

Jaarstukken 2017

Versiebeheer

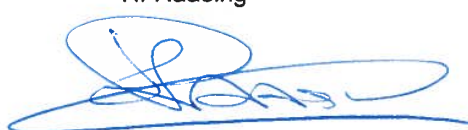
Versie	Datum	Status
3.0	29 juni 2018	Vastgesteld door AB

Aldus besloten door het Algemeen Bestuur in de vergadering van 29 juni 2018,
namens deze,

voorzitter,
J. Hamming



secretaris,
H. Raasing



Inhoudsopgave

1. Samenvatting.....	5
1.1 Wat wilden we bereiken?	5
1.2 Wat hebben we gedaan?	6
1.3 Wat heeft het gekost?	10
1.4 Analyse op hoofdlijnen	10
1.5 Resultaatbestemming.....	12
A. Jaarverslag	13
2. Programma GHOR	14
2.1 Wat wilden we bereiken?	14
2.2 Wat hebben we gedaan?	14
2.3 Wat heeft het gekost?	17
3. Programma Gemeenten	18
3.1 Wat wilden we bereiken?	18
3.2 Wat hebben we gedaan?	19
3.3 Wat heeft het gekost?	20
4. Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding en Brandweezorg	21
4.1 Product Risicobeheersing	21
4.1.1 Wat wilden we bereiken?.....	21
4.1.2 Wat hebben we gedaan?.....	21
4.1.3 Wat heeft het gekost?.....	24
4.2 Product Vakbekwaamheid & Kennis	25
4.2.1 Wat wilden we bereiken?.....	25
4.2.2 Wat hebben we gedaan?.....	25
4.2.3 Wat heeft het gekost?.....	28
4.3 Product Incidentbestrijding	30
4.3.1 Wat wilden we bereiken?.....	30
4.3.2 Wat hebben we gedaan?.....	30
4.3.3 Wat heeft het gekost?.....	33
4.4 Product Bedrijfsvoering / Veiligheidsbeleid & Strategie	35
4.4.1 Wat wilden we bereiken?.....	35
4.4.2 Wat hebben we gedaan?.....	35
4.4.3 Wat heeft het gekost?.....	38
4.5 Overzicht algemene dekkingsmiddelen	41
Paragrafen	42
5.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	42
5.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	46
5.3 Paragraaf Financiering	47
B. Jaarrekening	48
1. Jaarrekening 2017	49
1.1 Overzicht van baten en lasten	49
1.2 Analyse Begrotingsafwijkingen en begrotingsonrechtmatigheid	50
1.3 Balans per 31 december 2017	51
1.4 Toelichtingen	53
1.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	53
1.4.2 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten.....	55
1.4.3 Overzicht incidentele baten en lasten.....	56
1.4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2017	57
1.4.5 Niet uit de balans blijvende verplichtingen	60
1.4.6 Wet Normering Topinkomen.....	62

1.5 Overige gegevens	64
1.5.1 Voortgangsoverzicht investeringen 2015-2017	64
C. Accountantsverklaring	67
BIJLAGEN	71
Bijlage 1 Overzicht GRIP incidenten 2017	71
Bijlage 2 Afschrijvingstermijnen	74
Bijlage 3 SiSa	75
Bijlage 4 Project implementatie Regionaal Dekkingsplan	76
Bijlage 5 Definities ratio's	77

1. Samenvatting

Jaar- verantwoording

Voor u ligt de jaarverantwoording van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (VrZW) over 2017.

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. Dit zijn voor het bestuur tevens momenten om waar nodig de begroting bij te stellen en bij te sturen.

Per programma / product worden de afwijkingen en voorgestelde wijzigingen toegelicht. Het financiële resultaat wordt per programma / product gepresenteerd in twee tabellen: het totaalniveau van baten en lasten en een uitsplitsing per wijziging.

Vanaf Begroting VrZW 2018 hanteert VrZW een nieuwe opzet, die aansluit bij de opzet van het nieuwe beleidsplan (2017-2020). De Begroting VrZW 2017 – en daarmee de jaarverantwoording 2017 – kent nog de oude opzet, waarin een drietal programma's onderscheiden wordt:

1. Programma GHOR (Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio)
2. Programma Gemeenten
3. Programma Crisisbeheersing, rampenbestrijding en brandweerbzorg
 - a. Product Risicobeheersing
 - b. Product Vakbekwaamheid & Kennis
 - c. Product Incidentbestrijding
 - d. Product Bedrijfsvoering / Veiligheidsbeleid & Strategie

1.1 Wat wilden we bereiken?

Beleidskader

Het beleidsplan van Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland vormt het beleidsmatig kader voor de begroting. Bij het opstellen van de begroting 2017, was het nieuwe beleidsplan (2017-2020) nog niet gereed. Er ontbrak dus een beleidsmatig kader voor de begroting 2017.

Om te komen tot beleidsmatige uitgangspunten voor de begroting 2017 zijn:

- (door)lopende speerpunten uit het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2013-2016 'Samen voor veilig' geanalyseerd;
- de beïnvloedingsmaatregelen uit het Regionaal Risicoprofiel VrZW (2015-2018) meegenomen;
- landelijke ontwikkelingen geanalyseerd.

Verder zijn in een vroeg stadium de leden van de Veiligheidsdirectie, de adviseurs van de verschillende kolumnen en de leden van de Kerngroep gemeenten geconsulteerd.

Hieruit bleek dat de speerpunten uit het Beleidsplan Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2013-2016 'Samen voor veilig' ook nog van toepassing waren in 2017, te weten:

1. Kwaliteit van de kerntaken
2. Samenwerking met de (crisis)partners
3. De verantwoordelijke burger

1.2 Wat hebben we gedaan?

VrZW in 2017

GRIP-incidenten

Opschaling¹ is cruciaal bij een ramp of crisis. De zogeheten GRIP-structuur speelt daarbij een belangrijke rol. Opschaling vindt plaats op basis van de ernst en omvang van de gebeurtenis. Bij opschaling kunnen de verantwoordelijkheden en bevoegdheden wijzigen. Feitelijk richt de procedure zich op het zoeken naar het meest geschikte afstemmingsniveau.

Jaar	Aantal GRIP-incidenten
2017	7
2016	3
2015	11
2014	9

Datum	GRIP	Omschrijving ²
17 januari 2017	GRIP 2	GRIP 2 (zonder CoPI ³) vanwege grote stroomstoring in delen van Amsterdam, Zaandam en Landsmeer.
24 maart 2017	GRIP 1	Grote brand bij Kooger Football Club (KFC) in Koog aan de Zaan.
25 april 2017	GRIP 1	Ontruiming van 48 appartementen/ bewoners als gevolg van beschadigde gasleiding.
10 mei 2017	GRIP 1	Brand in een loods. Als gevolg van rookontwikkeling wordt een aantal woningen ontruimd.
27 mei 2017	GRIP 1	Brand in een hotel annex pension in Kwadijk, waardoor circa 60 personen werden geëvacueerd.
23 juli 2017	GRIP 1	Verkeersinfarct richting A8 na afloop van Welcome to the Future (recreatiegebied Het Twiske).
13 november 2017	GRIP 1	Zeer grote brand in het centrum van Edam. Brand legt drie panden volledig in de as en vier omliggende woningen wordt ontruimd.

Landelijke meldkamerorganisatie (LMO) / Meldkamer Noord-Holland i.o.

Eind 2017 is besloten meldkamer Zaanstreek-Waterland (brandweer en politie)⁴ uiterlijk 1 juli 2018 samen te voegen met de tijdelijke meldkamer Kennemerland in Haarlem. Vooruitlopend op de instelling van Meldkamer Noord-Holland op de nieuwe meldkamerlocatie in Haarlem.

Eerder stemden de Algemeen Besturen van veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland op 13 februari 2017 in met de

¹ Opschaling is een term die door hulpdiensten gebruikt wordt voor het vergroten van de organisatie tijdens een incident of ramp. De mate van opschaling bepaalt het aantal eenheden (voertuigen en personeel) maar ook de wijze van aansturing. Voor de bestuurlijke aspecten is in Nederland de Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdings Procedure (GRIP) van toepassing.

² Zie Bijlage I voor een nadere omschrijving incidenten.

³ CoPI: Commando Plaats Incident. Een CoPI is belast met de operationele leiding ter plaatse (bij de bron van het incident).

⁴ De meldkamer ambulancezorg voor Zaanstreek-Waterland wordt momenteel nog vanuit Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland ingevuld. Zodra Meldkamer Noord-Holland gerealiseerd is wordt de meldkamer ambulancezorg Zaanstreek-Waterland ingevlochten in de nieuwe meldkamer.

instelling van Meldkamer Noord-Holland – erop gericht dat de nieuwe meldkamer per 1 juli 2018 operationeel is. Conform planning is de nieuwe meldkamer op 1 januari 2018 bouwkundig en installatietechnisch opgeleverd. Echter als gevolg van een vertraging in de oplevering van het vernieuwde C2000-systeem bleek 1 juli 2018 als overgangsdatum voor de complete nieuwe meldkamer niet haalbaar. De nieuwe meldkamerlocaties zijn al ingericht op basis van het nieuwe C2000-systeem. C2000 is het systeem waarmee hulpverleners kunnen communiceren met de meldkamer en met elkaar. Het landelijke traject tot vernieuwing van C2000 loopt parallel aan de vorming van de LMO. Begin 2018 wordt de nieuwe planning van de vernieuwing van C2000 vastgesteld. Duidelijk is dat de vernieuwing van C2000 niet voor de zomer van 2018 afgerond is. En daarmee is de instelling van Meldkamer Noord-Holland per 1 juli 2018 niet haalbaar. Zodra de nieuwe planning van de vernieuwing van C2000 vastgesteld is kan een nieuwe planning voor de realisatie van Meldkamer Noord-Holland opgesteld worden.

Met name voor de politie leidt het uitstel van de instelling van Meldkamer Noord-Holland tot nijpende problemen op Meldkamer Zaanstreek-Waterland. Er is onvoldoende personeel om de continuïteit van de meldkamer politie te waarborgen. Eind 2017 werd daarom besloten om Meldkamer Zaanstreek-Waterland (brandweer en politie gezamenlijk) per medio 2018 te verhuizen naar de tijdelijke meldkamerlocatie in Haarlem. De extra kosten die gemaakt worden met de verhuizing naar Haarlem worden door het Ministerie van Justitie & Veiligheid gedragen. In 2017 zijn de gemeenteraden meerdere malen via raadsinformatiebrieven geïnformeerd over de voortgang van de realisatie van Meldkamer Noord-Holland.

Toelichting: Landelijke Meldkamerorganisatie

In 2013 is het Transitieakkoord Meldkamer van de Toekomst ondertekend. Hiermee werd het startschot gegeven voor de vorming van één Landelijke Meldkamerorganisatie. Politie, brandweer, ambulancezorg en Koninklijke Marechaussee (KMar) krijgen één Landelijke Meldkamerorganisatie die werkt volgens een gestandaardiseerde werkwijze, zoveel mogelijk geprotocolleerd en multidisciplinair. De meldkamerlocaties zijn daardoor beter in staat elkaar te vervangen bij grote drukte, of onverhoopte uitval van een meldkamerlocatie.

Inmiddels heeft een heroriëntatie van dit transitieakkoord plaatsgevonden en is afgestapt van het idee van één nieuwe landelijke organisatie. Er wordt nog wel steeds toegewerkt naar (maximaal) tien meldkamerlocaties in Nederland, met dezelfde inhoudelijke ambities. De landelijke politie zal de beheerder worden van deze tien locaties.

Meldkamer Noord-Holland wordt één van deze tien meldkamerlocaties.

De nieuwe inrichting van de meldkamers in Nederland draagt eraan bij om burgers in nood sneller en efficiënter te helpen en de ambulancezorg, brandweer, marechaussee en politie beter te faciliteren bij hulpverlening en bij bestrijding van crises en rampen.

De Algemeen Besturen van veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland stemden op 13 februari 2017 in met de instelling van Meldkamer Noord-Holland in Haarlem – erop gericht dat de nieuwe meldkamer per 1 juli 2018 operationeel zou zijn.

Ter voorbereiding op de samenvoeging is een bestuurlijk overleg ingericht met de portefeuillehouders meldkamer vanuit de besturen van de drie veiligheidsregio's (de heren Dales, Romeyn en Hamming).

De betrokken directeuren (van veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland, RAV-en Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland), eenheidschef en sectorhoofd

DROC van de politie Noord-Holland en het aanspreekpunt voor de Koninklijke Marechaussee op Schiphol, hebben een directieteam ingesteld.

Om de samenvoeging voor te bereiden is een regionaal kwartiermaker aangesteld. De regionaal kwartiermaker wordt hierbij ondersteund door een programmteam. De leden uit het programmteam zijn afkomstig uit de betrokken organisaties. Iedere kolom (brandweer – politie – ambulancezorg en KMar) heeft daarnaast een eigen kwartiermaker die ervoor zorgt dat iedere discipline straks goed kan functioneren binnen meldkamer Noord-Holland.

Strategische agenda versterking veiligheidsregio's

Toelichting: Strategische Agenda

Het Veiligheidsberaad heeft in mei 2014 de Strategische Agenda Versterking Veiligheidsregio's vastgesteld. In de Strategische Agenda staan prioriteiten voor de veiligheidsregio's met als doel een (fysiek) veiliger Nederland doordat maatschappelijke ontwrichting wordt voorkomen door de risico- en crisisbeheersing te versterken. De Strategische Agenda verbetert de samenwerking tussen veiligheidsregio's, het Rijk en publieke en private crisispartners.

Het Veiligheidsberaad versterkt de risico- en crisisbeheersing via zes gezamenlijk vastgestelde prioritaire thema's: Water & Evacuatie, Continuïteit van de samenleving, Versterking risico- en crisisbeheersing stralingsincidenten, Kwaliteit en Vergelijkbaarheid, Versterking bevolkingszorg en Bovenregionale Operationele Besluitvorming.

Per thema is een project ingericht, waarvan drie samen met het ministerie van Justitie & Veiligheid.

De afgelopen jaren investeerden de veiligheidsregio's, het Rijk en de vitale partners op alle thema's van de strategische agenda in effectieve samenwerking. Die samenwerking bracht verbeteringen tot stand. De Strategische Agenda-projecten zijn conform planning in juli 2017 opgeleverd.

VrZW participeerde met name actief in het project Water & Evacuatie. Binnen het project is een structurele aanpak ontwikkeld waarmee veiligheidsregio's, in samenwerking met waterpartners in hun regio, adequaat met risico- en crisisbeheersing bij overstromingen aan de slag kunnen. VrZW leverde de projectleider voor het deelproject Impactanalyse Ernstige Wateroverlast en Overstroming (IWO) en het deelproject Handelingsperspectief (evacuatiestrategie).

Binnen Noord-Holland leverde VrZW de projectleider voor het Interregionaal Coördinatieplan Overstromingen, Wateroverlast en Evacuatie boven het Noordzeekanaal. De focus van het plan ligt op de (interregionale) evacuatieproblematiek, die bij een situatie van overstroming of grootschalige wateroverlast kan ontstaan.

Programma Informatievoorziening Veiligheidsregio's 2015-2020

Toelichting: Programma Informatievoorziening

Het is bij het voorkomen, bestrijden en afhandelen van een incident of crisis voor alle betrokkenen noodzakelijk een zo goed mogelijk beeld te hebben van de situatie, de omstandigheden en het handelen van hulpverleners, burgers en bestuur.

Informatie is echter niet zomaar onmiddellijk voor alle belanghebbenden beschikbaar. Er dienen voorzieningen gecreëerd te worden om de informatie die over vele organisaties verspreid is te ontsluiten en informatie tussen alle betrokkenen uit te wisselen.

Het programmaplan beschrijft de gezamenlijke ambitie van de

veiligheidsregio's op het terrein van de informatievoorziening tot en met 2020. Het geeft invulling aan artikel 22 van de Wet veiligheidsregio's die stelt dat de besturen van de veiligheidsregio's gemeenschappelijk zorgdragen voor de inrichting van een uniforme informatie- en communicatievoorziening. Dit artikel benadrukt het belang van informatie-uitwisseling tussen organisaties in de veiligheidssector en hun partners ten behoeve van een effectieve hulpverlening.

Het streven is gericht op een sterke uniforme en waar mogelijk gemeenschappelijke informatievoorziening in 2020. Er is dan sprake van een snelle en gegarandeerde beschikbaarheid en uitwisseling van actuele informatie, met een hoge kwaliteit tegen relatief lage kosten.

Het plan gaat uit van zes prioriteiten voor de komende jaren:

- Basisvoorziening Geo;
- Landelijke Kernregistraties;
- Landelijke ICT-omgeving; Gemeenschappelijke applicaties;
- Business intelligence (informatiegestuurd werken);
- Informatieveiligheid (cybersecurity).

Voor ons lag in 2017 de focus op verdere aansluiting bij de landelijke geo- en objectinformatie. We zochten daarbij interregionale afstemming op het gebied van de operationele informatievoorziening. In het kader van de Informatieveiligheid zijn eind 2017 collegiale toetsen uitgevoerd. De uitkomsten daarvan worden gebruikt voor de verdere ontwikkeling van de Informatieveiligheid bij VrZW.

Implementatie Regionaal dekkingsplan

Op 4 december 2015 stelde het Algemeen Bestuur de inrichting van de repressieve brandweezorg in Zaanstreek-Waterland vast. Gekozen is voor het zogenaamde basisscenario dat is vastgelegd in het Regionaal Dekkingsplan 2016-2020. Hierbij wordt de brandweezorg geleverd vanuit 23 posten. Deze realiseren met elkaar een verantwoorde dekking voor de regio, zowel overdag als gedurende avond-, nacht- en weekenduren.

Daarna is een implementatieplan opgesteld om te komen tot de volledige invoering van dit basisscenario per 1 januari 2018. Eind 2017 zijn vrijwel alle processen afgerond en is het grootste deel van de voorgenomen maatregelen doorgevoerd (o.a. sluiten van brandweerposten, medewerkers opleiden voor nieuwe werkwijzen en uitvoeren materieelspreidingsplan). In de loop van 2018 wordt een afrondende rapportage opgeleverd waarin over de (financiële) effecten van alle maatregelen gerapporteerd wordt.

Risicogerichtheid

Toelichting: Risicogerichtheid

Nederland is in veel opzichten een veilig land. Voor het overgrote deel van de bestaande veiligheidsrisico's bestaan regels en maatregelen om risico's te beperken en incidenten te voorkomen. Nog meer regels leiden niet per definitie tot méér veiligheidswinst. Daarnaast groeit het besef dat volledige beheersing van risico's een onjuist beeld en irreële verwachting is van de rol en het vermogen van de overheid. Burgers, bedrijven en instellingen hebben zelf een belangrijke rol bij het bevorderen van veiligheid. Dit vraagt een gedragsverandering bij zowel brandweermensen als samenleving.

In 2017 voerden we tal van activiteiten op het gebied van risicogerichtheid uit. ten behoeve van de gemeenten realiseerden we brandveiligheidscontroles volgens het concept van risicogerichtheid. Ook stemden we risicocommunicatie en voorlichting meer en meer af op: 1) actuele thema's zoals bijvoorbeeld extreem weer en 2) voorlichting aan de doelgroep verminderd zelfredzaam. We trokken hierbij samen op met onze partners.

Rembrand

Toelichting: Rembrand

In het (landelijke) project Rembrand hebben de veiligheidsregio's samen de zorg voor brandveiligheid onder de loep genomen. Onderzocht is hoe we in Nederland minder branden, minder slachtoffers en minder schade kunnen bereiken en wie dat kunnen beïnvloeden of tot stand brengen. Uitkomst is dat er een bredere benadering moet komen van brandveiligheid waarbij burgers, bedrijven, instellingen en vele andere organisaties aan 'de voorkant' van de veiligheidsketen een prominente rol spelen. Rembrand doet voorstellen hoe we samen de brandveiligheid kunnen vergroten.

In 2017 voerden we twee activiteiten uit die volgen uit Rembrand:

- Rookmelderdichtheid: doel is het verhogen van het aantal woningen mét rookmelders. Het benadrukken van het belang van rookmelders is structureel ingebed in onze voorlichtingsactiviteiten. Zo ook in de Brandweer VR Experience - een unieke Virtual Reality ervaring, gericht op het vergroten van bewustwording
- Veiligheidscheck woningen: met een zelfcheck maakten we bewoners attent op de brandrisico's in hun woonomgeving. Inmiddels is aansluiting gezocht bij de in 2015 door de veiligheidsregio's gezamenlijk ontwikkelde woning-app, waarmee bewoners de brandveiligheid in hun woning kunnen controleren.

Doorontwikkeling organisatie

De Wet veiligheidsregio's stelt dat de het bestuur van de veiligheidsregio's er voor zorgt dat eenmaal in de vijf jaar een visitatie door een visitatiecommissie wordt verricht. De veiligheidsregio's geven gezamenlijk invulling aan deze verplichting. In 2018 vindt de visitatie van VrZW plaats. In 2017 startten we hiertoe de voorbereidingen. We voerden gesprekken met medewerkers, bestuur (als geheel), bestuurders (afzonderlijk) en (externe) crisispartners. We spraken over het functioneren en de toekomst van VrZW. De opbrengsten van deze gesprekken leveren input voor de visitatiecommissie. De visitatie zal aanvullende inzichten opleveren. Op basis van alle opbrengsten vindt vervolgens in het bestuur besluitvorming plaats over het ontwikkelperspectief van VrZW.

