Veiligheidsregio
Amsterdam-Amstelland



Jaarverslag en jaarrekening 2019

Conceptversie,
voor aanbieding aan
gemeenten
d.d. 7 april 2020

Inhoudsopgave

1. Inleiding 4
1.1 Bijzonderheden in 2019 4
1.2 Samenvatting financiën 4
Jaarverslag 6
2. Programma Crisisbeheersing 8
2.1 Inleiding programma crisisbeheersing 8
2.2 Verslag crisisbeheersing 9
3. Programma Brandweerzorg 16
3.1 Inleiding programma brandweerzorg 16
3.2 Advies en toezicht brandveiligheid 17
3.3 Brandveilig wonen 19
3.4 Repressie basisbrandweerzorg 20
3.5 Coördinatie en bijzonder optreden 22
3.6 Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen 23
3.7 Bestrijding waterongevallen 23
3.8 Zware hulpverlening 24
3.9 Maatwerk brandweerzorg 25
3.10 Brandweer Opleidingscentrum Amsterdam- Schiphol (BOCAS) 27
3.11 Projecten en incidenten posten 28
4. Programma Alarmering 30
4.1 Inleiding alarmering 30
4.2 Verslag alarmering 30
5. Programma overhead 32
5.1 Inhoudelijke rapportage overhead 32
5.2 Financiële rapportage overhead 33
6. Algemene dekkingsmiddelen 36
6.1 Inhoudelijke algemene dekkingsmiddelen en kosten OMS 36
6.2 Rijksbijdragen 36
6.3 Opbrengsten openbaar meldsysteem (OMS) 37
6.4 Gemeentelijke bijdragen 37
6.5 Overige baten 37
7. Verplichte paragrafen 38
7.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 38
7.2 Bedrijfsvoering 41
7.3 Financiering 42

7.4 Onderhoud kapitaalgoederen 45
7.5 WNT verantwoording 46
Jaarrekening 48
8. Geconsolideerde Balans VrAA 49
8.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 49
8.2 Geconsolideerde balans VrAA 50
8.3 Toelichting op de balans VrAA 51
9. Geconsolideerde resultatenrekening 61
9.1 Structureel begrotingssaldo 62
10. Resultatenrekening Brandweer 63
10.1 Toelichting resultaat 63
10.2 Toelichting baten 64
10.3 Toelichting lasten 66
10.4 Toelichting mutaties reserves 69
11. Resultatenrekening GHOR 70
11.1 Toelichting resultaat 71
11.2 Toelichting baten 71
11.3 Toelichting lasten 71
11.4 Toelichting mutaties reserves 71
12. Resultatenrekening Veiligheidsbureau 72
12.1 Toelichting resultaat 72
12.2 Toelichting baten 72
12.3 Toelichting lasten 73
12.4 Toelichting mutaties reserves 73
13. Bijlagen 74
13.1 Reserves en voorzieningen 74
13.2 Sisa-bijlage 75
13.3 Incidentele baten en lasten 76
13.4 Baten en lasten naar taakvelden (functies IV3 2018) 78
13.5 Controleverklaring 79

1. Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag en de jaarrekening 2019 van de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA).

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is een samenwerkingsverband van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn. Binnen de veiligheidsregio werken brandweer, geneeskundige diensten, politie, Openbaar Ministerie en andere publieke en private (veiligheids-)partners samen aan het beheersen van risico's, brandweerzorg, hulpverlening en voorbereiding op crises.

Missie
De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland zorgt voor een slagvaardige crisisbeheersing, brandweerzorg en GHOR met als doel het zo goed mogelijk anticiperen op risico's, het zo goed mogelijk helpen van getroffenen, het beperken van (im-)materiële schade en een zo spoedig mogelijke terugkeer naar een normale situatie.

1.1 Bijzonderheden in 2019

In 2019 is besloten dat het Veiligheidsbureau geherpositioneerd wordt binnen de VrAA. Aanleiding hiervoor is de constatering van het bestuur dat er verbeteringen noodzakelijk zijn op het gebied van:

- gezamenlijke sturing en uitvoering binnen de Veiligheidsregio;
- Informatiepositie
- Aansluiting in het landelijk netwerk op het gebied van crisisbeheersing;
- Aandacht voor (de voorbereiding op) crisisbeheersing;
- Samenwerking met en tussen de gemeenten, brandweer, GHOR, politie en andere netwerkpartners.

Vanaf oktober 2019 is een verkenning gestart naar de wijze waarop deze verbeteringen binnen de VrAA kunnen worden gerealiseerd. In 2020 zal hier vanuit het programma Crisisbeheersing concreet invulling aan worden gegeven.

Het afgelopen jaar is voor de brandweerorganisatie een bewogen tijd geweest, met veel publiciteit. Dit heeft de aandacht van ons werk zo nu en dan afgeleid. Na uitkomst van het rapport 'Bouwen aan Vertrouwen' is de eerste helft van 2019 een plaatsvervangend commandant geworven en een technisch voorzitter voor het overleg tussen de korpsleiding en de ondernemingsraad aangesteld. Tevens is een integriteitsfunctionaris en een specifieke functionaris 'bouwen aan vertrouwen' aangetrokken. Met ingang van 1 oktober 2019 is een nieuwe commandant brandweer, tevens directeur veiligheidsregio, in dienst getreden. In de vergadering van het bestuur van december heeft de nieuwe commandant zijn eerste observaties en plannen gedeeld met het bestuur.

1.2 Samenvatting financiën

De rekeningen van de drie afzonderlijke werkmaatschappijen laten het volgende beeld zien:

Brandweer	GHOR	Vbu	Totaal VrAA
€ -/- 584.000	€ 121.000	€ 508.000	€ 45.000

Op hoofdlijnen wordt het jaarrekeningresultaat 2019 door de onderstaande afwijkingen verklaard.

- Het nadelig resultaat van de Brandweer van € 0,6 miljoen wordt op hoofdlijnen verklaard door hogere huurlasten van € 1,0 miljoen, extra afschrijving voertuigen van € 0,7 miljoen en lagere personeel

gerelateerde lasten van € 1,1 miljoen. De diverse andere belangrijke over- en onderschrijdingen worden verklaard in hoofdstuk 10, dat een uitgebreide toelichting bevat op de resultatenrekening van de Brandweer.

- Het voordelig resultaat van de GHOR van € 0,1 miljoen wordt voornamelijk verklaard door lagere personeelslasten doordat de GHOR met haar (langlopende) verplichtingen voorsorteert op de ontvlechting van veiligheidsregio Zaanstreek Waterland.
- Het voordelig resultaat van het Veiligheidsbureau van € 0,5 miljoen wordt voornamelijk verklaard doordat het innovatiebudget niet is uitgegeven. In 2019 zijn twee innovatievoorstellen aan de toetsingscommissie en bestuurlijke aandachtsveldhouder voorgelegd.

De toerekening van de kosten van de brandweer aan de programma's en producten heeft in deze jaarrekening plaats gevonden op basis van de prognosecijfers in de Bestuurlijke rapportage 2019.

Jaarverslag

2. Programma Crisisbeheersing

2.1 Inleiding programma crisisbeheersing

2.1.1 Wat wilden we bereiken?

In het Beleidsplan Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2015-2018 zijn vier hoofddoelstellingen voor het crisisbeheersingsbeleid geformuleerd. Het betreft:

1. Top risico's: Met de aanpak van een zogenoemd 'toprisico' beogen we een versnellend effect te bewerkstelligen in de kennisopbouw, eventuele maatregelen te nemen en concrete voorbereiding op een voorstelbare crisissituaties te realiseren.
2. Informatie gestuurd werken: We gaan door op de weg van versterking van het informatiemanagement in crisissituaties.
3. Continuïteit van de crisisbeheersing: De Veiligheidsregio en de samenleving zijn in toenemende mate afhankelijk van digitale systemen. Deze systemen dragen bij aan de veiligheid van de stad, maar zijn bij (moedwillige) uitval tevens een risico. Ongeacht de uitval van systemen is het van belang dat de crisisorganisatie blijft functioneren.
4. Gebiedsgerichte hotspot aanpak: We gaan door op de weg om in gebieden waarin sprake is van 'risicostapeling' (de zogenoemde risico hotspots) de risico's onder de loep te nemen en de voorbereiding op calamiteiten te beoordelen en waar nodig te versterken.

De bovenstaande vier hoofddoelstellingen zijn door het Directeurenoverleg Veiligheid vertaald in de volgende vier thema's die samen de Strategische Agenda Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland voor 2018 – 2019 vormen:

A. Vitale digitale infrastructuur (cyber, data & elektriciteit) / continuïteit van de samenleving;
B. Risico- en crisiscommunicatie (informatievoorziening aan de samenleving);
C. Terrorismegevolgbestrijding;
D. Havenveiligheid.

Deze thema's zijn in de tabel hieronder vervolgens weergegeven als resultaat met bijbehorende acties:

Resultaat		Actie	
A.	Strategie cyberveiligheid en cyber resilience voor de veiligheidsregio	A1.	Uitwerken positioneringsvraagstuk
		A2.	Handreiking cybergevolgbestrijding
B.	Inwoners en bedrijven informeren over risico's en handelingsperspectief bij crises	B1.	Nieuw beleidsplan risicocommunicatie
		B2.	Handelingsperspectief continuïteit
		B3.	Uitvoering jaarplan crisiscommunicatie
C.	Voorbereiding terrorismegevolgbestrijding	C1.	Implementeren inzichten uit grote oefening november 2018
		C2.	Uitbouwen publiek-private samenwerking
D.	Verbeteren interregionale samenwerking (Haven)	D1.	Opzetten veiligheidscentrum Haven
		D2.	Vervolgstappen klimaatadaptie
		D3.	Verbeteren interregionale informatie-uitwisseling

Hieronder is een totaal overzicht opgenomen van de producten binnen het programma crisisbeheersing. In de volgende paragrafen volgt per product een toelichting op de behaalde resultaten en de financiën.

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Crisisbeheersing	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Preventie en preparatie	3.121	3.458	3.073	385
Crisis- en incidentbestrijding	387	423	419	4
Kwaliteit en innovatie	-	434	-	434
Resultaat	**3.508**	**4.315**	**3.492**	**823**

2.2 Verslag crisisbeheersing

2.2.1 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
Beleid en Planvorming			
Realisatie acties strategische agenda[1]	75%	90%	75%
Verplichte planvorming op orde[2]	95%	100%	100%
Operationele gereedheid bevolkingszorg[3]	80%	80%	69%
Realisatie jaarplan Informatiemanagement[4]	80%	80%	80%
Opleiden, Trainen en Oefenen			
Realisatie multidisciplinaire activiteitenkalender[5]	66%	90%	90%
Balans beleidsprioriteiten / actualiteiten MOTO[6]	67/33	70/30	68/32
Realisatie jaarplan crisiscommunicatie[7]	80%	90%	85%
Crisis- en incidentbestrijding			
Aantal GRIP-incidenten[8]	11	-	13
Functioneren hoofdstructuur[9]	-	-	-
Kwaliteit			
Innovatie[10]	20%	50%	50%
Evalueren van incidenten en oefeningen[11]	-	-	-

op basis van de Wet veiligheidsregio's: Crisisplan, Beleidsplan (incl. MOTO), Regionaal risicoprofiel en Dekkingsplan

[3] Bevolkingszorg bestaat uit de gemeentelijke taken Crisiscommunicatie, Publieke zorg en Preparatie Nafase. Per onderdeel worden drie elementen getoetst: Draaiboek op orde, Geoefendheid op orde en Bemensing op orde. Per element wordt de volgende score toegekend: 0 – niet op orde, 6 – deels op orde, 11 – op orde.

[4] In 2018 wordt een meerjarenbeleidsplan Informatiemanagement 2018 – 2022 opgesteld. In jaarplannen wordt concreet gemaakt welke activiteiten er per kalenderjaar worden uitgevoerd. Over de uitvoering van deze maatregelen wordt gerapporteerd.

[5] De jaarplanning multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO) bevat een evenredige verdeling van oefeningen voor de verschillende crisisteams (GMK, CoPI, ROT, BT en actiecentra) en voor drie crisisbeheersingsprocessen (leiding & coördinatie, informatiemanagement en crisiscommunicatie). De jaarplanning moet volgens een evenredige verdeling worden uitgevoerd

[6] De inhoudelijke thema's van de MOTO-activiteiten zijn gebaseerd op enerzijds regionale prioriteiten (regionaal risicoprofiel en crisisplan) en verplichtingen (wettelijke vereisten, convenanten en interregionale afspraken) en anderzijds actualiteiten en evaluaties van incidenten/oefeningen. De verdeling van de onderscheiden inhoudelijke thema's zijn genormeerd op 70% voor regionale prioriteiten en verplichtingen en op 30% voor actualiteiten en evaluaties. Gedurende een beleidscyclus van 4 jaar worden alle thema's van de regionale prioriteiten en verplichtingen doorlopen.

[7] Het jaarplan crisiscommunicatie bevat voornamelijk OTO activiteiten op het gebied van crisiscommunicatie. Indien de voorgenomen activiteiten zijn gerealiseerd wordt 100% toegekend. Anders evenredig omlaag

[8] Deze volume-indicator is opgenomen om een (historisch) beeld te geven van het aantal GRIP-opschalingen.

[9] Het functioneren van de hoofdstructuur is als kwalitatieve prestatie-indicator opgenomen. Dat biedt een basis om in de jaarrekening niet alleen kwantitatieve prestaties toe te lichten maar ook de kwalitatieve prestaties.

[10] Jaarlijks kunnen projecten worden gestart. De prestatie-indicator geeft jaarlijks een beeld van het aantal initiatieven dat daadwerkelijk in uitvoering is, gedeeld door het aantal gehonoreerde voorstellen. De uitputting van het innovatiebudget wordt separaat verantwoord.

[11] Het benutten van evaluaties van oefeningen en incidenten als basis voor beleid en OTO-activiteiten is als kwalitatieve prestatie-indicator opgenomen. Dat biedt een basis om in de jaarrekening niet alleen kwantitatieve prestaties toe te lichten maar ook de kwalitatieve prestaties.

Beleid en planvorming

Voor het programma Crisisbeheersing stond de eerste helft van 2019 in het teken van de afronding van de acties uit het Beleidsplan 2015 – 2018 en de Strategische Agenda Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Het betreft hier vier beleidsthema's:

* Vitale digitale infrastructuur (cyber, data & elektriciteit) / continuïteit van de samenleving;
* Risico- en crisiscommunicatie (informatievoorziening aan de samenleving);
* Terrorismegevolgbestrijding;
* Havenveiligheid.

De praktische en operationele activiteiten die uit deze thema's voortkomen zijn grotendeels afgerond.

Calamiteiten- en crisisplannen gebruiksklaar

Voor 13 'VR-plichtige' Brzo-bedrijven moet een actueel rampbestrijdingsplan beschikbaar zijn. Voor 13 bedrijven is er een actueel plan beschikbaar. Daarnaast is een nieuw bedrijf in oprichting, TITAN LNG. Plan hiervoor is in voorbereiding. In het voorjaar van 2020 moeten 2 plannen geactualiseerd worden.

Opleiden trainen en oefenen

Realisatie multidisciplinaire activiteitenkalender

De jaarplanning multidisciplinair opleiden, trainen en oefenen (MOTO) bevat een evenredige verdeling van oefeningen voor de verschillende crisisteams (GMK, CoPI, ROT, BT en actiecentra) en voor drie crisisbeheersingsprocessen (leiding & coördinatie, informatiemanagement en crisiscommunicatie). De jaarplanning moet volgens een evenredige verdeling worden uitgevoerd.

In 2019 is 90% (60 van 66) van de oorspronkelijk geplande activiteiten gerealiseerd. Hiermee is ruimschoots voldaan aan de norm van 75%. In verband met een tijdelijke ondercapaciteit binnen het MOTO-team hebben in het derde trimester drie activiteiten geen doorgang kunnen vinden. Daarnaast zijn twee activiteiten doorgeschoven naar begin 2020 en werd één activiteit wegens gebrek aan inschrijvingen geannuleerd. Daar staat tegenover dat er een extra GRIP 3 oefening voor de Amstelland burgemeesters is georganiseerd. Aan het einde van het jaar is de tweejaarlijkse systeemtest met een positief resultaat gerealiseerd.

Balans beleidsprioriteiten / actualisatie MOTO

Opleiden, Trainen en Oefenen

De inhoudelijke thema's van de MOTO-activiteiten zijn gebaseerd op enerzijds regionale prioriteiten (regionaal risicoprofiel en crisisplan) en verplichtingen (wettelijke vereisten, convenanten en interregionale afspraken) en anderzijds actualiteiten en evaluaties van incidenten/oefeningen. De verdeling van de te onderscheiden inhoudelijke thema's zijn genormeerd op 70% voor regionale prioriteiten en verplichtingen en op 30% voor actualiteiten en evaluaties. Gedurende een beleidscyclus van 4 jaar worden alle thema's van de regionale prioriteiten en verplichtingen doorlopen.

Over het gehele jaar is 68% van de activiteiten gericht geweest op regionale prioriteiten en verplichtingen. Daaronder vielen onder andere een GRIP 4 oefening voor de gemeenten Diemen en Amsterdam , een GRIP 3 oefening voor de Amstelland burgemeesters en de systeemtest. Daarnaast is in het najaar een aantal activiteiten gericht geweest op terrorisme- en cybergevolgbestrijding, prioritaire risico's uit het regionaal risicoprofiel. 32% van de activiteiten was gericht op actualiteiten, zoals de themasessies waarin overige modaliteiten en scenario's zijn behandeld. Daarnaast is intensief aandacht besteed aan de nieuwe werkomgeving in het nieuwe Regionale Crisis Centrum.

