

JAAERVERSLAG EN JAARREKENING 2022



Jaarstukken 2022



Inhoudsopgave

Inleiding	3
Opbouw document	3
Procedure.....	3
Coördinatie opvang vluchtelingen (Oekraïners, statushouders, asielzoekers)	3
Deel A: Jaarverslag.....	6
Programmaverantwoording.....	6
Indeling.....	6
Wettelijke taken – Voorkomen	7
Wettelijke taken – Bestrijden.....	12
Aanvullende ambities.....	20
Verplichte hoofdstukken Besluit begroting en verantwoording	23
Inleiding.....	23
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	23
Financiële kengetallen	24
Bedrijfsvoering.....	26
Financiering.....	30
Verbonden partijen	32
Onderhoud kapitaalgoederen	35
Sociaal jaarverslag	37
Personele cijfers 2022	37
Arbeidsomstandigheden	42
Bijlagen Jaarverslag	44
Bijlage 1: gegevens per gemeente	44
Bijlage 2: oorzaken overschrijding opkomsttijden.....	52
Deel B: Jaarrekening.....	53
Overzicht van baten en lasten.....	53
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	54
Toelichting op de balans.....	63
Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening	77
Bijlage 1: Single Information Single Audit (SISA)	77
Bijlage 2: Overzicht taakvelden.....	78
Bijlagen niet behorende tot de accountantscontrole	79
Bijlage 1: Langlopende leningen	79
Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage	80
Bijlage controleverklaring bij de jaarrekening	81

Inleiding

Elf gemeenten hebben hun taken op het gebied van brandweer en crisisbeheersing, via een gemeenschappelijke regeling, ondergebracht bij Veiligheidsregio IJsselland. Veiligheidsregio IJsselland bestrijdt incidenten waar het moet, maar beperkt nog liever risico's waar het kan. Daartoe staat zij zeven dagen per week 24 uur per dag klaar met kennis, mensen en middelen.

Opbouw document

In deze jaarstukken legt Veiligheidsregio IJsselland verantwoording af over de uitvoering van de begroting 2022. De jaarstukken bestaan uit de volgende onderdelen:

- deel A: Jaarverslag (inclusief bijlagen)
- deel B: Jaarrekening (inclusief bijlagen)

In het Jaarverslag wordt aangegeven hoe de behaalde resultaten zich verhouden tot de in de programmabegroting gestelde doelen. Het Jaarverslag is verdeeld in de volgende hoofdstukken:

- Programmaverantwoording
- Verplichte hoofdstukken op grond van het Besluit begroting en verantwoording
- Sociaal jaarverslag

Deel B betreft de jaarrekening. Hierin zijn het overzicht van baten en lasten en de balans opgenomen.

Procedure

Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen stuurt het dagelijks bestuur vóór 15 april de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten. In feite krijgen de gemeenteraden de jaarstukken ter informatie toegestuurd. Het jaar is tenslotte al ten einde en aan de uitvoering en uitgaven in dat jaar is niets meer te veranderen. De gemeenten kunnen hun burgemeesters wel punten meegeven voor de bespreking in de vergadering van het algemeen bestuur op 12 juli 2023. Waar de gemeenteraden wel expliciet wat van kunnen vinden, is de bestemming van het financieel resultaat.

Conform artikel 34 lid 4 van de Wet gemeenschappelijke regelingen stuurt het dagelijks bestuur de jaarstukken binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli aan gedeputeerde staten.

Coördinatie opvang vluchtelingen (Oekraïners, statushouders, asielzoekers)

Tijdens de afbouwfase van de coronacrisis, in het eerste kwartaal van 2022, kondigde de volgende crisis zich aan. Na het uitbreken van de oorlog in de Oekraïne en het op gang

komen van een enorme stroom ontheemden richting de rest van Europa en ook Nederland is aan alle veiligheidsregio's gevraagd om de organisatie van de opvang van de ontheemden te coördineren. Binnen twee weken dienden 1.000 opvangplekken gerealiseerd te zijn. Op een iets langere termijn moesten 2.000 opvangplekken per veiligheidsregio gerealiseerd zijn. Sinds 24 juni is er een inspanningsverplichting voor ruim 3.000 plekken in IJsselland.

Daarnaast werd in het voorjaar van 2022 duidelijk dat de asielketen in Nederland de opvang van asielzoekers niet meer aan kon. In juni werd de asielcrisis uitgeroepen tot een Nationale Crisis. Als hoofdoorzaken worden genoemd een tekort aan structurele AZC-plekken (o.a. als gevolg van bezuinigingen op COA en IND in de coronajaren) en een stagnerende uitstroom van statushouders naar reguliere woningen (als gevolg van de woningnood). De taakstellingen voor de te huisvesten statushouders werden flink verhoogd en om te stimuleren dat elke gemeente bijdraagt aan de realisatie van AZC-plekken wordt er gewerkt aan een zo snel mogelijke invoering van de Spreidingswet. De asielcrisis werd vooral zichtbaar doordat er overal in het land crisisnoodopvangplekken (CNO-plekken) in gemeenten moesten worden ingericht. Waar we vlak voor de zomer van 2022 nog uitgingen van de opgave om per regio per toerbeurt twee weken 150 CNO-plekken te moeten organiseren, werd dat al snel 225 CNO-plekken in elke regio gedurende drie maanden en na de zomer volgde een verdubbeling tot 450 CNO-plekken per regio tenminste tot 1 januari 2023. In de zomermaanden heeft de veiligheidsregio de bezetting op de crisisnoodopvanglocaties voor asielzoekers verzorgd, ter ontlasting van de gemeenten. Deze taak is op 1 oktober conform afspraak overgedragen aan de gemeenten.

Om deze opdracht op een goede manier te kunnen uitvoeren, zijn sinds maart een ROT Oekraïne en een programma 'Opvang Vluchtelingen' actief geweest. De programmaorganisatie is ondersteund door een gemeentelijk netwerk, het Centraal Orgaan Asielzoekers (COA), Rode Kruis en een aantal inhoudelijke werkgroepen. Een belangrijk onderdeel was het Regionaal Coördinatiecentrum Vluchtelingenspreiding (RCVS). Dit was het zenuwcentrum waar, in afstemming met het landelijk centrum (LCVS), vraag en aanbod van opvanglocaties bij elkaar kwamen. Inmiddels is het ROT afgebouwd. Via de bestuurlijke Kopgroep WIJS en het programmateam wordt alles-op-alles gezet om ook in 2023 te kunnen voldoen aan de nieuwe taakstellingen.

Op bestuurlijk niveau heeft in een bestuurlijk afstemmingsoverleg (BAO) afstemming plaatsgevonden en zijn bestuurlijke besluiten voorbereid. Naast de focus op de ontheemden uit Oekraïne en vluchtelingen uit overige landen richtte het ROT en het BAO zich ook op thema's als schaarste, stijgende prijzen, cyberveiligheid en uitval nutsvoorzieningen. Dit gebeurde in samenwerking met partners en in aansluiting op de landelijke crisisstructuur.

Eén en ander betekende, dat we opnieuw een beroep moesten doen op medewerkers waarop in 2020 en 2021 al een extra beroep is gedaan voor de bestrijding van de coronacrisis. De programmaorganisatie bestond daarom deels uit externe inhuur. Deze inhuur en de extra inzet van medewerkers van de veiligheidsregio worden financieel gecompenseerd door het Rijk. Voor de extra taak op het gebied van opvang Oekraïners heeft het Rijk een Specifieke Uitkering (SPUK) in het leven geroepen voor 2022. Op basis van gerealiseerde en geraamde uitgaven is eind augustus een begroting aangeleverd bij het Rijk. Deze bleef ruimschoots binnen het door het Rijk beschikbaar gestelde budget van 500.000 euro per maand.



Vluchtelingen die op een boot in Deventer verblijven op bezoek bij Brandweer Deventer

Voor het opvangen van Oekraïners hebben medewerkers van de veiligheidsregio in 2022 in totaal 4.692 uren gemaakt. Deze uren zijn niet gecompenseerd door het rijk. Dit werd gezien als behorend bij het reguliere werk.

Voor de crisishulpverlening hebben medewerkers van de veiligheidsregio in 2022 in totaal 4.213 uren gemaakt. Deze uren zijn doorbelast aan het COA en de vergoeding hiervoor is inmiddels ontvangen.

Meerkosten 2022 voor opvang Oekraïners, crisishulpverlening en covid-19

	Opvang ontheemden Oekraïne	Crisishulpverlening	COVID-19
Personeelskosten (inhuur derden)	820.100	9.300	0
Personeelskosten (inzet eigen medewerkers)	0	203.300	0
Personeelskosten (testen eigen medewerkers)	0	0	3.000
Huisvestingskosten	317.500	1.295.500	0
Overige kosten	24.600	28.100	0
Overige kosten (voorraad zelftesten en mondkapjes)	0	0	27.200
Totaal lasten	1.162.200	1.536.200	30.200
Subsidie ministerie J&V en facturering aan COA	-1.162.200	-1.536.200	0
Saldo	0	0	30.200

Deel A: Jaarverslag

Programmaverantwoording

Indeling

De inrichting van dit jaarverslag dient, conform de financiële verordening van Veiligheidsregio IJsselland, aan te sluiten op de indelingssystematiek van de programmabegroting. De rapportage moet onder andere ingaan op afwijkingen in de geleverde prestaties. In dit hoofdstuk gaan we hierop in.

In de begroting is onderscheid gemaakt tussen de wettelijke taken en de aanvullende ambities. De wettelijke taken zijn verdeeld in 'voorkomen' en 'bestrijden'. In dit jaarverslag is dezelfde indeling gehanteerd.

In de begroting staat bij elk onderdeel:

- Wat willen we bereiken?
- Wat gaan we daarvoor doen?
- De van belang zijnde prestatie-indicatoren.
- Wat gaat dat kosten?

In dit jaarverslag is per onderdeel de tekst opgenomen van het tweede aandachtspunt 'Wat gaan we daarvoor doen?'. De koptekst is veranderd in 'Wat doen we?'. In een tabel onder ieder onderdeel staat per prestatie-indicator de stand van zaken van de uitvoering van de begroting na afloop van het jaar.

De stand van zaken is op de volgende manier aangegeven:



Er is voldaan aan de prestatie-indicator/ de actie is uitgevoerd.



Er is deels voldaan aan de prestatie-indicator/ de actie is deels uitgevoerd.



Er is niet voldaan aan de prestatie-indicator/ de actie is niet uitgevoerd.

De twee programma's 'Veilig Leven' en 'Toekomstbestendige brandweezorg' zijn bij respectievelijk 'Wettelijke taken – Voorkomen' en 'Wettelijke taken - bestrijden' ondergebracht.

In de bijlage zijn prestatiegegevens per gemeente opgenomen in de vorm van tabellen of staafdiagrammen.

Voor 'Wat heeft het gekost?' verwijzen wij naar deel B De jaarrekening. In het overzicht baten en lasten wordt de realisatie en eventuele afwijkingen per programma toegelicht.

Wettelijke taken – Voorkomen

Wat doen we?

We zorgen voor een volledig overzicht van risico's en brengen de gevolgen daarvan in beeld. Het eindproduct is een actueel, door het bestuur vastgesteld, regionaal risicoprofiel.

We beperken, in samenwerking met de bijbehorende netwerken, de risico's die zijn vastgesteld in het risicoprofiel. We zijn alert op nieuwe risico's en bepalen hierbij welke rol voor ons is weggelegd.

Wij adviseren provincie en gemeenten onder andere over evenementen, ruimtelijke plannen en omgevingsvergunningen (milieu, bouwen en gebruik). We voeren toezicht uit bij risicovolle bedrijven en hebben bij deze bedrijven de mogelijkheid om een bedrijfsbrandweer aan te wijzen.

We leveren een actieve bijdrage aan de integrale uitvoering van de Omgevingswet, bijvoorbeeld door deelname aan de Omgevingstafel.

Veilig Leven

Speerpunt in 2022 was om, samen met de gemeenten, de nieuwe verplichting tot plaatsing van rookmelders in bestaande woningen vorm te geven en hiertoe samenwerkingen aan te gaan met inwonersgroepen.

Stand van zaken na afloop van het jaar

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
1.	Het regionaal risicoprofiel is volledig, actueel en door het bestuur vastgesteld. Naast een regiobeeld worden ook de risico's per gemeente inzichtelijk gemaakt.		Het regionaal risicoprofiel is geüpdatet. Het risicoprofiel was de basis voor de beleidsagenda, die op 14 december 2022 door het algemeen bestuur vastgesteld is. Daarbij is aangegeven dat één keer per vier jaar een risicoprofiel opstellen niet voldoende is om continu risico's te signaleren en te monitoren. Om deze reden is in het programma Risico- en Crisisbeheersing een ontwikkeling ingezet op het

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			gebied van informatievoorziening en risicosignalering/ monitoring om dit proces te actualiseren en te verbeteren in samenwerking met partners.
2.	Er vindt een aantal concrete activiteiten plaats om risico's uit het risicoprofiel te beperken. Gedacht kan worden aan activiteiten op het gebied van signaleren, informatievoorziening en het zo vroeg mogelijk in beeld hebben van het bij een risico behorend netwerk.		Een onderdeel van het programma Risico- en Crisisbeheersing is om risicogericht werken een vast onderdeel te laten zijn van de organisatie van de VR en haar partners. Een aantal acties is hiervoor al ingezet. Er is bijvoorbeeld een start gemaakt met de doorontwikkeling van het veiligheidsinformatieknooppunt en het veiligheidsbeeld. Op het gebied van cyberveiligheid heeft een eerste verkenning plaatsgevonden om, samen met Saxion, een onderzoek te starten naar de cyberrisico's van kwetsbare/vitale BRZO-bedrijven in onze regio. Dit krijgt in 2023 concreet vorm. Op het gebied van klimaatadaptatie werken we landelijk samen met andere veiligheidsregio's om kennis te bundelen en gezamenlijke prioriteiten te stellen. Tevens vindt afstemming plaats met de provincie in het kader van Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie. Onze kennis over de risico's en de effecten kunnen worden ingezet bij het stellen van maatregelen en prioriteiten.

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			Daarnaast zijn er kennissessies georganiseerd op het gebied van natuurbrand en uitval elektriciteit.
3.	100% van alle aanvragen van provincie en gemeenten om een advies van de veiligheidsregio worden beantwoord (betreft onder andere evenementen, ruimtelijke plannen en omgevingsvergunningen).		
4.	In ieder advies op een omgevingsvergunning is een paragraaf 'risicogerichtheid' opgenomen. In deze paragraaf staat een advies, aanvullend op de wettelijke regels, gericht op het verder beperken van onveilige situatie.		
5.	<u>GHOR</u> Vertaling van het regionaal risicoprofiel naar de consequenties voor de zorgsector		Er is aan de hand van het landelijke model zorgrisicoprofiel een vertaling van het regionaal risicoprofiel gemaakt naar de consequenties voor de zorgsector. Het eindconcept van dit document is gereed. Na een redactionele controle is het in februari 2023 gereed voor agendering in het bestuur.
6.	<u>Veilig Leven</u> Samenwerking(en) met gemeenten en inwonersgroepen om de nieuwe verplichting tot plaatsing van rookmelders in bestaande woningen vorm te geven.		Vanwege de rookmelderverplichting per 1 juli 2022 zijn informatiemiddelen voor inwoners ter beschikking gesteld aan de gemeenten. Bovendien hebben er diverse voorlichtingsactiviteiten plaatsgevonden. Echter, het is tot nu toe niet gelukt om inwonersgroepen separaat te betrekken. Er zijn tientallen VvE's aangeschreven.

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			Er was echter geen animo om samen iets te doen.
7.	<u>Dekkingsplan</u> Het uitwerken van maatregelen vanuit risicobeheersing en veilig leven om de risico's ten aanzien van brand te verkleinen bij aandachtsobjecten en -gebieden, aangewezen in het dekkingsplan.		In het dekkingsplan zijn de aandachtsobjecten en -gebieden aangewezen. De genoemde maatregelen in het dekkingsplan betreffen voorlichtingsactiviteiten voor de bewoners, bijvoorbeeld over het verwijderen van brandbare materialen uit gezamenlijke verkeersruimtes, het voorkomen van rookverspreiding en vluchtroutes.
8.	<u>Dekkingsplan</u> Communicatie met inwoners, bedrijven en eigenaren van objecten in aandachtsgebieden volgens het dekkingsplan, nader uit te werken samen met de gemeente(n).		Bewustwording over (brand)veiligheid wordt verhoogd door o.a. meer aandacht voor het plaatsen van rookmelders en CO-melders en aandacht voor veilig gedrag. Hierbij maken we gebruik van sociale media, sluiten we aan bij landelijke campagnes en gebruiken we gemeentelijke informatiekanalen. Een en ander tot nu toe voor alle inwoners en niet specifiek in genoemde aandachtsgebieden.

Beleidsagenda 2023-2026

In 2022 is gewerkt aan een nieuwe strategische beleidsagenda 2023 t/m 2026. Deze agenda is gebaseerd op het geactualiseerde regionaal risicoprofiel. Het eindconcept van het plan is in september en oktober 2022 ter consultatie aangeboden aan de bij Veiligheidsregio IJsselland aangesloten gemeenten en de samenwerkingspartners. De reacties hierop hebben nog tot aanpassingen van het plan geleid. Op 14 december 2022 heeft het algemeen bestuur de strategische beleidsagenda 2023 t/m 2026, inclusief dekkingsplan, vastgesteld.

Programma Veilig leven; iedereen aan zet!

Het programma Veilig Leven richt zich op een integrale aanpak om de zelfredzaamheid van haar inwoners te bevorderen bij:

1. het voorkomen van brand, ongevallen en incidenten doordat inwoners zich meer bewust zijn van (on)veilige situaties in hun leefomgeving en dat wat ze zelf kunnen doen om branden, ongevallen en incidenten te voorkomen.
2. het beperken van de gevolgen van de brand, het ongeval en/of het incident door inwoners bewust te maken van hoe ze in zo'n situatie kunnen handelen.