1.3 Wat heeft het gekost?

Financieel resultaat

Algemeen

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 Primair	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Lasten	€ 32.392	€ 32.543	€ 31.971	€ -572	€ 32.063
Baten	€ -32.392	€ -31.939	€ -32.492	€ -554	€ -32.053
Totaal saldo van baten en lasten	€ -	€ 604	€ -521	€ -1.126	€ 11
Toevoeging reserves	€ -	€ 172	€ -	€ -172	€ 248
Onttrekking reserves	€ -	€ -807	€ -231	€ 576	€ -1.065
Mutaties reserves	€ -	€ -634	€ -231	€ 404	€ 817
Saldo	€ -	€ -30	€ -752	€ -722	€ 807

1.4 Analyse op hoofdlijnen

Jaarresultaat

In 2017 is de lijn van strakke sturing op realisatie van doelstelling en besteding van budgetten verder voortgezet. Door consequente monitoring en flinke inspanningen is het gelukt in 2017 de geraamde besparingen van anderhalf miljoen Euro te realiseren. Een belangrijk deel als gevolg van de implementatie

van de maatregelen van het dekkingsplan. Door harmonisering van regelingen, realisatie van inkoopvoordelen sturing op de formatie en inzet op mobiliteit is in de eerste vier jaar na de regionalisering vier miljoen Euro aan kosten bespaard (voor een meerjarig overzicht van de besparingen zie ook bijlage IV uit begroting 2018). Als gevolg van de jaarlijkse indexering van kosten, zijn de effecten voor de afzonderlijke gemeenten soms beperkt merkbaar.

De organisatie kende in 2017 een zeer laag ziekteverzuim van 2,2%, waardoor de inhuur verder beperkt kon worden. Ook wordt er veel aandacht gegeven aan de ontwikkeling en mobiliteit van de medewerkers, o.a. door externe detacheringen, waardoor de personeelskosten beperkt kunnen blijven.

De versterkte aandacht voor inkoop heeft geleid tot een hogere realisatie van de inkoopkalender. Ook de meerjarensturing op de kapitaallasten is sterk verbeterd.

Door een betere grip op de risico's en het nemen van gerichte maatregelen kan het weerstandsvermogen worden beperkt.

Het voordelig jaarresultaat 2017 bedraagt € 752.365. Dit resultaat is op hoofdlijnen als volgt opgebouwd:

Omschrijving	Bedrag
Salarissen en emolumenten	€ -79.500
Inhuur van derden	€ -196.000
a. Subtotaal salarissen / inhuur derden	€ -275.500
Vrijval voorziening verplichtingen personeel	€ -64.000
b. Ontwikkelingen na burap 2017-II	€ -64.000
ICT kosten	€ -83.000
Gebouwkosten	€ -80.800
Diverse voor- en nadelen	€ -249.065
c. Subtotaal overige verschillen	€ -412.865
Totaal	€ -752.365

Nadere toelichting

Een voordelig jaarresultaat van enkele 1-2 % op het totaal van de begroting is voor een organisatie als VrZW vrij normaal. Voor VrZW betekent dat een onderschrijding van 400-500.000 euro. Over 2017 is het jaarresultaat wat positiever. Het voordelig jaarresultaat 2017 uitgedrukt in een percentage van de lasten bedraagt 2,35%.

Dat wordt in belangrijke mate veroorzaakt door twee oorzaken:

1. Door een goede sturing op mobiliteit en de positieve conjuncturele ontwikkelingen is het dit jaar gelukt alle oud medewerkers elders aan een baan te helpen. In plaats van een toevoeging aan de WW voorziening, is er dit jaar daarom een vrijval van deze voorziening.
2. Medio 2017 is besloten een budget van € 200K vrij te maken om een versnelling te realiseren op de inkoopkalender. Door extra inzet zijn er acht Europese aanbestedingen extra gestart. Helaas is het vanwege samenwerkingsvraagstukken en inhoudelijke complexiteiten niet gelukt al deze trajecten al voor de jaarwisseling tot resultaat te brengen. Dit leidt tot een onderschrijding op het budget voor externe inhuur.

Overige verschillen

De ICT kosten laten een onderschrijding zien van € 83K. Op het gebied van ICT wordt voortdurend kritisch gekeken naar de kosten. Door het uitlopen van enkele projecten, waaronder single sign on voor de vrijwilligers, is er sprake van een onderbesteding. Een structureel effect is de bijdrage voor Geo4OOV die dubbel was begroot; deze 26k komt structureel te vervallen.

De energiekosten zijn € 114K lager uitgekomen dan begroot. Medio 2017 zijn

de gebruikerskosten, waaronder de energiekosten, voor de panden vastgesteld op een gemiddelde kostenniveau over de jaren 2014, 2015 en 2016. Naar aanleiding van deze berekening is de begroting bij Burap 2017-II bijgesteld. In 2016 is een nieuw energiecontract afgesloten met aanzienlijk gunstiger tarieven dan voorgaande jaren. Mede hierdoor en de warme winter is er een onderschrijding ontstaan op de energiekosten.

Organisatiebreed is er sprake van een voordeel van € 80K op salarissen en emolumenten. Het opslagpercentage werkgeverslasten was circa 1% lager dan begroot. Door het lage ziekteverzuim in de organisatie is de noodzaak tot inhuur beperkt gebleven en lager dan voorzien.

Het resultaat op de overige verschillen wordt toegelicht bij de programma's/producten.

1.5 Resultaatbestemming

Voorgesteld besluit

Het Algemeen Bestuur wordt gevraagd het resultaat 2017, ter hoogte van € 752.365 als volgt te bestemmen:

1. LMO
Een bedrag van € 34.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve LMO. De in rekening gebrachte kosten zijn lager dan het afgesproken bedrag voor 2017. Deze kosten worden naar verwachting in 2018 alsnog in rekening gebracht.
2. Teruggave aan de gemeenten
Een bedrag van € 718.365 resteert om terug te betalen aan de gemeenten. De verdeling van dit bedrag vindt plaats naar rato van de gemeentelijke bijdrage 2017.

2. Programma GHOR

Doel	Bevorderen van de continuïteit van de zorg in Zaanstreek-Waterland, bij een crisis of dreiging daarvan én bij grootschalige evenementen.
-------------	--

2.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2017	Het motto voor de GHOR voor 2017 is "het jaar van de verbinding". Dit is zowel intern als extern gericht. Hierbij hoort een aantal speerpunten: • Verbinding binnen de witte keten • Voorbereiding op terrorismegevolgbestrijding (TGB) • Evenementenadvisering • Vakbekwaamheid/professionaliseren van het piketfunctiehuis • Verbinding binnen het GHOR-bureau. In de hieronder genoemde onderwerpen is dit nader uitgewerkt: • Informatiemanagement • Zorgcontinuïteit en ketenregie: Planvorming en advisering • Versterking multidisciplinaire samenwerking • Terrorismegevolgbestrijding
-----------------------------	---

2.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang	<i>Informatiemanagement</i> Per 1 mei 2017 voerden we de netcentrische werkwijze in de witte kolom in. Ziekenhuizen, GGD, Huisartsenposten en Regionale Ambulancevoorziening werken in één systeem van informatiedeling, gelinkt aan het LCMS (Landelijk Crisis Management Systeem). De GHOR faciliteert en ondersteunt de zorginstellingen hierbij. Een belangrijke test voor deze nieuwe werkwijze was de grote TGB-oefening op 8 en 9 november (zie verder bij 'Terrorismegevolgbestrijding') <i>Zorgcontinuïteit en ketenregie</i> Eind 2016 formuleerden we een beleidsvisie op Ketenregie geformuleerd. In aanvulling hierop stelden we in 2017 een rapportage over de voorbereiding van zorginstellingen op rampen en crises in de regio opgesteld. Het Algemeen Bestuur besprak deze rapportage.. In het voorjaar kwam een brede vertegenwoordiging van de zorginstellingen uit de regio Zaanstreek-Waterland bijeen om elkaar te ontmoeten en bijgepraat te worden over de ondersteuning door de GHOR – zowel in de voorbereiding op een crisis als tijdens een crisis. De aanwezigen evalueerden de netwerkbijeenkomst positief. We organiseren een dergelijke netwerkbijeenkomst jaarlijks. We herzagen het convenant publieke gezondheid met de GGD. We scherpten verplichtingen ter versterking van de zorgcontinuïteit aan, en legden deze vast. Ook herzagen we het convenant met de RAV⁵, waarin de zorgcontinuïteit van de RAV is vastgelegd. Beide partijen ondertekenden het convenant. Aan de rol van Algemeen Commandant Geneeskundige Zorg voegden we onlangs een 24/7 loketfunctie toe voor vragen van zorginstellingen over
------------------	---

⁵ RAV: Regionale Ambulancevoorziening (voor onze regio: RAV Ambulance Amsterdam)

zorgcontinuïteit zowel in de voorbereiding als tijdens een incident. Met deze voorziening versterkten we de rol van de GHOR met betrekking tot zorgcontinuïteit in de regio verder.

Planvorming en advisering

We leverden samen met de afdeling Risicobeheersing van VrZW een bijdrage aan de planvorming rond het Hembrugterrein in Zaanstad (ontwerp omgevingsplan Hembrugterrein gemeente Zaanstad). Dit loopt door in 2018.

Daarnaast participeerde de GHOR in de organisatie van de netwerkdag VrZW, leverde een bijdrage aan de risicocommunicatie en de nieuwe website van VrZW.

In het najaar vond in een groot deel van Nederland predistributie van jodiumtabletten plaats. Bepaalde doelgroepen, die in een straal tot 100 km rond een kernreactor wonen, ontvingen de tabletten. In Zaanstreek-Waterland vond **geen** predistributie plaats. Voor de kernreactor Petten is een afwijkende straal afgegeven, namelijk 3 km rondom de kernreactor. We legden de inwoners van onze regio uit waarom zij niet voor predistributie in aanmerking kwamen. De communicatieboodschap die de gemeenten, de veiligheidsregio en de GGD is verspreiden, is met name op dat aspect gericht.

In toenemende mate wordt een beroep op de expertise van de GHOR gedaan, bij het verlenen van vergunningen voor evenementen door gemeenten. Het aantal adviezen in 2017 kwam iets hoger uit dan over 2016.

Versterking multidisciplinaire samenwerking

In 2016 investeerden we in het verbeteren van de afstemming en samenwerking tussen GHOR en VrZW op het gebied van opleiden, trainen en oefenen en het evalueren van inzetten. We stelden in 2017 vast dat de verbeterlagen hun effect hebben in een betere en efficiëntere samenwerking.

Terrorismegevolgbestrijding (TGB)

Onder regie van de GHOR bereiden de partners in de witte keten (ambulancetzorg, ziekenhuizen, traumacentra en andere ketenpartners, ook in buurregio's) in de regio zich voor op een terroristische aanslag, met als uitgangspunt een zogenoemd Commander's Intent⁶. Dit gebeurt in de projectgroep TGB, waarin de genoemde partijen alle zitting hebben. De organisaties zijn redelijk op orde, maar de aansluiting op elkaar kan beter, ook met bijvoorbeeld de DSI⁷. De basislijnen liggen vast, maar de communicatie dient nog verbeterd te worden. We deelden het Commander's Intent afgelopen jaar multidisciplinair.

Op 8 en 9 november vond in de regio Amsterdam-Amstelland een grote TGB oefening plaats. De informatiedeling tussen de GHOR en de zorginstellingen was een van de oefendoelen. Omdat Zaanstreek-Waterland effect gebied kan zijn ingeval van terroristische aanslag, deed het Zaan Medisch Centrum ook mee aan deze oefening. De oefening leverde diverse verbeteracties op het gebied van de gewondenspreiding en het netcentrisch werken tussen de zorginstellingen en de GHOR.

Eigen GHOR organisatie binnen Zaanstreek-Waterland

Het Algemeen Bestuur besloot begin december tot de vorming van een eigen GHOR-organisatie in de regio per 1 januari 2019. De directeur Publieke Gezondheid kreeg de opdracht hiervoor een organisatieplan te ontwikkelen. Met de vorming van een eigen GHOR kunnen we goed inspelen op een aantal

⁶ Commander's Intent is een binnen de krijgsmacht gehanteerde stijl van besturing. Waarbij de commandant de gewenste uitkomst van een operatie beschrijft. De ondercommandanten hebben vervolgens de vrijheid om te bepalen 'hoe' ze de gewenste uitkomst bereiken.

⁷ DSI: Dienst Speciale Interventies van de politie

ingrijpende regionale en landelijke ontwikkelingen op het gebied van (opgeschaalde) veiligheid, gezondheid en het sociaal domein (w.o. Publieke gezondheid en veiligheid in één hand, vorming Meldkamer Noord-Holland, interregionale samenwerking op het gebied van het sociaal domein, bijvoorbeeld sluitende aanpak personen met verward gedrag, toekomstbestendige financiering van de GHOR).

De realisatie van de eigen GHOR organisatie loopt parallel aan de realisatie van Meldkamer Noord-Holland in Haarlem.

Medio 2018 vindt bestuurlijke besluitvorming over het organisatieplan GHOR Zaanstreek-Waterland plaats, waarna 2018 benut wordt als overgangsjaar. Gekoppeld aan de instelling van een eigen GHOR organisatie, is het besluit genomen de dienstverlening door het GHOR-bureau Amsterdam-Amstelland per 1 januari 2019 te beëindigen.

Prestatie-indicatoren

KPI	Norm	2017	2016	Toelichting
Percentage ketenpartners waarmee actuele schriftelijke afspraken gemaakt zijn (Sector Acute Zorg)	100%	88%	88%	(Nog) geen 100% omdat ook convenanten met AMC en VUmc worden afgesloten in hun rol als Traumaregio.
Percentage relevante evenementen waarbij GHOR geadviseerd heeft (t.o.v. evenementen waarbij GHOR had moeten adviseren) (Evenementenkalender)	90%	100%	100%	
Percentage ketenpartners met een actueel continuïteitsplan	70%	64%	64%	Nog niet alle ketenpartners hebben hun continuïteitsplan geactualiseerd.
Percentage ziekenhuizen in de regio met een actueel Zirop ⁸	100%	100%	100%	
Percentage ketenpartners dat oefent conform schriftelijke afspraken	70%	100%	100%	
Percentage opgeleide, getrainde en geoefende GHOR-functionarissen (conform de hiervoor geldende eisen in het jaarplan OTO)	90%	94%	96%	Als gevolg van personeelswisselingen.
Percentage gealarmeerde GHOR-functionarissen dat bij GRIP-incidenten binnen gestelde tijden met de uitvoering van zijn taken begint (betreft functionarissen met vastgestelde/wettelijke opkomstverplichting)	90%	100%	100%	

⁸ Ziekenhuis rampenopvang plan

2.3 Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
GHOR				
Lasten	€ 863	€ 1.005	€ 142	€ 846
Baten	€ -	€ -141	€ -141	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	€ 863	€ 864	€ 1	€ 846

Toelichting op verschillen product GHOR

Lasten	Bedrag	V / N
a. Toevoeging BTW voorziening 2017	€ 142	N
Totaal lasten	€ 142	N

Baten	Bedrag	V / N
b. Vrijval BTW voorziening 2012	€ -141	V
Totaal baten	€ -141	V

Saldo	€ 1	N
--------------	-----	---

Toelichting lasten a. Toevoeging BTW voorziening 2017

In de vergadering van 4 december 2015 heeft het AB ingestemd met het treffen van een voorziening voor de mogelijke naheffing van BTW over de GHOR-taken. De toevoeging aan de BTW voorziening de BTW voor de kosten van de GHOR-taken over 2017.

Toelichting baten b. Vrijval BTW voorziening 2012

De vrijval van de BTW voorziening 2012 betreft het vervallen van een mogelijke naheffing BTW GHOR over 2012, omdat de Belastingdienst maximaal vijf jaar kan naheffen.

3. Programma Gemeenten

Doel	Bevolkingszorg ten tijde van een crisis of calamiteit richt zich op die mensen die betrokken zijn en niet in staat zijn zichzelf te helpen. Ook zorgt Bevolkingszorg voor communicatie over de crisis of calamiteit en draagt zorg voor feitelijke informatievoorziening, een eventueel handelingsperspectief en duiding van het incident. In Zaanstreek-Waterland willen we een realistische en eigentijdse Bevolkingszorg. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de bevolking bij rampen en crises. Om hier efficiënt en effectief uitvoering aan te kunnen geven, zijn de bevolkingszorgprocessen regionaal georganiseerd. De gemeenten worden daarbij ondersteund door de sectie gemeenten van VrZW.
-------------	--

3.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2017	Het Programma Gemeenten zet de in 2015 in gang gezette doorontwikkeling van Bevolkingszorg voort in 2017. De ambitie tot een doorontwikkeling komt direct voort uit de resultaten van de periodieke systeemtest⁹ en evaluaties van daadwerkelijke calamiteiten. De doorontwikkeling zet in op een kleine, snel inzetbare, goed opgeleide groep functionarissen voor de eerste uren van de calamiteit met een snelle aanhaking van de betrokken gemeente. Om dit te bereiken gelden de volgende actiepunten als prioriteiten voor 2017: • Uitwerken van de doorontwikkeling om te komen tot een eigentijds en realistische Bevolkingszorg. Bevolkingszorg is vraaggericht en richt zich uitsluitend op die burgers die hulp nodig hebben. Deze lijn (Bevolkingszorg op Orde 2.0) is eerder ingezet en wordt in 2017 verder geëffectueerd. • Vakbekwame functionarissen voeren Bevolkingszorg uit, en spelen daarbij in op de maatschappelijke behoeften tijdens een incident. • Eén van de prestatie-eisen van bevolkingszorg is een snelle eerste berichtgeving bij incidenten naar de samenleving waardoor burgers zelfredzaam kunnen handelen. In 2016 is, in samenwerking met crisiscommunicatieadviseurs, bepaald wat allemaal moet gebeuren om in de praktijk de prestatie-eisen te halen. In 2017 gaan we hiermee in de praktijk werken. • Samen met de Adviseurs Crisisbeheersing wordt de interregionale samenwerking versterkt. Het samen invullen van de sleutelfuncties, het samen opleiden, trainen en oefenen en het uitwisselen van best practices staat hierbij centraal. • In 2016 is de doorontwikkeling van bevolkingszorg geïmplementeerd. Onderdeel van de doorontwikkeling was een efficiëntere inrichting van de stafsectie bevolkingszorg in Regionaal Operationeel Team (ROT) en Team Bevolkingszorg (TBz). In 2017 werken we met deze nieuwe samenstelling bij incidenten en oefeningen. Aan de hand van ervaringen wordt dit verder bijgeschaafd. • In 2017 is het streven dat de gemeente sneller aanhaakt op de regionale crisisorganisatie, ten tijde van een incident. Zodat de aldaar aanwezige kennis en expertise snel en optimaal benut wordt. • De risicocommunicatie van VrZW en het Programma Gemeenten beogen de zelfredzaamheid van de burger, daar waar het kan, tot een vanzelfsprekendheid te maken.
-----------------------------	---

⁹ Een systeemtest is een zo realistisch mogelijke praktijktest voor crisisteam.

3.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang

Per 1 juli 2017 hebben we een pool met landelijk gecertificeerde Officiëren van Dienst Bevolkingszorg die de belangen van alle gemeenten in onze regio al in een vroeg stadium bij calamiteiten behartigt. Ook de pool van Hoofden Taakorganisatie Crisiscommunicatie doorliep een op maat gemaakt certificeringstraject met goed gevolg. De vakbekwaamheid van deze twee essentiële sleutelfuncties is hiermee op orde.

Daarnaast maakten we een extra slag door de werkprocessen rondom crisiscommunicatie te verbeteren aan de hand van praktijkervaringen. Inmiddels ligt er een nieuw draaiboek crisiscommunicatie dat aansluit bij de praktijk.

Bovendien zochten we binnen NW3-verband¹⁰ de samenwerking met omliggende regio's als het gaat om:

1. het vormgeven van een gezamenlijk opleidingsprogramma voor crisisfunctionarissen (daar waar mogelijk); en
2. het treffen van voorbereidingen voor een bedrijfszekere alarmering van Bevolkingszorg binnen de nieuwe Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) / Meldkamer Noord-Holland in 2018.

Gedurende 2017 kregen we steeds meer ervaring met de efficiëntere inrichting van Bevolkingszorg tijdens incidenten. Het resultaat uit evaluaties is daarbij positief.

Tot slot maakten we in 2017 een aantal afspraken ter verbetering van de organisatie, vakbekwaamheid en samenwerking binnen Bevolkingszorg Zaanstreek-Waterland. Neem de versterking van de rol van poulecoördinator om de binding met én binnen de piketpoules te verbeteren, eventuele problemen te signaleren, behoeften in kaart te brengen, incidenten met elkaar te bespreken en het piketrooster te verzorgen.