Crisis- en incidentbestrijding

Incident	GRIP	Type	Gemeente	Datum
Brand Talbotstraat	1	Branden in kwetsbare objecten	Amsterdam	21-feb-19
Plofkraak Cornelis Schuytstraat	1	Ongevallen met brandbare / explosieve stof in open lucht	Amsterdam	28-feb-19
Schietpartij de Grote Wielen Amstelveen	1	Ongevallen met brandbare / explosieve stof in open lucht	Amstelveen	16-mrt-19
Pendeldienst OV-staking	2	Verstoring openbare orde	Amsterdam	26-mei-19
Storm	1	Extreme weersomstandigheden	Regionaal	6-jun-19
Storing KPN & 112	2	Verstoring telecommunicatie en ICT	Landelijk	24-jun-19
Brand Korean Garden	1	Branden in kwetsbare objecten	Amsterdam	27-jun-19
Explosie Korte van Eeghenstraat	1	Ongevallen met brandbare / explosieve stof in open lucht	Amsterdam	6-jul-19
Interne lekkage benzinetanker in Afrikahaven	1	Ongevallen met brandbare / explosieve stof in open lucht	Amsterdam	22-sep-19
Plofkraak Limburg Stirumstraat	1	Ongevallen met brandbare / explosieve stof in open lucht	Amsterdam	30-sep-19
Brand 1e Helmersstraat	1	Branden in kwetsbare objecten	Amsterdam	11-okt-19
Verkeersincident touringcar A10 Noord	1	Verkeersincidenten op land	Amsterdam	28-okt-19
Gaslekkage na schietpartij Diemen	1	Ongevallen met brandbare / explosieve stof in open lucht	Diemen	12-dec-19

In 2019 is er twaalf keer opgeschaald naar GRIP1. Er is één keer opgeschaald naar GRIP2.
Vergelijking GRIP-opschalingen in voorgaande jaren:

2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
11	9	5	9	13	11	13

GHOR

Beleid en planvorming

De missie van de GHOR is:
"Bevorderen van continuïteit van zorg in het werkgebied bij een crisis of dreiging daarvan en bij grootschalige evenementen".
De missie van de GHOR geeft aan waar de GHOR in de kern mee bezig is: het creëren van samenhang en het zolang mogelijk borgen van de continuïteit van zorg onder bijzondere omstandigheden bij crises of dreiging daarvan en bij grootschalige publieksevenementen. Het algemene doel van de GHOR is dat de gezondheidszorg (acute zorg en publieke gezondheidszorg), onder regie van het openbaar bestuur, naadloos kan opschalen van de dagelijkse naar grootschalige hulpverlening en dat de betrokken organisaties daarbij als één samenhangende zorgketen optreden. De daadwerkelijke uitvoering van de geneeskundige hulpverlening blijft steeds een verantwoordelijkheid van de zorginstellingen en zorgverleners zelf. Daarmee wordt bereikt dat de burger onder alle omstandigheden op continuïteit van zorg kan rekenen. De toevoeging in het werkgebied betekent dat de GHOR werkt voor het openbaar bestuur in de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland.
De activiteiten van de GHOR zijn onderverdeeld in diverse productgroepen; Ketenregie in de witte kolom, de GHOR als crisisorganisatie en Advisering GHOR. In het meerjarenbeleidsplan 2018-2022 zijn voor deze productgroepen doelen geformuleerd. In onderstaande toelichting staat beschreven wat er in 2019 is gebeurd.

Ook heeft 2019 de ontvlechting van de GHOR activiteiten voor de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland plaatsgevonden, wat hier eveneens worden toegelicht.

1. Ketenregie in de witte kolom

De missie van ketenregie is het smeden van de keten in de voorbereiding, zodat de continuïteit van zorg geboden kan worden tijdens een ramp of crisis. Om deze missie te bereiken worden de acute ketenpartners en de care instellingen in de witte kolom gestimuleerd zich voor te bereiden op hun taak bij de rampenbestrijding en crisisbeheersing. De GHOR regisseert en coördineert de samenwerking van de ketenpartners binnen de witte kolom, zodat deze tijdens een crisis als een gesmede keten samenwerken en de slachtoffers van een grootschalig incident de noodzakelijke hulp wordt geboden.

In 2019 hebben er verschillende oefeningen en bijeenkomsten plaatsgevonden om de keten samenwerking te versterken. Ook is het Griepmodel geëvalueerd en omgezet naar een zorgcontinuïteitsmodel, dat ingezet kan worden bij zomer- en winterkrapte.

2. De GHOR als crisisorganisatie

GHOR functionarissen zijn goed voorbereid op een ramp of crisis. In 2019 heeft een uitgebreid OTO-programma plaats gevonden en is gestart met een wekelijkse casuïstiekbespreking tussen de OvD-G en de ACGZ. Daarbij is het proces van mono evaluaties herzien.

3. Advisering GHOR

Ook dit jaar heeft de GHOR weer geadviseerd bij de vele evenementen die in Amsterdam-Amstelland plaatsvinden. De GHOR ontwikkelt een beleidsvisie op grootschalige evenementen die speciale gezondheidsrisico's met zich meebrengen, zoals sportevenementen en evenementen waarbij veel middelengebruik (drugs, alcohol) te verwachten is. Deze vormen de kaders voor de advisering van evenementen.

4. Ontvlechting met Zaanstreek-Waterland

In 2019 heeft de ontvlechting van de GHOR-taken voor de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland plaatsgevonden plaats gevonden. De GHOR taken in beide regio's zijn gedurende de ontvlechtingsperiode kwalitatief geborgd. Per 1 juli 2019 is de ontvlechting van de koude organisatie van de VrZW afgerond. Per 31 december 2019 is ook de crisisorganisatie ontvlecht. Voor dit proces wordt VrAA financieel gecompenseerd door VrZW. Het financieel risico, eerder aangegeven in de Begroting/Actualisatie, is daarmee ondervangen.

2.2.2 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Preventie en preparatie	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Externe opbr. multidisciplinair opleiden en oefenen	65	60	50	10
Subtotaal baten	***65***	***60***	***50***	***10***
Lasten				
Multidisciplinaire crisisbeheersing	1.468	1.979	1.736	243
GGD Integraal Crisisplan, beheer en OTO	180	178	180	2-
Integrale Advisering Crisisbeheersing (IAC)	929	996	768	229
Crisis en risicocommunicatie	152	141	117	24
Planvorming	43	112	73	39
Informatiemanagement	257	233	249	16-
Relatie en netwerken	9	30	-	30
Subtotaal lasten	***3.040***	***3.669***	***3.123***	***546***
Saldo van baten en lasten	***2.975***	***3.609***	***3.073***	***537***
Reserves				
Onttrekkingen	32	152	-	152
Dotaties	178	-	-	-
Mutaties in reserves	***146***	***152-***	***-***	***152-***
Resultaat	**3.121**	**3.458**	**3.073**	**385**

Multidisciplinaire crisisbeheersing

De lasten Multidisciplinaire crisisbeheersing zijn € 243.000 lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk verklaard door lagere personeelslasten doordat de GHOR vacatures bewust deels niet invult, vooruitlopend op teruglopende inkomsten vanwege de ontvlechting van de GHOR Zaanstreek-Waterland

Integrale Advisering Crisisbeheersing (IAC)

Bij het onderdeel Integrale Advisering Crisisbeheersing (IAC) zijn € 230.000 lagere lasten gerealiseerd dan was begroot, wat veroorzaakt is door vacatureruimte.

Reserves

De beoogde onttrekking aan de reserve van € 152.000 heeft niet plaatsgevonden vanwege het positief resultaat.

bedragen x € 1.000

Crisis- en incidentbestrijding	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Piketkosten Informatie Coördinator CoPI	-	-	-	-
Piketkosten Brandweer	22	46	46	-
Piketkosten Veiligheidsbureau	17	17	17	-
Piketkosten GHOR	347	360	355	4
Subtotaal lasten	***387***	***423***	***419***	***4***
Resultaat	**387**	**423**	**419**	**4**

bedragen x € 1.000

Kwaliteit en innovatie	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Inrichting crisistool	-	65	-	65
Innovatie	-	369	-	369
Subtotaal lasten	**-**	***434***	**-**	***434***
Resultaat	**-**	**434**	**-**	**434**

Kwaliteit en innovatie

De lasten op kwaliteit en innovatie zijn € 434.000 lager dan begroot. Het veiligheidsbestuur heeft in juni 2017 besloten om geld vanuit de extra Rijksbijdrage gelden geld vrij te maken voor innovaties. Voor de besteding van het innovatie budget 2019 zijn in 2019 twee voorstellen door de toetsingscommissie goedgekeurd namelijk de 1. “Pilot emissie arme tankautospuit” (€ 181.500) en 2. “Ontwikkeling virtuele rook toepassing” € 50.000). Beide projecten zijn van start in de voorbereidende fase, maar er zijn nog geen kosten op verantwoord.

3. Programma Brandweerzorg

3.1 Inleiding programma brandweerzorg

In 2019 is in totaal 13.154 keer een beroep gedaan op Brandweer Amsterdam-Amstelland (BAA). Dat is 949 keer minder dan in 2018. Het aantal incidenten waarbij met de hoogste prioriteit werd uitgerukt lag in 2019 op 8.885. In 626 van deze prio-1-gevallen ging het om binnenbrand, 948 keer werd uitgerukt voor een reanimatie.

Het afgelopen jaar is voor de brandweerorganisatie een bewogen tijd geweest, met veel publiciteit. Dit heeft de aandacht van ons werk zo nu en dan afgeleid. Na uitkomst van het rapport 'Bouwen aan Vertrouwen' is de eerste helft van 2019 een plaatsvervangend commandant geworven en een technisch voorzitter voor het overleg tussen de korpsleiding en de ondernemingsraad aangesteld. Tevens is een integriteitsfunctionaris en een specifieke functionaris 'bouwen aan vertrouwen' aangetrokken. Met ingang van 1 oktober 2019 is een nieuwe commandant brandweer, tevens directeur veiligheidsregio, in dienst getreden. In de vergadering van het bestuur van december heeft de nieuwe commandant zijn eerste observaties en plannen gedeeld met het bestuur.

De overleggen met de OR verliepen tot oktober 2019 erg moeizaam. Met de komst van de nieuwe commandant en het uitschrijven van vervroegde verkiezingen voor de ondernemingsraad lijkt iedereen voornemens om begin 2020 een nieuwe start te maken. De gesprekken tussen de korpsleiding en (demissionaire) OR waren eind 2019 optimistisch en verliepen redelijk constructief. Ook met vertegenwoordiging van de bonden zijn eind 2019 de eerste informele gesprekken gevoerd.

Eind 2019 is via een extern bureau een eerste sfeermeting geweest onder alle medewerkers, die betrekking heeft op het vertrouwen en de tevredenheid binnen de organisatie. Dit was de start van een traject waarbij in 2020 en2021 in totaal drie keer de thermometer in de organisatie wordt gestoken via een uitgebreide meting onder een representatieve klankbordgroep. De resultaten worden gebruikt als handvatten en oplossingsrichtingen om een optimale werkbeleving en vruchtbaar werkklimaat te creëren.

In april heeft de Inspectie J&V een onderzoeksrapport uitgebracht over de bluswatervoorziening in Amstelveen, naar aanleiding van de brand in de Urbanuskerk. Verschillende aanbevelingen zijn gedaan aan de gemeente, de brandweer en aan de veiligheidsregio. Het veiligheidsbestuur heeft vervolgens opdracht gegeven een Quick scan uit te voeren naar de bluswatervoorzieningen in de hele regio. De brandweer heeft deze Quick scan, samen met de zes gemeenten, afgelopen zomer uitgevoerd en een rapportage met een voorstel voor een regionaal plan van aanpak aan het bestuur opgesteld. In december is het bestuur akkoord gegaan met het uitvoeren van het regionale plan van aanpak.

De ambitie om de huisvesting van de kantoorfuncties te verplaatsen van het pand op de Karspeldreef naar de kazernes Nico (in 2018) en Willem (in 2019) is dit jaar afgerond.

Hieronder is een totaal overzicht opgenomen van de producten binnen het programma brandweerzorg. In de volgende paragrafen volgt per product een toelichting op de behaalde resultaten en de financiën.

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Brandweerzorg	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Advies en toezicht brandveiligheid	1.453	2.100	1.921	179
Brandveilig wonen	960	689	539	150
Repressie basisbrandweerzorg	46.187	47.771	46.482	1.289
Coördinatie en bijzonder optreden	924	1.012	958	53
Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	212	186	180	6
Bestrijding waterongevallen	1.418	1.555	1.667	111-
Zware hulpverlening	1.340	1.396	1.430	34-
Maatwerk basisbrandweerzorg	14.007	13.785	13.793	8-
BOCAS	457-	-	600-	600
Projecten en incidentele posten	2.276	1.700	3.385	1.684-
Resultaat	**68.320**	**70.194**	**69.755**	**438**

3.2 Advies en toezicht brandveiligheid

3.2.1 Wat wilden we bereiken?

Het verhogen van het brandveiligheid bewustzijn bij bedrijven in de regio en een bijdrage leveren aan de brandveiligheid van risicovolle objecten. Het product brandveiligheid geeft invulling aan de volgende wettelijke taken (Wvr Paragraaf 4, artikel 25, lid 1 a en e) van de brandweer:

- Het voorkomen, beperken en bestrijden van brand;
- Het adviseren van andere overheden en organisaties op het gebied van brandpreventie, brandbestrijding en het voorkomen, beperken en bestrijden van ongevallen met gevaarlijke stoffen.

3.2.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Advies en toezicht brandveiligheid			
Aantal gemeenten waarbij BAA optreedt als adviseur bij structuurvisies en bestemmingsplannen	6	6	6
Tijdige afhandeling adviezen brandveiligheid	95%	90%	83%
Aantal operationele analyseteams	4	4	1
Tijdige afhandeling adviesaanvragen externe veiligheid en milieu	100%	90%	100%
Realisatie aantal geplande Brzo inspecties	96%	90%	92%
Planvorming bij Brzo bedrijven up-to-date	100%	90%	92%
Bedrijfsbrandweer aangewezen indien noodzakelijk	80%	90%	82%

Het risicogericht werken heeft ten dele vorm gekregen. Het vroegtijdig met ketenpartners aan tafel zitten om te adviseren op de brandveiligheid gebeurt incidenteel, maar is als proces nog niet ingericht. Dit zal verder vorm worden gegeven in 2020.

Tijdige afhandeling adviesaanvragen brandveiligheid

Door capaciteitstekort staat het tijdig afhandelen van adviezen onder druk. In het laatste kwartaal is de doorlooptijd aanzienlijk verbeterd en op orde. Overigens vindt overleg met de aanvrager plaats over de afhandeling(stermijn).

Aantal operationele analyseteams

Zeven analyseteams van de stadsdelen van de gemeente Amsterdam zijn samengevoegd in één stedelijk Expertiseteam Brandveiligheid (ETB). Hierin wordt voor toezicht gewerkt volgens de HOT100-methodiek. De analyseteams in de Amstelland gemeenten en bij de Omgevingsdienst NZKG zijn de afgelopen periode niet actief geweest, onder andere door capaciteitstekort.

Tijdige afhandeling adviesaanvragen externe veiligheid en milieu

In totaal zijn 50 aanvragen binnen gekomen voor een advies over ruimtelijke ordening, die tijdig binnen de termijn zijn afgehandeld. Er zijn 49 aanvragen voor advies op een omgevingsvergunning binnen gekomen. Deze zijn niet allemaal binnen de standaardtermijn van de omgevingsdienst afgehandeld. Dit komt door de korte termijn voor de soms complexe adviestrajecten. Het lukt meestal wel om in overleg met de omgevingsdienst, het advies alsnog te verwerken in de afgegeven vergunning.

Planvorming bij Brzo bedrijven up-to-date

Voor 13 Brzo-bedrijven moet een actueel rampbestrijdingsplan beschikbaar zijn. Voor 12 bedrijven is dat het geval. Het Brzo-bedrijf FlexFueler 100 is nog in de opstartfase. Het rampbestrijdingsplan hiervoor zal in 2020 gereed komen.

Bedrijfsbrandweer aangewezen indien noodzakelijk

In onze regio zijn 22 bedrijven die kunnen worden verplicht een bedrijfsbrandweer te hebben. Vijf bedrijven zijn inmiddels aangewezen. Voor 13 bedrijven is vastgesteld dat een bedrijfsbrandweer niet nodig is. Voor drie bedrijven loopt het traject nog om de noodzaak tot bedrijfsbrandweer vast te stellen. Door automatische voorzieningen voor te schrijven in de milieuvergunning, streven we ernaar dat een bedrijfsbrandweer-aanwijzing waarschijnlijk hier niet nodig is. Voor één nieuw bedrijf is het traject nog niet gestart.

3.2.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Advies en toezicht brandveiligheid	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Advisering vergunningen	675	575	567	8
Controle en toezicht vergunningen	234	130	79	51
BRZO advisering	66	60	50	11
Subsidie externe veiligheid	440	452	817	365-
Subtotaal baten	***1.415***	***1.217***	***1.512***	***295-***
Lasten				
Salarislasten	2.099	2.280	2.145	135
Kapitaallasten	5	5	5	0
Materiële kosten	764	1.033	1.284	251-
Subtotaal lasten	***2.868***	***3.318***	***3.433***	***116-***
Resultaat	***1.453***	***2.100***	***1.921***	***179***

Subsidie externe veiligheid

BAA ontvangt subsidie van de provincie Zuid-Holland voor het project Impuls omgevingsveiligheid en is hiervoor penvoerder voor de andere deelnemende regio's. De hogere baten en hogere materiele kosten zijn voornamelijk veroorzaakt door een administratieve verschuiving van de vergoedingen die BAA aan de andere regio's uitkeert (die waren in de begroting namelijk als negatieve baten opgenomen en zijn in de realisatie naar lasten verplaatst).

3.3 Brandveilig wonen

3.3.1 Wat wilden we bereiken?

We willen het brandveiligheidsbewustzijn van inwoners in de regio verhogen en de eigen verantwoordelijkheid van burgers als het gaat om brandveiligheid vergroten. Winst is te behalen in het voorkomen van brand en het verkorten van de ontdekkingstijd. Onder de noemer Brandveilig Wonen worden activiteiten ontplooid in nauwe samenwerking met gemeenten, woningbouwcorporaties en andere maatschappelijke organisaties. Ook hier wordt het risicogericht werken toegepast.

3.3.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Brandveilig wonen			
Aantal door BAA uitgevoerde woninginspecties (alleen Amsterdam)	10.688	10.000	11.974
Aantal door externe partners opgehangen rookmelders	25.000	15.000	Totaal 100.000[12]
Rookmelderdichtheid	82%	76%	82%
Brandveiligheid bewustzijn bewoners (door OI&S)	2 jaarlijks	7,0	7,4

Aantal woninginspecties door BAA

De beroepskazernes hebben dit jaar in totaal 10.462 woninginspecties uitgevoerd. Daarmee is de norm van 10.000 per jaar ruimschoots gehaald. Naast de beroepskazernes zijn er door vrijwilligerskazernes 415 woninginspecties uitgevoerd. Hoewel de flexibele basisploeg BVL sinds dit jaar vooral wordt ingezet voor alternatieve activiteiten (zoals voorlichtingen), heeft deze ploeg 1.512 inspecties gerealiseerd.

