

Jaarstukken 2017 (jaarverslag en jaarrekening)

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
Brandweer, GHOR, Gemeentelijke Bevolkingszorg en
Crisisbeheersing en rampenbestrijding



veiligheidsregio
gooi en vechtstreek

Colofon

Dit is een uitgave van:

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek
Kamerlingh Onnesweg 148
1223 JN Hilversum
Postbus 57
1200 AB Hilversum

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	5
1. Inleiding	7
2. Verantwoording per programma	9
2.1 Algemeen	9
2.2 Programma Brandweer	11
2.2.1 Product Risicobeheersing en Brandveilig leven	11
2.2.2 Product Preparatie en Incidentbestrijding	14
2.2.3 Product Vakbekwaamheid	19
2.2.4 Product Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK)	21
2.2.5 Brandweer totaal: Wat heeft het gekost?	22
2.3. Programma Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)	23
2.4. Programma Gemeentelijke Bevolkingszorg	26
2.5 Programma Crisisbeheersing en rampenbestrijding	28
3. Paragrafen	31
3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	31
3.2 Onderhoud kapitaalgoederen	33
3.3 Financiering	33
3.4 Bedrijfsvoering	35
4. Jaarrekening	37
4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	37
4.2 Balans	40
4.3 Toelichting balans	41
4.3.1 Activa	41
4.3.2. Passiva	42
4.4 Overzicht baten en lasten	46
4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten	46
4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	48
4.7 Vaststelling en resultaatbestemming	49
BIJLAGEN	50
Bijlage 1. SISA	52
Bijlage 2: overzicht incidentele baten en lasten 2017	53
Bijlage 3: EMU-Saldo	54
Bijlage 4: Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen	55
Bijlage 5: Weerstandsvermogen	56
Bijlage 6: Controleverklaring	67

Voorwoord

Beste lezer,

Ook 2017 is voor de veiligheidsregio alweer verleden tijd. Zoals elk jaar blikken wij in de jaarstukken terug op de activiteiten en resultaten van de diverse domeinen: Bevolkingszorg, Brandweer, Gemeenschappelijke Meldkamer, GHOR en Crisisbeheersing en Rampenbestrijding.

Maar tegelijkertijd ontkomen wij er niet aan om vooruit te kijken, zeker nu de besturen van de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi & Vechtstreek op basis van een eerste verkenning in het najaar van 2017 hebben aangegeven op te willen gaan in één organisatie voor veiligheid en gezondheid.

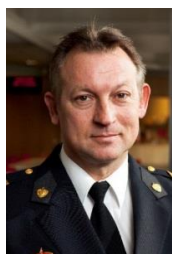
Er is door de besturen van de twee veiligheidsregio's een gezamenlijke concept-intentieverklaring vastgesteld. De volgende stap in het proces was het raadplegen van de gemeenteraden en het ophalen van hun zienswijze. Daarvoor hebben wij in november 2017 raadsinformatiebijeenkomsten georganiseerd om van gedachten te wisselen over het schaalvergrotingstraject. Begin 2018 zal de intentieverklaring ter goedkeuring aan beide besturen van de veiligheidsregio's worden voorgelegd.

Zoals iedere organisatie hebben wij ook in 2017 te maken gehad met onverwachte ontwikkelingen. Wij zien dat deze actuele ontwikkelingen een behoorlijke impact hebben op onze organisatie, zowel in capaciteit alsook financieel. De werkdruk op onze toch al sober ingerichte organisatie is onverminderd groot.

In de bestuursrapportage (najaar 2017) hebben wij aandacht gevraagd voor de financiële situatie van de veiligheidsregio. Door tal van ingrepen zijn we uiteindelijk tot een beter (financieel) resultaat gekomen dan eerder werd verwacht. Begin 2017 is onderzoek gedaan naar scenario's die (zonder kwaliteitsverlies) kunnen bijdragen aan het reduceren van de kosten. Conclusie was dat het uitvoeren van uitgewerkte oplossingsrichtingen te kleine financiële besparingen opleveren in relatie tot de kwaliteit van uitvoering. Het verlagen van het kwaliteitsniveau is niet gewenst in verband met het veiligheidsgevoel van de burger.

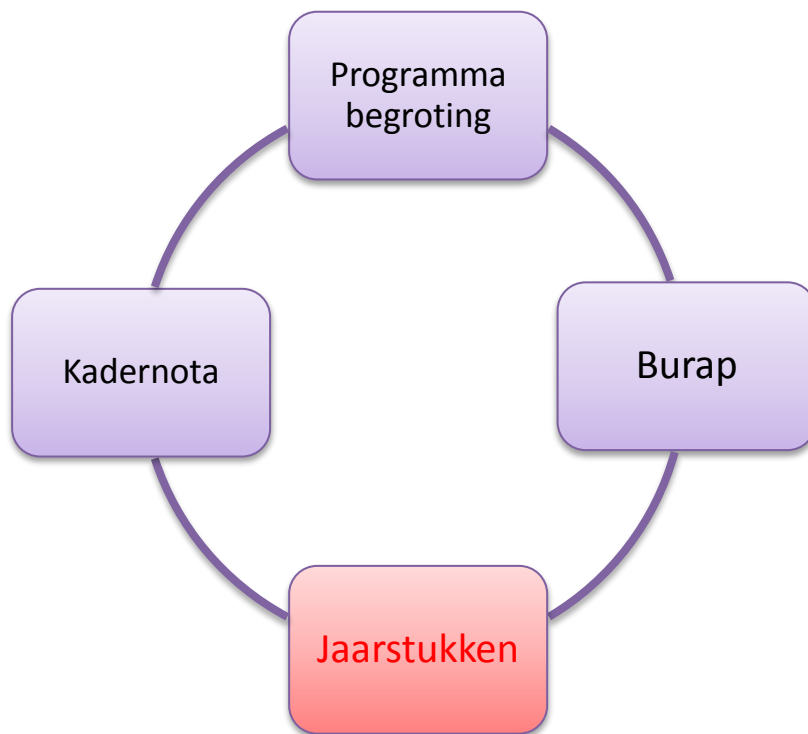
Het blijft voor ons een uitdaging om dit veiligheidsgevoel van de burger in ieder geval op het huidige niveau te handhaven. Uiteindelijk streven wij naar een optimale dienstverlening voor onze burgers, ongeacht de lokale of regionale grenzen.

Namens de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek,
John van der Zwan
Voorzitter veiligheidsdirectie



1. Inleiding

De jaarstukken vormen traditioneel het sluitstuk van de Planning & Control cyclus van de veiligheidsregio.



De activiteiten van de veiligheidsregio zijn sinds een aantal jaren georganiseerd binnen programma's voor Bevolkingszorg, Brandweer, GHOR, Meldkamer en Crisisbeheersing & Rampenbestrijding.

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek heeft ten doel om georganiseerd inhoud te geven aan de politieke en bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de afstemming tussen de verschillende hulpverleningsorganisaties in deze regio. Om dit doel te realiseren behartigt de veiligheidsregio de belangen op het terrein van onder andere bevolkingszorg, brandweezorg, GHOR en multidisciplinaire crisisbeheersing en verzorgt ze de inrichting en instandhouding van de gemeenschappelijke meldkamer.

In de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek wordt samengewerkt door de zeven gemeenten in de regio (Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen, Laren, Weesp en Wijdmeren), de brandweer, de GHOR, bevolkingszorg, de politie en het Openbaar Ministerie.

De jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening) van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek over het verslagjaar 2017 bevatten verslaglegging over de organisaties Brandweer, GHOR, Bevolkingszorg en Crisisbeheersing & Rampenbestrijding. De jaarstukken zijn opgesteld op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). In deze inleiding wordt eerst met een korte leeswijzer de inhoud van de jaarstukken toegelicht. Vervolgens wordt een financiële samenvatting van de jaarrekening gegeven, met een voorstel ter dekking van het resultaat.



Jaarverslag

Hoofdstuk 1 vormt een inleiding op de jaarstukken. In hoofdstuk 2 vindt u de beleidsverantwoording van de programma's Bevolkingszorg, Brandweer, GHOR en Crisisbeheersing & Rampenbestrijding.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) vindt u in hoofdstuk 3 de verantwoording van de paragrafen weerstandsvermogen & risicobeheersing, onderhoud kapitaalgoederen, financiering, bedrijfsvoering en verbonden partijen. De paragrafen vormen een dwarsdoorsnede van de begroting en geven een verdieping op een aantal cruciale onderwerpen.

Jaarrekening

De jaarrekening (hoofdstuk 4) bestaat o.a. uit:

- de balans met een toelichting
- een overzicht van baten en lasten met toelichting
- een bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 341.189,-. Het resultaat is deels structureel en deels incidenteel van aard. In de kadernota 2018 zijn alle structurele negatieve ontwikkelingen financieel vertaald. Dit resultaat komt voort uit verschillende programma's en is als volgt opgebouwd:

Verklaring jaarresultaat 2017		(bedragen x € 1.000)	
Lasten		Baten	
1. ABP premie	-140	5. Reserves - uitname	143
2. Crailo huurovk	-350	6. Voorziening -uitname	421
2. Crailo opbrengst	-175	7. Kapitaallasten	41
3. IFV bijdrage	-100	8. Inhuur derden	100
2. Voorziening Crailo	-158	9. Overschot prog. BZ	79
4. Tekort progr C&R	-74	10. Extra bijdrage BDuR	55
1. Loonkosten	-391	11. Overschot ICT/Fac.zkn	80
		12. Vakbekwaamheid	125
		13. Overige p/s	3
	-1.388		1.047
per saldo een tekort van		-341	

De toelichting van de verschillen treft u later aan bij het onderdeel jaarrekening.

2. Verantwoording per programma

2.1 Algemeen

Samenwerking Flevoland

De afgelopen jaren is het samenwerken tussen veiligheidsregio Flevoland en veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek organisch tot stand gekomen. Op het vlak van bedrijfsvoering wordt standaard samengewerkt op, met name, ICT en inkoop. Verder waren er al duidelijke samenwerkingsverbanden op het vlak van crisisbeheersing, bevolkingszorg en de operationele leiding binnen de warme crisorganisatie.

De onzekere situatie over het oefenterrein Crailo is in 2017 een belangrijk aspect geweest voor het samen zoeken naar oplossingen waar het gaat om de vakbekwaamheid van beide veiligheidsregio's. Binnen de multi vakbekwaamheid worden gezamenlijke trainingen gevolgd en binnen de vakbekwaamheidsorganisatie wordt samen opgetrokken in de verdere doorontwikkeling van het systeem van vakbekwaamheid van brandweerpersoneel. Ook waar het gaat over de continuïteit van de oefenfaciliteit wordt intensief samen gewerkt.

Ook ontwikkelingen op het gebied van risicobeheersing, zoals bijvoorbeeld de Omgevingswet, worden samen met Flevoland opgepakt. De beide afdelingen risicobeheersing hebben met elkaar afgesproken dit langjarige project in gezamenlijkheid op te pakken.

Al langer is vastgesteld dat de meldkamers in Flevoland en Gooi en Vechtstreek kwetsbaar zijn. Aangezien de realisatie van de nieuwe Meldkamer Midden-Nederland nog enkele jaren duurt, hebben de besturen van Flevoland en Gooi en Vechtstreek afgesproken de meldkamers van deze twee regio's alvast virtueel samen te gaan voegen. Uitgangspunt bij deze virtuele samenvoeging is het terugdringen van de geconstateerde kwetsbaarheid en de continuïteit van de beide meldkamers tot het operationeel worden van de Meldkamer Midden-Nederland te kunnen blijven garanderen. In 2017 zijn er op beide locaties belangrijke technische verbeteringen doorgevoerd die noodzakelijk zijn voor deze virtuele samenvoeging.

Bovengenoemde samenwerkingen maken duidelijk dat beide organisaties elkaar goed weten te vinden op alle aandachtsgebieden van de veiligheidsregio. Samenwerkingen waar de medewerkers met trots werken aan een solide borging van gezamenlijke producten.

Werkgroep raadsleden

Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio heeft in maart 2017 besloten op voorstel van de tijdelijke werkgroep raadsleden om in te stemmen met afronding van de initiële opdracht voor de 'tijdelijke' werkgroep. Tevens is besloten de huidige werkgroep 'stand-by' te continueren, om bij behoefte specifieke onderwerpen te kunnen bespreken.

In augustus 2014 is op verzoek van het algemeen bestuur een tijdelijke werkgroep ingericht die heeft nagedacht over de rol en betrokkenheid van gemeenteraden bij de veiligheidsregio. Als taak heeft de werkgroep meegekregen om relevante aspecten voor de doorontwikkeling van bestuurlijke verhoudingen te benoemen en met voorstellen te komen om deze verbinding te versterken. In de rapportage, die op 9 april 2015 is opgeleverd aan het bestuur, zijn aanbevelingen opgenomen. Met enige regelmaat kwam de werkgroep daarna nog bijeen, onder meer om het onderwerp dienstverleningsovereenkomst (DVO) verder uit te werken. Verder bleek de werkgroep in een behoefte te voorzien om allerlei ontwikkelingen voor de veiligheidsregio te delen en bespreken. Hiermee is de aanvankelijke scope in de loop van de tijd verbreed. Tijdens een bijeenkomst op 29 november 2016 is het onderwerp DVO afgesloten. Daarnaast is in deze bijeenkomst de wens uitgesproken om als gremium te blijven bestaan. Zowel de aanwezige raadsleden als de leden van de veiligheidsdirectie zien de

meerwaarde van een gremium zoals de huidige werkgroep. Het advies aan het algemeen bestuur was om de werkgroep in stand te houden, en qua vorm te kiezen voor een 'stand-by klankbordgroep', die bij behoefte weer geactiveerd kan worden.

De werkgroep raadsleden is in 2017 één keer bijeen geweest, namelijk op 23 januari 2017. Tijdens deze bijeenkomst is het voorstel over het vervolg van de werkgroep besproken, het proces totstandkoming Programmabegroting 2018 en zijn de leden bedankt voor hun inzet in de afgelopen jaren.

Tijdens een raadsinformatiebijeenkomst in november 2017 over de verkenning van een fusie tussen de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland heeft de voorzitter van de werkgroep raadsleden en tevens de bestuurlijk trekker van het fusieverkenningstraject, burgemeester Van Bochove, het voorstel gedaan om de werkgroep raadsleden bijeen te laten komen om te verkennen of en zo ja welke rol deze werkgroep zou kunnen spelen in dit traject. Tevens kan worden besproken hoe na de gemeenteraadsverkiezingen er invulling kan worden gegeven aan deze werkgroep. Deze bijeenkomst vindt plaats maart 2018.

2.2 Programma Brandweer

Bestuurlijk portefeuillehouder : P.I. Broertjes (voorzitter algemeen bestuur)
Ambtelijk verantwoordelijk : J.A. van der Zwan (commandant)

Het programma Brandweer kent vier producten/deelprogramma's, te weten:

1. Risicobeheersing en Brandveilig Leven
2. Preparatie en Incidentbeheersing
3. Vakbekwaamheid
4. Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK, brandweer)

2.2.1 Product Risicobeheersing en Brandveilig leven

Bestuurlijk portefeuillehouder : P.I. Broertjes (voorzitter algemeen bestuur)
Ambtelijk verantwoordelijk : J.A. van der Zwan (commandant)

Algemene toelichting

Risicobeheersing is gericht op het voorkomen en minimaliseren van onveilige situaties en het beperken van de gevolgen indien zich toch een onveilige situatie voordoet. Risico's kunnen immers niet altijd voorkomen worden; er blijven altijd restrisico's bestaan. Brandveilig Leven richt zich met name op de brandveiligheid in de eigen (woon)omgeving. Samen met een groeiend netwerk van partners, werkt de brandweer aan het vergroten van het veiligheidsbewustzijn en het versterken van de zelfredzaamheid van (kwetsbare) burgers. De komende jaren moet Brandveilig Leven uitgroeien tot een kernactiviteit van de brandweer. Deze ontwikkelingen leiden tot een versterking aan de voorkant van de veiligheidsketen (van bestrijden naar voorkomen).

Van regelgericht naar risicogericht

In 2017 is een start gemaakt met deze ontwikkeling, enerzijds in lijn met de strategie van Brandweer Nederland en anderzijds ter voorbereiding op de komst van de Omgevingswet. Hiervoor worden de specialismen binnen de afdeling versterkt; diverse medewerkers Risicobeheersing zijn of worden aanvullend opgeleid tot Specialist Brandpreventie of Specialist Risico's en Veiligheid. Verder is begonnen met een project om, samen met Flevoland, de kwaliteit van het personeel Risicobeheersing te versterken, waarin risicogericht werken ook een element vormt.

Duidelijkheid over verantwoordelijkheid van partijen en burgers

In lijn met de landelijke strategie van de brandweer wordt steeds meer samengewerkt met diverse partnerorganisaties om de doelen m.b.t. brandveiligheid te realiseren. Middels het creëren van bewustwording en train-de-trainer trajecten kunnen ook andere organisaties hun verantwoordelijkheid oppakken. Ten aanzien van de coördinerende rol van de gemeenten op het terrein van brandveiligheid, zal de brandweer nog verdere stappen moeten nemen.

Accentverschuiving van preventie naar risicobeheersing en brandveilig leven

Deze ontwikkeling is volledig gerealiseerd. Vanuit het onderdeel Risicobeheersing wordt vooral invulling gegeven aan de wettelijke taken op het gebied van brandveiligheid (advies en toezicht). Op het gebied van Brandveilig Leven vervult BGV een vooraanstaande rol binnen Brandweer Nederland, door samenwerking met landelijke partnerorganisaties (o.a. koepels van zorgpartijen en woningcorporaties) en participatie in landelijke projecten (4Vuurwerk veilig).

