot een betere en doelmatiger afhandeling van activiteiten alsmede tot een betere voorlichting van de bevolking. Het delen van de informatie vanuit de verschillende diensten leidt via LCMS tot een eenduidig beeld gedurende het gezamenlijk grootschalig optreden.

Kwaliteit.

De MKA is HKZ gecertificeerd. Begin 2010 heeft er een algehele hercertificatie plaatsgevonden en is er een nieuw certificaat verkregen voor 3 jaar.

Voor wat betreft de in de begroting opgenomen verwachte prestaties is het beeld als volgt:

Activiteit	Omschrijving	Begroot 2011	Gerealiseerd 2011
CPA-activiteiten	Meldingen CPA	105.843	113.365
24 uren bereikbaarheid	Verrichtingen t.b.v. 24 uren	19.100	19.295
GGD	bereikbaarheid GGD		

5.2 Financiën

Algemeen

Er bestaat een discrepantie tussen enerzijds de 'planning en control'-cyclus zoals gemeld in de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en in de bijbehorende financiële verordening en anderzijds de richtlijnen en werkwijze van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA).

Volgens de Financiële Verordening Veiligheidsregio moet de jaarrekening 2011 met accountantsverklaring voor 1 april 2012 aangeboden worden aan de deelnemende gemeenten en het Dagelijks Bestuur. Het Dagelijks Bestuur biedt de jaarstukken uiterlijk 1 juli 2012 ter vaststelling aan aan het Algemeen Bestuur.

De NZA stelt normen op voor de hoogte van het budget en stelt de tarieven vast die de MKA moet hanteren.

De NZA bepaalt voor een jaar wat maximaal aanvaardbaar is aan kosten, het zogenaamde Budget Aanvaardbare Kosten. De hoogte van het budget is mede afhankelijk van de afspraken tussen uitvoerder (MKA) en financiers (AGIS en de regiovertegenwoordiger Ziekttekostenverzekeraars Nederland) over o.a. productie en kapitaallasten. De baten worden via NZA tariefbeschikkingen afgestemd op dit budget. Wijzigingen in het budget worden door de NZA doorgegeven via beleidsregels en rekenstaten.

De beleidsregels scheppen een financieel kader dat door uitvoerders en financiers nader moet worden ingevuld. Na overeenstemming tussen uitvoerder en financiers dient de NZA akkoord te gaan met de gemaakte afspraken. De budgetmutaties die voortvloeien uit de (nacalculerbare) posten in de jaarrekening worden, door middel van het Nacalculatieformulier, ter beoordeling voorgelegd aan



de zorgverzekeraars en na fiatting door de verzekeraars aan de NZa. De NZa maakt dan ter afsluiting, eventueel na correcties, het definitieve jaarbudget bekend via een laatste rekenstaat over het betreffende jaar. Naar verwachting zal in juli 2012 het definitieve budget over 2011 bekend zijn.

Dit heeft tot gevolg dat bij het opstellen van deze jaarrekening het definitieve budget en daarmee de exacte baten nog niet definitief bekend zijn.

5.2.1 Balans & toelichting MKA

Balans (bedragen * €1.000)		2011	2010	2011	2010
Activa				Passiva	
Vaste activa	0	0		Eigen vermogen	-115 -277
Immateriële vaste activa				<i>Algemene reserves</i>	
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio				<i>Bestemmingreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen, t.l.v deelnemende gemeenten</i>	-115 -277
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa				<i>Overige bestemmingsreserves</i>	
Materiële vaste activa				<i>Resultaat na bestemming</i>	
Investerings met een economisch nut				Voorzieningen	
<i>Waarvan in erfpacht uitgegeven</i>					
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		0		Vaste schulden	0 0
Financiële vaste activa				<i>Obligatieleningen</i>	
Deelnemingen				<i>Onderhandse leningen</i>	
Gemeenschappelijke regelingen				van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringmaatschappijen	
Overige verbonden partijen				van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	
Leningen aan woningbouwcorporaties				van binnenlandse bedrijven	
Leningen aan deelnemingen				van overige binnenlandse sectoren	
Leningen aan overige verbonden partijen				van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.	
Overige langlopende leningen				<i>Door derden belegde gelden</i>	
Overige uitzettingen met een rentetypisch looptijd van 1 jaar of langer					
Bijdragen aan activa in eigendom van derden				<i>Waarborgsommen</i>	
Belegde algemene reserves				<i>Kapitaalschuld</i>	
Belegde bestemmingsreserves				<i>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</i>	
Belegde voorzieningen					
Kapitaalverzekering				Viottende passiva	-672 1.928
				<i>Kortlopende schulden</i>	
Viottende activa	1.474	1.651		<i>Kasgeldleningen</i>	
<i>Voorraden</i>				Bank- en giroaldi	
Niet in exploitatie genomen bouwgronden				Overige schulden	
Overige grond- en ulpstoffen				Overlopende passiva	-672 1.928
Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)				Vooruitontvangen bedragen Rijk en Europese Unie	
Gereed product en handelsgoederen				Overige overlopende passiva	
Vooruitbetalingen op voorraden					
<i>Vorderingen</i>				Overige viottende passiva	2.536 0
Vorderingen op openbare lichamen				<i>Binnengemeentelijke schulden</i>	
Verstrekte geldleningen				Gemeentelijke diensten en bedrijven	2.536
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen				Diensten en bedrijven ivm BCF	
Overige vorderingen (incl. stadsdelen)	696	1.489		<i>Rekening-courantsaldi</i>	
Overige uitzettingen				Jaarrekening met de gemeente	
<i>Liquide middelen</i>	778	162		Stadsvernieuwingfonds	
<i>Overlopende activa</i>	0				
Overige viottende activa	275	0			
<i>Binnengemeentelijke vorderingen</i>					
Gemeentelijke diensten en bedrijven	275				
GBR in verband met BCF					
<i>Rekening-courantsaldi</i>					
Jaarrekening met de gemeente					
Stadsvernieuwingfonds					
Totaal activa	1.749	1.651	Totaal passiva	1.749	1.651

Algemeen

Alle bedragen in de balans zijn vermeld tegen de nominale waarde in euro's.

In deze Balans niet opgenomen de waarde van het gebouw, inclusief kostenverbouwingen, omdat deze eigendom zijn van de GGD. Indien de Meldkamer vanwege de colokatie met Politie en Brandweer gaat verhuizen zal de regio de GGD moeten compenseren voor de waarde. De waarde bedraagt € 951.000, exclusief afschrijving 2012. Inclusief afschrijving 2012 wordt de waarde € 858.000.



Toelichting op de activa

Overlopende activa € 696.000

Dit bedrag betreft Debiteuren vervoerders

De ambulancevervoerders betalen per rit een bijdrage aan de MKA. Het hier vermelde bedrag betreft de nog door de vervoerders te betalen ritten en betreffen bijna volledig de facturen over september t/m december 2011.

Gemeentelijke diensten en bedrijven

Van de GGD is nog te ontvangen een bedrag van € 275.00

Toelichting op de Passiva

Bestemmingsreserve schommelingen in tarieven -€ 115.000.

Zie ook bij toelichting exploitatie. Het nadeel in de exploitatie wordt onttrokken aan de Reserve Aanvaarbare Kosten, waardoor deze reserve per saldo € 115.000 negatief komt te staan.

Frictievergoeding Haarlemmermeer € 0

De stand van de reserve is:

Aandeel CPA	€ 451.592
Onttrekking 2008	-/- € 135.312
Onttrekking 2009	-/- € 146.593
Onttrekking 2010	-/- € 87.075
Onttrekking 2011	-/- € <u>81.612</u>
Stand Frictievergoeding	€ 0

Overlopende Passiva € 672.000

Verrekening in tarieven € 672.264

Het verschil tussen de gefactureerde opbrengsten aan de vervoerders en het door de NZa toegestane budget wordt in de tarieven van de volgende jaren verrekend. In 2011 betreffen de wijzigingen:

Stand per 31-12-2010	€ 284.547
Aanpassing NZa op nacalculatie 2010	-/- € 94.963
Gefactureerd aan de vervoerders:	€ 3.205.964
Toegestaan budget (rekenstaat 2009-5)	-/- € 3.688.644
Te verrekenen	-/- € <u>482.680</u>
Saldo per 31-12-2011	€ 672.264

Overige schulden € 2.536.130

De GGD stuurt in de loop van het jaar aan de MKA voorschotnota's om haar kosten te dekken. Het verschil tussen de hiervoor vermelde voorschotnota's en de werkelijke kosten wordt op basis van de jaarrekening apart gefactureerd. De nog te betalen eindafrekeningen over 2010 en 2011 bedragen te samen € 2.536.130.



5.2.2 Exploitatie & toelichting MKA

Bedragen x €1.000	Rekening 2010	Begroting 2011	Begroting Actualisatie 2011	Rekening 2011	Uitputting	Uitputting in %
BATEN						0
2.0	Rentebaten	1				
3.2	Verhuur gebouwen en personeel					
3.4	Overige goederen en diensten	3539	3.429	3.680	3.709	0,01
4.1	Rijksbijdragen					
4.2	Regionale bijdragen					
4.3	Lokale bijdragen					
4.4.	Overige bijdragen	87	87	55	82	0,49
Totale baten		3.627	3.516	3.735	3.791	0,50
LASTEN						
1.0	Salarissen en sociale lasten					
2.0	Kapitaallasten	292	387	344	351	0,02
3.0	Personeel van derden	2847	2.629	2.861	2.999	0,05
3.1	Energie					
3.3	Duurzame goederen					
3.4	Overige goederen en diensten	664	500	697	708	0,02
Totale lasten		3.803	3.516	3.902	4.058	0,08
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)		-176	0	-167	-267	0,60
RESERVES						
Onttrekkingen		-176		-167	-267	0,60
Dotaties						
Mutaties in reserves		-176	0	-167	-267	0,60
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)		0	0	0	0	-
Investeringen:						
a) routinematige investeringen (Investeringsstaat)						
b) niet routinematige investeringen						

Toelichting

Algemeen

Door de uittreding van de gemeente Haarlemmermeer uit de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en daarmee ook uit de Regionale Ambulancevoorziening Agglomeratie Amsterdam (RAVAA) betekent een verlies in de ritproductie. De hieraan gerelateerde afname van de inkomsten is door het ministerie van BZK voor een periode van 5 jaar gecompenseerd in de vorm van een eenmalige tegemoetkoming van € 451.000 (zie de toelichting bij de balans). Het benodigde deel van de tegemoetkoming voor 2011 was begroot op € 87.000 (actualisatie € 55.000). In de rekening is het restant ad € 81.912 aan de reserve onttrokken, waarmee de reserve voor het totaal bedrag is uitgenut.

Baten

De NZa bepaalt wat voor een jaar de maximaal aanvaardbare kosten zijn, het zogenaamde Budget Aanvaardbare Kosten. De hoogte van het budget is mede afhankelijk van de afspraken tussen uitvoerder (GGD-Meldkamer/MKA) en financiers (AGIS en de regiovertegenwoordiger



Ziektekostenverzekeraars Nederland) over o.a. productie en kapitaallasten. De baten worden via NZa-tariefbeschikkingen afgestemd op dit budget. Wijzigingen in het budget worden door de NZa doorgegeven via beleidsregels en financieel vertaald in rekenstaten.

