

# Voorlopige Jaarstukken 2021

## Versiebeheer

| Versie | Datum      | Status                                  |
|--------|------------|---|
| 1.0    | 03-03-2022 | 1 <sup>e</sup> aanbidding DB            |
| 1.1    | 24-03-2022 | 1 <sup>e</sup> aanbidding AB            |
| 2.0    | 06-04-2022 | Voor kennisgeving naar de gemeenteraden |

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 8 juli 2022,  
namens deze,

voorzitter,  
J. Hamming

secretaris,  
S. van den Broek

## Inhoudsopgave

|  |    |
|--|----|
| 1. Samenvatting .....  | 3  |
| 1.1 Wat wilden we bereiken? .....  | 3  |
| 1.2 Wat hebben we gedaan? .....  | 4  |
| 1.3 Wat heeft het gekost? .....  | 7  |
| 1.4 Resultaatbestemming .....  | 12 |
| A. Jaarverslag.....  | 13 |
| 2. Programma Samen voor veilig.....  | 14 |
| 2.1 Wat wilden we bereiken? .....  | 15 |
| 2.2 Wat hebben we gedaan? .....  | 15 |
| 3. Programma Slagvaardig organiseren.....  | 17 |
| 3.1 Product Brandweezorg .....   | 18 |
| 3.1.1 Wat wilden we bereiken? .....  | 18 |
| 3.1.2 Wat hebben we gedaan? .....  | 18 |
| 3.1.3 Wat heeft het gekost? .....  | 23 |
| 3.2 Product Geneeskundige hulpverlening.....   | 27 |
| 3.2.1 Wat wilden we bereiken? .....  | 27 |
| 3.2.2 Wat hebben we gedaan? .....  | 27 |
| 3.2.3 Wat heeft het gekost? .....  | 29 |
| 3.3 Product beheer gemeenschappelijke meldkamer .....  | 30 |
| 3.3.1 Wat wilden we bereiken? .....  | 30 |
| 3.3.2 Wat hebben we gedaan? .....  | 30 |
| 3.3.3 Wat heeft het gekost? .....  | 32 |
| 3.4 Product Rampenbestrijding en crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg) .....                   | 33 |
| 3.4.1 Wat hebben we gedaan? .....  | 33 |
| 3.4.3 Wat heeft het gekost? .....  | 36 |
| 4. Programma overhead.....   | 37 |
| 4.1 Wat wilden we bereiken? .....  | 37 |
| 4.2 Wat hebben we gedaan? .....  | 37 |
| 4.3 Wat heeft het gekost? .....  | 39 |
| 5. Overzicht algemene dekkingsmiddelen.....  | 40 |
| 6. Mutaties reserves .....   | 41 |
| 7. Heffing vennootschapsbelasting .....  | 42 |
| 8. Paragrafen .....  | 43 |
| 8.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing .....                                       | 43 |
| 8.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen .....   | 49 |
| 8.3 Paragraaf Financiering.....  | 50 |
| 8.4 Paragraaf Bedrijfsvoering .....  | 52 |
| 8.5 Paragraaf Verbonden partijen.....  | 53 |
| B. Jaarrekening .....  | 56 |
| 1. Jaarrekening 2021.....  | 57 |
| 1.1 Overzicht van baten en lasten .....  | 57 |
| 1.2 Analyse afwijkingen in de rekening en beoordeling rechtmatigheid .....                       | 58 |
| 1.3. Overzicht incidentele baten en lasten.....  | 59 |
| 1.4 Balans per 31 december 2021 .....  | 60 |
| 1.5 Toelichtingen.....   | 62 |
| 1.5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling boekjaar is gelijk aan kalenderjaar ..... | 62 |
| 1.5.2 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten .....  | 63 |
| 1.5.3 Toelichting op de balans per 31 december 2021.....   | 63 |
| 1.5.4 Niet uit de balans blijken de verplichtingen .....   | 68 |
| 1.5.5 Wet Normering Topinkomen .....   | 69 |
| 1.6 SISA verantwoording .....  | 71 |
| 1.7 Overige gegevens.....  | 72 |
| 1.7.1 Voortgangsoverzicht investeringen .....  | 72 |
| C. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....                                     | 74 |
| BIJLAGEN .....   | 75 |
| Bijlage 1 Toelichting GRIP opschaling.....   | 75 |
| Bijlage 2 Afschrijvingstermijnen .....   | 76 |
| Bijlage 3 Uitvoeringsinformatie .....  | 78 |
| Bijlage 4 Definities ratio's.....  | 79 |

## 1. Samenvatting

### Jaar- verantwoording

Voor u ligt de jaarverantwoording van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW) over 2021.

We leggen één keer per jaar formeel verantwoording af en twee keer per jaar sturen wij bij over de uitgevoerde taken en de daarbij behorende middelen. Voor het Algemeen Bestuur zijn dit tevens de momenten om waar nodig de begroting voor het jaar daarop bij te stellen en bij te sturen.

In deze Jaarverantwoording rapporteren we per programma over de hoofdlijn van de voortgang en eventuele afwijkingen. Per programma presenteren we het financiële resultaat in twee tabellen: het totaalniveau van baten en lasten en een uitsplitsing per wijziging.

### 1.1 Wat wilden we bereiken?

#### Beleidskader

Het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2017-2020 (hierna: Beleidsplan) vormt ook in 2021 nog het beleidsmatig kader. Met ingang van de begroting 2022 vormt het nieuwe Beleidsplan het beleidsmatig kader.



Wat willen we bereiken?



### Samen voor veilig!

- We versterken het veiligheidsbewustzijn

- We vergroten de zelfredzaamheid

- We verkleinen samen de risico's

- We staan middenin de samenleving

- We werken samen met veiligheidspartners


### Slagvaardig organiseren!

- 
We organiseren de brandweer efficiënt, slagvaardig en effectief
- 
We versterken de rol van de GHOR in de geneeskundige keten
- 
We gaan naar één meldkamer in Noord-Holland
- 
We hebben 'de basis op orde' (Staat van de Rampenbestrijding)

Het Beleidsplan is richtinggevend voor onze activiteiten in deze periode. Het beschrijft onze koers op hoofdlijnen. In het Beleidsplan leggen we vast welke maatschappelijke effecten we willen bereiken (*wat willen we bereiken?*). Jaarlijks vertalen we dit in onze begroting in activiteiten (*wat gaan we doen?*) en financiële consequenties (*wat mag dat kosten?*). Vervolgens rapporteren we in de bestuursrapportages en Jaarverantwoording over wat we gedaan hebben en wat het gekost heeft.

---

## 1.2 Wat hebben we gedaan?

### VrZW in 2021

#### *COVID-19*

Ook in 2021 heeft COVID-19 een impact gehad op de samenleving, en daardoor uiteraard ook op VrZW en haar partners. Veel collega's hebben waar mogelijk thuis gewerkt of werkten hybride (thuis en op kantoor). Voor diverse functies binnen onze organisatie is thuiswerken echter niet mogelijk, zoals bijvoorbeeld voor het brandweerpersoneel. Voor hen was werken in deze tijd met de diverse maatregelen af en toe een uitdaging. Er is in de afgelopen jaren echter ook veel ervaring opgedaan hoe er ondanks de (soms beperkende) maatregelen, zowel op kantoor als tijdens uitrukken, op een goede manier samengewerkt kan worden. Hierdoor heeft de kwaliteit van onze dienstverlening niet onder druk gestaan. Wel zijn in het laatste kwartaal veel oefeningen opnieuw stilgelegd om besmetting bij de repressieve dienst met de Omikron-variant van het coronavirus te voorkomen. Voorgesteld wordt daarom om, voor enkele externe belegde specialistische oefeningen, de niet gemaakte kosten toe te voegen aan de al gevormde bestemmingsreserve. Zie hiervoor ook de hoofdstukken 1.3 en 1.4.

#### *Financiële gevolgen COVID-19*

Net als in 2020 mogen de kosten van de veiligheidsregio's als gevolg van de COVID-19 situatie op voorschotbasis aan het Rijk gedeclareerd worden.

De uitgangspunten uit het rapport 'Meerkosten veiligheidsregio's ten gevolge van Corona' blijven:

- Specifieke meerkosten: dit betreft extra gemaakte, uitbetaalde kosten die direct aan de Corona-activiteiten zijn toe te wijzen.
- Overige meerkosten: dit betreft extra gemaakte kosten die aan andere taken zijn toe te wijzen (bijvoorbeeld taken die moeten worden ingehaald en daardoor leiden tot externe inhuur).
- Minder inkomsten: dit betreft inkomstenderving (bijvoorbeeld het wegvallen van inkomsten uit adviestaken of uit het geven van opleidingen).
- Minder uitgaven: dit betreft kosten die minder zijn gemaakt per productgroep (bijvoorbeeld het wegvallen van training en oefeningen). Deze worden gesaldeerd met minder inkomsten.

Wij hebben de COVID-19 kosten periodiek gemonitord waarna de voorschotdeclaraties over 2021 via de voorzitter van de veiligheidsregio bij het Ministerie van VWS zijn ingediend. Tijdens de declaraties is er in eerste instantie rekening mee gehouden dat de vergoeding aan vrijwilligers lager zou zijn dan begroot als gevolg van de COVID-19 crisis. Gedurende het jaar zagen we echter dat deze kosten langzaam weer stegen naar het oude niveau van voor de COVID-19 situatie waardoor de 'minder uitgaven' vooral zijn gerealiseerd op het gebied van oefening, training, opleiding en examens. De lagere uitgaven en hogere kosten compenseren elkaar waardoor de slotdeclaratie in 2021 op nihil uitkomt. Het onderstaande overzicht geeft hierin inzicht.

| Kostensoort   | Opgave kosten<br>2021 |
|---|-----------------------|
| Coronahotels/centra                                   |                       |
| <b>Inkoop en distributie PBM</b>                      |                       |
| <b>Overige specifieke meerkosten</b>                  | <b>121.247</b>        |
| <b>Overige Meerkosten</b>                             |                       |
| Brandweezorg repressie/incidentbestrijding            |                       |
| Meldkamer   |                       |
| ROC (opleidingen)                                     |                       |
| GHOR  | 110.585               |
| Preventie   |                       |
| Crisisbeheersing & rampenbestrijding                  | 22.307                |
| Risicobeheersing                                      |                       |
| Bevolkingszorg  |                       |
| Bedrijfsvoering                                       | 48.171                |
| Overige taken/activiteiten                            |                       |
| <b>Subtotaal</b>                                      | <b>181.062</b>        |
| <b>Minder inkomsten (verrekend met minder kosten)</b> |                       |
| Brandweezorg repressie/incidentbestrijding            | -255.507              |
| Meldkamer   |                       |
| ROC (opleidingen)                                     |                       |
| GHOR  |                       |
| Preventie   |                       |
| Crisisbeheersing & rampenbestrijding                  | -46.801               |
| Risicobeheersing                                      |                       |
| Bevolkingszorg  |                       |
| Bedrijfsvoering                                       |                       |
| Overige taken/activiteiten                            |                       |
| <b>Subtotaal</b>                                      | <b>-302.308</b>       |
| <b>Totale kosten 2021</b>                             | <b>0</b>              |

Dit bedrag is uiteindelijk over twee programma's verdeeld:

|                                   |          |
|-----------------------------------|----------|
| Programma Overhead                | 62.075   |
| Programma Slagvaardig Organiseren | -62.075  |
|                                   | <b>0</b> |

#### *Corona Toegangsbevijscontrole (CTB-gelden)*

Door het Rijk is in het najaar van 2021 een bedrag beschikbaar gesteld van € 875.000 ten behoeve van de handhaving van de controle op de Corona Toegangsbevijsen door de 8 gemeenten in onze Veiligheidsregio. De middelen die ter beschikking zijn gesteld, zijn indicatief verdeeld waarbij afgesproken is dat deze verdeling aangepast kan worden als de prioriteitsstelling daarom vraagt. Van het totaal beschikbare bedrag van € 875.000 is t/m eind december een bedrag van € 455.000 gedeclareerd; mogelijk worden er in 2022 nog declaraties ontvangen die op 2021 betrekking hebben.

| Gemeente        | Aantal inwoners** | Procentueel   | Bedrag              | Realisatie          | Restant           |
|-----------------|-------------------|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Zaanstad        | 156.901           | 46,86% €      | 410.060,08 €        | 404.027,32 €        | 6.032,76          |
| Beemster        | 10.110            | 3,02% €       | 26.422,44 €         | - €                 | 26.422,44         |
| Edam - Volendam | 31.268            | 9,34% €       | 81.718,78 €         | - €                 | 81.718,78         |
| Landsmeer       | 11.565            | 3,45% €       | 30.225,08 €         | 1.652,15 €          | 28.572,93         |
| Oostzaan        | 9.689             | 2,89% €       | 25.322,16 €         | 6.802,11 €          | 18.520,05         |
| Purmerend       | 81.683            | 24,39% €      | 213.478,16 €        | 21.313,38 €         | 192.164,78        |
| Waterland       | 17.312            | 5,17% €       | 45.244,84 €         | 10.785,82 €         | 34.459,02         |
| Wormerland      | 16.333            | 4,88% €       | 42.686,22 €         | 10.935,34 €         | 31.750,88         |
|                 | <b>334.861</b>    | <b>100% €</b> | <b>875.157,76 €</b> | <b>455.516,12 €</b> | <b>419.641,64</b> |

\*\* Bron: CBS (peildatum 1 januari 2021)

Voor de bekostiging vanuit de bijdrage komen de volgende kosten in aanmerking:

- I. verschuldigde loonkosten van werknemers en arbeidskrachten;
- II. verschuldigd vakantiegeld, verschuldigde pensioenafdrachten en sociale zekerheidslasten, in verband met de loonkosten, bedoeld onder i;
- III. in geval van externe inhuur, de kosten van werving, selectie, administratie en aansturing van werknemers en arbeidskrachten;
- IV. materiële kosten die de controle van het coronatoegangsbewijs en identiteitsdocument faciliteren;
- V. verschuldigde BTW, voor zover deze verschuldigd is over de kosten bedoeld onder I t/m IV.

#### *Voortgang bezuinigingsmaatregelen*

De laatste bezuinigingsopdracht, waartoe het algemeen bestuur op 6 december 2019 besloot, heeft VrZW volledig in de begroting 2021 verwerkt. De deelbezuiniging die samenhangt met de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw kan echter niet gerealiseerd worden. Dit is ook al toegelicht in de 1<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021. Door uitstel van de invoering van de nieuwe wetgeving is er nog geen sprake van taakreductie. In het op 12 maart 2021 aangeboden onderzoek 'Gevolgen risicobeheersingstaken stelselherziening Omgevingsrecht voor veiligheidsregio's', uitgevoerd door bureau Cebeon, wordt ingeschat dat de invoering eerder tot een verzwaring van de taken gaat leiden. Op basis van deze inzichten is het niet realistisch om een reductie in personeelsbezetting te realiseren zonder verschuiving van taken naar gemeenten of het niet meer uitvoeren van taken door VrZW. Om die reden is in de ingediende Kaderbrief 2023 als uitgangspunt voor de begroting 2023 opgenomen dat de taakstelling niet gerealiseerd zal worden. Hierover vindt dus nog bestuurlijke besluitvorming plaats. Gezien het in deze jaarrekening opgenomen exploitatieresultaat, kan de bezuiniging in 2021 eenmalig binnen de begroting worden gecompenseerd.

#### *Evaluatie Wet Veiligheidsregio's*

Op 4 december 2020 is het eindrapport gepubliceerd van de evaluatie van de Wet Veiligheidsrisico's. Er wordt nog gewacht op de landelijke uitwerking van de aanbevelingen, waarna de implementatie kan starten.

#### *Positie vrijwilligers in het kader van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren*

Vanaf 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (WNRA) van kracht. Voor de veiligheidsregio's geldt voornamelijk dat zij van deze wet zijn uitgesloten gezien het vraagstuk rondom de gevolgen voor de vrijwillige brandweer.

In 2019 is de denktank taakdifferentiatie opgericht met de opdracht om tot een denkrichting te komen waarmee onderscheid ontstaat tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers om daarmee te voldoen aan Europese wet- en regelgeving. Deze opdracht is afgerond waarbij de denktank een viertal bouwstenen benoemd heeft waarvan Bouwsteen 1 'verplichtend karakter' het breedste draagvlak heeft bij het Veiligheidsberaad. In de vergadering van 21 juni 2021 van het Veiligheidsberaad met de minister is decharge verleend aan de denktank.

In Bouwsteen 1 gaat het om verplichte beschikbaarheid: de vrijwilliger werkt op basis van vrijwilligheid en kan niet worden verplicht om taken uit te voeren en beschikbaar te zijn op een bepaald moment. Vormen van consignering (het buiten werktijd verplicht oproepbaar zijn voor spoedgevallen) en kazernering (verplichte aanwezigheid op de kazerne) zijn dan niet meer aan de orde. Voor de beroepsmedewerker wijzigt er niets.

Naast personele, organisatorische en financiële consequenties heeft implementatie van Bouwsteen 1 ook gevolgen voor de inrichting van de dekking binnen Zaanstreek-Waterland. Gezien de samenhang met het nieuw op te stellen dekkingsplan heeft het bestuur op 1 juli opdracht gegeven consequenties en oplossingsrichtingen van Bouwsteen 1 in kaart te brengen. Uiteindelijke besluitvorming maakt deel uit van het op te leveren dekkingsplan en zal rond de zomer van 2022 plaatsvinden.

#### *Diversiteit*

Er is in 2021 op diverse manieren aandacht besteed aan het bevorderen van een meer diverse organisatie voor wat betreft de man-vrouw verhouding. Om dit binnen de repressie beter in balans te brengen, is opnieuw een aantal vrouwelijke collega's aangesteld die VrZW geheel zelf opleidt. Hiervoor zijn ook in 2021 enkele opleidingsplaatsen boven de vastgestelde formatie opgenomen. We zien wederom dat meer diversiteit een proces van lange adem is.

#### **Ontwikkelingen diversiteit, aandeel vrouwen in personeelsbestand**

| groep                | % vrouw<br>eind<br>2020 | %vrouw<br>eind<br>2021 | Aantal<br>vrouwen<br>eind<br>2020 | Aantal<br>vrouwen<br>eind<br>2021 |
|----------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| VRZW beroeps         | 32,6%                   | 30,6%                  | 74                                | 68                                |
| Repressie beroeps    | 15,2%                   | 14,6%                  | 7                                 | 6                                 |
| Repressie vrijwillig | 7,6%                    | 7,2%                   | 36                                | 34                                |

#### *Ziekteverzuim*

Het ziekteverzuim is in 2021 licht gestegen. In hoofdstuk 4 staat nadere informatie opgenomen.

## **1.3 Wat heeft het gekost?**

### **Financieel resultaat**

De primaire begroting 2021 werd in de zomer van 2020 bestuurlijk vastgesteld en sloot met een positief resultaat van € 90.000. Op 2 juli 2021 is de 1e bestuursrapportage 2021 door het Algemeen Bestuur vastgesteld met een nadelig resultaat van € 54.000. In de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage, die op 3 december 2021 door het Algemeen Bestuur werd vastgesteld, werd een positief resultaat verwacht van € 633.000. Daarbij stemde het Algemeen Bestuur in met de

vorming van een nieuwe bestemmingsreserve Projecten 2021 van €215.000.

Na het opstellen van de jaarrekening over 2021 sluit het exploitatieresultaat op €620.000. Dit is €13.000 lager dan bij de de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage werd voorzien maar rekening houdend met de vorming van genoemde bestemmingsreserve is er sprake van een positieve saldo-ontwikkeling die onderstaand wordt toegelicht.

In hoofdstuk 1.4 Resultaatbestemming wordt voorgesteld de bestemmingsreserve 2021 te verhogen met €85.000 vanwege het door COVID-19 niet doorgaan van enkele extern georganiseerde oefeningen. Vanwege de extra besmettelijke Omikronvariant werden veel oefeningen stilgelegd om besmetting van manschappen te voorkomen en de inzetbaarheid te borgen. Het gaat hier om de kosten van de extern belegde oefeningen die in 2022 alsnog plaats zullen vinden. Voor het overige deel van het positieve exploitatieresultaat (€535.000) wordt voorgesteld van dit bedrag een bestemmingsreserve te vormen voor aanpassing van de kantoren van VrZW als gevolg van hybride werken.