Aantal door externe partners opgehangen rookmelders

De woningcorporaties zijn onze belangrijkste externe partners bij het plaatsen van rookmelders. Inmiddels is van meer dan 100.000 corporatiewoningen bekend dat er rookmelders aanwezig zijn. Het streven is dat in 2021 in 95% van de woningen in onze regio van Ymere, De Alliantie, Eigen Haard, De Key, Stadgenoot en Rochdale rookmelders aanwezig zijn. Dit is afgesproken in de intentieovereenkomst Brandveilig Wonen die in oktober 2018 is afgesloten. Omdat niet alle corporaties beschikken over een nauwkeurig en sluitend registratiesysteem, is ervoor gekozen in rapportages in beeld te brengen welk percentage van de woningvoorraad voorzien is van een rookmelder. Dit zorgt ervoor dat het doel om op 1 januari 2022 op 95% te komen beter gemonitord kan worden.

Rookmelderdichtheid

Uit de 2-meting van de Dienst Onderzoek, Statistiek en Informatie blijkt dat de rookmelderdichtheid in toeneemt in onze regio. Ten tijde van de nulmeting in 2013 lag dit percentage op 66%. In 2017 is dit toegenomen tot 82%. In 2020 volgt weer een nieuwe 3e meting. Tot die tijd baseren we ons op het cijfer van 2017, de 2-meting.

Brandveiligheid bewustzijn bewoners

Dit cijfer komt voort uit de 2-meting van 2017. Bij de 1-meting in 2015 gaven respondenten het cijfer 7,2 en in 2017 werd het cijfer 7,4 gegeven. In 2020 wordt een nieuwe 3e meting uitgevoerd. Om het brandveiligheidsbewustzijn te verhogen onderneemt BAA het hele jaar uiteenlopende acties. Van

[12] In totaal is bij meer dan 100.000 corporatiewoningen een rookmelder aanwezig. Zie verder toelichting.

woningbezoeken tot communicatie-uitingen, samenwerking met en beïnvloeding via externe partners, netwerkactiviteiten en voorlichtingen aan uiteenlopende doelgroepen.

Risicogericht en informatie gestuurd werken in ontwikkeling

Afgelopen jaar is er een basis gelegd in het programma Object gebonden registratie. Object gegevens worden gekoppeld aan objectlocaties en zijn inzichtelijk middels de diverse applicaties als LiveOP, Mapgallery en dashboarden. Zo heeft zowel incidentbestrijding als preventie dezelfde informatie ter duiding, besluitvorming en analyse. Via LiveCommand is dit jaar een stap gezet om de meldkamer van dezelfde informatie te voorzien als de repressieve dienst ter plaatse.

3.3.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Brandveilig wonen	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Salarislasten	642	673	524	149
Kapitaallasten	2	1	1	0-
Materiële kosten	317	15	14	0
Subtotaal lasten	***960***	***689***	***539***	***150***
Resultaat	***960***	***689***	***539***	***150***

Brandveilig wonen - salarislasten

De lagere salarislasten zijn vooral veroorzaakt door vacatureruimte.

3.4 Repressie basisbrandweerzorg

3.4.1 Wat wilden we bereiken?

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

De komende jaren verandert de brandweer toe naar een meer flexibele organisatie. In het Dekkingsplan 2018-2021 is opgenomen dat de repressieve brandweerzorg flexibeler wordt ingevuld, door repressieve medewerkers in dagdienstbezetting te positioneren en op meer beroepskazernes te laten ‘springen’ tussen diverse voertuigen. De proef met de tankautospuit met vier repressieve medewerkers (TS4)is in de tweede helft van 2018 geëvalueerd. Voornemen is TS4 in 2019 structureel als uitrukvorm te implementeren op kazernes Aalsmeer en Uithoorn en resultaten en de wijze van implementatie worden in 2019 aan het veiligheidsbestuur aangeboden. Daarnaast wordt in de Proeftuinkazerne, die op 1 januari 2019 is geopend, onderzocht hoe een ander rooster kan bijdragen aan een effectieve en moderne brandweerorganisatie.

3.4.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Repressie basisbrandweerzorg			
Aantal incidenten per type	PRIO 1: 9.740 OMS en PAC: 2.662	n.v.t.	PRIO 1: 8.885 OMS: 2.212
Paraatheid tankautospuiten (1e tankautospuit)	92%	95%	95%
Realisatie opkomsttijden tankautospuiten	59%	76%	62%
Paraatheid redvoertuigen	97%	95%	98%
Realisatie opkomsttijden redvoertuigen (portiekflats vóór 1945)	41%	50%	47%

Uitwerking 'Dekkingsplan 2018-2021'

Conform planning zijn de verschillende maatregelen uit het Uitvoeringsplan van het Dekkingsplan 2018-2021 operationeel uitgevoerd. Hiermee is de dekking en de paraatheid verbeterd en is de beoogde flexibiliteit verhoogd. Door de uitvoering van de verschillende maatregelen ter verbetering van de dekking en paraatheid in Aalsmeer en Uithoorn zijn de gerealiseerde opkomsttijden gestegen. De werkwijze met de TS4 is op deze kazernes structureel geïmplementeerd.

Proeftuinkazerne (Victor Nieuwe Stijl)

Met ingang van januari 2019 is de proeftuinkazerne - Victor Nieuwe Stijl - operationeel en wordt gewerkt in een ander rooster (2 x 8 uur). De kazerne is paraat van 07.00 uur – 23.00 uur. De bezetting van de kazerne heeft diverse activiteiten georganiseerd op het gebied van (brand)veiligheidsbewustzijn. Samen met stadsdeel Oost, Meldpunt, GGD en Bouw- en woningtoezicht worden verschillende activiteiten ten behoeve van de brandweerzorg uitgevoerd. De ervaringen die worden opgedaan met werken in een ander rooster en de ontwikkelingen op het gebied van flexibele roostervarianten worden gebruikt als input voor de stappen die gezet kunnen worden richting de verdere flexibilisering en modernisering van de brandweerorganisatie.

Kazerne in het Westelijk Havengebied

Met de bouw van het Veiligheidscentrum Sloterdijk is gestart en al het personeel van de Gemeenschappelijke Brandweer Amsterdam (GBA) is in dienst en in 2019 is gestart met het opleidingstraject. De juridische ophanging van AYMA is aangepast, zodat de veiligheidsregio Kennemerland in bestuurlijk opzicht meer op afstand is komen te staan. De alarmeringsregeling voor interregionale bijstand bij scheepsbranden is geïmplementeerd bij de meldkamer. De coöperatie GBA is opgericht samen met de Port Of Amsterdam en de ondernemersvereniging als tijdelijk lid. Het veiligheidsbestuur heeft ingestemd met toetreding tot de coöperatie, daarvoor is de Gemeenschappelijke Regeling aangepast en voor zienswijzen aan de zes gemeenteraden aangeboden.

Realisatie opkomsttijd tankautospuiten

De prestatie indicator voor realisatie opkomsttijden tankautospuit is nog niet in de tabel geactualiseerd en in overeenstemming het vastgestelde Dekkingsplan 2018-2019 (dat is toen op 65% gekomen). Bij genormeerde incidenten is door de brandweer in 2019 in 62% aan de opkomstnorm voldaan. Het opkomstpercentage bij binnenbranden is regionaal 72%. Een groot deel van de meldingen bij genormeerde objecten betreft automatische doormeldingen, waarbij - door de verplichte wachttijd - 56% van de objecten op tijd bereikt kan worden.

Paraatheid tankautospuiten

De paraatheid heeft invloed op het behalen van de gestelde wettelijke opkomsttijden. Omdat in onze regio tegelijkertijd meerdere voertuigen worden gealarmeerd is altijd een eenheid beschikbaar om ter plaatse te komen. In het Dekkingsplan 2018-2021 zijn maatregelen opgenomen om de dalende trend in de paraatheid te keren. De paraatheid is in de afgelopen periode verbeterd.

Realisatie opkomsttijd redvoertuigen (portiekflats vóór 1945)

Met de uitvoeringsmaatregelen van het Dekkingsplan, waarbij ook een aantal redvoertuigen binnen de regio zijn verplaatst, is het opkomstpercentage gestegen ten opzichte van vorig jaar. De uitgevoerde maatregelen ten aanzien van de verplaatsing van het redvoertuig ter uitvoering van het Dekkingsplan 2018 – 2021 hebben het gewenste effect.

Paraatheid redvoertuigen

De paraatheid heeft invloed op het behalen van de gestelde wettelijke opkomsttijden. Ook bij 100% paraatheid worden de opkomsttijden niet altijd gehaald bij brand in objecten, echter er is altijd een eenheid beschikbaar om ter plaatse te komen.

3.4.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Repressie basisbrandweerzorg	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Dienstverlening	71	48	120	72-
Subtotaal baten	***71***	***48***	***120***	***72-***
Lasten				
Salarislasten	34.886	36.443	35.756	687
Kapitaallasten	3.391	3.501	3.501	1-
Materiële kosten	7.982	7.875	7.344	531
Subtotaal lasten	***46.258***	***47.819***	***46.602***	***1.217***
Resultaat	***46.187***	***47.771***	***46.482***	***1.289***

Baten

De hogere baten voor dienstverlening van €72.000 betreffen de afhijsingen die worden verricht voor Ambulance Amsterdam en de werkzaamheden die de persoonlijke beschermingsmiddelen werkplaats (PBW) en de zeilmakerij verrichten voor onder meer het bedrijf FMTC.

3.5 Coördinatie en bijzonder optreden

3.5.1 Wat wilden we bereiken?

Een adequate coördinatie van de bestrijding van complexe en grote(re) incidenten. Bij grote, complexe of incidenten met een grote impact zet de brandweer meerdere voertuigen tegelijkertijd in. Dit kunnen meerdere tankautospuiten en redvoertuigen zijn, maar ook specialistische voertuigen die bij dergelijke incidenten worden ingezet. BAA heeft voldoende voertuigen om realistische scenario's aan te kunnen en een organisatie om deze complexiteit te coördineren.

3.5.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Coördinatie en bijzonder optreden			
Aantal incidenten OvD's	581	n.v.t.	1104
Realisatie richtlijn opkomsttijd OVD's	93%	80%	94%

3.5.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Coördinatie en bijzonder optreden	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Salarislasten	284	375	335	41
Kapitaallasten	268	262	262	0-
Materiële kosten	373	374	362	13
Resultaat	***924***	***1.012***	***958***	***53***

3.6 Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen

3.6.1 Wat wilden we bereiken?

Een adequate bestrijding van incidenten met gevaarlijke stoffen. De brandweer heeft de taak bij ongevallen met gevaarlijke stoffen te verkennen, de gevaarlijke stoffen te stabiliseren en mens en dier te ontsmetten.

3.6.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen			
Aantal incidenten AGS	130	n.v.t.	45
Paraatheid AGS	100%	100%	99%
Realisatie richtlijn opkomsttijd AGS	82%	80%	90%
Paraatheid IBGS-voertuig	99%	95%	100%
Realisatie opkomsttijd IBGS-voertuig	100%	80%	80%

3.6.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Salarislasten	112	89	85	4
Kapitaallasten	64	65	65	0-
Materiële kosten	36	32	30	2
Subtotaal lasten	***212***	***186***	***180***	***6***
Resultaat	**212**	**186**	**180**	**6**

3.7 Bestrijding waterongevallen

3.7.1 Wat wilden we bereiken?

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

3.7.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Bestrijding waterongevallen			
Aantal incidenten waterongevallen	308	n.v.t.	232
Paraatheid WO-voertuigen	96%	95%	97%
Realisatie richtlijn opkomsttijd WO-voertuigen	92%	80%	88%

Toelichting bereikte resultaten

In 2019 is de waterongevallen verplaatst naar kazerne Nico, bij de IJtunnel en wordt vanaf maart gesprongen tussen de tankautospuit en de waterongevallen wagen. Daarmee is uitvoering gegeven aan het Dekkingsplan 2018-2021.

3.7.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Bestrijding waterongevallen	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Salarislasten inclusief maatwerk	1.665	1.683	1.873	190-
Verrekening meerkosten dedicated duikteam (maatwerl	921-	691-	691-	-
Salarislasten exclusief maatwerk	744	992	1.182	190-
Kapitaallasten	53	32	32	0-
Materiële kosten	621	531	452	79
Resultaat	**1.418**	**1.555**	**1.667**	**111-**

3.8 Zware hulpverlening

3.8.1 Wat wilden we bereiken?

Het bieden van effectieve 'zware hulpverlening'. De brandweer wordt ook gealarmeerd bij ongevallen anders dan bij brand. Ook dan is de inzet gericht op het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren. Indien er sprake is van extra benodigd materieel en/of voertuigen spreekt BAA van 'zware hulpverlening'.

3.8.2 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie- en volume-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Zware hulpverlening			
Aantal incidenten zware hulpverlening	225	n.v.t.	190
Paraatheid HV voertuigen	87%	90%	88%
Realisatie richtlijn opkomsttijd HV voertuigen	88%	80%	86%

3.8.3 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Zware hulpverlening	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
Salarislasten	892	1.026	1.073	47-
Kapitaallasten	161	111	111	0-
Materiële kosten	287	258	246	13
Resultaat	***1.340***	***1.396***	***1.430***	***34-***

3.9 Maatwerk brandweerzorg

3.9.1 Wat hebben we gerealiseerd?

Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)-overgangsrecht en –loopbaanbeleid

In 2015 is een FLO convenant afgesloten tussen de brandweer en de gemeenten Amsterdam en Amstelveen, waarin de afspraken zijn vastgelegd over het beleid en dekking van de kosten met betrekking tot de tweede loopbaan en andere consequenties van het FLO akkoord. Vervolgens is in samenspraak met de gemeenten Amsterdam en Amstelveen een plan van aanpak opgesteld voor de tweede loopbaan, dat vanaf 2016 geleidelijk wordt uitgevoerd.
Amsterdam betaalt een maatwerkbijdrage voor de uitvoering van het FLO-akkoord. In 2018 is deze opgehoogd naar een niveau van € 9,5 miljoen per jaar om vanuit de reserve FLO aan de plichten te kunnen voldoen die de komende jaren voortvloeien uit de bestaande regeling(en). De Amstelveense FLO-kosten maken geen onderdeel uit van de exploitatie van de brandweer, omdat deze kosten direct worden doorbelast aan de gemeente.

Eigenaarslasten kazernes

De gemeenten betalen elk een kostendekkende bijdrage voor de eigenaarslasten van de overgedragen kazernes.

Duikteam Amsterdam

Ter uitvoering van de maatregelen in het kader van het vastgestelde Dekkingsplan 2018-2021 is vanaf de eerste helft van 2019 is gestart met een springbemanning op kazerne Nico en is er geen dedicated duikteam. De maatwerkbijdrage wordt in overleg met de gemeente in etappes afgebouwd.

Uitvoering gemeentelijke preventietaken

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

Jeugdbrandweer Amstelveen

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

3.9.2 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Maatwerk brandweerzorg	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Lasten				
FLO	9.543	9.500	9.500	-
Eigenaarslasten kazernes	3.390	3.433	3.441	8-
Lasten dedicated duikteam	921	691	691	-
Kapitaallasten en onderhoud blusboot	81	82	82	-
Lasten uitvoering gemeentelijke preventietaken	57	62	62	-
Lasten jeugdbrandweer	15	17	17	-
Resultaat	**14.007**	**13.785**	**13.793**	**8-**

In de volgende tabel is een nadere specificatie van het resultaat op het product maatwerk brandweerzorg opgenomen.

bedragen x € 1.000

Maatwerk brandweerzorg	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
FLO	6.429	6.566	4.470	2.096
Gebouwenbeheer	251	261	257	4
Duiken	921	691	691	-
Jeugdbrandweer	3	8	8	-
Preventie	57	62	62	-
Salarislasten	7.660	7.587	5.487	2.100
Eigenaarslasten	1.605	1.618	1.617	0
Blusboot	68	68	68	-
Kapitaallasten	1.673	1.686	1.685	0
Gebouwen	1.534	1.555	1.567	12-
Blusboot	13	14	14	-
Jeugdbrandweer	12	10	10	-
FLO	-	60	48	12
Materiële kosten	1.559	1.639	1.639	0-
FLO	3.114	2.874	4.982	2.108-
Mutaties reserves	3.114	2.874	4.982	2.108-
Resultaat	**14.007**	**13.785**	**13.793**	**8-**

FLO

In 2019 is per saldo een onderschrijding van de salariskosten voor FLO gerealiseerd van € 2.096.000. Enerzijds is sprake van lagere loonkosten voor het FLO-overgangsrecht. Geconstateerd is dat de begrote en werkelijke loonkosten redelijk sterk uiteenlopen. Er is daarom nog eens kritisch gekeken naar de meerjarenprognose en de onderliggende berekeningen, waarop wordt ingegaan in de ontwerp-Programmabegroting 2021. Anderzijds is sprake van hogere werkgeverskosten van € 600.000 vanwege het verdwijnen van de mogelijkheid tot het sparen van bruto levenslooptegoed. Hiervoor is een vervanger gevonden in de vorm van netto-spaartegoed. Hierdoor moet er voor iedereen versneld en met hogere bedragen worden gespaard.
De totale onderschrijding op de FLO-kosten van € 2.108.000 (bestaande uit salariskosten van € 2.096.000 en materiele kosten van € 12.000) is gedoteerd aan de reserve FLO. Vandaar dat er in 2019 voor een zelfde bedrag meer is gedoteerd aan de reserve FLO dan was begroot.

3.10 Brandweer Opleidingscentrum Amsterdam- Schiphol (BOCAS)

3.10.1 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

BOCAS	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Externe opbrengsten brandweeropleidingen	61	50	99	49-
Externe opbrengsten brandweeroefeningen	213	150	38	112
Externe opbrengsten BVH opleidingen	443	425	550	125-
Externe opbrengsten verhuur terrein en overig	522	460	668	208-
Subtotaal baten	***1.240***	***1.085***	***1.355***	***270-***
Lasten				
Salarislasten	1.374	1.559	1.497	62
Kapitaallasten	451	451	451	0-
Inhuur derden	478	325	319	6
Materiële kosten	1.510	1.740	1.564	176
Doorbelasting kosten opleiden en oefenen intern	3.031-	2.990-	3.075-	85
Subtotaal lasten	***782***	***1.085***	***755***	***330***
Resultaat	***457-***	***-***	***600-***	***600***

BOCAS

BOCAS heeft in 2019 een positief resultaat van € 600.000 behaald. BOCAS heeft in 2019 een positief resultaat van € 600.000 behaald. De externe omzet van BOCAS is € 270.000 hoger. Enerzijds is een hogere omzet gerealiseerd bij de BHV-trainingen (€ 125.000), de overige opbrengsten zoals het extra verbruik van middelen en diensten door FMTC (€ 208.000) en bij de opleidingen zoals leergang instructeur, voertuigbedienaar en praktijksimulatie (€ 49.000). Anderzijds is sprake van een lagere omzet voor het oefenen van externe korpsen (€ 112.000). Daarnaast zijn de lasten € 330.000 lager uitgevallen.

