

**Jaarstukken 2014**

Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland  
Prins Bernhardplein 112  
1508 XB Zaandam  
Tel: 075 – 681 1811  
Email: [info@vrzw.nl](mailto:info@vrzw.nl)  
Website: [www.vrzw.nl](http://www.vrzw.nl)

Versie: 19 april 2015  
Status: Definitief t.b.v. bestuursvergadering dd 1 mei 2015

# Inhoudsopgave

<b>Algemeen</b> .....	<b>4</b>
1.1 Wat wilden we bereiken?.....	6
1.2 Wat hebben we gedaan?.....	6
1.3 Overige ontwikkelingen .....	9
<b>1.4 Financieel resultaat</b> .....	<b>10</b>
<b>1.5 Resultaatbestemming</b> .....	<b>11</b>
1.6 Leeswijzer (procedure) .....	12
<b>A. Jaarverslag</b> .....	<b>14</b>
2. Stand per programma.....	15
2.1 Programma GHOR .....	15
2.1.1. Wat wilden we bereiken?.....	15
2.1.2 Wat hebben we gedaan?.....	15
2.1.3 Wat heeft het gekost?.....	18
2.2 Programma Gemeenten .....	19
2.2.1 Wat wilden we bereiken?.....	19
2.2.2 Wat hebben we gedaan?.....	19
2.2.3 Wat heeft het gekost?.....	20
2.3 Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding & brandweezorg/product Risicobeheersing ..	21
2.3.1. Wat wilden we bereiken?.....	21
2.3.2 Wat hebben we gedaan?.....	21
2.3.3 Wat heeft het gekost?.....	23
2.4 Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding & Brandweezorg/product Vakbekwaamheid en kennis .....	25
2.4.1 Wat wilden we bereiken?.....	25
2.4.2 Wat hebben we gedaan?.....	25
2.4.3 Wat heeft het gekost?.....	28
2.5 Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding & brandweezorg/product Incidentbestrijding.	30
2.5.1 Wat wilden we bereiken?.....	30
2.5.2 Wat hebben we gedaan?.....	30
2.5.3 Wat heeft het gekost?.....	33
2.6 Overzicht algemene dekkingsmiddelen.....	35
3. Paragrafen.....	36
3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen .....	36
3.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen .....	39
3.3 Paragraaf Financiering .....	39
3.4 Paragraaf Bedrijfsvoering .....	40
3.4.1 Wat wilden we bereiken?.....	40
3.4.2 Wat hebben we gedaan?.....	40

3.4.3 Wat heeft het gekost?.....	41
<b>B. Jaarrekening.....</b>	<b>46</b>
1.1 Programmarekening .....	47
1.2 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid .....	47
1.3 Balans per 31 december 2014 .....	48
1.4 Toelichtingen .....	50
1.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	50
1.4.2 Toelichting op de programmarekening.....	52
1.4.3 Overzicht incidentele baten en lasten.....	53
1.4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2014 .....	54
1.4.5 Langlopende financiële verplichtingen .....	59
1.4.6 Wet Normering Topinkomen.....	61
1.5 Overige gegevens.....	62
<b>C. Accountantsverklaring.....</b>	<b>63</b>
BIJLAGEN .....	67

# Algemeen

## 1. Inleiding en samenvatting

Voor u ligt de jaarverantwoording over 2014. Een bijzonder jaar voor Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW). Het jaar waarin de nieuwe regionale organisatie van start ging. Van oudsher zorgde VrZW al voor de regionale brandweertaken en was zij verantwoordelijk voor de voorbereiding op en bestrijding van crises en rampen (inclusief GHOR en een deel van de gemeentelijke taken). Vanaf 2014 kwam hier de volledige brandweerzorg bij. Dit jaarverslag blikt terug op een eerste jaar als geregionaliseerde organisatie: resultaten worden benoemd, ontwikkelingen en afwijkingen worden beschreven.

De verandering in organisatie is tevens zichtbaar in de wijze van verantwoording. Per 2014 ziet de begroting van VrZW er anders uit. Deze heeft een wijziging in programma's en producten ondergaan en is in omvang flink toegenomen door de overdracht van de gemeentelijke middelen. Per programma en product wordt verantwoord aan de hand van het vigerende beleidskader: wat wilden we, wat hebben we gedaan, wat heeft het gekost. In 2015 wordt hard gewerkt om nogmaals een kwaliteitsslag in de wijze van verantwoording tot stand te brengen.

### *VrZW in 2014*

2014 was voor VrZW een turbulent jaar, dat in het teken van opbouw stond. Opbouw van een zelfstandige organisatie, waarbij tien voorheen afzonderlijke onderdelen tot één organisatie werden samengebracht. Opbouw van de interne beheersing ook, waarin de nodige uitdagingen bestonden. Opbouw van een nieuwe gezamenlijke cultuur, waarbij het soms zoeken was naar een nieuw evenwicht tussen 'oude' tradities en gebruiken enerzijds en (boven)regionale ontwikkeling en samenwerking anderzijds. Samenwerking met vertrouwde collega's, maar vaak ook met nieuwe collega's, zowel intern als extern, binnen nieuwe afdelingen en operationele eenheden.

De totstandkoming van de nieuwe, veel grotere organisatie bracht in de eerste periode de nodige onduidelijkheid met zich mee, waardoor het jaar mede in het teken stond van het creëren van inzicht in de juiste verdeling van middelen om het takenpakket uit te voeren. Op het gebied van bedrijfsvoering en harmonisatie en standaardisatie van werkprocessen zijn grote stappen gezet, om deze passend te maken bij de veel grotere schaal van de nieuwe organisatie. Met een veel grotere schaal ontstonden andere en meer vraagstukken rondom rechtmatigheid en beheersing. Vraagstukken die zijn opgepakt, maar die ook tijd kosten om volledig ingeregeld te raken, te meer omdat de 'winkel tijdens de verbouwing ook gewoon open was'. Op basis van eigen interne controles is er gericht gewerkt aan de zwakke punten in de interne beheersing. Het opbouwen van de ICT infrastructuur heeft veel tijd en energie gekost: 27 posten zijn in de loop van het jaar met elkaar verbonden. Het informatiemanagement in de regio staat daarentegen staat nog in de kinderschoenen. In de komende jaren zal er vanuit een gerichte visie gewerkt worden aan een strakke inrichting van deze informatievoorziening met de relevante applicaties.

Zoals al eerder gemeld in de bestuursrapportages is VrZW dit jaar zeer terughoudend geweest in het doen van uitgaven. Immers, er waren weinig ervaringscijfers voor handen en de organisatie heeft bij de regionalisering een serieuze taakstelling opgelegd gekregen. Ook kostte het tijd de benodigde procedures te doorlopen en aanbestedingstrajecten op te starten. Hierdoor is er minder geïnvesteerd dan aanvankelijk was voorgenomen.

2014 was een jaar van veranderingen, van elkaar leren kennen en de bestaande processen op elkaar afstemmen. Maar tegen het licht van die turbulentie gingen de reguliere werkzaamheden onverkort door en leverde VrZW de producten en diensten die van deze organisatie verwacht mochten worden. Er waren 1.520 prio 1 en 1.311 prio 2 meldingen voor de brandweer en negen GRIP-1 incidenten. VrZW heeft opleidingen, trainingen en oefeningen verzorgd voor brandweerfunctionarissen en functionarissen met een rol in de crisisbeheersing. Tevens heeft VrZW toezicht gehouden en adviezen

verstrekt op het gebied van brandveiligheid. De ontwikkeling naar de voorkant van de veiligheidsketen is hierbij nadrukkelijk ingezet.

Ondanks de hoge werkdruk en de voor veel medewerkers en leidinggevenden ingrijpende veranderingen, bleef het ziekteverzuimpercentage ruimschoots onder het landelijk gemiddelde, wat typerend is voor de hoge betrokkenheid en inzet van de medewerkers van VrZW.

Naast de reguliere werkzaamheden zijn in 2014 diverse nieuwe initiatieven ontplooid, zoals in dit jaarverslag uiteengezet. Dit betrof onder meer projecten zoals Bevolkingszorg op orde, Zelfredzaamheid en het actualiseren van het Regionaal Risicoprofiel. Een belangrijk moment was de bespreking van het Dekkingsplan fase 2, op 12 december 2014 in het bestuur. Daarmee is de opmaat gegeven voor het nieuwe operationele concept dat eind 2015 aan het bestuur voorgelegd wordt.

### *Gemeenten*

Bij het programma gemeenten lag de focus op de crisiscommunicatie, de vakbekwaamheid van de gemeentelijke sleutelfunctionarissen en het project Bevolkingszorg op orde. Met uitzondering van het opstellen van het monodisciplinaire beleidsplan vakbekwaamheid is de uitvoering conform planning verlopen. In plaats van het beleidsplan voor vakbekwaamheid is het beleidsplan voor de gemeenten met voorrang opgesteld en vastgesteld. Om te komen tot een governancestructuur die leidt tot optimale bestuurlijke besluitvorming en om beter inzicht te krijgen in het gemeentelijk opdrachtgeverschap en eigenaarschap, is een traject gestart onder begeleiding van organisatieadviesbureau WagenaarHoes. Voor VrZW biedt dit een mooie kans om de samenwerking met de gemeenten en de gemeenteraden verder te verstevigen.

### *GHOR*

De GHOR-taken zijn conform afspraken op basis van het convenant tussen VrZW en veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) uitgevoerd. Veel aandacht is gegaan naar het vakbekwaam zijn en houden van de diverse sleutelfunctionarissen en de invulling van de nieuwe GHOR structuur (knoppenmodel) met de functies van Hoofd Informatiemanagement en Hoofd Ondersteuning. Verder is als onderdeel van het multidisciplinair meerjarenbeleidsplan de rol van de GHOR bij de uitvoering van de kernwaarden duidelijk beschreven en trad de GHOR op als medeorganisator van de interregionale netwerkdag over het Noordzeekanaalgebied. De uren die besteed zijn aan activiteiten op het gebied van opleiden, trainen en oefenen (OTO) en op het gebied van planvorming en projecten zijn binnen de afgesproken bandbreedte gebleven.

### *Programma's*

In de begroting van VrZW wordt een drietal programma's onderscheiden:

- Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR);
- Monodisciplinaire voorbereiding Gemeenten (Gemeenten);
- Crisisbeheersing, rampenbestrijding en brandweezorg.

Het programma Crisisbeheersing, rampenbestrijding en brandweezorg kent een verbijzondering naar de producten:

- Risicobeheersing;
- Vakbekwaamheid & Kennis;
- Incidentbestrijding.

## 1.1 Wat wilden we bereiken?

In de Begroting 2014 zijn voor VrZW de volgende prioriteiten gesteld:

- Integratie van de lokale brandweerkorpsen in de regionale VrZW organisatie
- Doorontwikkeling brandweer
- (Brand)veilig leven
- Focus op samenwerking
- Lerende organisatie
- Zoeken naar schaalvoordelen

## 1.2 Wat hebben we gedaan?

Hieronder wordt per prioriteit de stand van zaken weergegeven.

- Integratie van de lokale brandweerkorpsen in de regionale VrZW organisatie

In het afgelopen jaar is gewerkt aan het harmoniseren van processen, regelingen en procedures ten behoeve van de onderlinge samenwerking en het effectief en efficiënt uitvoeren van de taken. Van alle betrokkenen vergde dit de nodige inspanningen, die nog niet op alle terreinen zijn afgerond. Met name op het gebied van bedrijfsvoering is de integratie-opgave aanzienlijk gebleken. Niet voor niets constateert de accountant dat de interne beheersing nog in opbouw is. Dit is mede het gevolg van het feit dat de bedrijfsvoeringsfuncties van meet af aan krap zijn gedimensioneerd. Op basis van eigen interne controles zijn verbeterpunten geconstateerd en zijn er correcties uitgevoerd en verbeterplannen opgesteld. Langzaam maar zeker wordt de interne beheersing steviger. Ook het komende jaar zal dit verder de aandacht vragen. In het voorstel over de resultaatsbestemming wordt hier op terug gekomen.

In de afgelopen periode is het Georganiseerd Overleg ingesteld en in september zijn er verkiezingen geweest voor een nieuwe Ondernemingsraad (OR). De medezeggenschap is hiermee goed geborgd. Bij diverse nieuwe ontwikkelingen worden leden van de OR bovendien al vanaf het beginstadium betrokken. Hoe dan ook leidt het verder afstemmen en uniformeren van werkprocessen voor medewerkers in meerdere of mindere mate tot verandering. Het vergt veel tijd en inspanning om draagvlak te creëren en om veranderingen op papier ook in de praktijk werkelijkheid te laten worden.

- Doorontwikkeling brandweer

De afgelopen periode is het Dagelijks Bestuur van VrZW meermaals geïnformeerd over de ontwikkelingen op het gebied van de repressieve brandweezorg. Voordat eind 2015 een advies voor een nieuw operationeel concept aan het bestuur wordt voorgelegd, worden de uitkomsten van de afzonderlijke bouwstenen opgeleverd. Het betreft Dekkingsplan fase 2, pilot Uitrukken op maat (voorheen variabele voertuigbezetting), Operationele grenzen en Paraatheidbewakingssysteem. Elke bouwsteen geeft inzicht in de (on)mogelijkheden op dat specifieke vlak. In het advies voor het operationeel concept worden de bouwstenen met elkaar gecombineerd om te komen tot een zo effectief en efficiënt mogelijke repressieve brandweezorg op regionaal niveau.

In de doorontwikkeling van de brandweer stimuleerde VrZW ook in 2014 de actieve participatie van medewerkers om draagvlak te verkrijgen voor veranderingen en de deskundigheid van medewerkers te benutten. Zo is er een Klankbordgroep Vernieuwde repressie gevormd, die een bijdrage levert aan de totstandkoming van het operationeel concept. Tevens werd (en wordt) tweemaandelijks met de Klankbordgroep vrijwilligers overlegd over specifieke zaken die vrijwilligers aangaan. Daarnaast wordt de OR betrokken bij deze onderwerpen en bij het operationeel concept.

- (Brand)veilig leven

In het kader van (Brand)veilig leven is in alle gemeenten binnen de regio voorlichting na brand aangeboden. Daarnaast participeerde VrZW in preventieactiviteiten zoals de projecten 'ogen en oren', brandveiligheidschecks, voorlichtingssessies brand- en braakveiligheid en Keurmerk Veilig Ondernemen. VrZW zocht ook in 2014 actief de samenwerking zowel buiten de brandweer met zorginstellingen,

ouderenbond en horeca, als binnen de brandweer, bijvoorbeeld met buurregio's voor de uitruil van voorlichtingsfaciliteiten.

In het kader van de Brandpreventieweken 2014 zijn in en met de zorginstellingen verschillende activiteiten ondernomen. Bijvoorbeeld ontruimingsoefeningen en brandveiligheidsvoorlichting aan ouderen die in zorginstellingen of aanleunwoningen wonen. Diverse medewerkers van de afdelingen Vakbekwaamheid & Kennis, Incidentbestrijding en Risicobeheersing hebben hieraan bijgedragen. In de decemberperiode zijn verschillende voorlichtingen in het kader van vuurwerk gegeven. De directeur en het afdelingshoofd Risicobeheersing hebben met directies van diverse zorginstellingen persoonlijk contact gelegd om te spreken over onderwerpen zoals gezamenlijk oefenen, participatie vanuit de omgeving en het terugdringen van ongewenste meldingen. Het contact met de partners is nadrukkelijk verstevigd door het bespreken van deze thema's en het afsluiten van twee convenanten met zorgaanbieders in het kader van 'Geen nood bij brand'.

- Focus op samenwerking

De samenwerking met de veiligheidsregio's Amsterdam-Amstelland, Noord-Holland Noord en Kennemerland (NW4) krijgt steeds meer vorm. De afgelopen periode is gewerkt aan een model om te komen tot interregionale operationele grenzen. De verwachting is dat voor de specialistische taken hiermee vanaf het eerste kwartaal van 2015 gewerkt kan worden. Voor het project Uitrukken op maat is een interregionale werkgroep opgericht, waarin de initiatieven op het terrein van variabele voertuigbezetting worden gedeeld. Daarnaast hebben de vier regio's afgesproken op termijn met een zelfde onderzoekskader te gaan werken voor het systematisch verzamelen en vergelijken van gegevens. Ook in het kader van Brandveilig leven en externe veiligheid zijn afspraken gemaakt om gezamenlijk op te trekken.

Naar aanleiding van een noodlottig ongeval in Noord-Holland Noord, waarbij een brandweerdruiker om het leven kwam, heeft VrZW intensief bijstand verleend aan veiligheidsregio Noord-Holland Noord. De duikteams van VrZW zullen de buurregio geruime tijd ondersteunen. Naar aanleiding van de vliegcrash met de MH17 is door een team van specialisten op het terrein van gevaarlijke stoffen / ontsmetting ondersteuning verleend aan de forensisch specialisten van de politie.

Ook het project Verbetering brandweeronderwijs vormt een belangrijk voorbeeld van bovenregionale samenwerking. Binnen dit project is in 2014 een nulmeting verricht en gestart met de ontwikkeling van een visie op intensievere samenwerking tussen opleidingsinstellingen in NW4-verband.

De multidisciplinaire samenwerking heeft het afgelopen jaar geleid tot afspraken over een tweede CoPI, de invulling van een piketpoule CoPI-voorlichting, de vaststelling van het Regionaal Crisisplan VrZW 2015 – 2018 en de organisatie van een interregionale netwerkdag. De veiligheidsregio's Amsterdam-Amstelland, Kennemerland en Zaanstreek-Waterland organiseerden in december 2014 een gezamenlijke netwerkdag. Aanleiding waren de gedeelde risico's met betrekking tot het Noordzeekanaalgebied, die samenwerking noodzakelijk maken - zowel in de planvorming als mogelijk in de warme fase. De dag stond in het teken van elkaar interregionaal leren kennen, SAIL 2015 en de risico's in het Noordzeekanaalgebied. Bij het actualiseren van het Regionaal Risicoprofiel werden diverse partijen uit de publieke en private sector nauw betrokken. Daarnaast is aangehaakt op de landelijke en regionale ontwikkelingen in het kader van waterveiligheid. Zo is de VrZW nauw aangesloten bij het project Meerlaagse Veiligheid Marken.

In 2014 hebben de regio's Noord-Holland Noord, Kennemerland en Zaanstreek-Waterland eveneens de samenwerking opgezocht op het gebied van convenanten met de vitale sector. Dit heeft geleid tot een netwerk Vitale veiligheid NH waaraan de contactpersonen van de drie regio's, politie en de diverse vitale sectoren deelnemen. Dit netwerk zet in op het maken en uitvoeren van gezamenlijke afspraken tussen de veiligheidsregio's in Noord-Holland en de vitale bedrijven in hun werkgebied, met betrekking tot de voorbereiding en uitvoering van crisisbeheersing. De samenwerking op dit gebied bevalt de regio's en de vitale partners goed; de drinkwaterbedrijven hebben het samenwerkingsverband landelijk

als 'good practice' omschreven. Naast deze interregionale samenwerking heeft VrZW in 2014 convenanten getekend met Defensie en met ProRail.

Behalve samenwerking op het terrein van incidentbestrijding zoekt VrZW ook samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering. Inkoop- en aanbestedingstrajecten worden zoveel mogelijk samen met andere regio's uitgevoerd. Waar landelijke of interregionale samenwerking niet mogelijk is, worden inkoop- en aanbestedingstrajecten door VrZW opgepakt, waar nodig ondersteund door de gemeente Purmerend.

- **Lerende organisatie**

Effectief evalueren is een randvoorwaarde voor een lerende organisatie. De afgelopen periode is onder meer gewerkt aan een voorstel om het evalueren in een bredere organisatiecontext te plaatsen. Daar hoort tevens een stappenplan bij om te komen tot aangepaste evaluatievormen. Hiervoor heeft in 2014 een pilot gedraaid op basis van evaluatietechnieken uit de luchtvaart. In 2015 zullen de uitkomsten hiervan vertaald worden naar een evaluatiesystematiek voor de organisatie. De voorbereiding en uitvoering van de jaarlijkse systeemtest is één van de belangrijkste items waar alle betrokken partijen met elkaar van leren. Deze test vond plaats op 22 oktober 2014 en is inmiddels geëvalueerd. De verbeterpunten zijn deels direct na de test opgepakt en de overige punten krijgen een vervolg in 2015.

Leidinggevenden binnen de VrZW staan voor een grote veranderopgave. Van lokaal naar regionaal in een sterk veranderende omgeving en een aantal grote organisatieopgaven. Om hen hierin te ondersteunen is in het tweede kwartaal van 2014 een hierop gericht opleidingstraject van start gegaan. Dit traject heeft naast een collectieve insteek ook aandacht voor persoonlijke ontwikkeling. In een aantal workshops en verdiepingsslagen zijn de leidinggevenden uitgedaagd om zich verder te ontwikkelen en handvatten aangereikt om invulling te kunnen geven aan hun rol en verantwoordelijkheid binnen de nieuwe organisatie

- **Schaalvoordelen**

Ten gevolge van de regionalisering is het mogelijk verdere schaalvoordelen te behalen. Deze schaalvoordelen hebben met name betrekking op de inkoop van materialen en diensten. In het afgelopen jaar zijn er in samenwerking met de gemeente Purmerend verschillende Europese aanbestedingen succesvol afgerond. Op basis van de inkoopkalender en het hierbij benutten van interregionale en landelijke samenwerking zijn de komende jaren verdere schaalvoordelen te verwachten.



### 1.3 Overige ontwikkelingen

Andere, actuele ontwikkelingen in de afgelopen periode waren:

- Voorbereiding Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO)

In oktober 2013 hebben betrokken partijen het Transitieakkoord 'Meldkamer van de toekomst' getekend. Het eindbeeld in 2021 is één meldkamerorganisatie met 10 uitvoeringslocaties.

Voor VrZW betekent dit concreet dat de meldkamer brandweer ontvlochten moet worden uit de VrZW-organisatie, en geïntegreerd in de meldkamerlocatie in Haarlem. Op 1 januari 2014 is de Kwartiermaker LMO van start gegaan met de voorbereidingen van de transitie richting de LMO. Het eerste jaar heeft de kwartiermaker gebruikt om een kwartiermakersorganisatie te bouwen en zich een beeld te vormen van de meldkamers. Zo is een nulmeting op alle afzonderlijke meldkamers uitgevoerd. De nulmeting geeft inzicht in de bestuurlijk-juridische, financiële en operationele situatie van de afzonderlijke meldkamers en vormt daarmee een belangrijke basis voor de veranderopgave per meldkamerlocatie richting de LMO. Op 5 september 2014 heeft het bestuur VrZW de nulmeting voor de meldkamer Zaanstreek-Waterland geaccordeerd.