Focus op geprioriteerde risicogroepen, bijvoorbeeld oudere, verminderd zelfredzamen

We hebben kennis vergaard over risicogroepen, o.a. door een uitgevoerde update van het regionale doelgroepen-onderzoek in 2016. Het gebeurt verder voortdurend door samenwerking met partner-organisaties die de expertise over deze doelgroepen hebben. We dragen bij aan het vergroten van het bewustzijn van risico's bij burgers (en m.n. risicogroepen), alsook bij bv. gemeenten. De bewustwording bij gemeenten kan nog versterkt worden, bijvoorbeeld door betere aansluiting op het terrein van brandveiligheid bij Integrale Veiligheidsplannen. Het actief communiceren over risico's is goed verlopen voor doelgroepen, maar kan nog versterkt worden voor alle inwoners van de regio (risicocommunicatie).

Risicobeheersing in relatie tot dekkingsplan

Het is een continue proces om uitvoering te geven aan Brandveilig Leven projecten, met aandacht voor o.a. brandveiligheidslessen op scholen, voorlichting aan doelgroepen en inzet van de Wijkbrandweerman. Ondanks de beperkte capaciteit, wordt gewerkt aan implementatie van de tien maatregelen Brandveilig Leven, vooral bedoeld als compenserende maatregel voor gebieden waar de repressieve dekking tekort schiet.

Verantwoording via kentallen en kpi's

Producten Risicobeheersing

Een overzicht van de uitgebrachte adviezen voor verschillende vergunningen en meldingen is te vinden in tabel 1. Het toezicht op brandveiligheid, dat op grond van verschillende regelgeving is uitgevoerd, staat vermeld in tabel 2.

Tabel 1: Aantal adviezen brandveiligheid voor Bouwen, Brandveilig Gebruik en Milieu in het kader van omgevingsvergunningen (OV), meldingen en overige vergunningen per gemeente in 2017

Gemeente	BLA	GM	HIL	HUI	LAR	WEE	WIJD	TOT (2017)	TOT (2016)
Advies Omgevingsvergunning Bouwen	7	47	221	33	32	36	37	413	336
Advies Brandveilig Gebruik (OV/melding/APV/BBV)	15	18	114	21	58	15	15	256	250
Advies Milieu (OV, melding)	1	14	15	3	0	5	2	40	22

Tabel 2: Aantal keren toezicht op naleving brandveiligheid voor Bouwen, Brandveilig Gebruik en Milieu in het kader van Omgevingsvergunningen (OV), meldingen en overige vergunningen per gemeente in 2017

Gemeente	BLA	GM	HIL	HUI	LAR	WEE	WIJD	TOT (2017)	TOT (2016)
Toezicht Omgevingsvergunning Bouwen	11	11	47	16	23	7	8	123	90
Toezicht Brandveilig Gebruik (OV/melding/APV/BBV)	58	165	300	172	73	6	86	860	1004
Toezicht Milieu (OV, melding)	0	0	0	1	1	0	0	2	23

Verder zijn regionaal nog de volgende andere adviezen gegeven: Adviezen bluswatervoorziening (29), Adviezen bereikbaarheid (174) en Adviezen infrastructurele projecten (36).

Producten Brandveilig Leven

Een overzicht van een aantal algemene Brandveilig Leven activiteiten wordt gegeven in tabel 3. Het grote aantal voorlichtingen op basisscholen wordt onder de tabel nog nader toegelicht.

Tabel 3: Aantal producten Brandveilig Leven per gemeente in 2017

Gemeente	BLA	GM	HIL	HUI	LAR	WEE	WIJD	TOT
Voorlichting Brandveilig Leven	2	12	15	0	10	2	4	45
Projecten Brandveilig Leven	0	9	16	1	9	3	2	40
Voorlichting scholen	7	37	90	33	11	10	21	209
Totaal	9	58	121	34	30	15	27	294

Brandveiligheidslessen groepen 4 basisschool (met Brandweerschatkist)

In 2017 is er 88 keer een algemene brandveiligheidsvoorlichting verzorgd voor leerlingen in groep 4 op 63 verschillende basisscholen in de regio. In totaal zijn ca. 2340 leerlingen met deze voorlichtingen bereikt. In 2018 worden de plannen voor een voorlichtingstraject ten behoeve van de groepen 6 verder uitgerold.

Vuurwerkvoorlichtingen basisschool (groepen 7/8)

Afgelopen jaar was de BGV wederom actief op het terrein van vuurwerk-voorlichting. In de regio zijn in de maanden november en december in totaal 113 groepen 7/8 bezocht op 70 verschillende scholen. Hiermee zijn ca. 3000 leerlingen bereikt. Om ook landelijk het aantal jonge vuurwerkslachtoffers zoveel mogelijk te beperken, werkt de BGV sinds een aantal jaren nauw samen met het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat, Stichting VeiligheidNL en de Branchevereniging Pyrotechniek Nederland (BPN). Gezamenlijk is het platform “4 vuurwerk veilig” opgezet met veiligheidstips, lesmateriaal en promotiemiddelen (zie ook www.4vuurwerkveilig.nl).

Brandonderzoek

Nadat medio 2017 een tweede brandonderzoeker zijn opleiding succesvol had afgerond, was de regionale capaciteit voor brandonderzoek weer op het gewenste niveau. Omdat het slechts een taak in deeltijd betreft, blijft de beschikbare capaciteit echter beperkt. Er zijn in totaal acht branden onderzocht, waarvan vijf woningbranden, en de rapporten zijn intern verspreid voor evaluatie- en leerdoeleinden en voor gebruik bij voorlichting.

Tabel 4: Aantal brandonderzoeken ten opzichte van het aantal woningbranden in 2017.

Gemeente	Aantal Woningbranden	Aantal Brandonderzoeken	Percentage
Blaricum	8	0	0%
Gooise Meren	71	1	1%
Hilversum	48	2	4%
Huizen	20	3	15%
Laren	10	0	0%
Weesp	16	1	6%
Wijdmeren	6	1	17%
totaal	179	8	4%

2.2.2 Product Preparatie en Incidentbestrijding

Bestuurlijk portefeuillehouder : P.I. Broertjes (voorzitter algemeen bestuur)
Ambtelijk verantwoordelijk : J.A. van der Zwan (commandant)

Algemene toelichting

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek levert een belangrijke bijdrage aan het veiligheidsbeleid in onze regio. Incidentbestrijding speelt een herkenbare rol, wanneer branden en ongevallen zich voordoen. Het basisniveau waaraan incidentbestrijding moet voldoen is vastgelegd in de wet door middel van vereisten aan de basisbrandweerzorg en de opkomsttijden van eenheden. De kwaliteitseisen zorgen voor uniformiteit, dus uitwisselbaarheid tussen de basiseenheden incidentbestrijding. Daarnaast worden hiermee de prestaties van Incidentbestrijding inzichtelijk gemaakt.

Incidentbestrijding heeft tot taak:

- het beperken en bestrijden van brand;
- het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand;
- het beperken en bestrijden van ongevallen met gevaarlijke stoffen, het waarschuwen van de bevolking, het verkennen van gevaarlijke stoffen en het ontsmetten;
- het uitvoeren van taken in het kader van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Met Preparatie worden alle activiteiten bedoeld die ter voorbereiding dienen op het repressief optreden (incidentbestrijding). Het doel is zo groot mogelijke effectiviteit van het optreden te realiseren en tegelijkertijd de veiligheid van de eigen medewerkers te waarborgen. In het kader van incidentbeheersing legt Brandweer Gooi en Vechtstreek (BGV) in overleg met andere partijen afspraken en procedures vast, stelt planvorming op en zorgt voor een adequate bluswatervoorziening.

Wat hebben we in 2017 gedaan

Versterking van de samenwerking

Er is verbinding ontstaan met diverse samenwerkingspartners. Intern is de samenwerking met afdeling Vakbekwaamheid en Technische Dienst versterkt; extern is de samenwerking met name met Brandweer Flevoland geïntensiveerd. Dit heeft geleid tot het samen optrekken in dossiers als bluswater (o.a. vervanging DPU's), informatievoorziening (o.a. vervanging MDT) en deelname in het project Vakbekwaamheidshuis Flevoland. Daarnaast is er ook contact en samenwerking met VR Kennemerland ontstaan m.b.t. het dossier bluswater.

Doorontwikkeling repressieve organisatie

Nadat in 2016 een aantal "proeven" zijn gehouden met verschillende organisatievormen voor de repressieve organisatie, is in 2017 gewerkt aan de doorontwikkeling, om te komen tot een duurzame organisatievorm. Een projectorganisatie o.l.v. Cluster P&I heeft de uitkomsten van de proeven geanalyseerd, nieuwe scenario's ontwikkeld en eind 2017 een concept voor de nieuwe organisatie opgeleverd. De definitieve besluitvorming, uitwerking van een nieuw Dekkingsplan en de implementatie van een nieuwe toekomstbestendige, repressieve organisatie zullen in de loop van 2018 plaatsvinden. Hierin zullen ook de uitkomsten van het landelijke rapport van de Inspectie Justitie en Veiligheid (dat begin 2018 uitkomt) en nieuwe ontwikkelingen, als Uitruk op Maat en gebiedsgebonden opkomsttijden uit het rapport RemBrand, worden meegenomen.

Informatieapp voor repressie

In september 2017 is DroneView binnen de BGV en bij de Multi partners gelanceerd als de informatieapp die directe informatie geeft over actuele wegafsluitingen, omleidingen en evenementen. DroneView is een eigen product van P&I en wordt ook in eigen beheer onderhouden en doorontwikkeld.

Visie 2020

De beoogde verbinding met de partners is door P&I op diverse vlakken gerealiseerd met als resultaat informatiedeling en samenwerking

Lerende organisatie

P&I heeft in 2017 Actieleren binnen de BGV geïntroduceerd. Het doel van actieleren is het lerend vermogen in te zetten bij nieuwe ontwikkelingen. Beter presteren, leren van fouten en opgedane kennis beter toepassen, waarbij mens, proces, informatie en techniek centraal staan. In 2017 is het leeragentschap vorm gegeven dit heeft geleid tot introductie van actieleren, incidentverslagen en een evaluatie van een grote inzet, met als doel oorzaak en gevolg te duiden.

Verantwoording via kentallen en kpi's

In 2017 is er binnen de gehele regio in totaal voor 2064 incidenten uitgerukt (bijna 6% minder dan in 2016; 2192 keer). Tabel 5 geeft het totaal van alle meldingen waarvoor de brandweer is gealarmeerd en uitgerukt binnen de grenzen van de betreffende gemeente. Niet in alle gevallen komt de brandweer ook daadwerkelijk ter plaatse, bv. als het een loos alarm blijkt te zijn. Daarnaast zijn, in tegenstelling tot voorgaande jaren, de incidenten opgesplitst per incidenttype.

Tabel 5: Totaal aantal keer uitgerukt per gemeente in 2017 (prioriteit 1 en 2 meldingen)

	Blaricum	Gooise Meren	Hilversum	Huizen	Laren	Weesp	Wijdereen	Regionaal
Alarm	6	108	161	76	25	20	28	424
Autom. brand	6	100	148	70	23	16	27	390
Autom. Gev stof		1						1
Luid/optisch alarm		7	11	6	2	4	1	31
PAC alarm			1					1
Geen classificatie			1					1
Brand	27	138	208	87	22	63	58	603
Bijgebouw	1		1	2		1	4	9
Buiten	13	40	88	38	3	32	14	228
Gebouw	5	33	42	17	9	9	14	129
Natuur	3	3	4		2			12
Scheepvaart		2				2	4	8
Specifiek	3	41	54	18	5	14	16	151
Wegvervoer	2	19	17	12	3	4	5	62
Geen classificatie			2			1	1	4
Dienstverlening	19	75	116	42	12	37	38	339
Ambulancezorg	1		2					3
Brandweer	9	49	90	30	8	24	16	226
Dieren	9	18	13	10	4	10	16	80
Multi		3	4	1			2	10
Politie		1	4	1		2	2	10
Scenario		3	2				2	7

Geen classificatie		1	1			1		3
Gezondheid	4	29	61	12	4	7	8	125
Onwel/Ziekte	1	12	12	1	1	2	2	31
Poging zelfdoding			1					1
Reanimatie			8	2			2	12
Geen classificatie	3	17	40	9	3	5	4	81
Leefmilieu	23	92	136	40	37	26	33	387
Overlast van/door							1	1
Stank/Hinder. lucht	4	25	46	13	9	12	11	120
Verontreiniging		1				1		2
Water/weer problemen	19	66	90	27	28	13	21	264
Ongeval	11	36	45	23	17	8	24	164
Binnen		2	5	2			1	10
Buiten	3	5	14	6	7	1	2	38
Scenario	2	9	9	12	7	2	8	49
Spoorvervoer		1	1					2
Water			1	1		2	4	8
Wegvervoer	6	18	14	2	3	3	9	55
Geen classificatie		1	1					2
Veiligheid en openbare orde			3			1		4
Explosief/Munitie			1					1
Geweld			1					1
Verdachte situatie			1			1		2
Verkeer		10		3	1	3	1	18
Scheepvaart							1	1
Wegverkeer		10		3	1	3		17
Eindtotaal	90	488	730	283	118	165	190	2064

Ten behoeve van de opkomstprestaties wordt conform de Wet veiligheidsregio's gekeken naar maatgevende incidenten. Dit betreffen de incidenten met prioriteit 1 voor gebouwbranden (alarm, en brand met meldingsclassificatie gebouw/bijgebouw). Voor alle gemeenten wordt hiertoe in tabel 6 en 7 een overzicht van de gerealiseerde dekkingspercentages in 2015, 2016 en 2017 gegeven. Hiervoor zijn de daadwerkelijke gerealiseerde opkomsttijden vergeleken met de normtijden uit het vigerende dekkingsplan.

De gerealiseerde dekking van de 1^e TS (TS2 of TS-flex) geeft het percentage, dan wel aantal uitrukken weer waarbij de brandweer met het eerst aankomende voertuig binnen de gestelde normtijd voor het betreffende incident ook daadwerkelijk ter plaatse is gekomen. Tot slot is er een onderscheid gemaakt tussen de dag- en avond/nacht/weekend (ANW) situatie. Dit onderscheid is gemaakt omdat er op de dag vaak sprake is van een uitruk die gedeeltelijk verzorgd wordt door dagdienstpersoneel (personeel met een kantoorfunctie dat mee uitrukt op een post), terwijl tijdens de ANW situatie hoofdzakelijk wordt uitgerukt door vrijwilligers.

Tabel 6: Gerealiseerde dekking in de dag situatie voor prioriteit 1 gebouwbranden (1e voertuig)

Gemeente	Gerealiseerde dekking			Aantal uitrukken		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Blaricum	80%	78%	80%	10	9	5
Gooise Meren	-	83%	93%	-	60	54
- Bussum	73%	-		30	-	
- Muiden	75%	-		12	-	
- Naarden	56%	-		16	-	
Hilversum	84%	82%	87%	129	146	78
Huizen	93%	80%	36%	56	56	42
Laren	71%	55%	90%	14	11	10
Weesp	79%	77%	60%	14	13	10
Wijdmeren	70%	85%	67%	20	20	21
Regionaal	81%	81%	75%	301	315	220

In de gerealiseerde dekking op de dag valt het op dat gemeente Huizen een laag dekkingspercentage haalt ten opzichte van de voorgaande jaren. Voornaamste oorzaak hiervan is het (tijdelijk) uitnemen van de TS2 vanwege bezettingsproblemen. Dit heeft de specifieke aandacht bij de repressieve doorontwikkeling.

In een aantal gemeenten (Weesp, Wijdmeren) lijkt het dekkingspercentage negatief beïnvloed te zijn doordat de eerste eenheid zich niet altijd direct ter plaatse meldt. Onderzocht wordt of dit in de toekomst kan worden voorkomen, door het “uitrukken” en “ter plaatse komen” automatisch te registreren.

Tabel 7: Gerealiseerde dekking in de avond, nacht en weekend (ANW) situatie voor prioriteit 1 gebouwbranden (1e voertuig)

Gemeente	Gerealiseerde dekking			Aantal uitrukken		
	2015	2016	2017	2015	2016	2017
Blaricum	78%	47%	50%	9	17	8
Gooise Meren	-	67%	88%	-	97	78
- Bussum	73%	-		45	-	
- Muiden	70%	-		10	-	
- Naarden	65%	-		17	-	
Hilversum	85%	75%	84%	150	146	103
Huizen	83%	76%	38%	59	70	37
Laren	38%	42%	38%	24	26	24
Weesp	95%	75%	64%	22	24	14
Wijdmeren	58%	73%	86%	31	22	21
Regionaal	77%	70%	74%	367	402	285

Ook in de ANW-situatie is in gemeente Huizen te zien dat de opkomsttijden hoger liggen dan voorheen, veroorzaakt door het buiten bedrijf stellen van de lokale TS2 en een langere uitruktijd van de TS-flex. Het aantal relevante uitrukken in Blaricum en Weesp is laag, waardoor het niet goed mogelijk is om de lage dekkingspercentages te verklaren.

2.2.3 Product Vakbekwaamheid

Bestuurlijk portefeuillehouder : P.I. Broertjes (voorzitter algemeen bestuur)
Ambtelijk verantwoordelijk : J.A. van der Zwan (commandant)

Algemene toelichting

Vakbekwaamheid kan worden gedifferentieerd in Vakbekwaam worden en blijven. Vakbekwaam worden heeft betrekking op het opleiden en trainen van repressief brandweerpersoneel voor de taken waarvoor zij gesteld staan. Vakbekwaam blijven onderhoudt en borgt hetgeen geleerd is tijdens de opleidingen en trainingen door gerichte oefeningen. Oefeningen worden beoordeeld en indien nodig vindt er individuele of collectieve bijsturing plaats.

Wat hebben we in 2017 gedaan

Doorontwikkelen vakbekwaamheid

In dit kader zijn opleidingen en trainingen “up-to-date” gehouden door ze aan te laten sluiten bij innovatieve ontwikkelingen. Voor de manschap A opleiding is in maart 2017 gestart met het toepassen van de Elektronische Leeromgeving (ELO) voor de opleidingen. Daarnaast werd na elke kerntaak een regio-specifiek blok gegeven, waarin o.a. TS4, One Seven blusschuim, rietenkapbrandbestrijding, alternatieve voertuigaandrijving en vuilwerkpakken behandeld werden. Verder is het opleiden en oefenen voor TS2/TS Flex doorontwikkeld. In 2017 hebben we één TS2 opleiding gedraaid en in het najaar is een bijscholing TS2 georganiseerd.