3.11 Projecten en incidenten posten

3.11.1 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Projecten en incidentele posten	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Opbrengst verkoop vastgoed	-	-	3.245	3.245-
Subtotaal baten	***-***	***-***	***3.245***	***3.245-***
Lasten				
Projectkosten Manifest - projecten	1.587	567	980	413-
Projectkosten Manifest - inzet FLO'ers voor Brandveilig	209	-	-	-
Projectkosten Veiligheidscentrum Haven	45	-	133	133-
WW-uitkeringen	211	100	310	210-
Toevoeging aan loongerelateerde voorziening	-	-	839	839-
Afgeboekte boekwaarde voertuig autoladder Ysbrand	-	-	731	731-
Afgeboekte boekw. voorm. kazernes Rudolf en Lodewijk	-	-	1.140	1.140-
Vrijval voorziening compensatieverlof > 9 maanden	311-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	63	-	-	-
Subtotaal lasten	***1.804***	***667***	***4.132***	***3.466-***
Saldo van baten en lasten	***1.804***	***667***	***887***	***221-***
Reserves				
Onttrekking reserve Vastgoed	-	-	1.140	1.140-
Onttrekking Algemene reserve	-	-	-	-
Onttrekking reserve Manifest - projecten	1.586	681	980	299-
Onttrekking reserve Veiligheidscentrum Haven	45	-	133	133-
Onttrekking reserve WW	211	100	310	210-
Dotatie reserve Manifest	814	814	814	-
Dotatie reserve Veiligheidscentrum Haven	1.000	1.000	1.000	-
Dotatie reserve Transitie LMO	500	-	-	-
Dotatie reserve Vastgoed	-	-	3.245	3.245-
Mutaties in reserves	***472***	***1.034***	***2.497***	***1.463-***
Resultaat	**2.276**	**1.700**	**3.385**	**1.684-**

Baten en onttrekkingen aan reserves

De hogere baten van € 3.245.000 betreffen de verkoop van de:
- voormalige kazerne Rudolf aan het Remmerderplein (€ 410.000);
- voormalige kazerne Lodewijk aan de Van Leijenberglaan (€ 2.100.000);
- grond aan de Den Brielstraat, waarop het provisorium van kazerne Teunis stond (€ 735.000).

Deze opbrengsten zijn gedoteerd aan de reserve vastgoed Amsterdam. Bij de lasten zijn de buitengewone lasten die op deze verkopen betrekking hebben zichtbaar, die zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam.

De hogere onttrekking aan de reserve Manifest van € 299.000 bestaat per saldo uit de dekking voor de hogere lasten voor de Manifest-projecten (€ 413.000) en de begrote maar niet gerealiseerde onttrekking voor de inzet van FLO'ers brandveilig leven (€ 114.000). De kosten van de FLO'ers konden worden gedekt binnen de exploitatie.

De hogere onttrekking aan de reserve Veiligheidscentrum Haven van € 133.000 is ter dekking van de niet begrote lasten die op dit project zijn gemaakt.

Lasten en dotaties aan reserves

De projectkosten Manifest kennen een overschrijding van € 413.000. Dit is *vooral* het gevolg van kosten voor juridische bijstand (148k), de niet begrote lasten voor de verbindingsfunctionaris (€ 121.000), de niet begrote kosten voor een tijdelijke aanstelling van een integriteitsadviseur (€ 53.000), hogere lasten voor de diversiteitsadviseur (€ 42.000) en de aangestelde technisch voorzitter voor de OR (€ 38.000).
De niet begrote projectkosten van € 133.000 voor het Veiligheidscentrum Haven (GBA) hebben betrekking op de inhuur van de kwartiermaker en de ondersteuning met betrekking tot de HRM-activiteiten (€ 106.000) en opleidingskosten, juridisch advies en werving en selectie van personeel (€ 27.000).
Op de post WW-uitkeringen is sprake van hogere lasten van € 210.000 voor WW van enkele voormalige brandweermedewerkers. Hier staat een onttrekking aan de reserve WW tegenover van € 210.000.
Er heeft een niet begrote toevoeging aan de loongerelateerde voorziening plaatsgevonden in 2019 voor een bedrag van € 839.000.
In 2019 is er sprake van een afgeboekte boekwaarde van € 731.000 betreffende het autoladdervoertuig IJsbrand, dat is afgebrand. De leverancier draagt in 2020 kosteloos zorg voor een vervangend exemplaar.
Daarnaast is een bedrag van € 1.140.000 afgeboekt als gevolg van de verkoop van vastgoed. Het betreft de afgeboekte boekwaarde van de erfpacht op de grond en het pand van de voormalige kazernes Rudolf en Lodewijk. Er is geen sprake van een afgeboekte boekwaarde voor de grond aan de Den Brielstraat aangezien deze in bezit was van de gemeente Amsterdam. Deze lasten zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam.

NB De lasten vennootschapsbelasting (VPB) zijn in de jaarrekening 2019 opgenomen in het programma Overhead.

4. Programma Alarmering

4.1 Inleiding alarmering

4.1.1 Wat wilden we bereiken?

De meldkamer verzorgt een doelmatige en gecoördineerde alarmering. Daarvoor is de meldkamer voortdurend bereikbaar voor burgers en voor hulpverleners. De zorg voor continuïteit in de dienstverlening in een technisch complexe omgeving is de primaire beheersopgave. In het transtieakkoord “Meldkamer van de toekomst” uit 2013 zijn twee maatregelen afgesproken die de continuïteit structureel verbeteren; schaalvergroting tot tien locaties en één landelijke ICT-infrastructuur. In 2019 heeft de Tweede Kamer het wetsontwerp goedgekeurd waarin het beheer van de meldkamers wordt ondergebracht bij de politie.

In de Amsterdamse situatie is het effect van deze maatregelen beperkt. De meldkamer is op het gewenste schaalniveau. In 2013 is het beheer van de meldkamer aan de politie overgedragen. Met de overdracht van het beheer wordt ook het daaraan verbonden budget op landelijk niveau naar de politie overgeheveld.

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Alarmering	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	1.405	1.427	1.412	15
GHOR-meldkamertafel	-	-	-	-
Resultaat	**1.405**	**1.427**	**1.412**	**15**

4.2 Verslag alarmering

4.2.1 Wat hebben we gerealiseerd?

Prestatie-indicatoren	Realisatie 2018	Actualisatie 2019	Realisatie 2019
Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer			
24/7 operationeel voor gelijktijdige meldingen	100%	100%	100%
Verwerkingstijd brandweermeldingen (90 seconden.)	81 sec.	90 sec.	74 sec
Aantal evaluaties brandweerincidenten	10	24	12
Meldkamerfunctie multidisciplinair			
24/7 beschikbaarheid calamiteitencoördinator	100%	100%	100%
Beschikbaarheid incidentbeschrijving voor COPI	5 min	5 min.	5 min.
Tijdige alarmering juiste piketfunctionarissen hoofdstructuur	100 %*	100%	100%*

Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer

24/7 operationeel voor gelijktijdige meldingen

De meldkamer is 24/7 operationeel geweest voor gelijktijdige meldingen.
In 2018 zijn verstoringen in de continuïteit aanleiding geweest tot een succesvolle projectmatige aanpak. De aanpak staat onder regie van drie directies binnen de Nederlandse politie. Het betreft het Politiedienstencentrum, de eenheid Amsterdam en de Landelijke Meldkamer Samenwerking. De directies

opereren gezamenlijk in de vorm van een support group. Inmiddels heeft deze samenwerking geleid tot de oprichting van een Bedrijfsbureau voor de GMK Amsterdam-Amstelland. De aansturing van het bedrijfsbureau is bij de LMS ondergebracht. Met dit bureau wordt het integraal beheer op de processen IV/ICT, FM en IM vormgegeven.

Verwerkingstijd brandweermeldingen (90 seconden.)
In samenwerking met de GMK is in juni 2018 het rekenmodel geïmplementeerd om de gemiddelde verwerkingstijd nauwkeuriger te rapporteren op objectbranden (en niet alleen woningbranden). Deze indicator wordt op maandbasis gerapporteerd. De gemiddelde verwerkingstijd van alle maandrapportages is 74 seconden. Dit is een verbetering ten opzichte van 2018 waarin deze indicator 81 seconden was. Meerdere factoren kunnen de oorzaak zijn van deze verbetering. Een van de oorzaken is mogelijk een verandering van het alarmeringsproces.

Aantal evaluaties brandweerincidenten
De behoefte aan evaluatie van incidenten wordt in het overleg tussen de drie operationele diensten bepaald. Het aantal incidenten dat aanleiding gaf tot evaluatie, in mono- of multi-verband, is in 2019 beperkt gebleven tot 12. Dit komt overeen met de ervaringen in eerdere jaren.
De evaluaties worden gebruikt om de dienstverlening naar burgers of de veiligheid van hulpverleners te verbeteren.

Meldkamerfunctie multidisciplinair
24/7 beschikbaarheid calamiteitencoördinator
De calamitetencoördinator heeft als taak het alarmeren van de hoofdstructuur van de regionale crisisorganisatie en het samenstellen van het meldkamerbeeld bij gelegenheid van GRIP-opschaling. Afspraak tussen de operatonele diensten op de meldkamer is dat de politie de invulling van deze taak op zich neemt. Zowel de Operationele Coördinator als de Officier van Dienst Operationeel Centrum zijn voor deze taak opgeleid. Beide functies zijn 24/7 op de meldkamer aanwezig.

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

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

4.2.2 Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000

Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2018	Saldo
Lasten				
Bijdrage GMK	1.381	1.393	1.379	14
Piket officier GMK	25	34	33	1
Resultaat	***1.405***	***1.427***	***1.412***	***15***

5. Programma overhead

5.1 Inhoudelijke rapportage overhead

5.1.1 Apart programma overhead

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

5.1.2 Wat verstaan we onder overhead?

Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead, is door de commissie BBV een definitie van overhead geïntroduceerd: "Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces". Volgens de verdere uitwerking over de toepassing van de definitie in de praktijk bestaat overhead, naast de ondersteunende PIOFACH-functies[13] ook uit alle leidinggevende in het primaire proces, bestuursadviseurs en management ondersteuning.

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

5.2 Financiële rapportage overhead

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

bedragen x € 1.000

Overzicht programma Overhead	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Verhuur gebouwen en personeel	393	433	352	81
Overige goederen en diensten	135	113	240	127-
Subtotaal baten	***528***	***546***	***592***	***46-***
Lasten				
Algemene leiding en ondersteuning	4.432	4.498	4.064	434
Beleidsadvisering	1.501	1.427	1.456	29-
Financiën en audit	1.384	1.562	1.559	3
Personeel en organisatie	2.912	2.902	3.110	208-
Communicatie	471	666	619	48
Informatisering en automatisering	3.085	3.709	3.573	136
Juridische zaken	91	92	95	3-
Facilitaire zaken en beheer	2.780	2.846	3.022	176-
Organisatiebrede kosten en huisvesting	1.752	1.192	2.766	1.573-
Subtotaal lasten	***18.408***	***18.896***	***20.264***	***1.368-***
			-	
Saldo van baten en lasten	***17.880***	***18.350***	***19.673***	***1.322-***
Reserves				
Onttrekkingen	-	50	-	50
Dotaties	-	-	-	-
Mutaties in reserves	***-***	***50-***	***-***	***50-***
Resultaat	**17.880**	**18.300**	**19.673**	**1.372-**

Overhead – Baten

De onderschrijding van € 81.000 op de verhuur van gebouwen en personeel bestaat per saldo uit lagere opbrengsten uit detacheringen waar wat hogere verhuuropbrengsten tegenover staan.
De hogere baten van € 127.000 bij Overige goederen en diensten betreffen vooral de vergoedingen van verzekeringen voor personeel.

Overhead - Lasten

De lagere lasten bij de algemene leiding en ondersteuning van € 434.000 zijn vooral het gevolg van vacatureruimte.
De hogere lasten bij de organisatie brede kosten en huisvesting van €1.573.000 zijn met name veroorzaakt door het niet doorgaan van de begrote vrijval van de egalisatie voorziening voor de huur van het pand aan de Karspeldreef (€ 977.000). Bij het opstellen van de begroting 2019 was namelijk de verwachting dat de huur beëindiging en de financiële afwikkeling in 2019 van dit voormalig hoofdkantoor van de brandweer zou plaatsvinden. Momenteel wordt een beëindigingsdatum verwacht in het eerste kwartaal 2021, zodat de voorziening ook voor het jaar 2020 nog nodig is. Daarnaast is sprake van hogere lasten voor vastgoedbemiddeling (€ 110.000).

6. Algemene dekkingsmiddelen

6.1 Inhoudelijke algemene dekkingsmiddelen en kosten OMS

bedragen x € 1.000

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Rijksbijdragen	12.062	11.282	11.437	-156
OMS opbrengsten	1.242	1.230	1.214	16
Gemeentelijke bijdragen	79.986	81.700	81.700	0
Overige baten	48	50	50	0
Subtotaal baten	***93.337***	***94.261***	***94.401***	***-140***
Lasten				
Kosten beheer OMS	25	25	25	0
Subtotaal lasten	***25***	***25***	***25***	***0***
Resultaat	***93.312-***	***94.236-***	***94.376-***	***140***

6.2 Rijksbijdragen

bedragen x € 1.000

Rijksbijdragen	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Rijksbijdrage	9.446	9.506	9.662	156
Uitwerkingskader Meldkamer LMO (incidenteel)	500	-	-	-
Bijzondere bijdrage CBRN-risico's	175	175	175	-
Bijzondere bijdrage interregionale samenwerking	1.251	1.251	1.250	1-
Jaarlijkse bijdrage VRZW	691	350	350	-
Totaal baten	**12.062**	**11.282**	**11.437**	**156**

De hogere ontvangen bijdragen van het Rijk van € 156.000 betreffen de loonbijstelling voor de reguliere bijdrage (brief ministerie van J en V d.d. 4 juli 2019).

6.3 Opbrengsten openbaar meldsysteem (OMS)

bedragen x € 1.000

OMS	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
OMS opbrengsten structureel	700	700	700	-
OMS opbrengsten incidenteel	542	530	514	16
Subtotaal baten	***1.242***	***1.230***	***1.214***	***16***
Lasten				
Kosten beheer OMS	25	25	25	0-
Subtotaal lasten	***25***	***25***	***25***	***0-***
Resultaat	**1.217-**	**1.205-**	**1.189-**	**16-**

De opbrengsten van de openbare meldsystemen zijn nagenoeg conform begroting.

6.4 Gemeentelijke bijdragen

bedragen x € 1.000

Gemeentelijke bijdragen	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Bijdrage crisisbeheersing	1.604	1.627	1.627	0-
Bijdrage brandweerzorg	76.689	78.368	78.368	0-
Bijdrage alarmering	1.419	1.419	1.419	0-
Bijdrage staf Veiligheidsbureau	274	285	285	0-
Subtotaal baten	**79.986**	**81.700**	**81.700**	**0-**

De gemeentelijke bijdragen zijn conform begroting aan de deelnemende gemeenten gefactureerd.

6.5 Overige baten

bedragen x € 1.000

Overige baten	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
Rentebaten	-	-	-	-
Overige baten	48	50	50	0
Subtotaal baten	**48**	**50**	**50**	**0**

7. Verplichte paragrafen

7.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

7.1.1 Weerstandsvermogen en risico's

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

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

De ratio van het weerstandsvermogen wordt bepaald door de bestaande weerstandscapaciteit te delen op de benodigde weerstandscapaciteit. In de notitie weerstandsvermogen wordt voorgesteld een ratio na te streven met een bandbreedte tussen de 1 en de 1,4. Ultimo 2019 ligt de ratio weerstandsvermogen op 1,30.

bedragen x € 1.000

Ratio weerstandsvermogen VrAA	Ultimo 2018 actualisatie	Ultimo 2018 realisatie	Ultimo 2019 actualisatie	Ultimo 2019 realisatie *
Benodigde capaciteit	6.595	6.595	6.216	6.216
Beschikbare capaciteit	8.534	8.502	8.302	8.114
Ratio	1,3	1,3	1,3	1,3

*Ad *) na verwerking van voorgestelde resultaatsbestemming*

GHOR

Het BTW-vraagstuk is nog in behandeling bij de Belastingdienst. Hierover zijn geen ontwikkelingen ten aanzien van de begroting/actualisatie geweest.

Met betrekking tot de vraag of de vennootschapsbelasting van toepassing is, is in samenwerking met de fiscaal adviseur tot de conclusie gekomen dat er voldoende redenen zijn dat dit niet van toepassing is.

7.1.2 Financiële kengetallen

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

Voor veiligheidsregio's zijn de volgende kengetallen relevant:

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

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

Netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
Ratio netto schuldquote (A+B+C-D1-E-F-G)/H*100%	**26,4%**	**43,9%**	**26,1%**
Ratio netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen (A+B+C-D2-E-F-G)/H*100%	**26,4%**	**43,9%**	**26,1%**
A. Een raming van het totaal van de vaste schulden.	20.933	29.400	29.900
B. Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden.	7.869	4.800	13.471
C. Een raming van het totaal van de overlopende passiva.	5.314	7.390	4.734
D1. Het totaal saldo van de financiële vaste activa, genoemd in artikel 36, onderdelen d,e en f, van het BBV provincies en gemeenten.	0	-	-
D2. Het totaal saldo van de financiële vaste activa, genoemd 36, onderdelen b,c,d,e en f, van het BBV provincies en gemeenten.	0	-	-
E. Een raming van het totaal van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar.	6.652	975	18.628
F. Een raming van het totaal van alle liquide middelen.	248	-3.580	0
G. Een raming van het totaal van de overlopende activa.	1.725	1.534	3.007
H. Het geraamde totaal saldo van de baten, exclusief de mutaties reserves.	96.657	97.216	101.274

De twee kengetallen 'netto schuldquote' en de 'netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen' zijn voor VrAA identiek aangezien zij geen leningen aan derden verstrekt. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de veiligheidsregio ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie (Staatsblad van het Koninkrijk der Nederlanden, jaargang 2015, 206).
De netto schuldquote (en ook de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen) van de veiligheidsregio voor de rekening 2018, actualisatie 2019 en rekening 2019 zijn respectievelijk 26,4%, 43,9% en 26,1%. In de VNG-uitgave ‘Houdbare Gemeentefinanciën’ (2013) is aangegeven dat wanneer een schuld lager is dan het begrotingstotaal (de quote is <100%) dit als voldoende kan worden bestempeld en boven de 130% als onvoldoende. De percentages van de veiligheidsregio liggen ruim binnen de normen van de VNG.