Directeuren en hoofden meldkamers van betrokken disciplines binnen het verzorgingsgebied van toekomstig uitvoeringslocatie Haarlem komen sinds eind 2013 periodiek bij elkaar.

Het betreft vertegenwoordigers van de volgende disciplines: veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland, politie Noord-Holland, RAV Kennemerland, RAV Noord-Holland Noord, Ambulance Amsterdam en Koninklijke Marechaussee, district Schiphol.

Het overleg is in 2014 vooral gebruikt voor beeldvorming over de meldkamers en de veranderopgave in de transitie naar de LMO. Vanuit het overleg is de werving en benoeming van de regionaal kwartiermaker LMO voorbereid. Eind 2014 is het proces hiervan in werking gezet. Verwachting is dat de regionaal kwartiermaker begin 2015 benoemd wordt. De regionaal kwartiermaker krijgt een belangrijke rol om de samenvoeging tot en inrichting van de toekomstige uitvoeringslocatie Haarlem voor te bereiden en te implementeren. Het algemene beeld van de kwartiermakersorganisatie is dat in 2014 veel zaken in gang zijn gezet, maar dat ook veel nog niet afgerond is. De verwachting is dat de LMO in 2015 meer operationele en bestuurlijke consequenties krijgt.

- Strategische agenda versterking veiligheidsregio's

De aanbevelingen uit de 'Evaluatie van de Wet veiligheidsregio's en het stelsel van rampenbestrijding en crisisbeheersing' van de commissie Hoekstra (d.d. 18 september 2013) zijn door het Veiligheidsberaad verwerkt in de Strategische agenda versterking veiligheidsregio's.

De hoofddoelstelling van de Strategische agenda is: *Nederland veiliger door het voorkomen en tegengaan van maatschappelijke ontwrichting*. Voor de uitwerking van deze hoofddoelstelling zijn twee componenten nodig, namelijk het *versterken van de risicobeheersing* en het *versterken van de crisisbeheersing*.

Op 16 mei 2014 heeft het Veiligheidsberaad de Strategische agenda vastgesteld. Hiermee is door de voorzitters van de veiligheidsregio's ingestemd met zes prioriteiten die het Veiligheidsberaad eerst oppakt, waarvan drie samen met de Minister van Veiligheid en Justitie (VenJ).

Gezamenlijke doelstellingen (V&J en Veiligheidsberaad):

1. Water en Evacuatie;
2. Continuïteit van de samenleving;
3. Nucleaire veiligheid en stralingsbescherming.

Doelstellingen Veiligheidsberaad:

4. Kwaliteit en vergelijkbaarheid;
5. Versterking bevolkingszorg;
6. Versterking samenwerking veiligheidsregio's en Defensie.

In september 2014 heeft het Veiligheidsberaad vervolgens de projectopdrachten van de zes projecten vastgesteld. VrZW heeft in 2014 de ontwikkelingen nauwlettend gevolgd en houdt in 2015 rekening met de inhoudelijke consequenties hiervan.

- Actualisering Regionaal Risicoprofiel (RRP)

In juni 2014 is gestart met het project Actualisering Regionaal Risicoprofiel. De focus is hierbij gericht op de voor de huidige tijd relevante, nog niet eerder beschreven, risico's en scenario's. Ook is gekeken of de huidige beschrijvingen nog volledig en actueel zijn en komen de landelijke thema's als water en evacuatie, continuïteit samenleving en nucleaire veiligheid en stralingsbescherming terug. Het eindconcept RRP is aangeboden aan het bestuur ter voorlopige vaststelling op 6 februari 2015. Daarna vindt een consultatieronde van de gemeenteraden, rijksheren en omliggende regio's plaats. Na verwerking van de zienswijzen kan het RRP op 1 mei 2015 definitief worden vastgesteld. Het plan kent een doorlooptijd tot en met 2018.

- Structureel terugdringen ongewenste en onechte meldingen (STOOM)

Traditioneel ondervindt de brandweer in Nederland veel hinder van de zogenaamde 'loze' meldingen. Voor VrZW bedroeg deze in 2013 97% van alle meldingen vanuit het Openbaar MeldSysteem. Om het aantal loze meldingen te verminderen, is landelijk een project opgezet. VrZW is hier bij aangesloten. In juni heeft het bestuur besloten om als onderdeel van dit project een vertraging in de meldkameruitgifte (verificatietijd) in te bouwen. In oktober is hier mee gestart. De eerste resultaten wijzen uit dat er in 2014 in totaal 366 meldingen minder zijn binnengekomen bij de meldkamer brandweer ten opzichte van 2013, dit levert een daling op van 25%. Deze afname komt niet alleen voort uit het invoeren van de verificatietijd op de meldkamer, maar ook door het nabellen en actief communiceren met veelplegers.

## 1.4 Financieel resultaat

### Algemeen

	Begroting 2014	Begroting 2014 na wijziging	Rekening 2014	Rekening 2013
Totaal lasten	€ 29.918.200	€ 31.686.860	€ 30881.612	€ 16.457.243
Totaal baten	€ -29.594.300	€ -32.999.430	€ -33.06.256	€ -15.570.476
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 323.900</b>	<b>€ -1.312.570</b>	<b>€ -2.224.644</b>	<b>€ 886.767</b>
Toevoeging reserves		€ 324.629	€ 324.629	€ 1.173.212
Ontrekking reserves	€ -323.900	€ -1.001.566	€ -1.001.553	€ -2.508.711
<b>Saldo reserves</b>	<b>€ -323.900</b>	<b>€ -676.937</b>	<b>€ -676.924</b>	<b>€ -1.335.499</b>
<b>Resultaat</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -1.989.507</b>	<b>€ -2.901.568</b>	<b>€ -448.732</b>

De Programmarekening 2014 sluit met een voordelig saldo van € 2.901.568. Het gaat hierbij om een aanzienlijk positief resultaat, dat in belangrijke mate incidenteel is. Het resultaat kan verklaard worden op basis van een aantal oorzaken.

In de eerste plaats is de organisatie voorzichtig geweest in het doen van uitgaven. Voor sommige budgetten was er aanvankelijk op onderdelen onvoldoende inzicht in de herkomst en het bestedingsdoel. Vanuit het voorzichtigheidsprincipe is terughoudend omgegaan met de inzet van deze budgetten. Dit inzicht is er inmiddels wel.

Verder was 2014 het eerste jaar na de regionalisering. Gebleken is dat de gemeenten in 2013 terughoudend zijn geweest in het doen van investeringen, waardoor deze doorgeschoven zijn en in 2014 voor lagere kapitaallasten zorgden.

Een derde oorzaak is het feit dat de aanbesteding van diverse producten en diensten vrij veel tijd vergt. Zolang aanbesteding niet heeft plaatsgevonden, kan VrZW de budgetten op de betreffende posten niet inzetten en worden kosten niet gemaakt;

In de vierde plaats zijn leidinggevenden, met het oog op de te realiseren taakstelling, extra terughoudend geweest met het invullen van vacatureruimtes. Waar deze invulling noodzakelijk blijkt, is / wordt deze op dit moment alsnog gerealiseerd;

Tot slot: het inregelen van processen heeft prioriteit gehad van medewerkers en leidinggevenden; bepaalde taken zijn hierdoor op een basisniveau uitgevoerd.

Van het jaarresultaat is € 1.989.507 reeds gemeld aan het bestuur in de bestuursrapportages van 2014. Het additionele resultaat is ondermeer veroorzaakt door een vertraging met de start van een aantal projecten, het lager uitvallen van diverse onderhoudskosten en een aanzienlijke onderuitputting op het opleidingsbudget voor beheersmatige opleidingen.

Het eindsaldo is opgebouwd uit de resultaten van de verschillende programma's/producten en de algemene dekkingsmiddelen. Conform de voorschriften worden eerst de resultaten per programma vermeld exclusief eventuele onttrekkingen c.q. stortingen reserves. Vervolgens worden de mutaties in de reserves vermeld. In de Programmaverantwoording zijn per programma/ product de verschillen ten opzichte van de begroting opgenomen. In de tabellen per programma/product (voor wijziging) en de begrote bedragen inclusief de gedurende het afgelopen boekjaar door het algemeen bestuur vastgestelde wijzigingen. Verschillen kleiner dan € 15.000 per programma/product worden gesaldeerd weergegeven onder overige verschillen en niet nader toegelicht.

## **1.5 Resultaatbestemming**

In de bestuursvergadering van 6 februari jl. heeft het Algemeen Bestuur ingestemd met het voorstel om de correctie van de foutieve indexering te financieren uit het positieve jaarresultaat.

De indexeringscorrectie bedraagt een bedrag van € 647.192.

Zoals op meerdere plaatsen in deze rapportage terugkomt is de opgave voor bedrijfsvoering een hele forse gebleken. De krappe dimensionering in combinatie met de forse integratie- en veranderopgave vraagt veel van de medewerkers. Binnen de huidige financiële kaders worden goede stappen gezet, maar die zijn eigenlijk nog onvoldoende om gelijke tred te houden met de ambities van bestuur en management.

Niet voor niets constateert de accountant dat de interne beheersing nog in opbouw is. Op basis van eigen interne controles zijn verbeterpunten geconstateerd en zijn er correcties uitgevoerd en verbeterplannen opgesteld. Langzaam maar zeker wordt de interne beheersing steviger, maar dit kost tijd.

Om de ontwikkeling van bedrijfsvoering te versterken en op onderdelen te versnellen wordt voorgesteld additioneel € 250.000 uit het jaarresultaat te bestemmen voor 'doorontwikkeling bedrijfsvoering'. Dit budget zal worden ingezet om de door de accountant geconstateerde verbeterpunten versneld op te pakken (zoals het verder harmoniseren en digitaliseren van met name salaris- en overwerkprocessen, het volledig op orde brengen van de personeelsdossiers en een goede vulling van de personeelssystemen) alsmede een versnelling aan te brengen in de versterking van de informatie huishouding (verdere harmonisatie en versterking van telefonie- en ict- infrastructuur, verdere harmonisatie van het gebruik van applicaties, beter gebruik van bestaande applicaties en het opvolgen van de verbeterpunten in het rapport van de archiefinspectie).

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd:

Het resultaat 2014, ter hoogte van € 2.901.568 als volgt te bestemmen:

1. Een bedrag € 647.192 voor de incidentele dekking van de foutieve indexering van de programmabegroting 2015 conform besluit Algemeen Bestuur van 6 februari 2015;
2. Een bedrag ad € 250.000 beschikbaar te stellen om een verdere impuls te geven voor de doorontwikkeling van de bedrijfsvoering en dit bedrag op te nemen in een bestemmingsreserve.
3. Een bedrag ad € 2.004.376 ter teruggave aan de gemeenten. De verdeling van dit bedrag vindt plaats naar rato van de gemeentelijke bijdrage voor het jaar 2014..

## **1.6 Leeswijzer (procedure)**

Conform de afspraken met het bestuur legt VrZW drie keer per jaar (Burap-I, Burap-II en Jaarverantwoording) formeel verantwoording af over de uitgevoerde taken en de daarbij behorende middelen. Hoofdstuk 2 gaat in op de resultaten die binnen de programma's zijn gerealiseerd. Hoofdstuk 3 behandelt het weerstandsvermogen, het onderhoud kapitaalgoederen, de financiering en de inspanningen van Bedrijfsvoering en V&S. Een overzicht van en een toelichting op de belangrijkste verschillen tussen de begrote en de gerealiseerde baten en lasten is opgenomen in de jaarrekening. In deel C is de accountantsverklaring opgenomen. In de bijlagen zijn de maandeindstanden schatkistbankieren, de SiSa-opgave, overzicht GRIP incidenten 2014 en een overzicht van de gehanteerde afschrijvingstermijnen opgenomen.

Bij de algemene dekkingsmiddelen wordt bij de lasten en de baten het saldo van de afdeling Bedrijfsvoering en het team Veiligheid en Strategie verantwoord.

De programma's / producten worden belast op basis van de voorcalculatorische verdeling zoals geraamd in de gewijzigde begroting.



# A. Jaarverslag

## 2. Stand per programma

### 2.1 Programma GHOR

De functie van Directeur Publieke Gezondheid (DPG) wordt sinds het overlijden van de heer J. Detering voor het GHOR deel waargenomen door de adjunct directeur GHOR, de heer P. van der Kam. Vanuit de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland (VrAA) is tijdelijk de helft van de piketdiensten DPG ingevuld. Per 1 november 2014 is de adjunct directeur GGD opgeleid en opgenomen in de piketpoule. Op termijn zal een nieuwe DPG worden aangesteld.<sup>1</sup> Uitgezonderd de uitoefening van de functie DPG die is toegerust met een beperkte formatie beleidsondersteuning en secretariaat, is de uitvoering van de taken op het gebied van de GHOR in Zaanstreek-Waterland via een bestuurlijk convenant belegd bij de VrAA. Het GHOR-bureau van VrAA voert de taken feitelijk uit. Op basis van dit convenant coördineert en ondersteunt de GHOR de processen spoedeisende medische hulpverlening en publieke gezondheidszorg. De DPG ziet erop toe dat de GHOR-taken conform de afspraken in het convenant worden uitgevoerd. Daarnaast verzorgt de GHOR in het kader van het platform GHOR voor de ketenpartners in de witte kolom (ziekenhuizen, ambulancezorg, huisartsen, etc.) themabijeenkomsten op maat, met als doel kennis en informatie uit te wisselen met betrekking tot de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen.

#### 2.1.1. Wat wilden we bereiken?

In de Begroting VrZW 2014 staan voor de GHOR vier prioriteiten benoemd:

- De kwaliteit van de spoedeisende hulp dient bij een incident met een groot aantal slachtoffers zoveel mogelijk gelijk te zijn aan de kwaliteit onder reguliere omstandigheden;
- De GHOR is voorbereid op een grootschalige uitbraak van een infectieziekte;
- De kwaliteit van de Meldkamer Ambulance wordt minimaal gehandhaafd, ook bij de landelijke ontwikkelingen;
- Bezien of de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's gevolgen heeft voor de positionering van de GHOR.

#### 2.1.2 Wat hebben we gedaan?

- De kwaliteit van de spoedeisende hulp dient bij een incident met een groot aantal slachtoffers zoveel mogelijk gelijk te zijn aan de kwaliteit onder reguliere omstandigheden

De GHOR is hier zowel in opleiden, trainen en oefenen (OTO) van GHOR-functionarissen als in de samenwerking met de ketenpartners in de witte kolom opgericht. Op het gebied van OTO is in 2014 onder meer ingezet op alarmeringsoefening voor sleutelfunctionarissen, organisatie van een terugkomdag voor leden opvangteam, een Leiders kernteam overleg en bespreking van het proces van psychosociale hulpverlening. Het Mobiel Medisch Team (MMT) heeft meegedaan aan een GRIP-oefening. Het GGD Rampen opvang plan (GROP) is twee keer beoefend, waarbij de eerste keer het proces infectieziektebestrijding centraal stond en de tweede keer het proces medische milieukunde.

Met alle ketenpartners zijn afspraken over opgeschaalde zorg gemaakt. Deze worden jaarlijks geëvalueerd. In december is gestart met de evaluatie van het huisartsenconvenant. Het convenant met Ambulance Amsterdam wordt in 2015 geactualiseerd. De GHOR wil geleidelijk aan van een rol in de voorbereiding komen naar een meer toezichhoudende rol: de zorgorganisaties zijn zelf verantwoordelijk voor het leveren van verantwoorde zorg onder alle omstandigheden. Daarom stuurt de GHOR in het Regionaal Overleg Acute Zorg van de Traumacentra aan op de instelling van een focusgroep opgeschaalde zorg. Hierbij wordt ook gesproken over samenwerking en informatiedeling op het gebied van het kwaliteitskader crisisbeheersing en OTO van de ziekenhuizen.

---

<sup>1</sup> Bij het opstellen van dit jaarverslag was inmiddels bekend dat de adjunct directeur GGD haar functie zal neerleggen per 20 april 2015. Geopteerd wordt voor het duurzaam invullen van de functie van DPG, Het bestuur GGD moet over de wijze van invulling nog een beslissing nemen. Aanstelling van de nieuwe DPG wordt na de zomer 2015 verwacht.

Tevens is het project zorgcontinuïteit gestart, om goed inzicht te krijgen in de balans tussen de vraag om zorg en het aanbod hiervan. Dit project is gericht op alle zorginstellingen waar intramurale cliënten verblijven die langer dan 24 uur medische en/of verpleegkundige zorg nodig hebben (verpleeghuizen, gehandicaptenzorg, GGZ instellingen, jeugdzorginstellingen, revalidatiecentra, etc.). Daartoe behoren ook thuiszorgorganisaties die medisch en/of verpleegkundige zorg leveren aan cliënten, waarbij de zorg niet langer dan acht uur uit te stellen is. Dit is conform de visie op zorgcontinuïteit van GGD GHOR Nederland. De zorgcontinuïteit bij de acute partners (ziekenhuizen, traumacentra, ambulance Amsterdam, huisartsen) en de GGD valt buiten de scope van dit project. De koepels van zorginstellingen zijn bezocht om kennis te maken, de rol van de GHOR toe te lichten, een netwerk op te bouwen en inzicht te krijgen in de aanwezigheid van een zorgcontinuïteitsplan. De GHOR participeert ook in een informeel landelijk netwerk over zorgcontinuïteit. Verder is aansluiting gezocht bij het preventienetwerk brandveiligheid van de Samenwerkende Instellingen Gezondheidszorg Regio Amsterdam (SIGRA) en het project (Brand)veilig leven binnen VrZW. In november is een netwerkbijeenkomst over zorgcontinuïteit voor care-instellingen georganiseerd en een format voor een zorgcontinuïteitsplan gepresenteerd. Dit format wordt bij een pilotgroep van zorginstellingen getoetst. In 2015 volgt brede verspreiding.

- De GHOR is voorbereid op een grootschalige uitbraak van een infectieziekte  
Door GGD GHOR Nederland is een handreiking opgesteld voor de optimale samenwerking tussen GGD en GHOR bij de uitbraak van een grootschalige infectieziekte. Deze handreiking wordt betrokken bij de opstelling van het Regionaal Generiek Operationeel Draaiboek Infectieziektebestrijding (RGODI) voor de regio Zaanstreek-Waterland. Als gevolg van landelijke ontwikkelingen is de opstelling van dit plan wat vertraagd en wordt nu voorzien begin 2015. In het kader van het GGD rampenopvangplan - zoals hiervoor vermeld - is een oefening van het crisisteam georganiseerd, waarin de opschaling van het proces infectieziektebestrijding centraal stond.

Samen met GGD Kennemerland, GGD Amsterdam en GGD Zaanstreek-Waterland heeft in november een oefening plaatsgevonden in het kader van het Plan Noodsituaties Infectieziektebestrijding Havens. Centraal stond de uitbraak van een infectieziekte op een cruiseschip. Naast de genoemde GGD'en en de GHOR waren bij deze oefening ook de havens in het Noordzeekanaalgebied betrokken.

Tenslotte zijn in dit kader het bestuur van de veiligheidsregio en van de GGD nader geïnformeerd over de ebola-uitbraak in West Afrika. Hierbij is een aantal feiten rond ebola gedeeld, evenals met betrekking tot de maatregelen die in Nederland en de regio Zaanstreek-Waterland zijn genomen om het risico op verspreiding van de ziekte tot een minimum te beperken (in het geval van introductie van het virus in Nederland). Hoewel de uitbraak nog niet onder controle is, laat begin 2015 een afnemende incidentie van het virus zien.

- De kwaliteit van de Meldkamer Ambulance wordt minimaal gehandhaafd, ook bij de landelijke ontwikkelingen

De totstandkoming van de LMO speelt vanzelfsprekend ook voor de Meldkamer Ambulance een grote rol. Aandachtspunt hierbij is de kwaliteit, ook bij opschaling. De multidisciplinaire afstemming tijdens de opschaling is een belangrijk aandachtspunt. De overgang naar de LMO kan een kans bieden, omdat de MKA dan geïntegreerd wordt in een gemeenschappelijke meldkamer met brandweer en politie. Indien ervoor gekozen wordt op afstand samen te werken, is borging van de kwaliteit een voorwaarde. In de afgelopen periode hebben gesprekken met het Ministerie van Veiligheid en Justitie plaatsgevonden over de positie van de Meldkamer Ambulancezorg binnen de toekomstige LMO-locatie Haarlem. Centraal in dit overleg stond de vraag in hoeverre de huidige organisatie van de Meldkamer Ambulancezorg voor Zaanstreek-Waterland, ingericht vanuit veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland, binnen de kaders van het transitieakkoord past. Vooral nog heeft het Ministerie van Veiligheid en Justitie geen toestemming gegeven voor het continueren van de huidige organisatie binnen de LMO. Dit standpunt is ook nog bevestigd door de landelijk kwartiermaker. Dit vraagstuk komt opnieuw aan de orde bij de consultatie van het wettelijk kader LMO.



De GHOR heeft sinds 1 april 2014 een GHOR-centralist die bij GRIP-incidenten verantwoordelijk is voor de informatieuitwisseling tussen de meldkamers ambulance, brandweer en politie en de GMK-coördinator. De GHOR-centralist is ingezet bij het evenement Dam-tot-Dam loop en bij een inzet in Amsterdam-Amstelland.

- Bekijken of de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's gevolgen heeft voor de positionering van de GHOR

De evaluatie heeft op dit moment geen gevolgen voor de positie van de GHOR. Wel wordt in de evaluatie nadrukkelijk aandacht gevraagd voor het verstevigen van de samenwerking tussen veiligheidsregio en GHOR. De directeur GHOR en de directeur VrZW zijn momenteel met elkaar in gesprek om de versterking van goede samenwerking met elkaar vorm te geven. Begin 2015 wordt onderzocht op welke wijze het convenant GHOR geactualiseerd moet worden.

#### *Prestatie-indicatoren*

- Geoefendheid sleutelfunctionarissen GHOR: de GHOR rapporteert op jaarbasis over de geoefendheid

Indicator	Prestatie
Geoefendheid sleutelfunctionarissen GHOR	100%

- Beschikbaarheid sleutelfunctionarissen GHOR

Indicator	Prestatie
Beschikbaarheid sleutelfunctionarissen GHOR	100%

- Opkomsttijd sleutelfunctionarissen/teams GHOR bij GRIP

Indicator	Prestatie
Opkomsttijd sleutelfunctionarissen/teams GHOR bij GRIP	100%

- Verwerkingstijd MKA: geen cijfer beschikbaar. Met Ambulance Amsterdam is afgesproken dat deze cijfers vanaf 1 januari 2015 beschikbaar komen.