Vraaggestuurd aanbod vakbekwaamheid

De doelstelling om in 2017 vraaggestuurd opleiden, oefenen en trainen aan te bieden, aansluitend bij actuele maatschappelijke thema's, is nog onvoldoende gerealiseerd. Een eerste stap was de op het oefencentrum Crailo georganiseerde Vakbekwaamheidsdag, waar repressief personeel vrijwillig naar toe kon en lessen en oefeningen over keuze thema's kon bijwonen. In 2018 zal hierin een vervolgstap gezet worden.

Veiligheidspaspoort

Begin 2017 is een registratieprogramma, waarmee de vakbekwaamheid van individuele medewerkers wordt gemonitord, geïmplementeerd en het onderhoud geregeld. Het programma Veiligheids-paspoort wordt nu gebruikt voor de basisbrandweezorg; manschap en bevelvoerder. In 2018 wordt het gebruik uitgebreid t.b.v. de operationele leiding.

Verantwoording via kentallen en kpi's

De vakbekwaamheid van het repressieve personeel moet worden aangetoond middels het afleggen van een periodieke Proeve van Bekwaamheid. Er bestaan verschillende uitvoeringen voor de diverse hoofdtaken van de brandweer (brand, hulpverlening en incidentbestrijding gevaarlijke stoffen). Ook wordt onderscheid gemaakt tussen de functies manschappen en bevelvoerders.

Tabel 8: Totaal aantal deelnemers Proeve van bekwaamheid Brand

manschap	Manschap én bevelvoerder	bevelvoerder	totaal
196	70	6	272

Tabel 9: Resultaten Proeve van bekwaamheid Brand voor manschappen

Aantal deelnemers	266 ¹
Aantal geslaagden na 1 ^e keer	257
Aantal geslaagden na herexamen	264
Percentage geslaagden	99%

Tabel 10: Resultaten Proeve van bekwaamheid Brand voor bevelvoerders

Aantal deelnemers	76 ²
Aantal geslaagden na 1 ^e keer	74
Aantal geslaagden na herexamen	76
Percentage geslaagden	100%

Toelichting

- Manschappen en bevelvoerders die in de periode 2015 / 2016 tijdens hun opleiding de nulmeting afgelegd hebben (en daarvoor geslaagd zijn), hebben in 2017 niet deelgenomen aan de Proeve van Bekwaamheid (PvB).
- De deelnemers die niet in één keer voor de PvB geslaagd zijn, hebben in individuele gesprekken persoonlijke aandacht gekregen.

Conclusie

In het algemeen kan gesteld worden dat sprake is van een zeer goed resultaat van de PvB Brand; praktisch alle repressief personeel voldoet aan de eisen m.b.t. vakbekwaamheid. Na de evaluatie van de uitgevoerde Proeven van Bekwaamheid *Brand* is in de zomer gestart met de voorbereidingen van de PvB Technische Hulpverlening/Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen (THV/ IBGS). De planning is dat alle bevelvoerders en manschappen voor de zomervakantie 2018 de PvB THV/ IBGS hebben afgelegd.

¹ Van deze groep hebben 70 deelnemers eveneens de PvB als bevelvoerder afgelegd.

² Ook hier: van deze groep hebben 70 bevelvoerders eveneens de PvB afgelegd als manschap.

2.2.4 Product Gemeenschappelijke Meldkamer (GMK)

Bestuurlijk portefeuillehouder : P.I. Broertjes (voorzitter algemeen bestuur)
Ambtelijk verantwoordelijk : J.A. van der Zwan (commandant)

Algemene toelichting

Onder regie van de veiligheidsregio's wordt toegewerkt naar één Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) met meldkamers op tien locaties. Voor de huidige 22 meldkamers houdt dit in dat zij gaan fuseren naar tien meldkamers. Deze tien meldkamers vormen uiteindelijk één organisatie, onder leiding van de minister van Veiligheid en Justitie, waarin op dezelfde wijze wordt gewerkt. Er ontstaat uiteindelijk één landelijke, virtuele meldkamer. In 2020 dient de meldkamer Midden-Nederland operationeel te gaan die de veiligheidsregio's Utrecht, Flevoland en Gooi en Vechtstreek bedient. De meldkamer BGV bereidt zich voor op deze ontwikkelingen.

Actuele ontwikkelingen

In 2020 zou de meldkamer Midden-Nederland operationeel gaan welke de veiligheidsregio's Utrecht, Flevoland en Gooi en Vechtstreek bedient. In oktober 2016 is door de Stuurgroep Meldkamer Midden NL opdracht gegeven voor het uitwerken van een alternatieve locatie naast de beoogde locatie vanuit het Transitieakkoord. Begin 2017 is besloten om de meldkamer Midden-Nederland te huisvesten in Hilversum. Kijkend naar de huidige meldkamer worden er ontwikkelingen ontplooid om de huidige kwetsbaarheid te minimaliseren. Dit resulteert in oplossingen ter bevordering van de continuïteit en robuustheid, passend bij de planning van de nieuwe meldkamer Midden-Nederland. Dit betekent onder meer dat er sprake zal zijn van een virtuele samenvoeging met de meldkamer Flevoland. De eerste resultaten hiervan worden begin 2018 verwacht.

Wat hebben we in 2017 gedaan

Bijdragen aan totstandkoming LMO

De positie en verantwoordelijkheden van de veiligheidsregio binnen het samenvoegingstraject om te komen tot de nieuwe meldkamer zijn, op het niveau van Midden-Nederland, afgehecht binnen de samenwerkingsovereenkomst (SOK).

Investeren in het opbouwen en onderhouden van samenwerkingsverbanden

De continuïteit en robuustheid van de meldkamer wordt geborgd door samenwerking met de meldkamer Flevoland. In 2017 is gezamenlijk besloten om te komen tot een virtuele samenvoeging.

investeren in de huidige gemeenschappelijke meldkamer GV

Kansen voor efficiencyvoorzieningen en –verbetering zijn benut door, voor de meldkamer brandweer, over te gaan naar een ander informatiemanagementsysteem.

Er is blijvend geïnvesteerd in de techniek van de meldkamer waarbij veel onderdelen onderhevig zijn geweest aan vernieuwingen.

Verantwoording via kentallen en kpi's

Totaal aantal binnengekomen meldingen	<i>Totaal GMK: 74.884</i>
Verwerkingstijd politiemeldingen prioriteit 1	<i>59,5% binnen 3 minuten (norm 90% binnen 3 minuten)</i>
Verwerkingstijd brandweermeldingen prioriteit 1	<i>1.06 minuten (norm 1 minuut)</i>
<i>Verwerkingstijd automatische meldingen</i>	<i>1.07 minuten (norm 2 minuten)</i>
Verwerkingstijd ambulancezorgmeldingen prioriteit 1	<i>1.56 minuten (norm 2 minuten)</i>

2.2.5 Brandweer totaal: Wat heeft het gekost?

Lasten en Baten

Onderstaande tabel betreft het totale programma brandweer (exclusief crisisbeheersing en rampenbestrijding). Een toelichting op de cijfers wordt verderop in de jaarrekening gegeven.

(x € 1.000)

	Realisatie	Begroting	Realisatie	verschil
Jaar	2016	2017	2017	2017
lasten	21.913	22.501	25.576	3.075
totaal lasten	21.913	22.501	25.576	3.075
baten	20.705	22.358	25.230	-2.872
totaal baten	20.705	22.358	25.230	-2.872
resultaat voor bestemming	-1.203	-143	-347	-203
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0
reserveringen (stortingen in reserves)	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	313	143	0	-143
totaal resultaat na bestemming	-895	0	-347	-347

2.3. Programma Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR)

Bestuurlijk portefeuillehouder: Mw. J.N. de Zwart-Bloch
Ambtelijk verantwoordelijk : R. Stumpel

(lid algemeen bestuur)
(directeur Publieke Gezondheid)

Algemene toelichting

De GHOR valt onder de bestuurlijke verantwoordelijkheid van de veiligheidsregio. De uitvoering van de GHOR-taken is belegd bij de Regio Gooi en Vechtstreek, Resultaat Verantwoordelijke Eenheid GGD onder verantwoordelijkheid van de directeur Publieke Gezondheid. De directeur Publieke Gezondheid wordt in zijn taken met betrekking tot de GHOR ondersteund door het team GHOR.

Taken van de GHOR:

- het coördineren, aansturen en regisseren van de geneeskundige hulpverlening in het kader van rampenbestrijding en crisisbeheersing.
- het adviseren van andere overheden en organisaties op het gebied van geneeskundige hulpverlening.

De GHOR stelt zich ten doel dat de gezondheidszorg naadloos kan opschalen van dagelijkse naar grootschalige hulpverlening en dat betrokken organisaties daarbij als samenhangende zorgketen kunnen optreden.

Actuele ontwikkelingen

In 2017 is het GHOR team uitgebreid met 1 fte, hiermee is het team volledig op sterkte.

Vanuit deze fte wordt geïnvesteerd in het Veiligheidsbureau op het gebied van risicobeheersing en communicatie.

Het afgelopen jaar stond voor het team GHOR in het teken van profilering en positionering. Dit heeft zich vertaald in het versterken van de verbinding met keten- en zorgpartners en het Veiligheidsbureau. In oktober is een gezamenlijke piketpoule Operationeel Directeur Publieke Gezondheid met de buurregio's Utrecht en Flevoland van start gegaan.

Wat hebben we in 2017 gedaan

Adviseren en ondersteunen van de zorgketen in de voorbereiding op rampen en crises

De GHOR heeft naast een regisserende rol ook een adviserende en ondersteunende taak in de voorbereiding op rampen en crises.

In de zorgketen zijn gesprekken geïnitieerd en uitgevoerd met als thema zorgcontinuïteit. Tevens zijn er drie bijeenkomsten voor hen georganiseerd over hetzelfde onderwerp.

Bijdrage leveren aan de opgaven van het beleidsplan veiligheidsregio

De GHOR heeft een bijdrage geleverd aan de opgaven van het beleidsplan van de veiligheidsregio.

De GHOR heeft in 2017 een bijdrage geleverd aan het veiligheidsbureau (voor in het totaal 2200 uur) door in de expertisegroepen 'Risicobeheersing', 'Vakbekwaamheid' en 'Bestuur en Ondersteuning' te participeren. De GHOR levert sinds november 2017 twee procesmanagers.

Informatiemanagement binnen de GHOR

In het kader van de wijziging *Besluit personeel Veiligheidsregio's* heeft de GHOR begin 2017 de gecombineerde functie Hoofd Informatie (HIN)/Hoofd Ondersteuning (HON) uiteen gehaald. Voor de functie HIN zijn medewerkers specifiek opgeleid en beoefend.

Daarnaast is het netcentrisch werken (LCMS Geneeskundige Zorg) binnen de witte kolom volledig geïmplementeerd.

Verantwoording via kentallen en kpi's

Prestatie-indicator	Resultaat	Opmerkingen
Aantal actuele convenanten met ketenpartners die een rol hebben binnen de rampenbestrijding	Alle vijf convenanten zijn actueel.	<i>Alle ketenpartners zijn bezocht en afspraken zijn gecontinueerd of bijgesteld. Convenant met de huisartsen verdient de aandacht.</i>
Beschikbaarheid van opschalingsplannen en continuïteitsplannen bij de ketenpartners en de mate waarin ketenpartners oefenen	Alle vijf ketenpartners beschikken over een actueel continuïteitsplan en hebben geoefend	
Opkomsttijden van de GHOR functionarissen	Bij vier van de vijf GRIP inzetten waren de GHOR functionarissen binnen de wettelijk gestelde opkomsttijd aanwezig	<i>Bij 1 GRIP incident was de Ovd-G later ter plaatse omdat deze al was ingezet. Dit heeft de inzet niet belemmerd doordat een 1^e ambulance de taak van de Ovd-G zolang heeft waargenomen.</i>
Mate waarin de GHOR functionarissen voldoen aan de oefennormen	90% van de GHOR functionarissen voldoen aan de norm	<i>Twee functionarissen hebben komend jaar (nog) de tijd om dit in te halen. Het betreft hier een bijscholing.</i>
Aantal evaluaties van oefeningen en de verbeteracties die daaruit voortkomen	Zestien oefeningen waarvan twee geannuleerd	<i>GHOR is bij 1 evaluatie afhankelijk van multi inbreng. Elf evaluatiepunten zijn opgenomen in de verbeterlijst en worden afgehandeld.</i>
Aantal GRIP inzetten dat geëvalueerd is conform procedure en aantal verbeteracties dat hieruit voortkomt	Nul inzetten zijn multidisciplinair geëvalueerd.	<i>Monodisciplinair hebben de GHOR functionarissen een inzetregistratieformulier ingevuld, waarop is aangegeven geen behoefte te hebben aan een multidisciplinaire evaluatie.</i>
Aantal adviezen bij risico evenementen	Bij de GHOR zijn 58 adviesaanvragen binnen gekomen m.b.t. evenementen. De GHOR heeft 37 keer een geneeskundig advies afgegeven. Bij 21 aanvragen was het niet relevant om een geneeskundig advies af te geven.	<i>A Evenement: 21 adviezen B evenement: 10 adviezen O evenement: 6 adviezen geen advies: 21 keer</i>

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten

(x € 1.000)

	Realisatie	Begroting	Realisatie	verschil
Jaar	2016	2017	2017	2017
lasten	1.031	1.027	1.039	12
totaal lasten	1.031	1.027	1.039	12
baten	1.031	1.027	1.039	12
totaal baten	1.031	1.027	1.039	12
resultaat voor bestemming	0	0	0	0
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0
reserveringen (stortingen in reserves)	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0
totaal resultaat na bestemming	0	0	0	0

Hoewel het programma bestuurlijk onder de veiligheidsregio valt, is de uitvoering in handen van de Regio Gooi en Vechtstreek. De financiële verantwoording van de GHOR-taken wordt om die reden in de jaarrekening van de Regio Gooi en Vechtstreek opgenomen.

Bovenstaande cijfers geven alleen de baten en lasten weer zoals deze in de administratie van de VRGV zijn opgenomen. Dit betreft de inkomst vanuit het rijk (BDUR uitkering) en de afdracht hiervan aan de regio Gooi en Vechtstreek. Voor de jaarrekening van de VRGV is dit programma daardoor budgettair neutraal.

Het verschil tussen de programmabegroting en de realisatie is een aanvulling van BDuR 2017. Hierdoor is er € 12.000,- aan loon en prijscompensatie toegevoegd aan dit programma.

2.4. Programma Gemeentelijke Bevolkingszorg

Bestuurlijk portefeuillehouder: H. ter Heegde (lid algemeen bestuur)

Ambtelijk verantwoordelijk : M. Polder (directeur Bevolkingszorg)

Algemene toelichting

Het programma Bevolkingszorg is een gemeenschappelijk programma van de veiligheidsregio's Flevoland en Gooi en Vechtstreek. In 2014 is zowel de crisisorganisatie als de voorbereidende organisatie ('koude taken') van Bevolkingszorg samengevoegd en worden medewerkers vanuit de gemeenten ingezet in beide regio's.

Basis voor de samenwerking/samenvoeging zijn de bestuurlijke afspraken rondom gezamenlijke activiteiten. De veiligheidsregio Flevoland levert 56% van de inzet (personeel en/of kosten), de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek 44%. Deze lijn is ook in het programma Bevolkingszorg doorgezet en komt in de gezamenlijke begroting terug.

De voorbereidende organisatie c.q. de koude taken van Bevolkingszorg werkt voor beide veiligheidsregio's en wordt gevormd door:

- het bureau Bevolkingszorg (totaal 3.07 fte), waaronder de directeur
- capaciteit vanuit de gemeenten voor de monodisciplinaire vakgroepen (1,08 fte)
- capaciteit vanuit de gemeenten voor de multidisciplinaire expertisegroepen (3,6 fte)

Actuele ontwikkelingen

Uitbreiding directeursfunctie van 0,5 naar 1 fte

Op 1 juli 2017 heeft er een herschikking plaatsgevonden van de functies binnen Bevolkingszorg en is de directeur volledig in dienst gekomen. Dit betekent dat de positie van Bevolkingszorg binnen en buiten de regio's steviger kan worden neergezet.

Wat hebben we in 2017 gedaan

Versterking profilering van bevolkingszorg

Het verbeterplan bevolkingszorg is vastgesteld. Belangrijk onderdeel was daarin een versterking van de rol van de ambtenaren rampenbestrijding als ambassadeurs voor bevolkingszorg. Daarnaast is met verschillende afdelingshoofden veiligheid van gemeenten overleg gevoerd over de inzet van hun medewerkers binnen de regionale crisisorganisatie.

In Almere en Hilversum zijn informatiedagen georganiseerd waarbij ook de promotiefilms van de veiligheidsregio en Bevolkingszorg zijn getoond. Doel van deze informatiedagen is geweest het meer bekendheid geven aan Bevolkingszorg (als verlengd lokaal bestuur). Daarnaast hoopten we hiermee nieuwe operationele (piket)medewerkers te werven. Inmiddels zijn een aantal gesprekken gevoerd. Deze informatiedagen worden in 2019 ook in andere gemeenten georganiseerd.

Bijdrage leveren aan (inter)regionale projecten op niveau veiligheidsregio

Bevolkingszorg levert in beide veiligheidsregio's de Procesmanager risicobeheersing. Daarnaast wordt in alle expertisegroepen geparticipeerd. Door vacatures en prioritering binnen gemeenten kan niet altijd worden voldaan aan gemaakte afspraken.

Vanuit Bevolkingszorg wordt geparticipeerd in het onderzoek naar de fusie met de veiligheidsregio Flevoland en in het project crisisorganisatie Midden Nederland. Beide trajecten kennen een doorloop in 2018. In de loop van 2018 zullen de haalbaarheid en de consequenties (ook) voor de crisisorganisatie Bevolkingszorg duidelijk worden.