Stand van zaken na afloop van het jaar

In vervolg op de samenwerkingsgesprekken met Landstede, de school voor mbo-opleidingen in Zwolle, zijn in april ongeveer 120 studenten van het 'landschap Veiligheid' bijgeschoold op de thema's brandveiligheid, reanimatie en crisisbeheersing. Bovendien zijn eerste analyses gemaakt op welke wijze het mbo en de veiligheidsregio van elkaar kunnen leren, bijvoorbeeld door middel van stages. Eind augustus heeft een terugkoppeling van de verkenningactiviteiten aan beide directies plaatsgevonden. In Zwolle hebben 340 studenten van het mbo de training levensreddend handelen gedaan. In Kampen hebben 175 leerlingen van een basisschool voorlichting gekregen over levensreddend handelen.

Op 1 juli werd de nieuwe rookmelderplicht van kracht, waarbij ook bestaande woningen moeten worden voorzien van deze levensreddende middelen. We hebben gebruik gemaakt van landelijk campagnemateriaal om inwoners op de hoogte te stellen. Deze activiteiten hebben in de brandpreventieweken van oktober een vervolg gekregen.

Begin april hebben we een pilot uitgevoerd, waarbij kraamverzorgenden zijn bijgeschoold op 'brandveilig kijken'. Immers ook hun tijdelijke werkplek bij het gastgezin behoort een veilige werkplek te zijn. Begin 2023 krijgt dit een vervolg.

De gemeente Zwolle organiseerde eind april weer een 'Vitaal & Veilig Thuis dag', speciaal gericht op ouderen. Op veel veiligheidsvragen kon antwoord worden gegeven. En belangrijk was dat we onze vernieuwde hulpkaart/ meterkastkaart konden introduceren, die we samen met de politie hebben ontwikkeld. Tot slot hebben we diverse ouderen geïnterviewd op welke wijze we hen het best kunnen bereiken.

In het tweede kwartaal hebben havo- en vwo-leerlingen van Thorbecke Scholengemeenschap in samenwerking met de veiligheidsregio gewerkt aan ideeën om de brandveiligheid van ouderen thuis te verbeteren.

Begin 2022 bereikten ons signalen dat een groep inwoners van een deel van Steenwijkerland zich ongerust maakten over aardbevingen als gevolg van gaswinning in het gebied. Als gevolg daarvan hebben we enkele participatiebijeenkomsten georganiseerd. De bijeenkomsten zijn georganiseerd in samenwerking met de gemeente Steenwijkerland en Studio Vers Bestuur van de provincie Overijssel. Naar verwachting krijgt dit een vervolg in 2023.

We denken na over de wijze waarop we collega's, ook gemeentelijke collega's, kunnen inzetten als veiligheidsambassadeur. Daartoe zijn in het voorjaar twee innovatiesessies voor medewerkers van de veiligheidsregio georganiseerd en is als start van de vakanties de actie 'veilig als ambassadeur op vakantie' georganiseerd. Naar verwachting koppelen we dit thema in 2023 aan het introductieprogramma nieuwe medewerkers van onze organisatie.

Eind 2022 hebben we via de GHOR de mogelijkheid geïntroduceerd om onze eigen medewerkers gratis een digitale lesmodule 'reanimatie en AED-gebruik' aan te laten bieden aan mensen in hun omgeving. Daarmee werken we aan ambassadeurschap en veiligheid in de buurt.

'Terug na de brand' heeft ook in 2022 een vervolg gekregen. Met behulp van social media, via gepushte advertenties, bereiken we inwoners in een gebied rondom het incident met veiligheidstips. Bij 43 incidenten hebben we op deze manier gemiddeld per incident ruim 12.000 mensen bereikt.

Onze eigen social media-kanalen gebruiken we ook steeds meer om in de breedte veiligheidstips te geven, mede afhankelijk van het seizoen. Zo geven we tijdens de carnaval en kerst tips over brandveilige versiering en tijdens de zomer tips over veilig kamperen.

Tot slot merken we op, dat na covid-19 we eindelijk ook weer fysiek basisscholen kunnen benaderen. Dit zal in 2023 meer structureel een vervolg krijgen.

Wettelijke taken – Bestrijden

Ondanks inspanningen om risico's te beperken en de zelfredzaamheid te vergroten, zijn niet alle incidenten, rampen en crises te voorkomen. Daarom bestrijden we incidenten waar het moet. Deze paragraaf beschrijft de wettelijke taken die wij uitvoeren op het gebied van rampenbestrijding, crisisbeheersing, GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio) en brandweertzorg.

Wat doen we?

Brandweertzorg

We houden brandweerposten operationeel en paraat. Van daaruit leveren we 24 uur per dag, zeven dagen per week brandweertzorg met opgeleide en geoefende mensen (vrijwillig en beroeps) en adequaat materieel en materiaal.

We bereiden ons voor op het bestrijden van branden en hulpverlening, door het aanbieden van een opleidings-, trainings- en oefenprogramma, dat jaarlijks wordt geactualiseerd.

Rampenbestrijding, Crisisbeheersing en GHOR

We bereiden ons voor op de crises die voort kunnen komen uit de risico's in het regionaal risicoprofiel. We doen dit door met alle van belang zijnde teams en organisaties af te stemmen welke operationele voorbereiding op deze mogelijke crises noodzakelijk is. We zijn alert op nieuwe risico's en bepalen hierbij welke rol er voor ons is weggelegd.

Er ligt, via de beleidsagenda, een goedgekeurde opdrachtformulering om de integrale sturing op crisisbeheersing te versterken. Daarnaast zorgen we voor een goed

georganiseerde crisisorganisatie door aandacht te hebben voor het selectieproces van piketfunctionarissen, het aanbieden van een opleidings-, trainings- en oefenprogramma en het faciliteren van de teams met de juiste middelen. Eventuele wijzigingen in de crisisorganisatie of daarbij behorende processen worden vastgelegd in het Crisisplan.

We evalueren continu de werking van de crisisorganisatie. Leerpunten uit de evaluaties worden besproken en meegenomen in de oefen- en trainingsprogramma's. Minimaal eenmaal per jaar rapporteren we aan Veiligheidsdirectie en bestuur wat de belangrijkste leerpunten zijn en wat daarmee gedaan is.

In crisisomstandigheden, of bij dreiging daarvan:

- geven GHOR-functionarissen leiding aan de processen waar zij rechtstreeks op sturen: acute gezondheidszorg en publieke gezondheidszorg;
- coördineert de GHOR de inzet van aanbieders van gezondheidszorg en vormt zij de verbinding tussen de zorgsector en de multidisciplinaire crisisorganisatie;
- faciliteert de GHOR aanbieders van gezondheidszorg om, binnen hun eigen verantwoordelijkheid, keuzes te maken die het effect voor de gehele zorgketen optimaliseren.

We bereiden de samenvoeging van de drie meldkamers in Oost-Nederland voor, samen met de andere veiligheidsregio's in Gelderland en Overijssel. De samenvoeging is gepland begin 2023. Wettelijk gezien blijven we als veiligheidsregio verantwoordelijk voor de instandhouding van de meldkamerfunctie voor 'brandweer' en 'crisisbeheersing'.



Stand van zaken na afloop van het jaar

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
<i>Brandweezorg</i>			
1.	Inzet van de brandweer vindt plaats conform het nieuwe vastgestelde dekkingplan (gebiedsgerichte brandweerdekking).		In 2022 zijn er in totaal 238 meldingen geweest waarbij de opkomsttijd conform het nieuwe dekkingplan gemeten kon worden. Dit betreft meldingen met de classificatie 'brand gebouw'. Van de 238 meldingen zijn we 229 keer binnen de gestelde opkomsttijd ter plaatse gekomen. Dit is een percentage van ruim 96%. De meldingen waarbij de gebiedsgerichte opkomsttijd overschreden zijn, waren categorie II-gebieden: woningen en gebouwen met zelfredzame personen inclusief industrie. De overschrijding van de bandbreedte (tussen de 7 en 13 minuten) zit tussen een paar seconde en maximaal twee minuten. De oorzaak van de overschrijdingen wisselt: verkeershinder, langzame opkomst maar ook bijvoorbeeld het later ter plaatse melden van het voertuig.
2.	Het opleidings-, trainings- en oefenprogramma voor de brandweer is actueel en uitgevoerd.		Na de coronajaren zijn er door de posten in 2022 weer volledige oefenprogramma's gerealiseerd, waarbij de nadruk lag op het aanleren van de nieuwe brandweerdoctrine over de basisprincipes bij de brandbestrijding. Dit vergde zowel van de organisatie als van de posten extra inspanning. In 2022 heeft kennisregie nadrukkelijk aandacht gekregen, waarbij we aandachtspunten vanuit incidenten terug laten komen in oefeningen en les- en leerstof.

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			We hebben te maken met meer uitstroom van brandweerm medewerkers dan we gewend zijn. Enerzijds heeft dit te maken met leeftijd; anderzijds met de trend dat mensen zich korter committeren aan de brandweer. De werving en selectie van vrijwilligers heeft om die reden geresulteerd in twee extra klassen met manschappen (vijf i.p.v. drie) t.o.v. andere jaren. Ook voor de komende jaren voorzien we dat we rond de vijf klassen met manschappen moeten gaan opleiden. Dat heeft financiële effecten. Naast manschappen zullen ook opleidingen als bevelvoerder en chauffeur om dezelfde redenen vaker gegeven moeten gaan worden.
3.	Brandweermaterieel en materiaal wordt aangeschaft en onderhouden volgens de investeringsplanning en het onderhoudsplan.		De geplande aanschaf van het nieuwe operationele uniform in 2022 is niet gehaald vanwege de vertraagde levering van grondstoffen. De drie piketvoertuigen Bevolkingszorg zijn, eveneens door leveringsproblemen, ook niet meer aangeschaft in 2022.
4.	<u>Toekomstbestendige brandweezorg</u> Verkenning naar oplossingsrichtingen om te kunnen voldoen aan bouwsteen 1.		Eind 2022 is een landelijk implementatieplan opgesteld, waarover in 2023 verdere landelijke besluitvorming plaatsvindt en dat gebruikt kan worden voor de regionale implementatie van bouwsteen 1: de verplichting om vrijwilligers die brandweerdiensten lopen (door consigneren en kazerner) een parttime beroepsaanstelling te geven. Daarnaast is een regionaal projectplan opgesteld om, naast de implementatie van bouwsteen 1, de uitrukorganisatie door te ontwikkelen. De uitrukorganisatie van Deventer, Kampen en Zwolle krijgt hierbij bijzondere aandacht. De uitwerking van dit projectplan vindt in 2023 plaats.

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
5.	<u>Toekomstbestendige brandweezorg</u> Verdere toepassing Uitruk op maat.		Deze vorm van flexibele uitruk wordt naar behoefte bij de posten geïmplementeerd. Eind 2022 hebben 16 posten Uitruk op Maat geïmplementeerd.
6.	<u>Toekomstbestendige brandweezorg</u> Doorontwikkeling brandonderzoek.		Er hebben 22 technische brandonderzoeken plaatsgevonden. De wijze waarop we brandonderzoek binnen IJsselland hebben georganiseerd is eind 2022 geëvalueerd.
7.	<u>Dekkingsplan</u> Rapportage van de opkomstprestaties volgens het dekkingsplan.		Het dekkingsplan voldoet aan de landelijke handreiking, behoudens de later toegevoegde onderdelen slagkracht en ondersteunende eenheden. Deze worden in 2023 meegenomen in een update.
<i>Rampenbestrijding, crisisbeheersing en GHOR</i>			
8.	Er is uitvoering gegeven aan de actiepunten uit de gezamenlijk bepaalde opdracht om de integrale sturing op crisisbeheersing te versterken.		Deze afspraak komt voort uit de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's. In samenwerking met het ministerie van J&V is een versterkingsprogramma gestart waarin dit thema terugkomt. IJsselland participeert op landelijk niveau in deze ontwikkeling. In 2022 zijn eerste gesprekken gevoerd over de integrale sturing op crisisbeheersing met het bestuur, veiligheidsdirectie, de Regionale Samenwerking Crisisbeheersing (RSC) en het Regionaal Coördinatiepunt Integrale Veiligheid (RCIV). Doel was om hen te informeren over de landelijke ontwikkelingen en op regionaal niveau afspraken te maken en acties in te zetten. Denk hierbij aan het versterken van de samenwerking met partners, duidelijke afbakening van de taken van de crisisorganisatie en het versterken van de informatievoorziening in de hele keten. Concretere vervolgstappen

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			worden verder uitgewerkt in het Programma Risico- en Crisisbeheersing.
9.	Actuele risico's zijn afgestemd met het bestuur en in samenwerking met partners heeft operationele voorbereiding plaatsgevonden.		Er vindt operationele voorbereiding plaats op de belangrijkste risico's in het risicoprofiel. De ervaring leert dat de veiligheidsregio wordt ingezet op nieuwe vormen van risico's zoals vluchtelingen, covid-19, klimaat. Op basis van deze ontwikkeling moet opnieuw worden bepaald wat de rol van de veiligheidsregio en crisisorganisatie is in deze ontwikkeling. Dit wordt opgepakt in het programma Risico- en Crisisbeheersing dat in het najaar is gestart. Er begint meer lijn te ontstaan in de landelijke, Oost-5 en regionale planvorming. De samenwerking op dit vlak is versterkt, waardoor er efficiënter wordt gewerkt maar ook planvorming meer uitwisselbaar is en ingericht op meer regio-overschrijdende incidenten. Bijvoorbeeld op het gebied van cyber, ruwe aardolie, tekort aan gas is, op basis van landelijke planvorming, de operationele voorbereiding in de regio's geüniformeerd en aangepast.
10.	Bij (acute en niet-acute) crisissituaties is de crisisorganisatie geactiveerd en operationeel conform het crisisplan.		Zie bijlage 1 voor alle GRIP-incidenten en inzetten van het ROT.
11.	Het opleidings-, trainings- en oefenprogramma voor de crisis- en GHOR-functionarissen is actueel, uitgevoerd en in lijn met de gezamenlijke visie op vakbekwaamheid.		Er vindt een verandering plaats van vraaggericht naar behoeftegericht oefenen. Deze ontwikkeling is vastgelegd in de Visie op kwaliteit. Dit betekent dat er naast algemene opleidings- en trainingsprogramma's meer op maat op persoon of team

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			gekeken wordt wat de behoefte is. Dit is aan de orde bij zowel de aanstelling als crisisfunctionaris, als in de verdere loopbaan, om vakbekwaam te blijven. Daarnaast wordt de registratie verbeterd van behoeftes en ontwikkeling van benodigde competenties. Dit gebeurt via het instrument 'persoonlijk dashboard' dat per piketgroep wordt uitgerold.
12.	Inzet van de crisisorganisatie bij incidenten, rampen en crisis wordt in alle gevallen geëvalueerd conform het evaluatiebeleid. Leerpunten worden gerapporteerd aan de Veiligheidsdirectie en het bestuur.		Alle inzetten zijn geëvalueerd en indien nodig en/of gewenst zijn leerarena's georganiseerd.
13.	Er zijn werkafspraken gemaakt waardoor de in 2019 vernieuwde multidisciplinaire crisisstructuur en de crisisorganisatie van de GHOR in samenhang optimaal functioneren.		De werkafspraken zijn gemaakt en inmiddels ook voor het eerst beoefend.

Aanvullende informatie

Crisisplan

In het crisisplan zijn, conform artikel 16, lid 1 van de Wet veiligheidsregio's, de organisatie, de verantwoordelijkheden, de taken en bevoegdheden in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing beschreven. In 2022 is, op basis van gesprekken met crisisfunctionarissen en opgedane ervaringen uit inzetten en oefeningen, het crisisplan aangescherpt. De veranderingen ten opzichte van het in 2019 vastgestelde crisisplan betreffen vooral in het eenduidig maken van woordgebruik en het verwijderen van verwarrende termen. Inhoudelijk zijn er twee aanpassingen gedaan in het kader van de vorming van een gezamenlijke meldkamer en de eenduidigheid aldaar van de GRIP-opuschalingsstructuur:

- het gelijktrekken van de toestemming aan functionarissen om een GRIP-niveau te

- mogen afkondigen.
- het gelijktrekken van de functienamen van de kolommen bevolkingszorg en crisiscommunicatie.

Op 14 december 2022 is het nieuwe crisisplan vastgesteld door het algemeen bestuur.

Programma Toekomstbestendige brandweezorg

Op alle thema's van het programma Toekomstbestendige brandweezorg zijn stappen vooruit gemaakt. Op grond van Europese regelgeving is het in de toekomst niet langer mogelijk om brandweerpersoneel op basis van een vrijwillige aanstelling te consigner en kazerneren. Er is een landelijk implementatieplan opgesteld waarover in 2023 verdere besluitvorming plaatsvindt. Hierdoor blijft er nog onduidelijkheid voor met name de vrijwilligers van de brandweerposten Zwolle en Kampen.

Het dekkingsplan is op 14 december 2022 formeel vastgesteld, als onderdeel van de beleidsagenda. Het dekkingsplan vormt de basis voor te maken keuzes op het gebied van risicobeheersing/ brandveilig leven en de repressieve brandweezorg. Uitruk op Maat is regionaal verder opgepakt. Deze zogenaamde flexibele manier van uitruk (een bezetting van minimaal vier in plaats van zes personen op een brandweervoertuig of zes verdeeld over meerdere voertuigen) is op 16 brandweerposten geïmplementeerd. Er zijn daarnaast stappen gezet in de doorontwikkeling van brandonderzoek. Zo zijn er extra brandonderzoekers geworven en opgeleid. En is de huidige organisatievorm geëvalueerd. In 2023 worden verdere stappen gezet.



Oefening met specialistische hulpverlening

Openbaar Meldsysteem (OMS)

Het Openbaar Meldsysteem (OMS) verbindt de brandmeldinstallatie van een inrichting (bijvoorbeeld een zorginstelling) met de meldkamer van de brandweer. Het doel van OMS is het tijdig en automatisch verzenden van een brandmelding, zodat de meldkamer kan beoordelen of er sprake is van acute noodsituatie die vraagt om brandweerbijstand.

Ten aanzien van het OMS waren er twee ontwikkelingen:

- Het invoeren van marktwerking per 1 januari 2023;
- De komst van de nieuwe meldkamer Oost-Nederland per 21 maart 2023.