#### *Overige ontwikkelingen*

- Multidisciplinaire samenwerking

Binnen het GHOR-bureau is een quick-scan uitgevoerd naar de multidisciplinaire samenwerking. De rode draad is dat men elkaar steeds beter weet te vinden. Verbeterpunten zijn het optreden met mandaat in projectgroepen, afstemming over evenementenadvisering en samenwerking tussen de meldkamers. Op deze punten worden acties ondernomen die vanaf eind 2014 tot verbetering moet leiden. Ook in 2015 blijft dit onderwerp onder de aandacht.

- Regiegroep Acute Zorg

De afspraken met ziekenhuizen in het kader van slachtofferregistratie worden nader uitgewerkt om te voldoen aan de NEN-norm 7510. Dit betreft het veilig verzenden van persoonsgegevens door ziekenhuizen aan de GHOR. Hiervoor wordt aangesloten op Zorgmail. De implementatie is in 2014 gestart.

- Afwijkingen

Hoewel de activiteiten op het gebied van opleiden, trainen en oefenen (OTO) iets achter hebben gelopen bij de planning, zijn zij binnen de overeengekomen de bandbreedte gebleven. De activiteiten zijn conform planning uitgevoerd, echter voor de uitvoering zijn minder uren nodig geweest dan van te

voren gepland. De activiteiten op het gebied van planvorming/projecten blijven binnen de afgesproken bandbreedte.

### 2.1.3 Wat heeft het gekost?

<b>GHOR</b>	<b>Begroot n/w</b>	<b>Werkelijk</b>	<b>Saldo</b>
Lasten	€ 817.500	€ 817.500	€ -
Baten	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 817.500</b>	<b>€ 817.500</b>	<b>€ -</b>

*Toelichting op verschillen Product GHOR*

Geen afwijkingen, conform afspraken in Convenant VrZW-VRAA.

## 2.2 Programma Gemeenten

De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de bevolkingszorg bij rampen en crises. Om hier efficiënt en effectief uitvoering aan te kunnen geven werken de gemeenten intensief samen. Waar mogelijk zijn de taken en processen regionaal georganiseerd. De coördinerend gemeentesecretaris is de bij wet aangewezen verantwoordelijke functionaris voor de noodzakelijke regionale samenwerking tussen de gemeenten. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de vakbekwaamheid van haar functionarissen en een goed functionerende gemeentelijke crisisorganisatie. De gemeenten en de coördinerend gemeentesecretaris worden daarbij ondersteund door beleidsmedewerkers van VrZW.

### 2.2.1 Wat wilden we bereiken?

In de Begroting VrZW 2014 staan voor het programma gemeenten drie prioriteiten benoemd:

- Goed opgeleide medewerkers;
- Professionele crisiscommunicatie;
- Bevolkingszorg op orde.

### 2.2.2 Wat hebben we gedaan?

- Goed opgeleide medewerkers

Het belangrijkste instrument voor het bereiken van vakbekwame medewerkers is het opleiden, trainen en oefenen. Hiertoe wordt jaarlijks in nauw overleg met de gemeenten een passend programma ontwikkeld. Het gemeentelijk jaarprogramma OTO voor 2014 is conform planning uitgevoerd. De nadruk lag dit jaar op de verdieping op de specifieke taken en verantwoordelijkheden van de gemeentelijke functionarissen én de ontwikkelingen binnen bevolkingszorg. Hierbij kan gedacht worden aan Slachtofferinformatiesystematiek (SIS) en de uitgangspunten van het rapport Bevolkingszorg op orde 2.0 (Bzoo). Ook is verder geïnvesteerd op samenwerking binnen de rampenbestrijdingsstructuur door middel van deelname van het team Bevolkingszorg en teamleiders van geregionaliseerde gemeentelijke processen aan ROT en CoPI oefeningen. Aansluitend hierop is in 2014 ook weer een OTO-jaarprogramma voor 2015 ontwikkeld.

- Professionele crisiscommunicatie

Specifiek voor de crisiscommunicatiefunctionarissen is een OTO-programma opgesteld dat voldeed aan de kwaliteitseisen die de Minister van Veiligheid en Justitie stelt in het kader van de landelijke doelstelling 'de harmonisering en professionalisering van de crisiscommunicatie' (ex art. 37 Wvr).

Ook wordt door VrZW deelgenomen aan de bovenregionale crisiscommunicatiepoule. In 2014 is de poule (vrije instroom) van voorlichtingsfunctionarissen voor het CoPI opgericht en operationeel geworden. Deze poule bestaat uit functionarissen vanuit VrZW, GHOR, gemeenten en politie. In 2014 is de poule drie keer in het CoPI ingezet, ingevuld door medewerkers vanuit VrZW. Dit verliep goed. De werkwijze wordt gemonitord en begin 2015 geëvalueerd.

- Bevolkingszorg op orde

In 2014 is na afloop van het 'test-jaar' het definitieve rapport Bevolkingszorg op orde 2.0 tot stand gekomen en in het Veiligheidsberaad vastgesteld. Het rapport en de prestatie-eisen zijn ook in het bestuur van VrZW besproken en omarmd. In 2014 is de visie op bevolkingszorg, die met dit rapport is vastgelegd, verder in de gemeentelijke bevolkingszorgorganisatie geïntegreerd. Onder andere door in trainingen en oefeningen de focus op de minder zelfredzamen te richten. In het kader van het rapport Bevolkingszorg op orde 2.0 is in 2014 het nieuwe landelijke slachtofferinformatie-systeem (SIS) vastgesteld, geïmplementeerd en in het crisisplan geborgd. Het gemeentelijk georganiseerde proces Centraal Registratie en Informatie Bureau (CRIB) is in 2014 komen te vervallen.

Gezien het belang dat de Inspectie hecht aan de doorontwikkeling van de gemeentelijke crisisbeheersing heeft zij in haar toetsingskader aanvullende eisen voor de gemeentelijke rampenbestrijdingsorganisatie beschreven. In de systeemtest is daarom in 2014 wat betreft bevolkingszorg extra aandacht besteed aan de processen Voorlichting/Communicatie en Slachtofferregistratie.

### *Prestatie-indicatoren*

- Geoefendheid gemeentelijke sleutelfunctionarissen

Bij de geoefendheid van de gemeentelijke sleutelfunctionarissen gaat het om de aangeboden oefenmomenten en de deelname van de sleutelfunctionarissen aan deze oefeningen. De keuze voor het aangeboden oefenprogramma is geaccordeerd door het platform Ambtenaren Crisisbeheersing (ACb) en het Secretarissen Overleg Regionale Rampenbestrijding (SORR). VrZW houdt de deelname van de gemeentelijke sleutelfunctionarissen aan deze oefeningen bij. Voor dit onderdeel ondersteunen medewerkers van VrZW de gemeenten bij de gemeentelijke rampbestrijdingsprocessen. Deze medewerkers maken onderdeel uit van het team Kennis van de afdeling Vakbekwaamheid en Kennis.

Indicator	Prestatie
Aangeboden oefenmomenten 2014	100%
Deelname gemeentelijke sleutelfunctionarissen	77%

- Voldoen aan de prestatie-eisen rapport Bevolkingszorg op orde

Bij deze prestatie-indicator gaat het om de vraag of gemeenten bij incidenten voldoen aan de prestatie-eisen die ten aanzien van de processen zijn gesteld. In 2014 heeft er één incident plaatsgevonden waarop het mogelijk was de prestatie-eisen te meten. Dit betrof een brand in Wormerveer (GRIP 1). Bij dit incident is de piketpoule voor Opvang & Verzorging ingeschakeld en zijn ontruimden opgevangen door de Teamleider O&V. Deze inzet voldeed aan de gestelde eisen in het rapport Bzoo 2.0.

### *Overige ontwikkelingen*

- Informatiemanagement

In 2013 hebben de gemeenten, in samenwerking met VrZW, hun verschillende informatierollen tegen het licht gehouden. Naar aanleiding van ervaringen die zijn opgedaan tijdens incidenten, opleidingen en oefeningen is de werkwijze aangescherpt om de informatie-uitwisseling tijdens rampen en crises te verbeteren. Deze aangescherpte werkwijze is in 2014 geïmplementeerd. Dit betekent vooral dat de informatiecoördinatoren zijn geïnstrueerd en getraind en dat de nieuwe manier van werken in de oefeningen wordt toegepast. Hier wordt in 2015 verder op ingezet.

## **2.2.3 Wat heeft het gekost?**

Gemeenten	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ 249.155	€ 231.807	€ 17.348
Baten	€ -10.000	€ -10.009	€ 9
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 239.155</b>	<b>€ 221.798</b>	<b>€ 17.357</b>

### *Toelichting op verschillen Product Gemeenten*

#### **LASTEN**

Het resultaat wordt veroorzaakt door lagere personeelskosten dan begroot (€ 6.000). Daarnaast zijn de kapitaallasten voor het piketvoertuig bij BURAP II te hoog begroot (€ 8.000) en is er een klein voordeel behaald op de opleiden, trainen en oefenen (€ 3.000). Het gaat hier om incidentele kosten.

## **2.3 Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding & brandweezorg/product Risicobeheersing**

Risicobeheersing omvat alle activiteiten die een vroegtijdige structurele aandacht voor integrale veiligheid bevorderen en die gericht zijn op het zoveel mogelijk voorkomen van onveilige situaties en omstandigheden. Dit betreft onder andere opstellen en beheren van het Regionaal Risicoprofiel, advisering van het bevoegd gezag, voorlichting en instructie ten behoeve van het verhogen van (brand)veiligheidsbewustzijn, toezicht op de brandveiligheidsregels en het maken en actualiseren van aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten. De afdeling bestaat uit de teams (Brand)veilig leven en Advies en Toezicht en Objectinformatie.

### **2.3.1. Wat wilden we bereiken?**

In de Begroting VrZW 2014 zijn voor het product Risicobeheersing drie prioriteiten benoemd:

- Stel een regionale visie op risicobeheersing op;
- Integreer de medewerkers risicobeheersing van de gemeentelijke korpsen in één afdeling;
- Actualiseer het Regionaal Risicoprofiel (RRP).

### **2.3.2 Wat hebben we gedaan?**

• Stel een regionale visie op risicobeheersing op  
De regionale visie op risicobeheersing blijft volop in ontwikkeling. De beweging naar 'risicobeheersing van de toekomst' krijgt meer en meer vorm. Hierbij is een aantal uitgangspunten geformuleerd (van generalist naar specialist; van uitvoering naar regie; van regulerend naar lerend toezicht; van regelgericht naar risicogericht; van vergunning naar gedrag). Langs de lat van deze uitgangspunten worden de activiteiten van de afdeling uitgevoerd en verder doorontwikkeld. Er vindt hierbij zonnig afstemming met andere regio's plaats. Versterking van de samenwerking met de afdelingen Incidentbestrijding en Vakbekwaamheid & Kennis en partners zowel binnen als buiten de overheid staat hierbij centraal.

Verschillende activiteiten die hier in praktische zin al invulling aan geven zijn uitgevoerd. Zo is in alle gemeenten binnen de regio voorlichting na brand aangeboden en is deelgenomen aan uitvoeringsprogramma's toezicht en handhaving van diverse gemeenten. Daarnaast is ingezet op preventie-activiteiten zoals de projecten 'ogen en oren', brandveiligheidschecks, voorlichtingsacties brand- en braakveiligheid, open dagen, woningbezoeken, Keurmerk Veilig Ondernemen en het project Geen nood bij brand ten behoeve van de verhoging van de brandveiligheid in zorginstellingen. De slag die de afdeling gaat maken in de voorkant van de veiligheidsketen is hiermee in 2014 stevig ingezet.

• Integreer de medewerkers risicobeheersing van de gemeentelijke korpsen in één afdeling  
Integratie van de medewerkers risicobeheersing uit de voormalige korpsen tot één afdeling Risicobeheersing heeft plaatsgevonden. In het afgelopen kwartaal zijn werkprocedures verder uitgewerkt. De meer specialistische taken als Externe Veiligheid en (onderdelen van) Waterveiligheid zijn voor de gehele regio centraal belegd. Met name deze laatste heeft nadrukkelijk aandacht. Zo heeft VrZW een rol bij het project Meerlaags Veiligheid Marken en sluit VrZW aan bij de ambities in het kader van waterveiligheid, zoals deze ook in het Veiligheidsberaad tot prioriteit zijn benoemd. Taken voortvloeiende uit de omgevings-regelgeving zijn ondergebracht in drie werkgebieden, te weten Zaanstad, Purmerend/Beemster en Edam-Volendam/Waterland/Zeevang. Voor de gemeenten Wormerland, Oostzaan en Landsmeer zijn deze door de gemeenten belegd bij de Milieudienst IJmond. Met de Milieudienst IJmond (als ook de Omgevingsdienst Noordzeekanaal-gebied) wordt vorm gegeven aan samenwerkingsafspraken waarbij de informatievoorziening centraal staat.

Naast deze samenwerking is een eerste stap gezet in het herverdelen van taken binnen de afdeling. De reden hiertoe ligt in het feit dat het gedachtegoed bij de medewerkers binnen de afdeling gericht moet worden op het werken in en voor één organisatie.

- Actualiseer het Regionaal Risicoprofiel (RRP)

In juni 2014 is gestart met het project Actualisering RRP. Het huidige RRP loopt tot 1 april 2015. Het RRP wordt niet geheel opnieuw gemaakt, er wordt voortgeborduurd op het bestaande RRP. Het huidige RRP is tot stand gekomen door de systematiek van de landelijke handreiking RRP grotendeels te volgen. Diverse (delen van) hoofdstukken uit het huidige RRP die nog steeds relevant zijn, blijven gehandhaafd. De focus komt te liggen op de voor de huidige tijd relevante, nog niet eerder beschreven, risico's en scenario's. Wel is gekeken of de huidige beschrijvingen nog volledig en actueel zijn. Inmiddels is het ambtelijk voortraject RRP afgerond. In het eerste kwartaal 2015 is bestuurlijke besluitvorming voorzien. Het nieuwe plan kent een doorlooptijd tot en met 2018 en wordt tussentijds geactualiseerd.

#### *Prestatie-indicatoren*

- Controle gebruiksvergunningen/controle gebruiksmeldingen

Bij hoeveel procent van de geplande controles op afgegeven gebruiksvergunningen/meldingen heeft controle (op basis van de gemeentelijke uitvoeringsprogramma's) plaatsgevonden?

Indicator	Prestatie
Controle gebruiksvergunningen/controle gebruiksmeldingen	98%

- Adviestermijn

Hoeveel procent van de aangevraagde (preventie)adviezen is binnen de hiervoor gestelde termijn afgegeven?

Indicator	Prestatie
Adviestermijn	98%

- Advisering aan gemeenten en klanten (bijvoorbeeld Brandweeradvies bij evenementen)

In hoeveel procent van de relevante evenementen waarbij de brandweer een rol heeft in de advisering, heeft de brandweer geadviseerd?

Indicator	Prestatie
Advisering aan gemeenten en klanten (o.a. Brandweeradvies bij evenementen)	100%

#### *Overige ontwikkelingen*

- Structureel terugdringen ongewenste en onechte meldingen
- Het project STOOM (gericht op het terugdringen van het aantal loze alarmeringen) heeft in juni 2014 geleid tot een bestuurlijk besluit om 1 minuut-verificatietijd toe te passen op de meldkamer brandweer. Vanaf 1 oktober 2014 is gestart met de uitvoering hiervan. Zowel intern (aanpassen GMS en uitrukprocedures) als extern (informereren abonnees) zijn in de voorafgaande periode de noodzakelijke stappen genomen. Aanvullend hierop zijn ook met veroorzakers van loze meldingen uit de top 10 individuele gesprekken gevoerd. Doel voor de periode 2011-2016 is een afname van 45% op het aantal onechte en ongewenste meldingen ten opzichte van het meetjaar 2011. Het resultaat in 2014 is hieronder opgenomen.

	Absoluut	%	Absoluut	%	Afname
	2011	2011	2014	2014	2011-2014
Meldingen meldkamer	1.807	100%	1.101	60,9%	39,1%
Aantal ongewenste/ onechte	1.795	100%	1.058	58,9%	41,1%

- Aanvalsplannen, bereikbaarheidskaarten en waterkaarten

Ten behoeve van het operationeel optreden is het belang van aanwezigheid en actualiteit van aanvalsplannen, bereikbaarheidskaarten en waterkaarten groot. In het eerste kwartaal 2014 is een inventarisatie op noodzaak, aanwezigheid en actualiteit van deze kaarten afgerond. Deze noopte tot een verdieping. Gebleken is dat binnen alle verzorgingsgebieden sprake was van een meer of mindere achterstand in aanwezigheid en actualiteit van deze kaarten. Geprognostiseerd is dat deze achterstand circa 5.500 uur betreft. In 2015 worden gesprekken gevoerd met de desbetreffende gemeenten die moeten leiden tot het inlopen van de achterstand.

### 2.3.3 Wat heeft het gekost?

Risicobeheersing	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ 3.869.871	€ 3.619.779	€ 250.092
Baten	€ -747.402	€ -481.116	€ -266.286
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 3.122.469</b>	<b>€ 3.138.663</b>	<b>€ -16.194</b>

#### Toelichting op de verschillen Product Risicobeheersing

Lasten		
verschil formatie-bezetting (incl inhuur)	85.700	Lager
vactureruimte	93.000	Lager
woning bezoeken	38.000	Lager
vergunning verlening Milieudienst IJmond	29.400	Lager
overige verschillen	4.000	Lager
<b>Totaal</b>	<b>250.100</b>	<b>voordelig</b>

Baten		
advisering Gem. Zaanstad/Waterland	-242.900	Lager
puev III	-23.600	Lager
overige verschillen	200	Hoger
<b>Totaal</b>	<b>-266.300</b>	<b>nadelig</b>

<b>Saldo</b>	<b>-16.200 nadelig</b>
--------------	------------------------

## **LASTEN**

### *Verschil in formatie-bezetting*

Het verschil tussen de formatie en bezetting is als volgt te verklaren:

UWV (Zwangerschap)	€ 17.600 (lager, zie batenanalyse)
Uitdienst	€ 14.000 (lager)
Inhuur	€ 32.000 (lager)
Periodieke/emolumenten	<u>€ 22.100 (lager)</u>
	€ 85.700 (lager)

### *Vacatureruimte*

De in de zomer vrijgekomen vacatureruimte en een deel van de reeds bestaande vacatureruimte per 1 januari 2014 is in 2014 nog niet definitief ingevuld. Redenen hiervoor zijn de ontwikkelingen binnen het vakgebied van risicobeheersing en de bezuinigingsopgave.

### *Woning bezoeken*

In 2014 werden door brandweervrijwilligers 510 brandveiligheidsadviezen gegeven en rookmelders opgehangen (doelstelling van 1.000). Gebleken is dat het behalen van de doelstelling niet gerealiseerd kon worden. Oorzaak hiervan is dat een aantal van vrijwilligers niet voldoende tijd kon vrijmaken voor de huisbezoeken door persoonlijke omstandigheden. Hierdoor werd de beschikbare voorlichtingscapaciteit vrijwilligers aanzienlijk verminderd. De doelgroepen voor brandveiligheidsadviezen zijn geselecteerd op basis van een sociaal brandrisicoprofiel. Bij het project wordt gebruikgemaakt van de netwerken in de wijken en wordt er intensief samengewerkt met externe partijen.

### *Dienstverlening Milieudienst IJmond*

Bij het opstellen van de beheersbegroting is bij het product Risicobeheersing de opbrengst geraamd betreffende preventiecontracten van de brandweer Zaanstad met de gemeente Waterland blijven staan, terwijl er sprake was van intercompany kosten. De lasten voor dienstverlening door de milieudienst IJmond (adviesing en toezicht vergunningen gemeenten) Wormerland en Oostzaan zijn lager dan begroot.

## **BATEN**

### *Adviesing gemeente Zaanstad*

In de begroting van het product Risicobeheersing zijn de opbrengsten voor vergunningverlening en advies voor de gemeente Zaanstad apart opgenomen. In de realisatie zijn deze opbrengsten bij de algemene dekkingsmiddelen verantwoord. Dit betrof een uitwerking van de regionalisering.

### *PUEV III (Project Uitvoering Externe Veiligheid)*

Voor het project PUEV III zijn minder interne uren gemaakt, dit komt onder meer door zwangerschapsverlof. Ook het niet inhuren van derden voor projecten in het kader van PUEV draagt bij aan deze verminderde uitgave voor 2014.



## **2.4 Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding & Brandweezorg/product Vakbekwaamheid en kennis**

Vakbekwaamheid is het doel, leren vormt de weg er naartoe, kennis en kunde zijn de dragers van dit leerproces. Kennis in beweging houden is daarbij essentieel: van ontwikkelen naar delen of makelen, van overdragen naar toepassen en daarop reflecteren. De kennisvragen die daar uit komen zijn weer input voor kennisontwikkeling. En zo ontstaat een cyclisch proces. De afdeling Vakbekwaamheid en Kennis heeft als doel om dit proces en de afzonderlijke schakels te stimuleren.

De afdeling Vakbekwaamheid en Kennis is verantwoordelijk voor het vakbekwaam worden en blijven van de brandweered medewerkers en de sleutelfunctionarissen in de crisisbeheersing en rampenbestrijding, met inbegrip van de medewerkers die zorg dragen voor uitvoering van de gemeentelijke rampbestrijdingsprocessen. Alle betrokkenen dienen te zijn toegerust op hun 'warme' functie en moeten in staat worden gesteld om te leren van opgedane ervaringen. De afdeling bestaat uit het team Vakbekwaamheid en het team Kennis.

### **2.4.1 Wat wilden we bereiken?**

In de Begroting VrZW 2014 staan vier prioriteiten voor het product Vakbekwaamheid en Kennis benoemd:

- Integreer de medewerkers van de verschillende korpsen en de regio in de nieuwe afdeling, en handhaaf ten minste het niveau van vakbekwaamheid;
- Onderzoek de mogelijkheden van schaalvergroting, en pas deze waar mogelijk toe;
- Richt het team Kennis in;
- Draag zorg voor effectieve en efficiënte kennisdeling binnen de organisatie.