Vakbekwaamheid bevorderen

In overleg met de voorzitters van de vakgroepen Crisiscommunicatie, Acute Bevolkingszorg en Informatie, Ondersteuning en Herstel zijn themabijeenkomsten georganiseerd, met name voor de medewerkers die een rol spelen op die terreinen. Een crisis doet zich gelukkig zelden voor, waardoor zelden in het geleerde in de praktijk kan worden gebracht. Met themabijeenkomsten worden medewerkers vakbekwaam gehouden.

Stuurinformatie van en voor bevolkingszorg

In 2017 is gestart met de implementatie van kwaliteitsbeleid in de werkprocessen van bevolkingszorg door inzet van een tijdelijke projectmedewerker. De verdere implementatie zal binnen de bestaande organisatie geschieden.

Dit jaar is het nieuwe systeem voor alarmeren van de crisisorganisatie (Smart Respond) gestart. Daarmee kwam een einde aan het maandelijks alarmeren van de operationele hoofdstructuur van Bevolkingszorg. In het nieuwe systeem wordt het aantal proefalarmeringen beperkt.

Alfresco is het gezamenlijk platform van de kolom bevolkingszorg binnen de veiligheidsregio's. Hier kunnen operationele functionarissen de informatie vinden die tijdens een crisis relevant is, of de verwijzing naar de plaats waar de informatie kan worden gewonnen. Ook wordt basisinformatie per gemeente gegeven.

Verantwoording via kentallen en kpi's

Voor bevolkingszorg is in Q4 2017 kpi's een eerste set gedefinieerd. De dataverzamelingsperiode is te kort geweest om betrouwbare gegevens op te kunnen leveren. In 2018 zullen deze kpi's worden bijgehouden en zal hier ook over worden gerapporteerd.

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten

(x € 1.000)

	Realisatie	Begroting	Realisatie	verschil
Jaar	2016	2017	2017	2017
lasten	572	557	476	81
totaal lasten	572	557	476	81
baten	550	557	556	-1
totaal baten	550	557	556	-1
resultaat voor bestemming	-22	0	80	80
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0
reserveringen (stortingen in reserves)	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	22	0	0	
totaal resultaat na bestemming	0	0	80	80

Een toelichting op de cijfers wordt in de jaarrekening gegeven.

2.5 Programma Crisisbeheersing en rampenbestrijding.

Bestuurlijk portefeuillehouder : F. Ossel (lid algemeen bestuur)
Ambtelijk verantwoordelijk : J.A. van der Zwan (voorzitter veiligheidsdirectie)

Algemene toelichting

Het programma Crisisbeheersing en Rampenbestrijding maakt onderdeel uit van de programmabegroting van de veiligheidsregio. Binnen dit programma verzorgen de hulpverleningsdiensten brandweer, GHOR, bevolkingszorg, politie en defensie gezamenlijk de voorbereiding en uitvoering van de crisisbeheersing en rampenbestrijding. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met crisisspartners als Rijkswaterstaat, het waterschap, RTV-NH en de vitale infrastructuur (zoals drinkwaterleveranciers, gas- en elektraleveranciers).

De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het veiligheidsbureau, waarvoor de hulpdiensten structureel menskracht ter beschikking stellen.

Actuele ontwikkelingen

Zoals gemeld in de bestuursrapportage, is het veiligheidsbureau onvoldoende toegerust om de crisisbeheersing en rampenbestrijding goed vorm te geven. Een definitieve oplossing voor dit probleem wordt gezocht in een fusie met veiligheidsregio Flevoland. Voor de periode tot aan deze fusie, wordt getracht om het veiligheidsbureau met incidentele middelen te versterken.

In 2017 is dit ten dele gelukt. Ten behoeve van warm informatiemanagement, relatiemanagement, vakbekwaamheid en beheer RCC is met incidentele middelen capaciteit ingehuurd. Dekking hiervoor is gevonden in de reserve crisisbeheersing en rampenbestrijding.

In de kadernota en programmabegroting 2019 zijn ook voor dat jaar incidentele middelen gevraagd.

Wat hebben we in 2017 gedaan

Herinrichting RCC ruimten

Mede naar aanleiding van de evaluatie van de systeemtest 2016, is het RCC aangepast. Het betreft de ruimten waar het regionaal operationeel team en met name het regionaal beleidsteam vergaderen. De ruimte is anders ingedeeld, de audiovisuele voorzieningen zijn verbeterd en het is mogelijk om beelden uit beide ruimten binnen het RCC te streamen (zodat derden de vergaderingen kunnen volgen).

Terrorismegevolgbestrijding

Terrorismegevolgbestrijding is één van de belangrijke risico's waar onze veiligheidsregio mee geconfronteerd kan worden (als onderdeel van het prioritaire incidenttype continuïteit van A-locaties en risicovolle kwetsbare objecten). In 2017 heeft het veiligheidsbureau veel geïnvesteerd in terrorismegevolgbestrijding. Zo zijn de bestuurlijke en operationele plannen geactualiseerd en is er veel geoefend (bestuurlijke oefeningen, grote oefening Pharos en systeemtest). Ook is er een bestuurlijke sessie georganiseerd waarbij bestuurders zijn geïnformeerd over de rol van het Rijk/NCTV bij een terroristische aanslag.

Aanvang maken met inrichten VIC

Een VIC, of veiligheidsinformatiecentrum, monitort 24/7 welke (stapeling van) bedreigingen er op ons afkomen en informeert de operationele diensten en het bestuur hierover. Wij namen ons voor om in 2017 de eerste stappen te zetten om ons aan te sluiten bij het VIC van de veiligheidsregio Utrecht.

Dit is nog niet gebeurd. De belangrijkste reden hiervoor is de ingezette verkenning naar een fusie met de veiligheidsregio Flevoland. Aansluiting bij het VIC van de VRU, zonder deelname van Flevoland, ligt gedurende deze verkenning niet voor de hand.

De inrichting van een gezamenlijke informatievoorziening zal nu worden opgepakt in het project crisisorganisatie Midden-Nederland (zie later).

Versterking adviesrol naar externen zoals gemeenten en bedrijven

De advisering aan externen, zoals gemeenten en bedrijven/bedrijfstakken, is een vrij nieuwe activiteit van het veiligheidsbureau. Doel van de advisering is om vroegtijdig risico's te signaleren, zodat gemeenten en bedrijven maatregelen kunnen treffen om deze risico's weg te nemen.

In dit kader hebben we beïnvloedingsanalyses uitgevoerd voor de prioritaire incidenttypen 'uitval spraak en data' en 'extreem weer'. Op het gebied van risicovolle evenementen zijn in 2017 geen multidisciplinaire adviezen uitgebracht.

Verbeterplan warm IM

Net als in 2016, is geïnvesteerd in de professionalisering van het warme informatiemanagement. Naast het vergroten van de kennis en vakbekwaamheid van de verschillende rollen (IM, OIM, CaCo), is ook aandacht besteed aan de samenwerking binnen de informatieketen en de aansluiting met leiding & coördinatie (leider CoPI en OL). Het verbeterplan wordt in 2018 gecontinueerd.

Verbetertraject relatiebeheer

In 2017 zijn de eerste stappen gezet om de relatie met onze crisispartners, zoals Waternet, Rijkswaterstaat, Dares en reddingsbrigades, te versterken. Tot nu toe bestond deze samenwerking vooral op papier (afsluiten van convenanten). We zijn gestart met jaarlijkse relatiegesprekken met onze crisispartners waarin de wederzijdse wensen voor actualiseren van crisisplannen, oefenen en risicoanalyses op elkaar worden afgestemd.

Samenwerking met buurregio's

Ook op het domein van de crisisbeheersing en rampenbestrijding werken we in toenemende mate samen met omliggende veiligheidsregio's. De warme crisisorganisaties van Flevoland en ons zijn deels al verweven. Zo worden operationeel leiders, informatiemanagers, officieren van dienst en algemeen commandanten over en weer uitgewisseld. Ook de voorbereiding op crises en rampen wordt in toenemende mate gezamenlijk door beide veiligheidsbureaus opgepakt.

Gezamenlijk met de Flevoland en Utrecht is het project crisisorganisatie Midden-Nederland opgestart. Op basis van een gezamenlijk visiedocument, is in 2017 gestart met het tekenen van een houtskoolschets voor een warme crisisorganisatie op de schaal Midden-Nederland. Deze houtskoolschets zal begin 2018 gepresenteerd worden. Richtdatum voor de start van de interregionale crisisorganisatie is begin 2020.

Niet of ten dele gerealiseerde resultaten

Zoals onder het kopje 'actuele ontwikkelingen' al is aangegeven dat het veiligheidsbureau onvoldoende capaciteit (en continuïteit) beschikbaar heeft om zijn taken volledig uit te voeren. Dit heeft er toe geleid dat de onderstaande taken niet (of slechts ten dele) zijn gerealiseerd:

- Actualisatie van het regionaal risicoprofiel
- Multidisciplinaire adviezen aan gemeenten over de veiligheid van (risicovolle) evenementen
- Invoering veiligheidspaspoort voor crisisfunctionarissen
- Evaluaties van GRIP-incidenten

Verantwoording via kentallen en kpi's

Aantal GRIP-situaties	5
Aantal uitgevoerde evaluaties GRIP-incidenten	0
Aantal verstrekte adviezen evenementen	0
Aantal verstrekte adviezen prioritaire crisistypen	2 (uitval spraak data, extreem weer)
Aantal nieuwe en geactualiseerde incidentbestrijdingsplannen	1 (terrorismegevolgbestrijding)
Aantal Copi-oefeningen	22 (incl. systeemtest)
Aantal ROT-oefeningen	8 (incl. systeemtest)

Wat heeft het gekost

Lasten en Baten

(x € 1.000)

	Realisatie	Begroting	Realisatie	verschil
Jaar	2016	2017	2017	2017
lasten	359	421	423	-2
totaal lasten	359	421	423	-2
baten	359	421	349	-72
totaal baten	359	421	349	-72
resultaat voor bestemming	0	0	74	-74
Bedrag voor heffing voor de VPB	0	0	0	0
reserveringen (stortingen in reserves)	0	0	0	0
reserveringen (onttrekking reserves) -/-	0	0	0	0
totaal resultaat na bestemming	0	0	-74	-74

Een toelichting op de cijfers wordt in de jaarrekening gegeven.

3. Paragrafen

Inleiding

Het besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) vereist dat in de begroting en in de jaarrekening diverse paragrafen worden opgenomen die een dwarsdoorsnede bieden van de jaarstukken. In dit hoofdstuk treft u de paragrafen aan die relevant zijn voor de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het beleid aangaande het weerstandsvermogen, de weerstandscapaciteit, de risico's en beheersmaatregelen van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.

Algemeen

Het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten schrijft voor dat gemeenten en gemeenschappelijke regelingen jaarlijks de weerstandscapaciteit en de risico's inventariseren en hierover beleid formuleren.

Artikel 11 van dat Besluit definieert het weerstandsvermogen als de verhouding tussen:

- a. de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de veiligheidsregio beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken en
- b. alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie

Gewenste weerstandscapaciteit

Op grond van artikel 11 (zie hierboven) wordt een uitspraak over het weerstandsvermogen onderbouwd door een vergelijking van de resterende (i.c. niet-gedekte) risico's met de beschikbare weerstandscapaciteit. Een dergelijke uitspraak wordt uitgedrukt in termen van gewenste weerstandscapaciteit, gelet op de aard en omvang van de resterende risico's. De gewenste weerstandscapaciteit is het bedrag waarover de organisatie zou moeten beschikken op grond van de resterende risico's (risicoprofiel). Voor de financiële positie van de organisatie is het van belang in hoeverre daadwerkelijk weerstandscapaciteit beschikbaar is om het gewenste weerstandsvermogen te vormen.

Beleid weerstandsvermogen

Het beleid van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek ten aanzien van het weerstandsvermogen is dat de niet gedekte risico's (met inachtneming van de beheersmaatregelen en de reeds opgenomen voorzieningen) worden gedekt door de algemene reserve.

Het verstandig omgaan met risico's betekent dat om vastgestelde doelstellingen te kunnen realiseren de organisatie risico's mag lopen, zolang dit een bewuste (bestuurlijke) keuze is en de weerstandscapaciteit voldoende is om eventuele risico's op te vangen.

Daarnaast moet er een gefundeerde grondslag bepaald worden voor het berekenen van de gewenste weerstandscapaciteit. De organisatie is in beweging, wat resulteert in een dynamisch risicoprofiel. Continue aandacht en herijking van het risicoprofiel is daarom van wezenlijk belang voor een goed inzicht in de toereikendheid van de financiële positie van de veiligheidsregio. In deze paragraaf (zie tabel hieronder) is een risicoprofiel gemaakt.

Afspraken gemeenten; Spelregels weerstandsvermogen verbonden partijen

Met de gemeenten zijn afspraken gemaakt hoe om te gaan met risico's en (bestemmings)reserves en

voorzieningen. Kort samengevat komen de afspraken er op neer dat de veiligheidsregio haar risico's naar alle redelijkheid in kaart brengt bij de jaarrekening en de begroting en dat bestemmingsreserves en voorzieningen onderbouwd zijn.

De gemeenten verplichten zich om er voor te zorgen dat de veiligheidsregio haar ratio weerstandsvermogen van 1 (verhouding benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit) te allen tijde beschikbaar heeft in haar algemene reserve, bestemmingsreserves en de post onvoorzien.

Beschikbare weerstandscapaciteit 2017

In de inleiding is aangegeven wat onder weerstandscapaciteit wordt verstaan. Onderdeel van die capaciteit vormen de vrij aanwendbare reserves, die een bufferfunctie hebben voor onvoorziene risico's.

Voor de bepaling van de weerstandscapaciteit wordt hieronder een overzicht gegeven van de stand van de vrij aanwendbare reserves per 31-12-2017. Hierbij is rekening gehouden met het voorstel tot resultaatverwerking (zie paragraaf 4.7) om het negatieve resultaat 2017 ten laste te brengen van de algemene reserve.

Omschrijving	2016	mutaties 2017 (jaarresultaat)	2017
Algemene reserve (31-12)	968.144	-341.189	626.955
Bestemmingsreserves (vrij besteedbaar)	0	0	0
Bedrag voor onvoorzien	0		0
Stille reserves*	0	0	0
Totaal	968.144	-341.189	626.955

**De VRGV heeft geen stille reserves. Als bijvoorbeeld de brandweer een kazerne moet verlaten of herplaatsen, dan geldt de terugkoopverplichting tegen de dan geldende boekwaarde aan de desbetreffende gemeente. Derhalve kan er nooit sprake zijn van boekwinst op de verkoop van kazernes.*

Risicoprofiel

Een risico wordt gedefinieerd als 'de kans op het optreden van een gebeurtenis met een negatief financieel gevolg voor de veiligheidsregio. In de kolom 'kans' is geschat in hoeverre de omschreven gebeurtenis zich zal voordoen. Het risicoprofiel komt uit op € 1.857.500 (benodigd 2017). Dit is tevens de minimaal gewenste omvang van het weerstandsvermogen (de tabel is in de bijlage opgenomen).

Ratio Weerstandsvermogen

De totale meerjarige weerstandscapaciteit is voldoende om de ratio van 1 te realiseren.

Ratio weerstandsvermogen =	$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$
----------------------------	---

Het Ratio weerstandsvermogen 2017 is 0.338. Deze score valt buiten de categorie 1,0 tot 1,4 en scoort daarmee "onvoldoende" volgens het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR). Voor de inhoudelijke overzicht van het risicoprofiel verwijzen wij u naar de bijlage.

Conclusie

Als we de weerstandscapaciteit in relatie tot het risicoprofiel bekijken, kunnen we concluderen dat op dit moment de algemene reserve de risico's niet kan opvangen. Echter zijn wij van mening dat niet alle risico's zich tegelijkertijd zullen voordoen. We houden rekening met een kans factor van 30% dat alle risico's zich in één keer voordoen. Daarmee komt het gewenste buffer op € 557.250 met een dekking vanuit de algemene reserve van € 626.955. Hiermee voorkomen we ook een extra claim op onze deelnemende gemeenten.

Financiële kengetallen

Om inzicht in de financiële positie te verschaffen, nemen we een aantal relevante kengetallen op. Deze kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en bieden inzicht bij de beoordeling van de (ontwikkeling van de) financiële positie.

Kengetallen	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Netto schuldquote	25.04%	32.29%	21.34%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	43.29%	25.51%	49.93%
Solvabiliteitsratio	12.14%	8.75%	10.72%
Structurele exploitatieruimte	0	0	0

3.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Op grond van artikel 12 BBV kent de veiligheidsregio de volgende kapitaalgoederen: gebouwen en materiaal/materieel.

Kapitaalgoederen hebben een aanzienlijk effect op de begroting en het gewenste onderhoudsniveau moet beleidsmatig vastgesteld worden.

Gebouwen

In december 2013 is de veiligheidsregio eigenaar geworden van de kazernes van de gemeenten Hilversum, Weesp, Wijdmeren ('s-Graveland en Nederhorst den Berg) en Huizen (nevenpost).

In 2014 heeft een zogenaamde 0-meting plaatsgevonden voor het groot onderhoud. Om het groot onderhoud in de toekomst te kunnen waarborgen is er conform de meerjarige onderhoudsbegroting (MJOB) voor de kazerne(s) een voorziening gevormd.

Uit deze voorziening is in 2017 € 52.040 onttrokken voor het vervangen/aanpassen toegangssysteem en warmtepompen in de kazerne Weesp. Voor de kazerne Hilversum is geïnvesteerd in led lampen en de draaiport.

Conform de MJOB is een dotatie gedaan van € 180.758, zodat er in meerjarig perspectief het kwaliteitsniveau 'redelijke conditie' is gewaarborgd. Op 31 december 2017 is een bedrag beschikbaar in de voorziening van € 1.031.078.

Materieel

In 2015 is de VRGV gestart met het in kaart brengen van al haar materiaal en materieel. Dit om te komen tot een meerjareninvesteringsplan met hieraan gekoppeld een juiste manier van waardering en afschrijving in relatie met de in de meerjarenbegroting opgenomen kapitaallasten. In 2017 is dit beeld compleet gemaakt. In de kadernota 2019 is een eerste inzicht gegeven van de te verwachte kosten voor komende jaren.