De beleidsregels scheppen een financieel kader dat door uitvoerders en financiers nader moet worden ingevuld. Na overeenstemming tussen uitvoerder en financiers dient de NZa akkoord te gaan met de gemaakte afspraken. Meestal is begin juni de hoogte van het budget over het jaar daarvoor bekend. Na bekendmaking van het budget wordt normaal gesproken de jaarrekening opgesteld. De budgetmutaties die voortvloeien uit de (nacalculerbare) posten in de jaarrekening worden, door middel van het Nacalculatieformulier, ter beoordeling voorgelegd aan de zorgverzekeraars en na fiatting aan de NZa. De NZa maakt dan ter afsluiting, soms na correcties, het definitieve jaarbudget bekend via een laatste rekenstaat.

Dit heeft tot gevolg dat bij het opstellen van deze jaarrekening het definitieve budget en daarmee de exacte baten nog niet bekend zijn.

Lasten

Kapitaalslasten

De kapitaallasten van de renovatie zijn wat minder lager uitgevallen dan in de actualisatie werd verwacht. Over deze kosten zijn vooraf afspraken gemaakt met de zorgverzekeraars en mogen worden nagecalculeerd.

Personeel van derden

Omdat het personeel van de MKA in dienst is bij de GGD zijn de salarissen en sociale lasten onder personeel van derden opgenomen. Voor het realiseren van de hogere productie en het opvangen van langdurig zieke medewerkers was meer extra inzet (€ 138.000) van m.n. ingehuurd personeel nodig dan bij de actualisatie verwacht. De hogere inkomsten t.o.v. de actualisatie bedragen ad € 42.000

Overige goederen en diensten

De hoger lasten ad € 11.000 t.o.v. de actualisatie worden m.n. veroorzaakt door een mix van diverse plussen en minnen.

Investeringen & Toelichting MKA

Investeringen	Boekwaarde	Vermeerderingen	Verminderingen	Boekwaarde
Bedragen in €* 1.000	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
Gebouwen en terreinen				
Voertuigen				
Overig materieel				
Totaal	0	0	0	0

Is voor de MKA niet van toepassing. Investeringen geschieden door de GGD. MKA betaalt alleen afschrijving en rente. Indien echter de Meldkamer door de colokatie gaat verhuizen moet de GGD voor de waarde worden gecompenseerd. De waarde bedraagt € 951.000, exclusief afschrijving 2012, en Inclusief afschrijving 2012 € 858.000.



5.2.3 Reserves & Voorzienen

Reserves & Voorzienen	Stand	Vermeerderingen	Verminderen	Stand
Bedragen in €* 1.000	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
Algemene Reserves				
Weerstandvermogen BAA				0
Exploitatieresultaat 2010 BAA				0
Exploitatieresultaat 2011 BAA				
Algemene reserve GHOR				0
Algemene reserve Vbu				0
totaal algemene reserves	0	0	0	0
Bestemmingsreserves				0
WW BAA		0		0
Nieuwbouw kazerne		0		0
Westerpark BAA				
OGS organisatie BAA		0		0
Realisatie virtuele		0		0
Co-locatie BAA				
Aanvaardbare kosten MKA	-277	429	267	-115
totaal bestemmingsreserves	-277	429	267	-115
Totaal reserves	-277	429	267	-115
Voorzienen				0
Algemeen BAA		0		0
Egalisatie kapitaallasten BAA		0		0
Egalisatie koste groot onderhoud		0		0
Totaal voorzieningen	0	0	0	0
Saldo van reserves & voorzieningen	-277	429	267	-115

De vermeerdering in 2011 betreffen een correctie als gevolg van de vaststelling door de NZa van het definitieve budget (€ 154) en een compensatie door de VZA (€ 275). De vermindering is het nadelig resultaat over 2011.

6 Veiligheidsbureau Amsterdam – Amstelland

6.1 Inleiding

Voor u ligt de Jaarrekening 2011 van het Veiligheidsbureau van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA). De VrAA omvat de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. In de VrAA wordt bestuurlijk samengewerkt op het gebied van brandweezorg, rampenbeheersing, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en de handhaving van openbare orde en veiligheid.

Het Veiligheidsbureau is gepositioneerd bij de directie Openbare Orde en Veiligheid van de gemeente Amsterdam en werkt van daaruit ten behoeve van alle gemeenten die deel uitmaken van de VrAA. Het Veiligheidsbureau wordt gefinancierd door bijdragen van de deelnemende gemeenten VrAA en bijdragen van GHOR, de regionale politie AA en Brandweer AA.

6.2 Bestuurlijke aandachtspunten

De reguliere regionale taken van het Veiligheidsbureau zijn vastgelegd in de Startnotitie Veiligheidsbureau. Het Veiligheidsbureau heeft zowel regionale als lokale taken. In de jaarrekening van de Veiligheidsregio wordt alleen in gegaan op de regionale taken. De reguliere regionale taken zijn:

1. het integraal adviseren van het Veiligheidsbestuur
2. het ondersteunen van het Veiligheidsbestuur
3. de regie en de coördinatie van de multidisciplinaire en regionale samenwerking op het gebied van crisisbeheersing.

Daarnaast heeft het Veiligheidsbureau in die Startnotitie Veiligheidsbureau ook een tweetal ontwikkeltaken gekregen:

1. Ontwikkeltaken met het oog op het vormgeven van samenwerking en organisatie
2. Inhoudelijke ontwikkeltaken zoals het gedelegeerd opdrachtgeverschap, nazorg, communicatie, evenementenbeleid en evaluatie

6.2.1 Formatie van het Veiligheidsbureau

De formatie van het Veiligheidsbureau bestaat uit 7,5 fte voor de uitvoering van de regionale taken. Deze 7,5 fte zijn verdeeld over de functies bestuurs-, en beleidsadviseurs (4,5), projectmedewerker (1,0), secretariaat (1,0), management (0,5) en financiële functie (0,5). De kosten van deze formatie worden doorberekend aan de deelnemende gemeenten en operationele diensten. Op één functie geldt daar een uitzondering voor:

1. De financiële functie wordt gefinancierd uit de BDUR-gelden.

6.3 Reguliere taken van het Veiligheidsbureau

Integrale adviestaak Veiligheidsbureau: Algemeen

Het Veiligheidsbureau verzorgt, op tenminste alle onderwerpen die in het Veiligheidsbestuur worden besproken, integraal advies voor de bestuurlijke aandachtsveldhouders, de voorzitter en de vicevoorzitter. Ook aandachtsveldhouders die de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland vertegenwoordigen in landelijke overleggen (bestuurscommissies van het Veiligheidsberaad, Veiligheidsberaad, werkgroepen van het College van Arbeidszaken etc.) worden integraal



geadviseerd. Deze adviestaak krijgt vorm door continue afstemming met kolommen en/of externe en interne partners en door in specifieke projecten mee te draaien.

Integrale adviestaak: Financiële functie

Het Veiligheidsbestuur heeft in 2010 besloten dat het belangrijk is dat het Veiligheidsbureau wordt uitgebreid met een strategisch financieel beleidsadviseur (0,5 fte). Deze adviseur moet regie gaan voeren op de geconsolideerde P&C cyclus. Dit jaar is voor het eerst een geconsolideerde 8^e maandsrapportage/najaarsnota opgeleverd. Daarnaast is dit jaar een aanzet tot een p&c-kalender gedaan en is een aantal belangrijke beheersregelingen, zoals

1. Een nota afschrijving en waardering
2. Een nota reserves en voorzieningen en
3. Een treasurystatuut

In concept ambtelijk voorbereid.

De praktijk wijst echter ook dit jaar uit dat het verder ontwikkelen van het financieel beleid samen met de werkmaatschappijen van de Veiligheidsregio en de regievoering op de geconsolideerde P&C cyclus meer tijd vergt dan vooraf was in te schatten. Het Veiligheidsbureau heeft in de najaarsnota aangekondigd bij de begroting een voorstel in te dienen de functie strategisch financieel beleidsadviseur structureel uit te breiden naar 1 fte.

Integrale adviestaak: Brandweer op koers

In 2009 en 2010 stonden de structurele financiële problemen bij de Brandweer centraal. Dit werd begeleid vanuit het Veiligheidsbureau. Ook in 2011 is extra capaciteit vanuit Veiligheidsbureau beschikbaar gesteld voor de begeleiding van het brandweer op koers traject, de onderhandelingen tussen bestuur en brandweerorganisatie en de totstandkoming van het kostprijsmodel en de bestuurlijke besluitvorming over de best denkbare wijze van lokale financiering van de regionale brandweerorganisatie.

Ondersteunen van het Veiligheidsbestuur

De secretaris van het Veiligheidsbestuur wordt geleverd door het Veiligheidsbureau. De secretaris verzorgt de voorbereiding en afhandeling van bijeenkomsten van het Veiligheidsbestuur in al zijn facetten. De secretaris adviseert de (vice-)voorzitter (voorafgaand, tijdens en na afloop van vergaderingen) en vice-voorzitter (in het Voorportaal) en zit de ambtelijke voorbereidende overleggen zoals de RBO- en RTAT-overleggen voor. De secretaris is ook verantwoordelijk voor de verslaglegging en het archief. In 2011 heeft de secretaris ook aandacht gehad voor het ontwikkelen van een extranet waardoor bestuurders en professionals sneller en eenvoudiger toegang krijgen tot allerlei relevante informatie.

Regie en coördinatie van de multidisciplinaire regionale samenwerking op het gebied van crisisbeheersing

De regie en coördinatie van de multidisciplinaire regionale samenwerking op het gebied van crisisbeheersing door het Veiligheidsbureau kreeg in 2011 opnieuw vorm door het voorzitterschap van de Stuurgroep Multidisciplinaire Samenwerking, het voorzitterschap van de werkgroep Multi en het projectleiderschap op enkele cruciale projecten. In oktober 2011 heeft een interne evaluatie plaatsgevonden. Uit die evaluatie is gebleken dat er vanuit alle kolommen in het samenwerkingsmodel behoefte is aan meer probleemoplossend vermogen, meer verbindingen tussen projecten zodat de stuurgroepen strategischer kunnen opereren en het Veiligheidsbestuur uiteindelijk ook beter kunnen bedienen. Een voorstel voor een andere werkwijze wordt in 2012 geïmplementeerd.



6.4 Ontwikkeltaken

Naast de reguliere taken van het Veiligheidsbureau zijn bij de start van het Veiligheidsbureau ook twee soorten ontwikkeltaken benoemd:

- Ontwikkeltaken met het oog op het vormgeven van samenwerking en organisatie
- Inhoudelijke ontwikkeltaken in de vorm van projecten/programma's zoals het gedelegeerd opdrachtgeverschap, nazorg, communicatie, evenementenbeleid en evaluatie.

6.4.1 Samenwerking en organisatie

Het Veiligheidsbureau heeft verschillende taken uitgevoerd of gecoördineerd om de samenwerking en organisatie binnen de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland te verbeteren.

Wijziging crisisstructuur

Per 15 juni 2011 kent de VRAA crisisstructuur versie 2.0. Na de wijziging in 2010 bleek een nieuwe aanpassing noodzakelijk. Per 1 november zal de implementatiefase geheel afgerond zijn. De crisisorganisatie beschikt dan over andere een handboek crisisbeheersing, een parate organisatie. Verder is er geïnvesteerd in opleiden trainen en oefenen van functionarissen en verdere doorontwikkeling van de structuur en is de gemeentelijke vertegenwoordiging in het COPI uitgewerkt.