Prestatie-indicatoren

KPI	Norm	2017	2016	Toelichting
Kwalitatief goede bevolkingszorg	Voor 100% voldoen aan de prestatie-eisen voor Bevolkingszorg 'eigentijds en realistisch'	90%	80%	Conform de landelijke prestatie-eisen Bevolkingszorg 2.0. Aandachtspunt was de overdracht van het incident van de crisisorganisatie naar de getroffen gemeente (nafase).
Regelmatig evaluatie en aanpassing van de handboeken	Minimaal twee jaarlijks aanpassingen	90%	100%	Aandachtspunt was in 2017 de actualisatie van de handboeken voor de vrije instroom pools.
Monodisciplinair tijdige evaluatie van incidenten, binnen een maand na het incident voor de direct betrokken medewerkers	100% van de betrokkenen hebben inbreng gehad	100%	60%	In 2017 zijn na elke GRIP inzet voor bevolkingszorg leerpunten van betrokkenen gedeeld en waar mogelijk direct verbeteringen doorgevoerd.
Alarmering volgens GRIP of knoppenmodel voor	100% van de gealarmeerden is	100%	100%	Alle bevolkingszorg-functionarissen die in 2017

¹⁰ NW3: de samenwerking tussen veiligheidsregio's Kennemerland, Noord-Holland Noord en Zaanstreek-Waterland.

piket Bevolkingszorg adequaat	aanwezig binnen de opkomsttijd			zijn opgeroepen voor een GRIP incident waren binnen de gestelde opkomsttijd aanwezig.
Resultaat van de opleidingen, trainingen en oefeningen.	100% van de gemeentelijke sleutelfunctionarissen is vakbekwaam	100%	100%	De sleutelfunctionarissen zijn in 2017 opgeleid conform de landelijke opleidingseisen/kwalificatie-profielen GROOT/GROTER

3.3 Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Gemeenten				
Lasten	€ 253	€ 242	€ -11	€ 200
Baten	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal saldo van baten en lasten	€ 253	€ 242	€ -11	€ 200

Toelichting op verschillen programma Gemeenten

Lasten	Bedrag	V / N
a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ 4	N
b. Overig	€ -15	V
Totaal lasten	€ -11	V

Baten	Bedrag	V / N
Totaal baten	€ -	

Saldo	€ -11	V
--------------	-------	---

Toelichting lasten

a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden

Organisatiebreed is er sprake van een voordeel van 80K op salarissen en emolumenten. Het opslagpercentage werkgeverslasten was circa 1% lager dan begroot. Voor begroting 2018 heeft naar aanleiding van de laatste ontwikkelingen reeds een herberekening van het percentage werkgeverslasten plaatsgevonden.

4. Programma Crisisbeheersing, Rampenbestrijding en Brandweezorg

Doel	VrZW sluit aan bij de landelijke ontwikkelingen in het kader van het Project RemBrand waarbij de doelstelling is: 'Minder brand, minder slachtoffers, minder schade'. Met RemBrand werken de veiligheidsregio's samen om de brandveiligheid te verbeteren. RemBrand heeft een bredere benadering van brandveiligheid tot doel, waarbij ook burgers, bedrijven, instellingen en vele andere organisaties een prominente rol spelen aan 'de voorkant' van de veiligheidsketen.
-------------	--

4.1 Product Risicobeheersing

Doel	De afdeling Risicobeheersing werkt regionaal en in samenwerking met partners aan het voorkomen van onveilige situaties (onder andere op het gebied brandveiligheid, waterveiligheid en evenementenveiligheid). En waar voorkomen niet mogelijk is, wordt gewerkt aan het beperken van de effecten van onveilige situaties. Risicobeheersing streeft ernaar dat bewoners, bedrijven en instellingen zich meer bewust zijn van de rol die zij zelf spelen op het gebied van (brand)veiligheid. VrZW stimuleert eigen verantwoordelijkheid en zelfredzaamheid. Voorlichting en risicocommunicatie geven hen daarbij voldoende handelingsperspectieven.
-------------	---

4.1.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2017	Voor de afdeling Risicobeheersing zijn in 2017 de volgende prioriteiten vastgesteld: • Het sturen op brandveiligheidsbewustzijn en eigen verantwoordelijkheid door activiteiten op het gebied van (brand)veilig leven; • Het geven van handelingsperspectieven op vaste en actuele thema's; • Het actualiseren van het Regionaal Risicoprofiel; • Het terugdringen van onechte en ongewenste brandmeldingen; • Het adviseren op de WABO en het (zelf)toezicht hierop.
-----------------------------	---

4.1.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang	<i>(Brand)veilig leven</i> Het aantal voorlichtingsmomenten op het gebied van Brandveilig leven nam in 2017 binnen de gemeenten in de regio toe tot meer dan 100 keer. Een aantal van deze voorlichtingsmomenten betrof de Broodjes Brandweer in de brandpreventieweken in oktober, georganiseerd in en met de medewerkers van de lokale posten. Tevens zette VrZW zich op de kaart bij een aantal landelijke congressen (International Safety and Education Seminar, het Brandweercongres en de Safety and Security Beurs) waarbij we onze innovatie en ontwikkeling op het thema brandveilig leven toonden. VrZW loopt voorop door voorlichting in een virtual reality (VR) omgeving. Voorlichting met de Brandweer VR Experience leverde veel goede reacties op bij inwoners en wordt nu toegepast binnen veel doelgroepen. Het totaalconcept van beleven in een virtual reality omgeving is een goed startpunt
------------------	---

om het gesprek over het brandveiligheidsbewustzijn met de burger aan te gaan.

De samenwerking in het kader van de WMO krijgt langzaam vorm. Met de samenwerking streven we ernaar we een veilige woonomgeving voor verminderd zelfredzamen te creëren. De samenwerking is gestart met het leren kennen van elkaar en met het uitwisselen van informatie. Ad hoc worden wij ook gevraagd aan te schuiven bij de medewerkers die bezig zijn met de uitvoering van de WMO, de zgn. 'keukentafelgesprekken' of bij constatering van verwaarlozing of 'hoarding'.

Ouderen en verminderd zelfredzamen

Zelfredzaamheid en samen-redzaamheid zijn de belangrijke thema's voor de doelgroep ouderen. We organiseerden drie maatschappelijke ontruimingsoefening bij zorginstellingen om zelfredzaamheid en samen-redzaamheid van ouderen te vergroten. Daarnaast vonden zes ontruimingsoefeningen bij grootschalige wooncomplexen voor ouderen plaats, op basis van het project Geen Nood bij Brand (GNBB).

Ook hielden we voorlichtingssessies op het gebied van brandveiligheid voor de bewoners van de locaties waar de oefeningen plaatsvonden. De zorginstellingen en VrZW zijn tevreden over de samenwerking. De inspanningen dragen bij aan betere beeldvorming en (wederzijdse) verwachtingen tussen de verschillende partijen over de taak en rol in geval van een calamiteit. Zowel instellingen als bewoners zijn zich beter bewust van hun eigen verantwoordelijkheid.

In het kader van de uitvoering van het Actieplan Zorg & Veiligheid vonden diverse gesprekken plaats met woningbouwcoöperaties, zorgpartijen, bewoners en gemeenten over de 'ombouw' van zorginstelling naar woongebouw. Punt van aandacht hierbij is dat de (brand)veiligheid in dergelijke gebouwen afneemt, terwijl zelfredzaamheid van bewoners niet toeneemt.

Risicocommunicatie

We rondten de ontwikkeling van de nieuwe interactieve website voor VrZW vrijwel af. Op de nieuwe website kunnen burgers informatie vinden over bijvoorbeeld handelingsperspectieven voorafgaand en tijdens een incident. Risicocommunicatie richt zich hierbij op de actuele thema's. Zo richt de communicatie zich op een handelingsperspectief bij storm als zware storm voorspeld is.

Regionaal risicoprofiel (RRP)

In het RRP inventariseren en analyseren we de in de regio aanwezige risico's op rampen en crises. Het RRP is in 2015 bestuurlijk vastgesteld. In 2017 vulden we het RRP met twee nieuwe risico's, en is één risico zwaarder ingeschat. De aanvullingen kwamen tot stand in overleg met experts van (crisis)partners.

Brandrisicoprofiel

Het brandrisicoprofiel beschrijft de brandrisico's in de regio en welke opkomsttijden daarbij horen. Het brandrisicoprofiel is de onderlegger geweest voor het Dekkingsplan 2016-2020. In die gevallen waar de opkomsttijden worden overschreden, zijn beheersmaatregelen¹¹ voorgesteld. In oktober accordeerde het Algemeen Bestuur de beheersmaatregelen. In overleg met de gemeenten plannen we de uitrol van de beheersmaatregelen.

Structureel Terugdringen Onechte en Ongewenste Meldingen (STOOM)

¹¹ Met beheersmaatregelen wordt het niveau van brandveiligheid verhoogd. Bijvoorbeeld door het geven van voorlichting, het plaatsen van rookmelders en het organiseren van (ontruimings)oefeningen.

Bepaalde categorieën gebouwen is uitgerust met een brandmeldinstallatie om de brandveiligheid te verhogen. Keerzijde van het systeem is dat vaak sprake is vanodeloos alarm. STOOM is daarom gestart om het aantal onnodige uitrukken te verlagen, onder andere door het invoeren van een verificatietijd op de meldkamer. STOOM heeft in 2017 geleid tot 45% afname van het aantal onechte en ongewenste meldingen ten opzichte van 2011.

Advisering WABO en toezicht

Het aantal aanvragen en de benodigde tijd voor een brandveiligheidsadvies op het gebied van de WABO¹² nam in 2017 toe. De toegenomen tijdsbesteding komt door de toename van het aantal aanvragen. Ook is meer tijd nodig vanwege de complexiteit van aanvragen en juiste beoordeling van gelijkwaardigheid. Daarnaast nam de kwaliteit van door aanvragers ingediende vergunningaanvragen af, waardoor meer tijd nodig is om te komen tot ontvankelijke aanvragen. Indien de adviestertermijn wordt overschreden, vindt afstemming met de gemeente plaats. De advisering op het gebied van milieu en brandveiligheid verloopt volgens afspraak.

Vanuit de verschillende gemeentelijke uitvoeringsprogramma's vloeien taken voort op het gebied van brandveiligheid. Bij toezicht lag nadruk op voorlichting, gericht op bewustwording van burger en ondernemer, alsmede het vergroten van zelfredzaamheid. Daarnaast werkten we met gemeenten samen op het gebied van illegale bewoning.

Prestatie-indicatoren

KPI	Norm	2017	2016	Toelichting
Percentage van de aangevraagde adviezen is binnen de hiervoor gestelde termijn (twee weken na ontvankelijkheid) afgegeven.	100%	93%	90%	Door toename van het aantal adviezen, complexiteit en afname kwaliteit aanvragen is de 100% niet gehaald.
Percentage toezicht conform vastgesteld in het gemeentelijke handhavingsuitvoeringsprogramma voor de gemeenten Beemster, Edam-Volendam, Purmerend, Waterland en Zaanstad.	100%	99%	95%	100% score is niet gehaald omdat verschillende objecten in een langduriger gemeentelijk handhavingstraject zitten, waardoor het toezichtproces in 2018 afgerond zal worden.
Percentage minder risicovolle bouwwerken (PREVAP-klasse C en D) waar zelftoezicht plaats vindt.	100%	97% (Zaanstad en Edam-Volendam)	100% (Edam-Volendam)	Zelftoezicht is na de pilotperiode in 2016 in Edam-Volendam, uitgebreid met de gemeente Zaanstad.
Percentage van de vereiste objectinformatie (aanvalsplannen, bereikbaarheidskaarten) is gereed conform het handboek.	100%	100 % (nieuwe objecten) 75% (update)	100%	Door het overzetten van de objectinformatie naar de interregionale standaard loopt het updaten van de objectinformatie vertraging op. Alle nieuwe objecten worden wel toegevoegd.
Afname aantal ongewenste en onechte meldingen tov 2011	50%	45%	41%	Op basis van de huidige inspanningen is de verwachting dat het plafond van de afname van

¹² De Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) regelt de omgevingsvergunning. De omgevingsvergunning is één geïntegreerde vergunning voor bouwen, wonen, monumenten, ruimte, natuur en milieu.

				ongewenste en onechte meldingen is bereikt. Met de komst van de nieuwe meldkamer wordt het verder terugdringen van deze meldingen opgepakt.
--	--	--	--	---

4.1.3 Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Risicobeheersing				
Lasten	€ 2.544	€ 2.462	€ -82	€ 2.358
Baten	€ -26	€ -33	€ -7	€ -0
Totaal saldo van baten en lasten	€ 2.518	€ 2.429	€ -89	€ 2.358

Toelichting op verschillen product Risicobeheersing

Lasten	Bedrag	V / N
a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ -81	V
b. Overig	€ -1	N
Totaal lasten	€ -82	V

Baten	V / N
c. Overig	€ -7 V
Totaal baten	€ -7 V

Saldo	€ -89	V
--------------	-------	---

Toelichting lasten

a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden

Organisatiebreed is er sprake van een voordeel van 80K op salarissen en emolumenten. Het opslagpercentage werkgeverslasten was circa 1% lager dan begroot. Voor begroting 2018 heeft naar aanleiding van de laatste ontwikkelingen reeds een herberekening van het percentage werkgeverslasten plaatsgevonden.

4.2 Product Vakbekwaamheid & Kennis

Doel

De afdeling Vakbekwaamheid & Kennis zorgt ervoor dat de medewerkers van VrZW en die van haar crisispartners opgeleid, getraind en geoefend zijn voor de uitvoering van de (basis)brandweezorg en de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Daarnaast biedt de afdeling een samenwerkingsplatform tussen de acht regiogemeenten op het gebied van rampenbestrijding en crisisbeheersing. Ook onderhoudt de afdeling contacten met vitale partners op dit gebied.

De afdeling fungeert als katalysator in het proces om te komen tot een lerende organisatie. Dit wordt bereikt door het uitvoeren van evaluaties van mono- en multidisciplinaire incidenten en het acteren als kennismakelaar.

4.2.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2017

Voor 2017 had vakbekwaamheid een aantal speerpunten:

- *Samenwerking brandweeronderwijs NW4.*
We werken toe naar één vakbekwaamheidsorganisatie voor NW4, waarbij verdere verbetering en professionalisering van onderwijs centraal staan.
- *Informatiemanagement*
We implementeren de netcentrische werkwijze (verder) en verzorgen de opleidingen voor de informatiefunctionarissen.
- *Kwalitatief registreren*
We voeren kwalitatieve registratie bij evaluaties in: op medewerkersniveau vastleggen van wat er is gebeurd én de optimale invulling van het volgende oefenmoment bepalen.

4.2.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang

Zorgdragen voor vakbekwame medewerkers

Als gevolg van de invoering van het dekkingsplan, draaide het naast de reguliere inzet voor het vakbekwaam krijgen en houden van medewerkers, om het versterken van de vakbekwaamheid van medewerkers. Het ging daarbij om het opleiden, trainen en oefenen in brandweerspecialismen (o.a. hoogteredding, groot watertransport en technische hulpverlening) en in de werkwijzen die de invoering van de variabele voertuigbezetting met zich meebracht.

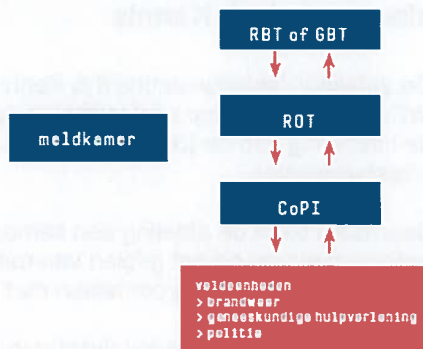
Multidisciplinair Opleiden, Trainen en Oefenen (MOTO)

Hoe ziet onze crisisorganisatie eruit?

Het Besluit veiligheidsregio's beschrijft de 'hoofdstructuur van de rampenbestrijding en crisisbeheersing' in de veiligheidsregio. Naast de meldkamer (MK) worden de volgende crisisteams onderscheiden: commando plaats incident (CoPI), regionaal operationeel team (ROT) en een gemeentelijk of een regionaal beleidsteam (GBT/RBT).

De werkzaamheden van het CoPI zijn gericht op de bestrijding van de gevolgen van het incident in het brongebied. Het ROT richt zich op de incidentbestrijding in het effectgebied. Tevens staat het ROT ten dienste van het CoPI. Wanneer tijdens een incident de noodzaak ontstaat tot bestuurlijke betrokkenheid is dat de reden om een BT in te stellen. Hierin neemt de burgemeester van de getroffen gemeente zitting.

Hoofdstructuur van de regionale crisisorganisatie



Het MOTO richtten we verder in naar de vakbekwaamheidseisen afgeleid van de in 2016 vastgestelde functieprofielen. Nieuwe crisisfunctionarissen volgden de interne opleiding Crisisbeheersing Basis (OCB). Alle piketfunctionarissen Informatiemanagement zijn gecertificeerd conform de IFV-vereisten¹³. Ook slaagden de voorlichters van dienst en de informatiemanagers CoPI en ROT voor de rijopleiding 'optische en geluidssignalen'.

Voor CoPI en ROT vonden er in totaal 20 oefeningen plaats met de scenario's 'grote brand met asbest' en 'stroomuitval'. Voorafgaand aan de oefeningen organiseerden we vier themabijeenkomsten over deze onderwerpen. Het beleidsteam (BT) kreeg drie oefeningen aangeboden met de onderwerpen 'brand' en 'maatschappelijke onrust' en één themabijeenkomst 'Strafrechtelijke aspecten crisisbeheersing'.

Evalueren van incidenten

We evalueerden in 2017 zeven GRIP-incidenten, conform de in 2016 vastgestelde structuur voor evalueren. Een systeem is ingericht voor het registreren en bewaken van de uitvoering van evaluatieactiepunten. Met een bestuurlijke rapportage informeren we het bestuur over onze prestaties op de (wettelijke) indicatoren (afkomstig uit Wet en Besluit veiligheidsregio's).

Regierol crisisbeheersing en rampenbestrijding / netcentrisch werken

We monitoren de kwaliteit van de informatiefunctionarissen. In 2017 lag de nadruk op het versterken van de samenwerking tussen de operationele leiding en informatiemanagers. In zeven bijeenkomsten onderzochten we hoe het proces Informatiemanagement tijdens (dreigende) rampen en crisis kan bijdragen aan het proces Leiding & Coördinatie. De resultaten hiervan worden verwerkt in regionale en landelijke werkwijzen. VrZW nam van Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland het portefeuillehouderschap van het overleg 'Informatiemanagement Noordzeekanaalgebied' over. Aan dit overleg nemen o.a. aan het Noordzeekanaal grenzende regio's en Port of Amsterdam deel.

Wat is netcentrisch werken?

Netcentrisch werken is een manier van werken, waarbij alle betrokken teams en organisaties zo snel mogelijk informatie met elkaar delen. Om het voor iedereen overzichtelijk te houden, wordt de informatie continu samengevat: dit noemen we het situatiebeeld. Hierdoor kunnen de verschillende teams en organisaties sneller en doelgerichter besluiten nemen om incidenten, rampen en crises af te handelen. Om de informatie op een overzichtelijke manier te delen, wordt er gebruikgemaakt van een afgeschermd website: het Landelijk Crisis Management Systeem (LCMS).

Staat van de rampenbestrijding / systeemtest

¹³ IFV: Instituut Fysieke Veiligheid. Het IFV draagt bij aan een veilige samenleving door het versterken van de veiligheidsregio's en hun veiligheidspartners bij het professionaliseren van hun taken.

Op 25 september vond de jaarlijkse systeemtest plaats, waarbij alle crisisteams ('het systeem') gelijktijdig functioneerden aan de hand van het scenario 'grote brand in een flatgebouw (soortgelijk als de Grenfell Tower in Londen) met effectgebied in een andere gemeente'. De resultaten van deze en vorige systeemtests tonen aan dat de crisisorganisatie op stabiele wijze en voldoende niveau functioneert. Verbetering is te behalen op het onderdeel 'informatiedeling tussen de teams'. Dit onderwerp wordt dan ook meegenomen in het opleiden, trainen en oefenen van onze functionarissen en crisisteams.

Versterken interregionale samenwerking

In NW4¹⁴ boden we een netwerkdag aan voor operationeel leidinggevenden en trokken we waar mogelijk gezamenlijk op bij multidisciplinaire oefeningen. Met VrK en VrNHN werkten we aan een gezamenlijk evaluatiekader om het uitwisselen van evaluatoren van multidisciplinaire incidenten te verbeteren. Daarnaast werken we interregionaal samen op gebied van Informatiemanagement, MOTO en Terrorismegevolgbestrijding.

Samenwerking vitale partners

We stemmen (interregionaal) af en maken samenwerkingsafspraken in het Netwerk Vitale Veiligheid¹⁵ met de partners Defensie, Hoogheemraadschap, Rijkswaterstaat, PWN, Liander, Provincie en Prorail. VrZW nam het 2-jarig voorzitterschap van dit netwerk over. VrK en VrNHN adopteerden onze, met Liander opgestelde, informatiekaart 'Uitval Elektriciteit'.