### **2.4.2 Wat hebben we gedaan?**

- Integreer de medewerkers van de verschillende korpsen en de regio in de nieuwe afdeling, en handhaaf ten minste het niveau van vakbekwaamheid

Medewerkers zijn ingedeeld in de twee teams. Om de integratie te bevorderen en oude structuren te doorbreken zijn verschillende medewerkers 'verhuisd' naar een andere werklocatie. Door middel van resultaatgerichte afspraken met individuele medewerkers en het organiseren van afdelings- en teamoverleggen wordt de samenwerking en samenhang binnen de afdeling bevorderd.

Het oefenen van de medewerkers met een repressieve taak is onverminderd doorgegaan. De brandweeropleidingen zijn op hetzelfde niveau gecontinueerd. De eerste acht maanden van 2014 zijn 19 (onderdelen van) leergangen basisbrandweezorg gecontinueerd, opgestart en afgerond. In totaal zijn er 181 medewerkers in opleiding bij één of meerdere opleidingen en ligt het gemiddelde aanwezigheids- percentage op 87%. Er zijn 485 examens afgenomen waarvan 148 herexamens. Het gemiddelde slagingspercentage in 2014 komt uit op 70%. Bij theorie examens is het 52% en bij praktijkexamens 88%. Dit sluit aan op de landelijke cijfers.

- Onderzoek de mogelijkheden van schaalvergroting en pas deze waar mogelijk toe

Door de afdeling Vakbekwaamheid en Kennis wordt hier op drie gebieden actief aan gewerkt:

#### **1. Verbetering brandweeronderwijs: samenwerken in NW4-verband**

Vanuit het landelijke project 'verbetering brandweeronderwijs' is een voorstel gedaan voor vernieuwingen in de organisatie van het brandweeronderwijs door middel van het opstellen van brancheafspraken. In deze brancheafspraken ligt de opdracht aan de verschillende regio's besloten om meer samen te werken als het gaat om opleiden van nieuwe brandweermensen. De voorkeur gaat hierbij uit naar samenwerking op districtsniveau. Binnen het district NW4 wordt daarom momenteel een gezamenlijke visie gevormd op intensievere samenwerking tussen de opleidingsinstituten, die past binnen de hierboven benoemde brancheafspraken.

## 2. Bovenregionale samenwerking

Het Veiligheidsberaad heeft na de zeer grote brand in Moerdijk het initiatief genomen samen met de Minister van Veiligheid en Justitie de Bestuurlijke Werkgroep Bovenregionale Samenwerking in te stellen. Hier zijn vier deelprojecten uit voort gekomen. Voor 2014 betekent dit concreet de invoering van een Unité de doctrine. Het gaat hierbij om GRIP 5 (samenwerking tussen verschillende veiligheidsregio's) en GRIP Rijk (sturing van de incidentbestrijding door het Rijk). De tekst hiervoor is bestuurlijk vastgesteld op 23 april 2014. GRIP 5/GRIP Rijk is per 1 juli 2014 geïmplementeerd in onze regio (op een laatste slag in afstemming met de buurregio's na).

## 3. Netwerk Vitaal

De regio's Noord-Holland Noord, Kennemerland en Zaanstreek-Waterland hebben de samenwerking opgezocht op het gebied van convenanten met de vitale sector. Dit heeft geleid tot een netwerk Vitale veiligheid NH waaraan de contactpersonen van de drie regio's, politie en de diverse vitale sectoren deelnemen. Dit netwerk zet in op het maken en uitvoeren van gezamenlijke afspraken tussen de veiligheidsregio's in Noord-Holland en de vitale bedrijven in hun werkgebied, met betrekking tot de voorbereiding en uitvoering van crisisbeheersing. Daarnaast heeft VrZW in 2014 convenanten getekend met Defensie en met ProRail.

- Richt het team Kennis in

Binnen het team Kennis zijn taken samengebracht op het gebied van de gemeentelijke voorbereiding op de rampenbestrijding en crisisbeheersing, het multidisciplinair oefenen, het ontwikkelen en ontsluiten van kennis voor het team Vakbekwaamheid en taken om het lerend vermogen van de organisatie verder te ontwikkelen. De nadruk heeft naast de reguliere taakuitvoering in dit eerste jaar gelegen op het inrichten van de processen en duiden van verantwoordelijkheden.

- Draag zorg voor effectieve en efficiënte kennisdeling binnen de organisatie

Door de afdeling wordt hier op twee manieren invulling aan gegeven:

1. Evalueren en verbeteren lerend vermogen. Effectief evalueren is een randvoorwaarde voor een lerende organisatie. In 2014 is onder meer gewerkt aan een voorstel om het evalueren in een bredere organisatiecontext te plaatsen. Hiervoor heeft in 2014 een pilot gedraaid op basis van evaluatietechnieken uit de luchtvaart. In 2015 zullen de uitkomsten hiervan vertaald worden naar een evaluatiesystematiek voor de organisatie.
2. Multidisciplinaire evaluaties. In 2014 hebben zich in Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland negen GRIP-1 incidenten voorgedaan. Alle genoemde incidenten zijn geëvalueerd conform de vigerende evaluatiesystematiek VrZW.

### *Prestatie-indicatoren*

- Geoefendheid brandweerpersoneel

Voor de geoefendheid van brandweerpersoneel is - op grond van ervaringscijfers - een norm van 70% gangbaar. Het gemiddelde % aanwezigheid van medewerkers bij oefeningen basisbrandweezorg lag hier het afgelopen jaar ruim boven.

Indicator	Prestatie
Geoefendheid basisbrandweezorg personeel (informeel)	76%

De geoefendheid van het brandweerpersoneel ten aanzien van de basisbrandweezorgtaken wordt per 1 januari 2014 voor alle repressieve medewerkers geregistreerd in het programma Veiligheidspaspoort (VP). Om goed te kunnen monitoren, de gegevens te kunnen analyseren en mede op basis daarvan te kunnen bepalen aan welk soort oefeningen/trainingen behoefte is, zijn het afgelopen jaar stappen gezet om VP uniform in te richten. Dit zal ook in 2015 verder zijn doorloop hebben.

- **Geoefendheid sleutelfunctionarissen crisisteam**

In 2014 zijn (volgens planning) voor de sleutelfunctionarissen elf themabijeenkomsten, acht CoPI-oefeningen, twee ROT-oefeningen, twee CoPI-ROT-oefeningen, twee meldkamer oefeningen en één BT-oefening georganiseerd. De geoefendheid van de gemeentefunctionarissen en de leden Operationele Leiding van de brandweer wordt in het programma VP geregistreerd. In 2014 is de cursus Opleiding Crisisbeheersing Basis (OCB) wederom aangeboden. In totaal hebben 50 personen de e-learning OCB gevolgd en hebben 42 personen deelgenomen aan het terugkommoment. Daarnaast heeft er een reguliere OCB-cursus gedraaid en zijn er OCB-cursussen aangeboden voor de doelgroepen nieuwe wethouders, nieuwe loco-burgemeesters, CoPI-voorlichters en RCC ondersteuners. Daarnaast hebben er twee multi-table-top bijeenkomsten plaatsgevonden: één voor het afstemmingsoverleg van Welcome to the Future en één voor de Dam tot Damloop 2014. Tevens is er voor de regio een burgemeestersgame georganiseerd.

- **Bestedingen budget Opleiden en Oefenen**

Met de regionalisering is de verhouding tussen de gemeentelijke korpsen als afnemer van brandweeropleidingen en het regionaal opleidingsinstituut als leverancier van opleidingen veranderd. Intern is nu sprake van twee afdelingen waarbij de afdeling Incidentbestrijding op basis van de korpssterkte en in-, door- en uitstroomprofielen de opleidingsbehoefte bepaalt. Het team Vakbekwaamheid kijkt wat op basis van personele en financiële capaciteit de opleidingsmogelijkheden zijn.

#### *Overige ontwikkelingen*

- **Periodiek Preventief Medisch Onderzoek (PPMO)**

Vanaf januari 2014 is de PPMO ingevoerd als middel voor de uitvoer van de verplichte medische keuring van het repressieve personeel basisbrandweezorg. In 2014 zijn er 264 PPMO-testen afgenomen. Daarnaast wordt vanaf oktober 2014 de taak specifieke conditietest (TSC) afgenomen (dit is een tussentijds oefenmoment zonder arts). In totaal zijn er in 2014 133 TSC-en afgenomen. Resultaten en plannings worden via VP vastgelegd en gegenereerd. In Q1 van 2015 is een evaluatie van 2014 beschikbaar.

- **Jaarlijkse systeemtest**

Op 22 oktober 2014 heeft de systeemtest plaatsgevonden. Inmiddels is deze geëvalueerd en de uitkomsten worden in februari 2015 gepresenteerd aan het Dagelijks Bestuur/Algemeen Bestuur. De uitkomsten worden meegenomen in de Staat van de Rampenbestrijding van 2016. De belangrijkste punten uit de evaluatie zijn de grote verbetering van de inzet van het informatiemanagement en de verbeterlagen die nog gemaakt moeten worden bij Bevolkingszorg en Crisiscommunicatie.

- **Vakbekwaam blijven operationeel personeel brandweer**

Ook voor het oefenen geldt dat alle oefeninspanningen geregistreerd worden in het programma VP. Omdat dit tot 2014 op uiteenlopende wijze in de regio gebeurde, is het nodig om zowel te uniformeren als een kwaliteitsverbetering van de registratie te realiseren. Vastgesteld regionaal beleid op het gebied van vakbekwaamheid is hierbij voorwaardelijk. In 2014 is een regionale oefenplanning opgesteld voor het jaar 2015. Vanaf 1 januari 2015 zullen alle medewerkers van alle posten dan ook in dezelfde oefensystematiek meedraaien.

## 2.4.3 Wat heeft het gekost?

Vakbekwaamheid en Kennis	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ 5.981.755	€ 6.084.778	€ -103.023
Baten	€ -740.041	€ -749.210	€ 9.169
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 5.241.714</b>	<b>€ 5.335.567</b>	<b>€ -93.853</b>

### Toelichting op de verschillen Product Vakbekwaamheid en Kennis

Lasten		
verschil formatie-bezetting (incl. inhuur)	44.100	lager
doorbel. personeel Gemeenten	14.700	lager
Doorlopende/doorgeschoven opleidingen	-45.000	hoger
Assessments	-25.000	hoger
Chauffeursopleidingen	-13.000	hoger
Duikopleidingen	-9.000	hoger
Verkenning samenwerking NW4	-18.000	hoger
Extra licenties XVR	-17.000	hoger
Schade oefenmaterialen en oefengaspakken	-9.000	hoger
Overige kleine verschillen	-25.800	hoger
<b>Totaal</b>		<b>-103.000 nadelig</b>

Baten		
Overige kleine verschillen	-9.200	voordelig
<b>Saldo</b>	<b>-93.800</b>	<b>nadelig</b>

### LASTEN

#### *Verschil in formatie-bezetting*

Het verschil tussen formatie en bezetting is als volgt te verklaren:

Salarissen	€ 55.000	lager
Inhuur	€ 11.000	hoger

Het verschil op de salarissen wordt grotendeels veroorzaakt door een medewerker die voor 50% drukt op Incidentbestrijding en voor 50% op Vakbekwaamheid en Kennis. De salariskosten van deze medewerker zijn echter volledig begroot bij team Vakbekwaamheid. Verder is er sprake van een kleine formatieve ruimte. De inhuur betreft met name de inhuur van een medewerker ten behoeve van het programma Gemeenten € 40.000. Deze kosten worden intern doorbelast.

De doorbelasting personeel Gemeenten betreft de helft van de salariskosten van twee vaste medewerkers en 100% van de kosten inhuur die ten behoeve van het programma Gemeenten heeft plaatsgevonden. De daadwerkelijke doorbelasting was circa € 14.700 meer dan begroot.

#### *Overige kosten*

De doorlopende opleidingen waren gestart voor de regionalisering bij de gemeentelijk korpsen maar liepen door in 2014, Deze kosten zijn gefactureerd aan VrZW. Ook zijn er opleidingen vanuit 2013 doorgeschoven naar 2014. Deze kosten waren niet in de begroting van Vakbekwaamheid en Kennis opgenomen. (€ 45.000).

Verder zijn er assessments uitgevoerd ten behoeve van de manschap- en bevelvoerdersopleidingen die gestart zijn in januari 2015 vanuit een uniforme doorvoering selectiecriteria € 25.000.

Op verzoek van Incidentbestrijding is eerder gestart met de chauffeursopleiding, in verband met een grotere uitstroom van chauffeurs dan was voorzien, kosten € 13.000. Een medewerker is opgeleid tot duikinstructeur en er is geïnvesteerd in de bijscholing duikmedisch begeleider, totale kosten € 9.000.

In het kader van het Versterkingsplan Brandweer onderwijs zijn voor de verkenning tot samenwerking binnen NW4 kosten gemaakt € 18.000. Een deel van de kosten is doorbelast aan de andere veiligheidsregio's. De extra kosten incidenteel voor de licentie XVR bedroegen € 17.000. Ten gevolge van schades aan oefenmaterialen en oefengaspakken is er € 9.000 aan reparatiekosten gemaakt.

Overige kleine verschillen vormen samen een bedrag van € 25.800. Hieronder vallen onder andere de kosten de organisatie interregionale netwerkdag, middelen voor de op te zetten voorlichtingspoule crisiscommunicatie, lesmateriaal te starten opleidingen januari 2015 en kwadrantenmodel project brandweerdoctrine.

## **2.5 Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding & brandweezorg/product Incidentbestrijding**

Het doel van de afdeling Incidentbestrijding is, in geval van een incident of calamiteit waarvoor de brandweer nodig is, zo snel en veilig mogelijk naar de locatie te gaan, waar nodig levens te redden en de schade zoveel mogelijk te beperken. Het gaat hierbij om brand, maar ook om ongevallen met gevaarlijke stoffen, om hulpverlening bij verkeersongevallen en verschillende andere situaties waarbij de maatschappij een beroep op ons doet. Dit betekent dat op regionaal niveau wordt gewerkt aan de voorbereiding van een zo effectief mogelijke inzet van middelen. Op de posten en kazernes staan vakmensen 24 uur per dag klaar om hun bijdrage te leveren.

### **2.5.1 Wat wilden we bereiken?**

In de Begroting VrZW 2014 staan voor het product Incidentbestrijding vijf prioriteiten benoemd:

- Breng de repressieve brandweertaak onder eenhoofdige leiding;
- Integreer de operationele eenheden van de gemeentelijke brandweerkorpsen in VrZW;
- Behoud het huidige niveau van operationele prestaties;
- Bereik door schaalgrootte voordelen op het gebied van onderhoud en techniek, regionale processen en procedures;
- Bereid de nationalisering van de meldkamer voor.

### **2.5.2 Wat hebben we gedaan?**

- Breng de repressieve brandweertaak onder eenhoofdige leiding

Vanaf 1 januari 2014 zijn alle brandweerkorpsen in de regio Zaanstreek-Waterland onder eenhoofdige leiding gebracht. De regio is opgedeeld in vier operationele eenheden met aan het hoofd daarvan een gebiedscommandant. Daarnaast zijn er drie ondersteunende teams: Operationele Planvorming, Onderhoud & Techniek en Alarmcentrale & Verbindingen. Deze teams worden aangestuurd door een teamleider. De gebiedscommandanten en de teamleiders worden aangestuurd door het afdelingshoofd Incidentbestrijding. De gebiedscommandanten sturen de posten aan, zij hebben daarvan ter ondersteuning per post een (vrijwillig) postcoördinator. De gebiedscommandanten onderhouden contacten met de gemeenten/burgemeester over operationele zaken. Dit proces van organisatie-ontwikkeling heeft de nodige tijd en energie kost.

- Integreer de operationele eenheden van de gemeentelijke brandweerkorpsen in VrZW

Binnen Incidentbestrijding wordt gestuurd op samenwerking en samenhang in de diverse operationele processen. Er bestaan inmiddels reguliere overleggen tussen gemeenten/bestuur en leidinggevendenden van de brandweer. Binnen de operationele eenheden zijn eveneens duidelijke communicatielijnen afgesproken. Om medewerkers actief te betrekken en te informeren, wordt gebruik gemaakt van het organiseren van themabijeenkomsten, klankbordgroepen en communicatiemiddelen. Voor wat betreft de operatie zijn afspraken gemaakt over het komen tot een samenhangende regionale inzetprocedure.

- Behoud het huidige niveau van operationele prestaties

Het huidige niveau is het niveau zoals vastgesteld in dekkingsplan fase 1. Het periodiek rapporteren over deze prestaties dient nog verder ingeregeld te worden. Inmiddels is met tijdelijke formatie gewerkt aan de opzet van de managementrapportage en het dashboard met stuurinformatie. De verwachting is dat in 2015 een eerste jaarrapportage nieuwe stijl beschikbaar zal zijn.

- Bereik door schaalgrootte voordelen op het gebied van onderhoud en techniek, regionale processen en procedures

Hoewel alle teams binnen Incidentbestrijding inmiddels op regionaal niveau worden aangestuurd, is nog geen sprake van een regionale eenduidige werkwijze. De schaalvoordelen kunnen nog beter worden benut. Een voorbeeld is centrale roosterplanning. In de regio wordt momenteel nog per gebied naar de

paraatheid gekeken en in het rooster verwerkt. De mogelijkheden om efficiënter te roosteren op basis van onderlinge uitwisselbaarheid worden onderzocht en krijgen in 2015 hun beslag.

- Bereid de nationalisering van de meldkamer voor  
De Taskforce Meldkamer-Repressie heeft vanuit de Regiegroep LMO de opdracht gekregen brandweerprocessen te standaardiseren. Vanuit VrZW wordt deelgenomen aan de diverse werkgroepen om dit te realiseren. Ook wordt in NW4 verband gezocht naar standaardisering van processen. De medewerkers van het team Alarmcentrale en Verbindingen zijn goed op de hoogte van de landelijke en regionale ontwikkelingen met betrekking tot de LMO.

#### *Prestatie-indicatoren*

Door de regionalisering van de gemeentelijke brandweerkorpsen is het noodzakelijk gebleken een nieuwe werkwijze rondom dataverzameling in te richten. Het is daarom nu nog niet haalbaar op alle onderdelen te rapporteren. De verwachting is dat dit vanaf 2015 mogelijk is.

- Incidenten, 1 januari tot en met 31 december 2014

<b>Soort melding brandweer</b>	<b>Prio 1</b>	<b>Prio 2</b>	<b>Totaal</b>
Binnenbrand	262	53	<b>315</b>
Brand overig	172	244	<b>416</b>
Dienstverlening	159	58	<b>217</b>
Dienstverlening Overig	66	594	<b>660</b>
OGS	101	18	<b>119</b>
OMS	623	114	<b>737</b>
Waterongeval	37	0	<b>37</b>
Overig	100	230	<b>330</b>
<b>Totaal</b>	<b>1.520</b>	<b>1.311</b>	<b>2.831</b>

Het bovenstaande geeft het aantal alarmeringen aan voor 2014 waarop de brandweer is uitgerukt. Prio 1 incidenten zijn spoedeisende incidenten waarbij snelheid is geboden vanwege redding en/of het voorkomen van uitbreiding van het incident. Prio 2 is een incident waarbij hulp noodzakelijk is, maar geen sprake is van een levensbedreigende situatie.

- Verwerkingstijd meldkamer in 2014  
De verwerkingstijd betreft de tijd tussen het aannemen van de melding tot aan het alarmeren van brandweereenheden. Wettelijk is er geen verwerkingstijd vastgesteld. In het Regionaal Repressief Dekkingsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland staat onder de gehanteerde uitgangspunten dat bij brandincidenten een verwerkingstijd van 1 minuut een streeftijd is voor de meldkamer. De gemiddelde verwerkingstijd voor binnenbranden was in 2014 1 minuut en 55 seconden. Daarmee wordt niet voldaan aan het gehanteerde uitgangspunt. Oorzaken hiervoor kunnen divers zijn; een melding is niet duidelijk, of de locatie niet, of de melder is het Nederlands niet voldoende machtig. Voor een goede analyse van de oorzaak is capaciteit en tijd nodig. Dit is opgenomen in het jaarplan 2015.
- Opkomsttijden sleutelfunctionarissen in 2014  
De opkomsttijden voor de OvD's is 15 minuten en de opkomsttijd voor de HOvD's is 30 minuten. In alle gevallen zijn deze functionarissen binnen de gestelde opkomsttijd bij het incident aangekomen.
- Terechte uitrukken (op basis van automatische brandalarmeringen)  
In samenwerking met de afdeling Risicobeheersing wordt toegewerkt naar minder OMS meldingen en alarmeringen. In oktober is gestart met het landelijke protocol Verificatie OMS. Hierbij krijgt de OMS abonnee de gelegenheid om de oorzaak van de melding te onderzoeken en terug te koppelen naar de meldkamer. In maart 2015 wordt dit geëvalueerd. In 2014 waren er 1.101 meldingen via een

automatisch brandalarm. 43 daarvan bleken incidenten te zijn met positief brand. Bij deze 43 branden was optreden van de brandweer niet altijd noodzakelijk.

- **Opkomsttijden crisisteam**

In 2014 is er negen maal GRIP 1 gealarmeerd. Het CoPI is in 2014 dan ook negen keer geformeerd. In acht gevallen was de kernbezetting, op de CoPI-voorlichter na, compleet. Eén maal was de informatie-coördinator niet binnen de gestelde 30 minuten aanwezig. Per oktober 2014 is een piketpoule voor CoPI-voorlichting operationeel. Vanaf dat moment is het dan ook mogelijk om in alle gevallen bij een GRIP 1-alarmering binnen 30 minuten in kernbezetting te starten.

Daarnaast is er één GRIP 2 alarmering geweest. Op 28 juli was er sprake van extreem weer waardoor de brandweer veel meldingen over wateroverlast te verwerken kreeg. Hiervoor is een flexibele alarmering gedaan, afwijkend van de GRIP structuur. Opkomsttijden waren daarbij niet relevant. Deze alarmering is geëvalueerd en hieruit is gebleken dat deze alarmering niet paste in de GRIP-structuur en dus ook niet als zodanig moet worden beoordeeld. Ondanks de GRIP 2 alarmering heeft er in 2014 dus geen feitelijk GRIP 2 incident plaatsgevonden.