Regionaal Crisisplan

De Wet Veiligheidsregio's verplicht regio's de organisatie van de multidisciplinaire crisisorganisatie te beschrijven in het zogenaamde regionaal crisisplan. Het regionaal crisisplan heeft als doel de regionale samenwerking tussen gemeenten, brandweer, politie en GHOR bij het bestrijden van crises of rampen te beschrijven. De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland heeft in 2011 een regionaal crisisplan opgesteld. Dit is op 5 december 2011 door het Veiligheidsbestuur vastgesteld.

Convenanten

Een manier om de samenwerking en organisatie binnen de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland te verbeteren is het opstellen van verschillende convenanten. In 2011 is een eerste drinkwaterconvenant afgesloten en de voorbereidingen zijn getroffen voor een gas- en electra convenant. Daarbij wordt het convenant nadrukkelijk als product gezien en levert het proces om tot dat product te komen een belangrijke bijdrage aan het principe van 'kennen en gekend worden'. Uit elk onderzoek blijkt namelijk steeds weer dat het snel bij elkaar weten te brengen van de juiste mensen de basis van goede crisisbeheersing is.

Netwerkdag

In het kader van 'kennen en gekend worden' zijn in 2011 ook forse stappen gezet. Denk aan bijvoorbeeld de organisatie van de eerste officiële netwerkdag van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland op 18 april van dit jaar waar 300 hulpverleners, private partners en bestuurders met elkaar kennis hebben gemaakt en gesproken over het vak van crisisbeheersing. Deze dag staat niet op zichzelf maar wordt opgevolgd door inhoudelijke masterclasses voor deeldoelgroepen, een extranet waar professionals elkaar digitaal kunnen vinden en een nieuwsbrief die actief aan alle grote bedrijven, hulpverleningsdiensten en overheden toegestuurd zal gaan worden. De belangrijkste voorbereidingen zijn getroffen en de eerste nieuwsbrief zal begin 2012 verschijnen.

6.4.2 Projecten/programma's

Het Veiligheidsbureau heeft in 2011 aandacht gehad voor diverse inhoudelijke ontwikkeltaken, zoals het gedelegeerd opdrachtgeverschap, nazorg, communicatie, evenementenbeleid en evaluatie van evenementen en crisissituaties. We lichten ze hieronder kort toe.



Vormgeven gedelegeerd opdrachtgeverschap multidisciplinaire crisisbeheersing

Aan het gedelegeerd opdrachtgeverschap binnen de multidisciplinaire crisisbeheersing is door het Veiligheidsbureau in 2011 invulling gegeven via het voorzitterschap van de stuurgroep multidisciplinaire crisisbeheersing. Het gedelegeerd opdrachtgeverschap multidisciplinaire crisisbeheersing krijgt sinds het door het Veiligheidsbestuur vastgestelde Beleidsplan crisisbeheersing vorm via programmamanagement. Elke partner blijft in de lijn verantwoordelijk voor zijn eigen bijdrage aan de multidisciplinaire crisisbeheersing en de stuurgroep multidisciplinaire crisisbeheersing vormt het samenwerkingsverband tussen de werkmaatschappijen van de Veiligheidsregio, via wie het Veiligheidsbureau als overall procesmanager namens het bestuur coördineert en rapporteert. De uitvoering van het beleidsplan crisisbeheersing in 2010 is, vanwege het ontbreken van materieel budget, moeizaam van de grond gekomen. Dit zet het vormgeven van het gedelegeerd opdrachtgeverschap ten aanzien van de multidisciplinaire samenwerking, oftewel regie op samenwerking door het Veiligheidsbureau, onder druk. Het op niveau krijgen van de multidisciplinaire crisisbeheersing zal de nodige investeringen gaan vragen om de in 2012 geplande toets van de Inspectie OOV positief te kunnen doorstaan.

Het beleidsplan crisisbeheersing 2010-2013 is vastgesteld door het Veiligheidsbestuur op 25 januari 2010. Gezien de financiële krapte van de VRAA en de gemeenten zijn de ambities in het beleidsplan 'lean and mean' gehouden. Waar mogelijk zijn op verzoek van het bestuur sommige ambities getemporeerd of bijgesteld. Wel beoogt het de multidisciplinaire crisisbeheersing te versterken en stapsgewijs de invoering van de nieuwe wet Veiligheidsregio te realiseren.

Nazorg

In december 2010 vond een zeer omvangrijke zedenzaak plaats in de gemeente Amsterdam. Naast de ca. 90 kinderen die bij de zaak waren betrokken zijn tevens meerdere verdachten betrokken die worden verdacht van (betrokkenheid bij) misbruik en/of bezig en verspreiding van kinderporno. Na de arrestatie van de hoofdverdachte op 7 december 2010 vond op 12 december 2010 opschaling plaats naar GRIP 3. Tevens werden voorbereidingen gestart ten behoeve van de nazorgfase. Op 14 december werd vervolgens afgeschaald, waarbij de verdere organisatie is opgezet langs de drie 'lijnen', opsporing, rechtsorde en zorg.

Na afschaling is voor het eerst binnen de VRAA een informatie- en adviescentrum (IAC) ingericht voor gedupeerden op basis van beschikbare (concept) planvorming. De informatie- en adviesfunctie is onderdeel van nazorg na een ramp en betreft het organiseren van één loket voor gedupeerden en het gemeentebreed coördineren van de informatievoorziening aan gedupeerden. In de zedenzaak hebben verschillende partners, zoals GGD, gemeente, politie en OM, heel goed samengewerkt. Dit was mede mogelijk door de ontwikkeling van een registratiesysteem waardoor gedupeerden op zorgvuldige en accurate wijze de nodige hulp en advisering tijdig konden ontvangen. Door het regionale karakter van de zedenzaak (Amstelveen en tegelijkertijd ook Aalsmeer) is in deze gemeenten gebruik gemaakt van dezelfde IAC faciliteit. De methodiek, werkwijze en het registratiesysteem bleken eenvoudig inzetbaar in andere gemeenten en waren daarmee regionaal uitrolbaar.

Ervaringen die zijn opgedaan met de opstart, ontwikkeling en borging van deze informatie- en adviesfunctie in de zedenzaak van Amsterdam, maar ook in die van Amstelveen en Aalsmeer zijn bijzonder waardevol gebleken. Naar aanleiding van de zedenzaak en geleerde lessen met betrekking tot het IAC is besloten dat het (concept) draaiboek IAC wordt aangepast.

In de bestuursvergadering van 7 november 2011 heeft het Veiligheidsbestuur ingestemd met het project IAC in de toekomst. Het project beoogt voor de komende 10 jaar een IAC faciliteit beschikbaar te hebben.



Uitvoering communicatieplan inclusief beheer website

Het communicatieplan van de Veiligheidsregio kent drie aspecten, namelijk risicocommunicatie, crisiscommunicatie en de ontwikkeling van een website voor professionals. De website van de VRAA is sinds 2011 online. Een webredacteur onderhoudt de website en er is een banner gemaakt.

Crisiscommunicatie is het afgelopen jaar diverse malen beoefend in het beleidscentrum als onderdeel van OT en BT oefeningen. De communicatie pool is versterkt met een aantal collega's uit diensten en stadsdelen, om een goede inzet van het RAC-voorlichting te verbeteren. Ook is een pool gevormd van communicatie adviseurs, die in het proces Nazorg de communicatie voor hun rekening kunnen nemen.

Evenementenbeleid

Op 31 januari 2011 is de regionale evenementenkalender voor 2011 in het Veiligheidsbestuur vastgesteld. Tevens zijn op basis van de kalender zogenaamde 'knelpuntperiodes' voor 2011 benoemd. In de knelpuntperiodes wordt zeer terughoudend omgegaan met het vergunnen van nieuwe evenementaanvragen die niet staan vermeld op de kalender. De Handreiking veiligheid evenementen van de gemeente Amsterdam is in de zelfde vergadering met het Veiligheidsbestuur gedeeld.

Eind 2010 en begin 2011 is er door de Inspectie Openbare Orde en Veiligheid en de Inspectie voor de Gezondheidszorg een onderzoek uitgevoerd naar de kwaliteit van het proces van vergunningverlening bij publieke evenementen in onze Veiligheidsregio. Er is namens het Veiligheidsbestuur een reactie gestuurd op de (deel)rapportage over het proces bij de nood- en hulpdiensten. De geaggregeerde rapportage (voor alle veiligheidsregio's) wordt aan het eind van dit jaar verwacht.

Het Veiligheidsbureau heeft een bijeenkomst met de evenementenmedewerkers en OOV'ers van alle gemeenten georganiseerd. In deze bijeenkomst is, in het kader van de onderlinge kennisdeling, besproken welke ontwikkelingen er zijn op het gebied van evenementenbeleid in de verschillende gemeenten en kan alvast vooruit gekeken worden naar de uitkomsten en aanbevelingen van de IOOV rapportage(s).

Evaluaties

In 2011 heeft het Veiligheidsbureau een projectleidersrol vervuld bij de evaluaties van diverse evenementen en crisissituaties zoals die in de Viermasterstraat, de rioolverzakking van het Scheldeplein, de huldiging van het Nederlands Elftal op het Museumplein, de huldiging van Ajax op het Museumplein, de Voetbalwet, radicalisering en terrorismebeleid en de eerste officiële netwerkday. Bovendien zijn de lessen van de rapporten over de brand in Moerdijk vertaald voor onze Veiligheidsregio.

6.5 Conclusie

Het Veiligheidsbureau heeft in 2011 zeer diverse regionale taken uitgevoerd. De praktijk wijst in 2011 wel opnieuw uit dat de vraag om taken bij het Veiligheidsbureau te beleggen groter is dan de beschikbare capaciteit.



6.6 Financiën

Onderscheid bedrijfsvoering en beheertaak Veiligheidsbureau

In december 2010 heeft het Veiligheidsbestuur op basis van de nota financiële stand van zaken besloten dat het Veiligheidsbureau vanaf 2011 het beheer van de BDUR-gelden en convenantgelden gaat verzorgen. Daarmee is financieel een onderscheid ontstaan in de middelen die het Veiligheidsbureau nodig heeft voor de directe uitvoering van haar werkzaamheden 'de bedrijfsvoering' en de middelen die vallen onder de beheertaak. Dit onderscheid komt ook terug in de geactualiseerde begroting 2012 inclusief de actualisatie 2011 (3 oktober 2011).

In onderstaand overzicht zijn de belangrijkste middelen zoals deze in 2011 ter beschikking zijn gekomen weergegeven.

1. In totaal is er voor 2011 aan BDUR middelen € 4,80 mln beschikbaar. De middelen ten behoeve van de Brandweer Amsterdam – Amstelland (BAA) en Geneeskundige HulpverleningsOrganisatie in de Regio (GHOR) worden in de jaarrekening van de betreffende werkmaatschappijen verantwoord.
2. De BDUR middelen en convenantgelden ten behoeve van de beheertaak bedragen € 1,73 mln.
3. Voor de bedrijfsvoering beschikt het Veiligheidsbureau over twee budgetten in totaal € 0,76 mln:
 - 3.1 personeelsbudget; de 7,0 fte wordt gefinancierd middels bijdragen van de regiogemeenten en de operationele diensten. Daarnaast wordt de financiële functie (0,5 fte) gefinancierd vanuit de BDUR.
 - 3.2 materieelbudget; wordt gefinancierd vanuit de BDUR.