De toelichting op de cijfers richt zich op de verschillen die na de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage zijn ontstaan. Een financieel overzicht op hoofdlijnen geeft op programma- en productniveau het volgende beeld:

| Programma<br>(Bedragen x € 1000) | Product                               | Begroting<br>Primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening 2021 | Saldo  |
|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|--------|
| <b>Baten</b>                     |                                       |                      |                           |               |        |
| Samen voor veilig                | Samen voor veilig                     | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Slagvaardig organiseren          | Brandweezorg                          | € -456               | € -935                    | € -896        | € 38   |
|                                  | Geneeskundige hulpverlening           | € -140               | € -154                    | € -153        | € 1    |
|                                  | Rampenbestrijding en crisisbeheersing | € -                  | € -                       | € -33         | € -33  |
|                                  | Kazernes                              | € -1.238             | € -1.160                  | € -1.145      | € 15   |
|                                  | Beheer gemeenschappelijke meldkamer   | € -508               | € -532                    | € -538        | € -6   |
| Overhead                         | Overhead                              | € -368               | € -618                    | € -659        | € -41  |
| Algemene dekkingsmiddelen        | Algemene dekkingsmiddelen             | € -29.823            | € -29.799                 | € -29.806     | € -8   |
| Heffing Vennootschapsbelasting   | Vennootschapsbelasting                | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Bedrag onvoorzien                | Onvoorzien                            | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| <b>Totaal Baten</b>              |                                       | € -32.532            | € -33.198                 | € -33.230     | € -32  |
| <b>Lasten</b>                    |                                       |                      |                           |               |        |
| Samen voor veilig                | Samen voor veilig                     | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Slagvaardig organiseren          | Brandweezorg                          | € 19.737             | € 20.278                  | € 20.229      | € -50  |
| Slagvaardig organiseren          | Geneeskundige hulpverlening           | € 1.056              | € 1.034                   | € 1.139       | € 105  |
| Slagvaardig organiseren          | Rampenbestrijding en crisisbeheersing | € 1.125              | € 953                     | € 888         | € -65  |
| Slagvaardig organiseren          | Kazernes                              | € 1.432              | € 1.354                   | € 1.292       | € -62  |
| Slagvaardig organiseren          | Beheer gemeenschappelijke meldkamer   | € 1.090              | € 1.210                   | € 1.171       | € -39  |
| Overhead                         | Overhead                              | € 8.011              | € 8.136                   | € 8.080       | € -56  |
| Algemene dekkingsmiddelen        | Algemene dekkingsmiddelen             | € -10                | € -2                      | € -6          | € -4   |
| Heffing Vennootschapsbelasting   | Vennootschapsbelasting                | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Bedrag onvoorzien                | Onvoorzien                            | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| <b>Totaal Lasten</b>             |                                       | € 32.441             | € 32.963                  | € 32.793      | € -171 |
| <b>Saldo van Baten en Lasten</b> |                                       | € -90                | € -235                    | € -438        | € -203 |
| Onttrekkingen reserves           | Mutaties reserves                     | € -                  | € -398                    | € -397        | € 1    |
| Toevoegingen reserves            | Mutaties reserves                     | € -                  | € -                       | € 215         | € 215  |
| <b>Resultaat</b>                 |                                       | € -90                | € -633                    | € -620        | € 13   |

De ontwikkeling van het uiteindelijke voordelige resultaat 2021 kan als volgt weergegeven worden:



| bedragen x € 1.000   |        | Voor-/<br>nadelig |
|--|--------|-------------------|
| <b>Vastgestelde primaire begroting 2021</b>                              |        | € -90 V           |
| Structurele wijzigingen uit 2020   |        |                   |
| <i>Aframen DVO Politie</i>   | € 39   | N                 |
| <i>Lagere index Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR)</i>         | € 66   | N                 |
| <i>Overige mutaties</i>  | € -4   | V                 |
|  |        | € 101 N           |
| Verwacht saldo na structurele wijzigingen                                |        | € 11 N            |
| Mutaties Burap 1-2021  |        |                   |
| <i>Herijking salarisbegroting, deta-opbrengsten en inhuur</i>            | € 40   | N                 |
| <i>Bijstelling taakstellingen</i>  | € 94   | N                 |
| <i>Bijstelling PIOFACH kosten brandweerschool</i>                        | € -126 | V                 |
| <i>Bijstelling Meldkamer Noord - Holland</i>                             | € 23   | N                 |
| <i>Overige mutaties</i>  | € 12   | N                 |
|  |        | € 43 N            |
| <b>Verwacht saldo genoemd in Burap I</b>                                 |        | € 54 N            |
| Mutaties Burap 2-2021  |        |                   |
| <i>Herijking, besteding en vrijval salarisbegroting en inhuur derden</i> | € -165 | V                 |
| <i>Herijking detacheringsofbrengsten</i>                                 | € -61  | V                 |
| <i>Aframing inhuur wegens uitstel projecten Q1-2022</i>                  | € -105 | V                 |
| <i>Aframing opleidingsbudget (koud) en oefenen door Corona</i>           | € -97  | V                 |
| <i>Hogere index Brede doeluitkering rampenbestrijding (BDUR)</i>         | € -42  | V                 |
| <i>Overige mutaties</i>  | € -147 | V                 |
| <i>Bestemmingsreserve mutaties</i>                                       | € -70  | V                 |
|  |        | € -687 V          |
| <b>Verwacht saldo genoemd in Burap 2</b>                                 |        | € -633 V          |
| Mutaties na Burap 1 en 2   |        | € 13 N            |
|  |        | € -620 V          |

**Nadere  
toelichting**

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de 'begroting na wijziging' zijn weergegeven in onderstaande tabel. Deze verschillen hebben zonder uitzondering een incidenteel karakter. Een nadere detaillering en toelichting per post is opgenomen bij de afzonderlijke programma's/producten.

| <b>Recapitulatiestaat op hoofdlijnen</b>     | <b>Baten</b>   | <b>Lasten</b>  | <b>Reserve</b> | <b>Saldo</b>   |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>(bedragen x €1.000)</b>                   | <b>mutatie</b> | <b>mutatie</b> | <b>mutatie</b> | <b>mutatie</b> |
| Salarissen, inhuur derden en detacheringen   | -98            | 145            |                | 47             |
| Te ontvangen declaratie inzet Hoogwater 2021 | 65             | 0              |                | 65             |
| Lagere kosten opleiden en oefenen            | 0              | -225           |                | -225           |
| Overige mutaties                             | -49            | -40            |                | -89            |
| Budgettaire neutrale mutaties                | 50             | -50            |                | 0              |
| Bestemmingsreserve mutaties                  |                |                | 215            | 215            |
| <b>Totaal mutatie</b>                        | <b>-32</b>     | <b>-170</b>    | <b>215</b>     | <b>13</b>      |

#### *Salarissen, inhuur derden en detacheringen*

De loonkosten vallen in 2021 enigszins hoger uit dan bij de tweede bestuursrapportage werd verwacht. Dit wordt met name veroorzaakt door de onzekerheid die er was over de doorwerking van de nieuwe CAO die eind 2021 werd overeengekomen. In deze jaarcijfers wordt rekening gehouden met de nabetalings op het CAO-akkoord die begin 2022 plaats zullen vinden. Daarnaast werd in de 1e bestuursrapportage toegelicht dat de bezuiniging die samenhangt met de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) van € 74.000 niet gerealiseerd wordt vanwege de uitgestelde ingangsdatum van de nieuwe wetgeving. De hogere baten van de post salarissen is het gevolg van een detacheringsofbrengst die niet eerder in de begroting werd opgenomen.

#### *Lagere kosten oefenen/opleiden en bijscholen*

In de tweede bestuursrapportage werd er nog van uitgegaan dat de opleidings- en oefenactiviteiten in het tweede halfjaar van 2020 weer opgestart zouden worden. Echter hebben ook deze activiteiten voor een groot deel stil gelegen wat tot een voordelig saldo leidt.

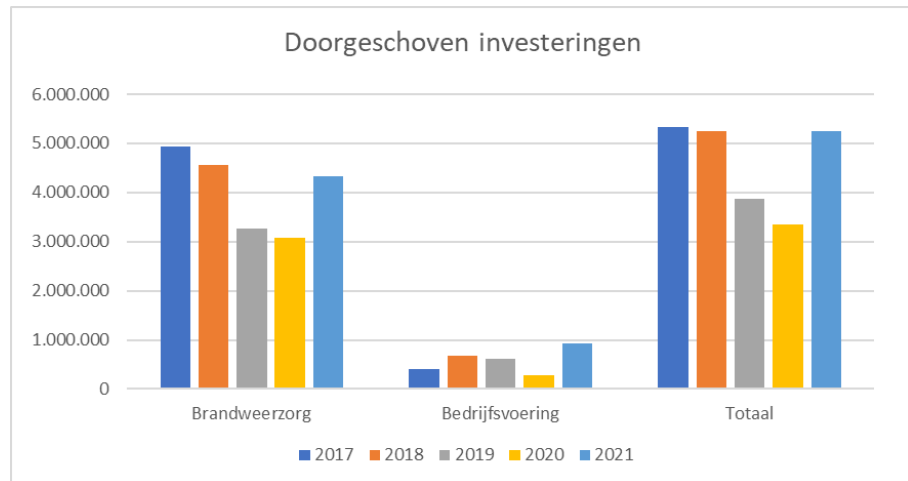
#### *Bestemmingsreserve mutaties*

In hoofdstuk 6 wordt een toelichting op de mutaties van de reserves gegeven.

#### *Investeringsniveau in 2021*

In 2021 is een deel van de beschikbare investeringsruimte en de doorgeschoven investeringen uit voorgaande jaren niet benut. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat formele besluitvorming, voorbereidingstijd, aanbestedingsprocedures en productietijd (van vooral grote voertuigen) een aanzienlijke doorlooptijd kennen. Het gaat hier o.a. om een schuimblusvoertuig, tankautospuiter, een hulpverleningsvoertuig en de aanschaf van nieuw meubilair.

| Doorgeschoven investeringen | Brandweezorg | Bedrijfsvoering | Totaal    |
|-----------------------------|--------------|-----------------|-----------|
| 2017                        | 4.934.118    | 398.358         | 5.332.476 |
| 2018                        | 4.566.600    | 683.500         | 5.250.100 |
| 2019                        | 3.256.406    | 623.000         | 3.879.406 |
| 2020                        | 3.081.621    | 275.000         | 3.356.621 |
| 2021                        | 4.326.183    | 923.982         | 5.250.165 |



## 1.4 Resultaatbestemming

- Voorgesteld besluit** Deze jaarrekening over boekjaar 2021 sluit met een voordelig saldo van afgerond €620.000. Voordat dit resultaat bepaald wordt, is er al een dotatie van €215.000 aan de nieuw gevormde bestemmingsreserve 'Projecten 2021' gedaan, aangezien het Algemeen Bestuur op 3 december 2021 met de vorming ervan instemde. Bij vaststelling van de jaarstukken wordt voorgesteld het resultaat als volgt te bestemmen:
- de bestemmingsreserve Projecten 2021 met €85.000 te verhogen vanwege het niet doorgaan van enkele extern georganiseerde oefeningen als gevolg van de COVID-19 maatregelen.
  - Voor het overige deel van het positieve exploitatieresultaat van €535.000 wordt voorgesteld een bestemmingsreserve te vormen voor aanpassing van het kantoor van VrZW ten behoeve van hybride werken.

Het Algemeen Bestuur wordt bij de definitieve vaststelling van de jaarstukken op 8 juli 2022 gevraagd de volgende besluiten te nemen:

- De bestemmingsreserve Projecten 2021 van €215.000 die middels besluitvorming bij de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 gevormd werd, vanuit het voordelige exploitatiesaldo op te hogen met €85.000;
- Van het overblijvende resultaat 2021, ter hoogte van €534.635 een bestemmingsreserve te vormen voor aanpassing van het kantoor als gevolg van hybride werken;
- De nog niet afgeronde investeringskredieten 2021 door te schuiven naar de periode 2022-2024 (zie overzicht par. 1.5.1 in onderdeel B van de jaarrekening 2021);
- De in de eindbalans 2021 aanwezige bestemmingsreserves Meldkamer, WNRA en Projecten 2021 mee te nemen naar 2022.

### *Proces*

Na vaststelling van de voorlopige Jaarstukken 2021 in het Algemeen Bestuur van 1 april 2022, worden de voorlopige jaarstukken (conform Gemeenschappelijke regeling VrZW, art. 24, lid 1) ter kennisname aan de raden van de deelnemende gemeenten gezonden. Op 8 juli 2022 stelt het Algemeen Bestuur de Jaarstukken 2021 definitief vast.

---

# A. Jaarverslag

## 2. Programma Samen voor veilig

### Doel

Onze focus ligt op het gezamenlijk beperken van risico's en beheersen van (de effecten van) crises.

- Gezamenlijk, omdat veiligheid geen exclusieve taak van de veiligheidsregio is. Samen met inwoners, instellingen en bedrijven kunnen we Zaanstreek-Waterland veiliger maken.
- Beperken van risico's, omdat volledige beheersing van risico's niet realistisch is.
- Beheersen van effecten omdat, als het dan toch misgaat, de veiligheidsregio optreedt om de continuïteit van de samenleving te waarborgen.

Onze speciale aandacht hebben kwetsbare doelgroepen, die niet- of verminderd zelfredzaam zijn.



---

## 2.1 Wat wilden we bereiken?

- Prioriteiten in 2021**
- Risicocommunicatie
  - Omgevingswet
  - Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen (WKB)
  - Betrekken van de samenleving
  - Samenwerking met veiligheidspartners
- 

## 2.2 Wat hebben we gedaan?

**Voortgang** In het kader van het betrekken van de samenleving bij de zorg voor veiligheid zijn in 2021 diverse werkzaamheden verricht voor verschillende aandachtsgebieden.

### *Risicocommunicatie*

De publiekswaarschuwing [www.vrzw.nl](http://www.vrzw.nl) is een belangrijk instrument voor risicocommunicatie. Achter de button 'Wat te doen bij...' vinden burgers informatie over het voorkomen van én hoe te handelen bij verschillende incidenten. Afgelopen jaar is aan deze lijst het thema 'extreem weer' toegevoegd. De publiekswaarschuwing wordt ook gebruikt voor crisiscommunicatie. Tijdens een incident wordt het liveblog over een actueel incident standaard verbonden met de bijbehorende boodschap op de 'wat te doen bij...'-pagina. Doordat mensen meer open staan voor risicocommunicatie bij een incident in hun nabijheid, wordt de effectiviteit van de risicoboodschap verhoogd. In 2021 is in 51 gevallen een risicocommunicatiebericht gekoppeld aan het liveblog.

VrZW maakt voor risicocommunicatie ook gebruik van social media. Twitter is hierbij het belangrijkste medium. In 2021 zijn er 22 tweets verstuurd op het gebied van risicocommunicatie. Dit betrof onderwerpen zoals het plaatsen van rook- of koolmonoxidemelders en waarschuwingen voor extreem weer en gevaarlijke situaties op het ijs.

In 2021 heeft het programma Topdoks (NPO), samen met de brandweercollèga's van post Wormer en de reddingsbrigade van Zaanstad, een filmpje gemaakt over een ijsredding. Dit filmpje laat zien wat je moet doen als je tijdens het schaatsen door het ijs zakt en is voor iedere geïnteresseerde te vinden op internet.

### *Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouwen*

De nieuwe Omgevingswet zou per 1 januari 2021 in werking treden. De uitbraak van het Covid-19 virus heeft er toe geleid dat de minister de datum van inwerkingtreding opnieuw heeft opgeschort tot waarschijnlijk 1 januari 2023. De start van de Wet Kwaliteitsborging Bouwen (WKB) is in lijn hiermee ook opgeschort.

---

### *Betrekken samenleving*

Om de zelfredzaamheid te vergroten van zelfstandig wonende senioren en verminderd zelfredzamen in zorginstellingen wordt in overleg met woningcorporaties en zorginstellingen voorlichting gegeven en worden ontruimingsoefeningen georganiseerd. In 2021 hebben er vijf ontruimingsoefeningen plaatsgevonden in/met zorginstellingen.

### *Samenwerking met veiligheidspartners*

In het kader van het versterken van de samenwerking met veiligheidspartners heeft een aantal activiteiten plaatsgevonden:

- Rondom het transport en opslag van waterstof is in NW4<sup>1</sup> verband een werkgroep ingesteld om initiatieven op dit gebied en mogelijke gevolgen hiervan in kaart te brengen. De werkgroep bestaat uit collega's die werkzaam zijn op het gebied van de risicobeheersing en brandweerzorg. Daarnaast sluit VrZW aan bij landelijke initiatieven en/of werkgroepen om kennis te ontwikkelen en ervaringen te delen.
- VrZW neemt deel aan het programma 'Watercrises in Noord-Holland ten noorden van het Noordzeekanaal'. Aan dit programma nemen naast de NW4-veiligheidsregio's ook de Provincie Noord-Holland, de Politie eenheid Noord-Holland, het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, Rijkswaterstaat-West Nederland Noord en Defensie deel. Het uitwerken van de evacuatiestrategieën en de daaraan gekoppelde communicatiestrategie bij een (dreigende) overstroming is in de afrondende fase. Onderdeel van het programma is de interregionale oefening 'Waterrijk 22'. Tijdens deze oefening wordt de beschikbare planvorming en de bovenregionale samenwerking tussen crisisteams beoefend.
- De interregionale netwerkdag 'Dealen met klimaat, nieuwe kansen en bedreigingen' voor crisispartners is vanwege de aangescherpte coronamaatregelen in 2021 niet doorgedaan en verplaatst naar 2022.

### *Multidisciplinaire Advisering Evenementen*

Conform het in 2020 vastgestelde beleid voor multidisciplinaire evenementenadviesing vindt periodiek overleg plaats tussen hulpdiensten en gemeenten. Samen met de gemeenten is onderzocht hoe een digitaal systeem kan ondersteunen bij het delen van documenten en automatisch genereren van een evenementenkalender.

---

<sup>1</sup> De vier Veiligheidsregio's Kennemerland, Amsterdam-Amstelland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland vormen samen District Noordwest (NW4).



### 3. Programma Slagvaardig organiseren

**Doel** Inwoners, instellingen en bedrijven in Zaanstreek-Waterland kunnen erop rekenen dat we onze kerntaken op orde hebben.

## Slagvaardig organiseren!



**We organiseren de brandweer efficiënt, slagvaardig en effectief**



**We versterken de rol van de GHOR in de geneeskundige keten**



**We gaan naar één meldkamer in Noord-Holland**

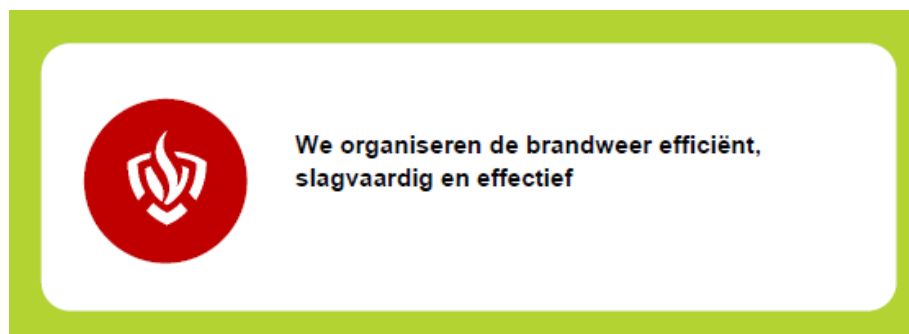


**We hebben 'de basis op orde' (Staat van de Rampenbestrijding)**

## 3.1 Product Brandweezorg

### 3.1.1 Wat wilden we bereiken?

#### Doel



De doelstelling van de brandweer is: minder brand, minder schade en minder slachtoffers. De brandweer probeert dat te bereiken door:

- te werken met de lokale (brandweer)vrijwilligheid als basis;
- te werken conform de landelijke lijn zoals deze is verwoord in de strategische agenda van de brandweer;
- een mix van goed opgeleide en geoefende mensen;
- een vernieuwende aanpak op het gebied van risicobeheersing;
- de repressieve slagkracht effectief en efficiënt te benutten; en
- te innoveren op het gebied van incidentbestrijding.

#### Prioriteiten in 2021

Prioriteit in 2021 heeft:

- Brandveiligheid
- Brandrisicoprofiel
- Dekkingsplan 2022 - 2024
- Verwerving Schuimblusvoertuig en Hulpverleningsvoertuig
- Interregionale samenwerking: operationele grenzen
- Vakbekwaam worden - Brandweerschool Noord-Holland
- Vakbekwaam blijven
- Actualisatie gebruik oefencentrum
- Verbouwing werkplaats Techniek & Logistiek, Prins Bernhardplein
- Arbeidsomstandighedenbeleid
- Derde jeugdkorps / Young Fire & Rescue Team

### 3.1.2 Wat hebben we gedaan?

#### Voortgang

##### *Brandveiligheid*

Op het gebied van voorlichting hebben de volgende activiteiten plaatsgevonden:

- In Zaandam is in mei en juni voorlichting gegeven aan bewoners in de 'Three Minute Pop-up store'. Inwoners zijn geïnformeerd over de belangrijkste brandoorzaken in een woning en hoe deze te voorkomen.
- Vanaf de zomer is er weer voorlichting gegeven op scholen.

- Via social media zijn filmpjes beschikbaar gesteld en verspreid. In deze filmpjes wordt uitleg gegeven over verschillende mogelijke oorzaken van woningbranden en hoe bewoners deze kunnen voorkomen. Ook is VrZW actief aanwezig op Instagram, waar berichten worden gedeeld over brandveilig leven.
- Er is intensief contact geweest met de woningcorporaties in onze regio over de plaatsing van rookmelders, vooruitlopend op de wettelijke verplichting die per 1 juli 2022 in gaat. Woningcorporaties hebben voorbereidingen getroffen en zijn begonnen met het plaatsen van rookmelders in bestaande woningen. Daarnaast zijn op enkele locaties ook bouwkundige en/of installatietechnische maatregelen doorgevoerd.

#### *Toezicht*

In het tweede kwartaal van 2021 heeft toezicht op brandveiligheid plaatsgevonden in alle zorginstellingen die tijdens de lockdown in 2020 niet fysiek bezocht konden worden.

In 2021 zijn bijna alle met de gemeenten afgesproken toezichtmomenten gerealiseerd. Twee complexe dossiers hebben veel tijd gevraagd. Dit betrof de brandveiligheid van prik- en vaccinatielocaties voor de GGD en de opvanglocatie voor vluchtelingen van het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (COA) in Zaanstad.

Begin 2021 is een pilot gestart om via een online platform zelftoezicht door instellingen en ondernemers mogelijk te maken. Bij vijftig bouwwerken in Zaanstad is zelftoezicht ingezet. De pilot is afgerond.

#### *Brandrisicoprofiel*

Er zijn in 2021 geen wijzigingen doorgevoerd in het brandrisicoprofiel. Het profiel vormt één van de onderleggers voor het dekkingsplan en zal in 2022 in samenhang met het nieuwe dekkingsplan bestuurlijk worden vastgesteld.

#### *Dekkingsplan 2022-2026*

Het Algemeen Bestuur heeft de oplevering van het dekkingsplan gekoppeld aan de discussie over de positionering van vrijwilligers in het kader van de WNRA en daarmee uitgesteld naar 2022. Er zijn bestuurlijke uitgangspunten vastgelegd die hierin de basis vormen. De aanbevelingen uit de evaluatie van het dekkingsplan en voorstellen in het kader van de taakstelling worden hierin meegenomen. Waar mogelijk wordt voorgesorteerd op actuele (landelijke) ontwikkelingen.

#### *Advisering Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (WABO)*

VrZW adviseert de gemeenten Edam-Volendam, Purmerend, Beemster, Waterland en Zaanstad op het onderdeel brandveiligheid van de Omgevingsvergunning Bouw en de Omgevingsvergunning Brandveilig Gebruik. In 2021 is 676 keer geadviseerd op het deel Bouw en 186 keer geadviseerd op het deel Brandveilig Gebruik.

Deze adviezen kosten steeds meer tijd omdat de adviesaanvragen complexer worden. Redenen hiervoor zijn onder meer dat er een trend waarneembaar is dat er meer bouwplannen worden aangevraagd voor hoogbouw en dat vaker een beroep wordt gedaan op gelijkwaardige oplossingen waarbij een

aanvrager de brandveiligheid wil bereiken op een andere manier dan de gangbare methodes.