- **Overzicht GRIP incidenten 2014**

Datum	Opschaling	Incident
1-1-2014	GRIP 1	Reddingsactie op de Zaan, Zaandam
5-3-2014	GRIP 1	Brand / asbest, Zuiderhoofdstraat, Krommenie
16-3-2014	GRIP 1	Brand op De Dijk, Volendam
23-3-2014	GRIP 1	Brand, Noordeinde, Oostzaan
1-4-2014	GRIP 1	Brand, Wandelweg, Wormerveer
28-4-2014	GRIP 1	Brand / asbest, Transvaalstraat, Wormerveer
7-11-2014	GRIP 1	Brand, Productieweg, Wormerveer
10-11-2014	GRIP 1	Brand, Drielse Wetering, Zaandam
10-12-2014	GRIP 1	Uitval gasvoorziening, Kanaalweg, Landsmeer

- **Uitrukken brandweer die voldoen aan de zorgnorm**

In de afgelopen jaren heeft niet in alle gemeenten een registratie van uitrukken plaatsgevonden voor wat betreft het voldoen aan de zorgnorm. Tevens zijn de zorgnormen in de regio niet eenduidig. Voor een aantal gebieden mag beargumenteerd worden afgeweken van de zorgnorm. Daarom is het niet mogelijk hierover te rapporteren. VrZW is bezig dit proces goed in te richten, zodat hierover vanaf 2015 regionaal gerapporteerd kan worden.

#### *Overige ontwikkelingen*

- **Paraatheid**

Van de brandweer wordt verwacht dat zij 24 uur per dag, 365 dagen per jaar klaar staat om incidenten te bestrijden. Het eerste kwartaal 2014 is duidelijk geworden dat de brandweer op sommige momenten kwetsbaar is. Een aantal posten blijkt overdag veel sterker afhankelijk van de beschikbaarheid van beroepsmedewerkers dan voorafgaand aan de regionalisering was geschat. Op een aantal plaatsen is hiervoor inmiddels passende maatregelen getroffen. Blijft onverkort dat de kwetsbaarheid, vooral overdag, groot is. Dat is de reden dat gestart is met het project paraatheidsbewaking. Het doel daarvan is een systematiek te ontwikkelen waarmee de paraatheid van een brandweerpost voortdurend kan worden gemonitord. In geval van dreigende onderbezetting kunnen dan tijdig maatregelen worden genomen. Implementatie is voorzien in 2015.

- **Uitrukken op maat**

In het kader van doorontwikkeling van de repressieve organisatie (in het operationele concept dat in kwartaal vier wordt opgeleverd) is gestart met een project uitrukken op maat (voorheen variabele



voertuigbezetting). In de operationele eenheid Zaanstad is inmiddels op twee posten een pilot gestart met een tankautospuiter met een bezetting van vier personen. In kwartaal twee start een pilot met een brandweervoertuig met twee personen, gestationeerd in Purmerend en Volendam. De ervaringen van beide pilots worden gebruikt voor het opstellen van het vernieuwde operationele concept.

- **Onderhoud & techniek**

Het team onderhoud & techniek verzorgt al het onderhoud en beheer van voertuigen en materialen in gebruik bij VrZW. Bij de overdracht van de middelen van gemeenten naar VrZW zijn omvangrijke budgetten ontstaan die nog nader gespecificeerd dienen te worden. Het is noodzakelijk zo spoedig mogelijk goed inzicht te verkrijgen in besteding van de budgetten in samenhang met de wijze waarop het beheer en onderhoud zijn ingericht. Hiervoor zal een doorlichting plaatsvinden.

- **Regeling Operationele Leiding**

Afgelopen periode is in samenspraak met de medewerkers gewerkt aan het actualiseren van de Regeling Operationele Leiding. De regeling dient aangepast te worden in verband met de regionalisering van de brandweer en de behoefte aan een meer flexibele inzet van medewerkers ten behoeve van de operationele leiding. De huidige regeling wordt vervangen door een nieuwe Regeling piketfuncties. De nieuwe regeling is in de vergadering van het Algemeen Bestuur van februari 2015 vastgesteld.

### 2.5.3 Wat heeft het gekost?

Incidentbestrijding	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	20.774.297	20.414.853	359.444
Baten	-3.164.394	-3.060.101	-104.293
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 17.609.903</b>	<b>€ 17.354.752</b>	<b>€ 255.151</b>

#### Toelichting op de verschillen Product Incidentbestrijding

Lasten		
verschil formatie-bezetting (incl inhuur)	90.400	lager
verschil vrijwillerskosten	66.600	lager
kosten onderhoud M&M	101.800	lager
kosten brandkranen	78.900	lager
overige verschillen	21.700	lager
<b>Totaal</b>	<b>359.400</b>	<b>voordelig</b>

Baten		
intercompany opbrengsten	-143.300	lager
verkoop voertuigen	27.000	hoger
overige verschillen	12.000	hoger
<b>Totaal</b>	<b>-104.300</b>	<b>nadelig</b>

<b>Saldo</b>	<b>255.100</b>	<b>voordelig</b>
--------------	----------------	------------------

## **LASTEN**

### *Personeelskosten*

Op een totale begroting van € 9,3 miljoen aan personele lasten bedragen de verschillen van beroepskrachten en vrijwilligers 1,7% van de begroting. Bij het beroepspersoneel betreft het voornamelijk het verschil tussen de vacatureruimte en de inhuur.

### *Budget Onderhoud en Techniek*

Binnen de budgetten voor onderhoud en techniek wordt voor 2015 op basis van de realisatiecijfers 2014 een betere uitsplitsing naar de verschillende onderhoudsbudgetten opgenomen. Als gevolg van de regionalisering zijn er daarom voor het boekjaar 2014 op diverse posten overschrijdingen en overschrijdingen te zien.

Enkele overschrijdingen hebben een incidenteel karakter. Op de post 'voertuigen' is bijvoorbeeld een overschrijding te zien als gevolg van extra meerkosten na een eerder uitgevoerde mid-life update van de redvoertuigen en relatief veel inzet van deze voertuigen. .

### *Brandkranen*

Dit onderwerp heeft een beperkt risico aangezien niet alle controles nog uitgevoerd zijn. Het uitgavenpatroon zal voor de post 'brandkranen' op hetzelfde niveau blijven met wellicht een kleine stijging als gevolg van het uitvoeren van toegezegd onderhoud. Het uit te voeren beleid is een voortzetting van het 'oude' gemeentelijke beleid.

## **BATEN**

### *Intercompany kosten en opbrengsten*

In het loop van het eerste jaar na de regionalisering is gebleken dat een deel van de opbrengsten begroot bij de afdeling Incidentbestrijding onderlinge kosten en opbrengsten tussen de gemeentelijke brandwerven en/of VrZW waren. Deze posten hadden bij het opstellen van de begroting tegen elkaar moeten weg vallen. Een deel was reeds bekend bij Burap-II, maar ook bleek bij de jaarrekening nog een aantal van deze posten/budgetten in de exploitatie te staan. Deze intercompanybudgetten zijn in de beheersbegroting 2015 gecorrigeerd.

## 2.6 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ -5.718	€ -287.104	€ 281.386
Baten	€ -28.337.593	€ -28.805.820	€ 468.227
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ -28.343.311</b>	<b>€ -29.092.924</b>	<b>€ 749.613</b>
Toevoeging	€ 324.629	€ 324.629	€ -
Ottrekking	€ -1.001.566	€ -1.001.553	€ -13
<b>Resultaat</b>	<b>€ -29.020.248</b>	<b>€ -29.769.848</b>	<b>€ 749.600</b>

Bij de lasten is in de realisatie het werkelijke resultaat van de overhead verantwoordt. Voor een nadere toelichting van dit resultaat (€ 287.104 = € 226.461 (bedrijfsvoering) + 60.643 (staf)) wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering.

### Specificatie algemene dekkingsmiddelen

Specificatie Algemene Dekkingsmiddelen	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Gemeentelijke bijdragen	€ -24.226.709	€ -24.506.146	€ 279.437
BDUR	€ -3.944.200	€ -3.949.851	€ 5.651
Teruggave resultaat 2013 gemeenten	€ 294.214	€ 294.214	€ -
Mutatie afmoeiingsverplichting		€ -42.000	€ 42.000
Inkomsten van derden	€ -138.218	€ -159.820	€ 21.602
Resultaat Rente	€ -322.680	€ -339.444	€ 16.764
Resultaat Overhead Bedrijfsvoering		€ -102.773	€ 102.773
Resultaat Overhead Staf en Algemeen		€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ -28.337.593</b>	<b>€ -28.805.820</b>	<b>€ 468.227</b>

### Verklaring verschillen

Gemeentelijke Bijdrage (adviering gemeente Zaanstad)

In de begroting van het product Risicobeheersing zijn de opbrengsten voor vergunningverlening en advies voor de gemeente Zaanstad apart opgenomen. In de realisatie zijn deze opbrengsten bij de algemene dekkingsmiddelen verantwoord.

Bij de actualisatie van de voorziening voor de bijdrage aan de WW-uitkering van ex-medewerkers bleek deze te hoog. Een aantal heeft in 2014 een nieuwe dienstbetrekking gevonden.

Onder de inkomsten van derden is een eenmalig belastingteruggave over het jaar 2013 verantwoord van € 21.600. Het betreft teruggave op de basispremie WAO/WIA conform het belastingplan 2014.

### 3. Paragrafen

#### 3.1 Paragraaf Weerstandsvermogen

##### *Aanleiding en achtergrond*

Het Algemeen Bestuur van VrZW acht het wenselijk om risico's die mogelijk van invloed zijn op de organisatie beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's is de organisatie in staat om op verantwoorde wijze beheersmaatregelen te nemen. Hierdoor staan de resterende risico's van nu en die gerelateerd zijn aan toekomstige investeringen in verhouding tot de vermogenspositie van de organisatie.

Het beleid van VrZW is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW, die is vastgesteld op 18 december 2013. Hierin is opgenomen dat VrZW minimaal jaarlijks haar risico's actualiseert. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend.

##### *Risicoprofiel*

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

Bij de inventarisatie zijn in totaal dertien risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht worden de tien risico's gepresenteerd met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Risico-nummer	Risico	Gevolgen	Maatregelen	Kans	Financieel gevolg	Involed
R73	Hogere rekening van leveranciers/partners door (nog niet voorziene) BTW-plichtigheid	Financieel -		70%	max.€ 200.000	20.46%
R72	Onvoorziene kosten als gevolg van bezwaarprocedures in verband met invoering functieboek	Financieel - Juridische kosten		90%	max.€ 150.000	19.75%
R20	Ongevallen/schade door onvoldoende veiligheidsbewustzijn medewerkers	Financieel - Onderzoekskosten, capaciteitsinzet, boetes		30%	max.€ 300.000	17.70%
R71	Toewijzing van claim door niet goed naleven aanbestedingswetgeving.	Financieel - Gevolg kosten contractontbinding en juridische kosten; Bedrijfsvoering -		50%	max.€ 250.000	16.04%
R60	Meer langdurige (grootschalige) inzet dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening is gehouden	Financieel - Hogere kosten voor incidentbestrijding, verdringing tussen koude en warme functies		30%	max.€ 250.000	8.98%
R45	Beheersing effecten nieuwe fiscale regelgeving (bijvoorbeeld WKR en BTW-plicht VRZW)	Financieel - Hogere kosten dan geraamd, naheffingen/boetes		50%	max.€ 100.000	7.41%
R66	Bij vervanging oude waterleidingnet wordt minder capaciteit aangelegd waardoor VRZW onverwacht moet investeren in onafhankelijkheid van waterleidingnet	Financieel -		10%	max.€ 400.000	6.88%
R8	Claim volgens het niet (goed/volledig) uitvoeren van de wet Poortwachter	Financieel - Boete en personele gevolgen	Actief - Procesbeschrijving	10%	max.€ 70.000	1.01%

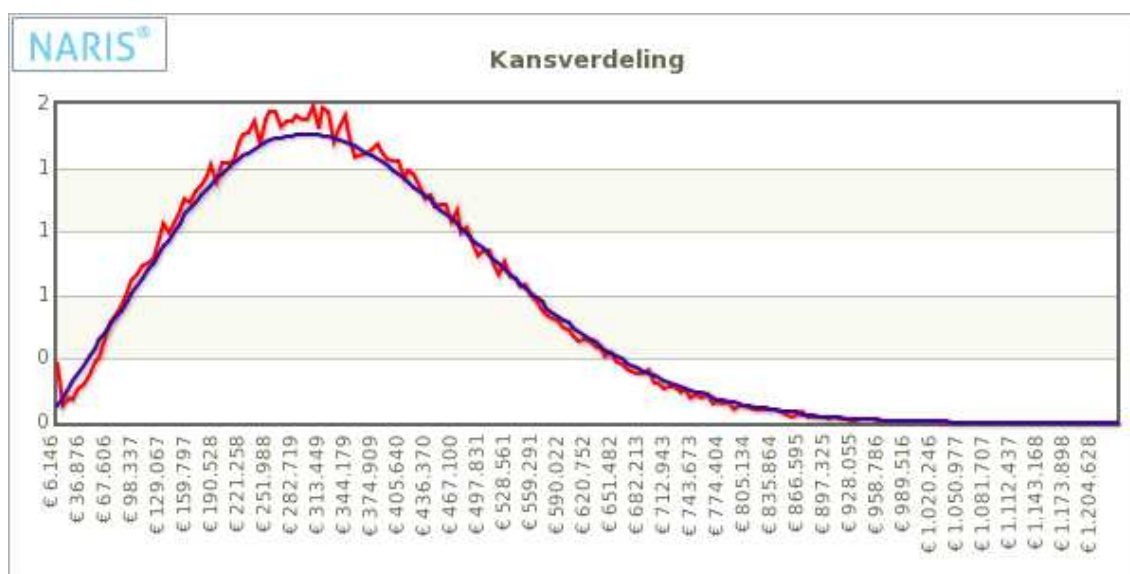
R34	Uitkeringskosten vanwege eigen risico dragerschap	Financieel - Ongewild aanhouden personeel / Moeten bijdragen aan uitkering; Bedrijfsvoering - Ongewild aanhouden personeel / Moeten bijdragen aan		5%	max.€ 100.000	0.74%
R30	Uitval ICT servers of diensten door derden	Financieel - Geen beschikking over bepaalde ICT systemen / applicaties; werktijdverlies medewerkers	Actief - Technische aanpassingen	5%	max.€ 75.000	0.54%

**Totaal grote risico's: € 1.895.000**

**Overige risico's: € 75.000**

**Totaal alle risico's: € 1.970.000**

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 1.970.000 - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Figuur 1 en de bijhorende tabel tonen de resultaten van de risicosimulatie.



Tabel : Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages	
Percentage	Bedrag
75%	€ 447.949
80%	€ 480.142
85%	€ 519.553
90%	€ 568.996
95%	€ 646.010

Uit de grafiek en de bijbehorende tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 568.996 (benodigde weerstandscapaciteit).

#### *Beschikbare weerstandscapaciteit*

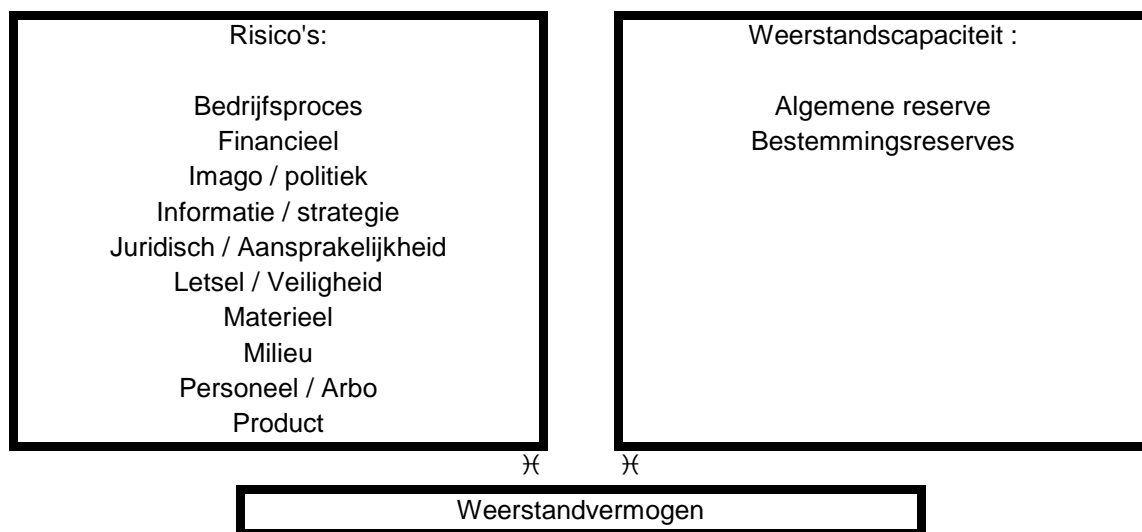
De beschikbare weerstandscapaciteit van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit				
Weerstand	Startcapaciteit	Bijboekingen	Afboekingen	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 568.784	€ 200.000	€ 0	€ 768.784
Bestemmingsreserves*	€ 68.170	€ 0	€ -68.170	€ 0
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>€ 636.954</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 68.170</b>	<b>€ 768.784</b>

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

#### Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

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



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

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 768.784}{€ 568.996} = 1.4$$

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Tabel 4: Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio van de organisatie valt in klasse B. Dit duidt op een ruim voldoende weerstandsvermogen.

## 3.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

In 2014 zijn door het bestuur de investeringsbegrotingen voor het materieel en materiaal van de nieuwe regionale (brandweer)organisatie voor de jaren 2014 en 2015 vastgesteld.

De regionale brandweershuisvesting is eigendom gebleven van de gemeenten en daarmee ook het (groot)onderhoud en beheer. Een viertal panden is overgegaan naar VrZW. Het onderhoud van deze panden wordt met de desbetreffende gemeenten afgerekend door middel van het zogenaamde gesloten systeem, dat is uitgewerkt in de uitvoeringsovereenkomst waarin afspraken over de financiering, exploitatie en overige bijzonderheden zijn opgenomen.

## 3.3 Paragraaf Financiering

### *Financiering*

In 2014 heeft VrZW invulling gegeven aan het december 2013 vastgestelde Treasury-statuuat. Naast het normale betalingsverkeer (debiteurenontvangsten/crediteurenbetalingen), uitgevoerd door de gemeente Zaanstad, is in 2014 het schatkistbankieren ingericht. Eveneens heeft in 2014 de afwikkeling van de rekening-courant faciliteit bij Zaanstad plaatsgevonden. Alle betalingen en ontvangsten lopen vanaf medio 2014 over de eigen rekening van VrZW.

In de begroting 2014 VrZW is over de periode 2014-2016 een financieringsresultaat opgenomen van € 86.000. Verwacht wordt dat VrZW gezien de huidige en verwachte lange rente een positief verschil kan realiseren tussen de werkelijk betaalde rente voor de afgesloten leningen en de in de financiële verordening opgenomen rekenrente van 4%. In 2014 heeft VrZW een financieringsresultaat kunnen behalen van ruim € 339.000. Van dit resultaat is reeds € 322.680 gemeld in de tweede bestuursrapportage van 2014.

Mutaties vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Rente-percentage	Saldo 01-01-2014	Vermeerderingen	Aflossing 2014	Saldo 31-12-2014
-NWB 1-28428 (1-10-2014), looptijd 10 jaar	1,436%	€ -	€ 8.100.000	€ -	€ 8.100.000
-Gemeente Zaanstad (15-7-2014)	4,000%	€ -	€ 19.557.689	€ 867.779	€ 18.689.910
-Gemeente Waterland (15-7-2014)	4,000%	€ -	€ 1.120.563	€ 31.985	€ 1.088.578
<b>Totaal</b>		€ -	€ 28.778.252	€ 899.764	€ 27.878.488

### *Kasgeldlimiet*

Eind 2013 heeft VrZW voor de financiering van het werkkapitaal VrZW een rekening-courantfaciliteit geopend bij de BNG. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt de wettelijke kasgeldlimiet voor 2014 van 8,2% van de totale begroting (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden art 2, lid 1d). Dit komt neer op een bedrag van € 2.453.200 per 1 januari 2014. De gemiddelde netto-vlottende schuld van VrZW per kwartaaleinde heeft geen enkele maal onder de wettelijke eis gestaan.

### *Renterisiconorm*

Voor overname van de brandweer-activa en een viertal panden per ultimo 2013 heeft VrZW in 2014 langlopende leningen afgesloten met een totale waarde van € 29.678.252. De financiering voor de panden voor een totaal bedrage € 20.678.252 is aangegaan bij de gemeenten, die voorheen eigenaar van de panden waren. In contracten met de desbetreffende gemeenten is vastgelegd dat de rente en aflossing gelijk is aan de rekenrente van VrZW en afschrijftermijn van de panden. Hierdoor zal er geen financieringsresultaat op de panden ontstaan. De renterisiconorm voor VrZW bedroeg voor 2014 € 5.983.600. De aflossingen op de leningen betroffen in totaal € 899.764 en er waren geen leningen waarvan de rente kon worden herzien, waarmee VrZW heeft voldaan aan de renterisiconorm.

### *Schatkistbankieren*

In 2014 heeft VrZW het schatkistbankieren ingericht. Pas in de loop van 2014 heeft VrZW heeft voldaan aan de eis om maximaal € 250.000 buiten de schatkist aan te houden. In bijlage 3 zijn de berekende maandeindstanden opgenomen.

### **3.4 Paragraaf Bedrijfsvoering**

Bedrijfsvoering is faciliterend aan het primaire proces. De regionalisering van de brandweer betekende niet alleen een kwantitatieve sprong, maar ook de noodzaak van een kwalitatieve sprong. Het adequaat ondersteunen van een veel grotere organisatie stelt hoge eisen aan klantgericht werken, oog voor innovatie en intern ondernemerschap. Het slagen van de transitie van de afdeling Bedrijfsvoering vormt een belangrijke randvoorwaarde voor de realisatie van een slagvaardige en succesvolle veiligheidsregio.

Naast de afdeling Bedrijfsvoering die de primaire processen ondersteunt, is er het team Veiligheidsbeleid & Strategie dat vooral ondersteunend is op het gebied van de besturende processen. Het betreft de regievoering op de beleidsvoornemens uit het Beleidsplan 2013-2016 en de (bestuurlijke en strategisch-organisatorische) advisering aan de afdelingen, de directeur, het MT VrZW, coördinerend gemeentesecretaris, SORR, Veiligheidsdirectie en Bestuur.

#### **3.4.1 Wat wilden we bereiken?**

In de programmabegroting 2014 is de cruciale rol van bedrijfsvoering bij verdere integratie van de brandweer binnen VrZW benoemd. Met de vergroting van de organisatie (als gevolg van de regionalisering), is ook een vergroting van de ondersteunende functies gerealiseerd (binnen de kaders van agentschap norm voor de overhead). Dat betekent niet alleen een andere kwantiteit, maar ook een andere kwaliteit van dienstverlening. Een transitie die niet van de ene op de andere dag afgerond is. Voor het jaar 2014 lag het zwaartepunt voor bedrijfsvoering op het 'in control' zijn van de organisatie.