De volgende zaken zijn in 2022 gerealiseerd:

- De brandweermeldkamer is ontlast door test- en storingsmeldingen af te laten doen door de alarmtransmissie-aanbieder per 1 juli 2022;
- De abonnees hebben voor 1 januari een keuze gemaakt voor een eigen alarmtransmissie-aanbieder (invoeren marktwerking);
- De meldingen komen per 1 januari rechtstreeks binnen bij de meldkamer;
- De abonnees zonder wettelijke aansluitverplichting zijn overgestapt naar een particuliere alarmcentrale (PAC);
- Met bovenstaande technische aanpassing is het mogelijk om per 21 maart 2023 eenvoudig over te schakelen naar de nieuwe meldkamer.

Op basis van deze afspraken is de continuïteit van het OMS gegarandeerd.

Aanvullende ambities

De aanvullende ambities uit de begroting liggen in het verlengde van onze wettelijke taken en wij ondersteunen daarmee de gemeenten en andere samenwerkingspartners. De basis voor deze ambities ligt in de Beleidsagenda 2019 t/m 2022 en in afspraken met de betrokken partijen.

Wat wilden we bereiken?

- In opdracht van de gemeenten coördineren wij, in het kader van de crisisbeheersing, het proces van Bevolkingszorg.
- In opdracht van de gemeenten coördineren wij het multidisciplinaire (brandweer, politie, ambulancedienst) adviesproces op evenementen.
- Wij leggen in een visie vast hoe Veiligheidsregio IJsselland (als organisatie zelf) wil bijdragen aan een duurzame samenleving.
- Samen met de GGD onderzoeken wij de mogelijkheden ter versterking van onze netwerk-functie.



Uitreiking certificaat CO2-prestatieladder niveau 3 (als eerste veiligheidsregio)

Stand van zaken na afloop van het jaar

Nr.	Prestatie-indicator	☒ ☐ ☐	Bijzonderheden
1.	In opdracht van de gemeenten coördineren wij, in het kader van de crisisbeheersing, het proces van Bevolkingszorg.	☒	In het kader van het versterkingsprogramma Risico- en Crisisbeheersing van het ministerie J&V is een landelijke werkgroep gestart. Vanuit IJsselland is deelname geborgd. Conclusie is dat Bevolkingszorg grotendeels in lijn met de landelijke aandachtspunten

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			georganiseerd is. Op 14 december 2022 is een voorstel met aanpassingen op basis van de landelijk gemaakte afspraken besproken in het algemeen bestuur.
2.	In opdracht van de gemeenten coördineren wij het multidisciplinaire (brandweer, politie, ambulancedienst) adviesproces op evenementen.		We kijken terug op een druk, maar mooi evenementenseizoen. Door een gezamenlijke inspanning van gemeenten, politie en veiligheidsregio is het proces goed verlopen. Zie bijlage 1 voor de adviezen op evenementenvergunningen die afgegeven zijn.
3.	Wij leggen in een visie vast hoe Veiligheidsregio IJsselland (als organisatie zelf) wil bijdragen aan een duurzame samenleving.		De CO ₂ -uitstoot van VR IJsselland is geïnventariseerd. Deze is ruim 2.000 ton/ jaar. Door een breed gedragen maatregelenpakket zijn we in staat om in 2025 de CO ₂ -uitstoot met 50% te reduceren. Als eerste veiligheidsregio in Nederland zijn we om die reden gecertificeerd op niveau 3 (van 5) van de CO ₂ -prestatieladder.
4.	Samen met de GGD onderzoeken wij de mogelijkheden ter versterking van onze netwerkfunctie.		Er moet nog een vervolggesprek plaatsvinden om de mogelijkheden te borgen en ten uitvoer te brengen.

Verplichte hoofdstukken Besluit begroting en verantwoording

Inleiding

Op grond van artikel 9 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten dient het jaarverslag een aantal verplichte paragrafen te bevatten. Voor Veiligheidsregio IJsselland zijn dit:

1. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
2. Bedrijfsvoering
3. Financiering
4. Verbonden partijen
5. Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragrafen staat de verantwoording van hetgeen in de overeenkomstige paragrafen in de begroting is opgenomen.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Veiligheidsregio IJsselland kenmerkt zich door risicomanagement in het primaire proces. Aan het managen van de veiligheidsrisico's van burgers ontleent de organisatie immers haar bestaansrecht.

Toch heeft de veiligheidsregio meer risico's te managen, vooral ten aanzien van de bedrijfsvoering (bijvoorbeeld ICT, HR, juridisch, kwaliteit, fraude). Op deze risico's moet de veiligheidsregio minstens zo goed bedacht zijn om het primaire proces te laten functioneren. De risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering van Veiligheidsregio IJsselland zijn in kaart gebracht. Door inzicht in de risico's kan onze organisatie op een verantwoorde wijze besluiten nemen, zodat de huidige risico's en de risico's gerelateerd aan toekomstige ontwikkelingen in verhouding staan tot de vermogenspositie van onze organisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is het weerstandsvermogen berekend.

Risicoprofiel

Er is een risicoprofiel opgesteld om de risico's van onze organisatie in kaart te brengen. In deze inventarisatie zijn vanuit de verschillende teams risico's aangedragen met een mogelijk belangrijk financieel gevolg. In het navolgende overzicht zijn de tien risico's gepresenteerd met de meeste invloed op de hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit. In 2022 wordt opnieuw een risico-inventarisatie uitgevoerd.

Nr.	Risico gebeurtenis	Kans	Maximaal financieel gevolg
1	Grootschalige/langdurige inzet waarvan de kosten boven het hiervoor geraamde bedrag komen en geen compensatie plaatsvindt.	10%	€ 1.500.000

2	Rente wordt hoger dan waarmee we in de begroting rekening hebben gehouden.	30%	€ 500.000
3	Fiscale controle van de Belastingdienst (boete).	30%	€ 500.000
4	Bericht stijging van pensioenpremie nadat begroting is vastgesteld.	50%	€ 190.000
5	Data-lek van geregistreerde gegevens (privacygevoelig of vertrouwelijk).	50%	€ 250.000
6	Reserve transitie meldkamer blijkt onvoldoende om de hogere kosten die daaruit voortvloeien te kunnen opvangen.	50%	€ 250.000
7	Het Veiligheidsberaad neemt besluiten met financiële en personele gevolgen voor Veiligheidsregio IJsselland.	70%	€ 100.000
8	Minder aanbieders voor oefentrajecten op de markt waardoor inschrijvingen bij aanbestedingen hoger uitvallen dan verwacht.		
9	Wijzigingen in beleid of financiering van de Rijksoverheid.	50%	€ 100.000
10	Complexiteit Europese aanbestedingen.	50%	€ 100.000

Weerstandsvermogen

Op basis van alle risico's met bijbehorende inschatting is een analyse gemaakt van het benodigde weerstandsvermogen voor Veiligheidsregio IJsselland. Hiervoor is de simulatiemethodiek Monte-Carlo gebruikt. In de eerste plaats heeft dit geleid tot uitspraken over de mate van zekerheid dat het beschikbare weerstandsvermogen voldoende is om de risico's op te vangen. Daarnaast geeft deze analyse antwoord op de vraag welke risico's het meest bepalend zijn in de bepaling van de aan te houden risicovoorziening. Het terugdringen van deze risico's heeft het grootste effect.

Veiligheidsregio IJsselland heeft op dit moment een beschikbaar weerstandsvermogen (algemene reserve) van één miljoen euro. Het algemeen bestuur heeft in het voorjaar van 2017 besloten om vooralsnog met de huidige beschikbare algemene reserve/ weerstandscapaciteit van één miljoen euro te volstaan in plaats van de berekende 1,18 miljoen euro. De eventuele aanpassing van de hoogte van de aan te houden algemene reserve/ weerstandscapaciteit is aan de orde als uit de praktijk blijkt dat dat nodig is.

Financiële kengetallen

Als gemeenschappelijke regelingen is het verplicht om een uniforme basisset financiële kengetallen op te nemen. Hieronder een overzicht van de kengetallen, die voor Veiligheidsregio IJsselland van toepassing zijn.

Kengetallen 2022	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Netto schuldquote	59%	64%	58%
Solvabiliteitsratio	21%	13%	14%
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%

De andere ratio's (die verplicht zijn voorgeschreven conform BBV) zijn niet opgenomen in verband met het niet van toepassing zijn op Veiligheidsregio IJsselland.

Netto schuldquote

Het kengetal netto schuldquote, ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie van de gemeenschappelijke regeling. De netto schuldquote geeft aan of de gemeenschappelijke regeling investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de VNG- uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaaromzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Dit is met 58% het geval bij Veiligheidsregio IJsselland. In 2022 is er een nieuwe langlopende lening van 9.000.000 euro afgesloten.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeenschappelijke regeling. Buiten een algemene reserve en enkele bestemmingsreserves (egalisatie kapitaalslasten, opleidingen en vorming landelijke meldkamer) ligt het niet in de lijn om het eigen vermogen te verhogen, zodat de ratio gemiddeld op dit niveau blijft. Hierbij merken wij op dat het volledige resultaat 2022 is meegenomen in het solvabiliteitspercentage voor 2022. De solvabiliteitsratio is voor 2022 ten opzichte van 2021 door de afname van het eigen vermogen. Dit wordt veroorzaakt door het lage resultaat als gevolg van hoge inflatie op energie- en brandstofkosten. Tevens zijn de opleidingskosten vrijwilligers fors hoger door hogere uitstroom en doorstroom.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage en de rijksbijdrage. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Het percentage voor Veiligheidsregio IJsselland ligt op 0%. Voor een mogelijke structurele tegenvaller in de toekomst zullen wij de deelnemende gemeente een voorstel doen hoe deze financieel te dekken.

Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de uitvoering van de opgenomen punten op het gebied van bedrijfsvoering in de begroting.

HRM

Als VRIJ merken we dat het steeds meer moeite kost om nieuwe medewerkers te vinden ter invulling van vacatures in de organisatie. Dit als gevolg van krapte in de arbeidsmarkt. Daarnaast zijn er ook meer vacatures. Deze situatie is trouwens niet aan de orde bij het vinden van brandweerpersoneel, alhoewel er hier ook wel minder reacties komen op vacatures. Daarnaast was er veel extra werk door de langdurige crisissituaties zoals corona, de oorlog in Oekraïne en de vluchtelingenproblematiek.

I&A

De eerste helft van 2022 hebben we gezorgd voor verbeteringen in de bestaande ICT-voorzieningen. Zo zijn de mobiele telefoons vervangen. Daarnaast zijn de werkplekken gemoderniseerd en opnieuw ingericht. De ICT-netwerken in de kazernes zijn verbeterd, onder andere door snellere verbindingen te realiseren.

Informatiemanagement

Het afgelopen jaar is stevig ingezet op informatieveiligheid. Inmiddels zijn onze kritische bedrijfsprocessen inzichtelijk en is het nieuwe overkoepelende informatieveiligheidsbeleid in concept gereed. Deze wordt in 2023 vastgesteld. Ook zijn onderliggende protocollen uitgewerkt zoals wachtwoordenbeleid, vertrouwde gebruikersapparaten, netwerktoegang et cetera. Deze worden in 2023 uitgerold.

De functie adviseur informatieveiligheid is ingevuld. Zo borgen we structurele aandacht voor en voortgang in dit onderwerp. Daarnaast zijn we gestart met de voorbereiding van de vernieuwing van onze kantoorautomatisering (Office365) en wordt gewerkt aan implementatieplannen rondom de AVG, de Wet elektronische publicaties (Wep) en de Wet open overheid (Woo). Hierin wordt samen opgetrokken met de GGD. Er zit ook zorg. We voelen druk door de snelle doorontwikkeling op het gebied van digitalisatie. Dit vraagt ook extra aandacht voor de beveiliging als gevolg van kwetsbaarheden. Dit kost veel tijd en energie. Anderzijds zit er zorg op de uitval van divers personeel en het invullen van deze capaciteit. Hierdoor is vertraging ontstaan op diverse projecten met betrekking tot digitalisering en informatiebeveiliging.

Facilitaire Zaken

In het najaar van 2022 is ons werkproces zo ingericht dat prestatieverklaringen (lees leveringsbewijzen) gekoppeld worden aan elke bestelopdracht van goederen en de bijbehorende facturen. Voor leveringen van diensten dient dit in de komende periode te worden ingericht. Hiermee wordt grotendeels voldaan aan een belangrijke aanwijzing van de accountant in relatie tot de rechtmatigheid van onze bestedingen.

Klachten

Er is één klacht ingediend, die het werk van de veiligheidsregio aangaat. De klacht betrof de situatie dat een brandweerwagen plotseling de sirene aanzette, waardoor een personenauto abrupt opzij moest. Daarbij was schade ontstaan aan de velgen. Bij de behandeling bleek

het hier echter te gaan om een wagen van de BOGO. De klacht is dan ook beantwoord en er is doorverwezen naar de BOGO.

AVG datalekken

Datalekken worden opgenomen in het datalekkenregister van de veiligheidsregio. Er is één datalek geconstateerd. Dit betreft de diefstal van een laptop. Deze is ook gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens.

Open overheid

De Wet open overheid (Woo) trad op 1 mei 2022 in werking. Volgens deze wet moeten wij in de jaarverantwoording een openbaarheidsparaagraaf opnemen en daarin verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens wat betreft actieve en passieve openbaarmaking en verbetering van de informatiehuishouding.

De managementteams van GGD en Veiligheidsregio IJsselland stelden een gezamenlijk projectteam in om na te gaan en te adviseren over wat er nodig is om tot een goede in- en uitvoering van de Woo te komen, op korte en langere termijn.

Op basis van de adviezen van het projectteam kwamen in 2022 tot stand:

- ✓ Een keuze wat betreft het beoogde ambitieniveau per hoofdonderdeel van de Woo. Het ambitieniveau geeft de richting aan naar een meer open overheid.
- ✓ Webpagina's met informatie over de Woo, over het (elektronisch) indienen van Woo-verzoeken en met contactinformatie.
- ✓ Aanwijzing van contactpersonen voor de Woo ter beantwoording van vragen van het publiek over de beschikbaarheid van informatie.
- ✓ Aanzet voor een communicatieplan voor interne en externe communicatie over de Woo.
- ✓ Een overzicht van processtappen voor behandeling van Woo-verzoeken en voor verzameling van opgevraagde documenten.
- ✓ Aanzetten voor de openbaarheidsparaagraaf over de Woo in de begroting, de bestuursrapportages en in de jaarverantwoording.
- ✓ Een overzicht van onderwerpen, die in 2023 en 2024 voorbereid en in uitvoering genomen kunnen worden.

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
1.	<i>Financiën/ Facilitaire zaken</i> Invoeren verplichtingenadministratie op basis van de ervaringen met de pilot in 2021.		Het technisch koppelen van het registratiesysteem en het financiële systeem blijkt niet mogelijk. Om het inzicht in verplichtingen te verbeteren, gaan we nu het inkoopproces optimaliseren.
2.	<i>Facilitaire zaken</i> Actualiseren van het contract- en inkoopbeleid. De thema's		Het inkoopbeleid is op 5 april 2023 vastgesteld door het dagelijks bestuur.

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
	duurzaamheid en lokaal inkopen krijgen hierin extra aandacht.		
3.	<i>Facilitaire zaken</i> Opleveren van de nieuwe kazerne in Diepenveen (gemeente Deventer).		Vanwege vertraging in de planologische procedure en in de levering van bouwmaterialen wordt de kazerne pas in 2023 opgeleverd.
4.	<i>Facilitaire zaken</i> Wegwerken van achterstallig onderhoud aan de gebouwen (in samenwerking met de gemeenten).		Door congestie in 'aannemersland' en forse prijsverhogingen is het niet in alle gevallen mogelijk geweest om achterstanden in 2022 weg te werken. Over de oplossingen wordt constructief overleg gevoerd tussen de huurder (de veiligheidsregio) en verhuurders (de gemeenten).
5.	<i>HRM</i> Stimuleren van persoonlijk leiderschap, talentontwikkeling en het versterken van gewenste mobiliteit waar ieders talent in beeld is en op de juiste manier wordt ingezet zowel voor de medewerker als de organisatie.		Met de strategische personeelsplanning en de pilot van de nieuwe gesprekcyclus brengen we in kaart wat de behoeften zijn van medewerkers en organisatie nu en in de toekomst. Mobiliteit wordt steeds vaker gestimuleerd en uitgevoerd.
6.	<i>HRM</i> Vormgeven van de organisatieontwikkeling en -cultuur aan de hand van de opgestelde kernwaarden en leiderschapsontwikkeling.		Via een zogenaamde vlootsschouw voor leidinggevenden en de gesprekcyclus is er gericht gewerkt aan leiderschapsontwikkeling. Hierbij wordt het gedragsprofiel op basis van de kernwaarden gehanteerd. Daarnaast ontwikkelen we leiderschap in het werk door extra aandacht voor managementvaardigheden bij bijvoorbeeld het arbobeleid waar

Nr.	Prestatie-indicator	  	Bijzonderheden
			we van verzuim naar veerkracht gaan.
7.	<i>HRM</i> Vorbereiden op de komst van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren.		We wachten op landelijke besluitvorming over het van toepassing verklaard worden op veiligheidsregio's.
8.	<i>HRM</i> We zetten in op positief gezond werkgeverschap. We willen iedere medewerker in staat stellen om vanuit eigen regie en het gedachtengoed van positieve gezondheid zo gezond en vitaal mogelijk haar/zijn werk te doen, nu en in de toekomst.		Via de vitaliteitsscan en het veerkrachtonderzoek dat Q1 en 2 is gehouden is in kaart gebracht wat goed gaat binnen VRIJ maar ook waar we nu en in de toekomst onze aandacht op moeten richten. Dit is vastgelegd in een routekaart en wordt samen met de nieuwe arbodienst uitgevoerd. Hierbij is veel aandacht aan het bevorderen van positieve gezondheid en preventie.