Inrichten meldpunten voor spoedeisende meldingen tijdens stroomuitval

Uit recente situaties waarbij sprake was van langdurige stroomuitval is gebleken dat burgers door uitval van mobiele telefonie 112 niet meer kunnen bereiken. De verkenning van VrZW naar de mogelijkheden om onze brandweerkazernes als meldpunten voor spoedeisende meldingen in te zetten, bevindt zich in de eindfase.

Aanschaf groene voorrangsvoertuigen

Sinds 2015 mogen ook veiligheidsregio's voor de uitvoering van multidisciplinaire taken als incidentwoordvoering en informatiemanagement rijden met voorrangsvoertuigen voorzien van optische en geluidssignalen. Bij de (reguliere) vervanging van de piketauto's van voorlichters en informatiemanagers verwisselden we de voertuigen met rode brandweerstijl voor voertuigen in de nieuwe groene veiligheidsregiostijl.

Prestatie-indicatoren

KPI	Norm	2017	2016	Toelichting
Percentage van de medewerkers is opgeleid en geoefend conform de in de regio geldende eisen				
Percentage operationele functionarissen in de rol van OvD, HOvD en AGS waaraan kwalitatieve toets aangeboden is op basis van het vastgestelde beleid.	100%	100%	100%	
Percentage van operationele functionarissen in de rol van OvD, HOvD en AGS die daadwerkelijk deelgenomen heeft aan kwalitatieve toets.	80%	100%		

¹⁴ NW4: samenwerking tussen veiligheidsregio's Kennemerland (VrK), Noord-Holland Noord (VrNHN), Amsterdam-Amstelland (VrAA) en Zaanstreek-Waterland.

¹⁵ Netwerk Vitale Veiligheid is het netwerk van NW4 en de vitale partners binnen Noord-Holland.

Mate waarin (multidisciplinaire) vakbekwaamheid van gemeentelijke sleutelfunctionarissen binnen maand na MOTO-activiteit vastgelegd en opvraagbaar is.	100%	100%	100%	
Slagingspercentage van het Periodiek Preventief Medisch Onderzoek				
Percentage PPMO testen dat wordt aangeboden aan medewerkers die actief zijn in de basisbrandweezorg.	100%	100%	100%	
Percentage medewerkers die actief zijn in de basisbrandweezorg die PPMO test daadwerkelijk ondergaan hebben.	80%	100%	100%	
Percentage incidenten waarbij na afloop brandonderzoek is verricht				
Mate van implementatie en uitvoering brandonderzoek conform vastgestelde beleid (binnen NoordWest4).	100%	100%	100%	
Percentage aanvragen voor brandonderzoek die beoordeeld zijn op nut en noodzaak.	100%	100%	100%	Van 27 aanvragen is beoordeeld of brandonderzoek zinvol is. In 19 gevallen is het onderzoek daadwerkelijk uitgevoerd.

4.2.3 Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Vakbekwaamheid en Kennis				
Lasten	€ 3.985	€ 3.912	€ -73	€ 4.016
Baten	€ -290	€ -262	€ 28	€ -253
Totaal saldo van baten en lasten	€ 3.695	€ 3.650	€ -45	€ 3.763

Toelichting op verschillen product Vakbekwaamheid en Kennis

Lasten	Bedrag	V / N
a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ 16	N
b. Lagere kosten Systeemtest	€ -17	V
c. Hogere kosten Rijbewijs C	€ 37	N
d. Lagere kosten SIV2	€ -35	V
e. Lagere kosten Oefencentrum Oefencentrum Prins Bernhardplein	€ -43	V
f. Hogere kosten project Opleidingsinstituut	€ 10	N
g. Lagere opleidingskosten Bijscholen	€ -28	V
h. Overig	€ -13	V
Totaal lasten	€ -73	V

Baten	Bedrag	V / N
i. Lagere opbrengsten Oefencentrum Prins Bernhardplein	€ 43	N
j. Hogere opbrengsten Project Opleidingsinstituut	€ -10	V
k. Overig	€ -5	V
Totaal baten	€ 28	N

Saldo	€ -45	V
--------------	--------------	----------

Toelichting lasten a. *Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden*
Organisatiebreed is er sprake van een voordeel van 80K op salarissen en emolumenten. Het opslagpercentage werkgeverslasten was circa 1% lager dan begroot. Voor begroting 2018 heeft naar aanleiding van de laatste ontwikkelingen reeds een herberekening van het percentage werkgeverslasten plaatsgevonden.

b. Lagere kosten Systeemtest

Dit voordelig resultaat wordt veroorzaakt door diverse factoren

Er is aan de uitwerking van scenario voor de systeemtest €6K minder uitgegeven.

Het waarnemen van de systeemtest heeft €6K minder gekost en de vorm van rapportage over de systeemtest viel €3K goedkoper uit. Tenslotte is aan Logistiek/verzorging €2K minder uitgegeven.

c. Hogere kosten Rijbewijs C

In het kader van het dekkingsplan voor incidentbestrijding zijn er meer chauffeurs opgeleid.

d. Lagere kosten SIV2

Minder medewerkers dan verwacht hebben dit jaar een opleiding voor SIV gevolgd. In verband met paraatheid en daarnaast ook rooster technische factoren is er geen mogelijkheid geweest om nog een klas SIV op te leiden.

e. Lagere kosten oefencentrum Prins Bernhardplein

De beheerkosten van het oefencentrum zijn lager dan begroot. De voornaamste afwijking zit in het feit dat er minder onderhoud is uitgevoerd aan het oefengebouw dan begroot (€33K). De exploitatie van het oefengebouw maakt gezegd onderdeel uit van het gesloten systeem met de gemeente Zaanstad.

f. Hogere kosten Projectopleidingsinstituut

De hogere lasten bij dit project hangen samen met de hogere baten en vormen een nagenoeg budgetneutraal geheel.

g. Lagere opleidingskosten Bijscholen

Gebied Zaanstad heeft minder One Seven trainingen afgenomen dan men voornemens was in het najaar 2017 te realiseren (€10K).

Het intern in plaats van extern bijscholen van oefenleiders heeft geresulteerd in een besparing van €8K. Daarnaast stond in de planning om extra instructie op de posten voor de nieuwe straalpijpen te verzorgen. (€10K.)

Voorwaardelijk was dat de straalpijpen op de TS'n dienden te zitten voordat hiermee aan de slag kon worden gegaan. Echter zijn de straalpijpen pas in december vervangen.

Toelichting baten

i. Lagere opbrengsten oefencentrum Prins Bernhardplein

De exploitatie van het oefengebouw maakt onderdeel uit van het gesloten systeem met de gemeente Zaanstad en het resultaat van €43K nadelig wordt met gemeente Zaanstad verrekend.

j. Hogere opbrengsten Projectopleidingsinstituut

De hogere baten hangen samen met de hogere lasten van dit project en vormen samen vrijwel een budgetneutraal geheel.

4.3 Product Incidentbestrijding

Doel	De afdeling Incidentbestrijding richt zich op het in standhouden van het bestuurlijk vastgestelde niveau van brandweezorg en zo mogelijk verhogen van de fysieke veiligheid van alle inwoners van Zaanstreek-Waterland. Het uitgangspunt is dat iedere burger in Zaanstreek-Waterland overal kan rekenen op een adequaat niveau van brandweezorg. De kwaliteitseisen vanuit de Wet veiligheidsregio's en bijbehorende besluiten zijn hierbij bepalend. De afdeling Incidentbestrijding zet de komende jaren in op een goede beoordeling door klanten en partners van de reguliere en opgeschaalde werkprocessen van de brandweer (basisvoorzieningen). Tevens draagt zij bij aan het informeren van burgers binnen de regio als het gaat om fysieke risico's en het informeren over haar eigen operationele optreden. De afdeling Incidentbestrijding heeft als doelstellingen: minder brand-minder schade en een betrouwbare en betaalbare dienstverlening, gekoppeld aan een slagvaardige organisatie van de repressieve brandweezorg. Het beter benutten van vrijwillige inzet speelt als een rode draad door deze doelstellingen heen.
-------------	--

4.3.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2017	Voor de afdeling Incidentbestrijding zijn in 2017 de volgende prioriteiten vastgesteld: • Het doorontwikkelen van een slagvaardige, effectieve en doelmatige Brandweerorganisatie, • Moderniseringsprogramma brandweer, • Landelijke Meldkamerorganisatie (LMO).
-----------------------------	---

4.3.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang	<i>Doorontwikkelen brandweerorganisatie</i> 2017 stond voor een groot deel in het teken van de implementatie van de maatregelen in het kader van het Regionaal Dekkingsplan. We ronden dit project nagenoeg af in 2017. Met de implementatie van het dekkingsplan is een toekomstbestendige brandweerorganisatie ingericht voor de regio Zaanstreek-Waterland waarbij kwaliteitswinst en doelmatigheidswinst worden behaald. In de afgelopen periode werkten we hard aan de diverse elementen uit het dekkingsplan waarbij te denken valt aan het uitvoeren van het materieelspreidingsplan, het sluiten van posten en het opleiden van al het repressieve personeel voor een nieuwe manier van werken met de zogenaamde TsFlex methodiek¹⁶. Dit project heeft veel gevraagd van al onze medewerkers. Hoewel de maatregelen noodzakelijk waren, waren ze soms zeer pijnlijk voor de medewerkers, bijvoorbeeld het sluiten van posten. De implementatie van het dekkingsplan – en de daarbij horende pijnlijke maatregelen – had zijn weerslag in het in 2017 uitgevoerde (landelijke) belevingsonderzoek onder repressief brandweerpersoneel¹⁷. 2018 staat in het
------------------	---

¹⁶ TsFlex is een vernieuwend concept waarbij de aard van het incident bepaalt met welke bezetting de brandweer gaat uitrukken; een klein incident kan bijvoorbeeld met minder mensen worden afgehandeld

¹⁷ Gemeenteraden zijn via een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de resultaten van het belevingsonderzoek binnen VrZW.

teken van het doorontwikkelen van de organisatie waarbij de verbinding met de medewerkers een belangrijk onderdeel is.

Moderniseringsprogramma brandweer

Het moderniseringsprogramma van Brandweer Nederland leidt tot een andere kijk op de producten. Van activiteitgericht naar uitkomstgericht werken. We vertaalden het programma door naar onze regio en maakten het onderdeel van de implementatie van het Regionaal Dekkingsplan. Behalve thema's als uitruk op maat, visie op vrijwilligheid en opkomsttijden (vernieuwde repressie), valt ook het project Brandveilig Leven hieronder. Vrijwilligers op de diverse posten kunnen worden ingezet bij voorlichting over brandveiligheid maar ook kunnen zij meewerken bij oefeningen in bijvoorbeeld zorg- en/of onderwijsinstellingen en/of het organiseren van open dagen van de brandweer. De afdeling Risicobeheersing ontwikkelde een Catalogus Brandveilig Leven. De catalogus ondersteunt posten bij het ontplooiën van activiteiten op gebied van Brandveilig Leven.

Wat betreft uitruk op maat is VrZW actief met de pilot met een tweepersoons snel inzetbaar voertuig (SI2), en voerden we het concept van de zogenaamde TsFlex in. We leidden alle posten binnen VrZW op om te werken volgens het TsFlex model. De SI2 pilot breidden we in 2017 uit naar de brandweerpost aan het Prins Bernhardplein in Zaandam. We evalueren de pilot in de eerste helft van 2018.

Naast al deze activiteiten bestreden we natuurlijk ook incidenten; grote en kleine. Bijzonder deze periode waren een zeer grote brand aan de Oostzijde in Zaandam en een zeer grote brand in de binnenstad van Edam. Door de gezamenlijke inzet van beroepskrachten en vrijwilligers handelden we deze incidenten op een goede wijze af.

Prestatie-indicatoren

Incidenten 2017¹⁸

Classificaties	Prio 1	Prio 2	Totaal
Alarm	174	461	635
Brand gebouw	198	0	198
Brand buiten	38	243	281
Brand overige	195	73	268
Dienstverlening	222	496	718
Gezondheid	112	13	125
Leefmilieu	15	366	381
Ongeval	235	51	286
Veiligheid en openbare orde	5	26	31
Verkeer	6	18	24
Waterongeval	35	5	40
Ongeval gevaarlijke stoffen	95	69	164
Totaal	1330	1821	3151

Incidenten 2016

Classificatie	Prio 1	Prio 2	Totaal
Binnenbrand	271	82	353

¹⁸ Vanwege een andere wijze van registreren zijn de classificaties van de meldingen anders dan in voorgaande jaren.

Brand overig	133	241	374
Dienstverlening	28	21	49
Dienstverlening overig	226	620	846
Ongeval Gevaarlijke Stoffen	181	45	226
Openbaar Meld Systeem	180	432	612
Overig	204	180	384
Waterongeval	46	2	48
Totaal	1269	1623	2892

Toelichting

Ten opzichte van 2016 is in 2017 sprake van een toename van het aantal incidenten (+ 9,0%). Deze toename is te verklaren door de twee stormdagen in september 2017 (13 en 17 september): toename in de classificatie Leefmilieu met ongeveer 200 meldingen.

KPI	Norm	2017	2016	Toelichting
Percentage uitrukken die voldoen aan vastgestelde normtijd in het dekkingsplan.	70,9%	70,8%	74,1%	
Percentage sleutelfunctionarissen (OvD, HOvD, AGS) dat binnen de vastgestelde tijd na alarmering ter plaatse was.	90%	78%	83%	In 2016 rapporteerden we alleen over de opkomsttijden van Officieren van Dienst. Dalende lijn in opkomsttijden sleutelfunctionarissen is punt van aandacht.
Verwerkingstijd meldkamer brandweer	2017 < 2016	1 min 14 sec	1 min 8 sec	Sprake van een dalende lijn t.o.v. 2014 (1 min 37 sec)

4.3.3 Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Incidentbestrijding				
Lasten	€ 14.085	€ 14.025	€ -60	€ 13.570
Baten	€ -735	€ -717	€ 18	€ -628
Totaal saldo van baten en lasten	€ 13.350	€ 13.308	€ -42	€ 12.942

Toelichting op verschillen product Incidentbestrijding

Lasten	Bedrag	V / N
a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ -51	V
b. Resultaat vrijwilligersvergoedingen	€ -31	V
c. Lagere doorbelaste frictiekosten meldkamer Noord Holland	€ -34	V
d. Lagere ICT licentiekosten meldkamer ZaWa	€ -47	V
e. Lagere kosten voertuigen	€ -32	V
f. Hogere kosten kleding	€ 35	N
g. Hogere kosten materialen uitrukdienst	€ 87	N
h. Hogere kosten project OIV	€ 53	N
i. Lagere kosten onderhoud brandkranen	€ -36	V
j. Overig	€ -4	N
Totaal lasten	€ -60	V

Baten	Bedrag	V / N
k. Overig	€ 18	N
Totaal baten	€ 18	N

Saldo	€ -42	V
--------------	--------------	----------

Toelichting lasten

a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden

Organisatiebreed is er sprake van een voordeel van 80K op salarissen en emolumenten. Het opslagpercentage werkgeverslasten was circa 1% lager dan begroot. Voor begroting 2018 heeft naar aanleiding van de laatste ontwikkelingen reeds een herberekening van het percentage werkgeverslasten plaatsgevonden. Voor de afdeling Incidentbestrijding is de afwijking ten opzichte van de begroting circa € 5K. Op inhuur derden wordt van het totaalbudget van € 222K voor Incidentbestrijding circa € 55K overgehouden. Dit betreft voor 23K inhuur van een adviesbureau ten behoeve van de doorontwikkeling bij het team onderhoud & techniek. Dit restant zal in 2018 gefactureerd worden. Voor het overige deel betreft het lagere kosten voor inhuur tbv de uitrukdienst.

b. Resultaat vrijwilligersvergoeding

Er is sprake van een positieve afwijking van circa 1,3%. De kosten voor vrijwilligers fluctueren als gevolg van wisselende intensiteit van opleiden, oefenen en uitrukken.

c. Lagere doorbelasting frictiekosten meldkamer Noord Holland

Op 24 november 2017 heeft het Algemeen Bestuur besloten het aandeel in de frictiekosten meldkamer Noord Holland voor 2017 ten laste van de exploitatie te brengen. Het ging om een bedrag van 305K. Hiervan is 271K in rekening gebracht. De verwachting is dat het restant alsnog in 2018 gefactureerd zal worden. Voorgesteld wordt het saldo toe te voegen aan de reserve IVC Meldkamer (zie hiervoor het voorstel resultaatsbestemming).

d. Lagere ICT licentiekostenmeldkamer ZaWa

In verband met de verhuizing van de meldkamer naar Haarlem medio 2018 is terughoudendheid betracht daar waar het gaat om nieuwe investeringen. Dit uit

zich in lagere beheerskosten.

e. Lagere kosten voertuigen

Een afwijking ten opzichte van de begroting van circa 1,8% door iets lagere onderhoudskosten. Het team onderhoud & techniek is verantwoordelijk voor het onderhoud van ca 70 grote voertuigen en 50 dienstvoertuigen. Het noodzakelijke onderhoud kan daarbij fluctueren.

f. Hogere kosten kleding

De leveringen vanuit het IFV fluctueren nogal eens. Dit jaar heeft het IFV haar achterstanden weggewerkt en zijn veel backorders van 2016 en 2017 uitgeleverd.

g. Hogere kosten materialen uitrukdiensten

In het kader van terrorismegevolgbestrijding is er voor circa € 23K uitgegeven aan aanpassingen. Daarnaast is in het kader van het dekkingsplan de bepakking op alle voertuigen geüniformeerd. De bestaande bepakkingen haalden niet de kwaliteitseisen en moesten vervangen worden.

h. Hogere kosten project OIV

De kosten voor Project OIV worden geboekt op de afdeling Operationele Planvorming terwijl het budget staat bij de afdeling ICT (kostenneutraal). Er is bewust hiervoor gekozen omdat vanuit Operationele Planvorming de aansturing plaatsvindt. Het project zal naar verwachting medio Q2 2018 volledig geïmplementeerd zijn.

i. Lagere kosten onderhoud brandkranen

Doordat bij bijvoorbeeld herstructurering en (her)inrichting van de openbare ruimte de brandkranen gelijk projectmatig worden meegenomen is in sommige gevallen achteraf minder onderhoud nodig dan voorzien.

4.4 Product Bedrijfsvoering / Veiligheidsbeleid & Strategie

Doel	<i>Bedrijfsvoering</i> De afdeling Bedrijfsvoering staat voor een effectieve en efficiënte ondersteuning van de andere organisatiedelen bij de uitvoering van haar taken. De afdeling bestaat uit medewerkers met diverse specialismen die in samenwerking met elkaar een belangrijke bijdrage leveren aan de slagvaardige organisatie die VrZW wil zijn. <i>Veiligheidsbeleid & Strategie</i> De activiteiten van het Team Veiligheidsbeleid & Strategie (V&S) richten zich voornamelijk op going concern. V&S ondersteunt de afdelingen, de directeur en het managementteam (MT) VrZW, de Veiligheidsdirectie en het Bestuur met bestuurlijke en strategisch-organisatorische adviezen.
-------------	---

4.4.1 Wat wilden we bereiken?

Prioriteiten in 2017	De bijdrage van Bedrijfsvoering laat zich vertalen in de volgende doelstellingen. Effectiever uitvoeren kerntaken; in 2017: • Is de stuur- en verantwoordingsinformatie voor bestuur en management betrouwbaar en verder doorontwikkeld • Zijn op basis van een meerjarig informatiebeleidsplan stappen gezet in de doorontwikkeling van de informatievoorziening ondersteunend aan organisatiedoelen en processen • Werken medewerkers gericht aan de eigen ontwikkeling, gericht op (huidige of toekomstige functie, binnen of buiten de organisatie) Efficiënter inrichten kerntaken; in 2017: • Wordt gewerkt met een nieuwe personeelsadministratie. • Wordt gewerkt aan de implementatie van een nieuw financieel systeem • Is de organisatie 'in control'; door het nauwgezet volgen van de planning en control cyclus worden de directeur en het bestuur in staat gesteld om met een redelijke mate van zekerheid te kunnen vaststellen dat de doelstellingen van de organisatie worden gerealiseerd. • Is invulling gegeven aan totaal huisvestingsconcept met bijbehorend facilitair concept • Beschikt de Veiligheidsregio over een stabiele, moderne en flexibele ICT infrastructuur die tevens het plaats en tijd onafhankelijk werken ondersteunt en een ICT organisatie de ontwikkeling naar een ICT-regie op externe ICT-diensten en cloudoplossingen in kan zetten. • Zijn er belangrijke stappen gezet in de overgang van papier naar digitaal werken en archiveren.
-----------------------------	--

4.4.2 Wat hebben we gedaan?

Voortgang	<i>Financiën en facilitair</i> In 2017 contracteerden we een leverancier voor de levering van een eigen financieel systeem. Het afgelopen jaar werkten we aan de live gang per 1 januari 2018. De implementatie van het systeem loopt nog door in 2018. Het nieuwe financieel systeem stelt de organisatie beter in staat te sturen door een duidelijker inzicht in de budgetten en de uitnutting daarvan.
------------------	---

Op het gebied van huisvesting stelden we in nauwe samenwerking met de

gemeentelijke vertegenwoordigers een 'foto huisvesting' op. Op 20 oktober 2017 besprak het Algemeen Bestuur deze foto. De – naar aanleiding van de foto – gemaakte keuzes implementeren we in 2018 in samenspraak met de gemeenten.