#### **3.4.2 Wat hebben we gedaan?**

De eerste maanden van het jaar stonden in het teken van het op gang brengen en houden van de continuïteit van de organisatie. Hierbij hoorden activiteiten die te maken hadden met het organiseren van de salarisbetalingen, het op gang brengen van de facturenstroom en het op ICT-gebied 'in verbinding houden' en 'in verbinding brengen'. In de loop van het jaar is er ook veel energie besteed aan het inregelen van de organisatie door onder meer het verder harmoniseren en beschrijven van de belangrijkste werkprocessen. Ook is de nota inkoop en aanbestedingen herzien en zijn er twee Europese aanbestedingstrajecten succesvol afgerond.

In goed overleg met de gemeenten is een belangrijk deel van de ICT en facilitaire dienstverlening gefaseerd overgegaan naar VrZW. Daarnaast lag de focus op de vernieuwing en virtualisatie van de ICT-omgeving ter vervanging van het verouderde ICT-datacenter (Windows XP). Eind 2014 zijn alle vaste ICT-werkplekken op 27 locaties op het eigen VrZW netwerk gerealiseerd. Komend jaar zal het op orde brengen van het ICT-beheer nog een flinke vervolginspanning vragen (o.a. telefonie, mobiele en AV middelen, netwerkopslag en continuïteitsvoorziening), net als de doorontwikkeling van het informatiemanagement. Richtinggevend hierbij is het informatiebeleidsplan dat op dit moment wordt opgesteld.

In het tweede halfjaar 2014 is gestart met de implementatie van de Werkkostenregeling. In het eerste half jaar van 2015 zal een aantal keuzen, zoals mogelijke aanpassing van arbeidsregelingen, aan het bestuur worden voorgelegd. De financiële consequenties voor 2015 kunnen op dit moment nog niet worden ingeschat. Ook is in de tweede helft van 2014 een definitief functieboek met bijbehorende procedureregeling opgesteld. In 2015 zullen de medewerkers aan de hand daarvan benoemd worden in hun definitieve functie. Het is op dit moment nog onzeker of dit nog financiële consequenties heeft.

In de laatste maanden van 2014 is verder een viertal interne controles uitgevoerd op enkele kritische bedrijfsprocessen. Deze interne controles hebben zoals verwacht een aantal verbeterpunten blootgelegd. Aan de hand van concrete verbeterplannen is in het najaar van 2014 gewerkt aan de versterking van de verbeterpunten. Ook in 2015 zal er veel tijd en energie besteed moeten worden aan het verstevigen en uniform uitvoeren van de kritische ondersteunende processen om daarmee nog verder in control te komen. Om de ontwikkeling van bedrijfsvoering te versterken en op onderdelen te versnellen wordt voorgesteld additioneel € 250.000 uit het jaarresultaat te bestemmen voor 'doorontwikkeling bedrijfsvoering'. Dit budget zal worden ingezet om de door de accountant



geconstateerde verbeterpunten versneld op te pakken (zoals het verder harmoniseren en digitaliseren van met name salaris- en overwerkprocessen, het volledig op orde brengen van de personeelsdossiers en een goede vulling van de personeelssystemen) alsmede een versnelling aan te brengen in de versterking van de informatie huishouding (verdere harmonisatie van telefonie en ict infrastructuur, het opvolgen van de verbeterpunten in het rapport van de archiefinspectie en het beter gebruik van bestaande applicaties).

#### *Prestatie-indicatoren*

- **Personeelsbezetting**

De personeelsbezetting bedroeg ultimo 2014 91,8%. Het is een bewuste keuze geweest om in de eerste maanden van het jaar terughoudend te zijn met de vaste invulling van formatieruimte. Hierdoor is er in 2014 ruimte geweest voor de inzet van flexibele capaciteit op plekken waar dat het meest nodig was en kon de vaste formatie in de loop van dit jaar nog gericht worden ingezet.

Indicator	Prestatie
Personeelsbezetting	90,8%

- **Ziekteverzuim**

Het ziekteverzuim bij VrZW bedroeg over 2014 3,51%. Dit ligt ruim onder het landelijk gemiddelde. Het landelijk gemiddelde voor gemeenten bedroeg in 2013 5,2 %.

Indicator	Prestatie
Ziekteverzuim	3,51%

- **Personeelsbeoordelingen**

De personeelsbeoordelingen over 2013 zijn in het eerste kwartaal van 2014 afgerond.

Indicator	Prestatie
Personeelsbeoordelingen	100%

#### *Bezwaren, klachten en WOB verzoeken*

In 2014 heeft VrZW te maken gehad met twee bezwaren. In beide zaken is op dit moment nog geen uitspraak gedaan. Verder heeft VrZW negen klachten gemeld gekregen en negen WOB verzoeken.

#### *Mandaatgebruik*

De VrZW organisatie heeft in 2014 gewerkt binnen de mandaat- en organisatiebesluiten die in het kader van de regionalisering van de brandweer op 22 november 2013 zijn genomen. Door het relatief laag leggen van financiële mandaten en verantwoordelijkheden is het mogelijk gebleken al in het eerste jaar de kosten strak in de hand te houden. In voorkomende gevallen zijn grotere financiële verplichtingen mede geautoriseerd door de portefeuillehouder financiën en bedrijfsvoering.

### **3.4.3 Wat heeft het gekost?**

Bedrijfsvoering	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ 294.068	€ 67.607	€ 226.461
Baten	€ -364.124	€ -466.897	€ 102.773
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ -70.056</b>	<b>€ -399.290</b>	<b>€ 329.234</b>

#### **Toelichting op verschillen product Bedrijfsvoering**

Het resultaat op Bedrijfsvoering bestaat uit het resultaat op het subonderdeel Bedrijfsvoering en het resultaat op de Gebouwen (gebruiks- en eigendomspanden). Hieronder volgt een verklaring per onderdeel.

## Subonderdeel Bedrijfsvoering

Dit betreft het resultaat (voor verdeling van overhead) op de onderdelen Financiën & Facilitair, P&O en Management Ondersteuning en Informatisering & Communicatie.

Bedrijfsvoering excl. Panden	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ 7.169.905	€ 6.985.981	€ 183.924
Baten	€ -50.455	€ -210.910	€ 160.455
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ 7.119.450</b>	<b>€ 6.775.070</b>	<b>€ 344.380</b>

### Toelichting op verschillen subonderdeel Bedrijfsvoering

Lasten	
Verschil formatie-bezetting incl. inhuur	-21.000 hoger
Overige personeelskosten	271.000 lager
DVO Zaanstad	55.000 lager
Facilitaire kosten	-41.000 hoger
Facturen gemeenten	-90.000 hoger
Index VrZW bijdrage kantoor PBP	-24.000 hoger
Overige	34.000 lager
	_____
Totaal	184.000 voordelig

Baten	
Facturen gemeenten	90.000 hoger
Dekking huismeester (eenmalig)	50.000 hoger
Doorberek.fac. kst aan oefencentrum	13.000 hoger
Overige	7.000 hoger
	_____
Totaal	160.000 voordelig

Saldo	344.000 voordelig
-------	-------------------

## LASTEN

Verschil in formatie-bezetting

Het verschil tussen de formatie en bezetting is te splitsen de volgende verschillen:

Salarissen € 524.000 lager

Inhuur € 545.000 hoger

In het eerste jaar na de regionalisering is er bewust voor gekozen niet alle formatie ruimte definitief in te vullen maar flexibele capaciteit in te zetten op die plekken waar dat het meest noodzakelijk was.

In het tweede halfjaar 2014 en in 2015 is/zal meer formatieruimte worden ingevuld door vaste medewerkers, waar mogelijk afkomstig van de gemeenten in de regio. Het resultaat op inhuur is inclusief de inhuur van een facilitair medewerker. Ter dekking van deze (incidentele) kosten staat aan de opbrengstenkant een eenmalige dekking van € 50.000.

#### Overige personeelskosten

Er is sprake van een onderuitputting van het opleidingsbudget van circa € 128.000 en € 52.000 op het budget voor overige personeelsgerichte zaken. Er is prioriteit gegeven aan de continuïteit van de bedrijfsprocessen en de opbouw van de organisatie.

Daarnaast is er € 21.000 minder uitgegeven aan werving en selectie. Reden hiervoor is dat er terughoudend is omgegaan met de invulling van vacatures en dat de arbeidsmarkt bovendien van dien aard is dat de inspanningen voor het verwerven van personeel in de meeste gevallen beperkt kunnen zijn. Op personeelsverzekeringen is het resultaat € 70.000 positief. Dit heeft te maken met een succesvolle her-aanbesteding van de personele verzekeringen.

#### DVO Zaanstad en kosten Facilitair

Met de gemeente Zaanstad is een dienstverleningsovereenkomst afgesloten betreffende de uitvoering van werkzaamheden in het kader van debiteuren/crediteuren, salaris- en grootboek administratie. Op de reguliere werkzaamheden is een voordeel behaald van € 38.000 doordat er met name op het gebied van salarisadministratie minder afname is geweest. Het restant saldo van € 17.000 positief betreft het verschil tussen de geraamde incidentele kosten en de werkelijk in rekening gebrachte incidentele kosten.

Op de facilitaire kosten die ten laste komen van de VrZW begroting is er sprake van een nadeel van € 41.000. Dit wordt met name veroorzaakt door de kosten van de bemensing van de receptie door G4S op het Prins Bernhardplein in de avonduren. Het budget hiervoor staat gealloceerd bij de baten op product Algemene Dekkingsmiddelen.

#### Overige kosten

Door VrZW zijn begin 2014 nog een aantal facturen betaald, die eigenlijk door de gemeenten zelf betaald hadden moeten worden. Deze hadden met name betrekking op het boekjaar 2013. Het gaat om een totaal bedrag van circa € 90.000. De doorbelasting aan de desbetreffende gemeenten staat aan de opbrengstenkant verantwoord.

Voor het gebruik van de kantoorruimtes betaalt VrZW een bijdrage in de exploitatiekosten Prins Bernhardplein. Deze bijdrage was € 24.000 te laag begroot omdat de indexering niet was meegenomen.

### **BATEN**

Een positief resultaat van € 90.000 betreft de doofacturering van kosten die door VrZW zijn betaald, maar die eigenlijk ten laste van de gemeenten had moeten komen (zie hiervoor ook de verklaring op de lasten).

Overige baten betreffen het (eenmalige) budget van € 50.000 dat van gemeente Zaanstad ontvangen is ter dekking van de extra kosten die door Facilitair gemaakt zijn om het beheer van de gebouwen aan de VrZW-kant in te kunnen richten. Tenslotte is er € 13.000 aan facilitaire kosten toegerekend aan het oefengebouw. De overige niet nader gespecificeerde baten bedragen € 7.000 .

## Subonderdeel Gebouwen

Gebouwen		Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	Oefencentrum Prins Bernhard Plein	€ 163.818	€ 124.238	€ 39.580
	Gebouw Prins Bernhardplein	€ 1.841.814	€ 1.858.366	€ -16.552
	Oefengebouw Kubus Purmerend	€ 30.532	€ 28.573	€ 1.959
	Gebouw Industrieweg Wormerveer	€ 290.823	€ 269.176	€ 21.647
	Gebouw IJpendam	€ 36.602	€ 33.926	€ 2.676
	Gebouw Monnickendam	€ 65.333	€ 62.612	€ 2.721
	<b>Subtotaal Gebouwen in eigendom</b>	<b>€ 2.428.922</b>	<b>€ 2.376.891</b>	<b>€ 52.031</b>
	Gebouwen Beheer	€ 458.498	€ 390.094	€ 68.404
	Gebouwenbeheer Prins Bernhardplein	€ 373.059	€ 450.957	€ -77.898
	<b>Subtotaal Gebouwen in gebruik</b>	<b>€ 831.557</b>	<b>€ 841.051</b>	<b>€ -9.494</b>
<b>Totaal Lasten</b>		<b>€ 3.260.479</b>	<b>€ 3.217.942</b>	<b>€ 42.537</b>
Baten	Oefencentrum Prins Bernhard Plein	€ -163.818	€ -124.238	€ -39.580
	Gebouw Prins Bernhardplein	€ -1.841.814	€ -1.858.366	€ 16.552
	Gebouw Industrieweg Wormerveer	€ -290.823	€ -269.176	€ -21.647
	Gebouw IJpendam	€ -36.602	€ -33.926	€ -2.676
	Gebouw Monnickendam	€ -65.333	€ -62.612	€ -2.721
	<b>Subtotaal Gebouwen in eigendom</b>	<b>€ -2.398.390</b>	<b>€ -2.348.318</b>	<b>€ -50.072</b>
	Gebouwen Beheer	€ -385.054	€ -327.867	€ -57.187
	Gebouwenbeheer PBP	€ -330.137	€ -379.714	€ 49.577
<b>Subtotaal Gebouwen in gebruik</b>	<b>€ -715.191</b>	<b>€ -707.581</b>	<b>€ -7.610</b>	
<b>Totaal Baten</b>		<b>€ -3.113.581</b>	<b>€ -3.055.899</b>	<b>€ -57.682</b>
Resultaat*	Gebouwen in eigendom	€ 30.532	€ 28.573	€ 1.959
	Gebouwen in gebruik	€ 116.366	€ 133.470	€ -17.104
<b>Totaal Resultaat Gebouwen</b>		<b>€ 146.898</b>	<b>€ 162.043</b>	<b>€ -15.145</b>

### LASTEN

In het algemeen kan gesteld worden dat 2014 een ervaringsjaar is geweest waarbij de kosten betreffende de panden nog niet helemaal goed in beeld waren. VrZW en gemeente Zaanstad hebben tot eind 2014 nodig gehad om de over te dragen budgetten huisvesting scherp te stellen.

Voor de eigendomspanden geldt een gesloten financieel systeem. Dit betekent dat het resultaat (inclusief het btw-nadeel) dat op de gebouwen behaald wordt één op één wordt afgerekend met de desbetreffende gemeente. Het oefengebouw De Kubus valt hier buiten, aangezien dit pand reeds voor regionalisatie al in bezit was van VrZW. Het exploitatieresultaat van € 28.000 (begroot € 30.000) op de eigendomspanden wordt dus veroorzaakt door de Kubus en komt ten laste van de VrZW begroting.

### BATEN

Aangezien bij het opmaken van de jaarrekening nog niet alle facturen ontvangen waren, is er een inschatting gemaakt van de kosten per pand en de afrekening van kosten met de desbetreffende gemeenten. Het resultaat op de gebruikspanden van € 124.000 (begroot € 116.000) betreft het btw-nadeel dat niet toegerekend kan worden aan de gemeenten maar ten laste van de VrZW begroting komt.

## Wat heeft het gekost?

Staf en Algemeen	Begroot n/w	Werkelijk	Saldo
Lasten	€ -27.068	€ -87.711	€ 60.643
Baten	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>€ -27.068</b>	<b>€ -87.711</b>	<b>€ 60.643</b>

### Toelichting op verschillen product Staf en Algemeen

#### LASTEN

Het resultaat op salarissen is € 43.000 voordelig. Dit komt onder andere door de inschaling van een medewerker in een aanloopschaal en door een kleine formatieve ruimte van 0,11 fte.

De bestuurskosten zijn centraal bij de afdeling Bedrijfsvoering geboekt, waardoor er bij Staf en Algemeen op het budget is overgehouden (€ 18.000)

# B. Jaarrekening

## 1.1 Programmarekening

Programma	Begroting	Begroting na wijziging	Realisatie 2014	Realisatie 2013
<b>LASTEN</b>				
GHOR	€ 817.500	€ 817.500	€ 817.500	€ 824.000
Gemeenten	€ 136.200	€ 249.155	€ 231.807	€ 318.717
CR & B	€ 28.660.500	€ 30.625.923	€ 30.119.411	€ 15.456.833
Algem. dekkingsmiddelen	€ 304.000	€ -5.718	€ -287.106	€ -142.307
<b>Subtotaal lasten</b>	<b>€ 29.918.200</b>	<b>€ 31.686.860</b>	<b>€ 30.881.612</b>	<b>€ 16.457.243</b>
<b>BATEN</b>				
GHOR	€ -	€ -	€ -	€ -
Gemeenten	€ -	€ -10.000	€ -10.009	€ -
CR & B	€ -1.396.700	€ -4.651.837	€ -4.290.428	€ -7.127.640
Algem. dekkingsmiddelen	€ -28.197.600	€ -28.337.593	€ -28.805.819	€ -8.442.836
<b>Subtotaal baten</b>	<b>€ -29.594.300</b>	<b>€ -32.999.430</b>	<b>€ -33.106.256</b>	<b>€ -15.570.476</b>
<b>SALDO</b>	<b>€ 323.900</b>	<b>€ -1.312.570</b>	<b>€ -2.224.644</b>	<b>€ 886.767</b>
<b>MUTATIES RESERVES</b>				
Toevoegingen	€ -	€ 324.629	€ 324.629	€ 1.173.212
Onttrekkingen	€ -323.900	€ -1.001.566	€ -1.001.553	€ -2.508.711
<b>Subtotaal reserves</b>	<b>€ -323.900</b>	<b>€ -676.937</b>	<b>€ -676.924</b>	<b>€ -1.335.499</b>
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -1.989.507</b>	<b>€ -2.901.568</b>	<b>€ -448.732</b>

## 1.2 Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Programma	Programma naam	Lasten na begroting 2014	Werkelijke lasten 2014	Overschrijding	Toelichting overschrijding	Soort
1	CR & B	€ 30.625.923	€ 30.119.411	€ -		nvt
2	Gemeenten	€ 249.155	€ 231.807	€ -		nvt
3	GHOR	€ 817.500	€ 817.500	€ -		nvt
4	Algemene dekkingsmiddelen	€ -5.718	€ -287.106	€ -		nvt
<b>Totaal</b>		<b>€ 31.686.860</b>	<b>€ 30.881.612</b>	<b>€ -</b>		

Uit bovenstaande tabel komt naar voren dat er geen sprake is van (materiële) begrotingsonrechtmatigheid.

### 1.3 Balans per 31 december 2014

Activa	31-12-2014	31-12-2013
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Materiële vaste activa		
-Investerings met economisch nut	€ 28.912.145	€ 30.358.500
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>€ 28.912.145</b>	<b>€ 30.358.500</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>		
-Vorderingen op openbare lichamen	€ 7.934.577	€ -
-Overige vorderingen	€ 655.081	€ 1.123.525
	<b>€ 8.589.658</b>	<b>€ 1.123.525</b>
<b>Liquide middelen</b>		
-Kassaldi	€ 1.434	€ -
-Banksaldi	€ 161.182	€ 1.795.811
	<b>€ 162.616</b>	<b>€ 1.795.811</b>
<b>Overlopende activa</b>		
- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschot- bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	€ 50.000	€ 54.000
- Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 182.776	€ 112.216
	<b>€ 232.776</b>	<b>€ 166.216</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>€ 8.985.050</b>	<b>€ 3.085.552</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>€ 37.897.195</b>	<b>€ 33.444.052</b>



<b>Passiva</b>	<b>31-12-2014</b>	<b>31-12-2013</b>
<b><u>Vaste passiva</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
-Algemene reserve	€ 768.784	€ 568.784
-Bestemmingsreserves	€ 633.822	€ 1.062.015
-Resultaat boekjaar	€ 2.901.568	€ 448.732
	<b>€ 4.304.174</b>	<b>€ 2.079.530</b>
<b>Voorzieningen</b>		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 88.988	€ 256.501
- Egalisatievoorzieningen	€ -	€ -
- Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	€ -	€ -
	<b>€ 88.988</b>	<b>€ 256.501</b>
<b>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</b>		
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 27.037.837	€ -
- Waarborgsommen	€ -	€ -
	<b>€ 27.037.837</b>	<b>€ -</b>
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>€ 31.430.999</b>	<b>€ 2.336.031</b>
<b><u>Vlottende passiva</u></b>		
<b>Netto vlottende schulden met den rente typische looptijd korter dan één jaar</b>		
-Kasgeldleningen	€ -	€ -
-Banksaldi	€ -	€ -
-Overige schulden	€ 4.233.825	€ 961.626
	<b>€ 4.233.825</b>	<b>€ 961.626</b>
<b>Overlopende passiva</b>		
-Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	€ 2.131.256	€ 30.114.378
-De van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten in volgende begrotingsjaren	€ 101.116	€ 32.017
-Overige vooruit ontvangen baten die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ -	€ -
	<b>€ 2.232.372</b>	<b>€ 30.146.395</b>
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>€ 6.466.197</b>	<b>€ 31.108.021</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>€ 37.897.195</b>	<b>€ 33.444.052</b>

## 1.4 Toelichtingen

### 1.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### *Algemeen*

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. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

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. Daarbij moet worden gedacht aan componenten overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

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. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

## **BALANS**

#### *Grondslagen van de waardering van activa en passiva*

Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven.

Voor zover niet anders vermeld, zijn de materiële vaste activa gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs verminderd met de afschrijving. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

Op de vaste materiële activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven.

De afschrijvingsmethode en –termijnen zijn vastgelegd in de Financiële verordening Veiligheidsregio Zaanstreek – Waterland 2014.

- De nieuwe afschrijvingstermijnen worden toegepast voor alle nieuwe investeringen vanaf het jaar 2015 (investeringsoverzicht 2015) en volgende jaren. (artikel 10, lid 7, financiële verordening)
- Voor de investeringen tot en met 2014, zoals deze zijn opgenomen in het investeringsoverzichten tot en met 2014 vindt geen inhaalafschrijving plaats. (artikel 10, lid 8, financiële verordening)
- Voor de overgenomen gebouwen per 31 december 2013 gelden aparte afschrijvingstermijn gebaseerd op de resterende looptijd van de oorspronkelijke afschrijvingstermijn (artikel 10a financiële verordening).

In bijlage 2 zijn de afschrijvingstermijnen opgenomen. Het overzicht laat de afschrijvingstermijnen van beide verordeningen zien.

#### *Vorderingen*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van de vorderingen verrekend.

#### *Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

#### *Eigen vermogen*

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat (na bestemming) volgend uit de programmarekening.

#### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gevormd conform de eisen van artikel 44 lid 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording.