3.3 Financiering

Om renterisico's beheersbaar te maken zijn op grond van Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO) de kasgeldlimiet en de renterisiconorm in het leven geroepen. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte- en lange termijn schuld.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het bedrag dat de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek maximaal als gemiddelde netto vlottende schuld over een periode van 3 maanden mag hebben.

De hoogte van de kasgeldlimiet wordt bepaald door een jaarlijks vast te stellen percentage. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt voor 2017 een kasgeldlimiet van 8,2% van de jaarbegroting.

Kasgeldlimiet 2017	31-12-2017
1. Begroting 2017	25.017
Toegestane kasgeldlimiet	
2. limiet kasgeld; 8.2% van begroting '17	2.051
Vlottende middelen	
Vlottende schuld	-1.809
Kasgeldmiddelen*	-3.000
Totale ruimte / overschrijding	-2.758

* Kasgeldmiddelen omvatten contante gelden in kas, banktegoeden en overige uitstaande gelden met looptijd <1 jaar.

De tabel geeft aan dat veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek ultimo 31 december 2017 niet binnen de gestelde kasgeldlimiet is gebleven. De kasgeldmiddelen worden enkel aangetrokken om de termijn tot de ontvangst van de bijdrage van de gemeenten te overbruggen. De verwachting is dat in het eerste kwartaal 2018 de kasgeldlimiet niet (meer) wordt overschreden.

Renterisiconorm

Voor het beheersen van de renterisico's op lange termijn dient veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek de renterisico's van de vaste schuld in beeld te brengen in relatie tot de renterisiconorm. Het renterisico op de vaste schuld wordt berekend door te bepalen welk deel van de portefeuille aan vaste schuld in enig jaar geherfinancierd moet worden door het aangaan van nieuwe leningen behorend tot de vaste schuld (herfinanciering), en voor welk deel van de vaste schuld de geldnemer een wijziging van de rente op basis van de leningsvoorwaarden niet kan beïnvloeden (renteherziening).

De renterisiconorm kan worden berekend door een, bij ministeriële regeling, vastgesteld percentage (20%) te vermenigvuldigen met de totale vaste schuld, waarbij een drempelbedrag van € 2,5 miljoen geldt. Het renterisico op de vaste schuld mag de renterisiconorm niet overschrijden.

	(bedragen x € 1.000)	
Renterisiconorm	2016	2017
Renterisico		
1. Renteherziening	0	0
2. Aflossingen	550	550
3. Renterisico (1+2)	550	550
Renterisiconorm		
4a. Begrotingstotaal	22.316	25.017
4b. Norm: 20% van begrotingstotaal	4.463	5.003
5a. Ruimte onder renterisiconorm	3.913	4.453

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek heeft in november 2013 bij de BNG een rentevaste geldlening van € 11 mln. voor 20 jaar afgesloten. De geldlening is aangegaan voor de overname van de brandweerkazernes in Hilversum, nevenpost Huizen, Weesp, Nederhorst ten Berg en Kortenhoef. Daarbij wordt lineair afgelost en de rente en aflossing worden jaarlijks achteraf betaald. Per 31/12/2017 is de restant schuld €8.8 mln. (2016: 9.35mln.). Er zijn geen nieuwe leningen afgesloten in 2017.

Schatkistbankieren

Per 15 december 2013 is het schatkistbankieren wettelijk verplicht. Als gevolg hiervan is de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek verplicht alle overtollige middelen boven het drempelbedrag van € 250.000 dagelijks af te storten naar onze rekeningcourant van het ministerie van Financiën. Per 31 december 2017 staat er geen saldo bij de schatkist.

Rentevisie

Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek hanteert een rente-omslagpercentage voor de investeringen van 4.5%. Vanaf 2018 zal dit in het kader van de BBV worden gewijzigd en zal bij het aangaan van leningen en uitzetten van gelden, zoals hierboven al aangegeven, geanticipeerd worden op het schatkistbankieren om de rentelasten te drukken.

Rentekosten

Voor het overnemen van de gebouwen is in 2013 een lening bij de BNG aangegaan voor € 11.000.000 tegen een rente van 2.8%.

De rentekosten ad € 262.230 inzake de lening zijn verantwoord in het overzicht van baten en lasten.

3.4 Bedrijfsvoering

Vervolg geven aan organisatieontwikkeling

Eind 2016 heeft het bestuur kennis kunnen nemen van de uitkomsten van de evaluatie reorganisatie. In 2017 zijn de uitkomsten van de evaluatie reorganisatie verwerkt in de diverse jaarplannen van de afdelingen. Concrete resultaten hiervan zijn versterking afdeling communicatie met een strategisch communicatieadviseur en de komst van een directiesecretaris. De herijking van de vastgestelde uren voor de postcoördinatoren is nog niet afgerond. De gesprekken hebben echter wel geleid tot aansturing van alle postcoördinatoren door één van de clusterhoofden. Hiermee realiseren we afstemming tussen de verschillende postcoördinatoren en verbeteren we de communicatie en verbinding met de vrijwilligers.

Met ingang van 1-1-2017 is de kolom Bevolkingszorg voor de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek en Flevoland organisatorisch onderdeel geworden van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, conform het in 2016 vastgestelde convenant tussen beide regio's.

Reparatie FLO overgangsrecht

Op 6 juli 2017 is er een akkoord bereikt inzake de reparatie van het FLO-overgangsrecht tussen vakbonden en de Brandweerkamer. De burgemeester van Gooise Meren is de vertegenwoordiger namens het algemeen bestuur van de VRGV in de brandweerkamer. Hij heeft het bestuur over het verloop van het proces rond de onderhandelingen en de meerkosten geïnformeerd. Het nieuwe overgangsrecht FLO treedt in werking met ingang van 1-1-2018, er zijn echter nog tal van issues die moeten worden opgelost in samenspraak met de vakbonden. Hierbij valt te denken aan de financiering van de nieuwe afspraken vanuit de individuele levensloop-spaarrekeningen.

Inrichten concernstaf

De ontwikkeling van de inrichting van de concernstaf is met het oog op een eventuele hechtere samenwerking of fusie met veiligheidsregio Flevoland getemporeerd.

Medewerkers tevredenheidsonderzoek brandweer

In 2017 is er een vervolg gegeven aan het in 2015 gestarte medewerkers-tevredenheids-onderzoek (MTO). Parallel aan ons eigen onderzoek heeft er in 2017 ook een landelijk belevingsonderzoek plaatsgevonden onder repressief personeel. De uitkomsten van beide onderzoeken worden met elkaar vergeleken om lering te trekken voor de toekomst.

Participatie in landelijke trajecten op het brede aandachtsgebied van bedrijfsvoering

De afdeling I&A (informatisering & automatisering) heeft deelgenomen aan het landelijke project Werkplekinrichting en is betrokken bij het project Landelijke ICT omgeving. Uitkomst van het project Werkplekinrichting is dat we gezamenlijk met ongeveer twaalf veiligheidsregio's de gunning van de aanschaf van ICT hardware bij één leverancier hebben belegd.

Afstemming en samenwerking met Flevoland en Utrecht (ook) op het terrein van bedrijfsvoering

Met Flevoland (I&A) is de aanbesteding mobiele telefonie gerealiseerd, waarbij KPN als nieuwe provider voor beide regio's de gunning heeft gekregen. Vaste telefonie is gestart en de verwachting dat dit medio 2018 zal worden geëffectueerd.

In 2017 is tevens uitvoering gegeven aan de in 2016, samen met Flevoland uitgevoerde aanbesteding van de Multi-functionals (printers en kopieerapparaten). Tevens is in 2017 uitvoering gegeven aan de implementatie van het nieuwe vakbekwaam-managementsysteem. Dit laatste traject is eerder als Europese aanbesteding gestart met veiligheidsregio Utrecht en Flevoland.

Doorontwikkeling van integraal informatiemanagement

Binnen het gehele spectrum van informatisering is een aantal zaken in 2017 opgepakt. Hierbij heeft informatiebeveiliging, cyber security en toepassing Meldplicht datalekken (Wet bescherming persoonsgegevens) voorrang gekregen gezien het maatschappelijke en wettelijk verplichte belang. In overleg met VR Flevoland wordt gekeken of er onderdelen zijn die gezamenlijk kunnen worden opgepakt.

Nieuwbouw Kazerne Loosdrecht

In 2017 is het, in 2016 gestarte bouwproject, van de nieuwbouw van de kazerne in Loosdrecht (gemeente Wijdmeren) afgerond. Dit is een moderne vrijwilligerskazerne die tevens dienst doet als TS-2 uitrukpost mede ten behoeve onder andere Hilversum-zuid.

Met de realisatie van deze kazerne zijn de afspraken vanuit de regionalisering (2009) met betrekking tot huisvesting voor de gemeente Wijdmeren afgerond.

In 2018 zal verwerving van deze kazerne door de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek plaatsvinden, de kazerne is tot die tijd eigendom van de gemeente Wijdmeren.

Kazerne Muiden

Ten aanzien van de afspraken vanuit de regionalisering (2009 met betrekking tot huisvesting kazerne Muiden) wordt er gezocht naar mogelijke alternatieve locaties.

Gezamenlijke oefenfaciliteit met Flevoland

Medio 2017 is aansluiting gezocht bij Flevoland voor een gezamenlijke oefenfaciliteit voor VRF Flevoland en VRGV Gooi en Vechtstreek. Flevoland is de trekker van dit interregionale project. Hiervoor wordt in 2018 een business case gemaakt. Dit project past in de verkenning van de fusie met Flevoland.

3.5 Verbonden Partijen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie waarin de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Er is sprake van een bestuurlijk belang in het geval van zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging, hetzij uit hoofde van stemrecht. Van een financieel belang is sprake als aan een verbonden partij een bedrag ter beschikking is gesteld dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat.

In 2017 had veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek geen verbonden partijen.

4. Jaarrekening

4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Op grond van de wijzigingen in de BBV moeten bijdragen aan activa van derden vanaf het boekjaar 2016 verantwoord worden op de post immateriële vaste activa.

Materiële vaste activa

De brandweer beschikt uitsluitend over materiële vaste activa met een economisch nut. Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, als deze naar verwachting duurzaam is. Dergelijke afwaarderingen worden teruggedragen als ze niet langer noodzakelijk blijken. De gehanteerde afschrijvingstermijnen worden conform de financiële verordening in de begroting bepaald en zijn in lijn met wat in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar wordt beschouwd.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Uitzettingen vallen onder de vlottende activa als de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningsvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, korter dan één jaar is.

De uitzettingen worden op grond van artikel 39 BBV onderverdeeld in:

- vorderingen op openbare lichamen
- verstrekte kasgeldleningen
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- overige vorderingen en
- overige uitzettingen

De vorderingen op openbare lichamen worden gecorrigeerd voor de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van de volgende jaren. Deze worden opgenomen onder de overlopende activa.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen betreft het saldo van de bezittingen en schulden. Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat voor bestemming, volgend uit het overzicht van baten en lasten.

De reserves zijn op grond van artikel 43 van het BBV te onderscheiden naar:

- algemene reserve
- bestemmingsreserves

Een algemene reserve is een reserve zonder bepaalde bestemming en dient als buffer voor het opvangen van financiële tegenvallers of andere, niet te kwantificeren, risico's. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan het bestuur een bepaalde (te wijzigen) bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen zijn vreemd vermogen. Voorzieningen geven een schatting van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker zijn, en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum.

Voorzieningen worden, conform artikel 44 van het BBV, gevormd wegens:

- op balansdatum bestaande risico's of verplichtingen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten
- verplichtingen samenhangend met het in de tijd onregelmatig gespreid zijn van kosten
- nog niet bestede middelen, verkregen van derden, met een specifieke aanwending, met uitzondering van de middelen die zijn ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen, deze worden opgenomen onder de overlopende passiva
- jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen, fluctuerend van aard

Vlottende passiva

Het betreft hier netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar.

Schulden vallen onder de vlottende passiva als de rentevaste periode, het interval gedurende de looptijd van de geldlening waarin op basis van de leningsvoorwaarden van de geldlening sprake is van een door de verstrekker van de geldlening niet beïnvloedbare constante geldvergoeding, korter dan één jaar is.

De netto-vlottende schulden worden op grond van artikel 48 BBV gesplitst in:

- kasgeldleningen
- bank- en girosaldi
- overige schulden

De overige schulden hebben voornamelijk betrekking op schulden aan leveranciers voor de levering van goederen en diensten.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn op grond van artikel 49 BBV te onderscheiden naar:

- verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn aangegaan en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen;
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren en;
- overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat over verschillende zaken een oordeel wordt gevormd en dat schattingen worden gemaakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Begrotingscijfers Programmabegroting

De begrotingscijfers van 2017 in het overzicht van baten en lasten zijn gebaseerd op het totaal van de programma's uit de vastgestelde begroting 2017.

In 2013 is besloten om de huisvesting van een aantal kazernes over te dragen, inclusief de financiële middelen. Tevens worden afwijkingen kleiner dan € 50.000 niet toegelicht.

4.2 Balans

ACTIVA		Stand per 31 december 2017	Stand per 31 december 2016
Vaste activa			
1. Immateriële vaste activa	€	201.491	€ 206.658
	<i>sub-totaal</i>	€ 201.491	€ 206.658
2. Materiële vaste activa			
a. investeringen met een economisch nut	€	17.023.005	€ 17.294.120
b. investeringen in de openbare ruimte (maatschappelijk nut)	€	-	€ -
	<i>sub-totaal</i>	€ 17.023.005	€ 17.294.120
<i>Totaal vaste activa</i>		€ 17.224.496	€ 17.500.778
Vlottende activa			
5. Uitzettingen rentetypische looptijd < 1 jaar			
a. vorderingen op openbare lichamen	€	606.364	€ 249.869
d. overige vorderingen	€	55.335	€ 174.818
f. Schatkistbankieren	€	-	€ 59
	<i>sub-totaal</i>	€ 661.699	€ 424.746
6. Liquide middelen	€	9.137	€ 10.908
	<i>sub-totaal</i>	€ 9.137	€ 10.908
<i>Totaal vlottende activa</i>		€ 670.836	€ 435.654
TOTAAL ACTIVA		€ 17.895.332	€ 17.936.432
PASSIVA		Stand per 31 december 2017	Stand per 31 december 2016
Vaste passiva			
8. Eigen vermogen			
a. algemene reserve	€	626.956	€ 1.477.819
c. overige bestemmingsreserves	€	679.136	€ 646.857
d. resultaat na bestemming	€	-	€ 894.994-
	<i>sub-totaal</i>	€ 1.306.091	€ 1.229.682
9. Voorzieningen	€	2.018.328	€ 2.181.304
	<i>sub-totaal</i>	€ 2.018.328	€ 2.181.304
10. Vaste schulden			
b. onderhandse leningen	€	8.800.000	€ 9.350.000
	<i>sub-totaal</i>	€ 8.800.000	€ 9.350.000
<i>Totaal vaste passiva</i>		€ 12.124.420	€ 12.760.986
Vlottende passiva			
11. Netto-vlottende schulden rentetypische looptijd < 1 jaar			
a. kasgeldleningen	€	3.000.000	€ 2.000.000
b. bank- en girosaldi	€	1.032.534	€ 936.927
c. overige schulden	€	631.060	€ 1.116.932
	<i>sub-totaal</i>	€ 4.663.594	€ 4.053.859
12. Overlopende passiva	€	1.107.318	€ 1.121.588
	<i>sub-totaal</i>	€ 1.107.318	€ 1.121.588
<i>Totaal vlottende passiva</i>		€ 5.770.913	€ 5.175.447
TOTAAL PASSIVA		€ 17.895.332	€ 17.936.432

4.3 Toelichting balans

4.3.1 Activa

Vaste activa

De balanspost *vaste activa* betreft de volgende onderdelen: Immateriële vaste activa en materiële vaste activa.

Immateriële Vaste Activa

Omschrijving	Saldo 31-12-2016	Vermeerderingen 2017	Verminderen 2017	Afschrijving 2017	Saldo 31-12-2017
Bedrijfsgebouwen (in bezit van derden)	206.658	0	0	5.167	201.491
Totaal	206.658	0	0	5.167	201.491

Bedrijfsgebouwen (in bezit van derden)

betreft de bijdrage van de veiligheidsregio aan nieuwbouw Kazerne Loosdrecht (gemeente Wijdmeren). In 2018 zal deze kazerne naar verwachting het juridisch eigendom worden verworven door de veiligheidsregio.

Vaste Activa

Omschrijving	Saldo 31-12-2016	Vermeerderingen 2017	Verminderen 2017	Afschrijving 2017	Saldo 31-12-2017
Grond en Terreinen	72.000	0	0	0	72.000
Bedrijfsgebouwen	9.146.880	0	0	300.849	8.846.031
Vervoersmiddelen	4.766.328	289.744	0	637.492	4.418.580
Machines, apparaten en installaties	2.033.167	435.705	0	307.060	2.161.812
Overige materiële vaste activa	1.275.746	490.435	0	241.599	1.524.582
Totaal	17.294.120	1.215.884	0	1.487.000	17.023.005

Gronden en Terreinen

betreft de grond bij de nevenpost in Huizen.

Bedrijfsgebouwen

de afschrijving op deze activa post bedroeg in 2017 € 300.849. Dit betreft de kazernes in Kortenhoef, Nederhorst den Berg, Weesp, Hilversum en de nevenpost in Huizen.

Vervoermiddelen

in het boekjaar 2017 is een aantal nieuwe piketvoertuigen aangeschaft t.w.v. € 289.744.
De afschrijving in 2017 bedroeg voor de totale activapost € 637.492.

Machines, apparaten en installaties

in 2017 is voor € 435.705 geïnvesteerd in gas en explosiemeters, warmtebeeld- camera's en C2000. De afschrijving op de totale activapost bedroeg in 2017 € 307.060.

Overige materiële vaste activa

in 2017 is er geïnvesteerd in een nieuw financieel systeem en FMIS pakket voor € 490.435.
De afschrijving bedraagt € 241.599.