In 2017 voerden we ook de koude en warme risico-inventarisatie en – evaluaties (RIE's) uit in het kader van de Arbo wetgeving. Deze combineerden we met een inventarisatie op basis van de richtlijn schoon en veilig werken¹⁹. De verbeterpunten werkten we uit in een plan van aanpak. Uitvoering vindt in 2018 en 2019 plaats. Waar het aanpassingen aan kazernes betreft vindt nader overleg plaats met de desbetreffende gemeente.

In lijn met de gewijzigde wetgeving actualiseerden we het inkoop- en aanbestedingsbeleid. Ook actualiseerden we het kwaliteitshandboek en het interne controleprotocol. Meer dan voorheen is het belang benadrukt van het respectievelijke eigenaarschap van de verschillende proceseigenaren, zodat deze ook zelf echt 'in control' zijn van hun eigen processen.

Ten aanzien van verzekeringen geldt dat een aantal polissen afloopt waarbij verzekeraars hebben aangegeven niet tot verlenging over te willen gaan (vanwege het feit deze polissen voor hen onvoldoende rendabel zijn). We moeten daarom opnieuw aanbesteden. Mogelijk leidt dit op termijn tot hogere verzekeringskosten.

Informatievoorziening

Om meer samenhang te brengen in de ontwikkeling van de informatievoorziening en ICT en tevens de prioriteiten op dit gebied goed te kunnen bepalen stelden we in 2015 een informatiebeleidsplan vast. Op basis van dit plan realiseerden we in 2017 diverse projecten waaronder "digitaal samenwerken".

De archiefinspecteur voerde een audit uit. Op basis daarvan stelden we een plan van aanpak op dat tevens een doorkijk biedt naar de volledige digitalisering van de informatiestromen binnen de organisatie.

Op het gebied van ICT lag de focus gelegen op de realisatie van een uitwijklocatie. In tijden van calamiteiten kunnen we daardoor toch over onze ICT infrastructuur beschikken.

In 2017 maakten we plaats- en tijd onafhankelijk werken mogelijk, door de realisatie van een stabiele ICT omgeving met bijbehorende beveiliging en de uitrol van mobiele middelen voor onze medewerkers. Ook voorzagen we alle posten het afgelopen jaar van WIFI. Dit komt de flexibiliteit en slagvaardigheid van de organisatie ten goede, en wordt door de medewerkers zeer gewaardeerd.

Personeel

In 2016 doorliepen we een succesvol Europees aanbestedingstraject doorlopen voor de verwerving van een nieuw E HRM systeem dat per 1 januari 2017 (in de basis) is geïmplementeerd. In de loop van 2017 breidden we dit E HRM systeem stapsgewijs uit met nieuwe functionaliteiten, met vereenvoudigde werkwijzen en digitalisering van de processen. Met de invoering van het nieuwe systeem verbeterden we de kwaliteit van de dienstverlening en de betrouwbaarheid van gegevens sterk. Sinds begin 2017 voeren we de salarisbetalingen in eigen beheer uit via dit nieuwe systeem.

In 2017 schetsten we de contouren van het loopbaan-/ mobiliteitsbeleid voor VrZW waarin de medewerker een meer regisserende rol krijgt en de werkgever meer faciliterend. Het beleid is onderwerp van gesprek met de

¹⁹ Een landelijke richtlijn om voor, tijdens en na brand schoner te werken.



medezeggenschap. In 2018 vindt verdere implementatie plaats.

Bedrijfsvoering ondersteunt de organisatieontwikkeling op actieve wijze. P&O voerden met alle teams van de organisatie gesprekken over de doorontwikkeling van de organisatie en wat dit betekent voor de individuele medewerkers. Basis voor deze gesprekken vormt de betekenis die het nieuwe beleidsplan (2017-2020) voor de verschillende teams heeft. Ook dachten we breder na over de relevantie van maatschappelijke ontwikkelingen, en legden we een link met de resultaten van het medewerkersonderzoek van 2016.

Prestatie-indicatoren

KPI	Norm	2017	2016	Toelichting
Ziekteverzuimpercentage	< 4,9%	2,2%	3,4%	Landelijk gemiddelde gemeenten = 4,9%
Ziekteverzuimfrequentie		0,9	1,3	
Personeelsbezetting (aantal fte ten opzichte van de vastgestelde formatie)			96,1%	
Rechtmatigheid (goedkeurende verklaring accountant voor zowel getrouwheid als rechtmatigheid Jaarrekening)	Ja	Ja	Ja	Over het jaar 2017 is een goedkeurende verklaring van de accountant voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid verkregen.

Toelichting

Het ziekteverzuim was in 2017 substantieel lager dan het jaar ervoor en ook lager dan het landelijk gemiddelde. Ook de ziekteverzuimfrequentie nam af, wat er op duidt dat ook het korte verzuim minder is geworden. Binnen de organisatie besteedden we gericht aandacht aan gezondheid en het terugbrengen van het ziekteverzuim. Mede hierdoor nam de inhuur van personeel in 2017 af.

Over het jaar 2017 is een goedkeurende verklaring van de accountant voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid verkregen.

4.4.3 Wat heeft het gekost?

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Bedrijfsvoering/Veiligheid & Strategie				
Lasten	€ 7.809	€ 7.436	€ -373	€ 8.116
Baten	€ -95	€ -182	€ -87	€ -178
Totaal saldo van baten en lasten	€ 7.714	€ 7.255	€ -460	€ 7.938

Toelichting op verschillen product Bedrijfsvoering

Lasten	Bedrag	V / N
a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ -163	V
b. Lagere kosten kantoorartikelen en facilitaire kosten	€ -27	V
c. Lagere kosten informatisering en automatisering	€ -136	V
d. Lagere kosten werving & selectie	€ -21	V
e. Overig	€ -26	V
Totaal lasten	€ -373	V

Baten	Bedrag	V / N
f. Ontvangen gelden betreffende loondering hoofdwerkgevers	€ -15	V
g. Vrijval voorziening verplichtingen personeel	€ -64	V
h. Overig	€ -8	V
Totaal baten	€ -87	V
Saldo	€ -460	V

Toelichting lasten

a. Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden

Organisatiebreed is er sprake van een voordeel van 80K op salarissen en emolumenten. Het opslagpercentage werkgeverslasten was circa 1% lager dan begroot. Voor begroting 2018 heeft naar aanleiding van de laatste ontwikkelingen reeds een herberekening van het percentage werkgeverslasten plaatsgevonden.

Door het lage ziekteverzuim in de organisatie is de noodzaak tot inhuur beperkt gebleven en lager dan voorzien. Een belangrijk deel van deze onderschrijding (circa 140k) heeft te maken met inkoop. Medio 2017 is besloten een budget van 200k vrij te maken om een versnelling te realiseren op de inkoopkalender. Door extra inzet zijn er acht Europese aanbestedingen extra gestart. Helaas is het vanwege samenwerkingsvraagstukken en inhoudelijke complexiteiten niet gelukt al deze trajecten al voor de jaarwisseling tot resultaat te brengen. De totale inkoopcapaciteit die daarop geraamd was, is dan ook nog niet benut.

b. Lagere kosten kantoorartikelen en facilitaire kosten

Door strakke sturing is het dit jaar gelukt de facilitaire kosten te beperken. Mede in het licht van de nieuwe afspraken met gemeenten over gebruik en onderhoud van de panden is nog niet te overzien of deze onderschrijding zich ook volgend jaar weer voor zal doen.

c. Lagere kosten informatisering en automatisering

Ook op het gebied van ICT wordt voortdurend kritisch gekeken naar de kosten. Door het uitlopen van enkele projecten, waaronder single sign on voor de vrijwilligers, is er sprake van een onderbesteding. Daarnaast zijn de kosten voor Project Operationele Informatie Voorziening verantwoord bij incidentbestrijding, terwijl de kosten begroot zijn bij Bedrijfsvoering. Dit leidt tot een voordeel van € 53K. Een structureel effect is de bijdrage voor Geo4OOV die dubbel was begroot; deze 26k komt structureel te vervallen.

d. Lagere kosten werving en selectie

In 2017 is er weinig verloop geweest in de formatie waardoor er niet veel kosten zijn gemaakt voor de werving van nieuw personeel. Ook het lage ziekteverzuim heeft er toe geleid, dat er geen wervingskosten gemaakt zijn voor het inhuren van extern personeel.

Toelichting baten f. *Ontvangen gelden betreffende loonderving hoofdwerkgevers*
Hoofdwerkgevers kunnen een beroep doen op een uitkering voor loonderving voor (tijdelijke) arbeidsongeschiktheid van hun medewerkers, die bij VrZW in dienst zijn als vrijwilliger. De ontvangen uitkering van de verzekeraar i.v.m. (tijdelijke) arbeidsongeschiktheid van vrijwilligers is in 2017 hoger geweest dan het geclaimde bedrag. Het meerdere valt vrij in de exploitatie.

g. *Vrijval voorziening verplichtingen personeel*
In de afgelopen periode is tijd en aandacht besteed aan het weer aan het werk krijgen van de oud-collega's. Inmiddels zijn alle oud-collega's waar de voorziening betrekking op had weer aan het werk. De voorziening afvloeiingsverplichtingen personeel à € 64K valt daarmee in zijn geheel vrij.

Subonderdeel Gebouwen (eigendom en gebruik)

Gebouwen eigendom	Bedragen x € 1000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Lasten	Gebouw Prins Bernhardplein	€ 1.802	€ 1.777	€ -25	€ 1.792
	Gebouw Industrieweg Wormerveer	€ 313	€ 304	€ -8	€ 305
	Gebouw Ipendam	€ 36	€ 36	€ -0	€ 36
	Gebouw Monnickendam	€ 64	€ 63	€ -1	€ 65
	Subtotaal lasten gebouwen in eigendom	€ 2.215	€ 2.180	€ -35	€ 2.198
Baten	Gebouw Prins Bernhardplein	€ -1.802	€ -1.777	€ 25	€ -1.792
	Gebouw Industrieweg Wormerveer	€ -313	€ -304	€ 8	€ -305
	Gebouw Ipendam	€ -36	€ -36	€ 0	€ -36
	Gebouw Monnickendam	€ -64	€ -63	€ 1	€ -65
	Subtotaal baten gebouwen in eigendom	€ -2.215	€ -2.180	€ 35	€ -2.198
Resultaat	Gebouwen in eigendom	€ 0	€ -	€ -0	€ -

Gebouwen gebruik	Bedragen x € 1000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Lasten	Gebouwen Beheer	€ 373	€ 346	€ -27	€ 430
	Gebouwen Beheer Prins Bernhardplein	€ 417	€ 363	€ -54	€ 329
	Subtotaal lasten gebouwen in gebruik	€ 790	€ 709	€ -81	€ 759
Baten	Gebouwen Beheer	€ -298	€ -298	€ -0	€ -367
	Gebouwen Beheer Prins Bernhardplein	€ -348	€ -348	€ -	€ -341
	Subtotaal baten gebouwen in gebruik	€ -646	€ -646	€ -0	€ -707
Resultaat	Gebouwen in gebruik	€ 144	€ 63	€ -81	€ 52
Totaal Lasten		€ 3.005	€ 2.889	€ -116	€ 2.957
Totaal Baten		€ -2.861	€ -2.826	€ 35	€ -2.905

Totaal resultaat gebouwen	€ 144	€ 63	€ -81	€ 52
---------------------------	-------	------	-------	------

Toelichting lasten Voor de eigendomspanden geldt een gesloten 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.
Voor de eigendomspanden Prins Bernhardplein en Industrieweg Wormerveer is bij Burap 2017-II het budget aangepast voor de beheer en onderhoudskosten op aangeven van Gemeente Zaanstad, die voor ons het beheer en onderhoud uitvoert. De realisatie blijft op deze post achter op de gewijzigde begroting.

Voor de gebruikerspanden geldt dat er sinds 1 januari 2017 geen sprake meer is van een gedeeltelijk gesloten systeem. In de opdracht voor het opstellen van de huisvestingsfoto, is een vaste verrekenprijs vastgesteld op de gebruikerslasten over de jaren 2014 tot en met 2016. Jaarlijks wordt deze vaste verrekenprijs geïndexeerd en in rekening gebracht bij de gemeenten.

Hierdoor ligt het financiële risico van de huisvestingskosten bij VrZW. Eventuele resultaten worden aan het eind van het jaar niet meer met de gemeenten verrekend.

Voor 2017 heeft dit geresulteerd in een positief resultaat op de gebruikerskosten Prins Bernhardplein van € 54K, waarvan € 44K aan lagere energiekosten.

Ook de gebruikskosten van de overige gebouwen laten een positief resultaat zien. Het resultaat bestaat uit twee grote posten, nl. € 70K lagere energiekosten en € 33K hogere kosten voor beheer en onderhoud.

De gewijzigde begroting voor energie 2017 is gebaseerd op een gemiddelde realisatie over de jaren 2014, 2015 en 2016. Per 1 januari 2016 is een nieuw contract voor afname gas en elektra voor het merendeel van de panden afgesloten. Dit contract heeft aanzienlijk gunstiger tarieven dan die van de jaren 2014 en 2015. Daarbij komt dat 2017 een mild jaar was waardoor afname van energie minder nodig bleek.

De realisatie van kosten voor beheer en onderhoud (betreft voornamelijk schoonmaakkosten) en vuilafvoer zijn hoger dan de gewijzigde begroting.

In de loop van 2015 is voor verschillende posten een professioneel schoonmaakbedrijf in de arm genomen (en afscheid genomen van vrijwillige schoonmakers) de gemiddelde kosten over de jaren wordt daardoor beïnvloed. Daarnaast kan worden opgemerkt dat er een hele kleine post is gesloten en een grotere post, met aanzienlijk hogere schoonmaakkosten is geopend.

Toelichting baten

Op basis van de realisaties 2014 tot en met 2016 met een indexering naar 2017 zijn medio 2017 de gebouwkosten gefactureerd aan de gemeenten. De primaire begroting is hierop bij Burap 2017-II aangepast.

4.5 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000	Begroting 2017 na wijziging	Rekening 2017	Saldo	2016
Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	€ -	€ -	€ -	€ -
Baten	€ -27.933	€ -28.331	€ -398	€ -28.088
Totaal saldo van baten en lasten	€ -27.933	€ -28.331	€ -398	€ -28.088
Toevoeging reserves	€ 172	€ -	€ -172	€ 248
Onttrekking reserves	€ -807	€ -231	€ 576	€ -1.065
Resultaat	€ -28.568	€ -28.562	€ 6	€ -28.905

Toelichting op verschillen Algemene dekkingsmiddelen

Baten	Bedrag	V / N
a. Realisatie teruggave saldo 2016 aan gemeenten geboekt bij reserves	€ -403	V
b. Lager financieringsresultaat	€ 5	N
Totaal baten	€ -398	V
Saldo	€ -398	V

Toelichting baten

- In de exploitatiebegroting 2017 was de teruggave resultaat 2016 aan de deelnemende gemeente begroot voor € 403K, alsook de toevoeging aan de algemene reserve ad €173K. Echter, deze teruggave en toevoeging dienen via de balans te verlopen en niet via de exploitatie. De teruggave en toevoeging zijn nu geboekt via de balans met als gevolg dat de begrote onttrekking aan de reserve lager uitvalt en de begrote lasten in de exploitatie voordelig uitvallen. Per saldo verloopt dit budgetneutraal (met onttrekking reserves) en heeft geen effect op het resultaat 2017.
- Het werkelijke financieringsresultaat is € 5K lager uitgevallen dan begroot.

Paragrafen

5.1 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

Het Algemeen Bestuur van VrZW acht het wenselijk om risico's die mogelijk van invloed zijn op de organisatie beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's is de organisatie in staat om op verantwoorde wijze beheersmaatregelen te nemen. Hierdoor staan de resterende risico's van nu en die gerelateerd zijn aan toekomstige investeringen in verhouding tot de vermogenspositie van de organisatie. Ook vermelden wij belangrijke ontwikkelingen in de nabije toekomst die redelijkerwijs geen risico vormen, maar wel impact hebben op de organisatie.

Het beleid van VrZW is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing VrZW (vastgesteld op 18 december 2013). Hierin is opgenomen dat VrZW minimaal jaarlijks haar risico's actualiseert. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend. Op 20 oktober 2017 heeft het Algemeen Bestuur besloten om met ingang van de jaarrekening 2017 het weerstandsvermogen van een waardering B (ruim voldoende) aan te passen naar C (voldoende).

Risicoprofiel

Om de risico's van VrZW te actualiseren is een risicoprofiel opgesteld. Dit risicoprofiel is opgesteld in een bijeenkomst met het managementteam waarbij gebruik is gemaakt van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem; een systeem waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld). Tijdens de bijeenkomst zijn alle risico's besproken, bleek een aantal risico's te kunnen vervallen en is een nieuw risico toegevoegd aan het risicoprofiel. Ook de recente wijzigingen in de fiscale wetgeving en mogelijk fiscale aanpassingen van reeds lopende contracten hebben tot een wijziging van het risicobedrag geleid.

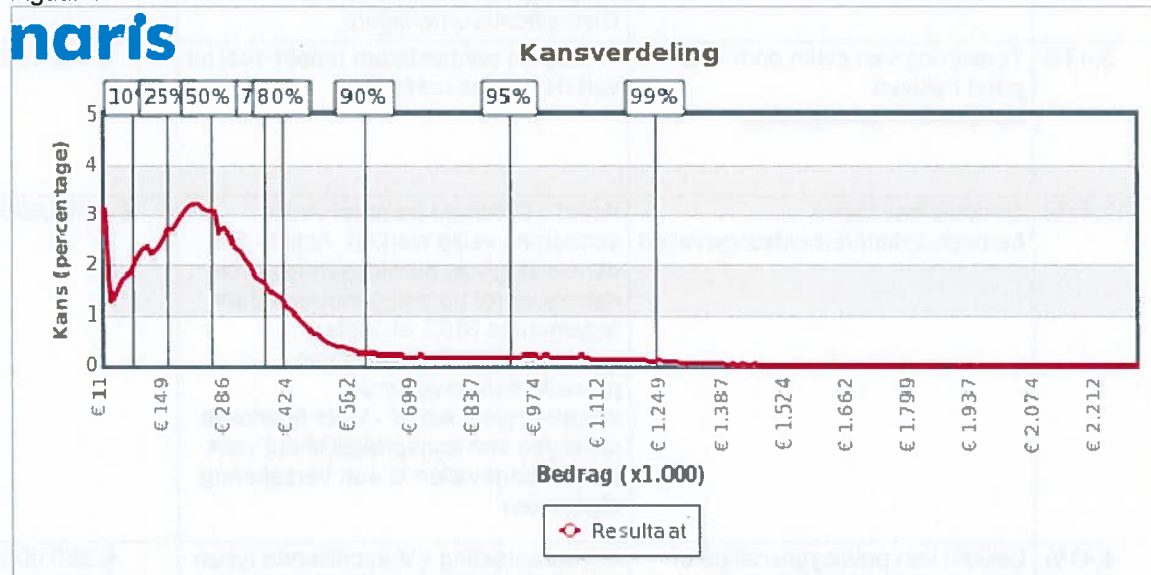
Bij de inventarisatie zijn in totaal tien risico's in beeld gebracht. In het onderstaande overzicht worden de risico's gepresenteerd met de hoogste bijdrage aan de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Tabel 1 Invloed			Netto Financieel Maximum	Netto Kans
(%)	Risico	Maatregelen		
29,92%	Meer langdurige (grootschalige) inzet dan waarmee bij het opstellen van de begroting rekening is gehouden	Verlopen - Tegen dit risico en de gevolgen daarvan zijn geen maatregelen te treffen door VRZW. Wanneer sprake is van een (stijgende) trend is het mogelijk de begroting hierop aan te passen. De begroting zodanig aanpassen dat hierdoor geen uitschieters naar boven ontstaan is niet wenselijk omdat dit een sterk kosten opdrijvend effect zou hebben voor de deelnemers in de GR.	€ 250.000	70%
25,44%	Vorming meldkamer Noord-Holland en overdracht aan de nationale politie heeft een groter financieel effect dan voorzien	Actief - Er is een bestemmingsreserve gevormd voor deze overdracht. De bestemmingsreserve ziet toe op de bekende risico's. Het deel dat we hier opvoeren is een mogelijk onvoorzien deel.	€ 200.000	70%

8,39%	Onvoorziene acute uitgaven om paraatheid op peil te houden	In voorbereiding - Meer rekening houden met beschikbaarheid in opstellen dekkingsplan om acute problemen te voorkomen, Actief - Verbeteren van de opbrengsten van werving van vrijwilligers, Actief - Verbeteren beleving bij vrijwilligers op basis van uitkomsten belevingsonderzoeken, Actief - Diversificatie vrijwilligers	€ 100.000	50%
3,43%	Toewijzing van claim door niet goed naleven aanbestedingswetgeving.	Inkoop en aanbesteden maakt deel uit van de interne controle	€ 100.000	20%
17,47%	Onvoorziene claim beroepsziekten/arbeidsongevallen	Actief - Continue aandacht voor schoon en veilig werken, Actief - De beheersing van arbeidsgerelateerde risico's wordt op peil gehouden door regelmatige RI&E en indien noodzakelijk aanpassing van procedures/aanvullende investeringen, Actief - Voor financiële gevolgen van aansprakelijkheid voor arbeidsongevallen is een verzekering afgesloten	€ 1.000.000	10%
4,41%	Lekken van privacygevoelige of vertrouwelijke gegevens	In voorbereiding - Verschillende typen maatregelen (technisch, organisatorisch, personeel) opnemen in informatiebeleidsplan en regelmatig toetsen op werking, Actief - Continue aandacht voor bewustzijn bij medewerkers	€ 250.000	10%
0,84%	BTW over aandeel GHOR taken	Actief - Er is een voorziening getroffen om de financiële gevolgen van historische claims op te vangen. Resteert nog een klein risico dat deze voorziening niet toereikend zou kunnen zijn.	€ 50.000	10%
8,86%	Toekennen van schadevergoedingen als gevolg van inadequaate operationeel optreden	In voorbereiding - In informatiebeleidsplan aandacht besteden aan maatregelen voor optimaal benutten beschikbare informatie., Actief - Op basis van regelmatige evaluatie indien nodig bijstellen van procedures, Actief - Medewerkers toerusten met de juiste digitale hulpmiddelen	€ 1.000.000	5%
0,65%	Uitval kritische systemen	Actief - Back-up afspraken, bijvoorbeeld met andere regio's, Actief - Kritische systemen zijn minimaal dubbel uitgevoerd	€ 75.000	5%
0,42%	Onterecht handhavingsadvies aan gemeente dat door deze is overgenomen	Actief - Zorgvuldig proces doorlopen bij het opstellen van adviezen om tot een goed onderbouwd advies/handhavingsbesluit te komen.	€ 50.000	5%

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

Figuur 1



Tabel 2: Benodigde weerstandscapaciteit bij verschillende zekerheidspercentages

Percentage	Bedrag
75%	€ 352.962
80%	€ 390.919
90%	€ 574.244
95%	€ 894.097

Uit de grafiek en de bijbehorende tabel volgt dat 90% zeker is dat alle risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 574.244 (benodigde weerstandscapaciteit).