#### *Vaste schulden*

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

#### *Vlottende passiva*

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## 1.4.2 Toelichting op de programmarekening

	Begroting na wijz.	Realisatie 2014	verschil		
Resultaat (saldo 2014)	€ -1.989.507	€ -2.901.568	€ 912.061		
Omschrijving	Bedrag	V/N	Incidenteel	Structureel	Verwerkt in begroting 2015
Lagere personeelskosten	€ 6.000	V	€ 6.000		
Kapitaallasten piketvoertuig te hoog begroot	€ 8.000	V	€ 8.000		
Lagere kosten Opleiden, Trainen, Oefenen (OTO)	€ 3.000	V	€ 3.000		
UWV uitkeringen (zwangerschap)	€ 17.600	V	€ 17.600		
Lagere salariskosten t.g.v. uitdiensttreding	€ 14.000	V	€ 14.000		
Lagere kosten periodiek/emolumenten	€ 22.100	V	€ 22.100		
Lagere kosten inhuur	€ 32.000	V	€ 32.000		
Vacatureruimte	€ 93.000	V	€ 93.000		
Minder woningbezoeken	€ 38.000	V	€ 38.000		
Lagere kosten dienstverlening Milieudienst IJmond	€ 29.400	V	€ 29.400		
Lagere overige kosten	€ 4.000	V	€ 4.000		
Niet gerealiseerde opbrengst advisering gemeente Zaanstad	€ -242.900	N		€ -242.900	
Lagere opbrengsten PUEV III	€ -23.600	N	€ -23.600		
Lagere salariskosten	€ 55.100	V	€ 55.100		
Hogere kosten inhuur	€ -11.000	N	€ -11.000		
Hogere doorbelasting personeel gemeenten (lagere kosten)	€ 14.700	V	€ 14.700		
Verplichtingen vanuit 'oude' organisaties	€ -45.000	N	€ -45.000		
Kosten assessments	€ -25.000	N		€ -25.000	
Hogere kosten chauffeursopleidingen	€ -13.000	N		€ -13.000	
Hogere kosten duikopleidingen	€ -9.000	N		€ -9.000	
Kosten verkenning samenwerking NW4	€ -18.000	N	€ -18.000		
Hogere licentiekosten XVR	€ -17.000	N	€ -17.000		
Schade oefenmaterialen en oefengaspakken	€ -9.000	N	€ -9.000		
Hogere overige kosten	€ -25.800	N	€ -25.800		
Hogere Baten Vakbekwaamheid	€ 9.169	V	€ 9.169		
Lagere salariskosten	€ 90.400	V	€ 90.400		
Minder uitbetaalde vrijwilligersvergoedingen	€ 66.600	V	€ 66.600		
Lagere onderhoudskosten materieel/materiaal	€ 101.800	V	€ 101.800		
Lagere kosten onderhoud brandkranen	€ 78.900	V	€ 78.900		
Lagere overige kosten	€ 21.700	V	€ 21.700		
Niet gerealiseerde intercompany opbrengsten	€ -143.300	N		€ -143.300	€ -80.000
Hogere baten t.g.v. verkoop van voertuigen	€ 27.000	V	€ 27.000		
Hogere overige baten	€ 12.000	V	€ 12.000		
Lagere salariskosten door inzet flexibele capaciteit	€ 524.000	V	€ 524.000		
Hogere kosten inhuur	€ -545.000	N	€ -545.000		
Lagere kosten opleidingen	€ 128.000	V	€ 128.000		
Lagere kosten overige personeelskosten	€ 52.000	V	€ 23.000	€ 29.000	€ 23.000
Lagere kosten werving en selectie	€ 21.000	V	€ 21.000		
Lagere kosten personeelsverzekeringen	€ 70.000	V	€ 65.000	€ 5.000	€ 5.000
Lagere kosten DVO Zaanstad administratieve dienstverl.	€ 55.000	V	€ 55.000		
Hogere facilitaire kosten	€ -41.000	N		€ -41.000	
Betaalde facturen van gemeenten	€ -90.000	N	€ -90.000		
Index bijdrage VrZW in kantoor PBP	€ -24.000	N		€ -24.000	
Lagere overige kosten	€ 34.000	V	€ 34.000		
Doorfacturering betaalde facturen gemeenten	€ 90.000	V	€ 90.000		
Dekking huismeester	€ 50.000	V	€ 50.000		
Toerek. facilitaire kosten aan oefencentrum (interne boeking)	€ 13.000	V		€ 13.000	
Hogere overige baten	€ 7.000	V	€ 7.000		
Lagere kosten gebouwen in eigendom	€ 52.031	V	€ 52.031		
Lagere baten gebouwen in eigendom	€ -50.072	N	€ -50.072		
Hogere kosten gebouwen in gebruik	€ -9.494	N	€ -9.494		
Lagere baten gebouwen in gebruik	€ -7.610	N	€ -7.610		
Lagere salariskosten	€ 42.800	V	€ 42.800		
Bestuurskosten elders verantwoord	€ 17.800	V	€ 17.800		
Opbrengst advisering gemeente Zaanstad in regiobijdrage	€ 228.888	V		€ 228.888	
Overgedragen facilitair budget Zaanstad in regiobijdrage	€ 50.582	V		€ 50.582	
Hogere uitkering BDUR	€ 5.651	V	€ 5.651		
Lagere voorziening WW-bijdrage ex medewerkers	€ 42.000	V	€ 42.000		
Hoger overgedragen personele voorziening van Zaanstad	€ 21.602	V	€ 21.602		
Hogere renteresultaat	€ 16.764	V	€ 16.764		
Stelpost Algemene dekking	€ -5.718	N	€ -5.718		
Overige verschillen (afronding)	€ 968		€ 968		
<b>Totaal</b>	<b>912.061</b>		<b>1.083.791</b>	<b>-171.730</b>	<b>-52.000</b>

### 1.4.3 Overzicht incidentele baten en lasten

(V = voordeel N= Nadeel)

Staat van incidentele baten en lasten	Jaarrekening	V/N
<b>INCIDENTELE LASTEN</b>		
<b>Gemeenten</b>		
Personeelskosten	€ 6.000	V
Kapitaallasten piketvoertuig	€ 8.000	V
Opleiden, trainen en oefenen	€ 3.000	V
<b>Risicobeheersing</b>		
Verschil formatie-bezetting	€ 178.700	V
Minder woningbezoeken	€ 38.000	V
Vergunning verlening Milieudienst IJmond lager dan begroot	€ 29.400	V
Overige verschillen	€ 4.000	V
<b>Vakbekwaamheid &amp; Kennis</b>		
Verschil formatie-bezetting (incl. inhuur)	€ 44.100	V
Doorbel. Personeel gemeenten	€ 14.700	V
Verplichtingen vanuit 'oude' organisaties	€ -45.000	N
Verkenning samenwerking NW4	€ -18.000	N
Extra licenties XVR	€ -17.000	N
Schade oefenmaterialen en oefengaspakken	€ -9.000	N
Overige verschillen	€ -25.800	N
<b>Incidentbestrijding</b>		
Personeelskosten	€ 157.000	V
Onderhoud Materiaal en Materieel	€ 101.800	V
Brandkranen	€ 78.900	V
Overige verschillen	€ 21.700	V
<b>Bedrijfsvoering</b>		
Verschil formatie-bezetting incl. inhuur	€ -21.000	N
Overige personeelskosten	€ 237.000	V
DVO Zaanstad	€ 55.000	V
Facturen gemeenten	€ -90.000	N
Lagere overige kosten	€ 34.000	V
Gebouwen	€ 42.537	V
Staf	€ 60.600	V
<b>TOTAAL INCIDENTELE LASTEN</b>	<b>€ 888.637</b>	<b>V</b>
<b>INCIDENTELE BATEN</b>		
<b>Risicobeheersing</b>		
Verlaging raming inkomsten PUEV-gelden	€ -23.600	N
<b>Vakbekwaamheid &amp; Kennis</b>		
Overige verschillen	€ 9.169	V
<b>Incidentbestrijding</b>		
Verkoop voertuigen	€ 27.000	V
Overige verschillen	€ 12.000	V
<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>		
Vrijval deel voorziening bijdrage WW uitkeringen	€ 42.000	V
Overgedragen personele voorziening door Zaanstad	€ 21.602	V
Hoger renteresultaat	€ 16.764	V
Overige verschillen	€ 901	V
<b>Bedrijfsvoering</b>		
Facturen gemeenten	€ 90.000	V
Dekking huismeester	€ 50.000	V
Overige verschillen	€ 7.000	V
Gebouwen	€ -57.682	N
<b>TOTAAL INCIDENTELE BATEN</b>	<b>€ 195.154</b>	<b>V</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.083.791</b>	<b>V</b>
Incidenteel	€ 1.083.791	V
Structureel	€ -171.730	N
<b>Totaal resultaat jaarrekening</b>	<b>€ 912.061</b>	<b>V</b>

## 1.4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2014

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

De onderstaande tabel bevat een overzicht van het verloop van de materiële vaste activa in het verslagjaar. Voor een nadere specificatie van de investeringen wordt verwezen naar bijlage I.

In de beginbalans van 2014 is een correctie toegepast voor een totaal bedrag van € 658.269 Ultimo 2013 zijn de activa opgevoerd voor de waarden zoals deze waren opgenomen in de overdrachtsdocumenten van de gemeenten. Bij de daadwerkelijke facturering door de gemeenten bleek de waarde van bepaalde activa lager dan opgenomen in de overdrachtsdocumenten.

De balanspost nog te betalen bedragen opgenomen vorderingen van de gemeenten is met een gelijk bedrag verlaagd.

Omschrijving	Gronden en terreinen	Bedrijfsgebouwen	Machines, apparaten en installaties	Vervoer-middelen	Overige	Totaal
Aanschafwaarde 31/12/2013	€ 2.393.397	€ 17.287.183	€ 2.502.266	€ 7.822.130	€ 1.990.999	€ 31.995.975
Cumulatieve afschrijving 31/12/2013	€ -	€ -84.627	€ -757.963	€ -557.732	€ -237.153	€ -1.637.475
<b>Boekwaarde 31/12/2013</b>	<b>€ 2.393.397</b>	<b>€ 17.202.556</b>	<b>€ 1.744.303</b>	<b>€ 7.264.398</b>	<b>€ 1.753.846</b>	<b>€ 30.358.500</b>
Correcties 1-1-2014		€ 262.362	€ -384.764	€ -169.577	€ -366.318	€ -658.296
<b>Boekwaarde 1/1/2014</b>	<b>€ 2.393.397</b>	<b>€ 17.464.918</b>	<b>€ 1.359.539</b>	<b>€ 7.094.821</b>	<b>€ 1.387.528</b>	<b>€ 29.700.204</b>
<b>Mutaties 2014:</b>						
Investeringen	€ -	€ -	€ 384.546	€ 423.356	€ 795.387	€ 1.603.289
Desinvesteringen						
Bijdragen derden						
Afschrijvingen	€ -	€ 729.603	€ 419.616	€ 885.171	€ 356.957	€ 2.391.347
Aanschafwaarde 31/12/2014	€ 2.393.397	€ 17.549.545	€ 2.502.048	€ 8.075.909	€ 2.420.068	€ 32.940.967
Cumulatieve afschrijving 31/12/2014	€ -	€ -814.230	€ -1.177.579	€ -1.442.903	€ -594.110	€ -4.028.822
<b>Boekwaarde 31/12/2014</b>	<b>€ 2.393.397</b>	<b>€ 16.735.315</b>	<b>€ 1.324.469</b>	<b>€ 6.633.006</b>	<b>€ 1.825.958</b>	<b>€ 28.912.145</b>

Tabel verloop van de materiële vaste activa

#### Vlottende activa

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

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden onderverdeeld:

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen (schatkistbankieren)	€ 7.934.577	€ -
Overige vorderingen	€ 661.286	€ 1.123.525
<b>Subtotaal</b>	<b>€ 8.595.863</b>	<b>€ 1.123.525</b>
Voorziening voor dubieuze debiteuren	€ -6.205	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 8.589.658</b>	<b>€ 1.123.525</b>

Tabel vorderingen

Met ingang van 15 december 2013 zijn decentrale overheden en rechtspersonen met een wettelijke taak verplicht om alle financiële middelen op grond van de Wet Schatkistbankieren, welke ze niet direct nodig hebben voor hun publieke taak aan te houden bij het ministerie van Financiën.

De overige vorderingen bestaan voornamelijk uit een vordering op de (deel)huurder van het gebouw Prins Bernhardplein voor € 342.091.

Het is beleid om vorderingen ouder dan 90 dagen te voorzien. Het saldo van de voorziening dubieuze debiteuren is € 6.205. Ultimo 2014 zijn drie vorderingen voorzien.

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Saldo per 1 januari	€ -	€ -
Onttrekkingen	€ -	€ -
<b>Subtotaal</b>	€ -	€ -
Dotaties	€ 6.205	€ -
<b>Totaal</b>	€ 6.205	€ -

Tabel dubieuze debiteuren

#### Liquide middelen

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Kassaldi	€ 1.434	€ -
Banksaldi	€ 161.182	€ 1.795.811
<b>Totaal</b>	€ 162.616	€ 1.795.811

Tabel liquide middelen

#### Overlopende activa

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Nog te ontvangen voorschotten openbare lichamen	€ 50.000	€ 54.000
Vooruitbetaalde kosten	€ 182.776	€ 112.216
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	€ 232.776	€ 166.216

Tabel overlopende activa

De grootste posten bij de vooruitbetaalde kosten is:

- Licenties 2015 Veiligheidspaspoort € € 86.685

Omschrijving	Saldo 01-01-2014	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2014
PUEV III	€ -	€ -	€ -	€ -
LEV	€ 4.000	€ -	€ 4.000	€ -
ESF	€ 50.000	€ -	€ -	€ 50.000
<b>Totaal</b>	€ 54.000	€ -	€ 4.000	€ 50.000

Tabel nog te ontvangen voorschotten openbare lichamen

Voor het product Vakbekwaamheid wordt een subsidie verwacht van het Europees Subsidie Fonds (ESF) voor opleidingen verzorgd in de periode 2011-2012.

Vanuit Brandweer Nederland is aangegeven de afwikkeling van deze subsidie in 2015 zal plaatsvinden.

## PASSIVA

### Eigen vermogen

Omschrijving	Type (i.v.m. weerstand- vermogen)	Saldo 01-01-2014	Bestemming resultaat 2013	Mutatie 2014	Saldo 31-12-2014
Algemene reserve		€ 568.784	€ 200.000	€ -	€ 768.784
		€ -568.784	€ 200.000	€ -	€ 768.784
Reserve Projecten 2012	B1	€ 22.688		€ -22.688	€ -
CMS	C1	€ 14.988		€ -14.988	€ -
IVC	B2	€ 286.881		€ -	€ 286.881
Regionalisering	B2	€ 160.764		€ -160.764	€ -
Project Nieuwe Leren	A2	€ 30.982		€ -30.982	€ -
Project Aristoteles	A2	€ 14.500		€ -14.500	€ -
Comp. Gem. Bijdrage 2014-2016	B2	€ 531.212		€ -308.900	€ 222.312
Herplaatsing personeel	B2	€ -		€ 124.629	€ 124.629
<b>Subtotaal bestemmingsreserves</b>		€ 1.062.015	€ -	€ -428.193	€ 633.822
Resultaat 2013		€ 448.732	€ -448.732	€ -	€ -
Saldo lopende Jaar				€ 2.901.568	€ 2.901.568
<b>Subtotaal resultaat</b>		€ 448.732	€ -448.732	€ 2.901.568	€ 2.901.568
<b>Totaal eigen vermogen</b>		€ 2.079.530	€ -248.732	€ 2.473.375	€ 4.304.174
<b>Weerstandvermogen</b>		€ 636.954			€ 768.784

### Tabel eigen vermogen

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

In bovenstaande tabel is het besluit van het Algemeen Bestuur inzake de bestemming van het resultaat over 2013 ad € 448.732 verwerkt.

- De reserve Projecten 2012 was ter dekking van de Systeemtest 2014.
- De reserve CMS dekte de afschrijvingslasten van het Content managementsysteem. Deze reserve loopt af in 2014.
- Reserve IVC: bestemmingsreserve voor project- en frictiekosten bij de totstandkoming van de gemeenschappelijke meldkamer vanuit de landelijke meldkamer organisatie (LMO).
- Reserve Regionalisering : Het in 2014 resterende deel van de reserve Regionalisering is gebruikt voor de dekking van regionaliseringskosten welke in 2014 zijn afgewikkeld. Specifiek betreft dit de inregeling van ICT (zero-clients) en het uniform inrichten en gebruiken van veiligheidspaspoort.
- De bestemmingsreserve voor het project Nieuwe Leren is in 2014 vrijgevallen ten gunste van de gemeenten.
- Reserve Project Aristoteles: bestemmingsreserve voor projectkosten Aristoteles. Het betreft het introduceren van prestatiemeting binnen VrZW op basis van de landelijke set. Het resterende bedrag is in 2014 vrijgevallen ten gunste van de gemeenten.
- De reserve Compensatie Gemeentelijke bijdrage is in 2013 gevormd om de nadeelgemeenten over een periode van drie jaar geleidelijk te kunnen laten groeien naar de nieuwe verdeling van de gemeentelijke bijdrage in 2017. Het verschil zal in stappen van 25% worden afgebouwd tot 2017.
- De reserve herplaatsing personeel  
Van de gemeente Zaanstad is een bedrag ontvangen om het verschil te dekken tussen de begrote salarisschaal en de werkelijke salarisschaal van een medewerker die is overgegaan bij de regionalisering van de brandweer vanuit de gemeente Zaanstad naar VrZW.  
Jaarlijks zal een bedrag uit deze bestemmingsreserve worden ingezet om het verschil tussen de begrote salarisschaal en de werkelijke salarisschaal van de medewerker te dekken.



### Voorzieningen

Omschrijving	Saldo 01-01-2014	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Saldo 31-12-2014
Voorziening afvloeiingsverplichtingen	€ 256.501	€ -	€ 167.513	€ 88.988
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>€ 256.501</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 167.513</b>	<b>€ 88.988</b>

Tabel voorzieningen

De voorziening afvloeiingsverplichtingen betreft de kosten van toegezegde betalingen aan (voormalige) medewerkers en de te verwachte kosten voor de WW-verplichtingen. De kosten over het jaar 2014 zijn in mindering gebracht op de voorziening. De te verwachten WW verplichtingen zijn in 2014 afgenomen, waardoor een bedrag van € 42.000 in 2014 vrijvalt ten gunste van de exploitatie.

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

De vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer worden als volgt onderscheiden.

Omschrijving	Saldo 01-01-2014	Vermeer- deringen	Aflossing 2014	Saldo 31-12-2014	Rente Percentage
Onderhandse leningen van:					
Binnenlandse banken en overige financiële instell.	€ -	€ 8.100.000	€ -	€ 8.100.000	1,436%
Gemeente Zaanstad	€ -	€ 18.749.023	€ 867.779	€ 17.881.244	4,000%
Gemeente Waterland	€ -	€ 1.088.578	€ 31.985	€ 1.056.593	4,000%
Waarborgsommen	€ -	€ -	€ -	€ -	
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 27.937.601</b>	<b>€ 899.764</b>	<b>€ 27.037.837</b>	

Tabel vaste schulden

Voor overname van de brandweeractiva en een viertal panden per ultimo 2013 heeft VrZW in 2014 langlopende leningen afgesloten met een totale waarde van € 29.678.252.

De financiering voor de panden, totaal € 20.678.252, is aangegaan bij de gemeenten, die voorheen eigenaar van de panden waren. In contracten met de desbetreffende gemeenten is vastgelegd dat de rente en aflossing gelijk is aan de rekenrente van VrZW en afschrijftermijn van de panden.

Hierdoor ontstaat er geen financieringsresultaat op de panden. De aflossingen voor 2015 zijn opgenomen onder de korte schulden (€ 840.651)

Daarnaast is in 2014 een vaste geldlening bij de Nederlandse Waterschap bank aangetrokken van € 9 miljoen, met een looptijd van 10 jaar voor de financiering van de brandweer activa en de investeringen 2014. De reguliere aflossing vanaf 2015 bedraagt € 0,9 miljoen. Deze is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Mutaties vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Rente- percentage	Saldo 01-01-2014	Vermeer- deringen	Aflossing 2014	Saldo 31-12-2014
-NWB 1-28428 (1-10-2014), looptijd 10 jaar	1,436%	€ -	€ 8.100.000	€ -	€ 8.100.000
-Gemeente Zaanstad (15-7-2014)	4,000%	€ -	€ 18.749.023	€ 867.779	€ 17.881.244
-Gemeente Waterland (15-7-2014)	4,000%	€ -	€ 1.088.578	€ 31.985	€ 1.056.593
<b>Totaal</b>		<b>€ -</b>	<b>€ 27.937.601</b>	<b>€ 899.764</b>	<b>€ 27.037.837</b>

## Vlottende passiva

*Netto vlottende schuld met een rente typische looptijd korter dan één jaar*

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Crediteuren	€ 2.493.174	€ 961.626
Aflossingsverplichting 2015 leningen	€ 1.740.651	€ -
Rekening courant gemeente Zaanstad	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 4.233.825</b>	<b>€ 961.626</b>

Tabel kortlopende schulden

Op grond van de verslaggeving voorschriften wordt de eerste aflossing van de van de Nederlandse Waterschapbank (NWB) aangetrokken geldlening, aangemerkt als kortlopende schuld.

## Overlopende passiva

Omschrijving	31-12-2014	31-12-2013
Nog te betalen bedragen	€ 956.818	€ 29.476.604
Vooruit ontvangen bedragen	€ 101.116	€ 32.017
Voorschotten van overheidslichamen voor specifieke	€ -	€ -
Af te dragen BTW	€ 147.113	€ 135.929
Loonbelasting en premies sociale verzekering	€ 819.426	€ 498.009
Pensioenpremie	€ 190.427	€ -787
Overige schulden	€ 17.471	€ 4.623
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.232.372</b>	<b>€ 30.146.394</b>

Tabel overlopende passiva

De financiële afwikkeling van de overname van materiële activa van de gemeentelijk brandweerorganisaties, op de balans per 31 december 2013, heeft in het eerste kwartaal 2014 plaatsgevonden. Dit is de reden dat er op 31 december 2013 een relatief groot bedrag aan nog te betalen bedragen was opgenomen.

In de beginbalans van 2014 is een correctie toegepast voor een totaal bedrag van € 658.269. Ultimo 2013 zijn de activa opgevoerd voor de waarden zoals deze waren opgenomen in de overdrachtsdocumenten van de gemeenten. Bij de daadwerkelijke facturering door de gemeenten bleek de waarde van bepaalde activa lager dan opgenomen in de overdrachtsdocumenten. De op de balanspost nog te betalen bedragen opgenomen vorderingen van de gemeenten is met een gelijk bedrag verlaagd.