Omschrijving	Veiligheids- bureau bedrijfsvoering	Veiligheids- bureau beheertaak	Brandweer A - A	GHOR	Totaal
Bedragen x € 1.000	[€]	[€]	[€]	[€]	[€]
aandeel BDUR regulier	125	433	782	1.397	2.738
Extra restant BDUR 2010		408			408
aandeel BDUR aanvullend*		2	408		410
aandeel BDUR reservering BPV**	3		241	21	265
aandeel compensatie BTW 2011			483	478	961
aandeel compensatie BTW 2010			121	120	240
bijzondere bijdrage (CBRN)			175		175
extra bijdrage BDUR 2011		117			117
subtotaal BDUR	128	960	2.209	2.017	5.314
Convenantgelden		765			765
incidenteel inkomsten	15	5			20
Personeelsbudget Vbu	620				620
totaal	762	1.730	2.209	2.017	6.718

* toekenning 2011 dekking tekort meldkamer

** Verdeeld conform Cebeon rapportage BAA 91%, GHOR 8%, Vbu 1%

Het Veiligheidsbureau wordt voor een bedrag ad € 0,62 mln gefinancierd door diensten en gemeenten uit de regio. De diensten betalen een vast bedrag en de gemeenten leveren een bijdrage naar rato van het aantal inwoners. In de nu volgende paragrafen wordt allereerst het totaal van de middelen – voortvloeiend uit bedrijfsvoering en beheertaak- verantwoordt. Vervolgens worden de bedrijfsvoering en de beheertaak (projectgelden) nader toegelicht.



6.6.1 Exploitatie

Bedragen x €1.000	Rekening 2010	Begroting 2011	Begroting Actualisatie 2011	Rekening 2011	Uitputting	Uitputting in %	
BATEN							
2.0	Rentebaten				0		
3.2	Verhuur gebouwen en personeel				0		
3.4	Overige goederen en diensten		13	20	-6	46,43%	
4.1	Rijksbijdragen*	468	2.204	1.853	352	-15,96%	
4.2	Regionale bijdragen	643	606	620	-1	0,08%	
4.3	Lokale bijdragen				0		
4.4	Overige bijdragen				0		
Totale baten		1.111	606	2.837	2.492	345	-12,16%
LASTEN							
1.0	Salarissen en sociale lasten				0		
2.0	Kapitaallasten				0		
3.0	Personeel van derden	540	503	562	635	-73	12,99%
3.1	Energie				0		
3.3	Duurzame goederen				0		
3.4	Overige goederen en diensten	219	103	2.274	842	1.432	-62,98%
Totale lasten		759	606	2.836	1.477	1.359	-47,92%
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)		352	0	0	1.015	-1.014	
RESERVES							
Onttrekkingen		-130			-468	468	
Dotaties *		468					
Mutaties in reserves		338	0	0	-468	468	0,00%
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)		13	0	0	1.483	-1.482	0,00%

De cijfers van de geactualiseerde begroting 2011 zijn ontleend aan de geactualiseerde begroting 2012 (versie 2, dd. 03 oktober 2011) van het Veiligheidsbureau.

In bovenstaand overzicht zijn in de post 4.1 de toegekende BDUR-gelden⁷ en het saldo van het projectoverzicht convenantgelden verwerkt.

Eind 2011⁸ is duidelijk geworden dat het Veiligheidsbureau bij de doorberekening van de personeelslasten BTW in rekening dient te brengen. Dit betekent dat voor de 7,5 fte inzet van Veiligheidsbureau BTW in rekening is gebracht.

Er kan slechts een deel van de BTW worden doorberekend aan de regiogemeenten en de multipartners. Op basis van de analyse die hiervoor is gemaakt kan voor 3,5 fte BTW worden verrekend met de verschillende partners.

Voor 2011 is besloten om deze BTW verrekening in gang te zetten voor de regiogemeenten. Voor de multipartners is dit nog niet gedaan omdat de afstemmingstijd hiervoor te kort is geweest.

6.6.2 Toelichting Saldo

In de geactualiseerde begroting zijn de baten begroot op € 2,37 mln. De realisatie bedraagt € 2,49 mln. De lasten zijn begroot op € 2,84 mln. De realisatie bedraagt € 1,48 mln. Het resultaat komt uit op € 1,48 mln. Dit resultaat bestaat uit de overgedragen BDUR en convenantgelden door de Brandweer Amsterdam – Amstelland alsmede het saldo van de exploitatie 2011 van het Veiligheidsbureau en van de verschillende projecten die vanuit de BDUR 2011 zijn gefinancierd.

Voorgesteld wordt:

1. een algemene reserve VRAA in te stellen
2. het totale resultaat te doteren aan de algemene reserve

⁷ In de begroting 2011 en de actualisatie 2011 is een bedrag van 0,468 mln als baten opgenomen. Dit bedrag is echter al in het resultaat van 2010 opgenomen en is in 2011 uit de reserve onttrokken.

⁸ De Veiligheidsregio had vanaf de start BTW in rekening dienen te brengen. Reden dat dit niet is gebeurd is dat alle partners tot voor kort dit via de BCF konden verrekenen. Vanaf oktober 2010 is de Veiligheidsregio BTW-plichtig geworden en heeft hiervoor een extra bijdrage ontvangen



3. de algemene reserve Vbu op te heffen
In bijlage 1 is de opbouw van het resultaat verder toegelicht

6.6.3 Toelichting Baten

Voor de geactualiseerde begroting is uitgegaan van een totaal bedrag ad € 2,37 mln. De realisatie bedraagt € 2,49 mln. Deze meeropbrengsten bestaan voornamelijk uit € 0,12 mln extra BDUR bijdrage.

Overige goederen en diensten

Begroot is het resultaat 2010 van het Veiligheidsbureau dat is toegevoegd aan het materieelbudget k€ 13,5. In de realisatie k€ 19,7 betreft dit resultaat de belangrijkste post samen met de bijdrage van de GHOR aan de netwerkdag k€ 5,0.

Rijksbijdragen

In onderstaande tabel zijn de verschillende posten zoals vermeld in de begroting opgenomen:

bedragen x €1.000	[€]
extra restant BDUR 2010	408
bestemd BDUR budget 2011	558
restant budget 2011	2
verdelingsvoorstel personeel VRAA	3
convenantgelden	765
extra bijdrage BDUR 2011	117
totaal baten	1.853

Uitgezonderd de extra bijdrage BDUR 2011 zijn deze bedragen terug te vinden in de geactualiseerde begroting 2012:

- het uit 2010 resterende bedrag ad € 408.012 dat is toegevoegd aan de post onvoorzien;
- structureel BDUR bedrag (€ 558.927) ten behoeve van verbetering kwaliteit Veiligheidsregio;
- resterend structureel bedrag (€ 1.962) dat is toegevoegd aan de post onvoorzien;
- besluit Personeel Veiligheidsregio's) ten behoeve van Vbu (€ 2.648);
- overdracht convenantgelden (€ 764.929);
- aan het eind van het jaar is een incidenteel BDUR uitkering (€ 100.000) en structureel loon bijstelling (€ 16.808) ontvangen.

Regionale bijdragen

De verhoging van de personele last is doorberekend aan de verschillende partners. In onderstaande tabel zijn de bijdragen van de regio gemeenten en de operationele diensten verbijzonderd.

Bijdragen	[€]
Aalsmeer	15.171
Amstelveen	41.943
Amsterdam*	528.188
Diemen	12.831
Ouder-Amstel	6.809
Uithoorn	14.581
Totaal	619.523

* inclusief de bijdrage van de operationele diensten, welke vanuit Amsterdam wordt doorberekend.



6.6.4 Toelichting Lasten

Personeel van derden

bedragen x € 1.000	[€]
personeel Vbu	512.286
financieel adviseur	50.000
BTW (gesaldeerd)	73.187
totaal	635.473

De personele lasten van het Veiligheidsbureau zijn in de geactualiseerde begroting 2011 begroot op € 0,56 mln. De realisatie bedraagt € 0,64 mln. De overschrijding is ontstaan door de toerekening van BTW op de personele lasten.

Overige goederen en diensten

bedragen x € 1.000	[€]
overhead	107.237
opleidingskosten	2.948
materieel	49.561
evaluatie gem. processen (A'dam)	20.000
projecten	662.116
totaal	841.862

Deze post is begroot op € 2,27 mln. De realisatie bedraagt € 0,84 mln. Het saldo komt daarmee uit op € 1,43 mln.

De overhead is gerelateerd aan de personele lasten conform de begroting 2011 en wordt gefinancierd vanuit de regionale bijdragen. Het materieelbudget van het Veiligheidsbureau is onderschreden en wordt gefinancierd vanuit de BDUR. De evaluatie gemeentelijke processen is conform de begroting 2011. Dit project maakt verder geen onderdeel uit van de jaarrekening van de Veiligheidsregio, maar maakt deel uit van de jaarrekening van de gemeente Amsterdam.

De onderschrijding ontstaat doordat in de begroting een aantal posten zijn opgenomen die vrij vallen in het resultaat. De belangrijkste daarbij zijn de overdracht van de convenantgelden (€ 0,77 mln), de vrije ruimte in de BDUR 2010 zoals opgenomen in de begroting 2010 (€ 0,39 mln) en een positief saldo van de projecten die uit de BDUR zijn gefinancierd in 2011 (€ 0,25).

In de nu volgende paragrafen wordt een verdere toelichting gegeven op het exploitatiebudget van de Veiligheidsbureau en op projectbudgetten 2011.

6.6.5 Toelichting exploitatiebudgetten Veiligheidsbureau

	geactualiseerde begroting	realisatie	saldo
bedragen x €1.000	[€]	[€]	[€]
personele lasten incl BTW*	562.286	635.473	-73.187
overhead	107.237	107.237	0
materieel budget	88.461	49.561	38.900
totaal	757.984	792.271	-34.287

*De BTW is in de geactualiseerde begroting 2011 nog niet meegenomen.



De exploitatiebegroting van het Veiligheidsbureau bestaat uit een tweetal budgetten:

- **Personeelsbudget**
De realisatie van de netto personele lasten is conform de geactualiseerde begroting 2011. In paragraaf 1.5.4. is aangegeven dat de personele lasten met € 73.187 is overschreden. Dit is de gesaldeerde BTW waarvoor de Veiligheidsregio wordt aangeslagen. Daarnaast wordt in de post 'overige goederen en diensten' de overhead verantwoord die in relatie tot de personele lasten in rekening wordt gebracht € 107.237.
- **Materieelbudget**
Het materiële budget van de Veiligheidsregio is begroot op € 88.461; zijnde € 75.000 BDUR en € 13.461 restant 2010. De realisatie bedraagt € 49.561. De belangrijkste posten betreffen: inhuur personeel (met name tbv de communicatiefunctie), 59%, accountantskosten 8%, overleggen en eindborrel Veiligheidsregio (zaalhuur, catering, etc.) 14%, diversen (waaronder gemeentelijke ombudsman) 14% en koerierskosten 3%.