#### *Verwerving Schuimblusvoertuig en Hulpverleningsvoertuig*

Het 2e hulpverleningsvoertuig is verworven; deze is afgeleverd in oktober 2021. Het schuimblusvoertuig is verworven en besteld, na opbouw is de verwachte oplevering eind 2022. De mogelijk noodzakelijke aanpassing van de vloer van de post Krommenie is in onderzoek bij de gemeente Zaanstad.

#### *Interregionale samenwerking: operationele grenzen*

Met nieuwe ondersteunende software is het mogelijk de snelst mogelijke brandweezorg te leveren langs de grenzen van onze regio. Daarmee wordt de brandweezorg in Noordwest 3 verband (NW3)<sup>2</sup> versterkt.

#### *Vakbekwaam worden - Brandweerschool Noord-Holland:*

Het afgelopen jaar zijn door de Brandweerschool nadere afspraken gemaakt over de opleidingsbehoefte, de beschikbaarheid van middelen en het gewenste maatwerk voor de opleidingsperiode 2021-2023. Vanaf 1 januari 2021 tot heden zijn er 6 opleidingsklassen VrZW afgerond en 5 opleidingen gestart.

De Brandweerschool heeft geïnvesteerd in de samenwerking met haar leden en partners op het gebied van opleiden onder de maatregelen in verband met COVID-19. Dit jaar zijn de opleidingen binnen gestelde maatregelen gecontinueerd en zijn de gewenste opleidingen conform planning gestart. Er is sprake van regulier overleg met de collega opleidingsinstituten. De Brandweerschool levert de voorzitter van het overleg.

Er heeft een evaluatie plaatsgevonden van de Brandweerschool. Doelstelling van deze evaluatie is inzicht te geven in de bestuurlijke aspecten van de brandweerschool. Het gaat daarbij met name om de vraag hoe de Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland functioneert om op basis hiervan te kunnen leren en stappen voorwaarts te zetten in de verdere ontwikkeling. De evaluatie is in juni 2021 gestart. Het evaluatierapport is opgeleverd en besproken met de Algemene ledenvergadering, het bestuur van de Brandweerschool en de hoofden Vakbekwaamheid.

#### *Vakbekwaam blijven*

Vanwege Covid 19 uitgestelde noodzakelijke bijscholingen en oefenmomenten dienen in 2022 alsnog ingehaald te worden. Een belangrijk onderdeel hiervan is het realistisch oefenprogramma en de basisprincipes brandweezorg voor de repressieve medewerkers. Door de aangescherpte COVID-19 richtlijnen heeft een aantal posten het oefenprogramma niet kunnen afronden.

#### *Bluswatervoorziening*

VrZW ziet dat de onderhoudskosten van de bluswatervoorziening (brandkranen) in de regio de afgelopen jaren oplopen. Er wordt nader onderzoek gedaan hoe dit toekomstbestendig kan worden vormgegeven.

---

<sup>2</sup> Noordwest 3 bestaat uit de Veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek Waterland.

#### *Actualisatie gebruik oefencentrum*

Bij bestuursbesluit is de businesscase oefencentrum Prins Bernhardplein vastgesteld. In 2021 is gestart met de marktoriëntatie en het oriëntatieonderzoek omtrent het aanschaffen van nieuwe digitale oefenmiddelen.

#### *Gebiedsontwikkeling gemeente Edam-Volendam*

Het college van Edam-Volendam heeft het besluit genomen tot stedelijke ontwikkeling van het gebied rond de Hoogstraat. Dit leidt ertoe dat de huidige locatie van de brandweerpost van Edam (tijdelijk) verplaatst dient te worden. Een projectorganisatie is ingericht, het vergunningstraject is afgerond en de bouw is gestart.

Er is inmiddels ook gestart met het project voor de nieuwbouw van de definitieve brandweerpost Edam-Volendam aan de Deimpt in Volendam. Deze opdracht zit op dit moment in de ontwerpfase.

Voor de nieuwbouw van de post Kwadijk lopen de vergunnings- en aanbestedingsprojecten nog.

#### *Inzet Nationale Reddingsvloot (NRV)*

In de nacht van donderdag 15 juli 2021 is de NRV reddingseenheid van VrZW verzocht zich gereed te maken om mogelijk bijstand te verlenen bij de wateroverlast in Limburg. Donderdagmiddag werd duidelijk dat daadwerkelijke inzet gewenst was. Dit resulteerde in een meerdaagse inzet van meerdere ploegen in België en Noord- en Zuid-Limburg. De inzet vond plaats vanuit NRV-peloton 2 waar naast VrZW ook Kennemerland, Amsterdam-Amstelland en Noord-Holland Noord deel van uitmaken.

VrZW heeft vanuit een regionaal perspectief de inzet geëvalueerd en aanbevelingen geformuleerd waar in 2022 opvolging aan wordt gegeven. Het IFV voert een landelijke evaluatie uit.

#### *Verbouwing werkplaats Techniek & Logistiek, Prins Bernhardplein*

De verbouwing van de werkplaats Techniek & Logistiek is eind 2021 in een afrondende fase beland.

Doordat de levering van materialen onder druk staat en personeel bij aannemers schaars is heeft de geplande oplevering een kleine vertraging opgelopen.

#### *Arbeidsomstandighedenbeleid*

Op basis van artikel 5 van de Arbowet heeft VrZW de verplichting om actuele Risico Inventarisatie en Evaluaties (RI&E) te hebben.

In januari 2021 heeft de ondernemingsraad ingestemd met het Arboplan 2021-2025 en de bijbehorende ontwikkelingen arbeidsveiligheid. De uitvoering van de afzonderlijke RI&E's loopt volgens planning.

#### *Derde jeugdkorps / Young Fire & Rescue Team (YFRT)*

Het YFRT Markermeergebied bestaat inmiddels met succes 3 jaar en heeft naast het zijn van een kweekvijver een bredere doelstelling: namelijk een maatschappelijk betrokken jeugd. Niet alleen gericht op repressief brandweeroptreden, maar ook op veilig leven en hulpverlening in brede zin. Het doorontwikkelen van de twee jeugdkorpsen in Zaanstad en Purmerend naar een Young Fire & Rescue Team Zaanstreek-Waterland loopt. Verschillende veiligheidsregio's zijn geïnteresseerd in het concept.

### Prestatie-indicatoren

Onderstaande tabel lay-out komt overeen met de indeling van de VrZW dashboards voor Business Intelligence (BI) en de landelijk vastgestelde classificaties en normen daarbij.

#### *Incidenten per categorie*

| Afgesloten BURAP | Incident Classificatie | Aantal incidenten |
|------------------|------------------------|-------------------|
| <b>Totalen</b>   |                        | <b>2.537</b>      |
| <b>III 2021</b>  | <b>Totalen</b>         | <b>912</b>        |
|                  | Brand                  | 284               |
|                  | Hulpverlening          | 508               |
|                  | Alarm                  | 120               |
| <b>II 2021</b>   | <b>Totalen</b>         | <b>970</b>        |
|                  | Brand                  | 215               |
|                  | Hulpverlening          | 615               |
|                  | Alarm                  | 140               |
| <b>I 2021</b>    | <b>Totalen</b>         | <b>655</b>        |
|                  | Brand                  | 172               |
|                  | Hulpverlening          | 408               |
|                  | Alarm                  | 75                |

#### **Zorgnorm<sup>3</sup> prestatie VrZW**

| Zorgnorm periode  | Zorgnorm % | Aantal zorgnorm incidenten |
|-------------------|------------|----------------------------|
| I + II + III 2021 | 72,6%      | 208                        |
| I + II + III 2020 | 74,9%      | 171                        |
| I + II + III 2019 | 68,8%      | 176                        |

De bestuurlijk vastgestelde zorgnorm prestatie voor VrZW bedraagt tenminste 70%

<sup>3</sup> Percentage van het aantal maatgevende incidenten waarbij de brandweer binnen de afgesproken tijd aanwezig is.

### 3.1.3 Wat heeft het gekost?

Brandweezorg (exclusief kazernes)

| Slagvaardig organiseren<br>Brandweezorg | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten                                  | € 19.737             | € 20.278                  | € 20.229         | € -50        |
| Baten                                   | € -456               | € -935                    | € -896           | € 38         |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>€ 19.282</b>      | <b>€ 19.344</b>           | <b>€ 19.332</b>  | <b>€ -12</b> |

#### Toelichting op verschillen product "Brandweezorg"

| Lasten   |              | V / N    |
|--|--------------|----------|
| Salarislasten en inhuur derden                         | € 157        | N        |
| Lagere kosten grootschalige incidenten                 | € -50        | V        |
| Hogere kosten onderhoud brandkranen                    | € 10         | N        |
| Lagere kosten oefenen door Covid                       | € -88        | V        |
| Lagere kosten oefengebouw budget neutraal met de baten | € -50        | V        |
| Overige  | € -29        | V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                   | <b>€ -50</b> | <b>V</b> |

| Baten  |            | V / N    |
|--|------------|----------|
| Verkoop activa   | -18        | V        |
| Hogere opbrengsten detachering / uitkeringen                 | -33        | V        |
| Lagere opbrengsten oefengebouw butget neuttaal met de lasten | 50         | N        |
| Opbrengst declaratie inzet hoogwater niet ontvangen in 2021  | 65         | N        |
| Hogere opbrengsten DVO Nationale Politie                     | -18        | V        |
| Overige  | -8         | V        |
| <b>Totaal baten</b>  | <b>38</b>  | <b>N</b> |
| <b>Saldo</b>   | <b>-12</b> | <b>V</b> |

**Toelichting lasten** *Hogere salarislasten en inhuur derden*  
De toelichting salariskosten en inhuur derden staat bij de algemene toelichting 1.3 Wat heeft het gekost.

#### *Lagere kosten grootschalige incidenten*

In juli 2021 is er bijstand verleend Hoogwater in België en Limburg. De salariskosten werden in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage hoger geraamd. Het verschil van de werkelijke - lagere- salariskosten kan in mindering brengen op de hiervoor genoemde hogere salariskosten.

#### *Hogere kosten onderhoud brandkranen*

In 2021 zijn er hogere kosten geweest voor onderhoud brandkranen door vervuilde grond. Hierover is VrZW in gesprek met de betreffende gemeente.

#### *Lagere kosten oefenen*

Door de zeer besmettelijke Omikron-variant is VrZW in het laatste kwartaal van 2021 opnieuw geconfronteerd met aangescherpte maatregelen in het kader van COVID-19. Door deze maatregelen is het niet gelukt het complete vakbekwaamheid programma 2021 af te ronden. Hierdoor moeten trainingen verplaatst worden naar 2022. Om die reden wordt in hfst 1.4 Resultaatbestemming voorgesteld voor de uitgestelde extern

belegde oefeningen een aanvulling op de nieuw gevormde bestemmingsreserve te doen van €85.000. Het gaat hier om oefeningen voor de operationeel leiders, het realistisch oefenprogramma basisprincipes en het oefenprogramma specialistische voertuigen.

**Toelichting  
baten**

*Hogere opbrengst door verkoop voertuigen*

In 2021 zijn er voertuigen verkocht waarvan de opbrengst niet begroot was.

*Hogere opbrengsten detacheringen/ uitkeringen*

De hogere opbrengst wordt veroorzaakt doordat de gedeeltelijke detachering van een medewerker en de uitkering van het UWV als gevolg van zwangerschapsverlof niet eerder werd begroot.

*Opbrengst declaratie inzet hoogwater*

VrZW is in afwachting van een advies van de Rijksdienst voor Ondersteunend Nederland (onderdeel van Economische Zaken) over de wijze van indiening. De verwachting is dat het bedrag in 2022 wordt ontvangen.

*Hogere opbrengsten DVO Nationale Politie*

Er zijn meer incidenten geweest waarbij brandweerinzet overeenkomstig de DVO op nacalculatie is verrekend.

---



*Kazernes in eigendom*

| Slagvaardig organiseren<br>Kazernes in eigendom | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo       |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|-------------|
| Lasten  | € 484                | € 257                     | € 239            | € -18       |
| Baten   | € -484               | € -257                    | € -242           | € 15        |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>         | <b>€ 0</b>           | <b>€ -0</b>               | <b>€ -3</b>      | <b>€ -3</b> |

**Toelichting op verschillen product 'Kazernes in eigendom'**

| Lasten                  | V / N    |
|-------------------------|----------|
| Lagere onderhoudskosten | V        |
| <b>Totaal lasten</b>    | <b>V</b> |

| Baten                       | V / N    |
|-----------------------------|----------|
| Lagere doorbelasting kosten | N        |
| <b>Totaal baten</b>         | <b>N</b> |
| <b>Saldo</b>                | <b>V</b> |

**Toelichting lasten** *Lagere onderhoudskosten*  
Ten opzichte van de begroting zijn werkelijke (onderhouds)kosten ca. € 18.000 lager uitgevallen dan oorspronkelijk begroot, doordat de gemeente Zaanstad minder onderhoud heeft laten uitvoeren dan verwacht. Door lagere kosten zijn conform gemaakte afspraken aan de gemeente Zaanstad doorbelast en daarmee voor VrZW budgettair neutraal.

**Toelichting baten** *Lagere doorbelasting van kosten*  
Zie toelichting bij lasten. Het uiteindelijke saldo van €3K wordt veroorzaakt door een afrekening mbt 2020.

*Kazernes in gebruik*

| Slagvaardig organiseren<br>Kazernes in gebruik | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|--|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten   | € 948                | € 948                     | € 904            | € -44        |
| Baten  | € -754               | € -754                    | € -754           | € -0         |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>        | <b>€ 194</b>         | <b>€ 194</b>              | <b>€ 150</b>     | <b>€ -44</b> |

**Toelichting op verschillen product 'Kazernes in gebruik'**

| Lasten                  | V / N    |
|-------------------------|----------|
| Lagere schoonmaakkosten | V        |
| Overig                  | V        |
| <b>Totaal lasten</b>    | <b>V</b> |

| Baten               | V / N    |
|---------------------|----------|
| <b>Totaal baten</b> | <b>V</b> |
| <b>Saldo</b>        | <b>V</b> |

**Toelichting lasten** De feitelijke schoonmaakkosten zijn dit jaar lager uitgevallen dan begroot.

**Toelichting baten** N.V.T.

---

*Kazernes in gebruik in onderhoud*

| Slagvaardig organiseren                 | Begroting  | Begroting na | Rekening   | Saldo    |
|---|------------|--------------|------------|----------|
| Kazernes in gebruik onderhoud           | primair    | wijziging    | 2021       |          |
| Lasten                                  | € -        | € 150        | € 149      | € -1     |
| Baten                                   | € -        | € -150       | € -149     | € 1      |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b>   | <b>0 €</b> | <b>0</b> |

toelichting op verschillen product 'Kazernes in gebruik in onderhoud'

| Lasten               | V / N        |
|----------------------|--------------|
|                      |              |
| <b>Totaal lasten</b> | <b>€ - N</b> |

| Baten               | V / N        |
|---------------------|--------------|
|                     |              |
| <b>Totaal baten</b> | <b>€ - V</b> |
|                     |              |
| <b>Saldo</b>        | <b>€ - V</b> |

**Toelichting lasten** N.V.T.

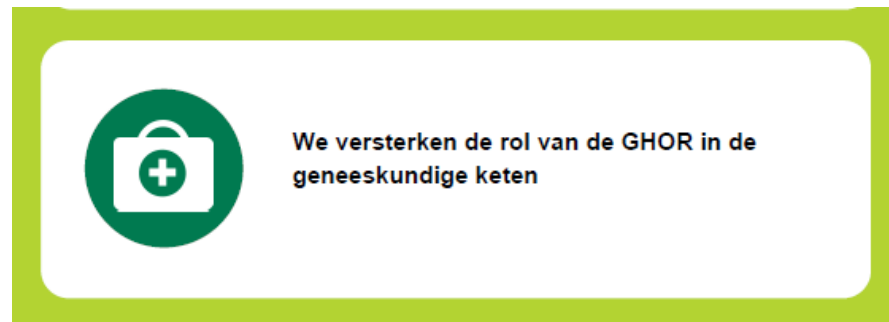
**Toelichting baten** N.V.T.

---

## 3.2 Product Geneeskundige hulpverlening

### 3.2.1 Wat wilden we bereiken?

#### Beleidskader



#### Prioriteiten in 2021

Als gevolg van de bestrijding van de COVID-19 crisis heeft de GHOR haar prioriteiten aangepast:

- Verbinder van Zorg & Veiligheid tijdens COVID-19;
- Inhaalslag vakbekwaamheid;
- Evenementen: geen druk op zorgcontinuïteit.

### 3.2.2 Wat hebben we gedaan?

#### Voortgang

##### *Verbinder van Zorg & Veiligheid tijdens COVID-19*

De GHOR heeft vanuit de minister de opdracht de zorgcontinuïteit van de VVT sector (Verpleeg- en Verzorgingstehuizen en Thuiszorg) te monitoren en opschalingsplannen voor te bereiden. Wekelijks is de situatie gemonitord en landelijk gerapporteerd. Daarnaast is ook regionaal geacteerd op knelpunten en signalen, veel in overleg met andere ketenpartners, GGD en het Regionaal Overleg Acute Zorg (ROAZ).

In 2021 was de keten beter geprepareerd dan in 2020. Wel was het de eerste maanden spannend of fase 3, het zwarte scenario, zou worden bereikt. De GHOR heeft hierin nauw samengewerkt met het ROAZ in NW6<sup>4</sup> verband. Er zijn ook veel oefeningen voor dit scenario ontwikkeld.

Ook vervulde de GHOR een verbindende rol rond de rellen die volgde op de avondklok en waarbij mogelijk zorginstellingen doelwit waren.

Ten slotte is samen met de GGD het Dashboard COVID-19 ontwikkeld. Hierop is regionale informatie te vinden.

##### *Inhaalslag vakbekwaamheid*

Vanwege COVID-19 is in 2020 een groot deel van het vakbekwaamheidsprogramma uitgevallen. Dit leidde tot bestuurlijk afbreukrisico, gelet op de kwaliteitseisen. Maar ook de verbinding met de functionarissen nam af door het vervallen van de oefeningen en alle bijeenkomsten.

Voor het onderwerp vakbekwaamheid is daarom in 2021 extra budget beschikbaar gesteld. Met het hervatten van het programma is de inhaalslag gerealiseerd.

<sup>4</sup> Noord-west 6 wordt gevormd door de Veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord, Amsterdam Amstelland, Zaanstreek-Waterland, Gooi en Vechtstreek, Flevoland.

### *Bovenregionale samenwerking*

De bovenregionale samenwerking in NW6-verband heeft door de coronacrisis een enorme vlucht genomen. Beleid en uitvoering wordt door de GHOR-bureaus gezamenlijk opgepakt voor de keten en vakbekwaamheid. Er blijft daarbij ruimte voor regionaal maatwerk. Komend jaar wordt verkend of dat ook tot nauwere samenwerking kan leiden voor bemensing crisisfuncties.

### *Evenementen: géén druk op zorgcontinuïteit*

De ontwikkelingen rondom het COVID-19 virus speelden een grote rol bij de evenementenadvisering. Het beleid werd steeds bijgesteld op basis van actuele ontwikkelingen, waardoor de advisering veel tijd vergde. De GHOR nam deel aan het regionale platform Multidisciplinaire Advisering Evenementen om te komen tot integrale adviezen aan de gemeenten. Op alle adviesaanvragen is advies verleend. Hierbij was het streven dat een evenement geen extra beslag mocht leggen op schaarse zorgcapaciteit van met name ambulance en ziekenhuis.

### *Lessen uit inzetten*

De GHOR is niet alleen bij COVID-19 ingezet. Zo is de inzet bij de politie achtervolging bij Broek in Waterland uitvoerig geëvalueerd met alle betrokken witte ketenpartners (naast de multi evaluatie), omdat hier ambulance- en GHOR-personeel in een onveilige situatie terecht is gekomen. Ook van andere inzetten wordt geleerd, zoals wanneer psychosociale hulpverlening aangeboden moet worden.

### *Uitgesteld*

Door COVID -19 zijn diverse zaken uitgesteld waaronder de beleidsontwikkeling rond zorgcontinuïteit, actualiseren van convenanten met de witte keten en het opstellen van een zorgrisicoprofiel dat zich specifiek richt op de zorgsector. De ervaringen en inzichten die zijn opgedaan bij de COVID - 19 crisis bieden hier echter wel al de nodige handvaten voor. Verder wordt gewacht op landelijke beleidsontwikkelingen in 2022; deze worden in NW-6 verband uitgewerkt.

---

### 3.2.3 Wat heeft het gekost?

*Geneeskundige hulpverlening*

| Slagvaardig organiseren<br>Product geneeskundige<br>hulpverlening | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten  | € 1.056              | € 1.034                   | € 1.139          | € 105        |
| Baten   | € -140               | € -154                    | € -153           | € 1          |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                           | <b>€ 916</b>         | <b>€ 880</b>              | <b>€ 986</b>     | <b>€ 106</b> |

**Toelichting op verschillen product 'Geneeskundige hulpverlening'**

| Lasten                             | V / N        |
|------------------------------------|--------------|
| Salarislasten en inhuur derden     | -6 V         |
| Kosten door Covid (saldo neutraal) | 120 N        |
| Lagere kosten overige              | -9 V         |
| <b>Totaal lasten</b>               | <b>105 N</b> |

| Baten                      | V / N          |
|----------------------------|----------------|
| Lagere opbrengsten overige | 1 N            |
| <b>Totaal baten</b>        | <b>1 N</b>     |
| <b>Saldo</b>               | <b>€ 106 N</b> |

**Toelichting lasten**

*Salarislasten en inhuur derden*

De toelichting salariskosten en inhuur derden staat bij de algemene toelichting 1.3 Wat heeft het gekost.

*Kosten door Covid (saldo neutraal)*

In het kader van de COVID-19 crisis is er sprake van meerkosten wegens extra externe inhuur. Deze wordt op totaalniveau volledig worden gecompenseerd met 'minder uitgaven' waardoor per saldo sprake is van een budget neutraal karakter. Zie voor een nadere toelichting van deze (gesaldeerde) meerkosten, minderkosten en minder-opbrengsten paragraaf 1.2

**Toelichting baten**

Niet van toepassing.