## 1.4.5 Langlopende financiële verplichtingen

Artikel 53 van het BBV verplicht VrZW om in de toelichting op de balans inzicht te geven in de belangrijke financiële verplichtingen waaraan zij is verbonden, voor zover die verplichtingen financiële consequenties hebben voor toekomstige jaren en deze verplichtingen niet zijn opgenomen in een balanspost.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de meerjarige verplichtingen VrZW waarbij als ondergrens een (jaarlijks) bedrag van € 15.000 is genomen.

Leverancier	Betreft	Ingangsdatum	Looptijd	Contractwaarde (per jaar)
Gemeente Zaanstad	Vaste bijdrage VrZW in exploitatiekosten Prins Bernhardplein incl. oefencentrum	01-01-2014	36 mnd	€ 889.296
GHOR	Convenant geneeskundige hulpverlening bij rampen en zware ongevallen	01-01-2011	onbep.tijd	€ 817.500
Gemeente Zaanstad	DVO onderdeel onderhoud en facilitaire dienstverlening	01-01-2014	24 mnd	€ 469.328
Gemeente Zaanstad	DVO onderdeel financiële dienstverlening (SA/FA)	01-01-2014	24 mnd	€ 455.906
MaetysArdyn	Arbo dienstverlening	01-08-2014	18 mnd	€ 200.000
Travelcard	Leveren van brandstof met tankpassen	23-07-2014	24 mnd	€ 200.000
Mercer	Ongevallenverzekering	01-01-2014	36 mnd	€ 57.875
Brandweer Nederland	Contributies branchevereniging Brandweer NL			€ 55.966
Het Nederlandse Rode Kruis	Regionale ondersteuning Bevolkingszorg	01-01-2014	60 mnd	€ 25.604
<b>Totaal</b>				<b>€ 3.171.475</b>

De contracten met een contractwaarde van € 200.000 en hoger worden hieronder kort toegelicht:

### Vaste bijdrage VrZW in exploitatiekosten Prins Bernhardplein

Per 1 januari 2014 is het pand aan het Prins Bernhardplein inclusief het oefencentrum in eigendom overgegaan van gemeente Zaanstad naar VrZW. Naast een koopovereenkomst is tevens een uitvoeringsovereenkomst met gemeente Zaanstad afgesloten, waarin de afspraken m.b.t. de exploitatie van het gebouw tussen beide partijen zijn vastgelegd. Aangezien VrZW nu eigenaar is van het pand, worden er geen huurpenningen meer betaald aan gemeente Zaanstad. Tegelijkertijd geldt dat de het exploitatiesaldo één op één met gemeente Zaanstad kan worden verrekend. In de overeenkomst is vastgelegd dat VrZW een bedrag gelijk aan de voormalige huur bijdraagt voor het gebruik van het kantoorpand. Daarnaast garandeert VrZW dat zij het oefencentrum voor een jaarlijks bedrag van € 70.000 zelf zal gebruiken.

### GHOR

Zie hiervoor de toelichting op het programma GHOR

### Dienstverleningsovereenkomst (DVO) gemeente Zaanstad

VrZW heeft zich verplicht om gedurende de looptijd van deze overeenkomst exclusief diensten af te nemen van gemeente Zaanstad op het terrein van financiën, salarisadministratie en de hieraan ondersteunende informatievoorziening en ICT, schade en verzekeringen en facilitaire zaken. De diensten worden jaarlijks vastgelegd in een dienstverleningsplan voor financiën inclusief ondersteunende functies en een dienstverleningsplan voor onderhoud en facilitaire zaken.

### *Onderhoud en facilitaire dienstverlening*

Met de overname van de panden Prins Bernhardplein Zaandam en Industrieweg Wormerveer heeft VrZW de verantwoordelijkheid op zich genomen tot het uitvoeren van werkzaamheden en taken die verband houden met het in eigendom hebben van het onroerend goed. VrZW heeft een groot deel van de onderhouds- en facilitaire taken uitbesteed aan gemeente Zaanstad. In de uitvoeringsovereenkomsten Prins Bernhardplein en Industrieweg is de verdeling van taken en budgetten vastgelegd. Op basis van de vastgestelde demarcatielijst gebouwenonderhoud en het minimaal benodigde onderhoudsniveau is een meerjarenonderhoudsverwachting (MJOV) opgesteld. De nadere afspraken ten aanzien van het gebouwenbeheer op basis van het MJOV zijn vastgelegd in een aparte overeenkomst.

In de tabel is de contractwaarde van het jaartotaal van de uitbestede diensten aan gemeente Zaanstad opgenomen. Het gaat om het eigenaars- en gebruikersdeel van de onderhoudskosten (pand en inventaris), beheer gebouwen en terreinen, risicobeheersing (uitbesteed aan 24-7 Security), reststoffen, legionella- en ongediertebestrijding en algemene management kosten. De kosten vallen binnen het gesloten financieel systeem. Eventuele voor- of nadelen hebben geen invloed op de VrZW begroting/realisatie.

### *Financiële dienstverlening (salaris- en financiële administratie)*

In het financiële dienstverleningsplan zijn de taken op het vlak van financiën, salarisadministratie, informatievoorziening en ICT, juridische zaken en schade en verzekeringen nader uitgewerkt. VrZW bepaalt de koers. Demeente Zaanstad maakt het mogelijk om binnen de gewenste richting in de uitvoering een goede basis neer te zetten. In het dienstverleningsplan staan de processen en taken en verantwoordelijkheden van beide partijen beschreven. Naast budgetafspraken zijn er ook prestatieafspraken in het dienstverleningsplan opgenomen.

### **Arbo dienstverlening**

Het arbocontract is in 2014 aanbesteed en gegund aan Maetys Adyn & KLM Health Services. De looptijd van het contract is van 1 augustus 2014 tot en met 31 juli 2016 met nog optie tot tweemaal één jaar verlenging.

### **Tankpassen**

Dit betreft de implementatie van het contract van brandweer Zaanstad in het contract van VrZW. De looptijd is ongewijzigd gebleven en eindigt van rechtswege op 30 juni 2015. VrZW heeft het recht om de overeenkomst tweemaal voor een periode van twee jaar te verlengen. De overeenkomst loopt na de verlengingen definitief af op 30 juni 2019.

### 1.4.6 Wet Normering Topinkomen

Met ingang van 2013 is de wet normering topinkomen van kracht voor de publieke en semipublieke sector. Deze wet verplicht, die ook op de verbonden partijen van toepassing is, jaarlijkse publicatie van de financiële arbeidsvoorwaarden. De bestuurders van de Veiligheidsregio zijn niet in dienst van de regio, er zijn geen personen ingehuurd of salarissen betaald boven de gestelde norm.

Bij de samenstelling van de in deze paragraaf opgenomen verantwoording uit hoofde van de WNT zijn het Besluit vaststelling Beleidsregels toepassing WNT 2014 en wijziging Besluit BZK-toezicht en handhaving WNT (vaststelling normenkader WNT 2014) als uitgangspunt gehanteerd.

#### Bezoldigingsgegevens

<i>(gewezen)</i> topfunctionaris Naam	functie	<i>(gewezen)</i> top functionaris (ja/nee)	met dienst- betrekking (ja/nee)	beloning	belastbare vaste en variabele onkosten- vergoedingen	voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	Totale bezoldiging	duur van het dienst- verband in het jaar (in dagen)	omvang van het dienst- verband in het jaar (fte)	(her- rekende) WNT norm	Totale bezoldiging 2013
H. Raasing	Directeur VrZW / Regionaal Commandant	ja	ja	€122.831	0	€ 19.547	€ 142.378	365	1	€ 142.378	€ 124.564
G.H. Faber	Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
D. Bijl	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
H.N.G. Brinkman	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
W.J.F.M. van Beek	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
H.C. Heerschop	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
L.M.B.C. Wagenaar-Kroon	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
A.C. Nienhuis	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
P. Möhlmann	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								
P.C. Tange	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur	ja	nee								

## 1.5 Overige gegevens

### Voortgangsoverzicht investeringen

<i>Investerings 2014</i>	<i>Krediet</i>	<i>Realisatie per 31-12-2014</i>	<i>Restant per 31-12-2014</i>	<i>Afgerond (ja/nee)</i>
Ademluchtapparatuur 2014	€ 199.650	€ -	€ 199.650	nee
C-2000 alarmontvangers 2014	€ 58.020	€ -	€ 58.020	nee
C-2000 mobilifoons 2014	€ 194.387	€ -	€ 194.387	nee
C-2000 portofoons 2014	€ 672.226	€ 23.056	€ 649.170	nee
Dienstauto	€ 192.000	€ 188.494	€ 3.506	ja
Hydraulische redmiddelen 2014	€ 91.909	€ -	€ 91.909	nee
Meetapparatuur 2014	€ 60.264	€ -	€ 60.264	nee
Mobiele data terminal (MDT) 14	€ 48.018	€ -	€ 48.018	nee
Motorspuit aanhanger 2014	€ 159.447	€ -	€ 159.447	nee
Piketvoertuigen	€ 39.000	€ 38.147	€ 853	ja
Printers	€ 20.300	€ 14.423	€ 5.877	ja
Servers	€ 333.400	€ 265.753	€ 67.647	ja
Servers	€ 594.500	€ 81.314	€ 513.186	nee
Software	€ 31.000	€ 31.087	€ -87	ja
Software BV	€ 65.000	€ 55.212	€ 9.788	ja
Software BV	€ 129.200	€ 44.606	€ 84.594	nee
Uitrukkleding 2014	€ 557.089	€ 576.638	€ -19.549	ja
Uniformkleding	€ 96.800	€ 87.844	€ 8.956	nee
Waterongevallenvoertuig / grote bestelwagen	€ 544.500	€ 196.715	€ 347.785	nee
Waterongevallenvoertuig / grote bestelwagen	€ 561.749	€ -	€ 561.749	nee
<b>Totaal</b>	<b>€ 4.648.459</b>	<b>€ 1.603.289</b>	<b>€ 3.045.170</b>	

Beide overschrijdingen betreffen kostenoverschrijdingen op investeringen, waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvingslasten en financieringslasten in navolgende jaren. Deze dienen in het jaar van ontstaan als onrechtmatig te worden aangemerkt.

# **C. Accountantsverklaring**

## ***Controleverklaring van de onafhankelijke accountant***

Aan: het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Wij hebben de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening 2014 van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en het overzicht van baten en lasten over 2014 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de Sisa bijlage met verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.

### ***Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur***

Het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening alsmede voor het opstellen van het jaarverslag beide in overeenstemming met het in Nederland geldende Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Deze verantwoordelijkheid houdt onder meer in dat de jaarrekening zowel de baten en lasten als de activa en passiva getrouw dient weer te geven en dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen. Rechtmatige totstandkoming betekent in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen.

Het dagelijks bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### ***Verantwoordelijkheid van de accountant***

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Ref.: e0356012

*PricewaterhouseCoopers Accountants N.V., Fascinatio Boulevard 350, 3065 WB Rotterdam, Postbus 8800, 3009 AV Rotterdam*

*T: 088 792 00 10, F: 088 792 95 33, [www.pwc.nl](http://www.pwc.nl)*

\*PwC is het merk waaronder PricewaterhouseCoopers Accountants N.V. (KvK 34180285), PricewaterhouseCoopers Belastingadviseurs N.V. (KvK 34180284), PricewaterhouseCoopers Advisory N.V. (KvK 34180287), PricewaterhouseCoopers Compliance Services B.V. (KvK 51414405), PricewaterhouseCoopers Pensions, Actuarial & Insurance Services B.V. (KvK 54229358), PricewaterhouseCoopers B.V. (KvK 34180289) en andere vennootschappen handelen en diensten verlenen. Op deze diensten zijn algemene voorwaarden van toepassing, waarin onder meer aansprakelijkheidsvoorwaarden zijn opgenomen. Op leveringen aan deze vennootschappen zijn algemene inkoopvoorwaarden van toepassing. Op [www.pwc.nl](http://www.pwc.nl) treft u meer informatie over deze vennootschappen, waaronder deze algemene (inkoop)voorwaarden die ook zijn gedeponseed bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam.



Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, alsmede voor de rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door het dagelijks bestuur van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

#### *Onderbouwing van het oordeel met beperking betreffende de financiële rechtmatigheid*

In de jaarrekening 2014 zijn transacties verantwoord die samenhangen met een 3-jarige overeenkomst die de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland in 2014 is aangegaan met de gemeente Zaanstad voor de administratieve dienstverlening € 346.793 en de facilitaire dienstverlening € 243.017 aan de Veiligheidsregio. Dit contact is niet volgens de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen, aangezien de veiligheidsregio een beroep doet op inbestedingsregels. De totale contractwaarde bedraagt € 2,1 miljoen.

Uit de analyse van de overeenkomst is niet eenduidig vast komen te staan dat vrijstelling van Europese aanbestedingsregels, met een beroep op inbestedingsregels van toepassing zijn. Derhalve bestaat er een onzekerheid in de controle omtrent de rechtmatige totstandkoming van de genoemde overeenkomst.

#### *Goedkeurend oordeel betreffende de getrouwheid van de jaarrekening en oordeel met beperking betreffende de financiële rechtmatigheid*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening van de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2014 als van de activa en passiva per 31 december 2014 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2014, uitgezonderd de gevolgen van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'Onderbouwing van het oordeel met beperking betreffende de financiële rechtmatigheid', in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving.



*Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen*

Ingevolge artikel 213 lid 3 onder d Gemeentewet vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Rotterdam, 29 mei 2015  
PricewaterhouseCoopers Accountants N.V.

Origineel is getekend door: drs. A.E. Gerritsma RA

## BIJLAGEN

### Bijlage 1: Overzicht GRIP incidenten 2014

Datum	Opschaling	Incident	Toelichting
1-1-2014	GRIP 1	Reddingsactie – de Zaan, Zaandam	De meldkamers kregen meldingen van omstanders dat mogelijk een persoon van de brug bij de Zaan in Zaandam gesprongen was. Als gevolg daarvan werden de hulpdiensten van alle kolommen gealarmeerd. Een reddingsactie werd op touw gezet en het scheepsvaartverkeer werd stilgelegd. Nadat de camerabeelden van de Havendienst uitvoerig waren bestudeerd kon geconstateerd worden dat er sprake was van een misverstand bij de 'ooggetuigen' en werd weer afgeschaald naar de routinefase.
5-3-2014	GIRP 1	Brand / asbest - Zuiderhoofdstraat, Krommenie	Bij een brand in het café 't Centrum' aan de Zuiderhoofdstraat in Krommenie kwam asbest vrij. Daardoor werd de straat afgezet en moesten een aantal winkels tijdelijk hun deuren sluiten. De bewoners van de bovengelegen woning moesten tijdelijk hun woning verlaten.
16-3-2014	GRIP 1	Brand – De Dijk, Volendam	Door een uitlaande brand in een restaurant aan de Dijk in Volendam moesten meerdere woningen ontruimd worden. De bewoners werden tijdelijk opgevangen in een nabij gelegen restaurant. Ook werd de Dijk enige tijd afgesloten. Er vielen geen gewonden.
23-3-2014	GRIP 1	Brand – Noordeinde, Oostzaan	Een uitlaande brand heeft ervoor gezorgd dat het tuincentrum Klaasse Bos aan de Noordeinde in Oostzaan in de as werd gelegd. Daarbij is asbest vrijgekomen. Er hoefden geen woningen ontruimd te worden. Wel werden de bewoners van de naastgelegen woningen verzocht om de ramen en deuren gesloten te houden. Een gespecialiseerd bedrijf heeft de wijd verspreide asbestdeeltjes opgeruimd.
1-4-2014	GRIP 1	Brand – Wandelweg, Wormerveer	Een grote brand in een leegstaand pand aan de Wandelweg in Wormerveer heeft ervoor gezorgd dat het treinverkeer tussen Zaandam en Uitgeest enkele uren stilgelegd heeft. Bij de brand raakte niemand gewond. Ook hoefden geen woningen ontruimd te worden.
28-4-2014	GRIP 1	Brand / asbest – Transvaalstraat, Wormerveer	Bij een brand in een loods met garageboxen op de Transvaalstraat in Wormerveer is asbest vrijgekomen. Omwonenden werden gevraagd ramen en deuren gesloten te houden. Meerdere buurtbewoners moesten door het vrijgekomen asbest en de rookontwikkeling de nacht elders

			doorbrengen. Bij de brand raakte niemand gewond.
7-11-2014	GRIP 1	Brand - Productieweg, Wormerveer	Als gevolg van een grote brand in een bedrijfspand aan de Productieweg in Wormerveer moesten meerdere woningen ontruimd worden. Door de grote rookontwikkeling werden meetploegen van de brandweer ingezet. Zij hebben geen te hoge concentraties gevaarlijke stoffen gemeten. Tijdens de bestrijding van de brand werd ook een wietplantage aangetroffen in het pand. Daardoor werd het pand Plaats Delict en heeft de politie een strafrechtelijk onderzoek ingesteld naar de oorzaak van de brand. Bij de brand raakte niemand gewond.
10-11-2014	GRIP 1	Brand – Drielse Wetering, Zaandam	Door een brand in een restaurant gevestigd in een winkelcentrum aan de Drielse Wetering in Zaandam moesten meerdere omliggende woningen ontruimd worden. De bewoners van twintig woningen moesten tijdelijk elders opgevangen worden. Het restaurant brandde volledig uit. Naastgelegen winkels liepen veel schade op. Ongeveer anderhalf uur het uitbreken van de brand kon het sein brand meester gegeven worden en was het weer veilig voor de bewoners om terug naar huis te keren. Er vielen geen gewonden.
10-12-2014	GRIP 1	Uitval gasvoorziening – Kanaalweg, Landsmeer	Ongeveer veertig huishoudens aan de Kanaalweg in Landsmeer hebben een aantal dagen zonder gas gezeten. De gaslek ontstond door werkzaamheden aan een ondergrondse leiding. Een nieuwe leiding moest aangelegd worden om het probleem te verhelpen. Als tijdelijke oplossing kregen de getroffen bewoners een elektrische straalkachels thuis bezorgd. Het CoPI is bij dit incident niet bijeen geweest.

## Bijlage 2 Overzicht afschrijvingstermijnen

	2014	2015
Gebouwen en inrichting	Afschrijvings- termijn oud	Afschrijvings- termijn nieuw
gebouwen	40	40
telefooncentrale	8	x
vaste telefonieapparatuur	x	8
meubilair	10	10
<b>ICT</b>		
netwerkbekabeling	10	15
software	5	4
servers/netwerkapparatuur/pc's	4	x
printers en laptops	5	x
PDA's	3	x
glasvezelverbinding	10	10
mobiele data terminals (MDT's)	5	4
mobiele telefoons/tablets	x	3
AV middelen (beamer/presentatieschermen/smartborden)	x	5
servers/netwerk- en (mobiele) werkplekapparatuur/printers	x	4
<b>Brandveiligheidsvoorzieningen</b>		
C-2000 alarmontvangers	3	3
C-2000 portofoons	7	7
C-2000 mobilofoons	10	10
meetapparatuur	5	5
verlichtingsvoorzieningen	10	10
hydraulische redmiddelen	10	10
hefmiddelen	10	10
bepakking	15	15
uitrukkleding	5	5
uniformkleding	5	5
dienst/kazernekleding	5	5
ademluchtapparatuur (masker, fles, toestel)	10	10
chemicalienpakken	5	5
ademluchtvolstation	10	10
reinigings en testapparatuur	10	10
valbeveiliging	7	7
klim en hijsmiddelen	10	10
brandput	50	50
pomp (vast/mobiel)	15	15
duikpakken, uitrusting	5	5
duikapparatuur	6	6
<b>Voertuigen</b>		
personenauto's	8	8
bestelauto's	8	8
piketvoertuigen	5	5
haakarmvoertuigen/containers	15	15
tankautospuit	15	15
motorspuit aanhanger	15	15
motorspuit draagbaar	15	15
autoladder hoogwerker	15	15
hulpverleningswagen groot	15	15
tankwagen	15	15
waterongevallenvoertuig/ grote bestelwagen	10	10
waterongevallenvoertuig/ grote bestelwagen / SIV	x	10
aanhangers divers	10	10
boot met trailer	10	10

### Bijlage 3 Overzicht schatkistbankieren

Tabel Schatkistbankieren					
Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
2014					
(1)	Drempelbedrag	250			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	<b>Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>	<b>8.142</b>	<b>7.000</b>	<b>5.676</b>	<b>611</b>
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	-	-	-	-
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	7.892	6.750	5.426	361

### Bijlage 4 SISA



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015				
V&J	A2	Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besteding (jaar T)	
		Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4		
		Veiligheidsregio's		
			Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01	
			€ 30.649.805	

**Bijlage 5 Kostenverdeelstaat**

Begroting 2014 na wijzigingen	Incidentbestrijding	Risicobeheersing	Vakbekwaamheid en Kennis	Totaal
Baten	€ -981.668	€ -416.274	€ -89.859	€ -1.487.801
Lasten	€ 13.279.134	€ 2.732.825	€ 3.749.127	€ 19.761.086
<b>Saldo</b>	<b>€ 12.297.466</b>	<b>€ 2.316.551</b>	<b>€ 3.659.268</b>	<b>€ 18.273.285</b>
<b>Verdeelsleutel</b>	<b>69%</b>	<b>10%</b>	<b>21%</b>	<b>100%</b>
<b>Bedrijfvoering en Staf BB 2014</b>				
Baten	€ -3.164.036			
Lasten	€ 10.864.837			
<b>Saldo</b>	<b>€ 7.700.801</b>			
<b>Verdeling naar:</b>				
<b>Incidentbestrijding</b>				
Baten	€ -2.182.726			
Lasten	€ 7.495.163			
<b>Risicobeheersing</b>				
Baten		€ -331.128		
Lasten		€ 1.137.046		
<b>Vakbekwaamheid en Kennis</b>				
Baten			€ -650.182	
Lasten			€ 2.232.628	
<b>Totaal</b>				
Baten			€ -3.164.036	
Lasten			€ 10.864.837	
<b>Totaal</b>			€ 7.700.801	
Begroting (incl Overhead)	Incidentbestrijding	Risicobeheersing	Vakbekwaamheid en Kennis	Totaal
Baten	€ -3.164.394	€ -747.402	€ -740.041	€ -4.651.837
Lasten	€ 20.774.297	€ 3.869.871	€ 5.981.755	€ 30.625.923
<b>Saldo</b>	<b>€ 17.609.903</b>	<b>€ 3.122.469</b>	<b>€ 5.241.714</b>	<b>€ 25.974.086</b>