Het resultaat van het Veiligheidsbureau bedraagt in 2011 -€ 34.287, hetgeen is veroorzaakt door de BTW problematiek die in de begroting 2011 niet was voorzien. Voorgesteld wordt deze overschrijding ten laste te brengen van de vrijvallende BDUR middelen.

6.6.6 Toelichting projectbudgetten

Convenantgelden

	Begroting	Realisatie t/m 2010	Realisatie 2011	Restant budget
	[€]	[€]	[€]	[€]
Projecten - covenant				
project netcentrisch werken	451.000	350.523		100.477
versterking multi rol meldkamers	259.500	246.939	10.114	2.447
inhuur externe A'land-gemeenten netc. werken	50.000	0		50.000
Project regionalisering gem.proc.	250.000	199.225		50.775
Zelfredzaamheid	100.000	100.012		-12
Versterking bestuurlijk opleiden en oefenen	120.000	120.000		0
Bel.pl. Crisisbeheersing	125.000	103.559		21.441
Verbeterplan Radar	55.000	2.816		52.184
Financiële functie	50.000	0		50.000
Tekort Brandweer	400.000	400.000		0
Project gedeeld beeld-Netcentrisch werken	30.000	0		30.000
BPVrAA -OT/BT structuur	20.000	0		20.000
BPVrAA multi O&O	55.000	0		55.000
vervolgonderzoek Pwc	4.750	0		4.750
totaal projecten	1.970.250	1.523.075	10.114	437.061
Post onvoorzien-restant incidentele ruimte	220.450	0		220.450
Extra Bdur bedrag	97.304			97.304
	317.754	0	0	317.754
subtotaal	2.288.004	1.523.075	10.114	754.815

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat van de toegekende convenantgelden van ruim € 1,970 mln ruim € 0,437 mln niet is besteed. De werkmaatschappijen geven aan dat een deel van de kosten die ten laste van deze projectgelden afgeboekt hadden moeten worden abusievelijk ten laste van de eigen begrotingen van voorgaande jaren van de werkmaatschappijen is afgeboekt. Er is verder vanaf gezien om dit achteraf te corrigeren. Er is in 2011 nog voor € 10.114 aan bestedingen gedaan ten laste van het project multi rol meldkamers.



Het resterende bedrag ad € 0,437 mln kan dus in principe per ultimo 2011 vrijvallen. Samen met de niet-toegekende convenantgelden van ruim € 0,317 mln blijkt ultimo 2011 dat ruim € 0.755 mln van de convenantgelden niet is besteed. De worden toegevoegd aan de vrij besteedbare ruimte⁹.

De onderbesteding heeft verder te maken met het feit dat de werkmaatschappijen uiterst sober zijn omgegaan met de toegekende projectgelden omdat destijds bekend was dat de convenantgelden een incidenteel karakter hadden en omdat er nog geen duidelijkheid bestond over de structurele financiering van de veiligheidsregio's.

Projectbudgetten

	Begroting	Realisatie 2011	Restant budget
Projecten BDUR			
Gemeentelijke processen (convenant)		14.257	-14.257
Multidisciplinaire Crisisbeheersing 2011	125.000	76.408	48.592
Crisisbeheersingsdeel	16.427		16.427
SIM - CEDRIC	70.000		70.000
SIM - Netcentrisch werken	292.500	156.337	136.163
SIM - Koppeling GMS & samenvoegen meldkamers (PID)	400.000	400.000	0
Evaluatie overeenkomsten gelden gemeentelijke processen	20.000	20.000	
Post onvoorzien - restant incidentele ruimte***	387.889		387.889
subtotaal	1.311.816	667.002	644.814

In de bestuursvergadering van 7 november 2011 is op basis van de managementrapportage januari t/m augustus 2011 het volgende besloten:

1. De kosten van het project gemeentelijke processen (convenant uit 2010 worden afgeboekt van de BDUR middelen 2011.
2. De restant budgetten¹⁰ van de overige projecten vallen vrij en worden toegevoegd aan de vrij besteedbare ruimte.

In de geconsolideerde jaarrekening van de Veiligheidsregio vindt een inhoudelijke verantwoording plaats van bovengenoemde projecten.

⁹ In paragraaf 1.5.2. is voorgesteld het totale resultaat te doteren aan de algemene reserve.

¹⁰ In paragraaf 1.5.2. is voorgesteld het totale resultaat te doteren aan de algemene reserve.



6.7 Bijlagen

6.7.1 Bijlage 1: Toelichting saldo Veiligheidsbureau

	begroting 2011	restant	toelichting
	[€]	[€]	
begroting 2011			
incidenteel BDUR budget 2010	467.915	67.915	€0,4 mln ingezet t.b.v. PID project
extra restant BDUR 2010	408.012	318.012	€0,07 mln t.b.v. project Cedric & €0,02 mln t.b.v. evaluatie gemeentelijke processen Amsterdam
restant BDUR budget 2011		<u>1.962</u>	
subtotaal post onvoorzien projectgelden		387.889	
saldo projectbudgetten 2011		256.925	
saldo projectgelden incl. onvoorzien		<u>644.814</u>	
restant convenantgelden 2011		754.815	
saldo exploitatie Veiligheidsbureau		-33.829	
extra bijdrage BDUR 2011		116.808	
extra baten invordering 2010		201	
Vrij besteedbare ruimte VRAA		1.482.809	

In de begroting 2011 was al een vrije ruimte aangegeven van € 387.889. Het saldo van de projectgelden incl. deze vrije ruimte bedraagt € 644.814. Het saldo van de convenantgelden bedraagt € 754.815. Het exploitatiesaldo van het Veiligheidsbureau bedraagt -€ 33.829. Voor een verdere toelichting van de verschillende saldi zie hoofdstuk 1.5.



6.7.2 Bijlage 2: Kerncijfers Veiligheidsbureau

Kerncijfers					
Bedragen x € 1000	Rekening 2010	Begroting 2011	Actualisatie Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil
1 Totale lasten	759	606	2.836	1.477	1.359
<i>Waarvan:</i>					
Personeel (incl. personeel van derden)	540	503	562	635	-73
Materiële uitgaven	219	103	2.274	842	1.432
Subsidies (inclusief uitkeringen)					
Kapitaallasten					
Overig					
2 Totale baten	1.111	606	2.837	2.492	345
<i>Waarvan:</i>					
Directe baten (opbrengsten)	643	606	2.823	2.492	332
Indirecte baten (doorbelastingen)	468	0	13	0	13
3 Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	352	0	0	1.015	-1.014
Mutaties in reserves	338	0	0	-468	
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)	13	0	0	1.483	-1.014
4 Reserves per 31-12				1483	
5 Voorzieningen per 31-12					
6 Investerings:					
a. routinematige investeringen (investeringsstaat)					
b. niet routinematige investeringen					
7 Boekwaarde vaste activa per 31-12					
8 Personeelsformatie per 31-12 (fte's)	7,5	7,5	7,5	7,5	0,0
Vrijwilligersformatie per 31/12 (fte's)					
9 Ziekteverzuim	2%	2%	2%	3%	-1%
a. korter dan 1 jaar (%)					
b. totaal incl. > 1 jaar (%)					



6.7.3 Bijlage 3: Balans Veiligheidsbureau

(bedragen * € 1.000)		2011	2010
1	Activa		
1 1	Vaste activa	0	0
1 1	Immateriële vaste activa		
1 1 1	Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio		
1 1 2	Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa		
1 2	Materiële vaste activa		
1 2 1	Investeringen met een economisch nut <i>Waarvan in erfpacht uitgegeven</i>		
1 2 2	Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		
1 3	Financiële vaste activa		
1 3 1	Deelnemingen		
1 3 2	Gemeenschappelijke regelingen		
1 3 3	Overige verbonden partijen		
1 3 4	Leningen aan woningbouwcorporaties		
1 3 5	Leningen aan deelnemingen		
1 3 6	Leningen aan overige verbonden partijen		
1 3 7	Overige langlopende leningen		
1 3 8	Overige uitzettingen met een rentetypisch looptijd van 1 jaar of langer		
1 3 9	Bijdragen aan activa in eigendom van derden		
1 4	Belegde algemene reserves		
1 5	Belegde bestemmingsreserves		
1 6	Belegde voorzieningen		
1 7	Kapitaalverstrekking		
2	Vlottende activa	1.483	468
2 1	Voorraden		
2 1 1	Niet in exploitatie genomen bouwgronden		
2 1 2	Overige grond- en ulpstoffen		
2 1 3	Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)		
2 1 4	Gereed product en handelsgoederen		
2 1 5	Vooruitbetalingen op voorraden		
2 2	Vorderingen		
2 2 1	Vorderingen op openbare lichamen	1.483	
2 2 2	Verstreckte geldleningen		
2 2 3	Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen		
2 2 4	Overige vorderingen (incl. stadsdelen)		468
2 2 5	Overige uitzettingen		
2 3	Liquide middelen		
2 4	Overlopende activa		
3	Overige vlottende activa	0	0
3 1	Binnengemeentelijke vorderingen		
3 1 1	Gemeentelijke diensten en bedrijven		
3 1 2	GBR in verband met BCF		
3 2	Rekening-courantsaldi		
3 2 1	Jaarrekening met de gemeente		
3 2 2	Stadsvernieuwingsfonds		
Totaal activa		1.483	468



(bedragen * € 1.000)		2011	2010
Passiva			
Eigen vermogen		1.483	468
1	<i>Algemene reserves</i>		468
2	<i>Bestemmingreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen</i>		
3	<i>Overige bestemmingsreserves</i>		
4	<i>Resultaat na bestemming</i>	1.483	
Vorzieningen			
Vaste schulden		0	0
1	<i>Obligatieleningen</i>		
2	<i>Onderhandse leningen</i>		
2	1 van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringmaatschappijen		
2	2 van binnenlandse banken en overige financiële instellingen		
2	3 van binnenlandse bedrijven		
2	4 van overige binnenlandse sectoren		
2	5 van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.		
3	<i>Door derden belegde gelden</i>		
4	<i>Waarborgsommen</i>		
5	<i>Kapitaalschuld</i>		
8	<i>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</i>		
Vlottende passiva		0	0
1	<i>Kortlopende schulden</i>		
1	1 Kasgeldleningen		
1	2 Bank- en giroaldi		
1	3 Overige schulden		
2	<i>Overlopende passiva</i>		
2	1 Vooruitontvangen bedragen Rijk en Europese Unie		
2	2 Overige overlopende passiva		
Overige vlottende passiva		0	0
1	<i>Binnengemeentelijke schulden</i>		
1	1 Gemeentelijke diensten en bedrijven		
1	2 Diensten en bedrijven ivm BCF		
2	<i>Rekening-courantsaldi</i>		
2	1 Jaarafrekening met de gemeente		
2	1 Stadsvernieuwingsfonds		
Totaal passiva		1.483	468



6.7.4 Bijlage 4: Verantwoording besteding gelden beleidsplan multidisciplinaire crisisbeheersing en strategische projecten meldkamer en netcentrisch werken

Conform de besluitvorming van het Veiligheidsbestuur in december 2010 is het Veiligheidsbureau verantwoordelijk gesteld voor het beheer van de projectgelden in het kader van de organisatie van de multi-crisisbeheersing. Dit geldt zowel voor de nog beschikbare convenantgelden als de BDUR middelen. Deze middelen zijn opgenomen in de begroting 2011 van het Veiligheidsbureau en zijn opgenomen in het exploitatieoverzicht van Veiligheidsbureau.