Beschikbare weerstandscapaciteit

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

Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit

Weerstand	Startcapaciteit	Bijboekingen	Afboekingen	Huidige capaciteit
Algemene reserve	€ 893.000	€ 807.000	€ 635.000	€ 1.065.000
Bestemmingsreserves*	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale weerstandscapaciteit	€ 893.000	€ 807.000	€ 635.000	€ 1.065.000

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

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

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

Risico's:
Bedrijfsproces
Financieel
Imago / politiek
Informatie / strategie
Juridisch / Aansprakelijkheid
Letsel / Veiligheid
Materieel
Milieu
Personeel / Arbo
Product

Weerstandscapaciteit :
Algemene reserve
Bestemmingsreserves

Weerstandvermogen

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

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 1.065.000}}{\text{€ 574.244}} = 1,85$$

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 aan weerstandsvermogen.

Om de ratio op het gewenste minimum niveau van 1,0 -1,4 te krijgen van voldoende, conform het besluit van het Algemeen Bestuur van 20 oktober 2017, zal de algemene reserve moeten worden verlaagd met een bedrag van € 375.000. Bij de besluitvorming over de jaarrekening 2017 zal het Algemeen Bestuur worden gevraagd hier een besluit over te nemen.

Na een mogelijke vrijval (verlaging) van € 375.000 zal de beschikbare weerstandscapaciteit uitkomen op € 690.000. De ratio weerstandsvermogen komt daarmee uit op 1,2 (voldoende).

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 690.000}}{\text{€ 574.244}} = 1,2$$

De actualisatie van risico's heeft geleid tot een daling van de benodigde weerstandscapaciteit: thans á € 574.244 ten opzichte van vorig jaar á € 761.119. Dit is onder meer het gevolg van het feit dat de kans is afgenomen dat VrZW BTW moet betalen op de GHOR taken die deels zijn uitbesteed aan Amsterdam Amstelland en deels in rekening worden gebracht door de GGD. In 2017 is immers het principe besluit genomen de GHOR taken te beleggen binnen Zaanstreek Waterland. Voor het risico dat er een naheffing van de belasting komt op een eventuele belasting plicht is in het verleden al een voorziening opgenomen. Deze voorziening bedraagt € 695.000 eind 2017.

In de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing van de jaarrekening dienen de onderstaande ratio's te worden opgenomen. Voor de volledige definitie wordt verwezen naar bijlage 6.

Ratio	Ultimo 2016	Ultimo 2017
Netto Schuldquote:	67,2%	73,8%
Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor alle leningen)	67,2%	73,8%
Solvabiliteitsratio	6,1%	6,9%
Structurele exploitatieruimte	2,7%	0,34%

Ontwikkelingen in de (nabije) toekomst:

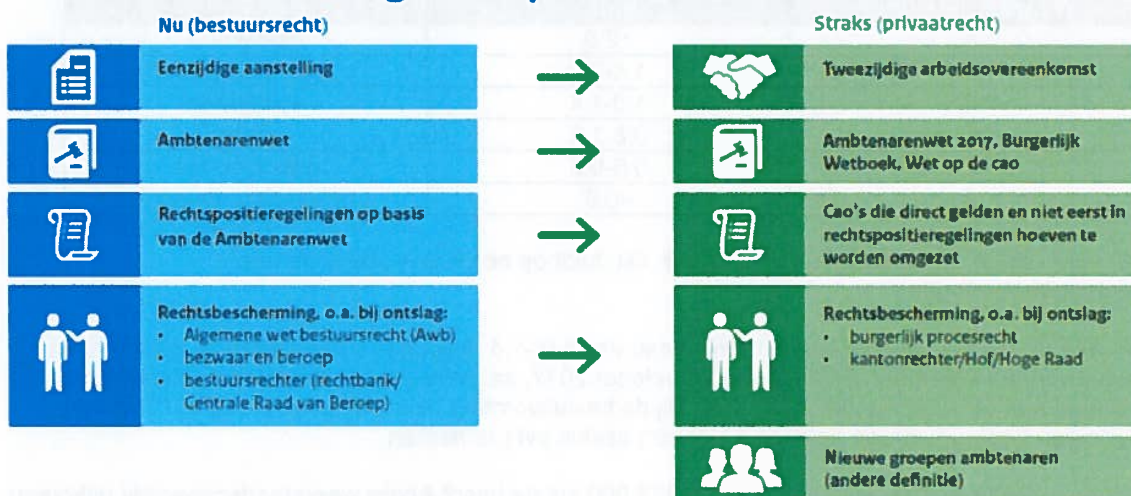
- Wnra

Volgens de huidige planning gaat de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) 1 januari 2020 in werking. Voorlopig wordt het in werking gaan van de wet voorbereid en verandert er voor werkgevers nog niets. Als vertegenwoordiger van een overheidssector zorgen wij tijdig voor de veranderingen die nodig zijn voor de invoering van deze wet en de voorlichting daarover. Een speciaal aandachtspunt daarbij is de positie van de brandweervrijwilliger. Bij ongewijzigde invoering van de Wnra kan dit tot aanzienlijke kostenverhogingen leiden. In landelijk overleg met de ministeries wordt bekeken wat de opties zijn om hier verder mee om te gaan.



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties

De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren



5.2 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De regionale brandweershuisvesting is, op vier panden na, in eigendom van de gemeenten. Voor het meerjarig groot onderhoud blijven de gemeenten zelf verantwoordelijk. Hiervoor zijn geen voorzieningen gevormd door VrZW.

Een viertal panden is overgegaan naar VrZW. Het onderhoud van deze panden wordt met de desbetreffende gemeenten afgerekend door middel van een zogenaamd gesloten systeem. Dit is uitgewerkt in een uitvoeringsovereenkomst waarin afspraken over de financiering, exploitatie en overige bijzonderheden zijn opgenomen.

Voor het overige materiaal zijn geen onderhoudsvoorzieningen gevormd.

5.3 Paragraaf Financiering

Financiering

In de rentevisie van januari 2017 voorspelde de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) een lichte stijging van de lange rente voor 2017 als gevolg van een aantrekkende inflatie. De lange rente ligt nog ruim onder de rekenrente van VrZW (4%). In 2017 heeft VrZW een financieringsresultaat kunnen behalen van € 311K. Het verschil met de originele begroting is reeds gemeld bij de bestuursrapportages in 2017.

Door lagere investeringsuitgaven dan begroot en het positieve exploitatieresultaat van 2017 heeft VrZW de investeringsuitgaven van 2017 van de lopende rekening kunnen financieren. VrZW heeft haar leningenportefeuille niet hoeven wijzigen ten opzichte van 2016. Op basis van de huidige liquiditeitsplanning verwacht VrZW in het tweede kwartaal van 2018 een lening te moeten afsluiten.

Mutaties vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer (x € 1.000)	Rente-percentage	Saldo 01-01-2017	Vermeerderingen	Afslossing 2017	Saldo 31-12-2017
NWB 1-28428 (1-10-2014), looptijd 10 jaar	1,44%	€ 7.200	€ -	€ 900	€ 6.300
Gemeente Zaanstad (15-7-2014)	4,00%	€ 17.072	€ -	€ 809	€ 16.263
Gemeente Waterland (15-7-2014)	4,00%	€ 1.025	€ -	€ 32	€ 993
Totaal		€ 25.297	€ -	€ 1.741	€ 23.556

Kasgeldlimiet

VrZW heeft voor de financiering van het werkkapitaal een rekening-courantfaciliteit geopend bij de BNG. Voor gemeenschappelijke regelingen geldt de wettelijke kasgeldlimiet voor 2017 van 8,2% van de totale begroting (Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden art 2, lid 1d). Dit komt neer op een bedrag van € 2.650.000 per 1 januari 2017. De gemiddelde netto-vlottende schuld van VrZW per kwartaaleinde heeft geen enkele maal boven de wettelijke eis gestaan.

Renterisiconorm

De huidige activa heeft VrZW in 2014 gefinancierd met een drietal langlopende leningen. Voor de financiering van de panden zijn in 2014 leningen afgesloten bij de gemeenten die voorheen eigenaar van de panden waren. De waarde van deze leningen bedraagt € 17.256.000 per ultimo 2017.

In de contracten met de desbetreffende gemeenten is vastgelegd dat de rente en aflossing gelijk is aan respectievelijk de rekenrente van VrZW en afschrijftermijn van de panden. Hierdoor zal er geen financieringsresultaat op de panden ontstaan.

De renterisiconorm voor VrZW bedroeg voor 2017 € 6.470.000. De aflossingen op de leningen betroffen in totaal € 1.741.000 en er waren geen leningen waarvan de rente kon worden herzien. Hiermee heeft VrZW voldaan aan de renterisiconorm.

Schatkistbankieren

VrZW heeft het gehele jaar voldaan aan de in de Wet schatkistbankieren opgenomen eisen.

De gemiddelde kwartaalstand van buiten de schatkist aangehouden gelden zijn steeds onder het voor VrZW gestelde maximum van € 250.000 geweest. Onder vlottende activa zijn op pagina 57 de berekende kwartaalgemiddelden opgenomen.

B. Jaarrekening

Jaarstukken 2017		Jaarstukken 2016		Jaarstukken 2015	
2017		2016		2015	
1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

1. Jaarrekening 2017

1.1 Overzicht van baten en lasten

Bedragen x € 1.000	Begroting Primair	Begroting na wijziging	Rekening 2017	Realisatie 2016
LASTEN				
GHOR	€ 853	€ 863	€ 1.005	€ 846
Gemeenten	€ 223	€ 253	€ 242	€ 200
Risicobeheersing	€ 2.848	€ 2.544	€ 2.462	€ 2.358
Vakbekwaamheid en Kennis	€ 4.194	€ 3.985	€ 3.912	€ 4.016
Incidentbestrijding	€ 13.232	€ 14.084	€ 14.025	€ 13.570
Bedrijfsvoering	€ 8.059	€ 7.809	€ 7.436	€ 8.116
Gebouwen gebruiker	€ 851	€ 790	€ 709	€ 759
Gebouwen eigendom	€ 2.182	€ 2.215	€ 2.180	€ 2.198
Algemene dekkingsmiddelen	€ -50	€ -	€ -	€ -
Totaal lasten	€ 32.392	€ 32.543	€ 31.971	€ 32.063
BATEN				
GHOR	€ -	€ -	€ -141	€ -
Gemeenten	€ -	€ -	€ -	€ -
Risicobeheersing	€ -7	€ -26	€ -33	€ -0
Vakbekwaamheid en Kennis	€ -223	€ -289	€ -262	€ -253
Incidentbestrijding	€ -537	€ -735	€ -717	€ -628
Bedrijfsvoering	€ -	€ -94	€ -181	€ -178
Gebouwen gebruiker	€ -734	€ -646	€ -646	€ -707
Gebouwen eigendom	€ -2.182	€ -2.215	€ -2.180	€ -2.198
Algemene dekkingsmiddelen	€ -28.709	€ -27.933	€ -28.331	€ -28.088
Totaal baten	€ -32.392	€ -31.938	€ -32.492	€ -32.053
Saldo van baten en lasten	€ -	€ 605	€ -521	€ 11
Toevoegingen reserves		€ 172	€ -	€ 248
Onttrekkingen reserves	€ -	€ 807-	€ 231-	€ -1.065
Saldo	€ -	€ -30	€ -752	€ -807

1.2 Analyse Begrotingsafwijkingen en begrotingsonrechtmatigheid

A: Programmarekening

Programma-productnaam	Lasten na wijziging 2017	Werkelijke lasten 2017	Overschrijding	Toelichting overschrijding
GHOR	€ 863	€ 1.005	€ -142	
	€ 863	€ 1.005	€ -142	

Toelichting:

De hogere lasten binnen het product worden gecompenseerd door de hogere opbrengsten. Het betreft de toevoeging aan de BTW voorziening voor 2017. Daar tegenover staat een vrijval BTW voorziening 2012.

B: Investerings

Categorie MVA	Krediet na wijziging 2017	Realisatie totaal	Overschrijding
Bedragen x €1.000			
Haakarmvoertuig	€ 177	€ 177	€ -0
Boot met trailer (alu)	€ 86	€ 89	€ -3
C-2000 Portofoons	€ 522	€ 525	€ -3
Vrachtwagen	€ 125	€ 126	€ -1
Duikapparatuur	€ 109	€ 116	€ -7
Grote bestelwagen	€ 146	€ 149	€ -3
	€ 1.165	€ 1.182	€ -17

Toelichting:

Bij de investeringskredieten zijn een zestal kredietoverschrijdingen. Alle overschrijdingen leiden tot hogere afschrijvings- en financieringslasten in de begroting 2018 en verder. Deze overschrijdingen worden als onrechtmatig in 2017 aangemerkt.

Een nadere toelichting van de overschrijdingen worden gegeven in paragraaf 1.5 Overige gegevens voortgang investeringen 2015-2017.

1.3 Balans per 31 december 2017

Activa (bedragen x € 1.000)	31-12-2017	31-12-2016
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
- Investerings met een economisch nut	28.508	€ 28.374
Totaal vaste activa	€ 28.508	€ 28.374
Vlottende activa		
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 822	€ 3.044
- Rekening-courant met niet-financiële instellingen	€ 1	€ 5
- Vorderingen op openbare lichamen	€ 305	€ 563
- Overige vorderingen	€ 80	€ 150
	€ 1.209	€ 3.762
Liquide middelen		
- Kassaldi	€ 0	€ 0
- Banksaldi	€ 209	€ 252
	€ 209	€ 252
Overlopende activa		
- de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschot-bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	€ -	€ 23
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 338	€ 217
	€ 338	€ 240
Totaal vlottende activa	€ 1.756	€ 4.254
Totaal activa	€ 30.264	€ 32.628

Passiva (bedragen x € 1.000)	31-12-2017	31-12-2016
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
-Algemene reserve	€ 1.065	€ 893
-Bestemmingsreserves	€ 287	€ 287
-Gerealiseerde resultaat	€ 752	€ 807
	€ 2.105	€ 1.987
 Voorzieningen		
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	€ 695	€ 891
	€ 695	€ 891
 Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 23.556	€ 25.297
	€ 23.556	€ 25.297
 Totaal vaste passiva	€ 26.356	€ 28.175
 Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
-Overige schulden	€ 1.451	€ 2.010
	€ 1.451	€ 2.010
 Overlopende passiva		
-Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	€ 2.351	€ 2.254
-Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ 106	€ 189
	€ 2.457	€ 2.443
 Totaal vlottende passiva	€ 3.908	€ 4.453
Totaal passiva	€ 30.264	€ 32.628

1.4 Toelichtingen

1.4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

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

BALANS

Vaste activa

Materiële vaste activa

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

Investerings met economisch nut.

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op desbetreffende investeringen in mindering gebracht. Op de vaste materiële activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven. De afschrijvingsmethode en -termijnen zijn vastgelegd in de Financiële verordening Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland, die op 4 december 2015 is gewijzigd.

- 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 vinden geen inhaalafschrijvingen plaats (artikel 10, lid 8, financiële verordening);
- Voor de overgenomen gebouwen per 31 december 2013 gelden aparte afschrijvingstermijnen gebaseerd op de resterende looptijd van de oorspronkelijke afschrijvingstermijnen (artikel 10a financiële verordening).

In bijlage 2 zijn de afschrijvingstermijnen opgenomen. Het overzicht toont de afschrijvingstermijnen van de huidige financiële verordening.

Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt, wanneer van toepassing, een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch

bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

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

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

1.4.2 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Het positief jaarresultaat 2017 bedraagt € 752K.

In de eerste en tweede bestuursrapportage 2017 is al een bedrag verklaard van € 335K positief. Daarnaast heeft het AB in de vergadering van 7 december 2017 besloten de voorfinanciering meldkamer op te nemen in de gewijzigde begroting ad € 305K negatief. Het bedrag dat nog verklaard moet worden bedraagt € 722K.

Bedragen x € 1.000		Begroting 2017 na wijziging		Rekening 2017		Saldo
Resultaat (saldo 2017)		€ -30		€ -752		€ -722
Programma	Omschrijving	Bedrag x € 1.000	Vrij	Incidenteel x € 1.000	Structuur x € 1.000	Verwerkt in begroting 2018
GHOR	Toevoeging BTW voorziening 2017	€ 142	N	€ 142		
GHOR	Vrijval BTW voorziening 2012	€ -141	V	€ -141		
Subtotaal		€ 1	N	€ 1	€ -	€ -
Gemeenten	Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ 4	N	€ 4		
Gemeenten	Overige verschillen (lasten)	€ -15	V	€ -15		
Subtotaal		€ -11	V	€ -11	€ -	€ -
CRIB/algem	Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ -279	V	€ -279		
CRIB/RB	Overige verschillen (lasten)	€ -1	V	€ -1		
CRIB/RB	Overige verschillen (baten)	€ -7	V	€ -7		
CRIB/V&K	Lagere kosten Systeemtest	€ -17	N	€ -17		
CRIB/V&K	Hogere kosten Rijbewijs C	€ 37	N	€ 37		
CRIB/V&K	Lagere kosten SIV2	€ -35	V	€ -35		
CRIB/V&K	Lagere kosten Oefencentrum Oefencentrum Prins Bernhardplein	€ -43	V	€ -43		
CRIB/V&K	Hogere kosten project Opleidingsinstituut	€ 10	N	€ 10		
CRIB/V&K	Lagere opleidingskosten Bijscholen	€ -28	V	€ -28		
CRIB/V&K	Overige verschillen (lasten)	€ -13	V	€ -13		
CRIB/V&K	Lagere opbrengsten Oefencentrum Prins Bernhardplein	€ 43	N	€ 43		
CRIB/V&K	Hogere opbrengsten Project Opleidingsinstituut	€ -10	V	€ -10		
CRIB/V&K	Overige verschillen (baten)	€ -5	V	€ -5		
CRIB/B	Resultaat vrijwilligersvergoedingen	€ -31	V	€ -31		
CRIB/B	Lagere doorbelaste frictiekosten meldkamer Noord Holland	€ -34	V	€ -34		
CRIB/B	Lagere ICT licentiekosten meldkamer ZaWa	€ -47	V	€ -47		
CRIB/B	Lagere kosten voertuigen	€ -32	V	€ -32		
CRIB/B	Hogere kosten kleding	€ 35	N	€ 35		
CRIB/B	Hogere kosten materialen uitrukdienst	€ 87	N	€ 87		
CRIB/B	Hogere kosten project OIV	€ 53	N	€ 53		
CRIB/B	Lagere kosten onderhoud brandkranen	€ -36	V	€ -36		
CRIB/B	Overige verschillen (lasten)	€ -4	V	€ -4		
CRIB/B	Overige verschillen (baten)	€ 18	N	€ 18		
BVV&S	Lagere kosten kantoorartikelen en facilitaire kosten	€ -27	V	€ -27		
BVV&S	Lagere kosten informatisering en automatisering	€ -136	V	€ -110	€ -26	nee
BVV&S	Lagere kosten werving & selectie	€ -21	V	€ -21		
BVV&S	Overige verschillen (lasten)	€ -26	V	€ -26		
BVV&S	Ontvangen gelden betreffende loonderving hoofdwerkgevers	€ -15	V	€ -15		
BVV&S	Vrijval voorziening verplichtingen personeel	€ -64	V	€ -64		
BVV&S	Overige verschillen (baten)	€ -8	V	€ -8		
Gebouwen	Lagere lasten gebouwen eigendom	€ -35	V	€ -35		
Gebouwen	Lagere lasten gebouwen eigendom	€ 35	N	€ 35		
Gebouwen	Lagere lasten gebouwen gebruik	€ -81	V	€ -81		
Subtotaal		€ -718		€ -692	€ -26	
AD	Realisatie teruggave saldo 2016 aan gemeenten geboekt bij reserves	€ -403	V	€ -403		
AD	Lager financieringsresultaat	€ 5	N	€ 5		
AD	Toevoeging reserves	€ -172	V	€ -172		
AD	Ontrekking reserves	€ 576	N	€ 576		
Subtotaal		€ 6		€ 6	€ -	€ -
Totaal		€ -722		€ -696	€ -26	