Verplichte beleidsindicatoren

Taakveld	Naam	Eenheid	Indicator
0. bestuur en ondersteuning	Formatie	FTE per 1.000 inwoners	0,53
0. bestuur en ondersteuning	Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	0,49
0. bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	39,10
0. bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % totale loonsom + totale kosten inhuur externen	6,5%
0. bestuur en ondersteuning	Overhead	% van de totale lasten	18,6%

Financiering

Inleiding

De kaders voor financiering zijn gebaseerd op de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) en de daaruit voortvloeiende uitvoeringsregelingen. Het eigen treasurybeleid van Veiligheidsregio IJsselland is vastgelegd in het treasurystatuut. In de Wet fido is bepaald dat een financieringsparagraaf in de begroting wordt opgenomen. Ook is vastgelegd welke informatie de financieringsparagraaf dient te bevatten. Dit zijn:

- het kasgeldlimiet;
- de renterisiconorm;
- de liquiditeitsplanning en de financieringsbehoefte;
- de rentevisie;
- de rentekosten en renteopbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie.

Kasgeldlimiet

De organisatie probeert zoveel mogelijk met kort geld te financieren. De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt 8,2%. De kasgeldlimiet voor Veiligheidsregio IJsselland bedraagt $0,082 * 46,3$ miljoen euro = 3,8 miljoen euro. Tot aan deze limiet kan kort (looptijd < 1 jaar) worden geleend.

Hier volgt een totaaloverzicht van het jaar 2022 van de modelstaten per kwartaal.

Kwartaal	Gemiddelde vlottende schuld	Gemiddelde vlottende middelen	Netto vlottend tekort (+) of overschot middelen (-)	Kasgeld limiet	Ruimte (-) of overschrijding (+)
1 ^e kwartaal	€ 2.052.401	€ 39.445.454	€ -37.393.053	€ 3.796.600	€ -41.189.653
2 ^e kwartaal	€ 2.044.404	€ 31.203.455	€ -29.159.051	€ 3.796.600	€ -32.955.651
3 ^e kwartaal	€ 2.593.535	€ 18.393.821	€ -15.800.287	€ 3.796.600	€ -19.596.887
4 ^e kwartaal	€ 4.717.814	€ 10.278.740	€ -5.560.926	€ 3.796.600	€ -9.357.526

Als meer dan twee achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet wordt overschreden, moet de toezichthouder (provincie) hiervan op de hoogte worden gesteld. Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de kasgeldlimiet niet meer dan twee achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden.

Renterisiconorm

Door berekening van de renterisiconorm verkrijgen wij inzicht in de omvang van de schuld waarover in enig jaar renterisico's worden gelopen. De renterisiconorm is gebaseerd op het begrotingstotaal en schrijft voor hoeveel maximaal geleend (herfinanciering) mag worden voor een periode langer dan een jaar. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Hierbij de ingevulde modelstaat voor de berekening van het renterisiconorm.

	Model B	2022
1.	Renteherzieningen/ herfinanciering	-
2.	Aflossingen *	-
3.	Renterisico (1+2)	-
4.	Renterisiconorm	9.250.526
5a.	Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	9.250.526
5b.	Overschrijding renterisiconorm (3>4)	-
4a.	Begrotingstotaal	46.252.628
4b.	Percentage regeling	20%
4.	Renterisiconorm	9.250.526

* Dit is exclusief de aflossingen van de gemeentelijke leningen m.b.t. de overname van de kazernes. Met deze aflossing vervalt ook de boekwaarde van de kazernes en gaan de kazernes weer gehuurd worden. Er vindt dus geen herfinanciering plaats.

In 2022 heeft de veiligheidsregio een langlopende lening van 9.000.000 euro afgesloten en wordt dus voldaan aan de renterisiconorm.

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Door de toename van materieel en kapitaalgoederen en de tijdelijke overname van een deel van de jonge brandweerkazernes en -posten heeft Veiligheidsregio IJsselland een financieringsbehoefte. Dit leidt tot omvangrijke uitgaande kasstromen waardoor het aantrekken van leningen noodzakelijk was en is.

Bepaling financieringsbehoefte 2022:

Boekwaarde investeringen		€ 32.716.371
Reserves en voorzieningen	€ 5.417.785	
Langlopende geldleningen	€ 27.460.750	
		€ 32.878.535
Tekort aan financieringsmiddelen		€ -162.164

Uit het overzicht blijkt dat wij een overschot aan financieringsmiddelen hebben van circa 162.000 euro (2021 = tekort 2.900.000 euro). Ook in 2022 is een groot deel van de uitgestelde investeringen ingehaald. Hiervoor is in 2022 een aanvullende langlopende lening van 9.000.000 euro afgesloten.

Voor de tijdelijke overname van de brandweerkazernes is per 1 januari 2014 in totaal 28,9 miljoen euro geleend van verschillende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijd van de lening per gebouw aangesloten op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal tien jaar). In 2022 zijn kazerne Ommen en kazerne Zwolle Noord overgedragen aan de desbetreffende gemeenten.

Rentevisie

In de begroting 2022 zijn wij uitgegaan van 2,5% rente voor bestaand en nieuw aan te trekken materieel en 3,5% voor het tijdelijk overnemen van een aantal gebouwen. In 2022 is er een extra lening aangetrokken. Dit leidt tot extra rentekosten. Deze zijn via begrotingswijzigingen in de tussentijdse bestuursrapportages gerapporteerd. Over de reserves en voorzieningen is geen rente berekend.

Renteschema

a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering	€	554.630
b. De externe rentebaten	-/- €	3.867
Totaal door te rekenen externe rente	€	550.763
c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend.	-/- €	-
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/- €	-
	-/- €	-
Saldo door te rekenen externe rente	€	550.763
d1. Rente over eigen vermogen	€	-
d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	€	-
De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente	€	550.763
e. De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	-/- €	550.763
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	€	-

Rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

De opbrengst uit de financieringsfunctie is de creditrente in rekeningcourant (schatkistbankieren) en negatieve rente op de in januari 2022 terugbetaalde kasgeldlening.

Verbonden partijen

Met het inzetten van verbonden partijen kunnen we bijdragen aan het realiseren van de doelstellingen van Veiligheidsregio IJsselland. Het deelnemen in een verbonden partij kan ook risico's met zich meebrengen. Dit laatste is een belangrijke reden geweest om in het Besluit begroting en verantwoording (BBV) de verplichting op te nemen om de bijdrage/ het risico van verbonden partijen te melden in een afzonderlijke paragraaf van zowel de begroting als de jaarstukken.

Een verbonden partij is een publiekrechtelijke of privaatrechtelijke organisatie waarin we zowel een bestuurlijk als een risicodragend financieel belang hebben. Een bestuurlijk belang is in deze context zeggenschap in de vorm van vertegenwoordiging in het bestuur of het hebben van stemrecht. Een risicodragend financieel belang wil zeggen dat we verlies kunnen lijden bij een eventueel faillissement van de verbonden partij en/of aansprakelijk kunnen worden gehouden voor een bepaald bedrag als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

De Commissie BBV beveelt aan om, vanwege het maatschappelijke of algemene belang en de mogelijke risico's, ook organisaties op te nemen in de paragraaf verbonden partijen indien:

- formeel juridisch geen sprake is van een verbonden partij door het ontbreken van een financieel belang, zoals gedefinieerd in het BBV, maar er wel sprake is van een structurele bekostiging in overwegende mate van (de activiteiten van) een organisatie via één of meer geldstromen (begrotingsfinanciering, subsidie en overeenkomst van opdracht) én een bestuurlijke belang.

Hieronder zijn vier partijen genoemd, die gezien kunnen worden als verbonden partijen van Veiligheidsregio IJsselland.

Meldkamer Oost-Nederland (MON)

Doelstelling

Veiligheidsregio IJsselland neemt vanaf 2010 deel in de Gemeenschappelijke Regeling MON (GR MON) voor uitvoering van haar wettelijke meldkamertaken (artikel 35 Wet veiligheidsregio's). De meldkamer is gevestigd in Apeldoorn en het bestuur van de gemeenschappelijke regeling is gevestigd in Zwolle. De deelnemers aan de GR MON hebben – om te voldoen aan een wetswijziging – het beheer en de bedrijfsvoering van de MON per 1 januari 2020 overgedragen aan de Politie/Landelijke Meldkamer Samenwerking (LMS). De GR MON blijft tijdelijk bestaan voor de resterende multidisciplinaire taken tot aan de samenvoeging van de meldkamers in Oost5 begin 2023.

Bestuurlijk en financieel belang

Veiligheidsregio IJsselland heeft een bestuurlijk en financieel belang in de GR MON. Een lid van het algemeen bestuur vertegenwoordigt Veiligheidsregio IJsselland en heeft stemrecht in het bestuur van de GR MON, dat uit zeven leden bestaat. Volgens de GR MON dragen de deelnemende partijen de kosten van de MON. De begroting geeft aan welke bijdrage van elke deelnemer verschuldigd is. Bij opheffing bestaat voor de deelnemende partijen de verplichting tot deelneming in de financiële gevolgen van de beëindiging van de regeling.

Risico

De Politie/LMS draagt de kosten van de resterende multidisciplinaire taken van de MON als onderdeel van de overdracht 'as is'. Eventueel andere kosten kunnen op basis van de begroting (en nacalculatie) voor rekening komen van de deelnemers. Het risico is nihil omdat:

- de GR MON nog een beperkte tijd nodig is;
- de verwachting is dat de geldende en komende begrotingen op 'nul' uitkomen;
- de conceptbegroting wordt behandeld in het bestuur van de MON en ook wordt voorgelegd aan de deelnemers.

Stichting Brandweeropleidingen Gelderland Overijssel (Stichting BOGO)

Doelstelling

Het ontwikkelen en verzorgen van opleidingen, oefeningen en trainingen van brandweerm medewerkers in opdracht van zes veiligheidsregio's, onder andere Veiligheidsregio IJsselland, op niet commerciële/ marktgerichte basis. Stichting BOGO is gevestigd in Hattem.

Bestuurlijk en financieel belang

Veiligheidsregio IJsselland heeft een bestuurlijk belang in Stichting BOGO. Er is sprake van zeggenschap en stemrecht door de vertegenwoordiging in het bestuur. De commandant brandweer/ directeur VRIJ heeft zitting in het bestuur van de BOGO. Hij is benoemd op voordracht van het bestuur van Veiligheidsregio IJsselland.

Formeel heeft de veiligheidsregio geen financieel belang, zoals gedefinieerd in het BBV, in de Stichting BOGO. Veiligheidsregio IJsselland doet namelijk alleen betalingen aan de stichting voor afgesproken tegenprestaties. Formeel juridisch is Stichting BOGO daardoor voor de veiligheidsregio geen verbonden partij. Maar wat dit betreft volgen wij de aanbeveling van de Commissie BBV, genoemd in de inleiding, op en blijven wij Stichting BOGO opnemen in de paragraaf Verbonden partijen.

Risico

Als veiligheidsregio nemen we van de BOGO opleidingen af op basis van instroom en doorontwikkeling van beroepsbrandweerlieden/ brandweervrijwilligers. Sinds enkele jaren factureert en ontvangt de BOGO de hele bedragen voorafgaand aan de opleidingen. Mocht de BOGO in financiële problemen komen dan kunnen de vooruitbetalingen voor de veiligheidsregio wel een risico opleveren als de afgesproken opleidingen niet of beperkt doorgaan en terugbetaling aan de veiligheidsregio niet mogelijk is. Het risico is klein omdat de Stichting BOGO een gedegen financieel beheer voert, vertegenwoordigers van de veiligheidsregio's en drie gemeenten het bestuur vormen en omdat de zes veiligheidsregio's geen andere financiële banden met de BOGO hebben dan alleen die van opdrachtgevers.

Werkgevers Vereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV)

Doelstelling

De landelijke Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV) heeft tot doel het namens de veiligheidsregio's, als gezamenlijke werkgeversorganisatie, voeren van onderhandelingen en sluiten van collectieve arbeidsovereenkomsten en arbeidsvoorwaardenovereenkomsten met werknemersorganisaties ten behoeve van het personeel van de veiligheidsregio's.

Bestuurlijk en financieel belang

Veiligheidsregio IJsselland heeft een bestuurlijk belang in de WVSV. Volgens de statuten van de vereniging is de voorzitter van het algemeen bestuur van Veiligheidsregio IJsselland

afgevaardigde naar de algemene vergadering van de WVSV. Een lid van het algemeen bestuur (de waarnemend voorzitter) is plaatsvervangend lid van die algemene vergadering.

De kosten van de vereniging worden gedekt uit de contributiegelden. Voor haar lidmaatschap is de veiligheidsregio per verenigingsjaar een contributie verschuldigd, waarvan de hoogte elk jaar door de algemene vergadering wordt vastgesteld. De contributie vormt geen risicodragend financieel belang in de zin van het BBV. De veiligheidsregio's kunnen ook niet aansprakelijk worden gehouden voor een bepaald bedrag als de WVSV haar verplichtingen niet nakomt. De WVSV is daarmee geen verbonden partij, zoals omschreven in het BBV.

Risico

Geen bijzondere risico's.

Nederlands Instituut Publieke Veiligheid (NIPV)

Doelstelling

Het Nederlands Instituut Publieke Veiligheid is ingesteld door de Wet veiligheidsregio's en heeft wettelijke taken op het gebied van de brandweezorg, de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de geneeskundige hulpverlening. Daarnaast voert het NIPV werkzaamheden uit in opdracht van en voor een of meer veiligheidsregio's.

Bestuurlijk en financieel belang

Het NIPV heeft een algemeen bestuur, dat bestaat uit de voorzitters van de veiligheidsregio's gezamenlijk. Daarmee heeft Veiligheidsregio IJsselland een bestuurlijk belang in het NIPV. De bijdrage van Veiligheidsregio IJsselland voor collectieve en individuele dienstverlening van het NIPV bedraagt circa 380.000 euro per jaar. Formeel heeft de veiligheidsregio geen financieel belang, zoals gedefinieerd in het BBV, in het NIPV omdat de veiligheidsregio alleen betalingen doet aan het NIPV voor afgesproken tegenprestaties. Formeel juridisch is het NIPV daardoor voor de veiligheidsregio geen verbonden partij. We volgen echter wel de aanbeveling van de Commissie BBV, genoemd in de inleiding, op en blijven het NIPV opnemen in de paragraaf Verbonden partijen.

Risico

Het risico is nihil. Het NIPV is een publiekrechtelijk rechtspersoon, net als gemeenten en veiligheidsregio's.

Onderhoud kapitaalgoederen

Met uitzondering van de gebouwen die jonger zijn dan tien jaar wordt de huisvesting gehuurd van de elf gemeenten. De huurprijs wordt gebaseerd op de kostprijs voor de

gemeenten. Op basis van de begrotingen van de gemeenten zijn de volledige huisvestingskosten in beeld gebracht inclusief de kosten voor groot onderhoud. Het groot onderhoud voor alle brandweerkazernes wordt uitgevoerd door de gemeentelijke vastgoedonderdelen. De kosten van dit groot onderhoud zijn in de nulmeting in beeld gebracht en maken naast de gemiddelde kapitaallasten deel uit van de huurprijzen. Bij de nog drie brandweerkazernes die vanaf 2014 in tijdelijk eigendom zijn van Veiligheidsregio IJsselland wordt het gemiddelde bedrag van het meerjarig groot onderhoudsplan gehanteerd als vergoeding aan de gemeente. Binnen Veiligheidsregio IJsselland is het team Beheer & Techniek belast met het beheer en het onderhoud van al het rijdend materieel en de bijbehorende materialen. In de nog jonge organisatie wordt continu gewerkt aan efficiencyverbeteringen op dit gebied, waarbij telkenmale de balans moet worden gezocht tussen betrokkenheid van vrijwilligers in brandweerkazernes en de nodige zakelijkheid vanuit de organisatie.



Sociaal jaarverslag

Personele cijfers 2022

Formatie en bezetting beroepsmedewerkers

In onderstaande tabel staat de formatie en bezetting aan beroepsmedewerkers. Het betreft alleen de medewerkers met een aanstelling voor (on)bepaalde tijd. Tijdelijke inhuur (ZZP'ers, uitzendkrachten, expertise, detacheringen) zijn niet meegenomen in de telling. Op 31 december 2022 hadden 25 medewerkers een aanstelling voor bepaalde tijd en werden 44 personen tijdelijk ingehuurd voor inzet op projecten of klussen. De kosten voor deze tijdelijke inhuur zijn financieel gedekt uit de vacatureruimte.

Team of onderdeel	Formatie in fte	Bezetting in fte ¹	Ruimte in fte
Directie en ondersteuning	3,0	2,8	0,2
Staf en Beleid	15,8	16,1	-0,3
GHOR	8,0	8,0	
Veiligheidsbureau	10,3	12	-1,7
Risicobeheersing	27,6	28,7	-1,1
Brandweezorg Deventer, Olst-Wijhe, Raalte	40,7	40,7	
Brandweezorg Zwolle-Kampen	46,1	49,6	-3,5
Brandweezorg Dalfsen, Hardenberg, Ommen	1,7	1,8	-0,1
Brandweezorg Steenwijkerland, Staphorst, Zwartewaterland	1,7	1,6	0,1
Incidentbestrijding	15,2	13,3	1,9
Meldkamer	7,6	4,6	3
Vakbekwaamheid	16,7	18,8	-2,1

¹ Het gaat hier om het aantal fte dat voor bepaalde of onbepaalde tijd in dienst is en niet om het absolute aantal medewerkers in de bezetting. Door een aantal deeltijders is het absolute aantal medewerkers in de bezetting hoger.

Team of onderdeel	Formatie in fte	Bezetting in fte ¹	Ruimte in fte
Beheer en techniek	18,5	18,7	-0,2
Financiën	13	11,3	1,7
Informatisering & Automatisering	17,5	15,8	1,7
Facilitair	12,9	13,9	-1,0
HRM	15	14,3	0,7
<i>Flexibele schil</i>	<i>11,3</i>	<i>11,3</i>	<i>0</i>
Totaal 2022	282,6	283,3	-0,7
Totalen 2021	281,26	260,5	20,8

In en uitdienst

Beroepsmedewerkers

In 2022 zijn in totaal 36 medewerkers aangesteld voor (on)bepaalde tijd, waarvan 13 repressieve medewerkers bij brandweezorg en 14 medewerkers bij bedrijfsvoering. Er zijn in totaal 28 medewerkers uitgestroomd, waarvan acht repressieve medewerkers bij brandweezorg en 11 medewerkers bij bedrijfsvoering. In 2022 had de covid-19-crisis, net als in 2020 en 2021, invloed op de in- en uitstroom van medewerkers bij Bedrijfsvoering.