Omdat de projecten rechtstreeks voortvloeien uit de Wet Veiligheidsregio's is de presentatie van deze projectgelden opgenomen in het hoofdstuk van de Veiligheidsregio, en dus niet zoals bij de begroting 2011 als bijlage opgenomen in de rekening van het Veiligheidsbureau.

Organisatie van de multi-disciplinaire crisisbeheersing

De Stuurgroep Multidisciplinaire Crisisbeheersing (SMC) stuurde in 2011 op inhoudelijk projectresultaat binnen de door het veiligheidsbestuur beschikbaar gestelde financiële middelen en beschikbaar gestelde capaciteit zoals vastgesteld in het beleidsplan 2010-2013 en jaarplan 2011. De SMC adviseerde tevens het Veiligheidsbestuur. Bij gesignaleerde knelpunten loste zij deze op of deed voorstellen aan het Veiligheidsbestuur over oplossingen. Daarnaast is de SMC als geheel verantwoordelijk voor de programmaproducten, die voor haar worden opgesteld door het veiligheidsbureau (programmamanager). In 2011 heeft de programmamanager, conform de planning, de volgende producten opgeleverd:

1. Jaarplan 2011 inclusief de begroting 2011 en 1^e raming voor 2012
2. Voortgangsrapportage 2011 inclusief financiële paragraaf
3. Jaarplan 2012 inclusief 1^e raming (begroting) ten behoeve van Najaarsnota VrAA

De projectleiders zijn verantwoordelijk voor het realiseren van het projectresultaat zoals beschreven in een door de SMC vastgesteld project plan van aanpak. Dat wat moet worden gerealiseerd is beschreven in het project plan van aanpak, dit is het werkplan voor de projectleider.

De portefeuillehouders in de SMC voorzien de projectleiders geVrAAgd en ongeVrAAgd van advies (op inhoud of proces).

De projectbegroting wordt vastgesteld door de SMC. Hierin zijn de projectkosten weergegeven waarvoor materieel budget nodig is. Deze kosten zijn weergegeven op basis van een offerte. Elk jaar moet de projectleider zijn projectrekening presenteren op basis van daadwerkelijke facturen met een totaal overzicht. Bij dreigende over- en/of onderbesteding moet de projectleider z.s.m. escaleren naar het programmamanagement.

Uitvoering van de multidisciplinaire crisisbeheersing in 2011

In onderstaande tabel zijn de financiële resultaten van de verschillende projecten weergegeven.

Materieel budget projecten multidisciplinaire crisisbeheersing					
	Project	Budgetnaam	Begroting	Rekening	Saldo
4.3	Risicocommunicatie	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 12.500	€ 12.500	€ 0
4.4	Zelfredzaamheid	Besluit VR en	€ 19.500	€ 19.000	€ 500



		vrij besteedbaar BDUR			
5.1	Nieuwe crisisstructuur	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 20.000	€ 12.843	€ 7.157
5.2	Regionaal Crisisplan	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 15.000	€ 14.400	+ € 600
7.3	Kwaliteitsmanagement	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 21.200	€ 0	€ 21.200
7.1	Accountmanagement	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 15.000	€ 15.906	€ 906-
	Reservering onvoorzien	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 21.800	€ 1.705	€ 20.095
	Totaal		€ 125.000	€ 76.354	€ 48.646
3.3	Regionaal risicoprofiel	Brandweer	€ 21.500	€ 20.242	+ € 1.258
5.2	Calamiteiten- en rampbestrijdingsplannen	Brandweer	€ 10.000	€ 8.000	+ € 2.000
5.3	Multidisciplinair opleiden trainen en oefenen	Brandweer	€ 95.000	€ 80.750	+ € 14.250
	Totaal		€ 126.500	€ 108.992	+ € 17.508
5.5	Invoering netcentrisch werken (IM)	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR	€ 292.500	€ 156.337	€ 136.163
5.4	Samenvoegen meldkamers	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR (incidenteel 2011/2012)	€ 200.000	€ 200.000	€ 0
	Koppeling GMS	Besluit VR en vrij besteedbaar BDUR (incidenteel 2011/2012)	€ 200.000	€ 200.000	€ 0
	Totaal		€ 692.500	€ 556.337	€ 136.163
	Grand totaal		€ 944.000	€ 741.683	€ 202.317

We lichten de resultaten van de verschillende projecten hieronder kort toe.

Risicocommunicatie

Risicocommunicatie kan een belangrijke bijdrage leveren aan het voorkomen van incidenten en het beperken van de schade die ontstaat bij incidenten. Onderdeel van risicocommunicatie is de provinciale risicokaart. Ook het project zelfredzaamheid richt zich op mogelijkheden om de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven te versterken en te benutten voor de crisisbeheersing. Ook op landelijk niveau zijn initiatieven gestart om burgers te informeren over risico's.

De veiligheidsregio heeft sinds deze zomer een actuele website. Deze wordt inhoudelijk beheerd door het veiligheidsbureau, het technisch beheer verloopt via de directie Communicatie, voor het technisch beheer wordt structureel € 12.500 in rekening gebracht.

Door capaciteitsgebrek is er tot op heden door de directie Communicatie geen actieplan risicocommunicatie voor de regio ontwikkeld. Op verzoek van de directeur Communicatie en in overleg met de bestuurlijke aandachtsveldhouder is gezocht naar financiële middelen om een adviseur risico en crisiscommunicatie vrij te kunnen stellen. De directie Communicatie betaalt hiervan 50%. De andere 50% wordt voor de resterende maanden van 2011 betaald uit het materieel budget van het veiligheidsbureau. Tot en met 2011 is dit een incidentele oplossing. Vanaf 2012 moet worden gezocht naar een structurele oplossing, structurele financiering vanuit BDUR wordt als



mogelijkheid onderzocht. Zo gauw deze functie kan worden ingevuld kan het actieplan worden opgesteld.

Zelfredzaamheid	Begroting	Dekking Convenant 2012	Dekking Ophoging BDUR	Resultaat	Restant
1. Zelfredzaamheid	100.000	100.000		100.012	- € 12
2. Vanuit beleidsplan Crisisbeheersing	19.500		19.500		€ 0
	119.500	100.000	19.500		- € 12

Training basiscursussen:

In juni en oktober 2011 zijn drie basistrainingen zelfredzaamheid georganiseerd voor functionarissen binnen de veiligheidsregio met een repressieve taak in de crisisbeheersing. De deelnemers waren zeer tevreden over de inhoud en organisatie van de training. Een groot deel van de deelnemers was van mening dat de cursus zeer nuttig en direct toepasbaar was in de werkzaamheden tijdens crises.

Technisch en inhoudelijk beheer website:

In de eerste helft van 2011 is voor alle gemeenten binnen de veiligheidsregio een eigen 'wat doe je' website ontwikkeld. De content van de basiswebsite is voor iedere gemeente op maat gemaakt.

Coördinatie aanbod geschikte cursussen:

De 'wat doe je' website beschikt over een agenda waarmee burgers attent gemaakt worden op cursussen op het gebied van veiligheid die binnen de veiligheidsregio door (al dan niet publieke of private) aanbieders georganiseerd worden.

Ook is dit najaar door de Amstelland gemeenten gezamenlijk een 'wat doe je' campagne georganiseerd. Door met de aanbieders van (reeds bestaande) cursussen in de Amstelland gemeenten afspraken te maken, wordt getracht om in een periode van een aantal weken het cursusaanbod zo groot en divers mogelijk te maken.

Nieuwe crisisstructuur

Per 15 juni 2011 kent de VRAA crisisstructuur versie 2.0. Na de wijziging in 2010 bleek een nieuwe aanpassing noodzakelijk. Per 1 november zal de implementatiefase geheel afgerond zijn. De crisisorganisatie heeft dan onder andere een handboek crisisbeheersing, een parate organisatie, er is geïnvesteerd in opleiden trainen en oefenen van functionarissen en verdere doorontwikkeling van de structuur en is de gemeentelijke vertegenwoordiging in het COPI uitgewerkt.

Regionaal Crisisplan

De Wet veiligheidsregio's verplicht regio's de organisatie van de multidisciplinaire crisisorganisatie te beschrijven in het zogenaamde regionaal crisisplan. Het regionaal crisisplan heeft als doel de regionale samenwerking tussen gemeenten, brandweer, politie en GHOR bij het bestrijden van crises of rampen te beschrijven.

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland heeft op 5 december 2011 een regionaal crisisplan vastgesteld.

Kwaliteitsmanagement

Door het project Kwaliteitszorg Veiligheidsregio is op 10 mei het eindverslag van de ontwikkelfase Instrument Grofmazig Inzicht Crisisorganisatie bij het SMC ingediend. Tevens is het plan van aanpak pilot: Toetsing Instrument Grofmazig Inzicht Crisisorganisatie voorgelegd en goedgekeurd. De pilot wordt, conform de planning, in september gestart. In mei heeft de selectie van de externe



ondersteuning plaatsgevonden die de pilot zal gaan ondersteunen. Het project loopt volgens de planning.

Accountmanagement

Op 18 april vond de allereerste netwerkdag van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland plaats. De dag is zeer positief ontvangen. Het geformuleerde doel van het project was 'bij te dragen aan de versterking van de bestaande netwerken rond crisisbeheersing in de VRAA'. Het project moest nadrukkelijk geen 'eendagsvlieg' worden maar een bijdrage leveren aan het versterken (of in ieder geval onderhouden) van netwerken als continue punt van aandacht. Daarom heeft de SMC besloten om vanaf 2012 jaarlijks:

1. een netwerkdag te organiseren,
2. extranet uit te bouwen zodat het een platform voor professionals wordt dat wordt gebruikt in de dagelijkse werkzaamheden,
3. tenminste 3x een digitale nieuwsbrief onder verantwoordelijkheid van het Veiligheidsbureau op te zetten en uit te laten komen, gevuld door alle partners in de crisisbeheersing en private partijen en
4. 2 Masterclasses per jaar te organiseren

In 2011 zijn allerlei voorbereidingen getroffen om in 2012 accountmanagement op deze manier vorm te geven. Er is op 1 december een bestuurlijke Masterclass Moerdijk georganiseerd.

Regionaal Risicoprofiel

Conform planning is het Risicobeeld in mei geaccordeerd door de SMC. In juni is het Risicobeeld voor kennisgeving aangenomen in het Veiligheidsbestuur. Tijdens de expertsessie in september zijn de scenario-uitwerkingen beoordeeld op impact en waarschijnlijkheid. Uitkomst van de expertsessie is een risicodiagram, op basis waarvan risico's met elkaar vergeleken kunnen worden en geprioriteerd. De geplande projectresultaten zijn gehaald.

De planning van de consultatierondes waarin de wettelijke verplichte partijen en organen (o.a. de zes gemeenteraden) geconsulteerd worden over het (concept) Regionaal Risicoprofiel is in 2011 vertraagd (behandeling in de Amsterdamse gemeenteraad is 2 maal uitgesteld) en zal het eerste kwartaal in 2012 daadwerkelijk vorm krijgen.

Calamiteiten- en rampbestrijdingsplannen

Naar aanleiding van het Beleidsplan Crisisbeheersing 2010-2013 heeft de projectgroep herijking planvorming een nieuw format voor rampbestrijdingsplannen/calamiteitenplannen ontwikkeld. In de periode tot eind 2011 worden alle bestaande plannen in dit nieuwe format gezet.