Solvabiliteitsratio

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
Solvabiliteitsratio A/B*100%	**36,7%**	**34,8%**	**33,9%**
A. Een raming van het totale eigen vermogen.	27.578	29.085	32.902
B. Een raming van het totaal van de passiva.	75.054	83.613	97.190

De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als een percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de mate waarin de veiligheidsregio in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen (Staatsblad van het Koninkrijk der Nederlanden, jaargang 2015, 206). Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van veiligheidsregio.
De solvabiliteitsratio's van de veiligheidsregio voor de rekening 2018, actualisatie 2019 en rekening 2019 zijn respectievelijk 36,7%, 34,8% en 33,9%. In de VNG-uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' (2013) is aangegeven dat wanneer een solvabiliteitsratio hoger is dan 30% dit als voldoende kan worden bestempeld en lager dan 20% als onvoldoende. De percentages van de veiligheidsregio zijn hoger dan 30% en zijn daarmee voldoende volgens de norm van de VNG.

Structurele exploitatieruimte

Bedragen x € 1.000

Omschrijving kengetal	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
Ratio structurele exploitatieruimte ((B-A)+(D-C))/E*100%	**3,8%**	**1,9%**	**1,5%**
A. Structurele lasten = (het totaal van de geraamde lasten minus het geraamde totaal van de incidentele lasten per programma.	89.570	92.793	91.844
B. Structurele baten = (het geraamde totaal van de baten minus het geraamde totaal van de incidentele baten per programma	96.157	97.216	98.029
C. Het beoogde totaal van de structurele toevoegingen aan de reserves voor het overzicht.	3.115	2.874	4.982
D. Het totaal van de structurele onttrekkingen aan de reserves voor het overzicht.	211	266	310
E. Het geraamde totaal van de baten, exclusief de mutaties reserves.	96.657	97.216	101.274

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door de optelsom van het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten, uitgedrukt in een percentage. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken (Staatsblad van het Koninkrijk der Nederlanden, jaargang 2015, 206).
De ratio's structurele exploitatieruimte van de veiligheidsregio voor de rekening 2018, actualisatie 2019 en rekening 2019 zijn respectievelijk 3,8%, 1,9% en 1,5%. Dit betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

7.2 Bedrijfsvoering

Bedrijfsvoering betreft de bedrijfsprocessen binnen een organisatie om de beleidsdoelstellingen te kunnen realiseren evenals de sturing en beheersing daarvan (Artikel 14 BBV). In de onderstaande tabellen wordt de formatie, bezetting en het verschil per werkmaatschappij weergegeven. In de paragrafen 7.2.1 tot en met 7.2.3 wordt de bedrijfsvoering per werkmaatschappij toegelicht. De bezettingsgegevens in de onderstaande tabel betreffen de bezettingscijfers van december 2019.

Formatie per 31-12-2019	Dagdienst	24-uursdienst en overig repressief	Vrijwilligers	Totaal
Brandweer	286,7	480,0	266,0	**1.032,7**
GHOR	19,7	-	-	**19,7**
Veiligheidsbureau	7,5	-	-	**7,5**
Totaal	**313,9**	**480,0**	**266,0**	**1.059,9**

Bezetting per 31-12-2019	Dagdienst	24-uursdienst en overig repressief	Vrijwilligers	Totaal
Brandweer	238,9	489,8	253,0	**981,7**
GHOR	17,9			**17,9**
Veiligheidsbureau	7,5			**7,5**
				-
Totaal	**264,3**	**489,8**	**253,0**	**1.007,1**

Verschil formatie en bezetting per 31-12-2019	Dagdienst	24-uursdienst en overig repressief	Vrijwilligers	Totaal
Brandweer	47,8	9,8-	13,0	**51,0**
GHOR	1,8	-	-	**1,8**
Veiligheidsbureau	-	-	-	**-**
Totaal	**49,6**	**9,8-**	**13,0**	**52,8**

7.2.1 Veiligheidsbureau

Het Veiligheidsbureau is gepositioneerd bij de directie Openbare Orde en Veiligheid van de gemeente Amsterdam en voert van daaruit regionale taken uit ten behoeve de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Het Veiligheidsbureau wordt gefinancierd door bijdragen van de deelnemende gemeenten en bijdragen van de GHOR, de regionale politie AA en Brandweer AA. Bij het Veiligheidsbureau werken ultimo 2019 7,5 fte voor de Veiligheidsregio. Deze personele lasten worden doorberekend aan de deelnemende gemeenten en de operationele diensten.

7.2.2 Brandweer

Het personeel van de brandweer is in dienst van de Veiligheidsregio. De formatie ultimo 2019 van de brandweer bedraagt 1.032,7 fte terwijl de werkelijke bezetting op 31 december 2019 981,7 fte was. Dit houdt in dat er eind 2019 sprake was van een onderbezetting van 51 fte.

7.2.3 GHOR

Het personeel van de GHOR is in een aparte afdeling gepositioneerd bij de GGD Amsterdam van de gemeente Amsterdam en voert van daaruit regionale taken uit ten behoeve van de Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland en de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (t/m 31 december 2019). De formatie van de GHOR bedraagt 19,7 fte en de werkelijke gemiddelde bezetting over 2019 bedraagt 17,9 fte.

7.3 Financiering

7.3.1 Treasuryfunctie

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

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

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

7.3.2 Renterisiconorm

De Wet Fido begrenst via de renterisiconorm het deel van de totale langlopende schuld dat in een gegeven jaar een renterisico mag hebben. De renterisiconorm bepaalt dat het bedrag van de langlopende schuld dat binnen een gegeven jaar verplicht moet worden afgelost, of waarvan de rente moet worden herzien, maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen. Het doel van deze norm is dat de portefeuille van langlopende leningen zodanig over de jaren verdeeld is, dat het renterisico dat voortkomt uit herfinanciering en renteherzieningen gelijkmatig wordt gespreid. Het bedrag aan herfinanciering betreft het laagste bedrag van de volgende twee bedragen: het bedrag aan nieuw aangetrokken nieuwe schuld in 2019 (€ 10 miljoen) en het bedrag van aflossingen in 2019 (1,033 miljoen). Het bedrag aan renteherziening is € 0.
Het renterisico van de veiligheidsregio bedraagt in 2019 daarom € 1,033 miljoen en dit is ruim binnen de renterisiconorm van € 18,702 miljoen.

bedragen x € 1.000

Renterisiconorm	2019
Begrotingstotaal	93.510
Renterisiconorm (20% omvang begroting)	18.702
Renterisico (renteherzieningen + herfinanciering)	1.033
Ruimte (+)/ overschrijding (-)	17.669

7.3.3 Kasgeldlimiet

De Wet Fido begrenst middels de kasgeldlimiet de maximale kortlopende schuld. Deze limiet bepaalt dat de kortlopende schuld maximaal 8,2% van het begrotingstotaal (het totaal van lasten) mag zijn. De kasgeldlimiet van de veiligheidsregio bedroeg in 2019 € 7,668 miljoen. De gemiddelde liquiditeitspositie van het 1e tot en met het 4e kwartaal in de onderstaande tabel betreft het gemiddelde van de begin- en eindsaldi van het desbetreffende kwartaal. De veiligheidsregio heeft in 2019 ruim binnen de kasgeldlimiet geopereerd.

bedragen x € 1.000

Kasgeldlimiet 2019	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Begrotingstotaal	93.510	93.510	93.510	93.510
Kasgeldlimiet (8,2%) van omvang begroting	7.668	7.668	7.668	7.668
Kortlopende schuld/ liquiditeitspositie	4.973	5.263	3.053	1.756
Ruimte (+) / overschrijding (-)	2.695	2.405	4.615	5.912

7.3.4 Renteresultaat

Een hoger renterisico leidt tot een hoger risicoprofiel, aangezien de rente op lange termijn een onzekere factor is. Momenteel is de rente laag, maar het tij kan op enig moment keren. Dit wordt ondervangen middels een financieringsstructuur die hier zo min mogelijk gevoelig voor is. Door binnen de voorziening kapitaallasten te rekenen met een hogere rekenrente (1,25%) dan de daadwerkelijke effectieve rente die wordt betaald (0,9% in 2019) wordt het renterisico verlaagd. Het bedrag aan werkelijk betaalde rente in 2019 bedraagt € 189.347.
De veiligheidsregio heeft geen renteresultaat.

7.3.5 Financiering vaste activa

In totaal zijn vier vaste geldleningen afgesloten (in 2016 ging het om een aantal van drie en in 2019 om een aantal van één). De specificaties staan in het onderstaande overzicht weergegeven. De bedragen zijn weergeven in duizenden euro's.

leningnr	Leninggever	Datum	Hoofdsom	Totale looptijd	Werkelijke rente	Restschuld 31 december 2017	Aflossing in 2018	Restschuld 31 december 2018	Aflossing in 2019	Restschuld 31 december 2019	Restschuld over 5 jaar	Rest looptijd eind 2020	Aflossing in 2020
			x € 1.000			x € 1.000	x € 1.000	x € 1.000			x € 1.000		x € 1.000
40.110960	BNG	22-dec-16	5.000	10 jr	0,56%	4.500	500	4.000	500	3.500	1.000	6 jr	500
40.110961	BNG	22-dec-16	8.000	15 jr	0,98%	7.467	534	6.933	533	6.400	3.733	11 jr	533
40.110962	BNG	22-dec-16	10.000	10 jr	0,99%	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	6 jr	0
40.113266	BNG	2-dec-19	10.000	5 jr	-0,15%	0	0	0	0	10.000	0	4 jr	2.000
	Totaal		**33.000**			**21.967**	**1.034**	**20.933**	**1.033**	**29.900**	**14.733**		**3.033**

7.3.6 EMU-saldo

Het EMU-saldo[14] geeft inzicht in hoe de uitgaven zich verhouden tot de inkomsten in een jaar (en hoe investeringen in een jaar zich verhouden tot de afschrijvingen). Bij een negatief EMU-saldo besteedt de veiligheidsregio meer geld dan dat zij ontvangt (en overstijgen de investeringen de afschrijvingen), bij een positief EMU-saldo is dit andersom. In het onderstaande overzicht worden de EMU-saldi van de jaarrekening 2018, actualisatie 2019 en jaarrekening 2019 weergegeven.

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

Bedragen x € 1.000

EMU-Saldo	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
EMU-Saldo (A+B+C-D+E+F-G+H-I-J-K)	**-10.296**	**-29.006**	**-10.547**
A. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves.	-5.933	3.706	-7.524
B. Afschrijvingen ten laste van de exploitatie.	4.516	4.847	4.770
C. Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie.	2.281	-977	3.101
D. Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd.	10.848	35.477	10.621
E. Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post D.	-	-	-
F. Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord.	-	48	-
G. Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	-	-	-
H. Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord.	-	-	-
I. Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen.	312	1.153	272
J. Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post A genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten.	-	-	-
K. Verwachte boekwinst op exploitatie van verkoop van effecten.	-	-	-

De EMU-saldi voor de rekening 2018, actualisatie 2019 en rekening 2019 zijn respectievelijk minus € 10,296 miljoen, minus € 29,006 miljoen en minus € 10,547 miljoen.

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

7.4 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

7.5 WNT verantwoording

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

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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

Gegevens 2019 ***bedragen x € 1***	**L.J. Schaap**	**M.T.C. van Lieshout**	**J.D. van de Veen**	**N. Jansen-Schoonhoven**
Functiegegevens	Commandant	Directeur	Hoofd GHOR	Hoofd Veiligheidsbureau
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 -30/09	01/10-31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00	1,00	doorberekend 0,5
Dienstbetrekking?	Ja, bij de politie	Ja	Ja, bij de GGD Amsterdam	Ja, bij OOV gemeente Amsterdam
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	178.896	45.841	123.140	52.270
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	
Subtotaal	178.896	45.841	123.140	52.270
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	145.101	48.899	194.000	97.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	33.794	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	178.896	45.841	123.140	52.270
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	Overschrijding van de maximum bezoldiging is niet toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	Er worden in 2020 facturen verstuurd naar de functionaris om de onverschuldigde betaling in het kader van de WNT terug te vorderen.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2018 ***bedragen x € 1***	**L.J. Schaap**	**N.v.t.**	**J.D. van de Veen**	**N. Jansen-Schoonhoven**
Functiegegevens	Commandant		Hoofd GHOR	Hoofd Veiligheidsbureau
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01 -31/12		01/01 - 31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00		1,00	doorberekend 0,5
Dienstbetrekking?	Ja, bij de politie		Ja, bij de GGD Amsterdam	Ja, bij OOV gemeente Amsterdam
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	184.354		120.326	50.502
Beloningen betaalbaar op termijn	-		-	-
Subtotaal	184.354		120.326	50.502
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000		189.000	94.500

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

Gegevens 2019	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	**FUNCTIE**
F. Halsema	Voorzitter Veiligheidsbestuur
H.B. Eenhoorn	Plaatsvervangend voorzitter Veiligheidsbestuur (tot 28 mei 2019)
T. Poppens	Plaatsvervangend voorzitter Veiligheidsbestuur (vanaf 28 mei 2019)
J.J. Nobel	Lid Veiligheidsbestuur (tot 16 april 2019)
G. Oude Kotte	Lid Veiligheidsbestuur (vanaf 16 april 2019)
J. Langenacker	Lid Veiligheidsbestuur
E. Boog	Lid Veiligheidsbestuur
P. Heiliegers	Lid Veiligheidsbestuur

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

Gegevens 2019	
bedragen x 1 euro	**L.J. Schaap**
Functiegegevens	
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Commandant
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00
Jaar waarin het dienstverband is geeindigd	2019
Uikering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband	75.000
Individuel toepasselijk maximum	75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	75.000
Waarvan betaald in 2019	75.000
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Jaarrekening

8. Geconsolideerde Balans VrAA

8.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

8.1.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het “Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten” en de financiële verordeningen.

8.1.2 Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische aanschafwaarde onder aftrek van de afschrijvingen. Deze afschrijvingen vinden lineair plaats en zijn afhankelijk van de verwachte economische levensduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met restwaarden. Op grond wordt niet afgeschreven.

8.1.3 Voorraden

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

8.1.4 Vorderingen

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

8.1.5 Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

8.1.6 Eigen vermogen

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

8.1.7 Voorzieningen

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

8.1.8 Vlottende passiva

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

8.2 Geconsolideerde balans VrAA

Bedragen x € 1.000

ACTIVA VrAA	Ultimo 2019		Ultimo 2018	
Vaste activa				
Materiële vaste activa		64.045		53.424
A121 Gronden en terreinen	2.990		3.277	
A123 Bedrijfsgebouwen	41.893		31.583	
A125 Vervoermiddelen	11.908		13.515	
A129 Overig	7.254		5.049	
Vlottende activa				
Voorraden		11.509		13.005
A213 Onderhanden werk	10.906		12.463	
A214 Gereed product en handelsgoederen	603		542	
Uitzettingen		18.628		6.652
A221 Vorderingen op openbare lichamen	-		-	
A224 Overige vorderingen	3.254		642	
A225a Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd < 1jaar	15.374		6.010	
Liquide middelen		-		248
A23 Liquide middelen (kas- en banksaldi)	-		248	
Overlopende activa		3.007		1.725
A29b Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	-		-	
A29c Nog te ontvangen bijdragen van overige overheid	-		-	
A29d Overige overlopende activa	3.007		1.725	
Totaal		**97.190**		**75.054**

Bedragen x € 1.000

PASSIVA VrAA	Ultimo 2019		Ultimo 2018	
Vaste passiva				
Eigen vermogen		32.902		27.578
P111 Algemene reserve	8.503		8.502	
P112 Bestemmingsreserve	24.354		16.876	
P114 saldo van rekeningen	45		2.200	
Voorzieningen		16.184		13.359
P12 Voorzieningen	16.184		13.359	
Vaste Schuld		29.900		20.933
P135a Onderhandse leningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)	29.900		20.933	
Vlottende passiva				
Vlottende schulden		13.471		7.869
P212 Rood staan op bank	1.048			
P213 Overige schulden	12.422		7.869	
Overlopende passiva		4.734		5.314
P29c Vooruit ontvangen bijdragen van overige overheid	-			
P29d Overige overlopende passiva	4.734		5.314	
Totaal		**97.190**		**75.054**

8.3 Toelichting op de balans VrAA

8.3.1 Materiële vaste activa

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	31-12-2019	31-12-2018
Grond in Erfpacht	2.990	3.277
Gebouwen in Erfpacht	11.383	13.797
Gebouwen	30.510	17.786
Voer- en vaartuigen	11.908	13.515
Overig	7.254	5.049
Totaal	**64.045**	**53.424**

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

bedragen x € 1.000

Materiële vaste activa	Grond in erfpacht	Gebouwen in erfpacht	Gebouwen	Voer- en Vaartuigen	Overig	Totaal
Boekwaarde per 1 januari	3.277	13.797	17.786	13.515	5.049	53.424
Bij: investeringen	0	-1.153	13.686	1.168	3.609	17.310
Af: afschrijvingen	-84	-325	-914	-2.044	-1.403	-4.770
Af: buitengebruikstellingen	-203	-937	-48	-731	0	-1.919
Boekwaarde per 31 december	2.990	11.382	30.510	11.908	7.255	64.045
Aanschafwaarde	3.463	12.854	37.025	28.188	16.428	97.958
Cumulatieve afschrijvingen	-472	-1.472	-6.515	-16.280	-9.174	-33.913
Boekwaarde per 31 december	**2.991**	**11.382**	**30.510**	**11.908**	**7.254**	**64.045**

De negatieve investering (-€ 1.153.000) bij *Gebouwen in erfpacht* betreft per saldo de verschuiving vanuit deze categorie van het 'activum renovatie Nico' (-€1.406.000) naar de 'voorbereidingskosten OD renovatie Nico' bij de categorie *Gebouwen*. Daartegenover staat de investering 'proeftuin kazerne Victor' (€ 252.000).
Het bedrag aan investeringen in de categorie *Gebouwen* van € 13.686.000 betreft daarom de genoemde verschuiving (€ 1.406.000) en het daadwerkelijke geïnvesteerde bedrag in gebouwen (€ 12.280.000).