Vrijwilligers (repressief en niet repressief)

Afdeling	Aantal op 31-12-2021	Aantal op 31-12-2022	Vershil
Balkbrug	14	15	1
Bathmen	27	27	0
Bergentheim	13	15	2
Dalfsen	25	28	3
De Krim	11	12	1
Dedemsvaart	23	22	-1
Deventer	27	28	1

Afdeling	Aantal op 31-12-2021	Aantal op 31-12-2022	Vershil
Diepenveen	19	19	0
Genemuiden	18	21	3
Giethoorn	19	20	1
Gramsbergen	14	17	3
Hardenberg	38	40	2
Hasselt	22	22	0
Heeten	14	16	2
Heino	19	23	4
IJsselmuiden	21	21	0
Kampen	43	46	3
Kuinre	15	15	0
Lemelerveld	21	24	3
Luttenberg	17	17	0
Nieuwleusen	21	23	2
Oldemarkt	16	16	0
Olst	16	17	1
Ommen	31	32	1
Raalte	23	23	0
Slagharen	15	17	2
Staphorst	20	22	2
Steenwijk	24	26	2
Vollenhove	19	21	2
Welsum	18	16	-2
Wesepe	16	16	0

Afdeling	Aantal op 31-12-2021	Aantal op 31-12-2022	Vershil
Wijhe	15	16	1
Zwartsluis	15	17	2
Zwolle	64	55	-9
Niet repressieve vrijwilligers	27	32	5
Totalen	760	797	37

In totaal zijn er in 2022 62 vrijwilligers uitgestroomd en 74 nieuwe vrijwilligers aangesteld. Het verschil wijkt af ten opzichte van het totaal van de tabel, maar dat komt doordat een aantal vrijwilligers is verbonden aan meerdere posten en er doorstroom tussen posten is door bijvoorbeeld een verhuizing of ander werk.

Stagiaires

Als overheidsorganisatie bieden wij de mogelijkheden om te leren. In het jaar 2022 hebben wij 17 stagiaires mogen verwelkomen:

- 5 bij Staf en Beleid;
- 2 bij Team I&A;
- 2 bij Team Facilitair;
- 2 bij Team Risicobeheersing
- 2 bij Team Incidentbestrijding;
- 1 bij Team HRM;
- 1 bij Team Veiligheidsbureau;

Deelname generatiepact

In 2019 is gestart met het aanbieden van een generatiepact aan onze medewerkers. In totaal nemen nu acht medewerkers deel aan het generatiepact, waarvan drie gestart zijn in 2022. De vrijgevallen formatie is gebruikt om een trainee van Talentenregio aan te kunnen stellen.

Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuim binnen Veiligheidsregio IJsselland bedroeg 4,78% in 2022. We hebben te maken met reguliere en langdurige ziekte. Ten opzichte van 2021 zien we wel een stijging van het verzuimpercentage. Deze stijging is vooral corona-gerelateerd. Bij de teams van Bedrijfsvoering is een aantal personen langdurig uitgevallen door de langdurige hoge werkdruk tijdens de coronacrisis. De teams van Bedrijfsvoering werken namelijk ook voor de GGD en waren als zodanig verantwoordelijk voor de inrichting van test- en vaccinatielocaties.

Jaar	Verzuimpercentage Veiligheidsregio IJsselland	CBS Landelijk gemiddelde Openbaar bestuur en overheidsdiensten
2017	4,77%	5,3%
2018	4,24%	5,6%
2019	3,89%	5,35%
2020	4,19%	5,48%
2021	3,83%	5,0%
2022	4,78%	5,2%

Verdeling in leeftijd en man/vrouw

In deze verdeling zijn alleen de beroepsmedewerkers met een aanstelling voor (on)bepaalde tijd meegeteld.

Leeftijdscategorie	Vrouw	Man	Totaal
20 tot 25 jaar	0	7	7
25 tot 30 jaar	8	14	22
30 tot 35 jaar	6	22	28
35 tot 40 jaar	13	19	32
40 tot 45 jaar	7	24	31
45 tot 50 jaar	14	33	47
50 tot 55 jaar	9	30	39
55 tot 60 jaar	17	35	52
60 tot 65 jaar	8	25	33
65 jaar en ouder	2	4	6
Totaal	84	213	297

Arbeidsomstandigheden

In deze paragraaf worden activiteiten toegelicht die in 2021 binnen Veiligheidsregio IJsselland op het gebied van arbeidsomstandigheden hebben plaatsgevonden.

Ongevallen en incidenten

In 2022 zijn er vier verschillende gevaarlijke situaties, achttien ongevallen en drie bijna-ongevallen gemeld. Deze aantallen komen overeen met de aantallen in 2021. Doorgaans zijn de volgende soorten ongevallen aan de orde:

Ongeval scenario
Contact met wegvliegende objecten
Tegen iets aanstoten
Contact met heet of koud oppervlak of open vlammen
Extreme belasting van lichaamsdelen
Tegen iets aanstoten
Val op gelijke hoogte
Val van hoogte onbeschermd
Val van trap of helling
Val op gelijke hoogte
Contact met hangende en/of zwaaiende objecten
Contact met schadelijke atmosfeer via ademapparaat

De onderliggende oorzaken van het ontstaan van deze gevaarlijke situaties en (bijna-) ongevallen zijn geweest:

1. motivatie/ alertheid: tekortschietende alertheid voor gevaren. Onvoldoende risicobewustzijn;
2. Plannen en procedures: deze zijn niet aanwezig of niet doelmatig;

Deze ongevallen zijn geregistreerd en waar nodig zijn hier acties op ingezet met alle betrokkenen.

Positief gezond werkgeverschap

Veiligheidsregio IJsselland hecht er vanuit de visie op gezondheid veel waarde aan dat medewerkers gedurende hun hele loopbaan gezond en vitaal hun werk kunnen blijven doen.

Om hieraan bij te dragen wordt er sinds januari 2022 samengewerkt met arbodienst Rienks. Rienks werkt volgens het gedachtegoed van positieve gezondheid, waarbij gezondheid gezien wordt als veel meer dan alleen de afwezigheid van ziekte. Ook aspecten zoals sociale contacten, mentaal welbevinden en rondkomen met geld zijn van invloed op de gezondheid van een medewerker en daarmee ook op de prestaties van een team of organisatie. Gezondheid wordt gezien als een samenspel van factoren die elkaar beïnvloeden en medewerkers worden ertoe bewogen ook zelf de regie over hun eigen gezondheid te nemen. Medewerkers die werken vanuit hun eigen drijfveren, talenten en kwaliteiten zullen duurzamer inzetbaar zijn. In samenspraak met Rienks is na een organisatiescan een actielijst opgesteld om medewerkers de benodigde instrumenten te bieden om hen te ondersteunen in de regie op de eigen gezondheid en ontwikkeling. Deze ondersteuning moet verder worden geïmplementeerd op verschillende lagen (op het niveau van de individuele medewerker, het team, de leidinggevende en organisatiebreed). Organisatorische en inhoudelijke afstemming tussen Rienks en HR heeft plaatsgevonden over de (preventieve) inloopspreekuren voor medewerkers met de adviseur arbeid en gezondheid, de SMT's en het intensiveren van driesprekken.

Ook zijn projecten doorontwikkeld die indirect bijdragen aan vitaal en gezond werken. Een mooi voorbeeld hiervan is de nieuwe ontwikkelgerichte gesprekscyclus. Deze nieuwe vorm van gesprekken over ontwikkeling sluit aan bij de visie van de VR op positief gezond werkgeverschap en talentontwikkeling. De ontwikkelgerichte gesprekscyclus is erop gericht om de duurzame inzetbaarheid en eigenaarschap van medewerkers te versterken. De cyclus is flexibel en integreert continue feedback en zelfreflectie vanuit een positieve lading. Het is het doel dat medewerkers meer eigen regie nemen en doelgericht werken aan hun eigen ontwikkeling en werk. Hiervoor is in 2022 een pilot uitgevoerd binnen verschillende teams, zijn HR adviseurs bij de teams langsgeslagen om tekst en uitleg te geven en worden inmiddels in veel teams al volgens deze methodiek koersgesprekken met leidinggevers gevoerd.

Daarnaast is er gewerkt aan het opstellen van gedragsprofielen voor leidinggevers, met daarbij ook specifiek aandacht voor de kwaliteiten en eigenschappen die nodig zijn om medewerkers te kunnen faciliteren in de eigen regie op gezondheid.

Ongewenst gedrag

Gevolgen van ongewenste omgangsvormen kunnen een enorme impact hebben op medewerkers en in bijzondere situaties op de omgeving en de organisatie. Medewerkers kunnen gebruik maken van een speciaal opgeleide vertrouwenspersoon, gefaciliteerd door de Arbodienst. De werkzaamheden van de vertrouwenspersoon bestaan uit de eerste emotionele opvang, hulp aan de betrokken medewerker, advisering voor een plan van aanpak, ondersteuning bij het realiseren van de gewenste aanpak, eventuele doorverwijzingen en nazorg. In 2022 is er vijf keer gebruik gemaakt van de vertrouwenspersoon. De meldingen gingen over intimidatie, sociale integriteit met aspecten van pesten en sociale integriteit richting conflictueuze situatie door leiding.

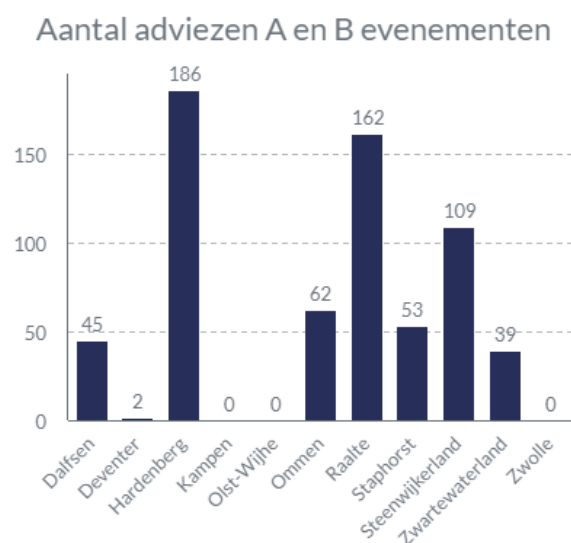
Veilige publieke taak (agressie & geweld)

In het afgelopen jaar zijn er geen meldingen geweest van agressie en geweld.

Bijlagen Jaarverslag

Bijlage 1: gegevens per gemeente

Evenementen



A = regulier, B = aandacht, C = risicovol

De gemeente Zwolle en Kampen hebben een afdeling Toezicht brandveilig gebruik, die evenementenaanvragen A en B afhandelt.

In 2022 zijn in de volgende gemeenten adviezen op C-evenementen gegeven:

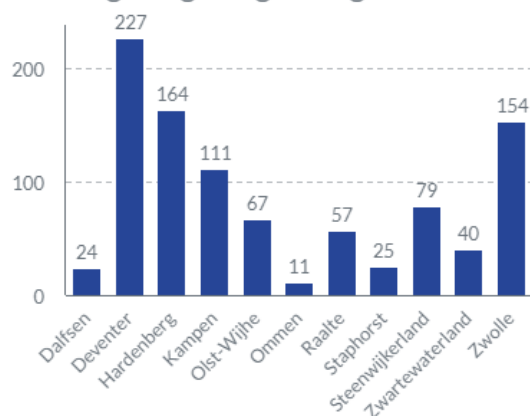
- Deventer: 5 adviezen
- Raalte: 3 adviezen
- Zwolle: 6 adviezen

Deze cijfers zeggen niet alles. De veiligheidsregio focust zich minder op aantallen en meer op vak-inhoud. Dat betekent dat we soms qua aantallen minder adviezen geven, maar inhoudelijk wel langer bezig zijn met een aanvraag of vaker op een aanvraag adviseren.

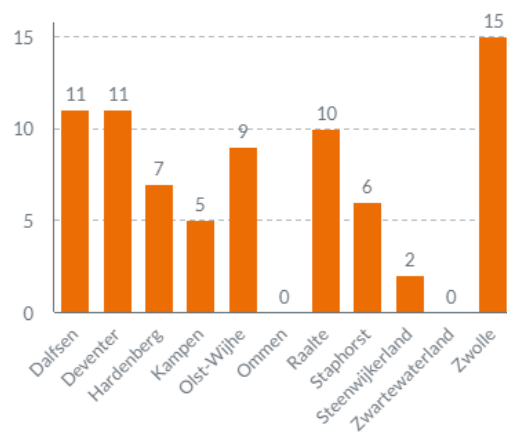
Adviezen omgevingsvergunning en controles brandweer

Met de gemeenten zijn maatwerkafspraken gemaakt over de dienstverlening. Niet alle taken komen in de overzichten terug, aangezien een aantal taken niet in prestatie-indicatoren uit te drukken is.

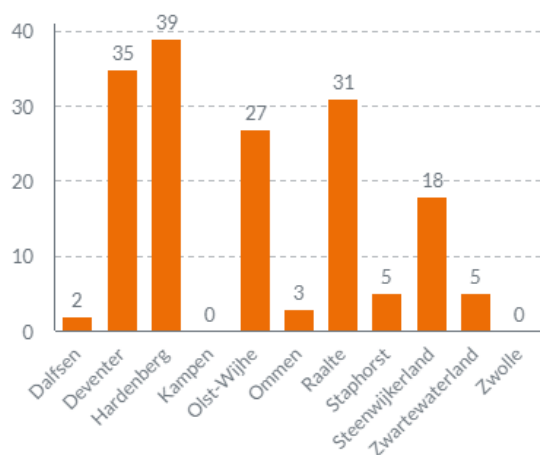
Aantal brandweeradviezen
omgevingsvergunning bouwen



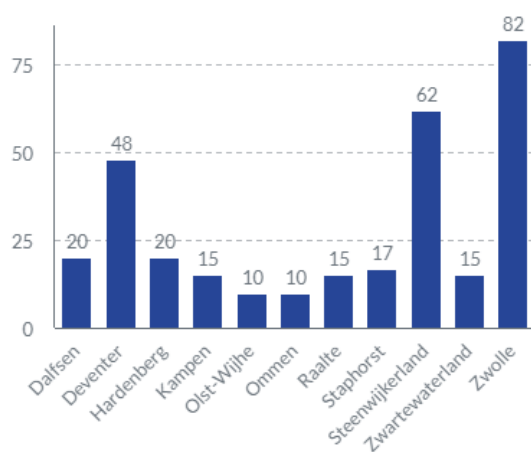
Aantal adviezen brandveilig gebruik



Aantal controles brandweer



Activiteiten brandveilig leven



GRIP-incidenten en niet-acute crisissituaties

Er hebben zich in 2022 twaalf GRIP1-incidenten voorgedaan. Daarnaast is er vijf keer een ROT (Regionaal Operationeel Team) geformeerd voor de volgende niet-acute situaties: covid-19 (afsluiting), extreem weer/ hoge waterstanden, opvang ontheemden Oekraïne, boerenprotest en watertekort/ droogte. Bij 'GRIP' staat in de tabel hieronder daarbij '0' ingevuld.

Nr.	Datum	GRIP	Plaats	Incident	Evaluatie
1	24-01-2022	0	IJsselland	Covid-19-crisis	Afsluiting Covid-19 Eindevaluatie is gestart.
2	26-01-2022	1	Hasselt	Gaslekkage dorpskern	Gaslekkage PWA school. Het incident is vrij snel na alarmering afgeschaald. Een evaluatie was niet nodig.
3	14-02-2022	1	Kampen	Gaslekkage industriegebied	Incident is vrij snel na alarmering afgeschaald. Quickscan rapportage beschikbaar.
4	15-02-2022	1	Kampen	Gaslekkage binnenstad	Gaslekkage binnenstad Kampen. Quickscan rapportage beschikbaar.
5	18-02-2022 tot 28-02- 2022	0	IJsselland	Extreem weer/ verhoogde waterstanden	Monitoren en voorbereiden op eventuele escalatie
6	21-03-2022	0	IJsselland	Opvang vluchtelingen Oekraïne. Coördinatie opvang asielzoekers en huisvesting statushouders.	Sturing/ voorbereiding plaatsing vluchtelingen. Noodopvang asielzoekers en huisvesting statushouders.
7	25-03-2022	1	Kampen	Zeer grote brand industrie.	Brand schroothandel. Quickscan beschikbaar.
8	31-03-2022	1	Steenwijk	Stroomstoring binnenstad Steenwijk	Incident is vrij snel na alarmering afgeschaald.
9	08-04-2022	1	Zwolle	ICT-storing Isala Ziekenhuis	Ondersteuning Isala Ziekenhuis.

Nr.	Datum	GRIP	Plaats	Incident	Evaluatie
					Quickscan beschikbaar. Multi evaluatie is door de GHOR in behandeling genomen.
10	14-05-2022	1	Kampen	Zeer grote brand boerderij	GRIP 1 i.v.m. asbest verspreiding. Quickscan rapportage beschikbaar.
11	03-07-2022	1	IJsselland	Boerenprotest	Monitoren en voorbereiden op eventuele escalatie. De veiligheidsregio is op 28 juni kortstondig opgeschaald geweest (GRIP1) alleen vanwege effecten van een file door blokkade in warm weer.
12	14-07-2022	1	Kampen	Zeer grote brand industrie	Buitenbrand met grote rookontwikkeling (bult met droge tapijtresten). Quickscan rapportage beschikbaar.
13	16-08-2022	1	Deventer	Zeer grote brand binnenstad	Uitslaande brand woonhuis binnenstad. Quickscan rapportage beschikbaar.
14	18-08-2022	0	IJsselland	Watertekort / droogte.	Monitoren en uitwisselen van informatie rondom watertekort/ droogte in IJsselland
15	05-11-2022	1	Balkbrug	Brand Veldzicht	Brand in cel, in combinatie met geweldsincident.
16	25-11-2022	1	Olst	Gaslekkage dorpskern	Gaslekkage straat / riool

Aantal incidenten per gemeente en uitrukken per brandweerpost

Hieronder volgt een overzicht van:

- de unieke incidenten per gemeente.
- de unieke incidenten per brandweerpost. Dit kan een inzet zijn geweest binnen de gemeente, maar ook een inzet buiten de gemeente.