1.4.3 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht van incidentele baten en lasten (bedragen x €1.000)	Jaarrekening	V/N
INCIDENTELE LASTEN		
Programma GHOR		
Toevoeging BTW voorziening 2017	€ 142	N
Programma Gemeenten		
Resultaat salanissen, emolumenten en inhuur van derden	€ 4	N
Overige verschillen (lasten)	€ -15	V
Programma CRIB		
<u>Algemeen:</u>		
Resultaat salarissen, emolumenten en inhuur van derden	€ -279	V
<u>Risicobeheersing:</u>		
Overige verschillen (lasten)	€ -1	V
<u>Vakbekwaamheid & Kennis:</u>		
Lagere kosten Systeemtest	€ -17	V
Hogere kosten Rijbewijs C	€ 37	N
Lagere kosten SIV2	€ -35	V
Lagere kosten Oefencentrum Oefencentrum Prins Bernhardplein	€ -43	V
Hogere kosten project Opleidingsinstituut	€ 10	N
Lagere opleidingskosten Bijscholen	€ -28	V
Overige verschillen (lasten)	€ -13	V
<u>Incidentbestrijding:</u>		
Resultaat vrijwilligersvergoedingen	€ -31	V
Lagere doorbelaste frictiekosten meldkamer Noord Holland	€ -34	V
Lagere ICT licentiekosten meldkamer ZaWa	€ -47	V
Lagere kosten voertuigen	€ -32	V
Hogere kosten kleding	€ 35	N
Hogere kosten materialen uitrukdienst	€ 87	N
Hogere kosten project OIV	€ 53	N
Lagere kosten onderhoud brandkranen	€ -36	V
Overige verschillen (lasten)	€ -4	V
<u>Bedrijfsvoering/Veiligheidsbeleid & Strategie:</u>		
Lagere kosten kantoorartikelen en facilitaire kosten	€ -27	V
Lagere kosten informatisering en automatisering	€ -110	V
Lagere kosten werving & selectie	€ -21	V
Overige verschillen (lasten)	€ -26	V
Lagere lasten gebouwen eigendom	€ -35	V
Lagere lasten gebouwen gebruik	€ -81	V
<u>Algemene dekkingsmiddelen</u>		
Toevoeging reserves	€ -172	V
Totaal incidentele lasten	€ -720	V
INCIDENTELE BATEN		
Programma GHOR		
Vrijval BTW voorziening 2012	€ -141	V
<u>Risicobeheersing:</u>		
Overige verschillen (baten)	€ -7	V
<u>Vakbekwaamheid & Kennis:</u>		
Lagere opbrengsten Oefencentrum Prins Bernhardplein	€ 43	N
Hogere opbrengsten Project Opleidingsinstituut	€ -10	V
Overige verschillen (baten)	€ -5	V
<u>Incidentbestrijding:</u>		
Overige verschillen (baten)	€ 18	N
<u>Bedrijfsvoering/Veiligheidsbeleid & Strategie:</u>		
Ontvangen gelden betreffende loonderving hoofdwerkgevers	€ -15	V
Vrijval voorziening verplichtingen personeel	€ -64	V
Overige verschillen (baten)	€ -8	V
Lagere baten gebouwen eigendom	€ 35	N
<u>Algemene dekkingsmiddelen</u>		
Realisatie teruggave saldo 2016 aan gemeenten geboekt bij reserves	€ -403	V
Lager financieringsresultaat	€ 5	N
Onttrekking reserves	€ 576	N
Totaal incidentele baten	€ 24	V
Totaal	€ -696	V
Incidenteel	€ -696	V
Structureel	€ -26	V
Totaal resultaat jaarrekening	€ -722	V

1.4.4 Toelichting op de balans per 31 december 2017

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2016
Investeringen met een economisch nut	€ 28.508	€ 28.374
Totaal	€ 28.508	€ 28.374

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2016
Gronden en terreinen	€ 2.393	€ 2.393
Bedrijfsgebouwen	€ 14.547	€ 15.276
vervoermiddelen	€ 6.465	€ 6.166
Machines, apparaten en installaties	€ 3.028	€ 2.545
Overige materiële vaste activa	€ 2.075	€ 1.994
Totaal	€ 28.508	€ 28.374

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

Omschrijving	Gronden en terreinen	Bedrijfs- gebouwen	Machines, apparaten en installaties	Vervoer- middelen	Overige	Totaal
Bedragen (x € 1.000)						
Aanschafwaarde 31/12/2016	€ 2.393	€ 17.550	€ 4.532	€ 9.460	€ 3.321	€ 37.256
Cumulatieve afschrijving 31/12/2016	€ -	€ -2.273	€ -1.987	€ -3.294	€ -1.327	€ -8.882
Boekwaarde 31/12/2016	€ 2.393	€ 15.276	€ 2.544	€ 6.166	€ 1.994	€ 28.374
Mutaties 2017:						
Investeringen	€ -	€ -	€ 1.108	€ 1.210	€ 487	€ 2.805
Desinvesteringen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bijdragen derden	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Hercategorisering	€ -	€ -	€ -	€ -21	€ 21	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ 730	€ 625	€ 887	€ 427	€ 2.669
Afwaarderingen	€ -	€ -	€ -	€ 2	€ -	€ -
Aanschafwaarde 31/12/2017	€ 2.393	€ 17.550	€ 5.640	€ 10.649	€ 3.829	€ 40.060
Cumulatieve afschrijving 31/12/2017	€ -	€ -3.003	€ -2.613	€ -4.183	€ -1.754	€ -11.550
Boekwaarde 31/12/2017	€ 2.393	€ 14.547	€ 3.027	€ 6.465	€ 2.075	€ 28.508

Viottende activa

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2017	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde per 31-12-2017	Balanswaarde per 31-12-2016
Vorderingen op openbare lichamen	€ 305		€ 305	€ 563
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd < 1 jaar	€ 822		€ 822	€ 3.044
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	€ 1		€ 1	€ 5
Overige vorderingen	€ 80		€ 80	€ 150
Totaal	€ 1.209	€ -	€ 1.209	€ 3.762

Het is beleid om vorderingen ouder dan 90 dagen te voorzien voor zover de invorderingsprocedure daar aanleiding toegeeft. Eind 2017 was geen aanleiding om een voorziening debiteuren op te nemen.

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

(bedragen x € 1.000)	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	€ 198	€ 184	€ 209	€ 224
Drempelbedrag	€ 250	€ 250	€ 250	€ 250
Ruimte onder drempelbedrag	€ 52	€ 66	€ 41	€ 26
Overschrijding van het drempelbedrag	€ -	€ -	€ -	€ -

Liquide middelen

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	31-12-2017	31-12-2016
Kassaldi	€ 0	€ 0
Banksaldi	€ 209	€ 252
Totaal	€ 209	€ 252

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	31-12-2017	31-12-2016
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinancieringen op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	€ -	€ 23
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	€ 338	€ 216
Totaal	€ 338	€ 240

Nog te ontvangen voorschotten openbare lichamen

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2016	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2017
EU:				
ESF	€ 23		€ 23	€ -
Totaal	€ 23	€ -	€ 23	€ -

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	boekwaarde 31-12-2017	boekwaarde 31-12-2016
Algemene reserve	€ 1.065	€ 893
Bestemmingsreserve	€ 287	€ 287
Gerealiseerde resultaat	€ 752	€ 807
Totaal	€ 2.105	€ 1.987

Omschrijving	Type weerstands-vermogen	Saldo 31-12-2016	Bestemming resultaat 2016	Mutatie 2017	Saldo 31-12-2017
Bedragen x € 1.000					
Algemene reserve		€ 893	€ 403	€ -231	€ 1.065
		€ 893	€ 403	€ -231	€ 1.065
IVC	B2	€ 287		€ -	€ 287
Subtotaal bestemmingsreserves		€ 287	€ -	€ -	€ 287
Resultaat 2016		€ 807	€ -807	€ -	€ -
Saldo lopende Jaar		€ -		€ 752	€ 752
Subtotaal resultaat		€ 807	€ -807	€ 752	€ 752
Totaal eigen vermogen		€ 1.987	€ -404	€ 521	€ 2.104

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 jaarresultaat over 2016 ad € 807K verwerkt. Besloten is een storting in de Algemene reserve van € 172K in verband met de benodigde weerstandscapaciteit, € 30K t.b.v. Bevolkingszorg, € 85K Project Materiaalbeheer en € 116K voor het project Regionaal dekkingsplan 2016 beschikbaar te stellen. Het overige deel € 403K is terugbetaald aan de gemeenten.

Het resultaat 2016 ad € 807K is in tegenstelling tot de raming in begroting 2017 als volgt verwerkt:

- € 403K is terugbetaald aan de gemeenten (via balans);
 - € 172K is toegevoegd aan de Algemene reserve (via balans);
 - € 231K is onttrokken (via exploitatie) aan de Algemene reserve ter dekking van diverse projecten.
- Deze balansboekingen waren nodig om het resultaat 2016 op een juiste financiële wijze te verwerken. Door deze boeking ontstaat een verschil van € 403K aan lagere baten en € 403K aan lagere lasten op de Algemene Dekkingsmiddelen, per saldo budgetneutraal.

Toelichting per bestemmingsreserve:

- Reserve IVC:
Reserve voor project- en frictiekosten bij de totstandkoming van de gemeenschappelijke meldkamer vanuit de landelijke meldkamer organisatie (LMO).

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2017 wordt in de hierna opgenomen overzicht weergegeven:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2016	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2017
<i>Voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV at 44.1a en 1b)</i>					
Voorziening WW risico werkgever	€ 110		€ 46	€ 64	€ 0
Voorziening belasting-claim 2013-2017	€ 694	€ 142		€ 141	€ 695
Voorziening bedankregeling vrijwilliger	€ 87		€ 57	€ 30	€ 0
Totaal voorzieningen	€ 891	€ 142	€ 103	€ 235	€ 695

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

De voorziening WW risico werkgever betreft de kosten van toegezegde betalingen aan (voormalige) medewerkers en de te verwachte kosten voor de WW-verplichtingen. De kosten over het jaar 2017 zijn in mindering gebracht op de voorziening. Het restant van de voorziening is vrijgevallen omdat er 31-12-2017 geen te verwachten verplichtingen zijn met betrekking tot (voormalig) personeelsleden en de daaruit volgende WW-verplichtingen.

De voorziening belastingclaim GHOR-taken is gevormd voor het risico van een naheffing over van de BTW over de afgelopen vijf jaar (periode 2013-2017).

Uitgangspunt van het Regionaal Dekkingsplan is dat VrZW brandweervrijwilligers zo veel mogelijk wil behouden voor de organisatie. Voor vrijwilligers welke niet herplaatst kunnen worden is een bedankregeling in het leven geroepen. In 2017 hebben 20 vrijwilligers gebruik gemaakt op deze regeling. Dit betreft een bedrag van € 57K. De bedankregeling is eind 2017 stopgezet, waardoor het restant budget is vrijgevallen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Boekwaarde per 31-12-2017	Boekwaarde per 31-12-2016
Onderhandse lening		
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	€ 6.300	€ 7.200
- openbare lichamen	€ 17.256	€ 18.097
Totaal	23.556	25.297

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar over het jaar 2017:

(bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2016	Vermeer- deringen	Aflossing 2017	Saldo 31-12-2017
Onderhandse leningen	€ 25.297		€ 1.741	€ 23.556
Totaal	€ 25.297	€ -	€ 1.741	€ 23.556

De totale rentelast voor het jaar 2017 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar bedraagt € 824K.

Voor overname van de brandweeractiva en een viertal panden per ultimo 2013 heeft VrZW in 2014 langlopende leningen afgesloten met een totale waarde van € 29.678K. De financiering voor de panden, totaal € 20.678K, is aangegaan bij de gemeenten die voorheen eigenaar van de panden waren.

De aflossingen voor 2018 van bovenstaande leningen bedragen totaal € 1.666K.

Viottende passiva

Onder de viottende passiva zijn opgenomen:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	boekwaarde 31-12-2017	boekwaarde 31-12-2016
Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€ 1.451	€ 2.010
Overlopende passiva	€ 2.457	€ 2.443
Totaal	€ 3.908	€ 4.453

Netto-viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	boekwaarde 31-12-2017	boekwaarde 31-12-2016
Crediteuren	€ 1.451	€ 2.010
Totaal	€ 1.451	€ 2.010

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	boekwaarde 31-12-2017	boekwaarde 31-12-2016
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in het volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten	€ 2.351	€ 2.254
gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume		
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	€ 106	€ 189
Totaal	€ 2.457	€ 2.443

1.4.5 Niet uit de balans bijkende verplichtingen

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

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de meerjarige verplichtingen die VrZW is aangegaan met een contractwaarde van meer dan € 200.000. Deze ondergrens is genomen omdat het eventueel opnieuw aangaan van deze verplichtingen betekent dat de Europese aanbestedingsregels in acht genomen moeten worden. Hierdoor liggen de toekomstige verplichtingen 'meer vast' dan contracten met een lagere contractwaarde.

Leverancier	Betreft	Contract waarde ex BTW (x € 1000)	Ingangsdatum	Looptijd in maanden ****
DRV Groep B.V.	Raamcontract voor de levering van Tankautospuiten *	€ 1.500	15-05-2017	48
Dräger Nederland BV	Raamovereenkomst voor de levering van ademluchtapparatuur *	€ 840	01-08-2015	48
Holmatro	Raamcontract voor de levering, onderhoud en keuring van hydraulisch redgereedschap *	€ 800	01-07-2016	48
Mercedes Benz BV	Levering dienstvoertuigen *	€ 354	01-10-2016	12
GHOR	Convenant met GHOR bureau Amsterdam-Amstelland voor leveren GHOR diensten aan VrZW ** Contractwaarde opgegeven op jaarbasis	€ 690	01-11-2011	onbepaald
Eurest Services	Contract 5 jaarig aangesloten bij Zaanstad. Schoonmaak glasbewassing sanitair Prins Bernhardplein	€ 680	01-05-2014	60
Eurest Services	Services automaten, afvalverwerking en huismeester (internal repair). Onderdeel contract Zaanstad. ***	€ 650	01-05-2014	60
Gemeente Zaanstad	Bijdrage VrZW in de exploitatiekosten Prins Bernhardplein exclusief oefencentrum	€ 2.700	01-01-2014	60
P2000 Alarmeringssystemen	Overeenkomst paraatheid- en beschikbaarheidssysteem Precom	€ 389	11-06-2015	48
Comparex Nederland B.V.	Levering Microsoft licenties	€ 286	01-07-2017	36
Magenta MMT BV	Vakbekwaamheids Management Systeem	€ 187	01-08-2016	36
Unit4	Overeenkomst Purchase to Pay systeem	€ 260	01-04-2017	60
Travelcard Nederland BV	Overeenkomst VrZW en Travelcard voor levering brandstof met tankpassen	€ 236	01-07-2013	24
Greenchoice	Leveren gas en elektriciteit	€ 419	01-01-2016	24

* Alleen bij afname ontstaat er een financiële verplichting

** Het convenant loopt voor onbepaalde tijd

*** Deze kosten zitten in een gesloten systeem en worden verrekend met gemeente Zaanstad. Jaarlijks blijft €102k aan kosten achter bij VrZW

**** Looptijden zijn conform initiële opdracht. Diverse contracten hebben een mogelijkheid voor één of meerdere verlengingen opgenomen

1.4.6 Wet Normering Topinkomen

WNT-verantwoording 2017 Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (verder: VrZW). Het voor VrZW toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2017 € 181.000. Het betreft hier het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	H. Raasing
Functiegegevens	Directeur/Regionaal commandant
Aanvang en einde functievervulling in 2017	[01/01] - [31/12]
Deeltijdfactor in fte	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Nee
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 136.787
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.264
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 154.051</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 181.000
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	€ 154.051
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Gegevens 2016	
Aanvang en einde functievervulling in 2016	[01/01] - [31/12]
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.819
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 14.848
Totale bezoldiging 2016	€ 139.712

Naast de hierboven vermelde topfunctionaris zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
J. Hamming	Voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur (vanaf oktober 2017)
R.L. Vreeman	(Waarnemend) voorzitter Algemeen en Dagelijks Bestuur (tot oktober 2017)
D. Bijl	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
P.C. Tange	Lid Algemeen en Dagelijks Bestuur
L.J. Sievers	Lid Algemeen Bestuur
L.M.B.C. Wagenaar-Kroon	Lid Algemeen Bestuur
R. Meerhof	Lid Algemeen Bestuur
A.J.M. van Beek	Lid Algemeen Bestuur

1.5 Overige gegevens

1.5.1 Voortgangsoverzicht investeringen 2015-2017

Afd.	Categorie MVA	Krediet (primair)	Krediet (na wijziging)	Realisatie	Verschil	Afgerond 2017	Toe- lichting
Investeringen 2016							
IB	Afgerond <2016	€ 2.489.707	€ 2.737.184	€ 1.704.373	€ 1.032.811	NVT	
	Dienst/kazemekleding	€ 261.819	€ 181.819	€ 174.593	€ 7.226	ja	1
	Haakarmvoertuig	€ 150.000	€ 177.000	€ 177.090	€ -90	ja	2
	Hefmiddelen	€ 27.927	€ 27.927	€ -	€ 27.927	nee	3
	Uniformkleding vrijwilligers	€ 211.750	€ 191.750	€ -	€ 191.750	nee	1
BV	Afgerond <2016	€ 800.958	€ 386.658	€ 129.779	€ 256.879	NVT	
Totaal investeringen 2015		€ 3.942.161	€ 3.702.338	€ 2.185.835	€ 1.516.503		
Investeringen 2016							
IB	Afgerond <2016	€ 150.040	€ 250.040	€ 257.979	€ -7.939	NVT	
	Ademluchtinstallatie	€ 54.450	€ 54.450	€ -	€ 54.450	nee	3
	Bepakking (slangen&straalpijp)	€ 335.568	€ 360.567	€ 299.882	€ 60.685	nee	2
	Boot met trailer (alu)	€ 86.162	€ 86.162	€ 88.671	€ -2.509	ja	2
	c-2000 mobilfoons	€ 302.500	€ 227.500	€ 120.967	€ 106.533	nee	2
	c-2000 portofoons	€ 571.725	€ 521.725	€ 525.051	€ -3.326	ja	2
	Duikapparatuur	€ 25.244	€ 25.244	€ 17.222	€ 8.022	nee	2
	Gr. Bestelwagen pers/materiaal	€ 127.050	€ 127.050	€ -	€ 127.050	nee	2
	Haakarmbak gesloten coh logh	€ 90.750	€ 90.750	€ 90.030	€ 720	ja	2
	Hydraulische redmiddelen	€ 198.875	€ 198.874	€ 196.262	€ 2.612	ja	2
	Personenauto / dienstauto	€ 31.460	€ 31.460	€ 29.421	€ 2.039	ja	2
	Piketvoertuig	€ 190.223	€ 196.233	€ 133.672	€ 62.561	nee	2
	Reinigings en testapparatuur	€ 40.224	€ 129.054	€ -	€ 129.054	nee	3
	Si-brand	€ 181.500	€ 181.500	€ -	€ 181.500	nee	2
	Tankautospuut	€ 726.000	€ 726.000	€ -	€ 726.000	nee	2
	Vaste telefonieapparatuur	€ 60.500	€ 60.500	€ 15.466	€ 45.034	ja	
	Vrachtwagen	€ 229.900	€ 125.250	€ 126.327	€ -1.077	ja	2
BV	Afgerond <2016	€ 31.250	€ 144.360	€ 99.631	€ 44.729	NVT	
	Gebouwen / permanent steen	€ 122.828	€ 227.933	€ 37.510	€ 190.423	nee	3
	Servnetw/mob werkplekapp/prin	€ 269.500	€ 379.000	€ 177.258	€ 201.742	ja	4
	Software	€ 832.708	€ 565.174	€ 237.035	€ 328.139	nee	4
	Vaste telefonieapparatuur	€ -	€ 18.000	€ -	€ 18.000	ja	4
V&K	Klim en hijsmiddelen	€ -	€ -	€ -	€ -	ja	
	Reinigings en testapparatuur	€ -	€ 15.670	€ 15.670	€ 1	ja	
RB	Software	€ -	€ 46.585	€ 42.350	€ 4.235	ja	
Totaal investeringen 2016		€ 4.658.457	€ 4.789.081	€ 2.510.404	€ 2.278.677		
Investeringen 2017							
IB	Autoladder/hooi (redvoertuig)	€ 786.500	€ 786.500	€ -	€ 786.500	nee	2
	Bestelauto	€ 30.974	€ 30.974	€ -	€ 30.974	nee	
	Boot met trailer (alu)	€ 13.842	€ 13.842	€ -	€ 13.842	nee	
	Duikapparatuur	€ 108.856	€ 108.856	€ 115.979	€ -7.123	ja	
	Haakarmbak operationeel	€ 302.500	€ 302.500	€ -	€ 302.500	nee	2
	Haakarmvoertuig	€ 375.100	€ 448.600	€ 376.320	€ 72.280	ja	2
	Hefmiddelen	€ 19.027	€ 19.027	€ -	€ 19.027	nee	3
	Hulpverleningswagen groot	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ -	€ 1.000.000	nee	2
	Hydraulische redmiddelen	€ 96.800	€ 96.800	€ -	€ 96.800	nee	
	Mobiele data terminals (mdt's)	€ 52.659	€ 52.659	€ 29.954	€ 22.705	nee	
	Motorspuitaanhangs	€ -	€ 33.300	€ -	€ 33.300	nee	
	grote bestelwagen (pers. materiaalwagen)	€ -	€ 146.000	€ 148.615	€ -2.615	ja	2
	Personenauto / dienstauto	€ 392.350	€ 166.935	€ 111.617	€ 55.318	nee	2
	Piketvoertuig	€ 118.731	€ 130.693	€ 57.403	€ 73.290	nee	2
	Software	€ 92.300	€ 92.300	€ 34.262	€ 58.038	nee	
	Uitrukkleding	€ 124.116	€ -	€ -	€ -	ja	1
	Valbeveiliging	€ 34.654	€ 34.654	€ 23.602	€ 11.052	nee	
	Waterongevallenvoertuig	€ 88.788	€ 135.000	€ -	€ 135.000	nee	2
	Installaties (slagboom)	€ -	€ 42.350	€ -	€ 42.350	nee	
	Zelbank	€ -	€ 15.125	€ 14.928	€ 197	ja	
	Container Arbeidshygiene	€ -	€ 61.530	€ 3.292	€ 58.238	nee	
BV	Software	€ 366.500	€ 100.000	€ 10.064	€ 89.937	nee	4
	Servnetw/mob werkplekapp/prin	€ 96.000	€ 236.900	€ 154.821	€ 82.079	ja	4
	Mobiele telefoons/tablets	€ 55.028	€ 30.000	€ 25.410	€ 4.590	ja	4
	AV middelen (beamer/smartbords)	€ 25.250	€ -	€ -	€ -	ja	
Totaal investeringen 2017		€ 4.179.975	€ 4.084.545	€ 1.106.267	€ 2.978.278		
Totaal investeringen 2015-2017		€ 12.780.593	€ 12.575.964	€ 5.802.505	€ 6.773.459		