De grootste investeringen 2019 zijn:
- verbouwing kazerne Willem betreffende het gebouw, de installatie en het meubilair (€ 8.826.000);
- verbouwing kazerne Nico betreffende het gebouw, de installatie en het meubilair (€ 4.270.000);
- twee tankautospuiten (€ 982.000);
- sporttoestellen (€ 607.000);
- zonproject (€ 471.000);
- accugereedschap (€ 408.000);
- software (€ 205.000).

Bij de buitengebruikstellingen (buitengebruik minus afschrijving) gaat het om de:
- grond in erfpacht (-€ 203.000) en de gebouwen in erfpacht (-€ 937.000) als gevolg van de verkoop van de voormalige kazernes Rudolf en Lodewijk;
- herindeling 3de en 7de etage Karspeldreef (-€ 48.000) als gevolg van de verhuizing;
- desinvestering van de autoladder IJsbrand als gevolg van brandschade (-€ 731.000).

8.3.2 Voorraden

Onderhanden werk

bedragen x € 1.000

Onderhanden werk	31-12-2019	31-12-2018
Onderhanden werk	10.906	12.463
Totaal	**10.906**	**12.463**

De post onderhanden werk betreft de uitgaven met betrekking tot investeringen die nog niet zijn afgerond en daarom niet zijn geactiveerd in 2019.

Gereed product en handelsgoederen

bedragen x € 1.000

Gereed product en handelsgoederen	31-12-2019	31-12-2018
Kleding	240	152
Auto-onderdelen	304	317
Blusbenodigdheden	10	7
Kantoorbenodigdheden en overige goederen	50	66
Totaal	**604**	**542**

De bovenstaande tabel bevat de specificatie van de voorraad per ultimo boekjaar. Er hebben in 2019 grote schoonmaakacties plaatsgevonden in de voorraad. Hierbij ging het enerzijds om het afboeken van oude bestel- en ontvangstbonnen en het herwaarderen van de voorraad. Periodiek zal vanaf 2020 de voorraad worden geherwaardeerd om fluctuaties in de voorraadwaardering zoveel mogelijk te beperken.

8.3.3 Uitzettingen

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

bedragen x € 1.000

Uitzettingen in 's Rijks schatkist (looptijd < 1 jaar)	31-12-2019	31-12-2018
Uitzettingen in 's Rijks schatkist (looptijd < 1 jaar)	15.374	6.010
Totaal	**15.374**	**6.010**

Bij de post Uitzettingen in 's Rijks schatkist gaat het om de rekening courant schatkistbankieren, waar eind 2019 een bedrag van € 15.374.000 op stond. Dit is altijd een momentopname. Dit bedrag is hoger dan in 2018 omdat er op 2 december 2019 een nieuwe lening is afgesloten van € 10.000.000 en deze is nog niet besteed.

Overige vorderingen

bedragen x € 1.000

Overige vorderingen	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	3.254	642
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Totaal	**3.254**	**642**

Er is geen voorziening dubieuze debiteuren omdat er geen posten open staan waarvan wordt verwacht dat deze niet invorderbaar zijn.
Het bedrag van € 3.254.000 betreft openstaande posten, waarvan € 2.579.000 de gemeenten Amsterdam en Amstelveen betreft.

8.3.4 Liquide middelen

bedragen x € 1.000

Liquide middelen	31-12-2019	31-12-2018
Kruisposten	0	0
Kas	0	0
Bank	0	248
Totaal	**0**	**248**

Er wordt geen kas aangehouden.
Eind 2019 had de betaalrekening geen positief saldo. In plaats daarvan was er sprake van een roodstand (zie Rekening courant krediet – rood staan op bank).

8.3.5 Overlopende activa

bedragen x € 1.000

Overige overlopende activa	31-12-2019	31-12-2018
Voorschotten personeel	17	-12
Nog te ontvangen baten	1.132	982
Vooruitbetaalde kosten	1.228	755
Nog te ontvangen belastingen en premies	630	
Totaal	**3.007**	**1.725**

De voorschotten personeel betreffen verrekeningen van voorschotten op kazerneniveau en/of personeelsniveau.
De nog te ontvangen baten hebben betrekking op de nog niet in aan derden gefactureerde posten, die betrekking hebben op het boekjaar 2019. Deze worden in 2020 gefactureerd. Op deze post heeft in 2019 een bedrag van € 0,5 miljoen betrekking op de bijdrage projectkosten voor de Gemeenschappelijke Brandweer Amsterdam (GBA) binnen het Veiligheidscentrum Haven. In 2020 zal sprake zijn van een soortgelijke betaling voor een bedrag van € 0,6 miljoen. Beide zullen in 2020 in de exploitatie worden verantwoord en aan de reserve Veiligheidscentrum Haven worden onttrokken. Hiervoor is gekozen omdat de vraag van VrAA hoe om te gaan met de BTW rondom deze bijdragen, nog bij de Belastingdienst voorligt.

8.3.6 Eigen vermogen

In de vergadering van 25 maart 2019 heeft het Veiligheidsbestuur ingestemd met het éénmalig uitkeren van het jaarrekeningresultaat 2018 van VrAA (€ 2.200.000) aan de gemeenten.
Het jaarrekeningresultaat 2019 voor bestemming is voordelig (€ 45.000).

Het hiernavolgend overzicht geeft de stand van het eigen vermogen weer.

bedragen x € 1.000

Eigen Vermogen	31-12-2019	31-12-2018
Algemene reserve BAA	4.221	4.221
Algemene reserve GHOR	2.908	2.908
Algemene reserve Vbu	1.373	1.373
totaal algemene reserve VrAA	***8.503***	***8.502***
Bestemmingsreserves	24.354	16.876
totaal bestemmingsreserves VrAA	***24.354***	***16.876***
Saldo van rekening BAA	-584	1.301
Saldo van rekening GHOR	121	500
Saldo van rekening Vbu	508	399
totaal saldo van rekening VrAA	***45***	***2.200***
Totaal	**32.902**	**27.578**

Algemene reserve en saldo van rekening

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

bedragen x € 1.000

Algemene reserve en saldo van rekening	saldo per 1 januari	Mutaties na bestemming	Bij	Af	saldo per 31 december
Algemene reserve BAA	4.221	-	-	-	**4.221**
Algemene reserve GHOR	2.908	-	-	-	**2.908**
Algemene reserve Vbu	1.373	-	-	-	**1.373**
Saldo van rekening BAA	1.301	1.301-	-	584-	**-584**
Saldo van rekening GHOR	500	500-	121	-	**121**
Saldo van rekening Vbu	399	399-	508	-	**508**
Totaal	**10.702**	**-2.200**	**629**	**-584**	**8.547**

Bestemmingsreserves

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

bedragen x € 1.000

Bestemmingsreserve	saldo per 1 januari	Mutaties na bestemming	Bij	Af	saldo per 31 december
Bestemmingsreserve WW	1.813	0	0	-310	1.503
Bestemmingsreserve Manifest	1.030	0	814	-980	865
Bestemmingsreserve Veiligh.Centrum	2.169	0	1.000	-133	3.036
Bestemmingsreserve Transitie LMO	500	0	0	0	500
Bestemmingsreserve vastgoed	3.363	0	3.245	-1.140	5.468
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	8.001	0	4.982	0	12.983
Totaal bestemmingsreserve	**16.876**	**0**	**10.042**	**-2.563**	**24.354**

Bestemmingsreserve WW
Door de herstructurering van het wachtgeldfonds komen vanaf 1 januari 2006 de kosten voor werkloosheid volledig ten laste van de begroting van de Brandweer Amsterdam-Amstelland. Er is derhalve een bestemmingsreserve gevormd, die bedoeld is om over de jaren heen de kosten voor werkloosheid te kunnen reguleren. In 2019 is € 310.000 onttrokken aan deze bestemmingsreserve ter dekking van betaalde werkloosheidsuitkeringen.

Bestemmingsreserve Manifest
Het bestuur heeft op 21 juni 2018 besloten een bestemmingsreserve Manifest in te stellen omdat de uitvoering van het eind 2016 vastgestelde Manifest de afgelopen jaren doorliep. De toevoeging aan de reserve van € 814.000 is conform het bedrag zoals in de geactualiseerde begroting is vastgesteld. De in 2019 betaalde kosten ad € 980.000 voor het Manifest zijn onttrokken aan deze reserve.
Het Veiligheidsbestuur heeft op 30 maart 2020 ingestemd met het per 1 januari 2020 instellen van de reserve Strategisch HRM. Tevens is door het bestuur op die datum ingestemd met het per 1 januari 2020 opheffen van de reserve Manifest en het saldo ultimo boekjaar 2019 (€ 0,865 miljoen) te doteren aan de reserve Strategisch HRM.

Bestemmingsreserve Veiligheidscentrum Haven
Ook is op 21 juni 2018 door het Veiligheidsbestuur besloten om een bestemmingsreserve Veiligheidscentrum Haven in te stellen. De toevoeging van € 1.000.000 is conform de geactualiseerde begroting. De in 2019 gemaakte kosten van € 133.000 zijn onttrokken aan de reserve.
Op de post 'vooruitbetaalde kosten' binnen de overlopende activa op de balans heeft in 2019 een bedrag van € 0,5 miljoen betrekking op de bijdrage projectkosten voor de Gemeenschappelijke Brandweer Amsterdam (GBA) binnen het Veiligheidscentrum Haven. In 2020 zal sprake zijn van een soortgelijke betaling voor een bedrag van € 0,6 miljoen. Beide zullen in 2020 in de exploitatie worden verantwoord en aan de reserve Veiligheidscentrum Haven worden onttrokken. Hiervoor is gekozen omdat de vraag van VrAA hoe om te gaan met de BTW rondom deze bijdragen, nog bij de Belastingdienst voorligt.
Het Veiligheidsbestuur heeft op 30 maart 2020 ingestemd met het per 1 januari 2020 instellen van de reserve Informatiesturing en de reserve Strategisch HRM. Tevens is door het bestuur op die datum ingestemd met het per 1 januari 2020 opheffen van de reserve Veiligheidscentrum Haven en het saldo ultimo boekjaar 2019 (€ 1,936 miljoen) te doteren aan de reserve Informatiesturing (€ 1,700 miljoen) en de Reserve Strategisch HRM (€ 0,236 miljoen).

Bestemmingsreserve Transitie LMO
Het Veiligheidsbestuur heeft op 21 juni 2018 tevens ingestemd met de vorming van een bestemmingsreserve Transitie LMO in verband met de vorming van een Landelijke Meldkamerorganisatie. Op deze reserve zijn in 2019 geen mutaties.
Het Veiligheidsbestuur heeft op 30 maart 2020 ingestemd met het per 1 januari 2020 instellen van de reserve Innovatie. Tevens is door het bestuur op die datum ingestemd met het per 1 januari 2020 opheffen van de reserve Transitie LMO en het saldo ultimo boekjaar 2019 (€ 0,500 miljoen) te doteren aan de reserve Innovatie.

Bestemmingsreserve vastgoed Amsterdam
Het veiligheidsbestuur heeft op 7 april 2014 besloten het resultaat van de verkoop van Amsterdams vastgoed te laten verlopen via de reserve vastgoed Amsterdam.[15]
De dotatie van € 3.245.000 aan de reserve Vastgoed Amsterdam bestaat uit de verkoopopbrengsten van de grond aan de Den Brielstraat waarop het provisorium van de voormalige kazerne Teunis stond (735k) en de kazernes Rudolf (€ 410.000) en Lodewijk (€ 2.100.000).

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

De onttrekking van € 1.140.000 aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam betreft de dekking van de buitengewone lasten van de afgeboekte boekwaarden van de erfpacht en opstal van de kazerne Rudolf (€ 850.000) en Lodewijk (€ 290.000). Er is geen sprake van een afgeboekte boekwaarde voor de grond aan de Den Brielstraat aangezien deze in bezit was van de gemeente Amsterdam.

Bestemmingsreserve FLO Amsterdam
In 2019 is sprake van een onderschrijding van het budget voor FLO-uitkeringen van € 4.982.000. Dit bedrag is toegevoegd aan de hiertoe gevormde reserve.

8.3.7 Voorzieningen

bedragen x € 1.000

Voorzieningen	31-12-2019	31-12-2018
Voorziening egalisatie kap. lasten	12.274	10.527
Voorziening groot onderhoud	2.114	1.720
Overig	1.797	1.112
Totaal	**16.185**	**13.359**

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

Voorziening egalisatie kapitaallasten

bedragen x € 1.000

Voorziening egalisatie kapitaallasten	saldo per 1 januari	Dotatie	Aanwending	Vrijval	saldo per 31 december
Aalsmeer	0	0	0	0	0
Amstelveen	169	95	0	0	264
Amsterdam	2.529	458	0	0	2.987
Diemen	303	28	0	0	331
Ouder-Amstel	66	0	0	-66	0
Uithoorn	7	8	0	0	15
Boot	738	0	3	0	735
Bocas	298	138	0	0	436
Regio	6.417	1.089	0	0	7.507
Totaal	**10.527**	**1.816**	**3**	**-66**	**12.274**

De gemeenten betalen jaarlijks een vaste bijdrage voor rente en afschrijving. De kapitaallasten fluctueren daarentegen doordat investeringen niet gelijkmatig over de jaren plaatsvinden. Op basis van de meerjarige investeringsbegroting wordt per gemeente gestuurd op meerjarig evenwicht tussen de bijdragen en de kapitaallasten. Via deze voorziening worden de kapitaallasten geëgaliseerd over de jaren. In 2019 is per saldo € 1.747.000 aan de voorziening toegevoegd. Dit is het resultaat van de dotatie van € 1.816.000 (betreffende de gemeenten Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Uithoorn, Bocas en de regio), de aanwending van € 3.000 voor de blusboot en de vrijval van € 66.000 (de creditering van de bijdrage uit 2015 van de gemeente Ouder-Amstel omdat de beoogde overdracht van de kazerne Ouderkerk van de gemeente aan de VrAA niet heeft plaatsgevonden en deze kazerne inmiddels buiten dienst is gesteld).

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud

bedragen x € 1.000

Voorziening egalisatie kosten groot onderhoud	saldo per 1 januari	Dotatie	Aanwending	Vrijval	saldo per 31 december
Amstelveen	212	0	-16	0	196
Amsterdam	1.131	407	0	0	1.538
Uithoorn	69	0	-1	0	68
Diemen	151	38	0	0	189
Regio	0	66	0	0	66
Bocas	157	0	-102	0	55
Totaal	**1.720**	**511**	**-118**	**0**	**2.113**

De gemeenten die het onroerend goed hebben overgedragen aan de Brandweer Amsterdam-Amstelland betalen jaarlijks een vast bedrag voor groot onderhoud. Via deze voorziening worden de kosten voor groot onderhoud geëgaliseerd. In 2014 is de basis gelegd voor deze voorziening. Als de werkelijke kosten gedurende het boekjaar afwijken van hetgeen is begroot, wordt het verschil verrekend met deze voorziening.

Voorzieningen overig

bedragen x € 1.000

Voorzieningen overig	saldo per 1 januari	Dotatie	Aanwending	Vrijval	saldo per 31 december
Personeelsgerelateerd	71	839	-41	0	869
Egalisatie huurkosten Karspeldreef	1.041	0	-113	0	928
Totaal	**1.112**	**839**	**-154**	**0**	**1.797**

Personeelsgerelateerde voorziening

De personeelsgerelateerde voorziening betreft een voorziening voor diverse personele regelingen. In 2019 is hieraan voor een bedrag van € 839.000 gedoteerd. De aanwending bedroeg € 41.000.

Egalisatie huurkosten Karspeldreef

In 2013 is een voorziening gevormd voor de egalisatie van huurkosten van het hoofdkantoor van BAA. In 2013 is een nieuwe huurovereenkomst afgesloten waarin een huurvrije periode is bedongen aan het begin van de nieuwe huurovereenkomst. Middels deze voorziening wordt het voordeel aan het begin van de contractperiode evenredig verdeeld over de gehele looptijd van het huurcontract. In 2019 bedraagt de aanwending van de voorziening € 113.000. Dit is afwijkend ten opzichte van de vrijval van € 977.000 die was begroot. Bij het opstellen van de begroting 2019 was namelijk de verwachting dat de huur beëindiging en de financiële afwikkeling in 2019 zou plaatsvinden. Momenteel wordt een beëindigingsdatum verwacht in het eerste kwartaal 2021, zodat de voorziening ook voor het jaar 2020 nog nodig is.

8.3.8 Vaste schuld

bedragen x € 1.000

Langlopende lening BNG	31-12-2019	31-12-2018
Saldo per 1 januari	20.933	21.967
Bij: nieuwe leningen	10.000	0
Af: saldo aflossing	-1.033	-1.034
Stand per 31 december	**29.900**	**20.933**
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-3.033	-1.033

BAA heeft in 2016 drie langlopende leningen afgesloten met de BNG met een looptijd van 10, 10 en 15 jaar. In 2019 is een aanvullende langlopende lening afgesloten van € 10 miljoen met een looptijd van 5 jaar, zoals in de geactualiseerde begroting was aangegeven.
In 2019 is in totaal voor een bedrag van € 1.033.000 afgelost.
Eind 2019 vertegenwoordigen de leningen in totaal een bedrag van € 29.900.000.

In de financieringsparagraaf is een specificatie opgenomen.

8.3.9 Vlottende schulden

bedragen x € 1.000

Vlottende schulden	31-12-2019	31-12-2018
Rood staan op bank (rekening-courant)	1.048	0
Crediteuren	13.811	7.869
Totaal	**14.859**	**7.869**

De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland heeft een kredietarrangement voor een krediet in rekening-courant afgesloten met de BNG met een kredietlimiet van € 13.500.000. Eind 2019 was de roodstand op deze rekening € 1.048.000.
Eind 2019 staat er voor een bedrag van € 13.811.000 op de post crediteuren op de balans, wat een momentopname is van de facturen die bij VrAA zijn binnengekomen maar eind 2019 nog niet zijn betaald. De grootste post betreft een bedrag van € 5.765.000 ten behoeve van de Belastingdienst voor loonheffing en BTW.

Voor een huurpand is een bankgarantie afgegeven van € 7.000.