Algemeen

er is geen noodzaak voor het doorvoeren van duurzame waardeverminderingen (versnelde afschrijving).

Afschrijvingen

de termijnen voor afschrijving zijn vastgesteld op 7 december 2016 door het Algemeen Bestuur.

VLottende activa

De post *vlottende activa* bestaat voor de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek uit:

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Saldo 31-12-2016
Vorderingen op openbare lichamen	606.364	249.870
Nog te ontvangen bedragen	0	0
Overige vorderingen	55.335	172.695
Fietsplan medewerkers	0	2.122
BNG Bank - Rc Schatkist	0	59
ING Bank	2.535	3.425
Kas	6.602	7.483
Totaal	670.836	435.654

Vorderingen openbare lichamen

deze post bestaat grotendeels uit vorderingen op openbare lichamen, oa de veiligheidsregio's Amsterdam-Amstelland en Flevoland in het kader van opleidingen ad € 138.979 en betreft de extra bijdrage gemeenten voor het tekort 2016 (conform besluit AB juni 2017).

Overige vorderingen

dit zijn opleidingsbaten voor de particuliere sector ad € 55.335.

Fietsplan

er staan geen vorderingen meer open op personeel m.b.t. lening fiets.

Rekening-courant Schatkist Rijk

het saldo op onze rekening-courant bij het ministerie van Financiën, als gevolg van het verplicht schatkistbankieren³ (art. 45 lid 1 en 4 comptabiliteitswet) bedraagt €0. In het kader van kasverkeer wordt een beperkt saldo buiten de schatkist gehouden ad € 9.137. Dit betreft de kas op verschillende kazernes in onze regio en voor aanvulling van deze kassen wordt een ING-rekening aangehouden. Buiten de schatkist gehouden (per kwartaal): 1^e kw. 2017: €7.588,54, 2^e kw. 2017: €10.837,98, 3^e kw. 2017: € 6.892,06, 4^e kw. 2017: € 9.137,34.

Bank ING

het banksaldo op 31-12-2017 bedraagt € 2.535 (2016: € 3.425),

Kas

het gezamenlijk saldo van de kas op de diverse posten ultimo 2017 € 6.602 (2016: € 7.483)

4.3.2. Passiva

Vaste passiva

De balanspost *vaste passiva* betreft de onderdelen *reserves*, *voorzieningen* en *vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer*.

Reserves

Reserves	Saldo 31-12-2016	Resultaat bestemming 2016	Toevoegingen 2017	Onttrekking 2017	Saldo 31-12-2017
Algemene Reserve	1.477.819	-974.773	465.098	341.189	626.955
Reserve C&R	125.357	79.779	0	0	205.136
Reserve Bevolkingszorg	47.500	0	0	47.500	0
Reserve BCF-BTW	474.000	0	0	0	474.000
Totaal	2.124.676	-894.994	465.098	388.689	1.306.091

* De onttrekking 2017 bij de Algemene Reserve is conform het voorstel der dekking van het negatief resultaat 2017

³ Art. 45 lid 1 en 4 comptabiliteitswet

Algemene Reserve

onttrekking van de Algemene Reserve is ter dekking van het negatieve resultaat (zie bestemming van het resultaat 2017). Het negatieve resultaat 2017 ad € 341.189 wordt ten laste van deze reserve gebracht.

Reserve C&R

in het kader van het versterken en professionaliseren van crisisbeheersing heeft in 2015 en 2016 het algemeen bestuur besloten om middelen hiervoor beschikbaar te stellen.

Reserve bevolkingszorg

de kolom Bevolkingszorg heeft voor het ontwikkelen van deze kwaliteitszorg voor twee jaar een medewerker kwaliteit aangetrokken die de kwaliteitszorg binnen Bevolkingszorg mede zal implementeren. In 2017 is de uitname ad € 47.500 hiervoor gebruikt.

Reserve BCF/BTW

deze reserve heeft als doel een buffer te zijn tussen de BTW-compensatie in de BDUR-uitkering en het niet meer kunnen doorschuiven van de BTW naar de gemeenten (Doorschuifmethode in het kader van de BCF). De veiligheidsregio kan vanaf 1 januari 2014 de betaalde BTW op de kosten niet meer doorschuiven naar de gemeenten: de zogenaamde transparantieregeling. De betaalde BTW is dus een kostenpost voor de veiligheidsregio. Via de BDUR is een compensatie-uitkering ontvangen, ter afdekking van deze 'kosten'. In 2017 is de BTW-compensatieuitkering vanuit de BDUR.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Aan het AB wordt voorgesteld bij resultaatbestemming een nieuwe reserve in te stellen voor de egalisatie van de kapitaallasten in de toekomst.

Resultaat voor bestemming

De balanspost reserves bestaat, naast de algemene reserve en bestemmingsreserves, uit het onderdeel 'resultaat na bestemming'.

Het jaarrekeningresultaat bedraagt € 341.189 negatief. Voorgesteld wordt het resultaat als volgt te dekken:

1. Een bedrag van € 341.189 te onttrekken aan de Algemene Reserve ter dekking van het negatief resultaat (reeds verwerkt in de jaarstukken 2017);
2. Een bedrag van € 69.705 te storten in een nieuw te vormen egalisatiereserve kapitaallasten.

Voorzieningen

Omschrijving	Saldo 31-12-2016	Dotatie 2017	Onttrekking 2017	Saldo 31-12-2017
Voorziening reorganisatie	515.573	0	421.026	94.547
Voorziening groot onderhoud	902.360	180.758	52.040	1.031.078
Voorziening bluswater	140.000	0	4.719	135.281
Voorziening afbouw locatie Crailo	623.371	158.434	104.383	677.422
Voorziening FLO	0	80.000	0	80.000
Totaal	2.181.304	419.192	582.168	2.018.328

Voorziening reorganisatie

het algemeen bestuur heeft in het kader van de reorganisatie (2014) besloten om een voorziening in het leven te roepen voor frictiekosten. De voorziening betreft vooral uitgaven voor boventallige medewerkers als gevolg van de reorganisatie. De onttrekking wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er afscheid is genomen van een aantal medewerkers en wordt deels weer gebruikt ter dekking van de loonkosten 2017.

Voorziening groot onderhoud

in het kader van de verplichting onze gebouwen goed te onderhouden is in 2014 een nieuwe meerjarenonderhoudsbegroting/- planning opgesteld.

De veiligheidsregio ontvangt van de gemeenten Hilversum, Weesp en Wijdmeren een bijdrage op basis van de maatwerkafspraken. Met behulp van de onderhoudsbegroting is de voorziening geherwaardeerd. De dotatie vindt plaats op het kwaliteitsniveau 'redelijke conditie'. De eerste jaren zal er worden gespaard gezien de ouderdom van de gebouwen. De onttrekking heeft betrekking op kosten die voortvloeien uit het onderhoudsplan.

Voorziening bluswater

in december 2013 is door het algemeen bestuur besloten brandkranen af te stoten. Er is een voorziening gevormd ter dekking van de kosten, die zijn gemoeid met het afstoten van brandkranen. In 2017 is een start gemaakt met de sanering, de uitgaven zijn vooral voorzien voor 2018 en 2019.

Voorziening afbouw locatie Crailo

in december 2016 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het opnemen van een voorziening in het kader van de afbouw Crailo. De extra dotatie heeft te maken met de herrekening van de loonkosten.

Voorziening FLO

als gevolg van de nieuwe FLO overgangsrecht vanaf 2017 is er voor toekomstige verplichtingen reeds een bedrag gedoteerd, conform kadernota 2018.

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

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Saldo 31-12-2016
Leningen BNG overname kazernes	8.800.000	9.350.000
Totaal	8.800.000	9.350.000

De langlopende lening aangegaan (in 2013) om de overname van kazernes te kunnen financieren kent een looptijd van 20 jaar en een rentepercentage 2,8%. Per jaar wordt er € 550.000 afgelost op deze lening. De rentelast aangaande deze lening bedroeg in 2017 € 262.230.

Vlottende passiva

Het betreft hier de onderdelen 'Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar' en 'Overlopende passiva'.

Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Saldo 31-12-2016
Kasgeldleningen	3.000.000	2.000.000
Overige schulden	631.060	1.116.932
Liquide middelen	1.032.534	936.985
Totaal	4.663.594	4.053.917

Kasgeldleningen

begin december 2017 is voor twee maanden een kasgeldlening afgesloten bij de BNG om liquiditeitsproblemen te voorkomen. De aflossing is voorzien in februari 2018.

Overige schulden

de overige schulden betreffen recente openstaande crediteuren per 31-12-2017. Dit zijn onder andere afdracht van de sociale premies aan de Belastingdienst en het ABP.

Deze zijn medio februari 2018 grotendeels betaalbaar gesteld.

Liquide middelen

het banksaldo BNG op 31-12-2017 bedraagt € 1.032.534 negatief.

Balanspost Overlopende passiva

Omschrijving	Saldo 31-12-2017	Saldo 31-12-2016
Van overheidslichamen ontvangen, maar nog niet bestede bedragen	0	88.296
Nog te betalen kosten	940.011	947.650
Afrekening kolom bevolkingszorg	167.307	85.642
Totaal	1.107.318	1.121.588

Van overheidslichamen ontvangen, maar nog niet bestede bedragen
deze post is afgewikkeld.

Nog te betalen kosten

dit betreft vooral nog te betalen vrijwilligers- en docentensalarissen november-december 2017 (€421.000), alsook de transitorische rente van de geldlening (€24.000) en de reservering nog te betalen loonkosten personeel. Ook worden hier de nog te betalen kosten 2017 voor de accountant, inhuur van personeel, kosten meldkamer etc. opgenomen.

Afrekening kolom bevolkingszorg

betreft de afrekening van de kolom Bevolkingszorg over het boekjaar 2017. De kolom Bevolkingszorg heeft haar nog te verwachten kosten opgenomen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

- De brandweer heeft een leasewagen. Jaarlijkse leasekosten bedragen circa € 16.340. Het contract beslaat een periode van vijf jaar en loopt medio 2020 af.
- Vanaf 2015 worden geleidelijk onze eigen koffiemachines vervangen door geleasede koffiemachines. Per machine kost dit ongeveer € 50,60 per maand (op jaarbasis € 607,20). Op dit moment zijn 10 machines geleased.
- Ultimo 2016 is er voor multifunctionals een leasecontract afgesloten van 5 jaar, dit contract loopt ultimo 2021 af. De jaarlijkse leasekosten bedragen 15.857.

4.4 Overzicht baten en lasten

Hieronder staat het complete overzicht van baten en lasten per programma brandweer, GHOR, bevolkingszorg en crisisbeheersing & rampenbestrijding.

Overzicht van baten en lasten per programma	Saldo Realisatie 2016	Saldo Begroting 2017	Lasten Realisatie 2017	Baten Realisatie 2017	Saldo Realisatie 2017	Verschil 2017 begr.-realisatie
Brandweer (incl. subprogramma's)	21.913.195	20.861.106	24.925.299	-3.863.358	21.061.941	-200.835
C&R	0	421.056	423.389		423.389	-2.333
GHOR	1.031.724	1.027.034	1.038.569	0	1.038.569	-11.535
Bevolkingszorg	572.815	440.827	476.249	-115.000	361.249	79.578
Totaal programma's	23.517.734	22.750.023	26.863.506	-3.978.358	22.885.148	-135.125
Gemeentelijke bijdrage (excl. C&R)	-16.717.064	-17.039.492	0	-17.039.492	-17.039.492	0
Bijdrage C&R	0	-421.056	0	-349.345	-349.345	-71.711
Gemeentelijke bijdrage bevolkingszorg	-550.815	-440.827	0	-440.827	-440.827	0
Gemeentelijke bijdrage huisvesting	-860.787	-853.311	0	-853.310	-853.310	-1
Bdur uitkering Rijk	-3.551.075	-3.430.000	0	-3.487.512	-3.487.512	57.512
Saldo financieringsfunctie	-607.325	-422.337	262.330	-635.803	-373.473	-48.864
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-22.287.066	-22.607.023	262.330	-22.806.289	-22.543.959	-63.064
Bedrag voor de heffing voor de VPB	0	0	0	0	0	0
Resultaat voor bestemming	1.230.668	143.000	27.125.836	-26.784.647	341.189	-198.189
Mutaties in reserves	-335.674	-143.000	0	0	0	-143.000
Resultaat na bestemming	894.994	0	27.125.836	-26.784.647	341.189	-341.189

4.5 Toelichting Overzicht baten en lasten

Jaarrekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een negatief resultaat van € 341.189 en is zowel structureel als incidenteel van aard. In de kadernota 2019 zijn alle structurele negatieve ontwikkelingen financieel vertaald. Het resultaat van 2017 komt voort uit verschillende programma's en is als volgt opgebouwd:

Verklaring jaarresultaat 2017 (bedragen x € 1.000)			
Lasten		Baten	
1. ABP premie	-140	5. Reserves - uitname	143
2. Crailo huurovk	-350	6. Voorziening -uitname	421
2. Crailo opbrengst	-175	7. Kapitaallasten	41
3. IFV bijdrage	-100	8. Inhuur derden	100
2. Voorziening Crailo	-158	9. Overschot prog. BZ	79
4. Tekort progr C&R	-74	10. Extra bijdrage BDuR	55
1. Loonkosten	-391	11. Overschot ICT/Fac.zkn	80
		12. Vakbekwaamheid	125
		13. Overige p/s	3
	-1.388		1.047
per saldo een tekort van -341			

Brandweer

1. Loonkosten/ABP-premie (nadeel ad € 531.000)

Als gevolg van de stijging van de ABP premie vanaf 1 januari 2017 zijn de loonkosten overschreden met € 140.000. Daarnaast hebben een aantal personeelsleden afscheid genomen. Ook is er in het kader van de nieuwe FLO een voorziening gevormd voor toekomstige kosten. Daarnaast waren niet alle loonkosten juist in de begroting opgenomen.

2. Crailo (nadeel ad € 683.000)

Als gevolg van een herberekening voorziening Crailo is een extra storting noodzakelijk om aan te verplichtingen in de toekomst te kunnen voldoen.

Daarnaast was er sprake van teruglopende inkomsten als gevolg van het besluit om te stoppen met het commercieel exploiteren van het oefencentrum. Reeds eerder gemeld was de huurovereenkomst Crailo met de provincie niet opgenomen in de primaire begroting 2017.

3. IFV bijdrage (nadeel ad € 100.000)

Ook al eerder benoemd waren de bijdrage IFV in de primaire begroting 2017 niet voldoende. In de kadernota 2018 zijn hiervoor extra middelen ter beschikking gesteld.

5. Reserves (voordeel ad € 143.000)

De BDuR uitkering compensatie BTW was in 2017 voldoende om het kostenverhogende btw (kosten voor de programma brandweer) te dekken, derhalve was een uitname niet noodzakelijk.

6. Voorziening reorganisatie (voordeel ad € 421.000)

Door een snellere uitstroom dan verwacht van boventallige medewerkers vallen de kosten die waren opgenomen voor de jaren 2018-2021 grotendeels vrij.

7. Kapitaallasten (voordeel ad € 41.000)

Het voordeel op kapitaallasten slinkt de komende jaren. De komende jaren zijn de kapitaallasten hoger dan het beschikbare budget.

8. Inhuur derden (voordeel ad € 100.000)

Er is minder ingehuurd dan op voorhand van gedacht. Dit heeft enerzijds te maken met slim inzetten van eigen mensen en anderzijds omdat een aantal zaken naar 2018 zijn doorgeschoven. De organisatie heeft een sober en doelmatig inhuurbeleid als uitgangspunt.

10. Extra rijksbijdrage BDuR (voordeel ad € 55.000)

Het Rijk heeft in 2017 loon en prijscompensatie beschikbaar gesteld aan de veiligheidsregio's. Een deel van deze middelen zijn toegevoegd aan het programma GHOR.

11. ICT en communicatie (voordeel ad € 80.000)

Als gevolg van uitval van een medewerker bij communicatie zijn aantal zaken blijven liggen, zoals de doorontwikkeling van de BGV app. Hierdoor is een overschot ontstaan bij communicatie.

Bij ICT is op hardware gebied een voordeel ontstaan als gevolg van het investeringskrediet hardware, waardoor het structurele exploitatiebudget bijna niet is gebruikt.

12. Vakbekwaamheid (voordeel ad € 125.000)

Als gevolg van niet voldoende cursisten voor een brandwachtopleiding en een TS2 opleiding is er budget overgebleven.

13. Algemene kosten/onvoorzien (voordeel per saldo ad € 3.000)

Het voordelig saldo op 'Algemene kosten/onvoorzien' betreft niet aangewende begrotingsruimte die bestemd is voor onvoorzien kosten. Ook in 2017 zijn er onvoorzien kosten geweest. Deze konden echter veelal door andere meevallers gecompenseerd worden.

GHOR – (geen saldo)

Het programma GHOR heeft geen effect op het jaarresultaat. Het programma GHOR omvat enkel een doorbetaling van een bijdrage aan de Regio Gooi en Vechtstreek.

Bevolkingszorg (voordeel ad € 79.578)

9. Overschot programma bevolkingszorg

De onderschrijding is het gevolg van sneller opleveren van het project kwaliteitszorg. Daardoor zijn er minder kosten gemaakt voor het inhuren van een medewerker. Ook zijn er in 2017 geen multidisciplinaire evaluaties gehouden en zijn er minder kosten voor piket- en detacheringkosten.

Crisisbeheersing en rampenbestrijding (nadeel ad € 74.043)

4. Tekort programma C&R

Het programma C&R kent een negatief saldo. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2017 mensen zijn ingehuurd om daarmee de continuïteit van C&R te garanderen. Tevens lopen de inkomsten achter bij datgene wat we hadden verwacht.

Algemene dekkingsmiddelen

De gemeentelijke bijdrage is overeenkomstig de begroting ontvangen.

4.6 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Sinds 1 januari 2015 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector van kracht, de WNT-2. De wet regelt onder meer dat overheidsinstellingen jaarlijks de bezoldigingsgegevens en eventuele ontslagvergoeding van hun topfunctionarissen dienen te publiceren, ongeacht de hoogte van de bedragen.