Bij een inzet binnen of buiten een gemeente kunnen meerdere posten betrokken zijn. Vandaar dat het totale aantal inzetten per gemeente lager is dan het totaal van de inzetten per post. Als er bijvoorbeeld een brand is in Lemelerveld, waar een voertuig van alle drie de brandweerposten binnen de gemeente Dalfsen naar uitrukt, dat telt deze mee bij de uitrukken per post, maar voor het totaal binnen de gemeente Dalfsen telt deze maar voor één incident.

Van de incidenten over 2022 valt het volgende op:

- Stormincidenten (vermeld onder 'leefmilieu'): de incidenten per gemeente zijn hoger dan de incidenten per post. Dit komt doordat deze decentraal behandeld zijn. Daardoor zijn deze niet terug te herleiden tot op postniveau.
- Ondersteuning ambulancedienst: opvallend is dat dit aantal in de loop der jaren stijgt. In 2020 ging het totaal om 168 incidenten, in 2021 in totaal om 189 incidenten en in 2022 om 253 incidenten.
- Natuurbranden: vanwege de droogte zijn er veel meer meldingen geweest van berm- en natuurbranden dan voorgaande jaren. Zo waren er in 2021 69 meldingen van bermbranden tegenover 192 meldingen van bermbranden in 2022. Qua natuurbranden ging het in heel 2021 om 9 meldingen. In 2022 betrof dit 35 meldingen.
- Hulpverlening buiten de regio: ook dit aantal loopt op: waar het in 2020 en 2021 nog ging om respectievelijk 167 en 172 meldingen, liep dit aantal in 2022 op tot 292 incidenten. Dit betreft ook piketmeldingen, zoals van de Adviseur Gevaarlijke Stoffen (AGS). De toename van deze meldingen heeft ook te maken met de wijziging naar dynamisch alarmeren, in samenwerking met Veiligheidsregio Drenthe.

	Alarm	Brand	Dienstverlening	Leefmilieu	Ongeval	Totaal
Gemeente Dalfsen	6	49	29	24	20	128
Post Dalfsen	4	36	17	8	11	76
Post Lemelerveld	6	19	11	9	10	55
Post Nieuwleusen	2	35	12	15	6	70
Totaal						201
Gemeente Deventer	69	243	197	55	44	608

	Alarm	Brand	Dienstverlening	Leefmilieu	Ongeval	Totaal
Post Bathmen	2	38	7	12	4	63
Post Deventer	64	239	211	52	65	631
Post Diepenveen	5	47	22	12	4	90
Totaal						784
Gemeente Hardenberg	19	159	75	65	43	361
Post Balkbrug	1	27	6	9	4	47
Post Bergentheim	2	28	10	13	12	65
Post De Krim	1	20	10	4	9	44
Post Dedemsvaart	3	35	17	6	8	69
Post Gramsbergen	3	17	8	10	3	41
Post Hardenberg	10	99	43	35	18	205
Post Slagharen	2	24	8	9	8	51
Totaal						522
Gemeente Kampen	13	104	101	19	33	270
Post IJsselmuiden	1	48	29	8	10	96
Post Kampen	10	99	82	12	37	240
Totaal						336
Gemeente Olst-Wijhe	21	44	29	23	11	128
Post Olst	12	25	17	17	6	77
Post Welsum	0	7	1	0	0	8
Post Wesepe	1	8	5	2	5	21
Post Wijhe	9	29	11	6	5	60
Totaal						166

	Alarm	Brand	Dienstverlening	Leefmilieu	Ongeval	Totaal
Gemeente Ommen	13	37	19	25	26	120
Post Ommen	7	58	16	18	18	117
Totaal						117
Gemeente Raalte	11	36	46	26	30	149
Post Heeten	2	14	6	6	2	30
Post Heino	3	22	10	8	10	53
Post Luttenberg	1	13	6	6	9	35
Post Raalte	7	21	27	8	13	76
Totaal						194
Gemeente Staphorst	2	54	18	13	15	102
Post Staphorst	3	48	18	10	13	92
Totaal						92
Gemeente Steenwijkerland	14	113	72	37	27	263
Post Giethoorn	5	20	11	9	10	55
Post Kuinre	0	18	5	2	7	32
Post Oldemarkt	0	21	10	0	0	31
Post Steenwijk	8	80	48	17	12	165
Post Vollenhove	1	33	4	6	8	52
Totaal						335
Gemeente Zwartewaterland	14	50	35	11	17	127
Post Genemuiden	6	28	15	6	9	64
Post Hasselt	7	46	15	6	8	82
Post Zwartsluis	2	19	11	1	9	42

	Alarm	Brand	Dienstverlening	Leefmilieu	Ongeval	Totaal
Totaal						188
Gemeente Zwolle	97	289	250	56	81	773
Post Zwolle Noord	67	226	153	32	87	565
Post Zwolle Zuid	34	234	173	37	48	526
Totaal						1091
Totaal aantal unieke incidenten Veiligheidsregio IJsselland						3029
Aantal post inzetten						4026

Alarm: betreft automatische brandmeldingen.

Dienstverlening: betreft onder andere de assistentie van de ambulancedienst, het redden van dieren, het opheffen van liftopsluitingen en het reinigen van het wegdek.

Leefmilieu: betreft onder andere om assistentie bij storm- en waterschade.

Bijlage 2: oorzaken overschrijding opkomsttijden

In 2022 is in 96,2% van de uitrukken voldaan aan de normtijden uit het dekkingsplan. In 3,8% van de incidenten wordt de opkomsttijd dus overschreden.

De opkomsttijd bestaat uit de verwerkingstijd op de meldkamer, de uitruktijd (de tijd tussen alarmering en het uitrukken van het brandweervoertuig) en de aanrijtijd (de tijd tussen het wegrijden uit de post en de aankomst op de incidentlocatie). De overschrijdingen doen zich zowel voor bij de verwerking, het uitrukken en het aanrijden. Hieronder worden de oorzaken hiervan kort benoemd.

Oorzaken overschrijding tijdens het verwerken van de melding

Bij automatische brandmeldingen wordt niet direct een brandweervoertuig gealarmeerd, maar wordt eerst door de meldkamer contact opgenomen met het desbetreffende bedrijf om te checken of er daadwerkelijk sprake is van brand. Aangezien er bij deze meldingen in circa 95% van de gevallen niet daadwerkelijk brand is, neemt het aantal nodeloze uitrukken hiermee significant af. Dit nabellen bij automatische meldingen zorgt echter wel voor langere opkomsttijden, indien het wel nodig is dat de brandweer ter plaatse komt. Het nabellen duurt namelijk maximaal twee minuten voordat er wordt door gealarmeerd.

Oorzaken overschrijdingen tijdens het uitrukken

Het zijn vooral vrijwillige posten die de uitruktijden overschrijden (en niet de posten met beroeps-brandweer). Dat is natuurlijk niet zo vreemd, aangezien de vrijwilligers niet op de post verblijven, maar eerst van hun huis, werk of een andere locatie moeten komen. De uitruktijd is hiermee grilliger van aard. Daarnaast blijkt een oorzaak van de overschrijdingen tijdens het uitrukken te maken te hebben met de weersinvloeden waardoor het langer duurt voordat een vrijwilliger op de post arriveert.

Oorzaken overschrijdingen tijdens het aanrijden

De oorzaken van overschrijdingen op het gebied van het aanrijden komen door weersinvloeden, maar ook doordat het brandweervoertuig wat gealarmeerd wordt zich niet in de post bevindt. Dit is aan de orde wanneer het voertuig vertrekt vanaf een andere incidentlocatie, binnen het gebied aan het oefenen is of niet beschikbaar is. Dit laatste kan zich bijvoorbeeld voordoen als het brandweervoertuig al ingezet is bij een ander incident, waardoor een brandweervoertuig van een andere post, met een langere aanrijtijd, gealarmeerd moet worden.

Ontwikkelingen

Om te voldoen aan de opkomsttijden zoals die zijn gesteld in het bestuurlijk vastgestelde dekkingsplan lopen op dit moment verschillende verbeterprojecten. Zoals projecten om het aantal nodeloze meldingen terug te dringen en het project 'Uitruk op maat'. Daarnaast werken we sinds enige tijd met een vernieuwd dekkingsplan dat is opgesteld volgens de nieuwe landelijke methodiek.

Deel B: Jaarrekening

Overzicht van baten en lasten

N = Nadeel, V = Voordeel

	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Lasten					
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	34.037.095	35.023.634	40.323.861	5.300.227	N
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	1.276.335	683.725	658.178	-25.547	V
Totaal lasten	35.313.430	35.707.359	40.982.039	5.274.680	N
Baten					
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	-279.069	-235.079	-4.911.684	-4.676.605	V
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	-154.223	-154.223	-154.223	0	-
Totaal baten	-433.292	-389.302	-5.065.907	-4.676.605	V
Saldo's					
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	33.758.027	34.788.555	35.412.177	623.622	N
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	1.122.112	529.502	503.955	-25.547	V
Totaal programma Veiligheid	34.880.139	35.318.057	35.916.132	598.075	N
Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen	-42.872.712	-43.204.479	-43.133.781	70.698	N
Overige baten en lasten	0	0	0	0	-
Overzicht overhead	8.289.874	7.807.313	8.108.888	301.575	N
Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	0	
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	297.301	-79.109	891.238	970.347	N
Bij: onttrekkingen aan reserves					
Programma Veiligheid	-324.479	-324.479	-434.479	-110.000	V
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	0	0	0	0	-
Overhead	0	0	-450.000	-450.000	V
Totaal onttrekkingen aan reserves	-324.479	-324.479	-884.479	-560.000	V
Af: stortingen in reserves					
Programma Veiligheid	0	0	0	0	-
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	27.179	27.179	27.179	0	-
Overhead	0	0	0	0	-
Totaal stortingen in reserves	27.179	27.179	27.179	0	-
Saldo reserve mutaties	-297.301	-297.301	-857.301	-560.000	V
Gerealiseerde resultaat	0	-376.409	33.938	410.347	N

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Bij de analyse van het resultaat is het onderscheid tussen resultaatbepaling en resultaatbestemming van groot belang. Ingevolge het Besluit begroting en verantwoording (BBV) dient daarom een toelichting te worden gegeven op het gerealiseerde saldo baten en lasten, de mutaties in de reserves en het gerealiseerde resultaat. In het volgende overzicht wordt inzicht gegeven in de relatie tussen het gerealiseerde saldo van baten en lasten en het gerealiseerde resultaat.

N = Nadeel, V = Voordeel

Gerealiseerde totale baten en lasten:		891.238	N
Mutaties in de reserves (incidenteel)			
Storting egaliseringsreserve kapitaallasten primaire begroting		27.179	N
Onttrekking egaliseringsreserve kapitaallasten primaire begroting		-124.479	V
Onttrekking res. transitie meldkamer primaire begroting		-200.000	V
Onttrekking res. Ontwikkeling VR uit jaarresultaat 2021		-560.000	V
Per saldo onttrekking uit de reserves ten gunste van de exploitatie		-857.300	V
Gerealiseerde resultaat:		33.938	N

De belangrijkste verschillen tussen de jaarrekening 2022 en de begroting 2022 (na wijzigingen) vóór mutaties in de reserves hebben zich voorgedaan op de volgende onderdelen:

Programma (exclusief kosten overhead)

Programma Veiligheid (wettelijke taak)	623.622	n		
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	-25.547	v		
			598.075	n

Algemene lasten en dekkingsmiddelen

Afwikkeling loonheffing (WKR en reparatie premie WW 3e jaar)	70.698	n		
Overhead	301.575	n		
			372.272	n

Totaal verschil voor mutaties in de reserves			970.347	n
---	--	--	----------------	----------

Afwijkingen mutaties reserves

Stortingen	0	-		
Onttrekkingen	-560.000	-		
			-560.000	v

Totaal verschil na mutaties in de reserves			410.347	n
---	--	--	----------------	----------

Ons algemene standpunt en die van onze belastingadviseur is dat VRIJ niet belasting- en aangifteplichtig is voor de vennootschapsbelasting. Voor het overgrote deel van de activiteiten/ inkomsten is immers geen sprake van deelname aan het economisch verkeer en dus kan er geen sprake zijn van het drijven van een onderneming. Bij de activiteiten (bijvoorbeeld detachering personeel) waarmee VRIJ wel deelneemt aan het economisch verkeer wordt niet gestreefd naar winst en worden er geen structurele overschotten gerealiseerd. Vandaar dat het bedrag voor heffing van de vennootschapsbelasting nihil is.

In de begroting van Veiligheidsregio IJsselland zijn geen ramingen voor onvoorzien opgenomen. Derhalve is een overzicht van aanwending onvoorzien niet van toepassing.

Overzicht programma

	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Lasten					
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	34.037.095	35.023.634	40.323.861	5.300.227	N
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	1.276.335	683.725	658.178	-25.547	V
Totaal lasten	35.313.430	35.707.359	40.982.039	5.274.680	N
Baten					
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	-279.069	-235.079	-4.911.684	-4.676.605	V
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	-154.223	-154.223	-154.223	0	-
Totaal baten	-433.292	-389.302	-5.065.907	-4.676.605	V
Saldo programma					
Programma Veiligheid (wettelijke taak)	33.758.026	34.788.555	35.412.177	623.622	N
Programma Veiligheid (aanvullende ambitie)	1.122.112	529.502	503.955	-25.547	V
Totaal saldo programma's	34.880.138	35.318.057	35.916.132	598.075	N
Bij: onttrekkingen aan reserves	-324.479	-324.479	-434.479	-110.000	V
Af: stortingen in reserves	0	0	0	0	-
Resultaat	34.555.659	34.993.578	35.481.653	488.075	N

Toelichting programma Veiligheid

N = Nadeel, V = Voordeel

Programma Veiligheid			V/N
<i>Personeelskosten</i>			
	Hogere kosten loonsom beroeps	108.600	N
	Lagere kosten inhuur derden	-87.900	V
	Meerkosten Functioneel Leeftijd Ontslag (beroeps)	1.126.800	N
	Meerkosten inhuur derden opvang ontheemden Oekraïne	820.100	N
	Meerkosten inhuur derden Crisis Nood Opvang (CNO)	212.600	N
<i>Huisvestingskosten</i>			
	Hogere onderhoudskosten gebouwen	282.000	N
	Lagere energielasten gebouwen	-60.300	V
	Hogere kosten schoonmaak gebouwen	173.100	N
	Correctie afschrijvingslasten boekwinst teruglevering kazerne	207.800	N
	Meerkosten huisvesting opvang ontheemden Oekraïne	317.500	N
	Meerkosten Crisis Nood Opvang (CNO)	1.295.500	N
<i>Brandweermaterieel</i>			
	Hogere brandstofkosten	49.900	N
	Hogere kosten keuringen materieel en materiaal	60.500	N
	Hogere kosten C2000/P2000	78.900	N
<i>Opleiden & Oefenen</i>			
	Hogere kosten Opleiden & Oefenen	471.500	N
<i>Automatisering & verbindingen</i>			
	Lagere kosten licenties en telefonie	-116.300	V
<i>Overige kosten</i>			
	Meerkosten opvang ontheemden Oekraïne	24.600	N
	Meerkosten Crisis Nood Opvang (CNO)	28.100	N
	Afrekening Meldkamer (personeels- en projectkostenkosten)	281.600	N
		5.274.600	N
<i>Opbrengsten</i>			
	Facturering Crisis Nood Opvang (CNO) aan COA	-1.536.200	V
	Subsidie opvang ontheemden Oekraïne	-1.162.200	V
	Facturering kosten Functioneel Leeftijds Ontslag aan gemeenten	-1.126.800	V
	Vergoeding inzet uren eigen personeel Crisis Nood Opvang	-214.600	V
	Vergoeding aansluitingen Openbaar Meldsysteem (OMS)	-154.600	V
	Correctie afschrijvingslasten boekwinst teruglevering kazerne	-207.800	V
	Hogere opbrengst verkoop materieel	-118.100	V
	Diverse incidentele opbrengsten (UWV/Detachering)	-156.300	V
		-4.676.600	V
<i>Onttrekking reserves</i>			
	Bijdrage uit jaarrekeningresultaat 2021	-110.000	V
		488.000	N

De hogere kosten Opleiden & Oefenen worden veroorzaakt door diverse extra (merendeel) onvoorziene kosten en daarom niet tussentijds aan het algemeen bestuur zijn voorgelegd als begrotingswijzigingen.

De meerkosten opvang ontheemden Oekraïne, crisisnoodopvang en de uitvoeringskosten Functioneel Leeftijd Ontslag worden volledig gedekt door ontvangen subsidie en facturering

aan het COA en gemeenten. De overschrijdingen op meerdere kostencategorieën worden gedekt door extra opbrengsten, incidenteel beschikbaar gesteld budget resultaat 2021 en onttrekkingen aan reserves (conform begroting).

Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen

N = Nadeel, V = Voordeel

	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Overige correcties loonheffingen	0	0	70.698	70.698	N
Gemeentelijke bijdragen	-37.344.080	-37.344.080	-37.344.080	0	-
Rijksbijdrage rampenbestrijding	-5.528.632	-5.860.399	-5.860.399	0	-
Totaal algemene lasten en dekkingsmiddelen	-42.872.712	-43.204.479	-43.133.781	70.698	N
Bij: onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	-
Af: stortingen in reserves	27.179	27.179	27.179	0	-
Resultaat	-42.845.533	-43.177.300	-43.106.602	70.698	N

Toelichting saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen

De afwikkeling afdracht premie reparatie WW 2022 en naheffing overschrijding algemeen forfait werkkostenregeling geeft een klein nadeel.