8.3.10 Overlopende passiva

bedragen x € 1.000

Overige overlopende passiva	31-12-2019	31-12-2018
Uit te betalen salarissen	2.146	-
Nog te betalen kosten	2.528	1.938
Nog te betalen belastingen en premies	2	3.341
Loongerelateerde verplichtingen	9	-2
Vooruitontvangen baten	49	37
Totaal	**4.734**	**5.314**

Uit te betalen salarissen
Als gevolg van andere wet- en regelgeving is een groot deel van uitstaande levenslooptegoeden als het ware via het salaris opgenomen maar in december niet uitbetaald. In januari 2020, tegelijkertijd met de gewone salarisrun van die maand, zijn de levenslooptegoeden op aparte individuele bankrekeningen gestort. Deze tegoeden worden later gebruikt voor uitkeringen tijdens het overgangsrecht van het Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO). Als gevolg van deze late betaling is eind 2019 sprake van een bedrag van € 2.146.000 aan uit te betalen salarissen.

Nog te betalen belastingen en premies
Via het maandelijks loonjournaal wordt het bedrag aan nog te betalen premies en belastingen automatisch geboekt op 'nog te betalen loonheffing'. Op het moment dat de inkoopfactuur van de Belastingdienst volledig is goedgekeurd, dan vindt de boeking plaats van 'nog te betalen loofheffing' aan 'crediteuren'. In de maand daarop vindt de daadwerkelijke betaling plaats en vindt de boeking plaats van 'crediteuren' aan 'bank'. Eind 2018 was de inkoopfactuur van de Belastingdienst nog niet volledig goedgekeurd. Eind 2019 wel. Vandaar het forse verschil tussen het saldo eind 2019 ten opzichte van het saldo eind 2018.

Nog te betalen kosten
Alle lasten voor zover bekend, die betrekking hebben op het boekjaar 2019 en die nog niet via facturen aan de VrAA in rekening zijn gebracht, worden op de rekening 'nog te betalen kosten' gereserveerd. In de loop van 2020 zal het saldo van € 2.528.000 van deze rekening worden afgeboekt.

8.3.11 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Verplichtingen
De Brandweer Amsterdam-Amstelland huurt vijf panden, waarbij de contracten een gemiddelde looptijd van 10,4 jaar hebben. De huurverplichting in 2019 bedraagt € 1.4 miljoen.

Daarnaast zijn er contracten voor:
- koffieautomaten (afgesloten in 2017 met een looptijd van vijf jaar en een huurverplichting van € 46.336 in 2019; hiernaast is het gebruik van de ingrediënten afgerekend in prijs per eenheid);
- kopieerapparaten (afgesloten in 2017 met een looptijd van drie jaar en een huurverplichting van € 92.688 in 2019).;
- catering BOCAS (afgesloten in 2019 met een looptijd van vier jaar en een huurverplichting in 2019 van € 260.140);
- catering BAA (afgesloten in 2019 met een looptijd van twee jaar en 11 maanden en een huurverplichting in 2019 van € 40.443);
- wit- en bruinapparatuur (afgesloten in 2019 met een looptijd van vier jaar en een huurverplichting in 2019 van € 22.682).

Voor de voormalig commandant is in oktober 2016 een contract afgesloten voor een leaseauto voor 24 maanden, dat met 12 maanden is verlengd, met een maandelijks te betalen bedrag van € 805 exclusief BTW. Voor de huidige commandant is door zijn vorige werkgever in april 2019 een contract voor een leaseauto afgesloten voor de duur van 44 maanden met een maandelijks te betalen bedrag van € 1.208 exclusief BTW. Dit contract is door VrAA overgenomen. Voor de plaatsvervangend commandant is in december 2019 een contract voor een leaseauto afgesloten voor de duur van 36 maanden voor een bedrag van € 656 per maand exclusief BTW.

Ultimo 2019 is het openstaande saldo van verlofuren 21.290 uur. Dit zijn de uren boven anderhalf maal het recht op vakantie-uren plus de compensatie-uren boven de 112,5 (voor de dagdienst) en boven de 150 uur (voor de uitrukdienst).

Rechten
Binnen de post buitengewone lasten is de afgeboekte boekwaarde van € 731.000 van het autoladder-voertuig IJsbrand vermeld. De leverancier draagt in 2020 kosteloos zorg voor een vervangend exemplaar.

9. Geconsolideerde resultatenrekening

Voor de toelichting op de geconsolideerde begroting wordt verwezen naar de volgende hoofdstukken 10 t/m 12 waarin de exploitatieoverzichten van de werkmaatschappijen BAA, GHOR en Vbu zijn opgenomen en toegelicht.

bedragen x € 1.000

VrAA	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel	382	422	303	119-
3.6 huren	11	11	38	27
3.8 Overige goederen en diensten	4.542	4.142	8.136	3.994
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	11.371	10.931	11.087	157
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	79.661	81.360	81.361	0
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	691	350	350	-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	-	-	-	-
5.1 Rente	-	-	-	-
Totale baten	***96.657***	***97.216***	***101.274***	***4.058***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten	58.974	62.753	60.232	2.520
2.1 Belastingen	62	50	52	2-
3.2 Duurzame goederen	279	220	146	73
3.5.1 Ingeleend personeel	5.808	4.771	5.542	771-
3.8 Overige goederen en diensten	19.065	19.169	21.231	2.061-
5.1 Rente	197	668	189	478
7.2 Mutaties voorzieningen	1.844	1.081	1.813	732-
7.3 Afschrijvingen	4.516	4.799	4.770	30
7.5 Overige verrekeningen	21-	-	224-	224
Totale lasten	***90.724***	***93.510***	***93.751***	***241-***
Saldo van baten en lasten	**5.933**	**3.706**	**7.524**	**3.818**
RESERVES				
Onttrekkingen	1.874	983	2.563	1.580
Dotaties	5.607	4.688	10.042	5.353-
Mutaties in reserves	**3.733**	**3.706**	**7.479**	**3.773**
Resultaat	**2.200**	**-**	**45**	**45**

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

9.1 Structureel begrotingssaldo

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

bedragen x € 1.000

Structureel begrotingssaldo	**Rekening 2018**	**Actualisatie 2019**	**Rekening 2019**
Saldo van baten en lasten (-/- is batig)	5.933-	3.706-	7.524-
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (saldo)	3.733	3.706	7.479
Begrotingssaldo na bestemming (-/- is batig)	9.666-	7.412-	15.002-
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	1.482	-	2.308
Structureel begrotingssaldo (-/- is batig)	8.184-	7.412-	12.695-

Het structurele begrotingssaldo van de rekening 2019 bedraagt € 12,695 miljoen batig.

10. Resultatenrekening Brandweer

bedragen x € 1.000

BAA	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel	382	422	303	119-
3.6 Huren	11	11	38	27
3.8 Overige goederen en diensten	4.169	3.754	7.747	3.994
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	7.742	7.281	7.382	102
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	79.129	80.808	80.808	0
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	-	-	-	-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	-	-	-	-
5.1 Rente	-	-	-	-
Totale baten	***91.433***	***92.275***	***96.278***	***4.003***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten	58.974	62.753	60.232	2.520
2.1 Belastingen	62	50	52	2-
3.2 Duurzame goederen	279	220	146	73
3.5.1 Ingeleend personeel	3.187	1.995	3.008	1.014-
3.8 Overige goederen en diensten	17.507	16.802	19.396	2.594-
5.1 Rente	197	668	189	478
7.2 Mutaties voorzieningen	1.844	1.081	1.813	732-
7.3 Afschrijvingen	4.516	4.799	4.770	30
7.5 Overige verrekeningen	-21	-	-224	224
Totale lasten	***86.545***	***88.367***	***89.383***	***1.017-***
Saldo van baten en lasten	**4.888**	**3.908**	**6.894**	**2.987**
RESERVES				
Onttrekkingen	1.842	781	2.563	1.782
Dotaties	5.429	4.688	10.042	5.353-
Mutaties in reserves	**3.587**	**3.908**	**7.479**	**3.571**
Resultaat	**1.301**	**-**	**584-**	**584-**

10.1 Toelichting resultaat

De brandweer sluit het jaar 2019 af met een negatief resultaat van € 584.349.

10.2 Toelichting baten

10.2.1 Uitgeleend personeel

Uitgeleend personeel	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Opbrengsten detachering	421.678	302.995	118.683
	421.678	**302.995**	**118.683**

Enerzijds zijn er in vergelijking met de begroting detacheringen later begonnen of tussentijds beëindigd. Anderzijds zijn er enkele medewerkers enkele maanden gedetacheerd die niet waren begroot. Per saldo vallen de opbrengsten van detacheringen in 2019 van medewerkers van de BAA € 119.000 lager uit.

10.2.2 Huren

Huren	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Huuropbrengsten	10.945	37.584	-26.639
	10.945	**37.584**	**-26.639**

De extra huurinkomsten van € 27.000 zijn voor de tijdelijke verhuur van parkeerplaatsen van het pand aan de Karspeldreef (voormalig hoofdkantoor BAA).

10.2.3 Overige goederen en diensten

Overige goederen en diensten	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Baten OMS	1.230.036	1.214.014	16.022
Baten Veiligh.-& Vergunningsadv.	575.000	566.819	8.181
Baten ETC	130.000	78.991	51.009
Externe omzet BOCAS	1.085.000	1.355.101	-270.101
Baten overige dienstverlening	48.000	119.564	-71.564
Extern gefinancierde activiteiten	572.465	181.510	390.955
Overige baten	113.000	946.916	-833.916
Buitengewone baten	0	3.284.185	-3.284.185
Totaal	**3.753.501**	**7.747.099**	**-3.993.598**

Baten ETC

De opbrengsten voor controles en toetsing zijn € 51.000 lager dan waarmee in de begroting is rekening gehouden. Dit komst door zowel het falen van het ICT-systeem van het Stedelijk expertiseteam brandveiligheid van de gemeente Amsterdam als organisatorische problemen. De vrijgevallen capaciteit bij ETC is onder andere ingevuld met risicogerichte controles samen met de kazernes.

Externe omzet BOCAS

De externe omzet van BOCAS is € 270.000 hoger, die per saldo bestaat uit een:

- hogere omzet bij de BHV-trainingen (€ 125.000), de overige opbrengsten zoals trainingen voor FMTC (208k) en bij de externe opleidingen zoals leergang instructeur, voertuigbedienaar en praktijksimulatie (€ 49.000);
- lagere omzet voor het oefenen van externe korpsen (€ 112.000).

Baten overige dienstverlening
De hogere opbrengsten van € 72.000 betreffen afhijsingen, de zeilmakerij en werkzaamheden van de persoonlijke beschermingsmiddelenwerkplaats (PBW) voor het veiligheidstrainingscentrum FMTC op BOCAS.

Extern gefinancierde activiteiten
De extern gefinancierde activiteiten kennen in 2019 een € 391.000 lagere opbrengst dan was begroot en betreffen vooral de subsidiegelden die BAA ontvangt van de provincie Zuid-Holland voor het project Impuls omgevingsveiligheid. Het gaat hierbij vooral om de volgende administratieve verschuivingen (om eenvoudiger inzicht te krijgen):

- € 340.000 lagere gerealiseerde kosten (negatieve baten). Er was op deze post voor een bedrag van 340k aan kosten gebudgetteerd, die BAA als penvoerder vergoedt aan de andere deelnemende regio's. De gerealiseerde kosten zijn niet op deze post opgenomen maar op de post 'brandweerspecifieke kosten';
- € 725.000 lagere opbrengsten. De gebudgetteerde subsidieopbrengsten bedroegen € 725.000 op deze post. De gerealiseerde opbrengsten zijn echter geboekt op de post 'overige baten'.

Overige baten
Binnen de overige baten is sprake van € 834.000 meer opbrengsten. Het gaat hierbij om hogere baten voor een bedrag van:

- € 747.000 voor niet gebudgetteerde ontvangen subsidies (zie de toelichting bij de bovenstaande post 'extern gefinancierde activiteiten');
- € 87.000 die betrekking heeft op de uitkeringen van personele verzekeringen.

Buitengewone baten
Op de post buitengewone baten is sprake van € 3.284.000 meer opbrengsten dan was begroot. Het betreft bijna geheel de niet begrote opbrengst van in totaal € 3.245.000 van de verkoop van de:

- voormalige kazerne Rudolf aan het Remmerderplein (€ 410.000);
- voormalige kazerne Lodewijk aan de Van Leijenberglaan (€ 2.100.000);
- grond aan de Den Brielstraat, waarop het provisorium van kazerne Teunis stond (€ 735.000).

Deze opbrengsten zijn gedoteerd aan de reserve vastgoed Amsterdam. In paragraaf over de lasten zijn de buitengewone lasten die op deze verkopen betrekking hebben zichtbaar. Het betreft de afgeboekte boekwaarde van de erfpacht op grond en het pand van de voormalige kazernes Rudolf en Lodewijk. Deze lasten zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam.

10.2.4 Inkomensoverdrachten - Rijk

Inkomensoverdrachten - Rijk	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Structureel			
Rijksbijdrage regulier	6.168.382	6.269.916	101.534
Rijksbijdrage bijzonder - CBRN	175.000	175.000	0
Rijksbijdrage bijzonder - Versterkingsgelden	937.500	937.500	0
Totaal	**7.280.882**	**7.382.416**	**101.534**

De hogere ontvangen bijdragen van het Rijk van € 102.000 betreffen de loonbijstelling voor de reguliere bijdrage (brief ministerie van J en V d.d. 4 juli 2019). De bijzondere bijdragen Versterkingsgelden (interregionale samenwerking) en CBRN zijn niet geïndexeerd.

10.2.5 Inkomensoverdrachten - Gemeenten

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

bedragen x € 1

Inkomensoverdrachten - gemeenten	Lokale bijdrage (maatwerk)	Regionale bijdrage	Totaal
Aalsmeer	62.396	1.071.343	1.133.739
Amstelveen	587.131	4.250.661	4.837.791
Amsterdam	12.841.698	58.946.683	71.788.382
Diemen	182.956	1.052.649	1.235.605
Ouder-Amstel	0	574.860	574.860
Uithoorn	105.532	1.131.926	1.237.458
Totaal	**13.779.713**	**67.028.123**	**80.807.836**

10.3 Toelichting lasten

10.3.1 Salarissen en sociale lasten

De salarislasten en sociale premies zijn € 2.520.000 lager dan begroot. Met name door lagere loonkosten voor het FLO-overgangsrecht en door het niet of later (kunnen) opvullen van vacatures.

De grootste onderschrijding (€ 2.052.000) doet zich voor bij het FLO-overgangsrecht. Geconstateerd is dat de begrote en werkelijke loonkosten redelijk sterk uiteenlopen. Er is daarom nog eens kritisch gekeken naar de meerjarenprognose en de onderliggende berekeningen, waarop wordt ingegaan in de ontwerp-Programmabegroting 2021. Hiertegenover staan € 600.000 hogere werkgeverskosten levensloop vanwege het verdwijnen van de mogelijkheid tot het sparen van bruto levenslooptegoed. Voor de uitvoering van het vervangende netto-spaartegoed moet er voor iedereen versneld en met hogere bedragen worden gespaard.

10.3.2 Belastingen

De vennootschapsbelasting komt per saldo € 2.000 hoger uit dan was begroot. Tegenover een € 6.000 hogere voorlopige aanslag vennootschapsbelasting over het jaar 2019, staat een vermindering van € 4.000 op de aanslag over het jaar 2017.

10.3.3 Duurzame goederen & diensten

Op de post duurzame goederen is sprake van een onderschrijding van € 73.000, die zich vooral voordoet ten aanzien van inventaris. Er is besloten de vervanging van de inventaris op twee kazernes naar 2020 door te schuiven.

10.3.4 Ingeleend personeel

De kosten voor ingeleend personeel zijn € 1.114.000 hoger dan in de begroting was opgenomen en is voornamelijk ontstaan door de tijdelijke opvulling van openstaande vacatures bij verschillende sectoren, binnen de projecten van het Manifest (voor een verbindingsfunctionaris, technisch voorzitter voor de OR, een diversiteitsadviseur en medewerkers onderzoek), bij het project Veiligheidscentrum Haven (voor de inhuur van een kwartiermaker en ondersteuning bij de HRM-activiteiten) en de inhuur van bemiddeling bij vastgoedzaken. De overschrijding wordt voor een groot deel gedekt door lagere salarislasten en bij de projecten geheel door een hogere onttrekking aan de reserve Manifest en de reserve Veiligheidscentrum Haven.

10.3.5 Overige goederen en diensten

Overige goederen en diensten	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Brandweerspecifieke kosten	974.718	1.233.437	-258.720
Buitengewone lasten	0	1.924.890	-1.924.890
Energie	890.000	1.007.183	-117.183
Gebouwgerelateerde kosten	3.797.852	4.935.668	-1.137.816
Kleding	438.430	305.220	133.210
Opleiden, oefenen en ontwikkeling	2.360.079	1.882.516	477.563
Overige materiële kosten	3.754.032	3.443.060	310.973
Personeelsgerelateerde kosten	3.095.402	3.052.401	43.001
Voertuig gerelateerde kosten	1.591.335	1.611.946	-20.611
Totaal	**16.901.848**	**19.396.323**	**-2.494.475**

De grootste afwijkingen bij de post overige goederen en diensten hebben zich voorgedaan bij de buitengewone lasten en de gebouwgerelateerde kosten.

Buitengewone lasten

Op deze post waren geen lasten begroot. In 2019 is hierop in totaal € 1.925.000 geboekt, *vooral* bestaande uit:

- € 1.140.000 als gevolg van de verkoop van vastgoed. Het betreft de afgeboekte boekwaarde van de erfpacht op de grond en het pand van de voormalige kazernes Rudolf en Lodewijk. Deze lasten zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam. In paragraaf over de baten zijn de buitengewone baten (verkoopopbrengsten), die op deze verkopen betrekking hebben zichtbaar en zijn gedoteerd aan de genoemde reserve;
- € 731.000 aan afgeboekte boekwaarde van het autoladder-voertuig IJsbrand, dat is afgebrand. De leverancier draagt in 2020 kosteloos zorg voor een vervangend exemplaar.

Gebouwgerelateerde kosten

Het budget voor 2019 is bij de gebouwgerelateerde kosten met € 1.138.000 overschreden, wat *met name* verklaard wordt door:

- € 977.000 hogere lasten voor de huur van gebouwen en terreinen door het terugdraaien van de gebudgetteerde vrijval van het resterende saldo van de egalisatievoorziening voor de huur van het pand aan de Karspeldreef. Bij het opstellen van de begroting 2019 was namelijk de verwachting dat de huur beëindiging en de financiële afwikkeling in 2019 zou plaatsvinden. Momenteel wordt een beëindigingsdatum verwacht in het eerste kwartaal 2021, zodat de voorziening ook voor het jaar 2020 nog nodig is.;
- € 202.000 hogere lasten voor het onderhoud aan de installaties in de gebouwen.