Vastgestelde rampbestrijdingsplannen door het Veiligheidsbestuur:

1. Chemtura;
2. Dijkkring 14 (Calamiteitenplan – Veiligheidsbestuur i.v.m. meerdere bevoegde gezagen);
3. Nustar;
4. Sonneborn;
5. BP;

Amstedijk Beheer is opgemaakt en kan begin 2012 door het Veiligheidsbestuur worden behandeld.

Vastgestelde calamiteitenplannen door SMC:

1. Format Calamiteitenplan LPG tankstations;
2. Vliegtuigongevallen;
3. Spoorwegongevallen.



De planning voor 2011 is vertraagd. De reden hiervoor ligt in nieuwe bedrijven in het westelijk havengebied of bedrijven die hun functies aldaar veranderen of uitbreiden. Dit heeft tot gevolg dat zij aan andere voorwaarden moeten voldoen. Deze moeten vervolgens in veiligheidsrapportages worden verwerkt, die als basis dienen voor de regionale planvorming. Naar verwachting leveren de betreffende bedrijven in juli/augustus de noodzakelijke informatie aan. Op basis daarvan worden de calamiteitenplannen opgesteld.

Vorbereidingen voor onderstaande plannen zijn gestart maar nog niet afgerond:

- Rampbestrijdingsplan Metro
- Rampbestrijdingsplan Vopak Terminal Westpoort
- Rampbestrijdingsplan Caldic
- Rampbestrijdingsplan Hydrocarbon Hotel
- Rampbestrijdingsplan Amsteldijk Beheer11
- Rampbestrijdingsplan Albemarle
- Crisisbestrijdingsplan Infectieziekten
- Calamiteitenplan Buisleidingincidenten
- Rampbestrijdingsplan Eurotanking
- Rampbestrijdingsplan Oiltanking
- Calamiteitenplan Uitval nutsvoorzieningen
- Incidentbestrijdingsplan IJsselmeergebied
- Incidentbestrijdingsplan Noordzeekanaal
- Rampbestrijdingsplan Vopak Terminal Amsterdam

Multidisciplinair opleiden trainen en oefenen

Uitvoeringsplan 2011:

Opleidingen, trainingen, oefeningen en bijscholing zijn aangeboden conform het uitvoeringsplan.

In 2011 is een aantal nieuwe MOTO methodieken ontwikkeld, waarbij niet alleen op het crisisbeheersingsproces wordt gefocust, maar ook wordt stilgestaan bij inhoudelijke dilemma's die spelen tijdens de bestrijding van een crisis. Voorbeelden hiervan zijn strategievorming, scenariodenken of een verdieping van kennis op het gebied van rookontwikkeling. De deelnemers aan deze bijeenkomsten hebben aangegeven de nieuwe opzet als prettig en nuttig te ervaren.

In verband met de implementatie van de aangepaste crisisstructuur is een aantal geplande activiteiten anders ingevuld. De geplande activiteiten in de maand mei zijn geannuleerd. De beschikbare capaciteit is ingezet om workshops te organiseren voor de crisisfunctionarissen waarvoor de aangepaste structuur de meeste veranderingen met zich meebrengt. Ook op de planning tussen september en december zijn een aantal wijzigingen doorgevoerd in het kader van de implementatie van de aangepaste crisisstructuur.

Het beleidsplan MOTO voorziet in het aanbieden van incidentevaluatie bijeenkomsten. Tot op heden zijn deze bijeenkomsten nog niet aangeboden.

Uitvoeringsplan 2012-2013:

De multidisciplinair afgestemde conceptversie MOTO uitvoeringsplan 2012-2013 is onder enkele voorbehouden vastgesteld door de SMC op 20 september.

¹¹ Voorheen Cindu



Jaarrekening 2010:

Deze is opgenomen in de brandweerrekening

Klanttevredenheidsonderzoek en (evaluatie)rapportages:

Een halfjaarlijks klanttevredenheidsonderzoek, inclusief financiële verantwoording en een overzicht van de belangrijkste evaluatiepunten uit opleidingen, trainingen en oefeningen stond gepland voor juni 2011. De geplande datum is niet gehaald. Er wordt gezocht naar een geschikte vorm. Daarnaast duurt het langer dan gepland om de benodigde gegevens inzichtelijk te krijgen. De SMC heeft ingestemd om in afwijking van het beleidsplan een jaarlijks klanttevredenheidsonderzoek op te stellen.

Opmerkingen

Momenteel wordt gezocht naar een effectievere manier van samenwerken tussen de verschillende kolommen op het gebied van MOTO. Per 1 november zullen de kolommen in een multidisciplinair team opleidingen, trainingen en oefeningen voorbereiden. Onderdeel van het voorstel is dat de verschillende kolommen en Multi één dag in de week bij elkaar zitten.

Netcentrisch werken

Er zijn verschillende besluiten over de financiering van de invoering van netcentrisch werken genomen. Deze zijn in onderstaande tabel inzichtelijk gemaakt.

Netcentrisch werken	Begroting	Dekking Convenant 2010	Dekking Ophoging BDUR	Resultaat	Restant
1. Project netcentrisch werken	451.000	451.000		350.523	+ € 100.477
2. Inh. Ext. Amstelland netc. werken	50.000	50.000		0	+ € 50.000
3. Gedeeld beeld	30.000	30.000		0	+ € 30.000
4. SIM CEDRIC	70.000		70.000	0	+ € 70.000
5. SIM Netcentrisch werken	292.500		292.500	156.337	+ € 152.823
	893.500	531.000	362.500	506.860	+ € 403.300

In 2011 is, met de politie als ambtelijk opdrachtnemer van het project netcentrisch werken, vervolgens een doorstart gemaakt waarbij het doel is om, in aansluiting bij de nieuwe crisisstructuur, de volgende niveaus in de crisisbeheersing aan te sluiten op netcentrisch werken: de Interface en het BT. De werkwijze is eind 2011 ter besluitvorming voorgelegd. Een kleine kerngroep werkt de werkwijze van netcentrisch werken in de regio verder uit, en houdt daarbij nauwlettend de landelijke ontwikkelingen in de gaten, zodat de regio in de pas blijft lopen met het landelijk project. Voor de aansluiting van netcentrisch werken op het niveau van Interface en BT zijn inmiddels functionarissen geworven, die op dit moment worden opgeleid. Verder worden op het vlak van opleiden en oefenen nu oefeningen ontwikkeld die specifieke aandacht hebben voor informatiemanagement. Bovendien maakt informatiemanagement tegenwoordig standaard onderdeel uit van de basiscursus crisisbeheersing.

Landelijk staat het project Netcentrisch Werken on hold. Door de zorgen die diverse regio's onlangs hebben geuit over de oplevering van het projectresultaat, de tijdsplanning en de financiële mogelijkheden voor de verdere doorontwikkeling van het systeem na de oplevering van het project, is gekozen voor een nieuwe projectstructuur en een aantal nieuwe projectmedewerkers. Voor de uitrol van LCMS 2.0 in de regio's betekent dit dat nog onduidelijk is wanneer en op welke wijze deze uitrol gaat plaatsvinden.



Voor netcentrisch werken heeft het Veiligheidsbestuur in 2011 structureel € 292.500 vrijgemaakt. € 142.000 zijn bestemd voor de abonnementskosten van het landelijk systeem. Het andere deel is vooraf grotendeels gereserveerd geweest voor piketkosten, die vooralsnog niet of slechts gedeeltelijk worden gebruikt. In samenwerking met de diensten zal hiervoor een (incidentele) bestemming worden gevonden en een voorstel aan het bestuur worden voorgelegd.

Op basis van huidige realisatie en de uitstaande verplichtingen is de verwachte realisatie € 140.000, zijnde de beheer- en exploitatiekosten van de LCMS, die door het Nederlands Instituut Fysieke Veiligheid (NIFV) in rekening wordt gebracht bij aan de Veiligheidsregio. Ten aanzien van het resterende saldo ad € 152.500 moet met de BAA nog een afstemming plaatsvinden ten aanzien van nog in rekening te brengen piketkosten. Voorgesteld wordt het restant budget aan het eind van het jaar te laten vrijvallen.

SIM CEDRIC

Deze middelen zijn indertijd de actualisatie 2011 opgenomen om de kosten van dit project uit 2010 te kunnen dekken. Bij de inventarisatie van de projecten die uit de convenantgelden zijn gefinancierd is gebleken dat deze kosten in 2010 al zijn gedekt vanuit de convenantgelden.

SIM – Netcentrisch werken

In Amsterdam-Amstelland is de basis voor netcentrisch werken gelegd door het goedkeuren van een implementatieplan door het Veiligheidsbestuur en het ondertekenen van het Service Level Agreement. Sinds 2010 is gerealiseerd dat er in de meldkamers en het CoPI met netcentrisch werken wordt gewerkt.

Samenvoegen meldkamers

Op 31 januari 2011 heeft het Veiligheidsbestuur het Project Initiatie Document (PID) voor de gemeenschappelijke meldkamer politie en brandweer Amsterdam-Amstelland (GMK) vastgesteld. Naast het PID heeft het Veiligheidsbestuur extra middelen beschikbaar gesteld voor dit project. Die extra middelen zijn in onderstaand overzicht weergegeven.

Geïntegreerde meldkamer politie/brandweer	Begroting	Dekking Convenant	Dekking Ophoging BDUR	Resultaat	Restant
1. Versterking multirol meldkamers	259.500	259.500		257.053	+ € 2.447
2. SIM: koppeling GMS en samenvoegen meldkamers PID	400.000		400.000	400.000	€ 0
3. Toekenning tekort meldkamer BAA	408.012		408.012	408.012	€ 0
	1.067.512	259.500	808.012	1.065.065	+ € 2.447

De realisatie van de GMK was op 1 februari 2012 gepland. De realisatie van de meldkamer is afhankelijk van de nieuw te bouwen huisvesting van de meldkamer. Door landelijke ontwikkelingen in de inrichting van de monodisciplinaire meldkamer van de politie en door de wens van de meldkamer ambulancedienst om fysiek te colokeren, is de oplevering van de meldkamer vertraagd tot 15 december 2012. Het bestuur is hierover op 12 december 2011 geïnformeerd.

Het bestuur is akkoord gegaan met de maatregel om de meldkamers tot aan de overgang monodisciplinair te laten functioneren en voor het tekort aan teamleiders op de Alarmcentrale is een oplossing uitgewerkt. Politie en brandweer dragen gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de financiële gevolgen van de vertraging.



Het project gemeenschappelijke meldkamer bestaat uit negen verschillende deelprojecten die elk op schema lopen. In december hebben het Veiligheidsbestuur en het Regionaal College een voorgenomen besluit genomen over de (juridische) overeenkomsten en besluiten die de verantwoordelijkheden, prestaties en financiering van de gemeenschappelijke meldkamer regelen, in afwachting van het advies van de OR van de Brandweer. In het eerste kwartaal van 2013 wordt het wettelijk verplichte Reorganisatieplan Alarmcentrale BAA ter besluitvorming voorgelegd. Er is reeds overeenstemming met de vakbonden over toepassing van het sociaal plan aangevuld met een aantal maatwerkafspraken voor de overgang van het brandweerpersoneel naar de politieorganisatie. In het eerste kwartaal van 2013 vindt tevens besluitvorming plaats over de colokatie van de meldkamer ambulancedienst in de gemeenschappelijke meldkamer.