Overzicht Overhead

	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Financiën	107.564	107.564	82.784	-24.780	V
HRM	776.965	684.965	660.169	-24.796	V
ICT	607.775	386.300	364.579	-21.721	V
Facilitaire Zaken	431.883	334.483	304.918	-29.565	V
Bedrijfsvoering (Gemene Rekening)	3.352.515	3.352.515	3.502.180	149.665	N
Treasury	0	92.500	12.967	-79.533	V
Directie	534.992	497.392	531.458	34.066	N
Staf & Beleid	1.295.315	1.248.510	1.517.050	268.540	N
Managers	729.621	726.621	729.783	3.162	N
Ondersteuning	453.244	376.463	403.000	26.537	N
Totaal kostenplaatsen	8.289.874	7.807.313	8.108.888	301.575	N
Bij: onttrekkingen aan reserves	0	0	-450.000	-450.000	V
Af: stortingen in reserves	0	0	0	0	-
Resultaat	8.289.874	7.807.313	7.658.888	-148.425	V

De verschillende teams van bedrijfsvoering ondersteunen de taken ook voor de GGD IJsselland. Hiervoor is een overeenkomst voor 'kosten voor gemene rekening' opgesteld. De verrekening vindt plaats op basis van werkelijk gemaakte kosten tegen de overeengekomen verdeelsleutel (56% VR en 44% GGD). De werkelijke bijdrage GGD aan de gemene rekening over 2022 is € 2.745.427 (begroting 2022 € 2.622.145).

Toelichting Overhead

N = Nadeel, V = Voordeel

Overhead			V/N
<i>Personeelskosten</i>			
	Lagere loonsomkosten	-206.100	V
	Hogere kosten inhuur derden	956.200	N
<i>Huisvesting</i>			
	Lagere algemene huisvestingskosten	-26.400	V
<i>Opleiden en Oefenen</i>			
	Lagere kosten centraal- en POP-opleidingsbudget	-122.500	V
<i>Automatisering & verbindingen</i>			
	Hogere kosten licenties	78.900	N
<i>Overige kosten</i>			
	Lagere algemene beheers- en overige kosten	-48.200	V
<i>Opbrengsten</i>			
	Hogere bijdrage van GDD aan de Gemene Rekening	-123.300	V
	Hogere detacherings- en UWV-opbrengsten	-207.000	V
<i>Onttrekking reserves</i>			
	Bijdrage uit jaarrekeningresultaat 2021	-450.000	V
Totaal lasten		-148.400	V

De hogere kosten inhuur derden worden veroorzaakt door inhuur externe expertise informatieveiligheid en inhuur op leidinggevende- en adviserende functies binnen Bedrijfsvoering. De extra kosten worden gedekt door onderschrijving op de loonsom, onderschrijving op diverse kostencategorieën, extra opbrengsten en de bijdrage uit het jaarresultaat 2021.

Bijdrage jaarrekeningresultaat 2021

Met de vaststelling jaarrekeningresultaat 2021 is 560.000 euro toegekend ter dekking van doorontwikkeling informatieveiligheid en vervanging PFAS-blusschuim. Deze is gedoteerd in de reserve en ook weer onttrokken. Daar wij van mening waren dat toekenning (dotering) gelijk het mandaat was voor de onttrekking is deze niet via een begrotingswijziging verwerkt. Hierdoor ligt er geen formeel besluit aan deze onttrekking ten grondslag, maar kan dit wel worden gezien als een accordering door het algemeen bestuur.

Besteding	Bedrag
Vervanging PFAS blusschuim	74.000
Licenties software Informatieveiligheid	65.000
Inhuur derden Informatieveiligheid en versterking E-HRM	421.000
	560.000

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten 2022	Bedrag	V/N
8018 Kosten opvang ontheemden Oekraïne	1.170.791	N
8018 Subsidie opvang ontheemden Oekraïne	1.170.791	V
8019 Kosten Crisis Nood Opvang	1.537.816	N
8019 Opbrengstfactuur aan COA	1.537.816	V
6300 Projectkosten vorming Meldkamer Oost Nederland	96.035	N
6300 Uitbestedingskosten beheer Openbaar Meldsysteem	44.240	N
6300 Opbrengst vergoeding aansluitingen Openbaar Meldsysteem	154.616	V
8003 Opbrengst inzet projectleiders vorming Meldkamer Oost Nederland	57.115	V
8003 Opbrengst inzet uren ondersteuning GGD COVID-19	74.163	V
8003 Opbrengst mobiliteitsdetachering	20.728	V

- De meerkosten opvang ontheemden Oekraïne en crisishulpopvang zijn gedekt door de ontvangen subsidie en verrekening met het COA.
- Het project vorming Meldkamer Oost Nederland is nagenoeg afgerond. Eind maart 2022 gaat de nieuwe Meldkamer live.
- Met de start van de nieuwe meldkamer stopt ook de opbrengst beheer Openbaar Meldsysteem. Dit wordt overgenomen door een externe marktpartij.
- Ondersteuning GGD COVID-19 door de GHOR.

Mutaties reserves

De exploitatie van Veiligheidsregio IJsselland wordt beïnvloed door stortingen in reserves en door onttrekkingen uit reserves. Het BBV geeft aan dat het resultaat van de exploitatie onderverdeeld moet worden in een saldo baten en lasten (voor bestemming) en in een resultaat. Het verschil tussen beide is dat in het resultaat de mutaties in de reserves zijn verwerkt.

N = Nadeel, V = Voordeel

	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	297.301	-79.109	891.238	970.347	N
Bij: onttrekkingen aan reserves					
Programma Veiligheid	-324.479	-324.479	-434.479	-110.000	V
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	0	0	0	0	-
Overhead	0	0	-450.000	-450.000	V
Totaal onttrekkingen aan reserves	-324.479	-324.479	-884.479	-560.000	V
Af: stortingen in reserves					
Programma Veiligheid	0	0	0	0	-
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	27.179	27.179	27.179	0	-
Overhead	0	0	0	0	-
Totaal stortingen in reserves	27.179	27.179	27.179	0	-
Saldo reserve mutaties	-297.301	-297.301	-857.300	-560.000	V
Gerealiseerde resultaat	0	-376.409	33.938	410.347	N

Zie voor nadere toelichting paragraaf 'toelichting op de balans'.

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen

De binnen onze organisatie geïdentificeerde leidinggevende topfunctionarissen met een dienstbetrekking hebben geen dienstbetrekking bij meerdere WNT-plichtige instelling(en) als leidinggevende topfunctionaris (die zijn aangegaan met ingang van 1 januari 2018) in de periode van de hier verantwoorde dienstbetrekking.

	A. Mengerink
Functiegegevens	Directeur Veiligheidsregio IJsselland
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01/22 – 31/12/22
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	Bedrag
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	143.983
Beloningen betaalbaar op termijn	22.419
<i>Subtotaal</i>	<i>166.402</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	nvt
<i>Totale bezoldiging</i>	<i>166.402</i>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt
Gegevens 2021	Bedrag
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01/21 – 31/12/21
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	1,0
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	139.149
Beloningen betaalbaar op termijn	22.069
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000
<i>Totale bezoldiging 2021</i>	<i>161.218</i>

Alle leden van het AB en DB vanuit de Veiligheidsregio IJsselland zijn onbezoldigd.

Naam	Burgemeester	Functie
<u>Algemeen Bestuur</u>		
P.H. Snijders	Zwolle	Voorzitter algemeen bestuur
R. König	Deventer	Vicevoorzitter algemeen bestuur
R. Bats	Steenwijkerland	Lid algemeen bestuur
J. ten Kate	Staphorst	Lid algemeen bestuur
E. van Lente	Dalfsen	Lid algemeen bestuur
E.J. Bilder	Zwartewaterland	Lid algemeen bestuur
J.M. Vroomen	Ommen	Lid algemeen bestuur
M. Offinga	Hardenberg	Lid algemeen bestuur
S. de Rouwe	Kampen	Lid algemeen bestuur
A.G.J. Strien	Olst-Wijhe	Lid algemeen bestuur tot 01-09-2022
Y.P. van Mastrigt	Olst-Wijhe	Lid algemeen bestuur vanaf 01-09-2022
M.P. Dadema	Raalte	Lid algemeen bestuur
<u>Dagelijks Bestuur</u>		
P.H. Snijders	Zwolle	Voorzitter dagelijks bestuur
R. König	Deventer	Vicevoorzitter dagelijks bestuur
R. Bats	Steenwijkerland	Lid dagelijks bestuur
A.G.J. Strien	Olst-Wijhe	Lid dagelijks bestuur tot 01-09-2022
J.M. Vroomen	Ommen	Lid dagelijks bestuur vanaf 01-09-2022

Balans

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

Omschrijving der activa	Boekwaarde 31-12-2022		Boekwaarde 31-12-2021		Omschrijving der passiva	Boekwaarde 31-12-2022		Boekwaarde 31-12-2021	
<u>Vaste activa</u>					<u>Vaste passiva</u>				
<i>Materiële vaste activa</i>		32.716.371		36.574.311	<i>Eigen vermogen</i>		5.344.966		8.957.762
- Investerings met een economisch nut	32.716.371		36.574.311		- Algemene reserve	1.000.000		1.000.000	
<i>Financiële vaste activa</i>		0		0	- Bestemmingsreserves	4.378.905		4.887.205	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0		0		- Het gerealiseerde resultaat volgens uit overzicht van baten en lasten	-33.939		3.070.558	
Totaal vaste activa		32.716.371		36.574.311	<i>Vreemd vermogen</i>				
<u>Uitlopende activa</u>					- Voorziening Spaarverlof		38.881		
<i>Voorraad</i>		16.603		45.528	<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		27.460.750		24.684.166
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		3.110.538		4.860.047	Onderhandse leningen van:				
- Vorderingen op openbare lichamen	2.708.492		2.154.035		- Openbare lichamen	460.750		6.684.166	
- Overige vorderingen	109.758		60.889		- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	27.000.000		18.000.000	
- Uitzettingen in Rijks schatkist	292.287		2.645.122		Totaal vaste passiva		32.844.596		33.641.928
<i>Liquide middelen</i>		1.025.392		474.751	<u>Uitlopende passiva</u>				
- Banksaldi	1.008.894		464.960		<i>Netto uitlopende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		885.499		4.600.610
- Kassaldi	16.498		9.791		- Overige schulden	885.499		600.610	
<i>Overlopende activa</i>		2.080.292		1.694.932	- Overige kasgeldlening	0		4.000.000	
- Vooruitbetaalde bedragen	1.712.478		1.609.750		<i>Overlopende passiva</i>		5.219.100		5.407.030
- Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	0		0		- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel:				
- Overige nog te ontvangen bedragen	367.815		85.182		<i>Europese overheidslichamen</i>	62.152		65.490	
Totaal uitlopende activa		6.232.826		7.075.257	<i>Overige Nederlandse overheidslichamen</i>	928.212		683.804	
Totaal generaal		38.949.196		43.649.568	- Nog te betalen bedragen	4.228.736		4.657.736	
					Totaal uitlopende passiva		6.104.599		10.007.639
					Totaal generaal		38.949.196		43.649.568

Toelichting op de balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die 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. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden. Alle in deze jaarrekening verantwoorde bedragen zijn vermeld in hele euro's.

Balans

Materiële vaste activa met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. In die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden het jaar na ingebruikneming lineair afgeschreven volgens een stelsel afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur. Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de nota 'Activa en afschrijvingen 2020'. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorraad

De voorraad wordt gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting. Voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan de balansdatum, waarvan de omvang en/of het tijdstip op balansdatum onzeker zijn, doch redelijkerwijs en betrouwbaar zijn te schatten. Voor de afwikkeling van de verplichting is een uitstroom van middelen noodzakelijk.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

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 waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de 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.

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 arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen 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.

Vaste activa

Materiële vaste activa

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Boekwaarde ultimo	31-12-2022	31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	3.198.084	8.177.953
Grond en terreinen	50.000	905.000
Vervoersmiddelen	20.607.439	18.247.721
Machines, apparaten en installaties	98.280	103.693
ICT (overige materiële vaste activa)	1.031.252	1.177.157
Brandveiligheidsvoorzieningen (overige materiële vaste activa)	7.678.174	7.895.650
Oefenen (overige materiële vaste activa)	46.002	56.178
Jeugdbrandweer (overige materiële vaste activa)	7.141	10.960
	32.716.371	36.574.311

Het volgende overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

Categorie	Boekwaarde 1-1-2022	Investerings 2022	Desinvesteringen 2022	Afschrijvingen 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Bedrijfsgebouwen	8.177.953	398.610	4.949.058	429.382	3.198.084
Grond en terreinen	905.000	0	855.000	0	50.000
Vervoersmiddelen	18.247.721	4.245.057	60.534	1.824.805	20.607.439
Machines, apparaten en installaties	103.693	12.705	0	18.118	98.280
ICT	1.177.157	220.825	0	366.730	1.031.252
Brandveiligheidsvoorzieningen	7.895.650	1.014.883	0	1.232.360	7.678.174
Oefenen	56.178	0	0	10.176	46.002
Jeugdbrandweer	10.960	0	0	3.819	7.141
	36.574.311	5.892.081	5.864.592	3.885.391	32.716.371

In 2022 is er sprake van 5.864.592 euro aan desinvesteringen. Dit wordt veroorzaakt door het overdragen van kazerne Zwolle Noord aan gemeente Zwolle en kazerne Ommen aan de desbetreffende gemeente. Tevens diende er een kleine rest boekwaarde vervoersmiddelen te worden afgeschreven door vervanging 4 redvoertuigen.

Geconstateerde overschrijdingen investeringen 2022

Investering	Realisatie 2022	Krediet in begroting 2022	Krediet niet in begroting 2022	Krediet in begroting 2023	Overschrijding onrechtmatig
Bluskleiding	275.567	0	180.000	95.567	180.000
Standaardbepakking TAS	90.749	50.000	0	40.749	0
Mobiele telefonie	72.342	40.000	0	0	32.342
Nekflappen helmen	66.886	20.000	0	20.000	26.886
Redvoertuig RV2850	829.690	807.500	0	0	22.190
Redvoertuig RV2350	828.710	807.500	0	0	21.210
Laptops	51.053	25.500	0	0	25.553
	2.214.997	1.750.500	180.000	156.316	308.181

De investeringen 2022 kennen een aantal overschrijdingen. Deze worden gedeeltelijk veroorzaakt doordat investeringen eerder zijn uitgevoerd dan de jaarlaag waarin deze gepland stonden. Dit geldt voor 40.749 euro aan standaard bepakking tankautospuitten welke in 2023 worden geleverd en 115.567 euro aan bluskleiding en helmen door hogere instroom vrijwilligers. Deze zijn onderdeel van de programmabegroting 2023 en geaccordeerd door het algemeen bestuur voor 31-12-2022. Deze overschrijdingen worden niet als onrechtmatig aangemerkt aangezien het hier slechts een timingsissue betreft. De 180.000 euro overschrijding is een jaarlijks terugkerende investering waarbij is verzuimd en te laat geconstateerd dat deze niet in jaarlaag 2022 was opgenomen. De rest van de overschrijdingen komen voort uit toeneming thuiswerk, meerwerk en prijsstijgingen. Deze worden echter aangemerkt als voorzienbaar en derhalve onrechtmatig.

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
Totaal	0	0

VLottende activa Voorraad

Het saldo van de voorraad bestaat uit de volgende component:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Voorraad: Gereed product en handelsgoederen	16.603	45.528
Totaal	16.603	45.528

Dit betreft het centraal magazijn operationele kleding kazerne Raalte.

Uitzettingen korter dan één jaar

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

Soort vordering	Boekwaarde per 31-12-2022	Voorziening voor oninbaarheid	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	2.708.492	0	2.708.492	2.154.035
Overige vorderingen	109.758	0	109.758	60.889
Uitzettingen in Rijks schatkist	292.287	0	292.287	2.645.122
Totaal	3.110.538	0	3.110.538	4.860.047

Er zijn geen bedragen aan middelen, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de veiligheidsregio buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Banksaldi	1.008.894	464.960
Kassaldi	16.498	9.791
Totaal	1.025.392	474.751

Het krediet in rekening-courant is in 2022 vastgesteld op 1.000.000 euro.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2022 hebben er geen overschrijdingen van het drempelbedrag plaatsgevonden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
2022					
(1)	Drempelbedrag	1.000			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	352	391	478	946
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	648	609	522	54
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	46.300			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	46.300			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Tot 10 oktober 2022: was de saldoregulatie buiten de SKB vastgesteld tot 500K. Naar aanleiding van het treasury gesprek met de accountant op 04-10-2022 is de saldoregulatie cf format en normering Ministerie van financiën aangepast tot €1 mln. zie tab: aanpassen saldoregulatie SKB Vanaf 10 oktober 2022 '(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.		Drempelbedrag	1.000		
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	31.661	35.555	44.015	87.038
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	352	391	478	946

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	1.712.478	1.609.750
Nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen	367.815	85.182
Totaal	2.080.292	1.694.932

Specificatie vooruitbetaalde bedragen.

Categorie	Bedrag
Brandweeropleidingen	728.238
Huisvestingskosten	266.939
Licenties	682.714
Opleidingen	1.384
Overige	8.035
Services	22.665
Verbindingen	2.501
Totaal	1.712.478

Specificatie overige nog te ontvangen bedragen

Omschrijving	Bedrag
Detacheringen	56.884
Afrekening Gemene Rekening VRIJ/GGD	123.282
Belastingdienst restitutie BPM	81.032
Doorbelasting div. bedrijfsvoeringskosten aan GGD	52.460
Eindafrekening energiekosten Nieuwe Stroom 2022	54.157
	367.815

Eigen Vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserve	1.000.000	1.000.000
Bestemmingsreserves	4.378.905	4.887.205
	5.378.905	5.887.205
Gerealiseerd resultaat	-33.939	3.070.558
Totaal	5.344.966	8.957.762

Het verloop in 2022 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Boekwaarde 01-01-2022	Bestemming reserve vorig jaar	Terugstorting deelnemers	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Resultaat boekjaar	Boekwaarde 31- 12-2022
Algemene reserve	1.000.000							1.000.000
Transitie Meldkamer	750.000				-200.000			550.000
Ontwikkelingen Veiligheidsregio	709.274	560.000			-771.000			498.274
Egalisatiereserve kapitaallasten	3.327.931			27.179		-124.479		3.230.631
Egalisatiereserve opleiden & oefenen	100.000							100.000
Totaal	5.887.205	560.000	0	27.179	-971.000	-124.479	0	5.378.905
Gerealiseerd resultaat	3.070.558	-560.000	-2.510.558				-33.939	-33.939
Totaal	8.957.763	0	-2.510.558	27.179	-971.000	-124.479	-33.939	5.344.966

De stortingen en onttrekkingen egalisatiereserve kapitaallasten zijn structureel van karakter daar deze verbonden is aan de meerjaren Investeringsbegroting en dient als opvang fluctuaties afschrijvingslasten.