### 3.3 Product beheer gemeenschappelijke meldkamer

#### Beleidskader



#### 3.3.1 Wat wilden we bereiken?

##### Prioriteiten in 2021

###### *Meldkamer Noord-Holland*

De inrichting van de Meldkamer Noord-Holland draagt bij om burgers in nood sneller en efficiënter te helpen en de ambulancezorg, brandweer en politie beter te faciliteren bij de bestrijding van incidenten.

###### *Stabiele ICT omgeving / Business Intelligence*

Er is een nieuwe stabiele ICT-omgeving ingericht inclusief het vernieuwde C2000. Doorontwikkelingen zijn o.a. het verbeterd inrichten van het mono- en multi-domein, de backoffice en het systeembeheer. C2000 en inrichting van het informatiemanagement geeft mogelijkheden in slimme data-analyses en -rapportages. Dit is een speerpunt in 2021 en 2022 gezien de snel veranderende en verdergaande digitalisering van het publieke domein.

###### *Vakbekwaamheid centralisten*

Er is ingezet op het vakbekwaamheidsprogramma van centralisten. Door implementatie van nieuwe software en procedures zal de kwaliteit van de werkzaamheden verbeteren. Een kwalificatieprofiel centralist 2025 wordt opgesteld.

###### *Harmoniseren werkprocessen en procedures.*

In 2020 is aangevangen met het harmoniseren van de werkprocessen in NW3 verband. Regio specifieke afwijkingen bemoeilijken namelijk de werkprocessen.

#### 3.3.2 Wat hebben we gedaan?

##### Voortgang

###### *Meldkamer Noord-Holland*

De meldkamer brandweer heeft ondanks de COVID-maatregelen stappen gezet in haar doorontwikkeling op het gebied van informatieveiligheid, vakbekwaamheid, teambuilding en evalueren van incidenten.

De eerste prestatieafspraken tussen VRZW en de meldkamer Brandweer zijn gemaakt en worden in besluitvorming gebracht. Het personeelstraject om toe te bewegen naar één werkgever loopt en zal naar verwachting in 2022 concreet worden. De management rapportages en verantwoordingscyclus (PIOFACH) zijn ingebed in de bedrijfsvoeringsstructuur.

Het is nog niet duidelijk hoe de aansluiting van de Koninklijke Marachaussee bij de meldkamer Noord-Holland precies vorm gaat krijgen. In 2022 komt hier meer duidelijkheid over. Mogelijk heeft dit gevolgen voor de verdeelsleutel in kosten voor de verschillende veiligheidsregio's.

Er zijn enige zorgen over de digitale technieken in relatie tot het Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS) netwerk en de continuïteit en betrouwbaarheid van de systemen. Dit is ook een landelijk onderkend knelpunt. Een verbeterplan is inmiddels in uitvoering genomen.

---

### Prestatie-indicatoren

#### *Verwerkingstijd meldkamer*

De starttijd is de tijd voor de aannames door de brandweercentralist. Verwerkingstijd is de tijd van aannames brandweercentralist tot alarmering van de eerste eenheid.

Voor VrZW is de norm van de gemiddelde verwerkingstijd over de periode van 1 jaar, vastgesteld op 1 minuut. Op basis van de landelijk vastgestelde brandweerkerndata wordt deze tijd uniform gemonitord en gerapporteerd.

In onderstaand overzicht de weergave over de afgelopen 4 jaren.

| KPI                          | Norm     | 2021  | 2020  | 2019  | 2018  |
|------------------------------|----------|-------|-------|-------|-------|
| Verwerkingstijd meldkamer NH | 1 minuut | 01.10 | 01:04 | 01:04 | 01:14 |

### 3.3.3 Wat heeft het gekost?

#### *Beheer gemeenschappelijke meldkamer*

| Slagvaardig organiseren<br>Product beheer gemeenschappelijke<br>meldkamer | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten  | € 1.090              | € 1.210                   | € 1.171          | € -39        |
| Baten   | € -508               | € -532                    | € -538           | € -6         |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                                   | <b>€ 582</b>         | <b>€ 678</b>              | <b>€ 633</b>     | <b>€ -45</b> |

#### **Toelichting op verschillen product 'beheer gemeenschappelijke meldkamer'**

| <b>Lasten</b>                  | <b>V / N</b> |          |
|--------------------------------|--------------|----------|
| Salarislasten en inhuur derden | € 35         | N        |
| Lagere bijdrage aan VRK        | € -35        | V        |
| Lagere kosten overige          | € -39        | V        |
| <b>Totaal lasten</b>           | <b>€ -39</b> | <b>V</b> |

| <b>Baten</b>                  | <b>V / N</b> |          |
|-------------------------------|--------------|----------|
| Hogeren opbrengst detachering | € -6         | V        |
| <b>Totaal baten</b>           | <b>€ -6</b>  | <b>V</b> |
| <b>Saldo</b>                  | <b>€ -45</b> | <b>V</b> |

#### **Toelichting lasten** *Salarislasten en inhuur derden*

De toelichting salariskosten en inhuur derden staat bij de algemene toelichting 1.3 Wat heeft het gekost.

#### *Lagere bijdrage aan Veiligheidsregio Kennemerland*

Op basis van de vooraf vastgestelde verdeelsleutel wordt het aandeel in de totaalkosten van de meldkamer via voorschotnota's door de Veiligheidsregio Kennemerland (VRK) als penvoerder in rekening gebracht. Net als vorig jaar heeft er ook dit jaar een correctie plaatsgevonden op de doorbelasting van de onregelmatigheidstoeslag. Deze correctie levert een incidenteel voordeel op.

#### *Lagere kosten overige*

In 2021 is er als gevolg van de samenvoeging tot één gemeenschappelijke meldkamer voor het laatst sprake van een algemeen budget voor onvoorziene ontwikkelingen en uitgaven aan VRK. Hierop hebben dit jaar geen uitgaven plaatsgevonden waardoor een incidenteel voordeel ontstaat.

#### **Toelichting baten** De doorbelasting van de loonkosten aan VRK lag in 2021 € 6K hoger dan eerder aangenomen.



### 3.4 Product Rampenbestrijding en crisisbeheersing (incl. Bevolkingszorg)

#### Doel



Onderdeel van het product Rampenbestrijding en crisisbeheersing vormt het product Bevolkingszorg. De uitvoeringsorganisatie van VrZW is belast met de coördinatie en het beheer van deze producten.

De conclusies uit het beeld Operationele Prestaties VrZW, voorheen de Staat van de Rampenbestrijding, bepalen samen met het Beleidsplan VrZW, het Regionale Risicoprofiel en de actuele maatschappelijke ontwikkelingen de koers voor de activiteiten binnen het taakveld Rampenbestrijding en crisisbeheersing

#### 3.4.1 Wat hebben we gedaan?

#### Voortgang

Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure (GRIP)-incidenten

| Nr. | Datum:                     | GRIP: | Plaats:              | Incident:                    |
|-----|----------------------------|-------|----------------------|------------------------------|
| 1.  | 19 maart 2020 -1 juli 2021 | 4     | Zaanstreek-Waterland | COVID-19-crisis.             |
| 2.  | 8 maart                    | 1     | Zaandam              | Gaslek in seniorencomplex.   |
| 3.  | 15 maart                   | 1     | Zaandam              | Gaslek appartementencomplex. |
| 4.  | 31 maart                   | 1     | Volendam             | Brand industriegebouw.       |
| 5.  | 19 mei                     | 1     | Broek in Waterland   | Overval Amsterdam-Noord.     |
| 6.  | 3 juli                     | 1     | Middelie             | Verkeersongeval.             |

#### *Pre-regionaal operationeel team (ROT)*

Bij een potentiële dreiging of een niet-acute crisis, wordt conform het regionaal crisisplan, een pre-ROT ingericht. Afhankelijk van de dreiging of niet-acute crisis is sprake van maatwerk in de omvang en samenstelling van de crisisteams. In deze fase wordt de dreiging of niet-acute crisis proactief gemonitord en wordt (vooraf en tijdens) samengewerkt en afgestemd met de voor de betreffende situatie relevante partners en partijen.

| Nr. | Datum/periode:    | Plaats:                      | Potentiële dreiging/ niet-acute crisis: |
|-----|-------------------|------------------------------|---|
| 1.  | Januari           | Regionaal                    | Avondklokrellen/maatschappelijke onrust |
| 2.  | Februari          | Regionaal                    | Vorbereiding winter-recreatie           |
| 3.  | Mei               | VrZW en Amsterdam Amstelland | Schietincident Broek in Waterland       |
| 4.  | Oktober           | Regionaal                    | Opvang vluchtelingen                    |
| 5.  | November          | Assendelft                   | Uitbraak vogelgriep                     |
| 6.  | November/december | Regionaal                    | COVID-19                                |
| 7.  | December          | NW4                          | Dreiging Log4J Cyberaanval              |
| 8.  | December          | Regionaal                    | Jaarwisseling                           |

#### *Inspelen op actuele (maatschappelijke) ontwikkelingen*

- Eind 2020 zijn de veiligheidsregio's door het ministerie van VWS en het Veiligheidsberaad verzocht een coördinerende rol te spelen in het opstellen en uitvoeren van veiligheidsplannen voor de COVID-19 vaccinatie locaties. Het gaat hierbij om veiligheid en continuïteit in brede zin vanwege het grote maatschappelijke belang van het vaccinatieprogramma. In 2021 zijn voor vijf vaccinatie locaties veiligheidsplannen opgesteld en vastgesteld door de betreffende burgemeesters.
- In juni 2020 heeft het Regionaal Beleidsteam opdracht gegeven tot de start van het project 'Beperken gezondheidsrisico's COVID-19 bij arbeidsmigranten VrZW' met als belangrijkste focuspunt de werkomgeving. VrZW heeft hier samen met GHOR/GGD, Bevolkingszorg en Politie uitvoering aan gegeven. Dit project is in april 2021 bestuurlijk afgerond.
- Door VrZW is een samenwerkingsplatform gecreëerd ten behoeve van regionale spreiding van huisvesting voor statushouders. Dit platform is in Q2 van dit jaar overgedragen aan de gemeenten.
- VrZW heeft de gemeente Zaanstad ondersteund in het bepalen, beschrijven en uitwerken van scenario's voor het veiligheidsplan voor de vluchtelingenopvang (COA) in de Achtersluispolder.

#### *Planvorming*

- Het Meerjarenbeleidsplan Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO) 2021-2024 is afgerond en bestuurlijk vastgesteld tijdens de bestuursvergadering van 1 april 2021.
- Op 1 juli 2021 is het Regionaal Risicoprofiel Zaanstreek-Waterland 2021-2024 (RRP) door het bestuur vastgesteld. In het RRP worden risico's op grootschalige rampen en crisis beschreven die zich in de regio voor zouden kunnen doen. Het Regionaal Risicoprofiel 2021-2024 was input voor het Beleidsplan dat tegelijkertijd bestuurlijk is vastgesteld.
- Afgelopen periode is het sjabloon voor het Regionaal Crisisplan (RCP) in NW3 verband afgestemd. Dit sjabloon is vertaald naar een geactualiseerd RCP 2022-2025 voor VrZW dat op 3 december 2021 door het AB is vastgesteld. Met dit geactualiseerde RCP wordt invulling gegeven aan de behoefte om (onderdelen van) de regionale crisisorganisatie ook te activeren in niet-acute of dreigende situaties. Hierbij is maatwerk op basis van een crisisdiagnose steeds het vertrekpunt.

### *Kwaliteit vakbekwaamheid crisisfunctionarissen*

In 2021 is naast de regulier ingeplande oefeningen een aantal extra oefeningen voor crisisteams en crisisfunctionarissen georganiseerd. Dit resulteerde in een totaal aantal van 26 oefeningen voor de crisisteams en 16 trainingsmomenten voor crisisfunctionarissen.

Om de samenwerking bij bovenregionale crises nader te beoefenen, is samen met Veiligheidsregio Kennemerland een oefening uitgevoerd op het thema 'Incidentbestrijdingsplan Noordzeekanaal'. Voor het Gemeentelijke Beleidsteam zijn twee extra oefeningen uitgevoerd omdat er een extra oefenbehoefte bestond als gevolg van de benoeming van vier nieuwe burgemeesters in onze regio.

De oefeningen van de crisisteams zijn vanaf 1 september opgenomen in, en succesvol geëvalueerd met, het kwaliteitsregistratie systeem Enquirya. Dit stelt VrZW in de gelegenheid om de vakbekwaamheidsbehoefte van functionarissen beter in beeld te brengen en daar les en leerstof op aan te passen.

### *Systeemtest*

In oktober 2021 is de systeemtest uitgevoerd. Het doel van deze test is om de hoofdstructuur van de crisisorganisatie (het 'systeem') te toetsen aan wettelijke normen, zoals bedoeld in het besluit veiligheidsregio's art 2.5.1. Aanbevelingen uit de systeemtest worden meegenomen in planvorming, convenanten en opleidingen van crisisfunctionarissen en worden beoefend.

### *Digitale ontwracting en de oefening ISIDOOR*

VrZW heeft in juni deelgenomen aan de derde landelijke cyberoefening ISIDOOR. De oefening is gericht op het testen van structuur en processen uit het Nationaal Crisisplan Digitaal. In NW4 verband wordt invulling gegeven aan het advies van het Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) om 5 cyberscenario's voor veiligheidsregio's en de rol van de veiligheidsregio uit te werken. In 2021 heeft deze werkgroep een scenariokaart digitale ontwracting uitgewerkt, een handelingsperspectief voor veiligheidsregio's en een checklist voor cybercrisis.

### *Bevolkingszorg*

Naast het ondersteunen van de gemeenten bij de bestrijding van de COVID-19-crisis lagen de prioriteiten voor bevolkingszorg op:

- *Continuïteit*  
In 2021 heeft bevolkingszorg te maken gehad met een aanzienlijk verloop binnen cruciale (piket)functies. Het is gelukt om door middel van actief werven binnen de gemeenten deze functies weer met geschikte en enthousiaste mensen in te vullen. Het werven, opleiden en trainen van nieuwe medewerkers heeft hiermee dit jaar relatief veel tijd gevraagd.
- *Vakbekwaamheid*  
In 2021 moest een inhaalslag gerealiseerd worden op het gebied van trainen en oefenen. In het (M)OTO programma van het voorjaar is door Bevolkingszorg ingezet op het verdiepen van de kennis van slachtofferinformatiesystematiek (SIS). Met het landelijk SIS bureau en het Landelijk Operationeel Coördinatiecentrum (LOCC) zijn oefeningen georganiseerd voor de inzet van verwantencontact bij incidenten met veel slachtoffers.

### 3.4.3 Wat heeft het gekost?

#### Rampenbestrijding en Crisisbeheersing

| Slagvaardig organiseren<br>Product rampenbestrijding en<br>crisisbeheersing | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten  | € 1.125              | € 953                     | € 888            | € -65        |
| Baten   | € -                  | € -                       | € -33            | € -33        |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                                     | <b>€ 1.125</b>       | <b>€ 953</b>              | <b>€ 855</b>     | <b>€ -98</b> |

#### Toelichting op verschillen product 'Rampenbestrijding en Crisisbeheersing'

| Lasten  | V / N    |
|---|----------|
| Salarislasten en inhuur derden                      | V        |
| Kosten door Covid (saldo neutraal)                  | N        |
| Lagere kosten opleiden/oefenen, training en examens | V        |
| Lagere kosten overige                               | V        |
| <b>Totaal lasten</b>                                | <b>V</b> |

| Baten                          | V / N    |
|--------------------------------|----------|
| Hogere opbrengsten detachering | V        |
| <b>Totaal baten</b>            | <b>V</b> |
| <b>Saldo</b>                   | <b>V</b> |

#### Toelichting lasten *Salarislasten en inhuur derden*

De toelichting salariskosten en inhuur derden staat bij de algemene toelichting 1.3 Wat heeft het gekost.

#### *Kosten door Covid (saldo neutraal)*

In het kader van de COVID-19 crisis is er sprake van meerkosten wegens extra externe inhuur. Deze wordt op totaalniveau volledig worden gecompenseerd met 'minder uitgaven' waardoor per saldo sprake is van een budget neutraal karakter. Zie voor een nadere toelichting van deze (gesaldeerde) meerkosten, minderkosten en minder-opbrengsten paragraaf 1.2.

#### *Lagere kosten opleiden/oefenen, training en examens*

Diverse opleidingen, oefeningen, trainingen en bijbehorende examens zijn door de aanhoudende COVID-19 crisis en de aangescherpte maatregelen in de laatste maanden van dit jaar niet doorgegaan en leidt tot een incidenteel voordeel. Deze 'minder uitgaven' compenseren de meerkosten door Covid.

#### *Hogere opbrengsten detachering*

**Toelichting baten** De hogere opbrengst detachering wordt veroorzaakt doordat de gedeeltelijke detachering van een medewerker niet werd begroot.

## 4. Programma overhead

|             |   |
|-------------|---|
| <b>Doel</b> | De afdeling Bedrijfsvoering en het team Veiligheidsbeleid en Strategie staan voor een effectieve en efficiënte ondersteuning van Bestuur, managementteam en andere organisatiedelen bij de uitvoering van haar taken. Medewerkers met diverse specialismen leveren zo samen een belangrijke bijdrage aan de slagvaardige organisatie die VrZW wil zijn. |
|-------------|---|

---

### 4.1 Wat wilden we bereiken?

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| <b>Prioriteiten in 2021</b> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Facilitair: o.a. overdragen verantwoordelijkheid dagelijks en correctief onderhoud van de gemeenten naar VrZW (normale huurdersrelatie).</li><li>• Bevorderen diversiteit personeelsbestand.</li><li>• ontwikkelen van en uitvoering geven aan een arbeidsmarktstrategie en arbeidsmarktcommunicatie.</li><li>• Informatievoorziening: kansen en bedreigingen. Cybercrime, informatieveiligheid (BIO normen), informatiegestuurd werken.</li></ul> |
|-----------------------------|--|

---

### 4.2 Wat hebben we gedaan?

|                  |   |
|------------------|---|
| <b>Voortgang</b> | <p><i>Financiën.</i></p> <p>VrZW heeft via een aanbestedingsprocedure voor de komende 4 jaren een nieuwe extern accountant gevonden, die inmiddels ook door het Algemeen Bestuur is benoemd.</p> <p><i>Facilitair</i></p> <p>Er is uitvoering gegeven aan het facilitair verbeterplan waardoor er slagvaardiger kan worden opgetreden bij facilitaire vragen/meldingen,</p> <p>Wat betreft het overdragen van de verantwoordelijkheid voor dagelijks en correctief onderhoud van de huisvesting hebben de 8 gemeenten en VrZW in 2021 een verdergaande verdeling uitgewerkt en is een nulmeting gedaan m.b.t. de staat van onderhoud van het huurdersdeel van de 23 panden. Begin 2022 wordt een voorstel gedaan voor de overdracht van bevoegdheden en budgetten van de gemeenten naar VrZW.</p> <p><i>Diversiteit</i></p> <p>Zie voor dit onderwerp de toelichting in hoofdstuk 1</p> <p><i>Personeel</i></p> <p>Voor een sterkere arbeidsmarktstrategie heeft een extern bureau in december 2021 een eerste stap gezet in de ontwikkeling van een Employer Value Proposition (EVP). Hierin combineer je de interne identiteit, externe beloftes en de behoeften en wensen van de doelgroep. Dit levert VrZW input op voor haar arbeidsmarktcommunicatie.</p> <p>VrZW wil na COVID-19 het deels thuiswerken behouden voor functies waar dat</p> |
|------------------|---|

---

mogelijk is. In 2021 hebben wij de uitgangspunten en randvoorwaarden, om dit mogelijk te maken, vastgesteld. Een belangrijke randvoorwaarde is, naast nieuw meubilair dat flexibel werken mogelijk maakt, een modernere kantooromgeving die het ontmoeten en samen werken ondersteunt. In 2022 wordt een plan gemaakt hoe toe te werken naar een nieuw kantoorconcept.

#### *Informatievoorziening*

Mede als gevolg van enkele cyberaanvallen bij overheden is een door en voor de overheid vastgesteld verplicht normenkader voor informatiebeveiliging vastgesteld (BIO, Baseline Informatieveiligheid Overheden). Hier moet per 1-1-2023 aan zijn voldaan. In de eerste helft 2021 heeft VrZW een werkplan opgesteld om de eerste stappen te zetten. Dat wordt op dit moment uitgevoerd. In 2021 konden de kosten daarvan incidenteel worden opgevangen binnen de VrZW begroting op andere posten.

Om goed zicht te krijgen op wat er nodig is aan middelen, heeft VrZW in juli opdracht gegeven voor een extern onderzoek naar de toekomstbestendigheid van de huidige IV/ICT organisatie. Uitkomst daarvan wordt betrokken bij de verdere besluitvorming.

Daarnaast zijn er eind 2021 stappen gezet om de continuïteit van de informatievoorziening beter te borgen door 24/7 monitoring/bewaking van de omgeving te beleggen bij een externe, daarin gespecialiseerde, partij.

#### *Informatiegestuurd werken*

In overzichtelijke dashboards presenteren we specifieke informatie met betrekking tot onze activiteiten, voor sturing, verantwoording en evaluatie. Als voorbeeld zijn dit jaar, naast dashboards voor personele inzet, de volgende zaken ontwikkeld/verbeterd: sfeerbeeld Oud & Nieuw en een inzet/opkomst-rapportage ten behoeve van het opstellen van een nieuw dekkingsplan.

#### *Communicatie*

Zowel voor de crisiscommunicatie als corporate communicatie zijn we gaan werken met een tool die een online omgevingsscan uitvoert, waardoor we beter kunnen inspelen op wat er in de samenleving speelt en daar onze communicatie op afstemmen.

Ook hebben we onze nieuwe corporate bedrijfsfilm eind 2021 kunnen realiseren. De presentatie daarvan was als gevolg van COVID-19 een jaar vertraagd. De online lancering vindt begin 2022 plaats.

## **Prestatie-indicatoren**

| <b>KPI</b>               | <b>Norm</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> | <b>Toelichting</b>  |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| Ziekteverzuimpercentage  | < 5,1%      | 3,20%       | 2,52%       | Norm: lager dan landelijk gemiddelde gemeenten (2021: 5,4%)   |
| Ziekteverzuim-frequentie | < 0,73      | 0,58        | 0,53        | Aantal malen dat een medewerker per jaar ziek is. Norm: lager dan landelijk gemiddelde gemeenten in 2020 (0,73) |
| Accountantsverklaring    | Goedgekeurd |             | √           | Norm: goedkeurende verklaring   |

**Toelichting** Er is in 2021 sprake geweest van een lichte stijging van het verzuimpercentage, veroorzaakt door de toename van het langdurig ziekteverzuim.