SIM: KOPPELING GMS EN SAMENVOEGEN MELDKAMERS PID

Het volledige bedrag is inmiddels als eenmalige bijdrage voor de GMK aan de BAA betaald.
Zie verder de jaarrekening van BAA.

TOEKENNING TEKORT MELDKAMER

Dit bedrag is conform de besluitvorming over de actualisatie van de begroting 2011 en de begroting 2012 door het Veiligheidsbestuur rechtstreeks toegewezen aan de brandweer Amsterdam-Amstelland en maakt deel uit van het exploitatiebudget van de BAA. Zie verder de jaarrekening BAA.



6.7.5 Bijlage 5: Kerncijfers Veiligheidsregio

Bedragen x €1000	Rekening 2010	Begroting 2011	Actualisatie Begroting 2011	Rekening 2011	Vershil t.o.v. de geactualiseerde begroting
1 Totale lasten	94.653	93.259	101.453	98.371	-3.082
<i>Waarvan:</i>					0
Personeel (incl. personeel van derden)	70.196	68.800	69.360	68.734	-627
Materiële uitgaven	15.251	15.967	23.040	20.566	-2.474
Subsidies (inclusief uitkeringen)	0	0	0	0	0
Kapitaallasten	7.919	7.792	7.608	7.613	5
Toevoegingen voorzieningen	0	0	0	0	0
Overig	1.287	700	1.445	1.458	14
2 Totale baten	95.183	92.889	96.742	96.977	235
<i>Waarvan:</i>					
Directe baten (opbrengsten)	94.715	92.889	96.728	96.977	249
Indirecte baten (doorbelastingen)	468	0	13	0	-13
3 Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	529	-370	-4.712	-1.394	3.317
Mutaties in reserves	702	261	4.712	5.187	475
Saldo van baten en lasten (incl. mutaties reserves)	1.232	-109	0	3.793	3.792
4 Reserves per 31-12	7.624	3.734	3.572	7.128	3.556
5 Voorzieningen per 31-12	2.330	0	4.149	5.041	892
6 Investerings:					
a. routinematige investeringen (investeringsstaat)	3.169	6.976	6.976	1.658	-5.318
b. niet routinematige investeringen	0	2.000	2.000	1.861	-139
7 Boekwaarde vaste activa per 31-12	42.214	0	0	40.622	40.622
8 Formatie per 31-12 (fte's)	954		948		-948
9 Ziekteverzuim					
a. korter dan 1 jaar (%)	0,00%		0,00%		0,00%
b. totaal incl. > 1 jaar (%)					



6.7.6 Bijlage 6: Investerings Veiligheidsregio

Geconsolideerde investeringen VRAA	Boekwaarde	Vermeerderingen	Verminderings	Boekwaarde
Bedragen in €* 1.000	31-12-2010	2011	2011	31-12-2011
Gebouwen en terreinen	27.801	1.861	1.769	27.893
Voertuigen	9.994	412	1.998	8.408
Overig materieel	4.419	1.246	1.344	4.321
Totaal	42.214	3.519	5.111	40.622

Ten aanzien van de investeringen geldt dat alleen de Brandweer Amsterdam – Amstelland investeringen heeft gedaan. Voor de verdere toelichting wordt verwezen naar blz. 6 – toelichting materiele vaste activa.



6.7.7 Bijlage 7: Controleverklaring accountant

Aan het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de jaarrekening 2011 van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, bestaande uit de balans per 31 december 2011 en de verlies- en winstrekening over 2011 en de toelichtingen hierop, en de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen en de verstrekte informatie over topinkomens gecontroleerd.

Verantwoordelijkheid van de leiding van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland.

Het dagelijks bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening, evenals voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen. Het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland heeft in haar vergadering de dato 19 september 2011 het "Controleprotocol Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland" vastgesteld. In het controleprotocol is het begrip rechtmatigheid gedefinieerd.

Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat en voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle als bedoeld in artikel 213, tweede lid van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit accountantscontrole decentrale overheden en het controleprotocol zoals vastgesteld door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam

Wij zijn voornemens dit accountantsverslag bij de jaarrekening (versie 26 april 2012) van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland te verstrekken onder voorbehoud dat de jaarrekening niet wijzigt en de bevestigingsbrief bij de jaarrekening door ons is ontvangen.



Amstelland in haar vergadering van 19 september 2011, waarin invulling is gegeven aan het begrip 'rechtmatigheid'. Hiermee ligt vast wat wordt bedoeld met de in de oordeelsparagraaf opgenomen zinsnede 'de van toepassing zijnde wettelijke regelingen. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controleinformatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van zowel de baten en lasten als de activa en passiva, alsmede het voor de naleving van de wet- en regelgeving relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn, maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving, van de redelijkheid van schattingen die het dagelijks bestuur heeft gemaakt en een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten. Deze goedkeuringstolerantie is door het algemeen bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland in haar vergadering van 19 september 2011 vastgesteld.

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

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2011 als van de activa en passiva per 31 december 2011 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen.

Verklaring betreffende andere wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213 lid 3 onder de Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amsterdam, 26 april 2012

ACAM Accountancy en Advies

drs. D.A. van Hooff RA

Wij zijn voornemens dit accountantsverslag bij de jaarrekening (versie 26 april 2012) van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland te verstrekken onder voorbehoud dat de jaarrekening niet wijzigt en de bevestigingsbrief bij de jaarrekening door ons is ontvangen.



6.7.8 Bijlage 8: SISA verklaring



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Departement	Nummer	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	INDICATOREN	
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen, artikelen 8 en 10 Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4	Veiligheidsregio's	Besteding 2011	
					Aard controle R	
					€5.781.517	
V&J	A3	Rijksbijdrage bijstands- en bestijdingskosten	Veiligheidsregio's en gemeenten		Besteding 2011	
					Aard controle R	
					€0	



6.7.9 Bijlage 9: Gemeentelijke bijdrage Veiligheidsregio's

Actualisatie 2011 nominale percentage 1,84%

Gemeentelijke bijdragen	Inwoners per 1 januari 2010	BAA		GHOR		Gemeentelijke processen		VB		Totaal	
		DVO	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen
Aalsmeer	29.187	967	90		5	22	27		15	989	137
Amstelveen	80.695	4.133	250		13	22	78		42	4.155	383
Amsterdam	767.457	67.937	2.379		125	22	737		528	67.959	3.769
Diemen	24.685	899	77		4	22	24		13	921	118
Ouder-Amstel	13.099	478	41		2	22	13		7	500	63
Uithoorn	28.053	920	87		5	22	27		15	942	134
Totaal	943.176	75.334	2.924	-	154	132	906	-	620	75.466	4.604



6.7.10 Bijlage 10: Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Brandweer Amsterdam - Amstelland

Vakantiegeld

Door de vrijval van de reserve vakantiegeldopbouw in 2011 is het opgebouwde saldo vakantiegeld over de maanden juni tot en met december 2011 een niet uit de balans blijvende verplichting van € 1,5 miljoen.

Openstaand saldo verlof

Ultimo 2011 is het openstaande saldo van vakantie-uren circa 203.000 uur.

GHOR, MKA en Vbu

Geen bijzonderheden te melden.

6.7.11 Bijlage 11: Bijdragen aan de verplichte paragrafen.

Weerstandvermogen

Ten opzichte van 2009 is op dit terrein geen verandering gekomen. Er zal afzonderlijk moeten worden vastgesteld wat de hoogte van het weerstandvermogen gaat worden. Inmiddels is een conceptnota reserves en voorzieningen opgesteld. In het kader van de uitwerking van de financiële functie zal in 2012 in gezamenlijk overleg tussen de partners van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland hieraan verdere uitwerking worden gegeven.

Onderhoudssituatie van de kapitaalgoederen

Brandweer Amsterdam - Amstelland

Het planmatig meerjarige onderhoud van de gebouwen vindt plaats met behulp van een geautomatiseerd systeem. Om het jaar vindt bijstelling van de meerjarenplanning plaats door een nieuwe opname en inventarisatie van de stand van zaken. De laatste inventarisatie heeft eind 2010 plaatsgevonden op basis waarvan de nieuwe meerjaren onderhoudsbegroting is opgesteld.

BAA beschikt over een voorziening om de kosten voor groot onderhoud te egaliseren. Uit de meerjaren onderhoudsbegroting blijkt dat het huidige budget in combinatie met de gevormde voorziening toereikend is om het onderhoud volgens plan uit te voeren. Hierbij wordt opgemerkt dat veel gebouwen erg oud zijn, waardoor het relatief duur is om ze onderhoudstechnisch op orde te houden. Daarbij zijn er steeds nieuwe ontwikkelingen en eisen op het gebied van milieu en arbo, gebruiksvergunning en brandveiligheid die een extra financiële belasting kunnen betekenen.

GHOR, MKA en VBU

Geen bijzonderheden te melden.



Financiering

Brandweer Amsterdam - Amstelland

Leidend voor de treasuryfunctie wordt het Treasurystatuut van de veiligheidsregio. Van het statuut is een conceptversie opgesteld die in 2012 door het Veiligheidsbestuur moet worden vastgesteld.

Belangrijke voorwaarden hierin zijn:

- het risico wordt laag gehouden door gebruik te maken van een liquiditeitenplanning en niet toestaan van het gebruik van allerlei risicovolle financiële producten;
- externe financiering wordt zoveel mogelijk beperkt door interne financieringsbronnen aan te spreken;
- tijdelijke overschotten worden via een rekening-courantverhouding ondergebracht bij de gemeente Amsterdam.

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

GHOR

Geen bijzonderheden te melden

MKA / CPA

De NZA stelt normen op voor de hoogte van het budget en stelt de tarieven vast die de MKA moet hanteren. De NZA bepaalt voor een jaar wat maximaal aanvaardbaar is aan kosten, het zogenaamde Budget Aanvaardbare Kosten. De hoogte van het budget is mede afhankelijk van de afspraken tussen uitvoerder (MKA) en financiers (AGIS en de regiovertegenwoordiger Ziektkostenverzekeraars Nederland) over o.a. productie en kapitaallasten. De baten worden via NZA tariefbeschikkingen afgestemd op dit budget. Wijzigingen in het budget worden door de NZA doorgegeven via beleidsregels en rekenstaten.

De beleidsregels scheppen een financieel kader dat door uitvoerders en financiers nader moet worden ingevuld. Na overeenstemming tussen uitvoerder en financiers dient de NZA akkoord te gaan met de gemaakte afspraken. De budgetmutaties die voortvloeien uit de (nacalculeerbare) posten in de jaarrekening worden, door middel van het Nacalculatieformulier, ter beoordeling voorgelegd aan de zorgverzekeraars en na fiatting door de verzekeraars aan de NZa. De NZa maakt dan ter afsluiting, eventueel na correcties, het definitieve jaarbudget bekend via een laatste rekenstaat over het betreffende jaar. Naar verwachting zal in oktober 2012 het definitieve budget over 2011 bekend zijn.

VBu

Geen bijzonderheden te melden

Toelichting topinkomens

Bij Brandweer Amsterdam-Amstelland zijn geen functionarissen die meer verdienen dan het normbedrag¹².

¹² Het normbedrag in 2011 € 195.000