Bij topfunctionarissen gaat het in dit geval om degene of degenen belast met de dagelijkse leiding van de rechtspersoon of de gehele instelling.

De maximale bezoldiging mag voor een topfunctionaris niet meer bedragen dan € 181.000 per jaar (2017). Voor onze organisatie betreft het de gegevens (de vergoedingen zijn in de salarisadministratie verantwoord) uit onderstaand overzicht:

Bezoldigd:

Naam: **J.A. van der Zwan**

Beloning: **€ 134.466** (op basis van schaal 16) (2016: € 127.744)

De belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen: **€ -** (2016: € -)

De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn: **€ 16.988** (2016: € 14.585)

Totale vergoeding/beloning: **€ 151.454** (2016: € 142.329)

WNT norm: **€ 181.000**

De functie: **commandant / secretaris algemeen bestuur VRGV**

Duur dienstverband: **1-1 t/m 31-12 2017**

(fictieve) Dienstbetrekking: **Ja**

Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam? **n.v.t.**

De duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar: **1,0 fte**

De in het boekjaar verrichte uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband: **n.v.t.**

in het boekjaar verrichte uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband: **n.v.t.**

Onbezoldigd algemeen bestuur veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek.

Naam: **P.I. Broertjes**

Functie: **voorzitter algemeen bestuur namens de gemeente Hilversum**

Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**

Bezoldiging: **€ 0,-** (2016: **€ 0,-**)

Naam: **A.Ph. Hertog**

Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Huizen**

Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**

Bezoldiging: **€ 0,-** (2016: **€ 0,-**)

Naam: **B.J. van Bochove**
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Weesp**
Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**
Bezoldiging: **€ 0,- (2016: € 0,-)**

Naam: **E.J. Roest (tot september 2017) en R. Kruisinga (met ingang van september 2017)**
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Laren**
Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**
Bezoldiging: **€ 0,- (2016: € 0,-)**

Naam: **A. van Vliet-Kuiper (tot februari 2017) en H. ter Heegde (met ingang van februari 2017)**
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Gooise Meren**
Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**
Bezoldiging: **€ 0,- (2016: € 0,-)**

Naam: **M.E. Smit (tot juni 2017) en F. Ossel (met ingang van juni 2017)**
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Wijdereen**
Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**
Bezoldiging: **€ 0,- (2016: € 0,-)**

Naam: **J.N. de Zwart-Bloch**
Functie: **lid algemeen bestuur namens de gemeente Blaricum**
Dienstverband: **1/1 – 31/12 -2017**
Bezoldiging: **€ 0,- (2016: € 0,-)**

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT:

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2017 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2017 geen ontsluitingen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

4.7 Vaststelling en resultaatbestemming

Het algemeen bestuur van de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek besluit de baten en lasten van de jaarrekening 2017, sluitend met een negatief resultaat van 341.189 vast te stellen en over te gaan tot de volgende resultaatbestemming (welke reeds is verwerkt in de jaarstukken):

1. Een bedrag van € 341.189 te onttrekken aan de Algemene Reserve ter dekking van het negatief resultaat;
2. Een bedrag van € 69.705 te storten in een nieuwe te vormen egaliseringsreserve kapitaallasten.

Aldus besloten in de openbare vergadering van XX juli 2018.

Hilversum,
het algemeen bestuur,

....., Dhr. J.A. van der Zwan, secretaris

....., Dhr. P.I. Broertjes, voorzitter

BIJLAGEN

Bijlage 1. SISA

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties 				
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018				
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: A2 / 01</i>	
			€ 3.487.512	

Bijlage 2: overzicht incidentele baten en lasten 2017⁴

Voordeel

Reservering vakantiegeld:	€ 16.768
Afwikkeling Rode Kruis:	€ 246
Verkoop voertuigen:	€ 8.500
Afrekening Politie inzake de meldkamer	€ 40.857
Verzekeringsinkomsten:	€ 12.935
overige voordelen:	<u>€ 12.476</u>
	€ 91.782

Nadeel

Kosten tijdelijke huisvesting Loosdrecht:	€ 26.173
Naheffing Belastingdienst premie werknemersverzekering:	€ 22.718
Personele verplichtingen:	€ 111.617
Vorbereidingskosten fusietraject:	€ 8.895
Overige nadelen:	<u>€ 3.224</u>
	€ 172.627

⁴ Betreft allemaal het programma brandweer.

Bijlage 3: EMU-Saldo

nr.	Omschrijving berekening EMU-saldo (bedragen x € 1.000)	2015	2016	2017
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit de reserves (zie BBV, artikel 17c)	408	-895	-730
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	1.272	1.383	1.492
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	-164	-47	-419
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa, die op de balans worden geactiveerd	1.292	1.034	1.216
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de EU en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa, voor zover niet op de exploitatie verantwoord	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw- en woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie : Baten voorzover transacties niet op de exploitatie zijn verantwoord	0	0	0
9	Lasten op balanspost voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	0	0	0
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen ed.) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten.	0	0	0
11	Verkoop van effecten :			
	a. Gaat u effecten verkopen ? (ja/nee)	nee	nee	nee
	b. Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie ?	0	0	0
	Berekend EMU saldo	225	-593	-873

Bijlage 4: Overzicht Eigen Vermogen en Vreemd Vermogen

Omschrijving	2017	2016
Reserves	€ 1.306.091	€ 2.124.676
Resultaat boekjaar	€ -	€ 894.994
Eigen vermogen	€ 1.306.091	€ 1.229.682
Voorzieningen	€ 2.018.328	€ 2.181.304
leningen	€ 8.800.000	€ 9.350.000
Lang vreemd vermogen	€ 10.818.328	€ 11.531.304
Vlottende passiva	€ 4.663.594	€ 4.053.859
Overlopende passiva	€ 1.107.318	€ 1.121.588
Kort vreemd vermogen	€ 5.770.913	€ 5.175.447
Totaal vreemd vermogen	€ 16.589.241	€ 16.706.751
Totaal EV / VV	17.895.332	17.936.433

Bijlage 5: Weerstandvermogen

			JR2016	mutatie 2017	2017
Jaarresultaat 2017			0	-341.189	-341.189
Algemene reserve	dekking risico's		503.046	0	503.046
Verrekening gemeenten	Aanvulling jr2016		465.098		465.098
Vrij te besteden bestemmingsreserve	BCF (tbv kap.lstn)		474.000	0	0
	egalisatie pers.verzek		0	0	0
	C&R - 2018 beklemd		125.357	0	0
	Bevolkingszorg		47.500	-47.500	0
Bijdrag voor onvoorzien			100.000	-100.000	0
Stille reserves			0	0	0
Totaal			1.715.001	-488.689	626.955
				2016	2017
Totaal risicoprofiel					1.857.500
Ratio weerstandvermogen (beschikbaar/benodigde weerstandscapaciteit)				1,00	0,338
Netto euro verschil tussen beschikbaar en benodigde weerstandscapaciteit					-1.230.545

Financieel risicoprofiel 2017

Risico's	Financiële omvang risico (in €)	Kans	Benodigde dekking (in €)	Structureel (S) / Incidenteel (I)
Rijksbijdragen				
1. Nadelige BTW- compensatie	100.000	50%	50.000	S
Veranderende wet- en regelgeving				
2. Werkkostenregeling (vanaf 2015)	50.000	25%	12.500	S
3. Werkkostenregeling (vanaf 2019)	150.000	30%	45.000	S
4. Vennootschapsbelasting	25.000	50%	12.500	S
5. Wet Datalekken	820.000	15%	123.000	S
6. Openbaar Meldsysteem	380.000	75%	304.000	S
Inkoop en facilitair				
7. Onderhoud gebouwen	200.000	50%	100.000	I
8. Inventaris (niet verzekerd)	200.000	30%	€ 60.000	I
9. ARBO - aanpassing kazernes	pm		pm	I
Personeel				
10. Functioneel leeftijdsontslag / 2e Loopbaanbeleid	300.000	25%	80.000	I
11. Verhoging AOW leeftijd	280.000	30%	84.000	I
12. WW risico	200.000	15%	30.000	I
Operationeel				
13. Overdracht rijksmaterieel (kap. lasten investeringen)	300.000	50%	150.000	S
14. Vervanging eigen materieel (kap. Lasten investeringen)	200.000	50%	100.000	S
15. Sluiting oefencentrum Crailo	pm		pm	I
16. Afsluiters ademluchtcilinders	pm		pm	I
Samenwerkingsverbanden				
17. Tussentijdse samenvoeging GMK	500.000	30%	150.000	I
18. Landelijke meldkamers	500.000	30%	150.000	I
19. Instituut Fysieke Veiligheid	150.000	80%	120.000	I
20. Interregionaal crisiscentrum	430.000	25%	107.500	S
21. Fusie met Flevoland	500.000	25%	125.000	I
22. Samenwerking Politie	60.000	90%	54.000	S
23. VR als veiligheidsregisseur	pm		pm	S
Totaal Risicoprofiel VRGV JR2017	5.345.000		1.857.500	
Totaal Risicoprofiel VRGV JR2016	3.575.000		1.580.000	
Verschil JR2016 - JR2017	1.770.000		277.500	

Toelichting op risico's

Hieronder zijn de risico's omschreven. Daarbij zijn per risico zijn de risicoafweging en beheersmaatregelen opgenomen.

1. Nadelige btw-compensatie bij wetswijziging Wet veiligheidsregio's (Wvr's)

Omschrijving risico

In de wetswijziging Wvr's is bepaald dat vanaf 1-1-2014 alle gemeenten de brandweertaken overgedragen moeten hebben aan de veiligheidsregio's. Vanaf 1-1-2014 vervalt de mogelijkheid van de veiligheidsregio's om de betaalde btw te verrekenen met de gemeenten op basis van de transparantiemethode, maar worden de veiligheidsregio's voor de btw gecompenseerd via de BDUR. De btw die gecompenseerd wordt, is bepaald door het toepassen van een verdeelsleutel op basis van aantal inwoners en omgevingsadressendichtheid. De compensatie bedroeg in 2014 € 0,9 mln. Deze compensatie is echter te laag om de toekomstige btw-lasten te kunnen betalen. De komende jaren zal een nadeel ontstaan vanwege bovengenoemde factoren. Het risico wat wij zien is ongeveer € 0,1 mln.

Beheersmaatregelen

Vanuit veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek wordt getracht invloed uit te oefenen op de Ministeries en Brandweer Nederland om de verdeelsleutel te evalueren en bij te stellen. Daarnaast wordt er gewerkt aan een meerjarig investeringsprogramma om dit effect te kunnen beheersen middels slim om te gaan met investeringen.

Restrisico en dekking

Er wordt rekening gehouden met een risico vanaf 2014. Er wordt rekening gehouden met een nadelige btw-compensatie van € 0,1 mln. waarbij de kans dat dit risico zich voordoet ingeschat wordt op 50%, derhalve € 50.000.

Dit risico wordt een aantal jaren daadwerkelijk gedekt via een onttrekking aan de btw-compensatie reserve, maar deze reserve is niet onuitputtelijk. Binnen de begroting en het meerjarig investeringsprogramma zal een structurele dekking moeten komen voor de komende jaren.

2. Werkkostenregeling

Omschrijving risico

Vanaf 1-1-2015 wordt de werkkostenregeling toegepast bij veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek. De werkkostenregeling bepaalt welke personeelskosten extra belast moeten worden. Hierbij wordt rekening gehouden met een forfait van 1.2% (2015) van de totale loonsom. Het jaar 2015 is door de veiligheidsregio gezien als een overgangsjaar, gelet op de discussie op landelijk niveau met betrekking tot de vrijwilligers en activiteitenvergoeding voor onze vrijwilligers. Door het ministerie van Financiën is een positief besluit genomen om deze vergoedingen tot 2019 vrij te stellen van de WKR.

Beheersmaatregelen

Tot 2019 is de vaste vrijwilligersvergoeding en de activiteitenvergoeding € 2,- als gerichte vrijstelling geoormerkt door het ministerie. Vanaf 2019 staan deze vergoedingen weer ter discussie. Omdat 2015 gezien moet worden als een proefjaar, worden vanaf 2016 de financiële effecten van de WKR voor de VRGV nog scherper gemonitord. Vanaf 2019 moeten we rekening gaan houden met mogelijke extra heffingen in het kader van onze vrijwilligersvergoeding. De inzet is dat we op landelijk niveau vroegtijdig actie ondernemen.

Restrisico en dekking

2016 t/m 2018: Vooralsnog wordt uitgegaan van jaarlijks een extra belastingheffing van € 50.000.

Rekening houdende dat de kans zich voordoet als we niet goed monitoren is 25%, resulterend in een bedrag van € 12.500 voor het weerstandsvermogen.

Vanaf 2019: vanaf 2019 houden we er rekening mee dat de vrijstelling gedeeltelijk vervalt en gaan we voorsnog uit van een extra heffing van 150.000 met 30% kans dat het zich voor gaat doen. Derhalve is € 45.000 opgenomen in het weerstandsvermogen.

4. Vennootschapsbelasting

Omschrijving risico

Per 1 januari 2016 zijn overheidslichamen vennootschapsbelastingplichtig als gevolg van haar ‘commerciële activiteiten’, die niet voortkomen uit een wettelijke taak. Naar eigen inventarisatie en een inventarisatie van Brandweer Nederland blijkt voorsnog geen verplichting voor ons als veiligheidsregio. De afspraken tussen de Belastingdienst en Brandweer Nederland zijn echter nog niet vastgesteld. Daarnaast heeft de Belastingdienst in het voorjaar van 2017 nadere invullingen van bepaalde regels gepubliceerd.

Beheersmaatregelen

In samenwerking met Brandweer Nederland worden zoveel mogelijk landelijke afspraken gemaakt tussen de veiligheidsregio’s (24 van de 25). Dit traject wordt ondersteund door een fiscalist. Hiermee willen we op landelijk niveau een aantal activiteiten vrijgesteld krijgen van de VPB plicht. Daarnaast hebben we intern een inventarisatie gemaakt van de mogelijke VPB aangifte. Uit deze inventarisatie blijkt, naar onze mening, dat we wel een verplichting hebben tot een aangifte in het kader van de VPB. Dit zal echter een zogenaamde € 0 aangifte zijn.

Restrisico en dekking

Gezien de onzekerheid, omdat de Belastingdienst nog nadere invulling gaat geven aan bepaalde regels/regelingen vanuit de VPB en omdat de afspraken tussen Brandweer Nederland en de Belastingdienst formeel nog niet zijn bekrachtigd, wordt het risico voor onze veiligheidsregio geschat op € 25.000. De kans dat deze risico zich voordoet schatten we nu in op 50%, € 12.500.

5. Wet Datalekken

Omschrijving risico

Vanuit de nieuwe Wet Datalekken zijn bedrijven waar een ‘lek’ zich voordoet verplicht dit te melden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Het gaat om een lek waarbij gevoelige informatie op ‘straat’ kan komen te liggen. Deze melding moet binnen 72 uur worden gedaan. Doet men dit niet dan kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen van maximaal € 820.000

Beheersmaatregelen

Binnen de veiligheidsregio zijn we bezig om bewustwording binnen de organisatie aangaande de Wet Datalekken te vergroten. Daarnaast zijn we op informatisering en automatiseringsgebied bezig om onze ICT omgeving hierop aan te passen. Er wordt gewerkt aan beleid aangaande dit punt door bijvoorbeeld meldingsprocedures etc.

Restrisico en dekking

Ondanks alle maatregelen is het niet ondenkbaar dat er een ‘lek’ kan ontstaan. Indien dit zich voordoet, zullen we dit conform de vereisten melden. Het kan echter voorkomen dat er onbewust is gelekt. Bij onbewust lekken is de termijn van 72 uur uiterst kort. Bij een te late aangifte kan er een boete worden opgelegd. Deze kans schatten wij in op 15%. Derhalve is het financiële risico € 123.000

6. Ontwikkeling lasten en baten meldsysteem

Omschrijving risico

Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar tien meldkamergebieden. Het toekomst-vast herinrichten van het OMS-systeem dient fasegewijs binnen de kaders van wet- en

regelgeving plaats te vinden middels een zorgvuldige transitie. Veiligheid en continuïteit m.b.t. de uitvoering van de kerntaken dient steeds zo goed mogelijk gewaarborgd te worden waarbij ook gelet moet worden op het voorkomen van nodeloze alarmeringen en onnodig uitrukken van de brandweer.

Beheersmaatregelen

Binnen de veiligheidsregio zijn we de toekomst van het openbaar meldsysteem aan het verkennen. De bestaande contracten moeten worden herbezien of ze standhouden in de toekomst.

Restrisico en dekking

Dat de baten en lasten van het openbaar meldsysteem komen te vervallen, schatten we vooralsnog in op 75%. Het financiële risico voor ons als veiligheidsregio met een baat van € 380.000 komt dan neer op € 304.000..000.

7. Onderhoud gebouwen

Omschrijving risico

Het Algemeen Bestuur heeft besloten eind 2013 om een aantal kazernes over te nemen van de gemeenten. De kazernes zijn dus eigendom van de veiligheidsregio en er zal dus groot onderhoud aan deze gebouwen moeten worden gepleegd.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio heeft de staat van het onderhoud van de kazernes door een externe partij laten onderzoeken en hiervan een financiële vertaling laten maken. Op basis van dit inzicht en het gewenste kwaliteitsniveau is met behulp van meerjarenonderhoudsplannen de omvang van het benodigde onderhoudsbudget bepaald.

Restrisico en dekking

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek heeft nu het risico afgedekt in een onderhoudsvoorziening. Op dit moment gaan we ervan uit dat de kosten voor groot onderhoud uit deze voorziening gedekt kunnen worden. Het gekozen onderhoudsniveau is redelijk. Op dit moment wordt onderzocht of daadwerkelijk alles is opgenomen in het onderhoudsplan. Daarnaast worden opgenomen bedragen geverifieerd op realiteit. Vooralsnog gaan we uit dat er wellicht nog een eenmalige financiële aanpassing in het onderhoudsvoorziening moet gaan plaats vinden. We schatten deze kans in op 50%.