### 4.3 Wat heeft het gekost?

| Overhead                                | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten                                  | € 8.011              | € 8.136                   | € 8.080          | € -56        |
| Baten                                   | € -368               | € -618                    | € -659           | € -41        |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>€ 7.643</b>       | <b>€ 7.518</b>            | <b>€ 7.421</b>   | <b>€ -97</b> |

#### Toelichting op verschillen product 'Bedrijfsvoering / Veiligheidsbeleid & Strategie'

| Lasten                                 | V / N    |
|--|----------|
| Salarislasten en inhuur derden         | N        |
| Arbeidsmarktstrategie en -communicatie | V        |
| Opleidingen                            | V        |
| Overig                                 | V        |
| <b>Totaal lasten</b>                   | <b>V</b> |

| Baten                   | V / N    |
|-------------------------|----------|
| Opbrengsten detachering | V        |
| Overig                  | V        |
| <b>Totaal baten</b>     | <b>V</b> |
| <b>Saldo</b>            | <b>V</b> |

**Toelichting lasten** *Salarislasten en inhuur derden*  
Voor een toelichting wordt verwezen naar de afwijking die in hoofdstuk 1.3 opgenomen is.

#### *Arbeidsmarktstrategie en -communicatie*

Door de pandemie is het opstellen van de arbeidsmarktstrategie en -communicatie uitgesteld. Het budget, dat hiervoor beschikbaar was in 2021 is opgenomen in de bestemmingsreserve waartoe is besloten bij Burap II, zodat dit budget beschikbaar blijft voor 2022.

#### *Opleidingen*

Door de COVID-19 crisis zijn opleidingen, die niet online plaats konden vinden uitgesteld of geannuleerd.

#### *Opbrengst detachering*

**Toelichting baten** Voor een landelijk project heeft VrZW de projectleider geleverd en de detacheringperiode loopt langer door dan waar in de begroting 2021 rekening mee is gehouden.

## 5. Overzicht algemene dekkingsmiddelen

| Algemene dekkingsmiddelen               | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Lasten                                  | € -10                | € -2                      | € -6             | € -4         |
| Baten                                   | € -29.823            | € -29.799                 | € -29.806        | € -8         |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>€ -29.832</b>     | <b>€ -29.799</b>          | <b>€ -29.811</b> | <b>€ -12</b> |

### Toelichting op verschillen programma "Algemene dekkingsmiddelen"

| Lasten               | V / N     |
|----------------------|-----------|
| Overig               | -4        |
| <b>Totaal lasten</b> | <b>-4</b> |

| Baten                 | V / N        |
|-----------------------|--------------|
| Hogere uitkering BDUR | € -8         |
| <b>Totaal baten</b>   | <b>€ -8</b>  |
| <b>Saldo</b>          | <b>€ -12</b> |

**Toelichting lasten** *N.V.T.*

**Toelichting baten** *Hogere uitkering rijksbijdrage (BDUR)*  
 Door bijstelling van de indexatie is er eind december 2021 een hogere rijksbijdrage (BDUR) ontvangen.

---



## 6. Mutaties reserves

| Mutatie reserves                        | Begroting<br>primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening<br>2021 | Saldo        |
|---|----------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| Toevoegingen reserves                   | € -                  | € -                       | € 215            | € 215        |
| Onttrekkingen reserves                  | € -                  | € -398                    | € -397           | € 1          |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b> | <b>€ -</b>           | <b>€ -398</b>             | <b>€ -182</b>    | <b>€ 216</b> |

### Toelichting op verschillen "Mutatie reserves"

| Toevoegingen reserves             | V / N        |
|-----------------------------------|--------------|
| Bestemmingsreserve projecten 2021 | 215 N        |
| <b>Totaal</b>                     | <b>215 N</b> |

| Onttrekkingen reserves | V / N      |
|------------------------|------------|
| Overig                 | 1 N        |
| <b>Totaal</b>          | <b>1 N</b> |

### Toelichting

#### *Bestemmingsreserve projecten 2021*

Door de COVID-19 crisis konden niet alle doelstellingen voor 2021 gerealiseerd worden. Het algemeen bestuur heeft bij de 2e bestuursrapportage besloten voor deze uitgestelde werkzaamheden een bestemmingsreserve Projecten 2021 te vormen. De storting in deze reserve bedraagt €215.000.

## 7. Heffing vennootschapsbelasting

### Toelichting

Op basis van de resultaten en aanvullende analyse heeft Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland over de belastingjaren tot en met 2019 geen aangifte Vennootschapsbelasting ingediend. Over deze jaren is hierdoor dus geen vennootschapsbelasting betaald. In samenwerking met een (externe) belastingadviseur is wel dossiervorming voor een (mogelijke) controle opgesteld

Voor de jaren 2020 en 2021 is de verwachting dat ook geen aangifte Vennootschapsbelasting hoeft te worden gedaan. In deze jaarrekening is derhalve geen rekening gehouden met aanvullende lasten. In samenwerking met de belastingadviseur wordt ook voor deze jaren een fiscaal dossier opgesteld.

---

## 8. Paragrafen

### 8.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

#### *Aanleiding en achtergrond*

Het Algemeen Bestuur van VrZW acht het wenselijk om risico's die mogelijk van invloed zijn op de organisatie beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's is de organisatie in staat om op verantwoorde wijze beheersmaatregelen te nemen. Hierdoor staan de resterende risico's van nu en die gerelateerd zijn aan toekomstige investeringen in verhouding tot de vermogenspositie van de organisatie. Ook vermelden wij belangrijke ontwikkelingen in de nabije toekomst die redelijkerwijs geen risico vormen, maar wel impact hebben op de organisatie. Het beleid van VrZW is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW (vastgesteld op 18 december 2013). Hierin is opgenomen dat VrZW minimaal jaarlijks haar risico's actualiseert. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie, Op basis van de geïnterpreteerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend. Op 20 oktober 2017 heeft het Algemeen Bestuur besloten om voor het vaststellen van het weerstandsvermogen een waardering C (voldoende) toe te passen. Deze uitgangspunten worden ook voor de jaarrekening 2021 gehanteerd.

#### *Risicoprofiel*

Om de risico's van VrZW te actualiseren is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is opgesteld in een bijeenkomst met het managementteam waarbij gebruik is gemaakt van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem; een systeem waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld).

Het opstellen van een risicoprofiel in tijden van de COVID-19 pandemie is vanzelfsprekend een bijzonder lastige opgave. De risico's met betrekking tot COVID-19 daar waar het direct gaat om de eigen bedrijfsvoering (continuïteit, vakbekwaamheid, huisvesting etc.) zijn beschreven in hoofdstuk 1.

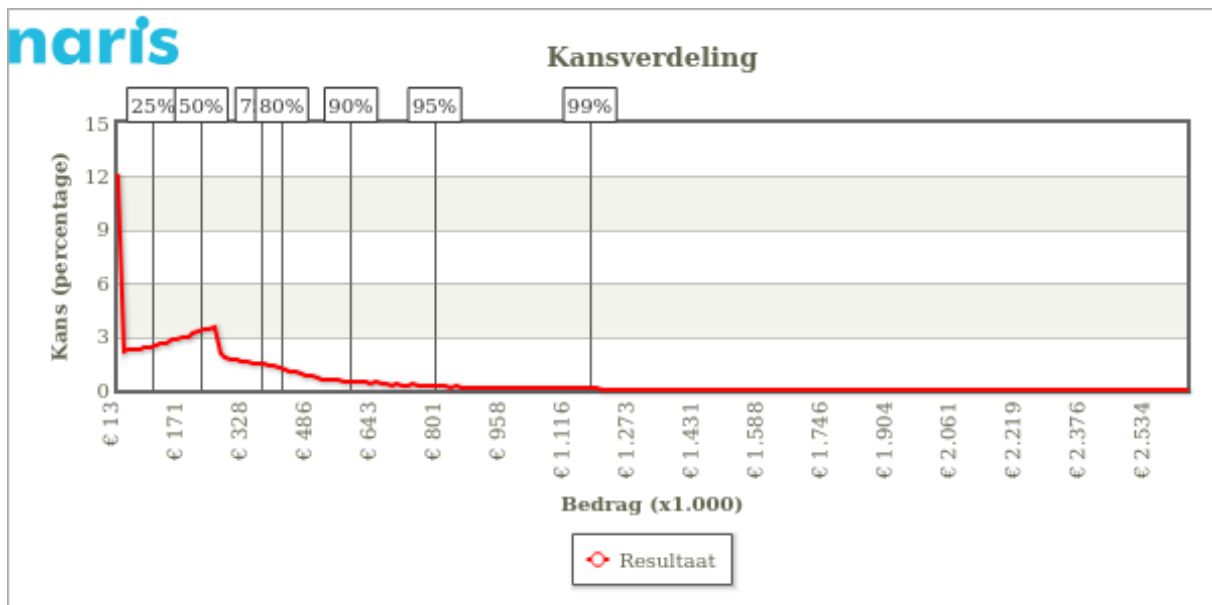
In bijeenkomsten met de organisatie en het management zijn de overige reguliere risico's besproken en in december 2021 geactualiseerd. Zo zijn er risico's vervallen omdat de juiste maatregelen zijn getroffen of zijn er nieuwe risico's bijgekomen op basis van externe ontwikkelingen. Hierbij is uitgegaan van een reguliere bedrijfsvoering.

Op basis van de geactualiseerde risico's is met behulp van NARIS een top-10 vastgesteld zoals onderstaand opgenomen. Dit zijn de risico's die gezamenlijk ca. 99% van de totale benodigde weerstandcapaciteit voor hun rekening nemen. Overige risico's hebben een dermate kleine impact dat ze in deze paragraaf niet zijn opgenomen. Alle risico's zijn opgenomen in het NARIS systeem zodat deze periodiek kunnen worden geactualiseerd op het risico zelf, de inschattingen en/of te nemen maatregelen.

| Risico  | Maatregelen  | Kans | Maximaal financieel gevolg | Invloed van risico |
|---|--|------|----------------------------|--------------------|
| Kosten van investeringen/inkoop blijken na aanbesteding hoger dan voorzien (ten opzichte van meerjaren investeringsbedragen)                              | Meerjarige investeringsramingen actualiseren obv prijsontwikkelingen   | 70%  | € 250.000                  | 32 %               |
| Meer langdurige (grootschalige) inzet dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening is gehouden (inhoud, complexiteit, weersomstandigheden etc) | Actief - Tegen dit risico en de gevolgen daarvan zijn geen maatregelen te treffen door VrZW. Wanneer sprake is van een (stijgende) trend is het mogelijk de begroting hierop aan te passen. De begroting zodanig aanpassen dat hierdoor geen uitschieters naar boven ontstaan is niet wenselijk omdat dit een sterk kosten opdrijvend effect zou hebben voor de deelnemende gemeenten. | 25%  | € 250.000                  | 12%                |
| Onvoorziene acute uitgaven om paraatheid op peil te houden en (indirecte) gevolg voor de organisatie  | Meer rekening houden met beschikbaarheid in opstellen dekkingsplan om acute problemen te voorkomen (inc. marge), Actief - Verbeteren van de opbrengsten van werving van vrijwilligers, Actief - Verbeteren beleving bij vrijwilligers op basis van uitkomsten belevingsonderzoeken, Actief - Diversificatie vrijwilligers  | 25%  | € 250.000                  | 12%                |
| Uitval kritische systemen (uitrukalarmering, mobiele systemen auto's, eigen administratiesystemen)  | Actief - cyberverzekering 150k eigen risico, restbedrag betreft ongedekte vervolgschade, Actief - Back-up afspraken, bijvoorbeeld met andere regio's, Actief - Kritische systemen zijn minimaal dubbel uitgevoerd.   | 10%  | € 500.000                  | 10%                |
| Toekennen van schadevergoedingen als gevolg van inadequaat operationeel optreden  | Actief - In informatiebeleidsplan aandacht besteden aan maatregelen voor optimaal benutten beschikbare informatie., Actief - Op basis van regelmatige evaluatie indien nodig bijstellen van procedures, Actief - Medewerkers toerusten met de juiste digitale hulpmiddelen.  | 5%   | € 1.000.000                | 10%                |
| Onvoorziene claim beroepsziekten/arbeidsongevallen  | Actief - Continue aandacht voor schoon en veilig werken, Actief - De beheersing van arbeidsgerelateerde risico's wordt op peil gehouden door regelmatige RI&E en indien noodzakelijk aanpassing van procedures/aanvullende investeringen,  | 5%   | € 1.000.000                | 10%                |

|   |   |     |           |    |
|---|---|-----|-----------|----|
|   | Actief - Voor financiële gevolgen van aansprakelijkheid voor arbeidsongevallen is een verzekering afgesloten.   |     |           |    |
| Excedentrisico materieel  |   | 10% | € 500.000 | 7% |
| Niet verzekerde financiële gevolgen van schades                               |   | 10% | € 250.000 | 5% |
| verkeerd advies richting gemeente (HH-VG) dat is overgenomen door de gemeente | Actief - Zorgvuldig proces doorlopen bij het opstellen van adviezen om tot een goed onderbouwd advies/handhavingsbesluit te komen.  | 5%  | € 100.000 | 1% |
| Boete als gevolg van niet naleven AVG   | Actief - Verschillende typen maatregelen (technisch, organisatorisch, personeel) opnemen in informatiebeleidsplan en regelmatig toetsen op werking, Actief - Continue aandacht voor bewustzijn bij medewerkers. | 5%  | € 50.000  | 1% |

Op basis van de vastgelegde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. De simulatie maakt 100.000 verschillende scenario's op basis van de verschillende risico inschattingen. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.



### Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages

|            |                  |
|------------|------------------|
| <b>75%</b> | <b>€ 352.021</b> |
| <b>80%</b> | <b>€ 400.074</b> |
| <b>90%</b> | <b>€ 569.791</b> |
| <b>95%</b> | <b>€ 774.474</b> |

In de grafiek en de tabel worden de simulatieresultaten weergegeven met verschillende zekerheidspercentages. In Nederland wordt geadviseerd om 90% van alle voorkomende scenario's uit de simulatie te kunnen afdekken met financiële middelen (benodigde weerstandscapaciteit). Dat betekent dat de benodigde capaciteit ca. 570k bedraagt.

#### Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van VrZW bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken:

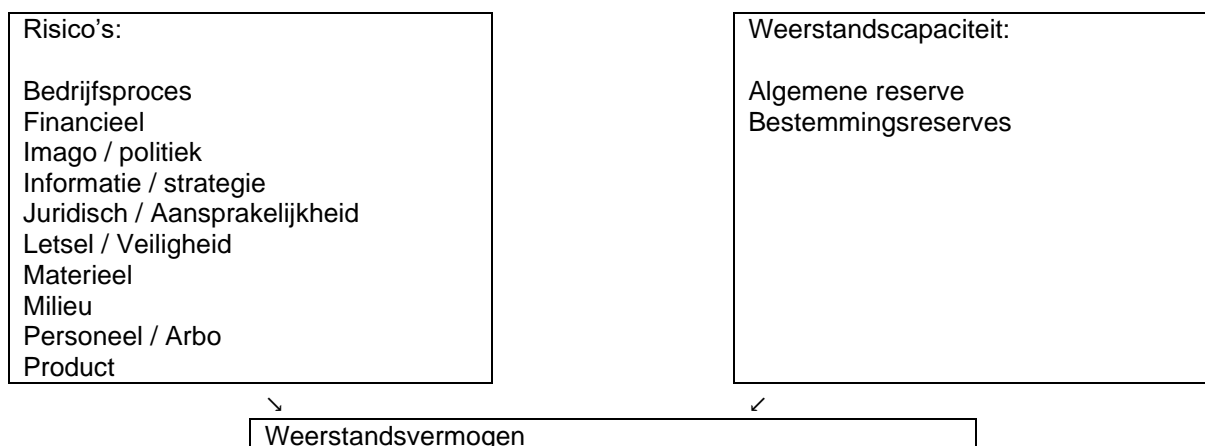
#### Beschikbare weerstandscapaciteit per ultimo 2021 (bedragen x € 1.000)

|                      | Startcapaciteit | Toevoeging | Onttrekking | Huidige capaciteit |
|----------------------|-----------------|------------|-------------|--------------------|
| Algemene reserve     | 691             |            |             | 691                |
| Bestemmingsreserves* |                 |            |             |                    |

\* Conform de nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW tellen alleen de bestemmingsreserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit.

#### Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in volgend figuur weergegeven.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit 2021}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit 2021}} = \frac{€ 691.000}{€ 570.000} = 1,21$$

Onderstaande normtabel is ontwikkeld door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in samenwerking met de Universiteit Twente. Deze biedt een waardering van de berekende ratio.

| Tabel X: Weerstandsnorm |           |                  |
|-------------------------|-----------|------------------|
| Waarderingscijfer       | Ratio     | Betekenis        |
| A                       | > 2,0     | Uitstekend       |
| B                       | 1,4 – 2,0 | Ruim voldoende   |
| C                       | 1,0 – 1,4 | Voldoende        |
| D                       | 0,8 – 1,0 | Matig            |
| E                       | 0,6 – 0,8 | Onvoldoende      |
| F                       | < 0,6     | Ruim onvoldoende |

Het Algemeen bestuur heeft op 20 oktober 2017 besloten dat een ratio van 'voldoende' kan worden aangehouden (categorie C) ter afdekking van bekende risico's. Het berekende ratio valt precies in het midden van de bandbreedte van categorie C. Aanpassing van de beschikbare weerstandscapaciteit is daarmee niet nodig.

#### Conclusies

Ten opzichte van de vorige update van het risicoprofiel is de benodigde weerstandcapaciteit met 2% afgenomen. Ondanks dat de fluctuatie beperkt is zijn er wel degelijk veranderingen in het risico profiel te zien ten aanzien van de marktomstandigheden (stijgende prijzen), cybercriminaliteit en het vervallen van het risico van de werkgeversorganisatie omdat hierover inmiddels landelijk commitment is over de kosten.

Belangrijk om te weten is dat het risicomanagement zoals dat hier financieel is weergegeven in 2021/2022 is uitgebreid met meer strategisch risicomanagement. Deze onderwerpen, zoals arbeidsmarktontwikkelingen, strategische positionering in- en verbinding met de maatschappij en de invoering WNRA, zijn opgenomen in de inleiding en beleidsteksten van de verschillende programma's in deze begroting.

Deze risico's hebben een strategisch karakter en zijn daarmee niet direct financieel te vertalen naar een weerstandsvermogen. De risicogevolgen hebben betrekking op de mate waarin de beleidsdoelen van de organisatie worden gerealiseerd of op aantasting van de reputatie en het imago van de VrZW. De aandacht gaat uit naar de juiste beheersing van deze strategische thema's zodat deze op termijn niet leiden tot grote financiële onzekerheden. De dialoog over de strategische risico's zal continu gevoerd en verbeterd worden. De weergaven daarvan is onder meer terug te vinden in de diverse planning & control documenten.

#### Ontwikkelingen in de (nabije) toekomst

##### Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)/Wet Gelijke Behandeling

De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) is voor de meeste overheden per 1 januari 2020 in werking getreden. De veiligheidsregio's hebben uitstel van de invoering van de wet gekregen van de minister van Justitie en Veiligheid. Een speciaal aandachtspunt is de positie van de brandweervrijwilliger. Bij naleving van Europese regelgeving kan er een aanzienlijke kostenverhoging ontstaan. Op basis van de huidige inzichten vindt er bij alle Veiligheidsregio's mogelijk een structurele kostenverhoging voor inschakeling van vrijwilligers plaats van 30 tot 50%. Aanvullend brengt invoering van de wet ook (eenmalige) aanloopkosten met zich mee.

Om te kunnen anticiperen op de invoering van de wet is bij de resultaatbestemming 2019 ingestemd met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve, ter dekking van verwachte implementatiekosten en de eerste exploitatiekosten. Door de voortdurende onduidelijkheid zijn de mogelijk hogere

kosten voor de inschakeling van vrijwilligers nog niet in deze begroting opgenomen en is de hoogte van de bestemmingsreserve niet aangepast.

In hoofdstuk 1.2 wordt nader op deze ontwikkeling ingegaan.

#### *Kengetallen financiële positie*

De volgende kengetallen zijn van toepassing:

| Ratio's  | Ultimo<br>2018 | Ultimo<br>2019 | Ultimo<br>2020 | Ultimo<br>2021 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Netto Schuldquote                                      | 37,84%         | 38,43%         | 43,29%         | 47,02%         |
| Netto Schuldquote<br>(gecorrigeerd voor alle leningen) | 37,84%         | 38,43%         | 43,29%         | 47,02%         |
| Solvabiliteitsratio                                    | 12,62%         | 11,89%         | 14,85%         | 10,91%         |
| Structurele exploitatieruimte                          | 3,09%          | 1,83%          | 3,92%          | 1,86%          |

Een definitie van bovenstaande kengetallen is opgenomen in bijlage 5.

Duiding kengetallen:

- Netto schuldquote: algemeen wordt ratio van 100% of lager gekwantificeerd als voldoende.
- Solvabiliteit: algemeen wordt een ratio van 30% tot 40% gekwantificeerd als voldoende. Bij VrZW is de ratio beduidend lager wat wordt veroorzaakt door:
  - een relatief laag eigen vermogen
  - een leningenportefeuille voor de financiering van grote investeringen en de brandweerpost Wormerveer.
- Structurele exploitatieruimte: deze is gebaseerd op structurele baten en lasten. De opgenomen incidentele baten en lasten zijn beperkt, waardoor de ratio laag is.



## 8.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

VrZW heeft geen voorziening gevormd voor het eventuele (achterstallige) onderhoud aan kapitaalgoederen om de volgende redenen:

### Gebouwen

De 23 panden waarin onze Veiligheidsregio gehuisvest is, zijn in 2021 op één pand na in eigendom van de gemeenten. Voor het meerjarig groot onderhoud blijven de gemeenten zelf verantwoordelijk. Hiervoor zijn door VrZW geen voorzieningen gevormd. De werkwijze ten aanzien van huisvesting is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.