€ 10.486.964

55%

Toelichting investeringen:

De genoemde bedragen in de tabel hebben betrekking op investeringskredieten van het jaar 2017, maar ook de nog niet afgeronde kredieten van voorgaande jaren.

In de Investerings 2015-2017 zijn een zestal kredietoverschrijdingen te melden:

Haakarmvoertuig	€ 90
Boot met trailer (alu)	€ 2.509
c-2000 portofoons	€ 3.326
Vrachtwagen	€ 1.077
Duikapparatuur	€ 7.123
Grote bestelwagen (pers.materiaalwagen)	€ 2.615

Totaal € 16.740

Deze overschrijdingen zijn voornamelijk het gevolg van indexaties op kosten gedurende de doorlooptijd van de kredieten.

In totaal is 55% van de investeringsprojecten 2015-2017 gerealiseerd als gekeken wordt naar de investeringen exclusief drie grote investeringen (redvoertuig, groot hulpverleningsvoertuig en haakarmbak operationeel). Dit is ook voor een deel het gevolg van de voorlopige terughoudendheid bij het doen van ICT investeringen (zie punt 5)

Voor het redvoertuig, groot hulpverleningsvoertuig en haakarmbak geldt dat deze zeer grote investeringen in nauw overleg met buurregio's worden aanbesteed. Dit levert veel op in de operationele en logistieke samenwerking, levert inkoopvoordelen op, maar kost ook extra veel tijd. Bovendien geldt dat de levertijd vaak meer dan een jaar is.

Hieronder volgt een nadere toelichting van enkele investeringen.

1. Uniform en dienst/kazernekleding

VrZW is bezig beleid te ontwikkelen ten aanzien van de uniformen en dienst/kazernekleding, waarbij aansluiting wordt gezocht bij de landelijke richtlijnen. De uitgaven aan kleding vindt in tranches plaats. Het krediet uit 2015 met betrekking tot dienst en kazernekleding is dit jaar afgerond. Het krediet uit 2015 inzake uniformkleding vrijwilligers zal in 2018 worden aangesproken.

2. Voertuigen

Voor veel van deze investeringen neemt VrZW deel aan landelijke of aanbestedingen met meerdere regio's of is in afwachting van landelijke dan wel regionaal beleid/samenwerking. De doorlooptijd van aanbestedingen hiervan zijn door VrZW niet of nauwelijks te beïnvloeden. Zo zal de aanbesteding van de hulpverleningsvoertuigen niet eerder dan Q3 2018 zijn afgerond, waardoor levering in 2019 zal plaatsvinden. Bij de aanbesteding voor tankautosputten is geprobeerd dit met 4 regio's uit te voeren. Dit is helaas niet gelukt. De nieuwe aanbesteding is in 2017 afgerond waarna er tot bestelling is overgegaan. De levering zal hiervan plaatsvinden rond Q2-2018 wat eveneens voor het waterongevallenvoertuig zo zal zijn. Voor de vervanging van de autoladder en hoogwerker zijn twee stuks autoladder besteld met een levertijd van een jaar. Verwachte levering is februari 2019.

Voor de dienst/piketvoertuigen is de landelijk aanbesteding afgerond in oktober 2016, waarna VrZW pas tot bestelling kon overgaan. In 2017 zijn een groot aantal van deze voertuigen geleverd. In 2018 zullen de resterende voertuigen worden geleverd. Ook zijn de boot met trailer, een vrachtwagen en 2 haakarmvoertuigen inmiddels operationeel. Van de haakarmvoertuigen wordt de container nageleverd in 2018.

3. Verbouwing/herinrichting werkplaatsen

Dit betreft de verbouwing/herinrichting van werkplaatsen in het kader van de project Materiaal Beheer.

In Burap I 2016 zijn een aantal nieuwe investeringsbudgetten aangevraagd voor de uitvoering van dit project. De werkzaamheden ter voorbereiding van de verbouwing zijn in 2017 gestart en lopen door in 2018 waarna kan worden aangevangen met de verbouwing/herinrichting.

4. ICT investeringen Bedrijfsvoering

Het HRM-systeem is evenals het nieuwe financiële pakket Business World in jaar 2017 geheel geïmplementeerd en in gebruik genomen. Voor Business World is er in 2018 nog sprake van nazorg door de leverancier.

Het traditioneel investeren in ICT zorgt voor inflexibiliteit en een beperking van de innovatiekracht. Derhalve zal van veel ICT gerelateerde investeringen worden geëvalueerd of en in welke mate deze zullen worden gedaan in verband met de toenemende trend die bestaat met betrekking tot het meer afnemen van ICT diensten (pay-per-use) in plaats van het zelf hierin investeren. Hier zal in de loop van 2018 meer duidelijkheid over bestaan.

C. Accountantsverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland gecontroleerd.

WIJ CONTROLEERDEN	ONS OORDEEL
De jaarrekening bestaande uit: 1. het overzicht van baten en lasten over 2017 en de toelichting (pagina 49/50 en pagina 55/56); 2. de balans per 31 december 2017 en de toelichting (pagina 51/52 en pagina 57 tot en met 65); 3. een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving (pagina 53 en 54); 4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (pagina 74).	Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken op pagina 49 tot en met pagina 65 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva van gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland op 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Naar ons oordeel zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving zoals opgenomen in het door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, alsmede het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2017 dat is vastgesteld door het Algemeen bestuur op 8 december 2017 en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2017.

Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

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

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 324.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

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

Wij zijn met het algemeen bestuur overeengekomen dat wij aan het algemeen bestuur tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 25.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

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

- ▶ de samenvatting (pagina 5 tot en met 12);
- ▶ het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen (pagina 13 tot en met 47);
- ▶ de bijlagen (pagina 70 tot en met 73 en 75 tot en met 76 van de jaarstukken).

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

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

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten zoals opgenomen in artikel 213 lid 3 sub d van de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het dagelijks bestuur voor de jaarrekening

Het dagelijks bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het dagelijks bestuur is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen zoals opgenomen in het door het algemeen bestuur vastgestelde normenkader.

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

Het algemeen bestuur is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Wet Gemeenschappelijke regelingen verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeenschappelijke regeling.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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

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

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

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland 2017 dat is vastgesteld door het Algemeen bestuur op 8 december 2017, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze

risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- ▶ Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeenschappelijke regeling.
- ▶ Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het dagelijks bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- ▶ Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- ▶ Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

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

Amstelveen, 28 maart 2017

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

W.g.
H.C.J. Bot RA

BIJLAGEN

Bijlage I Overzicht GRIP incidenten 2017

Aanrijdingen, ongevallen en branden komen elke dag wel ergens voor in onze regio. Relatief kleine incidenten handelen politie, brandweer of ambulancediensten zelfstandig af. Als er sprake is van een groter incident of calamiteit, dan werken verschillende hulpdiensten en gemeenten samen. De regels voor deze multidisciplinaire samenwerking zijn vastgelegd in de Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdings Procedure (GRIP)²⁰.

Nr.	Datum	Opschaling	Incident	Toelichting
1.	17 januari 2017	GRIP 2	Grote stroomstoring Zaanstreek Nuon Hemwegcentrale Hemweg 7 - 8 1013 BG Amsterdam	Omstreeks 04.26 uur worden grote delen van Amsterdam, Zaandam en Landsmeer getroffen door een stroomstoring. Om 04:47 uur besluit de Operationeel Leider VrZW op te schalen naar GRIP 2 zonder CoPI. Om 9:37 uur is door het Regionaal Operationeel Team terug geschaald naar GRIP 0. Aanleiding om op te schalen naar GRIP 2 zonder CoPI is, dat sprake is van een groot effectgebied zonder noodzakelijke bronbestrijding binnen Zaanstreek-Waterland. De storing is ontstaan vanuit het Tennet hoogspanningsstation Hemweg. In de loop van de ochtend is het hoogspanningsstation weer onder spanning gebracht en is de stroomvoorziening stapsgewijs hersteld. De storing heeft 364.000 huishoudens getroffen. Uiteindelijk was omstreeks 10:00 uur de stroomtoevoer in de regio Zaanstreek-Waterland weer geheel hersteld.
2.	23 maart 2017	GRIP 1	Brand Voetbaltribune KFC Koog aan de Zaan	Een brand breekt uit in de tribune en twee kleedkamers van voetbalclub KFC in Koog aan de Zaan. Bij de uitslaande brand komt veel rook vrij. Aanvankelijk wordt gevreesd dat er ook asbest vrijkomt. Dit blijkt niet het geval.
3.	25 april 2017	GRIP 1	Gaslek Noorderkerk- straat 1 1501 NB Zaandam	Rond 13.00 uur krijgt de meldkamer van de brandweer een melding over een beschadigde gasleiding achter het appartementencomplex aan de Noorderkerkstraat te Zaandam. Na onderzoek ter plaatse schaalde de Officier van Dienst (Brandweer) op naar GRIP 1. Besloten wordt 48 woningen/bewoners te ontruimen. De bewoners worden opgevangen bij het Koepeltje aan de Oostkade te Zaandam. Rond 13.50 uur meldt Liander dat de lekkage in de gasleiding gerepareerd is. Nadat de brandweer metingen in alle appartementen verricht heeft – op aanwezige concentraties gas – kunnen de bewoners weer terug naar huis.
4.	10 mei 2017	GRIP 1	Brand in gebouw Oostzijde 196 1502 BN Zaandam	In een loods aan Oostzijde 196 te Zaandam breekt rond 00.50 uur brand uit. De brand breidt zich snel uit en vanwege de rookontwikkeling wordt een aantal huizen ontruimd. Om 03.14 uur geeft de brandweer het sein brandmeester. Niet lang daarna kunnen bewoners terug keren naar hun woning, en wordt

²⁰ Zie www.veiligheidsregiozaanstreekwaterland.nl/rampen-crises/grip/

Nr.	Datum	Opschaling	Incident	Toelichting
				afgeschaald.
5.	27 mei 2017	GRIP 1	Brand in Hotel Kwadijk 168 1471 CK Kwadijk	Aan het einde van de middag breekt brand uit. Om 18.02 uur wordt opgeschaald naar GRIP 1. De brand breidt zich snel uit en is uitslaand. De 60 aanwezige bewoners worden ontruimd en opgevangen in sporthal "Het Bolwerck/Voetbalvereniging EVC". Als blijkt dat de bewoners de nacht niet in hun woning kunnen doorbrengen, worden ze vervoerd naar een COA-locatie (Huis ter Duin) in Petten. Omstreeks 21.51 uur wordt afgeschaald naar GRIP 0. De brandweer geeft om 23.04 uur het sein brandmeester.
6.	23 juli 2017	GRIP 1	Welcome to the Future Festival Westeinde (verl. Stellingweg) 1 1511 MA Oostzaan	Rond 23.00 uur na afloop van Welcome to the Future (recreatiegebied Het Twiske) vindt een auto-ongeluk op de A8 plaats. Het ongeluk in combinatie met verkeersdrukte als gevolg van het einde van het festival en veranderende weersomstandigheden zorgt voor een verkeersinfarct richting A8. Omstreeks 01.50 uur besluit de Officier van Dienst (Bevolkingszorg) op te schalen naar GRIP 1. In nauwe samenwerking met de gemeente slaagt het CoPI erin de verkeers- en persoonsstromen te managen. Rond 03.05 uur wordt afgeschaald naar GRIP 0.
7.	13 november 2017	GRIP 1	Brand in een Snackbar Hoogstraat 6 1135 BZ Edam	Laat op de avond ontstaat brand in een snackbar. De brand ontwikkelt zich tot zeer grote brand, en legt uiteindelijk drie panden volledig in as. Vier omliggende panden wordt ontruimd en de bewoners worden opgevangen. Pas de volgende ochtend om 06.46 uur is de brand onder controle, maar de bluswerkzaamheden worden nog voortgezet vanwege diverse brandhaarden.

GRIP-1

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

GRIP-2

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

GRIP-3

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

GRIP-4

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

GRIP-5

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

GRIP-Rijk

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

Bijlage 2 Afschrijvingstermijnen

Gebouwen en inrichting	Afschrijvingstermijn
Gebouwen / permanent steen	40
Meubilair	10
Vaste telefonieapparatuur	8
ICT	
AV middelen (beamer presentatieschermen smartbords)	5
Glasvezelverbinding	10
Mobiele data terminals (MDT's)	4
Mobiele telefoons tablets	3
Netwerkbekabeling	15
Servers netwerk- en (mobiele) werkplekapparatuur printers	4
Software	4
Brandveiligheidsvoorzieningen	
Ademluchtapparatuur (masker + toestel)	10
Ademluchtapparatuur cilinder	15
Ademluchtuistation	10
Bepakking (slangen en straalpijpen)	15
Brandput	50
C-2000 alarmontvangers	5
C-2000 mobilifoons	10
C-2000 portofoons	7
Chemicalienpakken (wettelijke termijn)	5
Dienst kazemekleding	5
Duikapparatuur	7
Duikpakken, uitrusting	5
Hefmiddelen	10
Hydraulische redmiddelen	10
Klim en hijsmiddelen	10
Pomp (vast mobiel)	15
Reinigings en testapparatuur	10
Uitrukkleding	5
Uniformkleding beroeps	5
Uniformkleding vrijwilligers	10
Valbeveiliging	7
Verlichtingsvoorzieningen	10
Wamtebeeldcamera	5
Voertuigen	
Aanhangwagen	15
Autoladder / hoogwerker (redvoertuig)	15
Boot met trailer (alu)	10
Bestelauto	8
Bromfietzen / scooters	5
Grote bestelwagen (personen en materiaalwagen)	10
Haakarmbak gesloten (COH, LOGH, DECOH, VZG en voorlichting)	10
Haakarmbak open	20
Haakarmbak operationeel (GSH, SBH, DPH, SLH)	15
Haakarmvoertuig	15
Hefttruck + kraan	15
Hulpverleningswagen groot	15
Midlife-update redvoertuig	afhankelijk van de economische levensduur
Midlife-update tankautospuut	afhankelijk van de economische levensduur
Motorspuut aanhanger	15
Motorspuut draagbaar (zonder aanhanger)	15
Personenauto / dienstauto	8
Piketvoertuig	5
SI-brand	10
SI-OGS	15
Tankautospuut	15
Tankwagen	20
Vrachtwagen	15
Waterongevallenvoertuig	8

Bijlage 3 SiSa

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties				
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018				
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer A2/01</i> € 3.912.257	

Bijlage 4 Project implementatie Regionaal Dekkingsplan

In verband met het genomen besluit in het Algemeen Bestuur van 7 december 2017, wordt in deze bijlage de tekst opgenomen van het genomen besluit.

Op 4 december 2015 heeft het bestuur van VrZW ingestemd met het uitvoeren van het basisscenario van het dekkingsplan. Daarna is een implementatieplan opgesteld om te komen tot de volledige invoering van dit basisscenario per 1 januari 2018. In het voorliggende document wordt de voortgang gerapporteerd op de implementatie van het basisscenario. Gesteld kan worden dat alle processen vrijwel afgerond zijn en het grootste deel van de voorgenomen maatregelen worden gehaald binnen de afgesproken termijn.

De zorgnorm zoals deze wordt gerapporteerd in Burap II 2017 is 71,2%. De berekende prognose van het basisscenario zoals dat in het repressief dekkingsplan is opgenomen is 70,6%.

Daarnaast zijn er nog enkele onderdelen die om een nader onderzoek vragen:

- In 2018 zal een analyse plaatsvinden op de behoefte van het aantal vrijwilligers;
- Tevens zijn er ten behoeve van vakbekwaamheid meer tankautospuitten nodig dan eerder werd voorgesteld, en
- Is er een onderzoek gedaan naar de inzetmogelijkheden met een Ts4 op Marken. De conclusie is dat een inzet van een Ts4 in combinatie met een personeels/materiaalwagen (PM) en motorspuitaanhager (MSA) bij een brand in de historische buurten op Marken, voldoende veilig en effectief kan verlopen. Er zijn aanpassingen nodig in het ontwerp voor de Ts4. Hiervoor wordt nog een voorstel voor het bestuur voorbereid.
- Daarnaast wordt voorgesteld om op Marken projecten in het kader van Brandveilig Leven te intensiveren vanwege de historische bebouwing.

Gezien het feit dat de meeste maatregelen in de zomer van 2017 zijn afgerond is er nog geen sluitend overzicht te geven van de financiële effecten van de genomen maatregelen. In de loop van 2018 wordt hier een analyse op uitgevoerd.

Bijlage 5 Definities ratio's

Ratio	Definitie
Netto Schuldquote:	Het saldo van: (vaste schulden (art.46, BBV) + netto vlottende schuld (art. 48, BBV) + overlopende passiva (art.49, BBV) - saldo financiële vaste activa (art.36, d, e, f, BBV) - uitzetting met rente-typische looptijd < 1 jaar (art.39 BBV) - saldo liquide middelen (art.40, BBV) - saldo overlopende activa (art.40a, BBV)) gedeeld door: het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, onder c, BBV)
Netto Schuldquote (gecorrigeerd voor alle leningen)	Het saldo van: (vaste schulden (art.46, BBV) + netto vlottende schuld (art. 48, BBV) + overlopende passiva (art.49, BBV) - saldo financiële vaste activa (art.36, b, c, d, e, f, BBV) - uitzetting met rente-typische looptijd < 1 jaar (art.39 BBV) - saldo liquide middelen (art.40, BBV) - saldo overlopende activa (art.40a, BBV)) gedeeld door: het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, c, BBV)
Solvabiliteitsratio	Eigen vermogen, bedoeld in art. 42, lid 1 gedeeld door: Het totaal van de passiva (vaste en vlottende passiva), zoals omschreven in art. 37 respectievelijk art. 41 van het BBV
Structurele exploitatie ruimte	(structurele lasten (totaal lasten (art.27, c, BBV) minus incidentele baten (art 28, c, BBV) minus structurele baten (totaal baten (art.27, c, BBV) minus incidentele lasten (art 28, c, BBV)) plus (structurele toevoegingen reserves (art.19, d, BBV) minus structurele onttrekkingen reserves (art.28, d, BBV)) gedeeld door; het gerealiseerde saldo van de baten (art.27, lid 1, c, BBV)