10.3.6 Rente, mutaties voorzieningen, afschrijvingen en overige verrekeningen - kapitaallasten

Kapitaallasten	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Rente vaste activa	667.798	189.347	478.452
Toevoeging egalisatievoorziening	1.100.080	1.832.246	-732.166
Onttrekking egalisatievoorziening	-19.251	-19.251	0
Afschrijving materiële vaste activa	4.799.326	4.769.650	29.675
Boekwinst/-verlies vaste activa	0	-224.039	224.039
Buitengewone baten/lasten VA	0	0	0
Totaal	**6.547.952**	**6.547.952**	**0**
Kapitaallasten reg. (excl. BOCAS)	4.411.922	4.411.922	0
Kapitaallasten BOCAS	450.963	450.963	0
Kapitaallasten maatwerk	1.685.067	1.685.067	0
Totaal	**6.547.952**	**6.547.952**	**0**

Aan het einde van het jaar wordt ervoor gezorgd dat de realisatie van de kapitaallasten in totaal uitkomt op het gebudgetteerde bedrag. Bij een verschil tussen realisatie en budget aan het einde van het jaar, volgt de benodigde toevoeging of onttrekking aan de voorziening egalisatie kapitaallasten. Deze voorziening zorgt op basis van een meerjarige investeringsbegroting voor een evenwichtige spreiding van de kapitaallasten over deze jaren. Dit vindt centraal voor de gehele organisatie plaats op een specifieke kostenplaats.

De gerealiseerde rentelasten zijn € 478.000 lager dan die waarmee in het budget rekening is gehouden. In het budget wordt met een iets hogere rente gerekend, dan die daadwerkelijk voor de afgesloten leningen wordt betaald om renteschommelingen over meerdere jaren te kunnen opvangen. Het verschil is aan de egalisatiereserve kapitaallasten toegevoegd.
De verkoop van onder meer fitness toestellen, diverse voertuigen en gereedschap heeft een boekwinst opgeleverd van € 224.000, welke ook is toegevoegd aan de genoemde voorziening.

In bovenstaand schema zijn de kapitaallasten ook uitgesplitst naar regulier (regionaal), BOCAS en maatwerk.

10.4 Toelichting mutaties reserves

Mutatie reserves	Budget	Realisatie tm 31 dec 2019	Verschil met budget
Onttrekkingen			
Bestemmingsreserve WW	100.000	310.196	-210.196
Bestemmingsreserve vastgoed	0	1.139.700	-1.139.700
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	0	0	0
Bestemmingsreserve Manifest	680.500	980.261	-299.761
Bestemmingsreserve Veiligh.Centrum Haven	0	132.662	-132.662
Totaal onttrekkingen	**780.500**	**2.562.820**	**-1.782.320**
Dotaties			
Bestemmingsreserve WW	0	0	0
Bestemmingsreserve vastgoed	0	3.244.997	-3.244.997
Bestemmingsreserve FLO Amsterdam	2.874.000	4.982.188	-2.108.188
Bestemmingsreserve Manifest	814.473	814.473	0
Bestemmingsreserve Veiligh.Centrum Haven	1.000.000	1.000.000	0
Totaal dotaties	**4.688.473**	**10.041.658**	**-5.353.185**
Totaal mutatie reserves	**-3.907.973**	**-7.478.838**	**3.570.865**

Onttrekkingen

Er is in 2019 voor een bedrag van € 1.782.000 meer aan reserves te onttrokken, bestaande uit een hogere onttrekking aan:

- € 1.140.000 aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam[16] om de buitengewone lasten van de afgeboekte boekwaarden van de erfpacht en opstal van de voormalige kazernes Rudolf en Lodewijk te dekken;
- € 299.000 aan de reserve Manifest. Per saldo is deze het gevolg van een € 413.000 hogere onttrekking ter dekking van de hogere lasten voor het project HRM en een € 114.000 lagere onttrekking vanwege de verwachte lagere kosten voor de inzet van FLO'ers bij Brandveilig leven;
- € 210.000 aan de reserve WW ter dekking van de verwachte hogere WW-uitgaven bij de salariskosten;
- € 133.000 aan de reserve Veiligheidscentrum Haven ter dekking van de hogere kosten voor het project Veiligheidscentrum Haven.

Dotaties

In totaal is in 2019 voor een bedrag van € 5.353.000 meer aan de reserves gedoteerd, bestaande uit een hogere dotatie van:

- € 3.245.000 aan de reserve Vastgoed Amsterdam. Dit bedrag bestaat uit de verkoopopbrengsten van de grond aan de Den Brielstraat waarop het provisorium van de voormalige kazerne Teunis stond (€ 735.000) en de kazernes Rudolf (€ 410.000) en Lodewijk (€ 2.100.000);
- € 2.108.000 aan de reserve FLO omdat de FLO-kosten voor 2019 lager liggen dan was gebudgetteerd. De onderschrijding van de kosten wordt in de paragraaf over de lasten toegelicht.

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

11. Resultatenrekening GHOR

bedragen x € 1.000

GHOR	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel				-
3.6 huren				-
3.8 Overige goederen en diensten				-
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	2.508	2.522	2.558	36
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	309	321	321	0
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	691	350	350	-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen				-
5.1 Rente		-		-
Totale baten	***3.508***	***3.193***	***3.230***	***37***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten				-
2.1 Belastingen				-
3.2 Duurzame goederen				-
3.5.1 Ingeleend personeel	1.921	2.147	1.898	249
3.8 Overige goederen en diensten	909	1.212	1.211	1
5.1 Rente				-
7.2 Mutaties voorzieningen				
7.3 Afschrijvingen				-
7.5 Overige verrekeningen				
Totale lasten	***2.831***	***3.359***	***3.109***	***250***
Saldo van baten en lasten	**678**	**166-**	**121**	**287**
RESERVES				
Onttrekkingen		166		166-
Dotaties	178	-		-
Mutaties in reserves	**178**	**166-**	**-**	**166**
Resultaat	**500**	**-**	**121**	**121**

11.1 Toelichting resultaat

De GHOR heeft in 2019 een batig saldo van € 121.000 behaald. In de paragrafen hieronder staat de analyse van dit saldo.

11.2 Toelichting baten

Het voordeel van € 36.000 op de baten is gerealiseerd door de indexatie van de Rijksbijdrage voor loon- en prijsbijstellingen 2019. Zie ook de toelichting bij paragraaf 4.1 Rijksbijdragen.
De gemeentelijke bijdragen en de bijdrage van de gemeenschappelijke regeling zijn conform de begroting gerealiseerd.

11.3 Toelichting lasten

De realisatie van de lasten is € 250.000 lager dan begroting. Dit wordt verklaard door de volgende posten:
3.5.1 Ingeleend personeel € 249.000 voordelig

- Ingeleend personeel € 262.000 - Het voordelig resultaat met betrekking tot ingeleend personeel wordt verklaard door dat de bezetting (17,89 fte per 31 december) lager is geweest dan de beschikbare formatie (19,73),
  De GHOR vult deze vacatures bewust deels niet in, vooruitlopend op teruglopende inkomsten vanwege de ontvlechting van de GHOR Zaanstreek-Waterland.
- 3.8 Overige goederen en diensten € 1.000 voordelig

11.4 Toelichting mutaties reserves

Vanwege het positief resultaat is het niet nodig om de begrote onttrekking aan de reserve te effectueren.

12. Resultatenrekening Veiligheidsbureau

bedragen x € 1.000

Veiligheidsbureau	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019	Saldo
Baten				
3.5.2 Uitgeleend personeel				-
3.6 huren				-
3.8 Overige goederen en diensten	468	389	389	-
4.3.1 Inkomensoverdrachten - Rijk	1.121	1.128	1.146	19
4.3.2 Inkomensoverdrachten - gemeenten	222	232	232	-
4.3.3 Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen				-
4.3.8 Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen				-
5.1 Rente				-
Totale baten	***1.811***	***1.748***	***1.767***	***19***
Lasten				
1.1 Salarissen en sociale lasten				-
2.1 Belastingen				-
3.2 Duurzame goederen				-
3.5.1 Ingeleend personeel	700	629	635	6-
3.8 Overige goederen en diensten	744	1.155	623	532
5.1 Rente				-
7.2 Mutaties voorzieningen				
7.3 Afschrijvingen				-
7.5 Overige verrekeningen				
Totale lasten	***1.444***	***1.785***	***1.258***	***526***
Saldo van baten en lasten	**367**	**36-**	**508**	**544**
RESERVES				
Onttrekkingen	32	36	-	36-
Dotaties		-		-
Mutaties in reserves	**32-**	**36-**	**-**	**36**
Resultaat	**399**	**-**	**508**	**508**

12.1 Toelichting resultaat

Het veiligheidsbureau heeft ten opzichte van de begroting een positief resultaat van € 508.000. Dit komt door hogere baten van € 19.000, lagere lasten van € 526.000 en een lagere onttrekking van € 36.000 (nadelig).

12.2 Toelichting baten

Hogere baten van € 19.000 door de indexatie van de Rijksbijdrage voor loon- en prijsbijstellingen 2019.

12.3 Toelichting lasten

De totale lasten van het veiligheidsbureau zijn € 526.000 lager dan begroot. Dit wordt verklaard door de volgende posten:

- Lagere lasten voor nieuwe innovaties (€ 434.000). Voor de besteding van het innovatie budget 2019 (€ 434.000) zijn in 2019 twee voorstellen door de toetsingscommissie goedgekeurd namelijk de 1. “Pilot emissie arme tankautospuit” (€ 181.500) en 2. “Ontwikkeling virtuele rook toepassing” € 50.000). Beide projecten zijn van start in de voorbereidende fase, maar er zijn nog geen kosten op verantwoord;
- Lagere lasten voor de inhuur van derden (€ 85.000) door vertraging in het inhuurproces;
- Overige kleinere afwijkingen € 7.000 (lagere lasten).

12.4 Toelichting mutaties reserves

De totale mutaties in reserves is € 36.000 lager dan begroot (nadelig). De kosten ten behoeve van het onderzoek op het verbeteren van de crisiscommunicatie en crisismanagement in de veiligheidsregio is gedekt binnen de post overige goederen en diensten en hoeft niet onttrokken te worden aan de reserve.

13. Bijlagen

13.1 Reserves en voorzieningen

bedragen x € 1.000

Reserves & Voorzieningen	stand	Bestemming resultaat 2018	Vermeerderingen	Verminderingen	stand
	31-12-2018				**31-12-2019**
Algemene reserve BAA	4.221	-	-	-	4.221
Algemene reserve GHOR	2.908	-	-	-	2.908
Algemene reserve Vbu	1.373	-	-	-	1.373
Totaal algemene reserves	**8.503**	**-**	**-**	**-**	**8.503**
WW	1.813	-	-	310	1.502
Vastgoed Amsterdam	3.363	-	3.245	1.140	5.468
FLO Amsterdam	8.001	-	4.982	-	12.983
Manifest	1.030	-	814	980	864
Transitie LMO	500	-	-	-	500
Veiligheidscentrum Haven	2.169	-	1.000	133	3.036
Totaal bestemmingsreserves	**16.876**	**-**	**10.042**	**2.563**	**24.355**
Totaal reserves	**25.379**	**-**	**10.042**	**2.563**	**32.857**
Personeelsgerelateerd	71	-	839	41	869
Egalisatie kapitaallasten	10.527	-	1.816	69	12.274
Egalisatie kosten groot onderhoud	1.720	-	511	118	2.113
Egaliatie huurkosten	1.041	-	-	113	928
Totaal voorzieningen	**13.358**	**-**	**3.167**	**341**	**16.184**
Saldo van reserves & voorzieningen	**38.737**				**49.041**

13.2 Sisa-bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2019 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 16 januari 2020

JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Bestelling (jaar 1)	Aard controle R *Indicatornummer: A2 / 01*	€ 9.837.283

13.3 Incidentele baten en lasten

13.3.1 Overzicht en toelichting incidentele baten

bedragen x € 1.000

Overzicht incidentele baten per programma	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
Baten			
Programma Crisisbeheersing	**0**	**0**	**0**
Crisisbeheersing: Preventie en preparatie	0	0	0
Crisisbeheersing: Crisis- en incidentbestrijding	0	0	0
Crisisbeheersing: Kwaliteitszorg	0	0	0
Programma Brandweerzorg	**0**	**0**	**3.245**
Brandweerzorg: Advies en toezicht brandveiligheid	0	0	0
Brandweerzorg: Brandveilig wonen	0	0	0
Brandweerzorg: Repressie basisbrandzorg	0	0	0
Brandweerzorg: Coördinatie en bijzonder optreden	0	0	0
Brandweerzorg: Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	0	0	0
Brandweerzorg: Bestrijding waterongevallen	0	0	0
Brandweerzorg: Zware hulpverlening	0	0	0
Brandweerzorg: Maatwerk basisbrandweerzorg	0	0	0
Brandweerzorg: BOCAS	0	0	0
Brandweerzorg: Projecten en incidentele posten	0	0	3.245
Programma Alarmering	**0**	**0**	**0**
Alarmering: Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	0	0	0
Alarmering: GHOR-Meldkamertafel	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en staf Veiligheidsbureau	**500**	**0**	**0**
Rijksbijdragen	500	0	0
OMS	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	0	0	0
Overige baten	0	0	0
Staf veiligheidsbureau	0	0	0
Programma Overhead	**0**	**0**	**0**
Incidentele onttrekkingen aan reserves	**1.664**	**36**	**2.253**
Totaal baten incidenteel	**2.164**	**36**	**5.498**

Brandweerzorg

De hogere baten van € 3.245.000 betreffen de verkoop van de:

- voormalige kazerne Rudolf aan het Remmerderplein (€ 410.000);
- voormalige kazerne Lodewijk aan de Van Leijenberglaan (€ 2.100.000);
- grond aan de Den Brielstraat, waarop het provisorium van kazerne Teunis stond (€ 735.000).

Deze opbrengsten zijn gedoteerd aan de reserve vastgoed Amsterdam. Bij de lasten zijn de buitengewone lasten die op deze verkopen betrekking hebben zichtbaar, die zijn gedekt door een onttrekking aan de reserve vastgoed gemeente Amsterdam.

Onttrekkingen aan reserves

De beoogde incidentele onttrekking van € 36.000 heeft niet plaatsgevonden. Voor de kosten ten behoeve van het onderzoek op het verbeteren van de crisiscommunicatie en crisismanagement in de veiligheidsregio hoeft geen onttrekking plaats te vinden.

De volgende incidentele onttrekkingen aan de reserves hebben plaatsgevonden:

- bestemmingsreserve Vastgoed A'dam € 1.140.000;
- bestemmingsreserve Manifest € 980.000;
- bestemmingsreserve Veiligheidscentrum Haven (€ 133.000).

13.3.2 Overzicht en toelichting incidentele lasten

bedragen x € 1.000

Overzicht incidentele lasten per programma	Rekening 2018	Actualisatie 2019	Rekening 2019
Lasten			
Programma Crisisbeheersing	**-167**	**36**	**36**
Crisisbeheersing: Preventie en preparatie	-199	0	0
Crisisbeheersing: Crisis- en incidentbestrijding	32	36	36
Crisisbeheersing: Kwaliteitszorg	0	0	0
Programma Brandweerzorg	**1.321**	**0**	**1.871**
Brandweerzorg: Advies en toezicht brandveiligheid	0	0	0
Brandweerzorg: Brandveilig wonen	0	0	0
Brandweerzorg: Repressie basisbrandzorg	0	0	0
Brandweerzorg: Coördinatie en bijzonder optreden	0	0	0
Brandweerzorg: Incidentbestrijding gevaarlijke stoffen	0	0	0
Brandweerzorg: Bestrijding waterongevallen	0	0	0
Brandweerzorg: Zware hulpverlening	0	0	0
Brandweerzorg: Maatwerk basisbrandweerzorg	0	0	0
Brandweerzorg: BOCAS	0	0	0
Brandweerzorg: Projecten en incidentele posten	1.321	0	1.871
Programma Alarmering	**0**	**0**	**0**
Alarmering: Meldkamerfunctie monodisciplinair brandweer	0	0	0
Alarmering: GHOR-Meldkamertafel	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en staf Veiligheidsbureau	**0**	**0**	**0**
Rijksbijdragen	0	0	0
OMS	0	0	0
Gemeentelijke bijdragen	0	0	0
Overige baten	0	0	0
Staf veiligheidsbureau	0	0	0
Programma Overhead	**0**	**0**	**0**
Incidentele toevoegingen aan reserves	**2.492**	**0**	**5.060**
Incidentele toevoegingen aan voorzieningen	**0**	**0**	**839**
Totaal lasten incidenteel	**3.646**	**36**	**7.806**

Crisisbeheersing
De kosten van € 36.000 betreffen het onderzoek op het verbeteren van de crisiscommunicatie en crisismanagement in de veiligheidsregio.

Brandweerzorg
De kosten voor een bedrag van € 1.871.000 betreffen:
- De lasten verkoop vastgoed en grond (afgeboekte boekwaarden erfpacht en pand) van € 1.140.000;
- De afgeboekte boekwaarde van het afgebrand voertuig autoladder Ysbrand van € 731.000.

Toevoegingen aan reserves
Het bedrag van € 5.060.000 gaat om toevoegingen aan de:
- Reserve Manifest van € 814.000;
- Reserve Veiligheidscentrum Haven (GBA) van € 1.000.000;
- Reserve Vastgoed Amsterdam van € 3.245.000.

Toevoegingen aan voorzieningen
Het bedrag van € 839.000 betreft een dotatie aan de loongerelateerde voorziening.

13.4 Baten en lasten naar taakvelden (functies IV3 2018)

Taakvelden rekening 2019 - baten

Taakvelden		Programma's					
Taakveldnr.	Omschrijvingtaakveld	Crisisbeheersing	Brandweerzorg	Alarmering	Algemene dekkingsmiddelen	Overhead	Totaal
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	50	6.232	0	94.401	592	101.277

bedragen x € 1.000

Taakvelden rekening 2019 - lasten

Taakvelden		Programma's					
Taakveldnr.	Omschrijvingtaakveld	Crisisbeheersing	Brandweerzorg	Alarmering	Algemene dekkingsmiddelen	Overhead	Totaal
0.1	Bestuur	11	0	0	0	46	57
0.4	Overhead	0	0	0	0	20.165	20.165
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	52	0	0	0	52
0.10	Mutaties reserves	0	7.479	0	0	0	7.479
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-3.491	-62.331	-1.412	94.376	-19.619	7.524
							0
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.530	68.511	1.412	25	0	73.478

bedragen x € 1.000

13.5 Controleverklaring

<volgt nog>