Toelichting reserves:

Algemene reserve

Voor de organisatie heeft het eigen vermogen enerzijds een 'financieringsfunctie' van de materiële vaste activa en anderzijds een 'bufferfunctie' voor incidentele tekorten en bedrijfsrisico's. De algemene reserve is het deel van het vermogen, waarop geen specifiek door het algemeen bestuur aangegeven bestemming rust. Na vaststelling van de jaarrekening 2022 van Veiligheidsregio IJsselland is de omvang van de algemene reserve 1.000.000 euro. Dit is genoeg om de risico's te kunnen opvangen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd om aan reeds aangevane en toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Het totaal van de bestemmingsreserves per 31 december 2022 is 4,4 miljoen euro.

Reserve Ontwikkeling veiligheidsregio

Bestemd voor de uitvoering van specifieke bestuursopdrachten/projecten. Vanuit het resultaat 2020 is 500.000 euro gestort ter dekking compensatie nadeelgemeenten herijking bijdrage naar 50% historische kosten en 50% realistische kosten vanaf 2023.

De aflopende compensatie gedurende 3 jaar is vastgesteld op 289.000 euro. Hierdoor ontstaat een vrijval van 211.000 euro. Besloten is deze te onttrekken aan de reserve, toe te voegen aan het jaarrekeningresultaat 2021 en mee te nemen in de terugbetaling aan de deelnemende gemeenten.

Met de vaststelling jaarrekeningresultaat 2021 is 560.000 euro toegekend ter dekking van doorontwikkeling informatieveiligheid en vervanging PFAS-blusschuim. Deze is gedoteerd in de reserve en ook weer onttrokken. Daar wij van mening waren dat toekenning (dotering) gelijk het mandaat was voor de onttrekking is deze niet via een begrotingswijziging verwerkt. Hierdoor ligt er geen formeel besluit aan deze onttrekking ten grondslag, maar kan dit wel worden gezien als een accordering door het algemeen bestuur.

Reserve Vorming Landelijke Meldkamerorganisatie

Eind 2012 is van het Rijk een incidentele bijdrage ontvangen van 400.000 euro. Hiervan is door het algemeen bestuur besloten dat deze middelen worden ingezet ter dekking van de kosten die de transitie van de meldkamers met zich meebrengt. In de begroting is dit vertaald door hiervoor een afzonderlijke 'bestemmingsreserve transitie meldkamers' te benoemen. Bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2015 is 50.000 euro extra gestort in deze reserve. In oktober 2018 is een eenmalige bijdrage van 500.000 euro ontvangen van het ministerie J&V naar aanleiding van een bestuurlijk akkoord. Deze is via de bestemming jaarrekeningresultaat 2018 toegevoegd aan deze reserve. In 2022 is 200.000 euro onttrokken ter dekking van het tijdelijke nadeel uitname BDuR en projectkosten, waarmee het totaal op 550.000 euro is gekomen. Dit zal worden ingezet voor de incidentele jaarlijks aflopende meerkosten extra ondersteunend personeel bij de start per 1 april 2023 en de frictiekosten boventallig meldkamerpersoneel welke niet konden worden geplaatst.

Reserve egalisatie kapitaalslasten

Met ingang van 2014 is een egalisatiereserve gevormd voor de kapitaallasten. In de begroting (en dus ook in de gemeentelijke bijdrage) wordt rekening gehouden met de gemiddelde kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren echter jaarlijks. Deze jaarlijkse fluctuaties worden gedempt via deze egalisatiereserve.

Bij de vorming van deze reserve zijn er geen uitgangspunten vastgesteld met betrekking tot de minimale en maximale hoogte van deze reserve. Door uitgestelde investeringen in de eerste jaren is deze reserve gevuld. Verwachting is dat in 2024 de inhaalslag is voltooid en er een stabiel beeld in het verloop van deze reserve ontstaat.

Voor 2022 wordt er 27.179 euro gestort door onderschrijding afschrijvingslasten investeringen automatisering en wordt er 124.479 euro onttrokken ter dekking van de extra afschrijvingslasten vervanging operationeel uniform.

Resultaat

Onder 'gerealiseerd resultaat' is het resultaat ná mutaties in de reserves opgenomen. Hiervan wordt het volgende overzicht gegeven:

Totaal saldo baten en lasten	891.238 N
Bij: mutaties in de reserves (zie toelichting rekening van baten en lasten)	<u>-857.300 V</u>
Resultaat	<u>33.938 N</u>

Vreemd Vermogen

Voorziening

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Spaarverlof	38.881	0
Totaal	38.881	0

Met ingang van 1 januari 2022 is het spaarverlof in de CAO vastgelegd. Conform de voorschriften van het BBV dient hiervoor een voorziening te worden getroffen.

Vaste schulden

De overname/ investeringen van het (brandweer)materieel maakt het voor Veiligheidsregio IJsselland noodzakelijk leningen af te sluiten.

Een gedeelte kan tijdelijk volgens de geldende kasgeldlimiet worden gefinancierd met kortlopende leningen. Voor het resterende deel zullen langlopende leningen moeten worden afgesloten. In 2022 is langlopende lening van 9.000.000 euro afgesloten.

Voor de tijdelijke overname van de negen brandweerkazernes is per 1 januari 2014 in totaal 28,9 miljoen euro geleend van de betreffende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijd van de lening per kazerne afgestemd op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal tien jaar). Jaarlijks betaalt Veiligheidsregio IJsselland aflossing aan de desbetreffende gemeente. In 2022 zijn kazerne Zwolle Noord en kazerne Ommen terug geleverd aan de desbetreffende gemeenten.

In bijlage 1 vindt u een overzicht van alle leningen inclusief rente en aflossing 2022.

Vlottende passiva

Vlottende schulden korter dan een jaar

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een looptijd van een jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Overige schulden	885.499	4.600.610
Totaal	885.499	4.600.610

De stand per 31-12-2022 van nog te betalen facturen is 861.010 euro. De kasgeldlening van december 2021 van 4.000.000 euro is in januari 2022 weer is afbetaald..

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	990.364	749.294
Nog te betalen bedragen	4.228.736	4.657.736
Totaal	5.219.100	5.407.030

Specificatie voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2022	Ontvangen bedragen	Vrijgevalen bedragen of terugbetalingen	Boekwaarde 31-12-2022
INPREP/STRATEGY (Europese subsidies)	65.490	10.250	13.589	62.151
Subsidie opvang ontheemden Oekraïne	0	1.410.000	1.170.791	239.209
Doorontwikkeling VR Escaperoom	0	5.200	0	5.200
Subsidie handhaving Controle Toegangs Bewijs	683.804	0	0	683.804
	749.294	1.425.450	1.184.380	990.364

De definitieve verantwoording subsidie controle Corona Toegangsbevijs zal in 2023 worden afgerond (verantwoording gemeenten 2022). De restant zal dan worden afgerekend. De subsidie opvang ontheemden Oekraïne loopt tot en met 31 december 2022 en zal na verantwoording worden afgerekend. Voor opvang ontheemden Oekraïne zal in 2023 opnieuw een begroting moeten worden ingediend.

Specificatie nog te betalen bedragen 2022:

Omschrijving	Bedrag
Vrijwilligersvergoeding maand december 2022	340.039
Afrekening MON (rode kolom)	305.875
Rente langlopende leningen BNG	276.150
Afrekening energiekosten Nieuwe Stroom 2022	83.032
Doorbelastingen van GGD verbindingen & copiers	39.369
VNOG afrekening projectkosten vorming LMO	28.700
Doorontwikkeling #Vetveilig the game	25.410
Doorbelasting van GGD inzet opvang ontheemden Oekraïne	119.246
Licenties Windows 365 december 2022	26.189
Afwikkeling facturen kosten 2022 met factuurdatum 2023	521.527
Afrekening servicekosten kazernes Dalfsen en Staphorst	34.282
Afrekening servicekosten kazernes Zwolle	274.756
Huur kazerne Heeten 2022	70.385
Gemeente Kampen inzet opvang ontheemden Oekraïne	36.400
Gemeente Zwolle inzet ICT-expertise vanuit ONS	45.521
Af te dragen loonheffing december 2022	1.660.958
Af te dragen pensioenen december 2022	305.399
Af te dragen btw 2022	35.498
	4.228.736

Financiële positie van Veiligheidsregio IJsselland

Gemeenten die aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland deelnemen, zijn wettelijk verplicht zodanig financieel bij te dragen aan de regeling dat de begroting daarvan altijd sluitend is. De algemene reserve heeft het karakter van een weerstandsreserve. De reserve bedraagt per 31 december 2022 één miljoen euro.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

Arbeidskosten

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan verlofaanspraken.

Verlofsaldi 2022: 29.421 uren. Dit totale saldo is circa 16,0 fte en heeft een waarde van 1.144.730 euro (gemiddelde loonsom 2022 = 71.436 euro). Het betreft een kortlopende arbeidskosten gerelateerde verplichting met een jaarlijks vergelijkbaar volume, die op basis van het BBV niet op de balans mag worden opgenomen.

Meerjarige financiële verplichtingen

Leverancier	Omschrijving	Referentie	Afloop	Jaarbedrag
Selecta Nederland	Koffievoorzieningen Kazernes	V20.000480	1-1-2026	80.300
Albron	Bedrijfsrestaurant Marsweg	V19.000390	jaarlijkse opzegging	80.000
Vitens	Onderhoud brandkranen	V21.000315	1-1-2027	202.700
Engie	Toegangsverlening Kazernes	V20.001963	1-1-2029	55.600
CWS	Hygiënemiddelen kazernes	V22.001126	jaarlijkse opzegging	94.300
Asito	Schoonmaak Kazernes	V18.001584	1-5-2023	428.800
Active Living	Keuringen PPMO operationeel personeel	V19.001477	jaarlijkse opzegging	173.500
Magenta	Applicatie Veiligheidspaspoort	V21.000766	1-1-2024	70.200
Moditech	Applicatie Crashrecovery	V19.002959	1-1-2024	43.700
Raetsheren	Verzekeringen personeel en goederen	V20.001756	1-1-2024	263.200
BakerTilly	Accountantsdiensten	V21.001907	1-7-2025	45.000
Omgevingsdienst IJsselland	VTH-applicatie deel: IJVI	Gemeente Zwolle	1-1-2026	78.900
Visma Raet	HRM- en salarissysteem	V17.003148	jaarlijkse opzegging	39.400
Rentokil	Plaagdierbestrijding	V22.001871	1-1-2024	29.700
Rienks Arbodienst	Arbo-dienstverlening	V22.001576	1-1-2024	73.500
Unit4	Financieelsysteem	V17.002951	jaarlijkse opzegging	20.400
IFFS	Servicecontract onderhoud 3 tankwagens	V21.002028	1-1-2031	18.000

Huur kazernes

Omschrijving	Verhuurder	Ingang	Eind	Contractwaarde 2022	Contractwaarde 2023	Contractwaarde 2024	Verlenging mogelijk?
Huur kazernes (3x)	Gemeente Dalfsen	1-1-2014	31-12-2023	64.345	68.527	70.378	Stilzwijgend per jaar
Huur kazernes (3x)	Gemeente Deventer	1-1-2014	31-12-2023	380.464	405.194	416.134	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Hardenberg	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2023	130.378	138.853	142.602	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Balkbrug	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2023	50.514	53.797	55.250	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne de Krim	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2023	11.378	12.118	12.445	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Bergentheim	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2023	28.562	30.419	31.240	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Slagharen	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2023	35.908	38.242	39.275	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Dedemsvaart *	Hoge und Gocke Immobilien GbR	1-10-2013	30-09-2028	352.511	321.792	275.401	10 jaar tot 30-09-2028
Huur kazerne Gramsbergen	R.W. Jaquet	1-1-2003	31-12-2023	25.416	27.068	27.799	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne IJsselmuiden	Gemeente Kampen	1-1-2014	31-12-2023	24.119	25.687	26.380	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Kampen	Gemeente Kampen	1-1-2016	31-12-2023	337.089	359.000	368.693	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Wijhe	Gemeente Olst Wijhe	1-1-2014	31-12-2023	14.565	15.512	15.931	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Olst	Gemeente Olst Wijhe	1-1-2014	31-12-2023	7.602	8.096	8.315	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Wesepe *	Gemeente Olst Wijhe	1-1-2020	31-12-2024	121.641	86.365	44.348	5 jaar tot 31-12-2024
Huur kazernes (3x)	Gemeente Raalte	1-1-2014	31-12-2023	220.903	235.262	241.614	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Heeten*	Gemeente Raalte	1-1-2022	31-12-2031	703.850	674.640	615.872	10 jaar tot 31-12-2031
Huur kazerne Staphorst	Gemeente Staphorst	1-1-2014	31-12-2023	26.020	27.711	28.460	Stilzwijgend per jaar
Huur kazernes (6x)	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2023	167.238	178.108	182.917	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne (3x)	Gemeente Zwartewaterland	1-1-2014	31-12-2023	164.104	174.771	179.490	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Zwolle-Zuid *	Gemeente Zwolle	1-1-2017	31-12-2026	4.342.920	3.700.168	2.850.054	10 jaar tot 31-12-2026
			Totaal	7.209.527	6.581.330	5.632.595	

* Dit betreft de totale contractwaarde en is niet het jaarlijkse huurbedrag.

Kazernes Deventer:	Deventer/Diepenveen/Bathmen
Kazernes Steenwijkerland:	Steenwijk/Vollenhove/Oldemarkt/Giethoorn/Kuinre/Boothuis Ossenzijl
Kazernes Raalte	Raalte/Heino/Luttenberg
Kazernes Dalfsen	Lemelerveld/Dalfsen/Nieuwleusen
Kazernes Zwartewaterland	Hasselt/Genemuiden/Zwartsluis

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan welke belangrijke financiële gevolgen kunnen hebben voor de jaarrekening 2022.

Bijlagen wettelijk behorend tot de jaarrekening

Bijlage 1: Single Information Single Audit (SISA)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 20-1-2023								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A2/01</i> € 5.860.399					
JenV	A18	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's Veiligheidsregio's	Naam Kostensoort <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18/01</i> 1 Meerkosten coördinerende gemeente 2 Hotels/centra 3 Overige specifieke 4 Overige Meerkosten Berekening totale besteding (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde Som indicator 02) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18/04</i> € 1.170.791	Besteding per kostensoort (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden, jaar T) <i>Aard controle R Indicator: A18/02</i> € 820.054 € 322.516 € 16.725 € 11.496 Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18/05</i> Ja	Cumulatieve besteding per kostensoort (t/m jaar T inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023) <i>Aard controle R Indicator: A18/03</i> € 820.054 € 322.516 € 16.725 € 11.496 Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18/06</i> Ja	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18/07</i> Ja		

Bijlage 2: Overzicht taakvelden

Jaar 2022	Baten	Lasten	Verdeling naar programma
			Veiligheid
0.1 Bestuur	-20.000	73.579	100,0%
0.4 Overhead	-2.992.348	11.101.236	
0.5 Treasury	-550.763	550.763	100,0%
0.8 Overige baten en lasten		192.419	
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	
0.10 Mutaties reserves	-884.479	27.179	47,5%
0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten		-33.939	
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-48.042.533	40.376.425	100,0%
2.1 Verkeer en vervoer		202.462	100,0%
8.3 Wonen en bouwen	0	0	
	-52.490.123	52.490.123	

De baten op taakveld 1.1. worden niet verdeeld over de programma's, maar worden als algemene lasten en dekkingsmiddelen gepresenteerd in het overzicht van baten en lasten conform de indeling van de begroting.

Bijlagen niet behorende tot de accountantscontrole

Bijlage 1: Langlopende leningen

naam geldgever	oorspronkelijk bedrag geldlening	Rente	jaar van de laatste aflossing	bedrag begin dienstjaar	Afgesloten lening 2022	Betaalde rente 2022	aflossing 2022	restantbedrag einde dienstjaar	t.b.v.
BNG Bank	7.000.000	1,050%	2035	7.000.000		73.500	0	7.000.000	materieel
BNG Bank	5.000.000	1,650%	2036	5.000.000		82.500	0	5.000.000	materieel
BNG Bank	6.000.000	1,790%	2037	6.000.000		107.400	0	6.000.000	materieel
BNG Bank	9.000.000	1,335%	2052	0	9.000.000	92.499	0	9.000.000	materieel
Gemeente Ommen	3.014.618	3,500%	2022	2.485.958		74.579	2.485.958	0	huisvesting
Gemeente Olst_Wijhe (Welsum)	580.000	3,500%	2023	474.000		14.220	13.250	460.750	huisvesting
Gemeente Zwolle (Middelweg)	4.593.608	3,500%	2022	3.724.209		122.899	3.724.209	0	huisvesting
TOTAAL	35.188.226			24.684.166	9.000.000	567.597	6.223.416	27.460.750	

Bijlage 2: Gemeentelijke bijdrage

Het resultaat 2022 komt uit op negatief 33.939 euro.

	Gemeente	Structureel aandeel (in %) 2022	Bijdrage 2022 (excl. BZ)	Incidentele teruggaaf 2022	Definitieve bijdrage 2022 (excl.BZ)
1	Dalfsen	5,11%	1.885.829	-1.733	1.887.562
2	Deventer	18,96%	7.214.445	-6.435	7.220.880
3	Hardenberg	11,04%	4.076.158	-3.747	4.079.905
4	Kampen	8,22%	3.041.280	-2.788	3.044.068
5	Olst-Wijhe	4,09%	1.542.347	-1.387	1.543.734
6	Ommen	3,89%	1.434.928	-1.319	1.436.247
7	Raalte	6,65%	2.453.916	-2.256	2.456.172
8	Staphorst	2,73%	1.009.090	-928	1.010.018
9	Steenwijkerland	8,46%	3.122.207	-2.870	3.125.077
10	Zwartewaterland	4,67%	1.724.052	-1.585	1.725.637
11	Zwolle	26,20%	9.839.828	-8.891	9.848.719
	Totaal	100%	37.344.080	-33.939	37.378.019

Bijlage controleverklaring bij de jaarrekening