Voor het pand dat nog in eigendom van VrZW is, geldt dat de onderhoudskosten via een gesloten systeem verrekend worden met de gemeenten.

### Voertuigen en brandweerspecifiek materieel

Gezien de hoge mate van aandacht voor de voertuigen en materieel omdat de brandweer en GHOR moeten voldoen aan de hoogste standaarden qua snelheid en kwaliteit van optreden, is het niet noodzakelijk om een voorziening voor onderhoud op te nemen. Genoemde hoge eisen zorgen ervoor dat het noodzakelijk onderhoud adequaat en tijdig plaatsvindt.

## 8.3 Paragraaf Financiering

### Financiering

VrZW heeft de investeringsuitgaven van 2021 voor een deel uit de lopende rekening kunnen financieren. Aanvullend heeft VrZW in 2021 een kortlopende geldlening (van € 2,5 miljoen) aangetrokken om tijdelijk het financieringstekort op te kunnen vangen. Ultimo 2020 kent VrZW de volgende langlopende geldleningen:

| Mutaties vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | Rente-percentage | Saldo 1-1-2021      | Vermeerderingen | Aflossing 2021     | Saldo 31-12-2021   |
|---|------------------|---------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| -NWB 1-28428 (1-10-2014), looptijd 10 jaar                                    | 1,436%           | € 3.600.000         |                 | € 900.000          | € 2.700.000        |
| - BNG 40.113444 (13-12-2019)  | 0,380%           | € 4.914.593         |                 | € 342.442          | € 4.572.151        |
| -Gemeente Zaanstad (15-7-2014)  | 4,000%           | € 2.323.526         |                 | € 54.785           | € 2.268.741        |
| <b>Totaal</b>   |                  | <b>€ 10.838.119</b> | <b>€ -</b>      | <b>€ 1.297.227</b> | <b>€ 9.540.892</b> |

### Kasgeldlimiet

VrZW heeft voor de financiering van het werkkapitaal een rekening-courantfaciliteit geopend bij de BNG. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt de wettelijke kasgeldlimiet voor 2020 van 8,2% van de totale begroting (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden art 2, lid 1d). Dit komt neer op een bedrag van € 2.660.244 per 1 januari 2021. De gemiddelde netto-vlottende schuld van VrZW per kwartaaleinde heeft geen enkele maal boven de wettelijke limiet gestaan.

### Renterisiconorm

De huidige activa heeft VrZW in 2014 gefinancierd met een tweetal langlopende leningen. Voor de financiering van de panden zijn in 2014 leningen afgesloten bij de gemeenten die voorheen eigenaar van de panden waren. De waarde van de leningen bij de gemeenten bedraagt € 2.268.741 per ultimo 2021. In het contract met de desbetreffende gemeente is vastgelegd dat de rente en aflossing gelijk is aan respectievelijk de rekenrente van VrZW en afschrijftermijn van de panden. Hierdoor zal er geen financieringsresultaat op de panden ontstaan.

De renterisiconorm voor VrZW bedroeg voor 2021 € 6.488.400. In 2021 waren er geen leningen waarvan de rente kon worden herzien. Hiermee heeft VrZW voldaan aan de renterisiconorm.

### Schatkistbankieren

VrZW heeft het gehele jaar voldaan aan de in de Wet schatkistbankieren opgenomen eisen. De volgende kwartaalgemiddelden zijn over 2021 van toepassing:

| (bedragen x € 1.000)                                    | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | € 244      | € 225      | € 225      | € 227      |
| Drempelbedrag   | € 250      | € 250      | € 1.000    | € 1.000    |
| Ruimte onder drempelbedrag                              | € 6        | € 25       | € 775      | € 773      |
| Overschrijding van het drempelbedrag                    |            |            |            |            |

Renteschema 2021

Het renteschema ziet er als volgt uit:

JR-2021

|     |  |   |                 |
|-----|--|---|-----------------|
| a.  | De externe rentelasten over de korte en lange financiering   | € | 159.593         |
| b.  | De externe rentebaten  | € | -3.833          |
|     | Saldo rentelasten en rentebaten  | € | 155.760         |
| c.1 | Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend   |   |                 |
| c.2 | Rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend   |   |                 |
| c.3 | De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | € | -91.413         |
|     | Subtotaal  | € | -91.413         |
|     | <b>Saldo door te rekenen externe rente</b>   | € | <b>64.347</b>   |
| d1. | Rente over eigen vermogen  | € | -               |
| d2. | Rente over voorzieningen   | € | -               |
|     | Subtotaal  | € | -               |
|     | <b>De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente</b>   | € | <b>64.347</b>   |
| e.  | De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)  | € | 69.891          |
| f.  | <b>Renteresultaat op het taakveld Treasury</b>   | € | <b>-5.544</b> V |

## 8.4 Paragraaf Bedrijfsvoering

Een toelichting op de realisatie van het beleid ten aanzien van bedrijfsvoering is opgenomen onder het programma overhead.

### Huisvesting

Voor de regionalisering van de brandweer waren alle panden die in gebruik waren bij de verschillende brandweerkorpsen en VrZW, in eigendom van- of gehuurd door de gemeenten. In het kader van de regionalisering zijn in 2013 afspraken gemaakt over de manier waarop met dit eigendom van het vastgoed omgegaan diende te worden. De besluiten ten aanzien van huisvesting zijn in 2016 geactualiseerd.

#### *Huisvesting eigendom*

Als hoofdlijn is er 13 september 2013 voor gekozen om de panden in eigendom/beheer van de gemeente te laten en deze op basis van een bruikleen overeenkomst om niet ter beschikking te stellen aan VrZW. Omdat VrZW ook voor de regionalisering huur betaalde voor het gebruik van gemeenschappelijke ruimten in het pand aan het Prins Bernardplein in Zaandam, is dit bij de regionalisering gecontinueerd.

Vanwege de BTW herziening en de mogelijke negatieve financiële consequenties die dit zou kunnen hebben is op 5 juli 2013 besloten dat VrZW de panden die nog vielen onder de BTW herziening voor de duur van die termijn in eigendom zou kunnen nemen onder de voorwaarde dat de kosten daarvoor in een gesloten systeem met de desbetreffende gemeente 1 op 1 zouden worden afgerekend. In deze lijn zijn de voorgaande jaren enkele panden weer in eigendom terug gegeven aan de betreffende gemeenten. Per 1-1-2020 heeft VrZW nog één pand in juridisch eigendom; het pand Industrieweg te Wromerveer (gem. Zaanstad). De eigendomslasten voor onderhoud die in 2021 voor dit pand door VrZW zijn betaald, zijn via een gesloten systeem met de gemeente Zaanstad verrekend.

#### *Huisvesting - gebruikslasten*

De gebruikerslasten van de panden (gas, water, licht, gemeentelijke belastingen en schoonmaak) zijn bij de regionalisering overgedragen aan VrZW en werden tot 2017 in een gesloten systeem afgerekend met de desbetreffende gemeente. Het bestuur heeft besloten de gebruikerslasten vanaf 2017 niet meer jaarlijks via een gesloten systeem te verrekenen maar VrZW daarvoor een vast budget te geven, waardoor zowel de voor- als nadelen voor rekening zijn van VrZW.

## 8.5 Paragraaf Verbonden partijen

### Verbonden partijen

Een verbonden partij is een privaot- dan wel publiekrechtelijke organisatie waarin Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is aanwezig wanneer een ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement dan wel als financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt (artikel 1 BVV, Besluit Begroting Verantwoording gemeenten). Bestuurlijk belang is aanwezig indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie.

In deze paragraaf wordt ingegaan op de visie op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de veiligheidsregio. Ook wordt de realisatie van de beleidsvoornemens met betrekking tot de verbonden partijen beschreven. Tevens is opgenomen of en zo ja welke risico's en problemen ten aanzien van de verbonden partijen zijn te onderkennen.

#### *Visie op verbonden partijen*

Een verbonden partij is voor de veiligheidsregio een instrument om de overgenomen maatschappelijke doelstellingen voor de aangesloten gemeenten te behalen. Bij het aansturen van een verbonden partij is het in ieder geval van belang dat:

- Afspraken over taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden, financieel en juridisch beleid worden vastgelegd (bijvoorbeeld in overeenkomsten of statuten);
- Afspraken worden gemaakt over de frequentie en inhoud van de verantwoordingsinformatie;
- De veiligheidsregio zich realiseert dat andere partijen die betrokken zijn bij de verbonden partij andere belangen kunnen hebben naast het gezamenlijk belang.

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland kent de volgende verbonden partijen:

#### *Instituut Fysieke Veiligheid (IFV) (Vestigingsplaats Arnhem)*

Het IFV is een bij wet opgerichte zelfstandig bestuursorgaan (ZBO). De positie van het IFV is vastgelegd in de Wet veiligheidsregio's. Het IFV ondersteunt de veiligheidsregio's bij het versterken van de brandweezorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

#### *Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.*

##### Aanleiding

Na de grote brand in De Punt in 2008, waarbij drie brandweermensen om het leven kwamen, is landelijk een omvangrijk project gestart om te zorgen dat de brandweer meer van elkaar en van evaluaties leert en dat de kwaliteit van de opleidingen omhoog gaat.

Dit Versterkingsplan Brandweeronderwijs brengt diverse initiatieven bij elkaar ter versterking van het brandweeronderwijs en zet sterk in op het verhogen van de kwaliteit. De instelling van één opleidingsinstituut voor de brandweer met gedeconcentreerde vestigingen, om versnippering in het brandweeronderwijs tegen te gaan, is hierin één van de speerpunten. Ook wordt ingezet op innovatie van brandweeronderwijs, middels een vernieuwing van onderwijsmethoden en -middelen. Landelijk is opgeroepen tot een kwaliteits- en professionaliseringsslag. De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland hebben deze handschoen opgepakt. Dit heeft geresulteerd in één gezamenlijke brandweerschool: de Brandweerschool Noord-Holland in de vorm van een coöperatie. Op 15 juli 2019 is de oprichtingsacte ondertekend en vanaf medio 2019 is de Brandweerschool operationeel.

## Opbrengrsten en kosten deelnemingen in relatie tot de begroting.

### *Instituut Fysieke Veiligheid*

Alle veiligheidsregio's dragen financieel bij aan het IFV. Deze bijdrage wordt rechtstreeks in mindering gebracht op de BDUR-gelden en is als verminderde BDUR-bijdrage in de begroting opgenomen.

### *Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.*

De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland dragen financieel bij aan de exploitatie van de Brandweerschool. Daarnaast stellen deze regio's materiaal, materieel en medewerkers beschikbaar voor het geven van brandweeropleidingen (door de Brandweerschool).

## Invulling aandeelhouders- en commissarisrol

### *Instituut Fysieke Veiligheid*

De voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. De bestuursvoorzitter van VrZW is lid van het algemeen bestuur. Het algemeen bestuur benoemt uit zijn midden een voorzitter en een dagelijks bestuur. De voorzitter van het IFV is tevens voorzitter van het dagelijks bestuur. Het bestuur beslist bij meerderheid van stemmen.

### *Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.*

De regio's Zaanstreek-Waterland, Noord-Holland Noord en Kennemerland zijn allen lid van de coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a. De coöperatie wordt bestuurd door een bestuur, bestaande uit evenveel natuurlijke personen als dat er leden zijn. Tot bestuurders kunnen slechts worden benoemd personen die bij een lid de functie van directeur Veiligheidsregio of de functie van commandant brandweer vervullen, dan wel personen die een andere functie met een gelijkwaardig mandaat als deze functies vervullen.

Het bestuur legt jaarlijks in de algemene ledenvergadering (ALV) verantwoording af over het gevoerde beleid en financiën. In de ALV wordt ieder lid vertegenwoordigd door een bestuurder (burgemeester) die door het algemeen bestuur van de betreffende regio is gekozen.

## Beleidsvoornemens

### *Instituut Fysieke Veiligheid*

De beleidsvoornemens voor de veiligheidsregio's liggen op het terrein van:

- beleids- en bestuursondersteuning van de ambtelijke en bestuurlijke top
- kennis ontwikkelen, makelen en borgen voor de professional in het veld
- opleidingen, trainingen en oefeningen voor vakbekwaam worden en blijven faciliteren en verzorgen
- talent- en leiderschapsontwikkeling bevorderen
- materieel voor de veiligheidsregio's verwerven, beheren en organisatorisch inbedden
- projectmanagement en (organisatie)advies

### *Coöperatie Brandweerschool Noord-Holland u.a.*

- het ten behoeve van de leden verzamelen, beheren, standaardiseren, verbeteren en ter beschikking stellen van landelijke les - en leerstof;
- het vormgeven, organiseren en verzorgen van (geaccrediteerde)(brandweer)opleidingen en trainingen aan personeel van de leden;
- het aanbieden en afnemen van (afsluitende) examen(s) voor deelnemende leden;
- het delen en bundelen van kennis en het (doen) aanbieden van producten en diensten die door de leden kunnen worden afgenomen.

### Financiële gegevens

Bij de oprichting van Brandweerschool Noord-Holland (juli 2019) is geen vermogen door de leden gestort. De exploitatie van Brandweerschool Noord-Holland is afhankelijk van de opleidingsbehoefte van de leden. Op basis van de opleidingsbehoefte wordt de bijdrage per lid vastgesteld.

Medio 2021 is het tweede boekjaar van de Brandweerschool afgerond (juli 2020 tot juni 2021). De gemaakte exploitatiekosten in dit boekjaar zijn gelijk aan de ontvangen bijdrage van de leden. Het boekjaar is daardoor met een nihil resultaat afgesloten. De Brandweerschool beschikt niet over een eigen vermogenspositie en is daarmee volledig afhankelijk van de jaarlijkse bijdrage van de leden.

### Financieel overzicht verbonden partijen

| Deelneming                                      | Nominaal bedrag                   | % | Bestuurlijk Belang   | Publiekdoel  | Wijziging in 2021 | Financieel belang   | Balans met VrZW ultimo 2020 (x 1.000) | Balans met VrZW ultimo 2021 (x 1.000) |
|---|-----------------------------------|---|--|--|-------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Coöperatieve Brandweerschool Noord-Holland u.a. | € 0, zie onder financieel belang. |   | VrZW is lid van de coöperatie en wordt in de algemene ledenvergadering vertegenwoordigd door een aangewezen Burgemeester vanuit het algemeen bestuur VrZW. | Het leveren van (brandweer)opleidingen en trainingen aan personeel van de leden. | Geen              | Bijdrage in de jaarlijkse exploitatiekosten, geen storting in werkkapitaal. | € 0                                   | € 0                                   |

# B. Jaarrekening



# 1. Jaarrekening 2021

## 1.1 Overzicht van baten en lasten

| Programma<br>(Bedragen x € 1000) | Product                               | Begroting<br>Primair | Begroting na<br>wijziging | Rekening 2021 | Saldo  |
|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|--------|
| <b>Baten</b>                     |                                       |                      |                           |               |        |
| Samen voor veilig                | Samen voor veilig                     | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Slagvaardig organiseren          | Brandweezorg                          | € -456               | € -935                    | € -896        | € 38   |
|                                  | Geneeskundige hulpverlening           | € -140               | € -154                    | € -153        | € 1    |
|                                  | Rampenbestrijding en crisisbeheersing | € -                  | € -                       | € -33         | € -33  |
|                                  | Kazernes                              | € -1.238             | € -1.160                  | € -1.145      | € 15   |
|                                  | Beheer gemeenschappelijke meldkamer   | € -508               | € -532                    | € -538        | € -6   |
| Overhead                         | Overhead                              | € -368               | € -618                    | € -659        | € -41  |
| Algemene dekkingsmiddelen        | Algemene dekkingsmiddelen             | € -29.823            | € -29.799                 | € -29.806     | € -8   |
| Heffing Vennootschapsbelasting   | Vennootschapsbelasting                | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Bedrag onvoorzien                | Onvoorzien                            | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| <b>Totaal Baten</b>              |                                       | € -32.532            | € -33.198                 | € -33.230     | € -32  |
| <b>Lasten</b>                    |                                       |                      |                           |               |        |
| Samen voor veilig                | Samen voor veilig                     | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Slagvaardig organiseren          | Brandweezorg                          | € 19.737             | € 20.278                  | € 20.229      | € -50  |
| Slagvaardig organiseren          | Geneeskundige hulpverlening           | € 1.056              | € 1.034                   | € 1.139       | € 105  |
| Slagvaardig organiseren          | Rampenbestrijding en crisisbeheersing | € 1.125              | € 953                     | € 888         | € -65  |
| Slagvaardig organiseren          | Kazernes                              | € 1.432              | € 1.354                   | € 1.292       | € -62  |
| Slagvaardig organiseren          | Beheer gemeenschappelijke meldkamer   | € 1.090              | € 1.210                   | € 1.171       | € -39  |
| Overhead                         | Overhead                              | € 8.011              | € 8.136                   | € 8.080       | € -56  |
| Algemene dekkingsmiddelen        | Algemene dekkingsmiddelen             | € -10                | € -2                      | € -6          | € -4   |
| Heffing Vennootschapsbelasting   | Vennootschapsbelasting                | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| Bedrag onvoorzien                | Onvoorzien                            | € -                  | € -                       | € -           | € -    |
| <b>Totaal Lasten</b>             |                                       | € 32.441             | € 32.963                  | € 32.793      | € -171 |
| <b>Saldo van Baten en Lasten</b> |                                       | € -90                | € -235                    | € -438        | € -203 |
| Onttrekkingen reserves           | Mutaties reserves                     | € -                  | € -398                    | € -397        | € 1    |
| Toevoegingen reserves            | Mutaties reserves                     | € -                  | € -                       | € 215         | € 215  |
| <b>Resultaat</b>                 |                                       | € -90                | € -633                    | € -620        | € 13   |

## 1.2 Analyse afwijkingen in de rekening en beoordeling rechtmatigheid

### A: Programmarekening

| Programma<br>(bedragen x € 1.000) | Product                     | Lasten na<br>wijziging | Werkelijke lasten | Overschrijding |
|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| Slagvaardig organiseren           | Geneeskundige hulpverlening | € 1.034                | € 1.139           | € 105          |
|                                   |                             | € 1.034                | € 1.139           | € 105          |

#### Toelichting

##### *Geneeskundige hulpverlening*

In het kader van de COVID-19 crisis is er sprake van meerkosten. Deze wordt op totaalniveau volledig gecompenseerd met 'minder uitgaven' waardoor per saldo sprake is van een budget neutraal karakter. Zie voor een nadere toelichting van deze (gesaldeerde) meerkosten, minderkosten en minder-opbrengsten paragraaf 1.2.

### B: Investerings

| Categorie MVA           | Bedragen x € 1.000 | Investering na<br>wijziging 2021 | Realisatie<br>Totaal | Overschrijding | Toelichting<br>overschrijding |
|-------------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------|----------------|-------------------------------|
| Werkplek automatisering |                    | € 75                             | € 77                 | € -2           | € 2                           |
| Mobiele telefoons       |                    | € 40                             | € 42                 | € -2           | € 2                           |
| Gebouwen / installaties |                    | € 413                            | € 454                | € -41          | € 41                          |
|                         |                    | € 528                            | € 573                | € -45          | € 45                          |

#### Toelichting:

Bij de investeringen zijn er op MVA niveau een drietal overschrijdingen van in totaal € 45.000. Deze overschrijdingen leiden tot licht hogere afschrijvings- en financieringslasten in de begroting 2022 en verder. Een nadere toelichting op de overschrijdingen op investeringsnummer wordt gegeven in paragraaf 1.5 (voortgangsoverzicht investeringen).

Op basis van het controleprotocol 2021 (vastgesteld AB 8-10-21) zijn bovenstaande overschrijdingen aan te merken als 'onrechtmatig' in het jaar van ontstaan, maar tellen niet mee in het rechtmatigheidsoordeel.

### C: Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In het kader van Europese aanbestedingen is één contract inzake softwarelicenties meegenomen in de foutenevaluatie van de accountant voor de volledige contractwaarde. Dit is, zoals vereist vanuit de Kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV, opgenomen onder de " Niet uit de balans blijvende verplichtingen".