8. Niet verzekerde inventaris gebouwen

Omschrijving risico

Het veiligheidsbestuur heeft besloten eind 2013 om een aantal kazernes over te nemen van de gemeenten. De kazernes zijn dus eigendom van de veiligheidsregio en daarmee ook het inventaris. Echter voor alleen de kazerne Hilversum is een verzekering afgesloten, de inventaris van de overige kazernes is niet verzekerd.

Beheersmaatregelen

De kazernes zijn aangesloten op het openbaar meldsysteem. Bij een calamiteit vindt een melding plaats bij de meldkamer. Dit kan schade bij bijvoorbeeld brand beperken.

Restrisico en dekking

De veiligheidsregio heeft de afweging gemaakt om niet alle inventaris te verzekeren. De inventaris in de kazernes vertegenwoordigen samen wel kapitaal, echter per individuele kazerne valt dit weer mee. Er zal per geval worden beoordeeld of het financieel aantrekkelijk is om het wel te gaan verzekeren of niet. Totaalwaarde van het niet verzekerde inventaris is ongeveer € 200.000, de kans dat er schade hieraan ontstaat schatten wij in op 30%. Financieel risico € 60.000.

9. ARBO aanpassingen gebouwen

Omschrijving risico

De veiligheidsregio heeft kazernes in gebruik en in eigendom. En is derhalve voor de in eigendom zijnde kazernes verantwoordelijk voor de ARBO maatregelen voor onze medewerkers.

Beheersmaatregelen

Op basis van de warme risico inventarisatie en evaluatie onderzoeken (RI&E) wordt periodiek gekeken naar de arbeidsveiligheid van onze medewerkers binnen ons in eigendom zijnde kazernes.

Restrisico en dekking

Welke aanpassingen er benodigd zijn voor de overige kazernes zijn op dit moment niet bekend. Daarnaast zal dan in overleg met de gemeenten moeten worden gekeken wie verantwoordelijk is voor de kosten van deze aanpassingen. Door deze op dit moment onbekend zijn wordt dit als pm post opgenomen.

10. Functioneel Leeftijdsontslag/2^e loopbaanbeleid

Omschrijving risico

Per 1 januari 2006 is het Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) afgeschaft. Voor medewerkers die op 31 december 2005 werkzaam waren in een bezwarende functie die uitzicht gaf op FLO, zoals bij de ambulancedienst en brandweer, is een overgangsrecht opgesteld. In het kader van de overgangsregeling FLO hebben de medewerkers in de 24-uursdienst een twintigjarig contract met de veiligheidsregio. Na beëindiging van rechtswege van dit twintigjarig contract (medewerkers in bezwarende functies kunnen tijdig doorstromen naar niet-bezwarend werk) moet worden bekeken of we deze medewerkers een andere, structurele werkplek kunnen aanbieden binnen de veiligheidsregio. De kosten van het loopbaanbeleid zitten niet zozeer in de directe scholingskosten (school- en collegegeld), maar veeleer in indirecte zaken (verletkosten) en in het overgangsrecht.

Beheersmaatregelen

Op dit moment wordt er binnen de brandweerkamer VNG gesproken over de maatregelen die moeten worden genomen om te komen tot een compromis, waarin alle partijen zich kunnen vinden.

Restrisico en dekking

Onze inschatting is dat dit risico zich de komende vier jaar kan voordoen, door claims op FLO van € 300.000. Vanaf 2018 en verder schatten we dit in op € 80.000.

11. Verhoging AOW leeftijd

Omschrijving risico

Door de regering is besloten de AOW-leeftijd te verhogen naar 67 jaar. Vooralsnog is het onduidelijk welke gevolgen dit gaat hebben voor personeel dat per 31-12-2005 reeds in dienst was van de brandweer. Voor deze medewerkers zijn indertijd in het kader van de FLO specifieke afspraken gemaakt. In hoeverre deze afspraken bijgesteld moeten worden, wordt onderzocht. De financiële gevolgen hiervan kunnen daarna pas bepaald worden.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is afhankelijk van CAO-afspraken en landelijke wet- en regelgeving. Ook hierover wordt gesproken in de brandweerkamer VNG.

Restrisico en dekking

Het financieel risico is vooralsnog is voorlopig ingeschat op € 280.000 met een kans van 30% dat het zich voordoet.

12. WW risico

Omschrijving risico

Als veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek zijn wij eigen risicodragers bij ontslag van personeel, en derhalve ook voor de daaraan gekoppelde WW-uitkering.

Bij de reorganisatie Nieuw Rood (2014) zijn een aantal medewerkers boventallig verklaard. De meeste medewerkers stromen uit via natuurlijk verloop, met anderen wordt twee jaar gezocht naar passend werk. Indien dit niet resulteert in passend werk kan er een aanspraak worden gemaakt op WW bij uittreden uit onze organisatie. Vooralsnog wordt uitgegaan van normale uitstroom, zonder WW kosten.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek probeert conform de gemaakte afspraken met medewerkers, maar ook uit goed werkgeverschap, medewerkers die boventallig zijn verklaard in het kader van de reorganisatie van werk naar werk te begeleiden. Hiervoor zijn een aantal beheersmaatregelen benoemd zoals opleiding van personeel, outplacementtrajecten etc.

Restrisico en dekking

Het financieel risico wordt vooralsnog ingeschat op € 0,2 mln. Gezien de beheersmaatregelen voor de betreffende medewerkers schatten wij de kans dat dit zich voordoet op 15%.

13. Overdracht Rijksmaterieel

Omschrijving risico

Het ministerie van Veiligheid en Justitie wil het Rijksmaterieel dat destijds door BIZA is verstrekt, overdragen aan de veiligheidsregio's. De aanschaf van het Rijksmaterieel is tot op heden gefinancierd door het rijk. Het ministerie van Veiligheid en Justitie wil al dit materieel overdragen aan de veiligheidsregio's zonder hierbij budget over te dragen voor de toekomstige vervanging van dit materieel. Indien de veiligheidsregio's zelf de vervangingen moet financieren leidt dit tot een financieel risico.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio's zijn gezamenlijk in onderhandeling met het ministerie van Veiligheid en Justitie om goede afspraken te maken over de overdracht.

Restrisico en dekking

De financiële gevolgen zijn deels te kwantificeren. Voor de vervanging van het materieel wordt een investering voorzien van rond de € 1 mln. De gebruikswijze waarop dit geregeld wordt – gezamenlijk met andere veiligheidsregio's of regionaal of lokaal – is nog niet helder. De kans dat veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek dit alleen moet dragen (kapitaallasten) wordt geschat op 50% van de kapitaallasten ad € 300.000.

14. Vervanging eigen materieel

Omschrijving risico

Binnen de veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek lopen we (financiële) risico's in het kader van de vervanging van eigen materieel en materiaal. Bij de vorming van de veiligheidsregio is in sommige gevallen materieel en materiaal overgenomen van de deelnemende gemeenten om niet of geactiveerd tegen de overgenomen boekwaarde (en niet tegen vervangingswaarde). In verband met het opzetten van een meerjarig vervangingsinvesteringsplanning lopen we nu aan tegen een aantal

problemen op dit vlak. Er is op termijn structureel onvoldoende budget (kapitaallasten) om alle vervangingen te kunnen doen.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek maakt een inventarisatie van de huidige operationele voertuigen en materieel en materiaal in relatie tot een meerjarige vervangingsstaat van de regio.

Restrisico en dekking

De financiële gevolgen zijn deels te kwantificeren. Voor de vervanging het materieel wordt een investering voorzien met een kapitaallasten van € 0,2 mln.. De kans dat wij hierop een beroep moeten doen omdat de vervanging structureel niet goed in de boeken is vastgelegd, dan wel dat het investeringsbedrag te laag geraamd is, schatten wij op 50%.

15. Sluiting Oefencentrum Crailo

Omschrijving risico

We hebben in de kadernota 2018 en in deze jaarrekening 2016 aandacht geschonken aan het feit van beëindiging van onze activiteiten op de locatie Crailo. Hoe verder wordt op dit moment onderzocht.

Beheersmaatregelen

In de kadernota 2018 is kenbaar gemaakt wat de extra kosten zijn van opleiden en oefenen buiten ons oefencentrum. Daarnaast is in de jaarrekening 2016 een voorziening opgenomen voor de kosten die we op dit moment kunnen inschatten. We hebben echter het hele spectrum van afbouw Crailo nog niet in kaart. Dit wordt op dit moment onderzocht.

Restrisico en dekking

We nemen op dit moment dit risico op als pm post. Vanwege de reeds opgenomen voorziening moet eerst worden onderzocht of deze voorziening toereikend is.

16. Afsluiters ademluchtcilinders.

Omschrijving risico

Als gevolg van o.a. een incident bij de veiligheidsregio Haaglanden met de zogenaamde snelkliksluiting voor ademluchtcilinders van de manschappen is de arbeidsinspectie een onderzoek gestart. De inspectie bekijkt ademluchtcilinders met een snelkliksluiting van het merk Dräger. De VR Gooi en Vechtstreek heeft ook cilinders met een snelkliksluiting maar dan van het merk MSA. Hiermee hebben zich geen incidenten voorgedaan. De inspectie brengt een rapport uit of alle snelkliksluitingen in Nederland vervangen moeten worden voor draaisluitingen.

Beheersmaatregelen

We zijn in afwachting van het rapport van de inspectie. Vooralsnog is onze beheersmaatregel om het gebruik met de snelkliksluitingen te monitoren.

Restrisico en dekking

Vooralsnog gaan we uit dat er geen aanpassing aan ons systeem hoeft plaats te vinden, derhalve opgenomen als een pm post. Risico vervalt vanaf 2017.

17. Tussentijdse samenvoeging GMK

Omschrijving risico

Binnen het project LMO is mogelijk sprake van vertraging en van het niet halen van de genoemde termijnen van realisatie. Vooralsnog wordt er rekening gehouden met dit scenario, echter gezien de druk op de meldkamers wordt bekeken of tussentijdse samenvoeging van de meldkamers tot de mogelijkheid behoort.

Beheersmaatregelen

De inzet van de VRGV is dat bij mogelijke tussentijdse samenvoeging de meerkosten beperkt zullen blijven. Hiervoor nemen we deel aan het projectteam. Daarnaast wordt er uitvoering gesproken met de eventuele partners.

Restrisico en dekking

Vooralsnog schatten we het risico in op € 500.000 met een kans factor van 30%.

18. Landelijke meldkamers

Omschrijving risico

Door het ministerie van Veiligheid en Justitie is besloten de meldkamerorganisatie rechtstreeks onder te brengen bij het ministerie van Veiligheid en Justitie (V en J) in een Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO). In 2017 is duidelijk geworden waar de gezamenlijke meldkamer Midden gevestigd gaat worden.

De voorbereiding op de transitie naar de LMO is momenteel in volle gang. Voor de taken van de veiligheidsregio's is in 2017 landelijk in totaal € 42 mln. overgedragen naar V&J. Dat is een aandeel van 21% in de totale kosten van circa 200 mln.. De bezuinigingsopdracht van structureel € 50 miljoen voor alle disciplines bij elkaar in 2021 moet vervolgens binnen de begroting van V&J worden gerealiseerd. Het budget na de transitie in 2021 bedraagt € 150 miljoen.

In het kader van de transitie zijn nog veel onzekerheden. Zo moet de (precieze) scope van de overdracht nog worden bepaald. Dit wordt ook wel het proces van demarcatie genoemd. Ook de (financiële) normen van het toetsingskader moeten nog worden bepaald. Tevens moet de onttrekking aan de BDuR en het gemeentefonds nog worden bepaald.

Door bovenstaande is het voor ons dan ook nog niet mogelijk om een berekening te maken, waaruit blijkt dat de transitie budgettair neutraal gaat plaatsvinden voor de veiligheidsregio en wat de consequenties voor de gemeenten zijn.

Beheersmaatregelen

De veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek is afhankelijk van derden, zoals het ministerie van Veiligheid en Justitie. Om die reden zijn interne beheersmaatregelen beperkt effectief. Landelijke ontwikkelingen worden op de voet gevolgd.

Restrisico en dekking

De mogelijke frictiekosten worden over de periode 2017 -2020 geschat op € 0.5 mln.. De kans dat het risico zich voor gaat doen wordt ingeschat op 30%. Er bestaat de kans dat de veiligheidsregio een tegemoetkoming krijgt ten aanzien van de frictiekosten. Dit is echter nog niet vastgelegd in een besluit.

19. Instituut Fysieke Veiligheid

Omschrijving risico

Als veiligheidsregio maken we deel uit van het Instituut Fysieke Veiligheid. Binnen dit instituut worden op landelijk niveau besluiten genomen aangaande onderwerpen die in gezamenlijkheid worden opgepakt of beleid wat landelijk moeten worden uitgevoerd vanuit het Ministerie.

Beheersmaatregelen

Op dit moment is de verdeling van de kosten 1/25 deel voor onze veiligheidsregio. We trachten bij elk besluit waar deze verdeling in wordt opgenomen stelling te nemen voor een andere verdeling van de kosten die meer in lijn zijn bij de grote van de veiligheidsregio. De bijdrage van ons als kleinste veiligheidsregio van Nederland zijn gelijk aan de grote veiligheidsregio's in het land, te denken valt aan Rotterdam-Rijnmond of Amsterdam-Amstelland.

Restrisico en dekking

We schatten in dat ook in de toekomst weer nieuwe onderwerpen landelijk wordt opgepakt voor de veiligheidsregio's. We schatten deze kosten in op € 150.000 met een kans van 80% dat de verdeling op 1/25 blijft.

20. Interregionaal crisiscentrum

Omschrijving risico

Een van de landelijke meldkamers zal worden gehuisvest in Hilversum, locatie Groest. De politie heeft derhalve aan de veiligheidsregio mede gedeeld dat het gebruik van de ruimtes van het RCC door de VR komt te vervallen en dat er alternatieve huisvesting moet worden gezocht.

Beheersmaatregelen

Een alternatief kan zijn om binnen (her)inrichting van het gebouw tot landelijke meldkamer extra ruimte te creëren voor een IRCC samen met Flevoland. De financiering zal plaatsvinden vanuit de besparing van de overdracht van de meldkamers van de VR's naar de politie.

Restrisico en dekking

Een risico is dat de besparing naar het Rijk vervalt om zo de landelijke besparing op de meldkamers ad € 50 mln. te dichten. Wij hanteren de stelling dat deze besparing voor de latende organisatie is en niet voor het Rijk. Financieel risico ad € 430.000 met een kans van 25%. Voor 2017 zijn er geen financiële risico's op dit gebied, vanaf 2018 wel.

21. Fusie met Flevoland

Omschrijving risico

Op dit moment loopt de oriëntatie om te komen tot een fusie met de VR Flevoland. Mocht de oriëntatie de projectfase ingaan, dan zal er een budget voor moeten worden vrijgemaakt.

Beheersmaatregelen

Er zal worden gezocht binnen de organisaties om te kijken of werkgroepen kunnen worden gevormd en/of er medewerkers beschikbaar zijn om parallel hieraan de overige werkzaamheden op te kunnen vangen.

Restrisico en dekking

In de verkenningsfase zijn kosten genomen door diverse partijen die deel willen nemen aan de fusie. Vooralsnog zijn alleen onze eigen kosten in de jaarstukken 2017 opgenomen.

22. Samenwerking politie

Omschrijving risico

De politie wil zijn inzet voor de veiligheidsregio's harmoniseren en dat betekent dat we minder capaciteit ten behoeve van het veiligheidsbureau krijgen. Daarnaast staat ook de bijdrage van de politie ter discussie.

Beheersmaatregelen

Met de Politie in gesprek blijven over hun (financiële) bijdrage aan de veiligheidsregio. Daarnaast ook met de andere veiligheidsregio's kijken of we zaken ook anders kunnen doen.

Restrisico en dekking

Voor de komende jaren hebben wij dit als risico aangemerkt. Voor de jaren erna schatten we dit op 90% van € 60.000.

23. VR als Veiligheidsregisseur

Omschrijving risico

De strategische visie veiligheidsregio's van de RDVR is dat de veiligheidsregio zich – naast haar traditionele uitvoeringstaak – steeds meer ontwikkelt als een regisseur op het gebied van (fysieke) veiligheid.

Beheersmaatregelen

Onderdeel van deze visie is de versterking van een verbindende en regisserende rol bij risico- en crisisbeheersing (naast de rol als operationele hulpverleningsdienst). Deze visie - die grotendeels overeenkomt met het voornemen in ons beleidsplan.

Restrisico en dekking

De financiële impact/risico is vooralsnog moeilijk in te schatten.



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek te Hilversum gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek op 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder de eigen verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader, vastgesteld op 4 oktober 2017 door het Algemeen Bestuur.

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2017.
2. de balans per 31 december 2017.
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en de Regeling Controleprotocol Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) 2017 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Veiligheidsregio Gooi en Vechtstreek, zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Kenmerk: 2018

CONTROLEVERKLARING

LAAN CORPUS DEN HOORN 200 - POSTBUS 8006 - 9702 KA GRONINGEN - 050 21 13 660

HZG ACCOUNTANTS & ADVISEURS IS EEN HANDELSNAAM VAN HOFSTEENGE ZEEMAN GROEP B.V. KVK NR. 55667945

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 270.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd, zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij rapporteren aan het Algemeen Bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de hiervoor aangegeven materialiteitsgrenzen, alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening, en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie die bestaat uit:

- het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.
- alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de relevante vereisten in de Gemeentewet / WGR en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Dagelijks Bestuur en het Algemeen Bestuur voor de jaarrekening

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met het BBV. Het Dagelijks Bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de eigen

verordeningen opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het normenkader, vastgesteld op 4 oktober 2017 door het Algemeen Bestuur.

In dit kader is het Dagelijks Bestuur tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het Dagelijks Bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Het Algemeen Bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate, maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het Dagelijks Bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met het Algemeen Bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Groningen, 28 maart 2018
Hofsteenge Zeeman Groep B.V.
was getekend: drs. S. Hofsteenge RA

CONCEPT