### 1.3. Overzicht incidentele baten en lasten

| Overzicht van incidentele baten en lasten (bedragen x €1.000)                        | Jaarrekening  | V/N      |
|--|---------------|----------|
| <b>INCIDENTELE LASTEN</b>  |               |          |
| <b><u>Programma Slagvaardig Organiseren</u></b>                                      |               |          |
| <b><u>Brandweezorg</u></b>   |               |          |
| Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden                               | € 256         | N        |
| Aframen opleidingskosten   | -€ 151        | V        |
| Correctie Taakstelling   | € 74          | N        |
| Overheveling budget uit BR COVID-19 (oefenen en opleiden)                            | € 180         | N        |
| Onderuitputting kapitaallasten   | -€ 87         | V        |
| Aframen Inhuur door uitstel projecten Q1-2022 Regionaal Dekkingsplan en Oefencentrum | -€ 105        | V        |
| Bijramen kosten ICT  | € 25          | N        |
| <b><u>Kazernes in gebruik</u></b>  |               |          |
| Lagere schoonmaakkosten  | -36           | V        |
| <b><u>Geneeskundige hulpverlening</u></b>  |               |          |
| Overheveling budget uit BR COVID-19 (oefenen en opleiden)                            | € 40          | N        |
| Bijstelling GHOR incidenteel (BR COVID-19)   | -€ 30         | V        |
| Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden                               | € 182         | N        |
| Aframen Budget (ivm ervaringscijfers)  | -€ 235        | V        |
| Extra inhuur door Covid  | € 120         | N        |
| <b><u>Rampenbestrijding en crisisbeheersing</u></b>                                  |               |          |
| Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden                               | -201          | V        |
| Overheveling budget uit BR COVID-19  | 10            | N        |
| Lagere kosten opleiden en oefenen  | -63           | V        |
| <b><u>Beheer gemeenschappelijke meldkamer</u></b>                                    |               |          |
| Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden                               | € 77          | N        |
| Friciekosten leegstand   | € 65          | N        |
| Bijdrage VRK   | -€ 39         | V        |
| Overige  | -€ 39         | V        |
| <b><u>Overhead</u></b>   |               |          |
| Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden                               | -€ 58         | V        |
| Aframing/bijstelling Poifach kosten brandweerschool                                  | -€ 43         | V        |
| Onderuitputting kapitaallasten   | € 85          | N        |
| Overheveling budget uit BR COVID-19  | € 98          | N        |
| Aframing budget facilitaire kosten   | -€ 82         | V        |
| Opleidingen  | -€ 47         | V        |
| Aframing budget warme RI&E   | -€ 20         | N        |
| Project Risicomanagement en Verzekeringen  | € 39          | N        |
| Arbeidsmarktstrategie en -communicatie   | -€ 35         | V        |
| <b><u>algemene dekkingsmiddelen</u></b>  |               |          |
| Correctie Financiering en rente bepaling   | € 8           | N        |
| <b>Totaal incidentele lasten</b>   | <b>-€ 12</b>  | <b>V</b> |
| <b>INCIDENTELE BATEN</b>   |               |          |
| <b><u>Programma Slagvaardig Organiseren</u></b>                                      |               |          |
| <b><u>Brandweezorg</u></b>   |               |          |
| Detachering personeel  | -€ 240        | V        |
| Verkoop voertuigen   | -€ 35         | V        |
| Uitkering schade   | -€ 21         | V        |
| <b><u>Rampen bestrijding en crisisbeheersing</u></b>                                 |               |          |
| Detachering personeel  | -€ 33         | V        |
| <b><u>Beheer gemeenschappelijke meldkamer</u></b>                                    |               |          |
| Detachering personeel  | -€ 30         | V        |
| <b><u>Overhead</u></b>   |               |          |
| Detachering personeel  | -€ 111        | V        |
| Bijstelling PIOFACH BWS  | -€ 83         | V        |
| <b><u>algemene dekkingsmiddelen</u></b>  |               |          |
| BDUR   | € 17          | N        |
| <b>Totaal incidentele baten</b>  | <b>€ -536</b> | <b>V</b> |
| <b>Totaal</b>  | <b>-€ 548</b> | <b>V</b> |

## 1.4 Balans per 31 december 2021

| Activa (bedragen x € 1.000)   | 31-12-2021      | 31-12-2020      |
|---|-----------------|-----------------|
| <u>Vaste activa</u>   |                 |                 |
| Materiële vaste activa  |                 |                 |
| - Investerings met een economisch nut   | 17.548          | € 17.817        |
| Totaal vaste activa   | € 17.548        | € 17.817        |
| <br>  |                 |                 |
| <u>Vlottende activa</u>   |                 |                 |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar   |                 |                 |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar   | € -127          | € 462           |
| - Rekening-courant met niet-financiële instellingen   | € -             | € -             |
| - Vorderingen op openbare lichamen  | € 813           | € 353           |
| - Overige vorderingen   | € 309           | € 517           |
|   | € 995           | € 1.332         |
| <br>  |                 |                 |
| Liquide middelen  |                 |                 |
| - Kassaldi  | € -             | € -             |
| - Banksaldi   | € 220           | € 256           |
|   | € 220           | € 256           |
| <br>  |                 |                 |
| Overlopende activa  |                 |                 |
| - de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot-bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | € -             | € -             |
| - Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen  | € 361           | € 340           |
|   | € 361           | € 340           |
| Totaal vlottende activa   | € 1.575         | € 1.928         |
| <b>Totaal activa</b>  | <b>€ 19.123</b> | <b>€ 19.744</b> |

| Passiva (bedragen x € 1.000)  | 31-12-2021      | 31-12-2020      |
|---|-----------------|-----------------|
| <u>Vaste passiva</u>  |                 |                 |
| Eigen vermogen  |                 |                 |
| -Algemene reserve   | € 691           | € 691           |
| -Bestemmingsreserves  | € 771           | € 953           |
| -Gerealiseerde resultaat  | € 620           | € 1.288         |
|   | € 2.082         | € 2.932         |
| Voorzieningen   |                 |                 |
| - Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's  | € 400           | € 590           |
|   | € 400           | € 590           |
| Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer  |                 |                 |
| Onderhandse leningen van:   |                 |                 |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen  | € 9.541         | € 10.838        |
|   | € 9.541         | € 10.838        |
| Totaal vaste passiva  | € 12.023        | € 14.360        |
| <u>Vlottende passiva</u>  |                 |                 |
| Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar   |                 |                 |
| -Kasgeld lening van openbare lichamen   | € 2.500         | € 2.500         |
| -Overige schulden   | € 2.050         | € 1.099         |
|   | € 4.550         | € 3.599         |
| Overlopende passiva   |                 |                 |
| -Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | € 2.146         | € 1.712         |
| -Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen   | € 405           | € 74            |
|   | € 2.551         | € 1.786         |
| Totaal vlottende passiva  | € 7.101         | € 5.385         |
| <b>Totaal passiva</b>   | <b>€ 19.123</b> | <b>€ 19.744</b> |

## 1.5 Toelichtingen

### 1.5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling boekjaar is gelijk aan kalenderjaar

#### *Inleiding*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) daarvoor geeft.

#### *Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden, met uitzondering van arbeidskostengerelateerde verplichtingen en verplichtingen uit (groot) onderhoud.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals overlopende verlofaanspraken.

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

## BALANS

### **Vaste activa**

#### *Materiële vaste activa*

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijving. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

#### *Investerings met economisch nut.*

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op desbetreffende investeringen in mindering gebracht. Op de vaste materiële activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven. De afschrijvingsmethode en -termijnen zijn vastgelegd in de Financiële verordening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2019, die op 30 november 2018 is vastgesteld. Separaat werd in de vergadering van 6 december 2019 een afwijkende afschrijvingstermijn van 17 jaren voor grote voertuigen vastgesteld, en in de vergadering van 2 juli 2021 een afwijkende afschrijvingstermijn van 12 jaren voor grote bestelwagens. In bijlage 2 zijn de geldende afschrijvingstermijnen opgenomen.

### **Vlottende activa**

#### *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

#### *Vorderingen*

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt, wanneer van toepassing, een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

#### *Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa worden tegen verkrijgingsprijs opgenomen.

#### **Vaste passiva**

##### *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat volgend uit de Staat van baten en lasten.

##### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorziene verlies. De voorziening wordt gevormd conform de eisen van artikel 44 lid 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording.

##### *Vaste schulden*

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

#### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **1.5.2 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten**

Voor een toelichting op de afwijkingen tussen de 'begroting na wijzigingen' en de 'rekening' wordt verwezen naar de financiële toelichtingen zoals opgenomen in de programmaverantwoording (zie onderdeel 'Wat heeft het gekost'). Deze analyse maakt daarmee onderdeel uit van de jaarrekening.

#### **1.5.3 Toelichting op de balans per 31 december 2021**

#### **ACTIVA**

##### Vaste activa

##### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

| <b>Omschrijving<br/>(bedragen x € 1.000)</b> | <b>Boekwaarde per<br/>31-12-2021</b> | <b>Boekwaarde<br/>per 31-12-2020</b> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Investerings met een economisch nut          | € 17.548                             | € 17.817                             |
| <b>Totaal</b>                                | <b>€ 17.548</b>                      | <b>€ 17.817</b>                      |

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

| <b>Omschrijving<br/>(bedragen x € 1.000)</b> | <b>Boekwaarde per<br/>31-12-2021</b> | <b>Boekwaarde<br/>per 31-12-2020</b> |
|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Gronden en terreinen                         | € 784                                | € 784                                |
| Bedrijfsgebouwen                             | € 2.136                              | € 1.918                              |
| vervoermiddelen                              | € 9.190                              | € 9.445                              |
| Machines, apparaten en installaties          | € 4.485                              | € 4.524                              |
| Overige materiële vaste activa               | € 953                                | € 1.146                              |
| <b>Totaal</b>                                | <b>€ 17.548</b>                      | <b>€ 17.817</b>                      |

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

| Omschrijving<br>Bedragen x € 1000                 | Gronden en<br>terreinen | Bedrijfs-<br>gebouwen | Machines,<br>apparaten en<br>installaties | Vervoer-<br>middelen | Overige  | Totaal    |
|---|-------------------------|-----------------------|---|----------------------|----------|-----------|
| Aanschafwaarde 31/12/2020                         | € 784                   | € 2.638               | € 8.474                                   | € 17.570             | € 3.730  | € 33.196  |
| Nog te activeren activa                           | € -                     | € 112                 | € 35                                      | € -                  | € 8      | € 156     |
| Cumulatieve afschrijving 31/12/2020               | € -                     | € -833                | € -3.985                                  | € -8.126             | € -2.592 | € -15.535 |
| <b>Boekwaarde 31/12/2020</b>                      | € 784                   | € 1.918               | € 4.524                                   | € 9.445              | € 1.146  | € 17.817  |
| Gecorrigeerde Aanschafwaarde 31/12/2020           | € 784                   | € 2.332               | € 8.106                                   | € 17.179             | € 3.174  | € 31.574  |
| Nog te activeren activa                           | € -                     | € 112                 | € 35                                      | € -                  | € 8      | € 156     |
| Gecorrigeerde cumulatieve afschrijving 31/12/2020 | € -                     | € -526                | € -3.617                                  | € -7.735             | € -2.035 | € -13.913 |
| <b>Gecorrigeerde Boekwaarde 31/12/2020</b>        | € 784                   | € 1.918               | € 4.524                                   | € 9.445              | € 1.146  | € 17.817  |
| <b>Mutaties 2021:</b>                             |                         |                       |   |                      |          |           |
| Investeringen                                     | € -                     | € 289                 | € 1.055                                   | € 875                | € 116    | € 2.335   |
| Desinvesteringen                                  | € -                     | € -                   | € -345                                    | € -214               | € -1.018 | € -1.576  |
| Bijdragen derden                                  |                         |                       |   |                      |          | € -       |
| Hercategorisering                                 |                         |                       |   |                      |          | € -       |
| Afschrijvingen                                    | € -                     | € -71                 | € -1.094                                  | € -1.124             | € -309   | € -2.598  |
| correctie desinvestering afschrijving             |                         | € -                   | € 345                                     | € 208                | € 1.018  | € 1.571   |
| Afwaarderingen                                    | € -                     |                       |   |                      |          | € -       |
| Aanschafwaarde 31/12/2021                         | € 784                   | € 2.733               | € 8.852                                   | € 17.840             | € 2.280  | € 32.489  |
| Cumulatieve afschrijving 31/12/2021               | € -                     | € -597                | € -4.366                                  | € -8.651             | € -1.326 | € -14.940 |
| <b>Boekwaarde 31/12/2021</b>                      | € 784                   | € 2.136               | € 4.485                                   | € 9.190              | € 953    | € 17.548  |

In 2021 is er een correctie geweest op de desinvesteringen van 2018 tot en met 2020. Deze waren afgeboekt tegen boekwaarde in plaats van de aanschafwaarde.

#### Flottende activa

##### *Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar*

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

| Omschrijving<br>(bedragen x € 1.000)                                       | Boekwaarde per<br>31-12-2021 | Voorziening<br>oninbaarheid | Balanswaarde per<br>31-12-2021 | Balanswaarde per<br>31-12-2020 |
|--|------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen   | € 813                        |                             | € 813                          | € 353                          |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar | € -127                       |                             | € -127                         | € 462                          |
| Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen             | € 309                        |                             | € -                            | € -                            |
| Overige vorderingen  | € -                          |                             | € 309                          | € 517                          |
| <b>Totaal</b>  | € 995                        | € -                         | € 995                          | € 1.332                        |

Het is beleid om vorderingen ouder dan 90 dagen te voorzien voor zover de invorderingsprocedure daar aanleiding toegeeft. Eind 2021 was geen aanleiding om een voorziening debiteuren op te nemen.

In onderstaande tabel is het verloop met betrekking tot het schatkistbankieren opgenomen:

| (bedragen x € 1.000)                                    | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen | € 244      | € 225      | € 225      | € 227      |
| Drempelbedrag   | € 250      | € 250      | € 1.000    | € 1.000    |
| Ruimte onder drempelbedrag                              | € 6        | € 25       | € 775      | € 773      |
| Overschrijding van het drempelbedrag                    |            |            |            |            |

#### *Liquide middelen*

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

| Omschrijving (bedragen x € 1.000) | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| Kassaldi                          | € -        | € -        |
| Banksaldi                         | € 220      | € 256      |
| <b>Totaal</b>                     | € 220      | € 256      |

Liquide middelen staan ter vrije beschikking



### Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

| Omschrijving (bedragen x € 1.000)   | 31-12-2021   | 31-12-2020   |
|---|--------------|--------------|
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinancieringen op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | € -          | € -          |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen  | € 361        | € 340        |
| <b>Totaal</b>   | <b>€ 361</b> | <b>€ 340</b> |

## PASSIVA

### Vaste passiva

#### Eigen vermogen

Van het eigen vermogen kan het volgende overzicht worden gegeven:

| Omschrijving<br>Bedragen x €1.000 | Saldo<br>31-12-2020 | Bestemming<br>resultaat 2020 | Toevoeging<br>2021 | Onttrekking<br>2021 | Saldo<br>31-12-2021 |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Algemene reserve                  | € 691               |                              |                    |                     | € 691               |
|                                   | € 691               | € -                          | € -                | € -                 | € 691               |
| Bestemmingsreserve meldkamer*     | € 220               |                              |                    | € 64                | € 156               |
| Bestemmingsreserve WNRA           | € 400               | € -                          |                    |                     | € 400               |
| Bestemmingsreserve Covid-19       | € 333               |                              |                    | € 333               | € -                 |
| Bestemmingsreserve projecten 2021 |                     |                              | € 215              |                     | € 215               |
| Subtotaal bestemmingsreserves     | € 953               | € -                          | € 215              | € 397               | € 771               |
| Resultaat 2020                    | € 1.288             | € -1.288                     | € -                | € -                 | € 0                 |
| Gerealiseerde resultaat           |                     |                              | € 620              |                     | € 620               |
| Subtotaal resultaat               | € 1.288             | € -1.288                     | € 620              | € -                 | € 620               |
| <b>Totaal eigen vermogen</b>      | <b>€ 2.932</b>      | <b>€ -1.288</b>              | <b>€ 835</b>       | <b>€ 397</b>        | <b>€ 2.082</b>      |
| <b>Weerstandvermogen</b>          | <b>€ 691</b>        |                              |                    |                     | <b>€ 691</b>        |

\* Type B2 telt niet mee voor het weerstandvermogen.

Er vindt in 2021 geen mutatie op de Algemene reserve plaats. De paragraaf Weerstandvermogen (8.1) geeft aan dat het geldende niveau voldoende is voor de afdekking van opgenomen risico's.

De bestemmingsreserve Meldkamer kent in 2021 een beginstand van €220K. In 2021 is de laatste huurtermijn als zijnde frictiekosten afgerekend waardoor een deel (€64K) onttrokken is. Het restant van €156K heeft betrekking op de onzekerheid over de deelname van de KMAR aan de gezamenlijke meldkamer en de realisatie van één werkgever(schap) voor de meldkamer Noord-Holland.

Om te kunnen anticiperen op de invoering van de WNRA en toepassing van de Wet Gelijke Behandeling is bij de resultaatbestemming 2019 ingestemd met de vorming van een nieuwe bestemmingsreserve WNRA, ter dekking van verwachte implementatiekosten en de eerste exploitatiekosten. De invoering van de WNRA is inmiddels landelijk gekoppeld aan de discussie over de positie van vrijwilligers waardoor er nog steeds onduidelijkheid is over tijdstip en gevolgen van implementeren. Daarom is de hoogte van de bestemmingsreserve niet aangepast.

De bestemmingsreserve COVID-19 die in 2020 is gevormd, valt in 2021 in z'n geheel vrij.

Als gevolg van het voortduren van de COVID-19 crisis in 2021 werden diverse beleidsdoelstellingen en noodzakelijke activiteiten opnieuw vertraagd. Om in 2022 hierop een inhaalslag te maken, stemde het Algemeen Bestuur bij de behandeling van de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2021 in met het vormen van een zogeheten bestemmingsreserve projecten 2021 waardoor het budget van een deel van de uitgestelde activiteiten in 2022 besteed kan worden.

### Weerstandsvermogen

Conform de nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing VrZW tellen naast de algemene reserve de bestemmingsreserves met de typering A1, A2 en B1 mee in de berekening van de weerstandscapaciteit.

### Vorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in de hierna opgenomen overzicht weergegeven:

| Omschrijving<br>(bedragen x €1.000)                                    | Boekwaarde<br>31-12-2020 | Toevoeging | Onttrekking | Vrijval      | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|--|--------------------------|------------|-------------|--------------|--------------------------|
| <i>Voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV at 44.1a en 1b)</i> |                          |            |             |              |                          |
| Voorziening wachtgeldverplichtingen                                    | € 90                     | € 2        | € 53        | € -          | € 39                     |
| Voorziening belasting-claim  | € 500                    |            |             | € 139        | € 361                    |
| <b>Totaal voorzieningen</b>  | <b>€ 590</b>             | <b>€ 2</b> | <b>€ 53</b> | <b>€ 139</b> | <b>€ 400</b>             |

In de kolom "Vrijval" zijn de bedragen opgenomen welke ten gunste van de rekening van baten en lasten zijn vrijgevallen. Alle aanvendingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

De voorziening wachtgeldverplichtingen is voldoende op niveau om de ingeschatte wachtgeldverplichtingen na 31-12-2021 op te kunnen vangen. Deze voorziening is in voorgaande jaren gevormd in verband met verwachte aanspraken die oud-medewerkers doen op een uitkering uit de werkloosheidswet (WW). VrZW is hiervoor eigen risicodragers.

De voorziening belastingclaim GHOR-taken is tot en met 2019 gevormd voor het risico van een naheffing van de BTW over de afgelopen vijf jaar. Jaarlijks valt het deel dat buiten de herzieningsperiode (5 jaren) valt vrij ten gunste van de exploitatie. Uiterlijk in 2024 vindt de laatste vrijval plaats en komt de voorziening vanaf dan te vervallen.

### Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar, is als volgt:

| Omschrijving<br>(bedragen x € 1.000)                     | Boekwaarde<br>per 31-12-2021 | Boekwaarde<br>per 31-12-2020 |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Onderhandse lening                                       |                              |                              |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | € 7.272.151                  | € 8.514.593                  |
| - openbare lichamen                                      | € 2.268.740                  | € 2.323.526                  |
| <b>Totaal</b>  | <b>9.540.891</b>             | <b>10.838.119</b>            |

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar over het jaar 2021:

| (bedragen x € 1.000) | Saldo<br>31-12-2020 | Vermeer-<br>deringen | Aflossing<br>2021  | Saldo<br>31-12-2021 |
|----------------------|---------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| Onderhandse leningen | € 10.838.119        | € -                  | € 1.297.227        | € 9.540.891         |
| <b>Totaal</b>        | <b>€ 10.838.119</b> | <b>€ -</b>           | <b>€ 1.297.227</b> | <b>€ 9.540.891</b>  |

De totale rentelast voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 160.000. De verwachte aflossingen voor 2022 van bovenstaande leningen bedragen in totaal € 1.299.000.

Flottende passiva

Onder de flottende passiva zijn opgenomen:

| Omschrijving<br>(bedragen x € 1.000)  | boekwaarde<br>31-12-2021 | boekwaarde<br>31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | € 4.550                  | € 3.599                  |
| Overlopende passiva   | € 2.551                  | € 1.786                  |
| <b>Totaal</b>   | <b>€ 7.101</b>           | <b>€ 5.385</b>           |

*Netto-flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

De in de balans opgenomen netto-flottende schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Omschrijving<br>(bedragen x € 1.000) | boekwaarde<br>31-12-2021 | boekwaarde<br>31-12-2020 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Kasgeldening van openbare lichamen   | € 2.500                  | € 2.500                  |
| Crediteuren                          | € 2.050                  | € 1.099                  |
| <b>Totaal</b>                        | <b>€ 4.550</b>           | <b>€ 3.599</b>           |

*Overlopende passiva*

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

| Omschrijving  | boekwaarde<br>31-12-2021 | boekwaarde<br>31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Nog te betalen bedragen   |                          |                          |
| Voorschotten van overheidslichamen voor specifieke do   | € -                      | € -                      |
| Af te dragen BTW  | € 91                     | € 83                     |
| Loonbelasting en premies sociale verzekering  | € 1.127                  | € 1.111                  |
| Pensioenpremie  | € 241                    | € 224                    |
| Overige schulden  | € 687                    | € 294                    |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen | € 2.146                  | € 1.712                  |
| Overige vooruit ontvangen baten die ten bate van volgende begrotingsjaren komen                                 | € 405                    | € 74                     |
| <b>Totaal</b>   | <b>€ 2.551</b>           | <b>€ 1.786</b>           |

#### **1.5.4 Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Artikel 53 BBV schrijft voor dat in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeenschappelijke regeling voor toekomstige jaren is verbonden worden vermeld. Dit kan gaan om langlopende huur- of leasecontracten, subsidieverplichtingen, wachtgeldregelingen, etc.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de meerjarige verplichtingen per categorie die VrZW is aangegaan met een contractwaarde van meer dan € 200.000.

| <b>Categorie kosten</b> | <b>Exploitatie of investering (E/I)</b> | <b>Totaalbedrag (bedrag x €1.000)</b> |
|-------------------------|---|---------------------------------------|
| Huurkosten              | E                                       | € 7.830                               |
| Facilitaire contracten  | E                                       | € 400                                 |
| Softwarelicenties       | E                                       | € 627                                 |
|                         |   | € 8.857                               |

### 1.5.5 Wet Normering Topinkomen

#### WNT-verantwoording 2021 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Het voor Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,00. Het betreft hier het algemeen bezoldigingsmaximum

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling.

| <b>Gegevens 2021</b>   |                                |                           |
|--|--------------------------------|---------------------------|
| <b>bedragen x € 1</b>  | <b>H. Raasing</b>              | <b>S. van den Broek</b>   |
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Directeur/Reg. commandant      | Directeur/Reg. commandant |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021                   | 01/01 – 30/06                  | 01/08-31/12               |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1,0                            | 1,0                       |
| Dienstbetrekking?  | Ja                             | Ja                        |
| <b>Bezoldiging</b>   |                                |                           |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | € 73.022                       | € 49.770                  |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | € 11.219                       | € 9.045                   |
| <i>Subtotaal</i>   | <i>€ 84.241</i>                | <i>€ 58.815</i>           |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | € 103.641                      | € 87.608                  |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t.                         | N.v.t.                    |
| <b>Bezoldiging</b>   | <b>€ 84.241</b>                | <b>€ 58.815</b>           |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan     | N.v.t.                         | N.v.t.                    |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling  | N.v.t.                         | N.v.t.                    |
| <b>Gegevens 2020</b>   |                                |                           |
| <b>bedragen x € 1</b>  | <b>H. Raasing</b>              |                           |
| <b>Functiegegevens</b>                                       | Directeur/Regionaal commandant |                           |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020                   | 01/01 – 31/12                  |                           |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)             | 1,0                            |                           |
| Dienstbetrekking?  | Ja                             |                           |
| <b>Bezoldiging</b>   |                                |                           |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen                | € 137.893                      |                           |
| Beloningen betaalbaar op termijn                             | € 21.126                       |                           |
| <i>Subtotaal</i>   | <i>€ 159.019</i>               |                           |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                | € 201.000                      |                           |
| <b>Bezoldiging</b>   | <b>€ 159.019</b>               |                           |

*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*

| <b>Gegevens 2021</b>                |  |
|-------------------------------------|--|
| <b>NAAM TOPFUNCTIONARIS</b>         | <b>FUNCTIE</b>   |
| J. Hamming                          | Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur                     |
| D. Bijl                             | Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur                            |
| A.J. Michel-de Jong                 | Lid Algemeen Bestuur en per 19-05-2021 lid Dagelijks Bestuur |
| D. Straat tot 19-05-2021            | Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur                            |
| L.A. de Lange per 19-05-2021        | Lid Algemeen bestuur   |
| L.J. Sievers                        | Lid Algemeen Bestuur   |
| K.S. Heldoorn tot 11-03-2021        | Lid Algemeen Bestuur   |
| M.C. van der Weele per 11-03-2021   | Lid Algemeen Bestuur   |
| R. Meerhof tot 28-01-2021           | Lid Algemeen Bestuur   |
| W. Jaeger 01-02-2021 tot 01-06-2021 | Lid Algemeen Bestuur   |
| M.D. Polak per 01-06-2021           | Lid Algemeen Bestuur   |
| H.C. Heerschop                      | Lid Algemeen Bestuur   |

*Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.*

## 1.6 SISA verantwoordiging



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties

| SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 3.2.2022 |                |   |  |                    |   |           |
|--|----------------|---|--|--------------------|---|-----------|
| Verstrekker  | Uitkeringscode | Specifieke uitkering  | Turftische grondslag                                 | Ontvanger          | Indicator   | Indicator |
| Jenv   | AZ             | Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)                                | Bestuit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 | Veiligheidsregio's | Besteding (jaar T)  | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Aard controle R<br>Indicator: A2/01<br>€ 3.838.410  | Indicator |
| Jenv   | A12            | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoetsbewijzen | Veiligheidsregio's                                   |                    | Besteding in (jaar T)<br>(zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Aard controle R<br>Indicator: A12/01<br>€ 0 Nee   | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Correcte besteding (jaar T-1)<br>Vanaf SISA 2022 van toepassing i.v.m. SISA tussen medeoverheden                        | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Aard controle R<br>Indicator: A12/03<br>€ 0   | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SISA 2022                    | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)   | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A12/04<br>€ 0  | Indicator |
|  |                |   |  |                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A12/05<br>€ 0 Nee  | Indicator |

## 1.7 Overige gegevens

### 1.7.1 Voortgangsoverzicht investeringen

| Afdeling | Categorie MVA                            | Doorgeschoven eerdere jaren | Primaire begroting | Begroting na wijziging | Doorschuiven 2022-2023 | Realisatie voor 2021 | Realisatie tm 31-12- 2021 | Nog te Afgerond  |         | Toelichting |
|----------|--|-----------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|----------------------|---------------------------|------------------|---------|-------------|
|          |  |                             |                    |                        |                        |                      |                           | besteden         | in 2021 |             |
| BZ       | ademlucht vulinstallatie / compressor    | 264.162                     | 0                  | 264.162                | 0                      | 0                    | 260.625                   | 3.537            | Ja      | 1           |
| BV       | audiovisuele middelen / beamers          | 36.000                      | 0                  | 36.000                 | -36.000                | 0                    | 6.056                     | 29.944           |         |             |
| BZ       | autoladder (redvoertuig)                 | 0                           | 0                  | 900.000                | -900.000               | 0                    | 5.139                     | 894.861          |         | 2           |
| BZ       | boot met trailer                         | 0                           | 25.000             | 40.000                 | -40.000                | 0                    | 0                         | 40.000           |         |             |
| BZ       | duikkleding en uitrusting                | 0                           | 51.400             | 51.400                 | 0                      | 0                    | 34.168                    | 17.232           | Ja      |             |
| BZ       | grote bestelwagen                        | 54.977                      | 277.000            | 331.977                | -331.977               | 0                    | 0                         | 331.977          |         | 2           |
| BZ       | hulpverleningswagen groot                | 550.000                     | 0                  | 550.000                | 0                      | 0                    | 549.661                   | 339              | Ja      |             |
| BZ       | hydraulisch gereedschap                  | 0                           | 124.169            | 124.169                | 0                      | 0                    | 122.598                   | 1.571            | Ja      |             |
| BZ       | maskers                                  | 0                           | 33.200             | 33.200                 | 0                      | 0                    | 0                         | 33.200           | Ja      | 1           |
| BV       | Meubilair                                | 65.653                      | 0                  | 640.060                | -640.060               | 0                    | 0                         | 640.060          |         | 3           |
| BV       | Mobiele Data Terminal (MDT)              | 0                           | 59.922             | 144.922                | -144.922               | 0                    | 66.056                    | 78.866           |         |             |
| BV       | mobiele telefoons                        | 0                           | 25.000             | 40.000                 | 0                      | 0                    | 41.942                    | -1.942           | Ja      |             |
| BZ       | pager                                    | 163.384                     | 0                  | 163.384                | -163.384               | 14.145               | 7.717                     | 141.522          |         | 5           |
| BZ       | personenauto                             | 89.818                      | 0                  | 89.818                 | -89.818                | 0                    | 0                         | 89.818           |         |             |
| BZ       | piketvoertuig                            | 161.977                     | 223.850            | 415.827                | -130.827               | 0                    | 287.090                   | 128.737          | Ja      |             |
| BZ       | Schuimblusvoertuig                       | 800.000                     | 0                  | 948.277                | -948.277               | 0                    | 563                       | 947.714          |         | 2           |
| BV       | servers en dataopslag                    | 20.000                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0                    | 0                         | 0                | Ja      |             |
| BZ       | SI-OGS                                   | 242.000                     | 0                  | 242.000                | -242.000               | 0                    | 0                         | 242.000          |         | 2           |
| BV       | Software (investering)                   | 175.000                     | 367.762            | 365.262                | -25.000                | 21.125               | 314.900                   | 29.147           | Ja      |             |
| BV       | tablets / i-pads                         | 0                           | 35.000             | 0                      | 0                      | 0                    | 0                         | 0                | Ja      |             |
| BZ       | tankautospuit                            | 366.993                     | 1.140.000          | 1.379.100              | -1.343.100             | 0                    | 32.670                    | 1.346.430        |         | 2           |
| BV       | Toegangscontrole systeem                 | 0                           | 0                  | 78.000                 | -78.000                | 0                    | 0                         | 78.000           |         | 4           |
| BZ       | uitrukleding helmen                      | 0                           | 136.800            | 136.800                | -136.800               | 0                    | 0                         | 136.800          |         | 6           |
| BZ       | uniformen (service dress)                | 94.665                      | 0                  | 94.665                 | 0                      | 8.065                | 81.551                    | 5.049            | Ja      |             |
| BZ       | Verbouwing                               | 227.933                     | 0                  | 412.933                | 0                      | 112.346              | 342.007                   | -41.420          | Ja      | 1           |
| BZ       | warmtebeeldcamera                        | 200.268                     | 0                  | 90.268                 | 0                      | 0                    | 82.520                    | 7.748            | Ja      |             |
| BZ       | watervoerende armaturen / straalpijpen / | 0                           | 23.000             | 23.000                 | 0                      | 0                    | 23.155                    | -155             | Ja      |             |
| BV       | werkplek automatisering                  | 0                           | 75.000             | 75.000                 | 0                      | 0                    | 76.751                    | -1.751           | Ja      |             |
|          |  | <b>3.512.830</b>            | <b>2.597.103</b>   | <b>7.670.224</b>       | <b>-5.250.165</b>      | <b>155.682</b>       | <b>2.335.259</b>          | <b>5.179.284</b> |         |             |



## Toelichting investeringen

(Zie nummering rechterkolom voorgaand overzicht)

### Algemeen

In 2021 zal een deel van de beschikbare investeringsruimte helaas niet worden benut. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat formele besluitvorming, de voorbereidingstijd, aanbestedingsprocedures en fabricage (van vooral grote voertuigen) een aanzienlijke doorlooptijd kennen. Het gaat hier o.a. om een schuimblusvoertuig, tankautospuiten, een hulpverleningsvoertuig en de aanschaf van nieuw meubilair.

### Mutaties

1. In 2021 is een ingrijpende verbouwing van de werkplaatsen van het pand Prins Bernhardplein aan de orde geweest, waarvan de kosten door de gemeente zullen worden gedragen en via een huurverhoging aan VRZW zal worden doorbelast. Daarnaast vinden er investeringen aan de installaties van de werkplaats plaats. Deze investeringen zijn voor rekening van de VrZW.
2. Voertuigen zijn besteld in 2021. Door een lange productietijd zullen deze pas geleverd worden in 2022 of 2023.
3. De post meubilair is bij de eerste bestuursrapportage opgehoogd omdat de gemeente Zaanstad het vervangingsbudget van kantoorinventaris aan VrZW zal overdragen. Hangende de invulling van het nieuwe werkconcept in het kader van het zogeheten hybride werken vindt de aanbesteding later plaats dan verwacht. Naar verwachting wordt het eerste deel van het meubilair in de eerste helft van 2022 aangeschaft.
4. De aanbesteding voor de toegangscontrole vindt in het laatste kwartaal van 2021 plaats wordt waardoor de investering naar verwachting begin 2022 plaatsvindt.
5. De pagers moeten vervangen worden, echter is de nieuwe techniek (w.o gps signaal) voor de nieuwe generatie pagers naar verwachting eind 2021 gereed zodat de investering in 2022 kan worden gedaan.
6. De vervanging van de helmen is vanwege de huidige conditie uitgesteld. In afwachting van te verwachten landelijke regelgeving wordt de investering doorgeschoven.

De investeringen die nog niet zijn afgerond in 2021 wordt voorgesteld deze door te schuiven naar de periode 2022-2024.

# C. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Deze volgt na afronding van de controlewerkzaamheden door de accountant

## BIJLAGEN

### Bijlage 1 Toelichting GRIP opschaling

Aanrijdingen, ongevallen en branden komen elke dag wel ergens voor in onze regio. Relatief kleine incidenten handelen politie, brandweer of ambulancediensten zelfstandig af. Als er sprake is van een groter incident of calamiteit, dan werken verschillende hulpdiensten en gemeenten samen. De regels voor deze multidisciplinaire samenwerking zijn vastgelegd in de Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdings Procedure (GRIP)<sup>5</sup>.

#### *GRIP-1*

Bij dagelijkse incidenten handelen de diensten zelf de zaken af. In sommige gevallen vinden één of meer partijen het handig en verstandig ter plaatse afstemming te organiseren en te formaliseren. Dat noemen we GRIP-1: een situatie waarvoor een Commando Plaats Incident (CoPI) wordt ingericht.

#### *GRIP-2*

Als de situatie wat omvangrijker is en er buiten de plaats van het incident ook maatregelen nodig zijn (bijvoorbeeld ten aanzien van de afvoer van gewonden of een dreigende rookwolk), kan worden opgeschaald naar GRIP-2. Naast het CoPI wordt dan een operationeel team gevormd; meestal op regionaal niveau onder de noemer ROT (Regionaal Operationeel Team). Dit team biedt ondersteuning aan het CoPI.

#### *GRIP-3*

Situaties waarbij er sprake is van (dreigende) maatschappelijke onrust, komen in aanmerking voor GRIP-3. In deze situaties komt de burgemeester in beeld. Hij laat zich ondersteunen door een gemeentelijk beleidsteam (GBT) met vertegenwoordigers van de belangrijkste betrokken organisaties.

#### *GRIP-4*

Omdat niet elke ramp of crisis zich aan de gemeentegrenzen houdt, is er ook nog een GRIP-4. Dan gaat het om situaties waarin de ramp of crisis de grenzen van een gemeente overstijgt (of als de betreffende gemeente de situatie niet alleen aankan). In zo'n situatie, zo is in de wet bepaald, krijgt de voorzitter van de veiligheidsregio de leiding en wordt er een regionaal beleidsteam (RBT) gevormd.

#### *GRIP-5*

Wanneer bij een incident of de vrees daarvoor meerdere veiligheidsregio's betrokken zijn, kunnen de voorzitters van deze veiligheidsregio's in gezamenlijkheid opschalen naar GRIP 5. De bronregio neemt in principe de coördinerende rol op zich. De voorzitter van de bronregio neemt niet de bevoegdheden van de overige betrokken voorzitters veiligheidsregio over.

#### *GRIP-Rijk*

Wanneer de nationale veiligheid in het geding is en er behoefte is aan sturing door het Rijk kan de Ministeriële Commissie Crisisbeheersing (MCCb) GRIP Rijk afkondigen. GRIP Rijk kan van kracht zijn in combinatie met GRIP 1 t/m 5 of zonder dat er sprake is van opschaling in de veiligheidsregio.

---

<sup>5</sup> Zie [www.veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl/rampen-crisis/grip/](http://www.veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl/rampen-crisis/grip/)

## Bijlage 2 Afschrijvingstermijnen

| <b>Gebouwen en inrichting</b>                             | <b>Afschrijvingstermijn</b> |
|---|-----------------------------|
| gebouwen / permanent steen                                | 40                          |
| vaste telefonieapparatuur                                 | 8                           |
| meubilair   | 10                          |
| <b>ICT</b>  |                             |
| netwerkbekabeling   | 15                          |
| software  | 4                           |
| glasvezelverbinding                                       | 10                          |
| mobiele data terminals (MDT's)                            | 4                           |
| tablets   | 3                           |
| mobiele telefoons, aanschaf t/m 2018                      | 3                           |
| mobiele telefoons, aanschaf vanaf 2019                    | 4                           |
| AV middelen (beamer/presentatieschermen/smartbords)       | 5                           |
| servers/netwerk- en (mobiele) werkplekapparatuur/printers | 4                           |
| <b>Brandveiligheidsvoorzieningen</b>                      |                             |
| C-2000 alarmontvangers                                    | 5                           |
| C-2000 portofoons   | 7                           |
| C-2000 mobilfoons   | 10                          |
| warmtebeeldcamera   | 5                           |
| verlichtingsvoorzieningen                                 | 10                          |
| hydraulische redmiddelen                                  | 10                          |
| hefmiddelen   | 10                          |
| bepakking (slangen en straalpijpen)                       | 15                          |
| uitrukkleding   | 5                           |
| uniformkleding beroeps                                    | 5                           |
| uniformkleding vrijwilligers                              | 10                          |
| dienst/kazernekleding                                     | 5                           |
| adempluchtapparatuur (masker + toestel)                   | 10                          |
| adempluchtapparatuur cilinder                             | 15                          |
| chemicalienpakken (wettelijke termijn)                    | 5                           |
| adempluchtvulstation                                      | 10                          |
| reinigings en testapparatuur                              | 10                          |
| valbeveiliging  | 7                           |
| klim en hijsmiddelen                                      | 10                          |
| brandput  | 50                          |
| pomp (vast/mobiel)  | 15                          |
| duikpakken, uitrusting                                    | 5                           |
| duikapparatuur  | 7                           |

| Voertuigen  |   |
|---|---|
| personenauto / dienstauto                                   | 8   |
| bestelauto  | 8   |
| piketvoertuig   | 5   |
| heftruck + kraan  | 15  |
| haakarmvoertuig   | 17  |
| haakarmbak open   | 20  |
| haakarmbak gesloten (COH, LOGH, DECOH, VZG en voorlichting) | 10  |
| haakarmbak operationeel (GSH, SBH, DPH, SLH)                | 15  |
| tankautospuit   | 17  |
| midlife-update tankautospuit                                | afhankelijk van de economische levensduur |
| motorspuit aanhanger  | 15  |
| motorspuit draagbaar (zonder aanhanger)                     | 15  |
| autoladder / hoogwerker (redvoertuig)                       | 17  |
| midlife-update redvoertuig                                  | afhankelijk van de economische levensduur |
| hulpverleningswagen groot                                   | 17  |
| tankwagen   | 20  |
| vrachtwagen   | 17  |
| SI-brand  | 10  |
| SI-OGS  | 15  |
| grote bestelwagen (personen en materiaalwagen)              | 12  |
| waterongevallenvoertuig                                     | 8   |
| aanhangwagen  | 15  |
| bromfietsen / scooters                                      | 5   |
| boot met trailer (alu)                                      | 10  |

Bron: Financiële verordening 2019 Veiligheidsregio Zaanstreek Waterland (vastgesteld door Algemeen Bestuur op 30 november 2018) en aangevuld met afwijkende afschrijvingstermijn op grote voertuigen op 6 december 2019 en afwijkende afschrijvingstermijn op grote bestelwagen op 2 juli 2021.

## Bijlage 3 Uitvoeringsinformatie

Met de wijziging van het BBV is de wijze waarop informatie voor derden wordt verstrekt gewijzigd en vereenvoudigd. In de nieuwe regeling voor informatie voor derden wordt voorgeschreven welke taakvelden gebruikt moeten worden voor het opstellen van de uitvoeringsinformatie ten behoeve aan derden (CBS, BZK, etc.). Een totaaloverzicht met de geraamde baten en lasten per taakveld en het verdelingsprincipe op basis waarvan de taakvelden over de programma's zijn verdeeld, is onderstaand opgenomen.

### Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

| Taakveld  | 2021             |                 |               |
|---|------------------|-----------------|---------------|
|   | Baten            | Lasten          | Saldo         |
| <b>Bedragen x € 1000</b>                                    |                  |                 |               |
| 0.4 Overhead  | € -659           | € 8.080         | € 7.421       |
| 0.5 Treasury  | € -              | € -5            | € -5          |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | € -3.838         | € -             | € -3.838      |
| 0.8 Overige baten en lasten                                 | € -152           | € 1.385         | € 1.233       |
| 0.10 Mutaties reserves                                      | € -397           | € 215           | € -182        |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten          | € -              | € -             | € -           |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                           | € -28.581        | € 23.191        | € -5.390      |
| 8.3 Wonen en bouwen   | € -              | € 141           | € 141         |
| <b>Totaal</b>   | <b>€ -33.627</b> | <b>€ 33.007</b> | <b>€ -620</b> |

### Verdeling programma - taakvelden

| Programma                 |   | 2021             |                 |               |
|---------------------------|---|------------------|-----------------|---------------|
| Bedragen x € 1000         | Taakveld  | Baten            | Lasten          | Saldo         |
| Slagvaardig organiseren   | 0.8 Overige baten en lasten                                 | € -153           | € 1.385         | € 1.232       |
|                           | 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                           | € -2.612         | € 23.191        | € 20.579      |
|                           | 8.3 Wonen en bouwen   | € -              | € 141           | € 141         |
| Overhead                  | 0.4 Overhead  | € -659           | € 8.080         | € 7.421       |
|                           | 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                           | € -              | € -             | € -           |
| Algemene dekkingsmiddelen | 0.5 Treasury  | € -              | € -5            | € -5          |
|                           | 1.1 Crisisbeheersing en brandweer                           | € -25.968        | € -             | € -25.968     |
|                           | 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | € -3.838         | € -             | € -3.838      |
| Heffing vpb               | 0.9 Vennootschapsbelasting                                  | € -              | € -             | € -           |
| Bedrag onvoorzien         | 0.8 Overige baten en lasten                                 | € -              | € -             | € -           |
| Subtotaal                 |   | € -33.231        | € 32.792        | € -438        |
| Mutaties reserves         | 0.10 Mutatie reserves                                       | € -397           | € 215           | € -182        |
| <b>Algemeen totaal</b>    |   | <b>€ -33.628</b> | <b>€ 33.007</b> | <b>€ -620</b> |

## Bijlage 4 Definities ratio's

| Ratio   | Definitie  |
|---|--|
| Netto Schuldquote:                                  | <p>Het saldo van:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(vaste schulden (art.46, BBV)</li> <li>+ netto vlottende schuld ( art. 48, BBV)</li> <li>+ overlopende passiva (art.49, BBV)</li> <li>- saldo financiële vaste activa (art.36, d, e, f, BBV)</li> <li>- uitzetting met rente-typische looptijd &lt; 1 jaar (art.39 BBV)</li> <li>- saldo liquide middelen (art.40, BBV)</li> <li>- saldo overlopende activa (art.40a, BBV))</li> </ul> <p>gedeeld door:</p> <p>het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, onder c, BBV)</p> |
| Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor alle leningen) | <p>Het saldo van:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(vaste schulden (art.46, BBV)</li> <li>+ netto vlottende schuld ( art. 48, BBV)</li> <li>+ overlopende passiva (art.49, BBV)</li> <li>- saldo financiële vaste activa (art.36, b, c, d, e, f, BBV)</li> <li>- uitzetting met rente-typische looptijd &lt; 1 jaar (art.39 BBV)</li> <li>- saldo liquide middelen (art.40, BBV)</li> <li>- saldo overlopende activa (art.40a, BBV))</li> </ul> <p>gedeeld door:</p> <p>het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, c, BBV)</p> |
| Solvabiliteitsratio                                 | <p>Eigen vermogen, bedoeld in art. 42, lid 1</p> <p>gedeeld door:</p> <p>Het totaal van de passiva (vaste en vlottende passiva), zoals omschreven in art. 37 respectievelijk art. 41 van het BBV</p>   |
| Structurele exploitatieruimte                       | <p>(structurele lasten (totaal lasten (art.27, c, BBV) minus incidentele baten (art 28, c, BBV) minus structurele baten (totaal baten (art.27, c, BBV) minus incidentele lasten (art 28, c, BBV)) plus (structurele toevoegingen reserves (art.19, d, BBV) minus structurele onttrekkingen reserves (art.28, d, BBV))</p> <p>gedeeld door;</p> <p>het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, c, BBV)</p>   |

Een uitwerking van bovengenoemde ratio's is opgenomen in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing.