

Voorlopige jaarstukken 2018

Versie zienswijzen gemeenten 1 april 2019



Voorwoord

Graag bied ik u hierbij de jaarstukken 2018 van Veiligheidsregio Utrecht (VRU) aan. De VRU sluit het jaar met een positief resultaat voor bestemming van € 1,7 miljoen.

Wij hebben in het afgelopen jaar ruim 18.000 meldingen ontvangen, waarvan er 8.725 leidden tot een uitruk. Onze centralisten op de meldkamer alarmeerden onze professionele brandweer-eenheden, beroeps en vrijwillig, maar waren ook in gesprek met de mensen die om hulp vroegen. Er gebeurt veel achter de 'kale' meldingscijfers.

Liever houden we het aantal meldingen bij de meldkamer beperkt. Daarvoor zetten we al geruime tijd in op preventie, door bijvoorbeeld voorlichting op scholen en in verzorgingsinstellingen te geven. U trof onze Roadshow aan op braderieën en evenementen en we organiseerden een laagdrempelige toegang met telefoon, Whatsapp en e-mail voor vragen van burgers. Dit alles om een 'brandveilig leven' te stimuleren.

Het afgelopen jaar heeft voor ons ook in het teken gestaan van het inpassen van de nieuwe gemeente Vijfheerenlanden per 1 januari 2019, wat een flinke uitbreiding van ons verzorgingsgebied met zich mee bracht. Het heeft de nodige extra inzet gekost, operationeel en reorganisatietechnisch, om dit te realiseren, maar we zijn er trots op dat het gelukt is zonder dat de zorgprestaties eronder hebben geleden.

Niet alleen Vijfheerenlanden vroeg extra inzet van de organisatie. Ook de vorming van het Bedrijf Preparatie Brandweer, het laten aansluiten van de organisatie en processen voor Risicobeheersing bij veranderde wet- en regelgeving en de vele activiteiten om tot een nieuw risicoprofiel en beleidsplan te komen hebben het nodige gevraagd van de organisatie en medewerkers. Dat alles gesteund door een actieve bedrijfsvoeringsorganisatie.

Ook in 2018 hebben we wederom diverse informatiebijeenkomsten voor de leden van de gemeenteraden georganiseerd. Wij wilden laten zien wie we zijn, wat we doen en in gesprek gaan. Gesprekken die helpen ons steeds beter te richten op de bedoeling van ons werk en ons leren beter van buiten naar binnen te denken.

In onze begrotingsprogramma's laten we zien wat de VRU in 2018 met zijn diversiteit aan prestaties en productie in samenwerking met de gemeenten heeft bereikt. Ik nodig u graag uit daarvan kennis te nemen. We kijken terug op een succesvolle inzet en zijn graag bereid over onze productie en prestaties verantwoording af te leggen.

Namens het bestuur,

Dr. Peter L.J. Bos
Algemeen directeur

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Inhoudsopgave	4
Financiële samenvatting	6
JAARVERSLAG 2018	10
Programmaverantwoording	11
1 Programma Risicobeheersing	12
2 Programma Crisisbeheersing	17
3 Programma GHOR	23
4 Programma Brandweerrepressie	27
5 Algemene dekkingsmiddelen	33
Paragrafen	34
6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	35
7 Onderhoud kapitaalgoederen	38
8 Financiering	39
9 Bedrijfsvoering	41
10 Gerealiseerde baten en lasten overhead	44
11 Verbonden partijen	45
JAARREKENING 2018	46
1 Balans per 31 december	47
2 Rekeningresultaat	48
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	54
4 Toelichting op de balans	57
5 Wet Normering Topinkomens (WNT)	64
6 Single information Single audit	67



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	68
Bijlagen	69
Bijlage 1: Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen 2018	70
Bijlage 2: Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld	71
Bijlage 3: Begrippen en afkortingen	72

Financiële samenvatting

Op 9 juli 2018 heeft het Algemeen Bestuur de wijzigingen op de 1^e gewijzigde begroting 2018 vastgesteld. De realisatie cijfers uit deze jaarstukken worden vergeleken met deze 1e gewijzigde begroting 2018.

Rekeningresultaat

Het jaar 2018 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 1.694K (circa 2% van de begroting).

Bedragen x € 1.000		VRU Totaal			Afwijking realisatie en begroting
Rubr.		Realisatie 2017	1e gew. begroting 2018	Realisatie 2018	
A	Personele kosten reguliere werkz.heden	58.031	60.534	59.811	723
B	Ondersteunende personeelskosten	6.020	6.102	5.512	590
C	Personele kosten additionele werkz.heden	1.694	1.939	1.502	437
D	Gebouwkosten	1.768	2.603	2.253	350
E	Operationele middelen	9.882	9.345	9.889	-543
F	Kantoorkosten	3.145	3.868	3.755	113
G	Financiële rekeningen	-68	125	-44	169
H	Overige kosten	2.553	2.631	3.168	-537
P	Vennootschapsbelasting	6	8	5	3
Totaal Lasten		83.031	87.156	85.850	1.305
I	Gemeentelijke bijdrage	71.927	75.252	74.894	-357
J	Rijksbijdrage (BDuR)	9.542	9.582	9.732	150
K	Subsidies	-	-	-	-
L	Vergoeding OMS	1.031	1.067	1.038	-29
M	Rente	222	-	7	7
N	Overige baten	1.340	1.717	2.920	1.203
Totaal Baten		84.061	87.618	88.592	974
Saldo baten en lasten		1.030	462	2.741	2.279
T	Toevoeging reserves	-2.737	-2.193	-2.778	-585
O	Onttrekking reserves	1.940	1.731	1.731	-
Gerealiseerd resultaat		233	-	1.694	1.694

Een deel van de afwijkingen in de verschillende rubrieken is aan elkaar gerelateerd. Deze afwijkingen zorgen per saldo dus niet voor een resultaatteffect. De lagere gebouwkosten is hier een voorbeeld van: de VRU heeft in de loop van 2018 de beheertaken voor een aantal brandweerposten van de gemeenten overgenomen. De gerealiseerde kosten betreffen dus geen volledig jaar, terwijl dit wel volledig was begroot. Dit incidentele voordeel wordt volledig doorberekend aan de betreffende gemeenten door een terugbetaling van de ontvangen vergoedingen voor het individueel gemeentelijke pluspakket (zie lagere opbrengst in rubriek I).

Hierna volgt een beknopte (niet limitatieve) opsomming van de voornaamste afwijkingen met een resultaatteffect, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen afwijkingen met een incidenteel en structureel karakter. Het blijkt onder meer dat het positieve rekeningresultaat voornamelijk incidenteel van aard is.

Incidentele afwijkingen:

- lagere kosten voor realistisch oefenen door een uitgestelde start van het oefenprogramma en minder overige opleidingen (€ 1.365K, rubriek A en B);
- lagere salarislasteren als gevolg van tijdelijke vacatureruimte (€ 462K, rubriek A) en lagere lasten voor projectmatige inhuur door (€ 437K, rubriek C).
- hogere lasten operationele middelen door de huur van een redvoertuig, hogere kosten voor onderhoud, schade en brandstof (€ -581K, rubriek E);
- een hogere dotatie aan de egaliseringsreserve kapitaallasteren in verband met uitgestelde investeringen (€ -485K, rubriek T).
- Incidenteel hogere baten: o.a. hogere opbrengsten uit personele detacheringen (€ 175K, rubriek N) en de niet-begrote vergoeding voor de interne uren van medewerkers voor het project Vijfheerenlanden (€ 198K, rubriek N).

Structurele afwijkingen:

- hogere lasten voor zowel vrijwilligersvergoedingen (i.v.m. o.a. AED-uitrukken) als het opleiden van de vrijwilligers (€ 775K, rubriek A en B). In de begroting 2019 is een structurele verhoging van de gemeentelijke bijdrage verwerkt om deze hogere lasten te dekken.
- Een hogere rijksbijdrage (BDuR) door loon- en prijsbijstelling (€ 63K, rubriek J). Voor € 87K gaat het om een incidenteel hogere rijksbijdrage. Het structurele voordeel wordt bij de actualisatie van de begroting 2019 doorberekend aan de gemeenten via een verlaging van de gemeentelijke bijdrage.

Voor een uitgebreid overzicht van de resultatenrekening, inclusief een toelichting op de afwijkingen tussen begroting en realisatie, verwijzen wij u naar hoofdstuk 2 van de jaarrekening.

Voorstel bestemming rekeningresultaat

Wij stellen voor om het rekeningresultaat over 2018 als volgt te bestemmen:

	x € 1.000
1. Huur redvoertuig	144
2. Kosten door uitgestelde levering tankautosputen	158
3. Extra capaciteit inkoop	362
4. Ophoging weerstandsvermogen	64
5. Toevoeging ontwikkel- en egalisatiereserve	966
Totaal	1.694

Toelichting:

1. De aanbesteding van de nieuwe redvoertuigen is vertraagd doordat de beschikbare projectcapaciteit veel langer dan was voorzien ingezet moest worden voor de consequenties van de vertraagde uitlevering nieuwe tankautosputen (inspectie voertuigen, overleg met leverancier, uitgestelde planningen, scholing etc.). Hierdoor was niet voldoende capaciteit voor het project nieuwe redvoertuigen. De huidige redvoertuigen zijn volledig afgeschreven en technisch aan het eind van hun levensduur. Eén van de bestaande redvoertuigen is niet meer inzetbaar. Om aan het dekkingsplan te kunnen voldoen wordt een redvoertuig gehuurd. Hiervoor is geen budget beschikbaar in de begroting. De besparing die in 2019 op de kapitaallasten wordt gerealiseerd doordat de nieuwe voertuigen nog niet zijn geleverd, wordt ingezet om de extra kosten voor noodzakelijk onderhoud in 2019 aan de inmiddels afgeschreven voertuigen te dekken.
2. De nieuwe tankautosputen zijn in 2018 niet conform de overeengekomen planning geleverd. De VRU heeft de noodzakelijke stappen ondernomen om de vertraging zo veel mogelijk te beperken en heeft daarnaast een boete in rekening gebracht bij de leverancier om de kosten die voortvloeien uit de vertraagde levering te dekken. De boete-opbrengst komt ten gunste van het resultaat van 2018, terwijl een deel van de kosten van de vertraging doorlopen in 2019. Daarom wordt voorgesteld om een deel van het resultaat 2018 te bestemmen om de kosten in 2019 te dekken.
3. In 2018 heeft het algemeen bestuur ingestemd met het voorstel uit de kadernota 2019 om de formatie van inkoop bij de VRU uit te breiden met 4 fte. Dit voorstel is gedaan naar aanleiding van door de accountant in 2016 geconstateerde gebreken in de rechtmatigheid van inkoop, en bevestigd door een extern bureau dat concludeerde dat de omvang van de bestaande inkooporganisatie (3 fte) ontoereikend was om de inkoopportefeuille structureel op een rechtmatige wijze te realiseren. De extra structurele inkoopcapaciteit is beschikbaar gekomen per 1 januari 2019. Dientengevolge heeft een aantal, vanuit rechtmatigheid noodzakelijke, aanbestedingen nog niet kunnen

plaatsvinden in 2017 en 2018 en is een achterstand ontstaan. In de openstaande bevindingen van de accountant die zijn opgenomen de management letter 2018 (AB 11 februari jl.) wordt hiernaar verwezen. Het bedrag van € 362K betreft een incidentele impuls om de tot en met 2018 opgebouwde achterstand weg te werken en een nieuwe achterstand te voorkomen. Dit incidentele bedrag wordt in 2019 ingezet om tijdelijke extra inkoopcapaciteit in te huren (circa 3 fte), bovenop de vanaf 2019 opgehoogde structurele capaciteit die nodig is om te voorzien in de reguliere inkoopbehoefte. De kosten voor de tijdelijke capaciteit zijn relatief hoog, omdat moet worden ingehuurd (hogere tarieven dan uurloon + BTW). Het rechtmatig aanbesteden van investeringen en andere contracten voor onder andere het beheer van het materieel is randvoorwaardelijk voor het realiseren van een aantal in de begroting opgenomen ambities, waaronder de investeringsagenda en draagt bij aan het realiseren van efficiencyvoordelen.

4. De risicoparagraaf is geactualiseerd. Hierbij is onder andere het risico op derving van OMS-opbrengsten verhoogd. Om ervoor te zorgen dat de weerstandscapaciteit toereikend is om de gekwantificeerde financiële risico's af te dekken moet de algemene reserve worden verhoogd.
5. De VRU stelt zich tot doel om de benodigde middelen voor ontwikkeling en innovatie zoveel mogelijk te vinden binnen haar eigen begroting. Tegelijkertijd willen we zorgen voor financiële stabiliteit in de bijdrage van de gemeenten. Het algemeen bestuur heeft daarom op 27 maart 2019 besloten om een ontwikkel- en egaliseringsreserve in te stellen die wordt gevoed uit positieve rekeningresultaten. De reserve wordt ingezet voor onderzoek, het uitvoeren van pilots en het dekken van (incidentele) implementatiekosten die gerelateerd zijn aan de doelstellingen die zijn opgenomen in het beleidsplan.

JAARVERSLAG 2018

Programmaverantwoording

1 Programma Risicobeheersing

1.1 Waarop sturen we?

1.1.1. Productie-indicatoren

Omschrijving	Planning aantal 2018-1	Realisatie aantal 2018	Realisatie aantal 2017
1 Het aantal verstrekte adviezen Externe veiligheid	154	96	279
2 Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw	2.214	2.527	2.663
3 Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu	83	35	85
4 Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik	637	649	893
5 Het aantal verstrekte adviezen voor Evenementen (integraal)	2.288	1.880	2.070
6 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken real. Bouw	797	1.585	925
7 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu	72	22	69
8 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw	6.404	4.105	8.530
8a Het percentage hercontroles Bestaande bouw (complementair met het naleefgedrag)	20%	15%	15%
9 Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen	849	609	701
10 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO	10	8	11
11 Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk	100	95	84
12 Het aantal gegeven voorlichtingen	101	136	46
13 Het aantal Roadshows	40	36	22
14 Het aantal behandelde burgersvragen: mail, telefoon en WhatsApp, etc.	506	735	506
15 Het aantal Toolbox "Train-de-trainer" sessies in zorginstellingen (vraaggestuurd)	93	45	24
16 Het aantal scholen dat lespakket 'Brandweer op school' gebruikt Groep 4 (vraaggestuurd)	600	150	318

Toelichting:

1. Het aantal verstrekte adviezen Externe veiligheid

- Het aantal adviezen Externe veiligheid (Ruimtelijke ordening) ligt onder de raming in het jaarplan (62%). Een deel van deze adviezen is onderdeel geworden van een integraal WABO-advies, en wordt niet langer afzonderlijk geregistreerd.
- Een tweede mogelijke oorzaak is dat gemeentes - met de Omgevingswet / omgevingsplannen in het verschiet - minder of geen bestemmingsplannen/ RO vraagstukken aan de VRU voorleggen.

2. Het aantal verstrekte WABO-adviezen Bouw

- De telling van de cijfers van de WABO-activiteit Bouw is gewijzigd m.i.v. 2018. Gevolg is dat de cijfers tot en met 2017 niet zonder meer vergelijkbaar zijn met die van 2018. Als gevolg van de telwijziging nemen de productiecijfers in deze rapportage af, terwijl de werklast gelijk blijft. Ondanks deze nieuwe telling (met een bijstelling van de aantallen naar beneden), is het aantal WABO-adviezen bouw groter dan geraamd (114%, d.w.z. 14% boven de raming). Dit is in lijn met de trend van groei in de afgelopen jaren en met de landelijke prognoses. Het Economisch Instituut voor de Bouw (2018) geeft 4,5% als groeiprognose voor 2018 en 2019.

3. Het aantal verstrekte WABO-adviezen Milieu

- Het aantal milieuaanvragen is veel lager dan de jaarraming (52%). De adviezen zijn vraaggestuurd en wordt veroorzaakt

doordat milieuregelgeving steeds meer geborgd wordt in rechtstreeks werkende voorschriften.

4. Het aantal verstrekte WABO-adviezen Gebruik

- De realisatie is ongeveer gelijk aan de jaarplanning (102%). Wel zien we dat er meer gebruiksvergunningen dan geraamd worden afgegeven (92% hoger dan geraamd) en minder gebruiksmeldingen verwerkt (80%).

5. Het aantal verstrekte adviezen Evenementen (integraal)

- Vanaf 2018 rapporteert de directie Risicobeheersing integraal over de adviezen op evenementenaanvragen. Dat zijn adviezen die binnen de VRU bestaan uit deelprocessen gezondheidkundig en brandveiligheidsadvies. Het aantal aanvragen is vraaggestuurd. Het aantal adviezen op evenementen ligt onder het niveau van de raming (82%).

6. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken realisatie Bouw

- Realisatie van toezicht op de bouw is veel hoger dan geraamd (199%). Door de toename van het aantal WABO-adviezen Bouw, neemt het aantal controles op de bouw toe. Daardoor is het toezicht op de bouw in 2018 veel hoger dan geraamd.

7. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Milieu

- De uitvoering van de gezamenlijke controles met RUD en ODRU heeft vertraging opgelopen waardoor uiteindelijk slechts 31% van de geraamde integrale milieucontroles is uitgevoerd.

8. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Bestaande Bouw

- Door de toename van adviesaanvragen bouw en toezichtbezoeken realisatie bouw was minder capaciteit beschikbaar voor het uitvoeren van controles in de bestaande bouw. Hierdoor blijft de realisatie ver achter op de raming van het jaarplan (64%).

8a. Het percentage hercontroles Bestaande bouw

- Over heel 2018 heeft in 15% van de gevallen een hercontrole plaats gevonden. De raming was dat in 20% van de gevallen een hercontrole nodig was. Daarmee kan gesteld worden dat het naleefgedrag boven verwachting is, namelijk 85% i.p.v. de verwachte 80%.

9. Het aantal uitgevoerde controles bij Evenementen

- Alle door de gemeente aangevraagde controles bij evenementen zijn uitgevoerd.

10. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO

- De raming voor 2018 was gebaseerd op 10 BRZO-controles. In overleg met de inspectiepartners is besloten om twee van de tien bedrijven niet te bezoeken, vanwege goed naleefgedrag van de BRZO-regelgeving en omdat het relatief kleine bedrijven zijn (Bakker Remmerden BV Rhenen en GBV-WECO Vuurwerk BV te Veenendaal). Deze bedrijven zijn wel bezocht vanuit WABO-toezicht door de ODNZKG. De BRZO-controles betreffen intensieve controles die veel capaciteit kosten.

11. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken Vuurwerk

- Het toezicht op vuurwerkopslag en -verkoop is vrijwel volgens planning uitgevoerd (95%). De controles zijn geconcentreerd in het laatste kwartaal van het jaar.

12. Het aantal gegeven Voorlichtingen

- In 2018 zijn voor het eerst voorlichtingen na brand gegeven. Het betreft bijeenkomsten na vijf woningbranden die een impact hebben gehad. Daarnaast zijn er verschillende informatiebijeenkomsten georganiseerd, zowel op verzoek van gemeenten als op verzoek van verenigingen en instellingen. Voor zelfstandig wonende verminderd zelfredzamen zijn 26 voorlichtingsactiviteiten geweest in 11 gemeenten. Hiervoor wordt contact gelegd met verschillende netwerken in de gemeente die een bijdrage leveren in de organisatie van deze bijeenkomsten. Daarnaast zijn er diverse Facebookberichten geplaatst.

13. Het aantal Roadshows

- Roadshows zijn seizoensgebonden (april-oktober). De overstap van weekmarkten (2017) naar braderieën is succesvol. Het aantal bezoekers per inzet ligt nu beduidend hoger. Het geraamde aantal is net niet gehaald (90%).

14. Het aantal behandelde burgervragen: mail, telefoon en WhatsApp, etc.

- Het aantal behandelde vragen is fors hoger dan geraamd (ca. 145%), met name door de (toename van) WhatsApp vragen. Toegenomen bekendheid speelt een rol. Burgers weten de VRU steeds beter te vinden.

15. Het aantal Toolbox "Train-de-trainer" sessies in zorginstellingen

- In 2017 heeft de helft van alle zorginstellingen toegezegd de toolbox te gaan gebruiken. Helaas blijkt in de praktijk dat zorginstellingen hier nog niet toe over gaan. Op dit moment is de toolbox in 45 instellingen geïmplementeerd. Dertig zorginstellingen zijn bezig met de implementatie en 26 zorginstellingen bereiden deze voor. Op 4 zorglocaties zijn ontruimingsoefeningen gehouden, samen met de lokale brandweerploeg. Hierbij zijn preventisten opgetreden als waarnemer en oefenleider t.b.v. het effectiever inzetten van de preventieve maatregelen. Dit concept is door zowel de ploegen als de zorglocaties als zeer waardevol ervaren en wordt in 2019 uitgebreid.

16. Het aantal scholen dat lespakket 'Brandweer op school' gebruikt:

- Dit lespakket wordt gebruikt in groep 4 en groep 8. We doen ons best om scholen te motiveren dit lespakket te gebruiken, maar de realisatie is –uiteindelijk– aan de scholen. Naast het lespakket 'Brandweer op school' is in het schooljaar 2018/2019 gestart met de pilot 'brandwijze school'. Hiervoor wordt samengewerkt met de lokale brandweerpost.

○

1.1.2. Prestatie-indicatoren

Risicobeheersing prestatie

Omschrijving	Realisatie 2018	Realisatie 2017
1 Het risicobeeld is actueel	Het concept <i>Regionaal risicoprofiel 2018</i> is besproken in de bestuursconferentie van september 2018. De voorbereiding op de formele vaststelling in het Algemeen Bestuur van de VRU in maart 2019 is in volle gang. Een concept <i>Brandrisicoprofiel 2018</i> is in juli 2018 opgeleverd. Verder is een structureel, VRU-breed kennisplatform voor risicobeeld en risicoanalyse voorbereid. Beide risicoprofielen vormen input voor het beleidsplan van de VRU.	Het risicobeeld is in 2015 vastgesteld
2 Twee maal per jaar is met de gemeente het risicobeeld en de kwaliteit van de advisering en het toezicht besproken	- Twee keer per jaar overlegt de directeur Risicobeheersing met de VTH-afdelingen van gemeenten. De structuur van dit overleg is in 2018 door het MT Risicobeheersing afgestemd op de procesgerichte werkwijze binnen de VRU. Overleg met gemeenten is ingepland. Aan de orde komen wetgeving (omgevingswet, kwaliteitseisen, e.d.), ontwikkelingen, risicobeeld, voortgang productie en maatwerkafspraken. - Naast dit overleg vindt op diverse functionele niveaus overleg plaats, (afdelingshoofden, teamleiders en medewerkers). - In overleg met gemeenten wordt beoordeeld welke niet risicovolle aanvragen om advies achterwege kunnen blijven (in het kader van risicogericht werken).	Gereed
3 Het jaarplan Stimulerende Preventie is uitgevoerd	Uitgevoerd	Uitgevoerd
4 Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet (samen met het bevoegd gezag)	- Bij ernstige (acute en/of herhalende) overtredingen wordt in alle gevallen, in nauw overleg met de gemeenten, actief handhavend opgetreden. Vanuit Risicobeheersing wordt geadviseerd aan de gemeente of omgevingsdienst, die het formele bestuursrechtelijke handhavingstraject verzorgt. Risicobeheersing is vervolgens betrokken bij (veelal gezamenlijk) toezicht. - Alle klachten van burgers of partners worden in behandeling genomen en zijn afgehandeld.	Gereed

1.2 Gerealiseerde baten en lasten

<i>Bedragen in € 1.000</i>	Risicobeheersing		Afw. Real. en 1e gew. begroting
	1e Gewijzigde begroting 2018	Realisatie 2018	
Totaal lasten	9.024	9.095	-71
Totaal baten	11.828	11.928	100
	-	-	-
Saldo van baten en lasten	2.804	2.833	29
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	324	324	-
Gerealiseerd resultaat	3.128	3.157	29

2 Programma Crisisbeheersing

2.1 Waarop sturen we?

2.1.1. Productie-indicatoren

Crisisbeheersing productie

Omschrijving	Planning 2018	Realisatie 2018	Realisatie 2017
1a Uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen	Alle nieuwe crisisfunctionarissen hebben een initiële scholing afgerond.	48	961
1b Uren besteed aan de opleiding van regionale functionarissen	Alle nieuwe crisisfunctionarissen hebben een initiële scholing afgerond.	261	212
1c Uren besteed aan de opleiding van lokale (kern)functionarissen	Alle nieuwe crisisfunctionarissen hebben een initiële scholing afgerond.	441	27
2a Uren besteed aan oefenen op het niveau individueel (piketfunctionarissen)	Uitvoering activiteiten van het jaarplan (oefendoelstellingen gerealiseerd). Uiteindelijke uren kunnen afwijken van prognose (=jaarplan).	914 (inclusief rijtrainingen piket) (+ 1.649 uur BRW, waarvan 493 uur voor rijtrainingen, ook MCU)	1.105 (2.142 incl. brandweer functionarissen)
2b Uren besteed aan het oefenen van regionale functionarissen	1.610	1.912	417
2c Uren besteed aan het oefenen van lokale (kern)functionarissen	278	1.123	80
3 Uren besteed aan oefenen op het niveau van team (Copi, ROT, GBT, RBT)	926	1.807	1.415
4 Uren besteed aan oefenen op het niveau van proces (partners)	320	1.896	290
5 Uren besteed aan het oefenen op het niveau van het systeem (totale crisisbeheersingsorganisatie)	Systeemtest uitgevoerd	Systeemtest: 200 uur	116
6 Periodiek verstrekte informatiebulletins van het Veiligheidsinformatiecentrum (VIC)	100% van de geplande berichten	104 261	104 (ma-do) 262 (24 uren)
7 Incidenteel verstrekte VIC-berichtgeving, -adviezen en -analyses	100% van de vraag indien mogelijk	112	225
8 Het aantal platformoverleggen met crisispartners	7	9	7
9 Uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen	Evaluaties uitgevoerd conform toetsingskader evaluatiebeleid VRU.	16 GRIP incidenten	11 GRIP incidenten en 3 andere incidenten geëvalueerd
10 Afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen	1. Herzieningen volgens uit wettelijke kaders zijn uitgevoerd. 2. Voorbereiding op incidenttypen uitgevoerd conform prioriteitstelling.	1. Conform wettelijke kaders. 2. Planvorming mbt prioriteitstelling is afgerond of onder handen. Zie toelichting voor details.	3 IBP's vastgesteld (infectieziekten, dijkkring 45/46, NBB). IBP's Vaarwegen, Dijkkring 14/15/44, Dijkkring 45/46 in ontwikkeling. 10 GRIP 1 1 GRIP 2
11 GRIP incidenten	nvt	15 GRIP 1 1 GRIP 2	10 GRIP 1 1 GRIP 2

Toelichting

1a. Aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen

De meeste opleidingen worden gevolgd via het Instituut Fysieke Veiligheid. Het aantal opleidingen is afhankelijk van het verloop in de piketgroepen. Aantal uren bedraagt opleidingsduur maal aantal functionarissen.

Duiding: Het aantal opgeleide functionarissen laat jaarlijks grote schommelingen in aantallen zien. Het aantal opleidingen in 2018 valt sterk lager uit (dichter bij de trend van afgelopen jaren, afgezien van 2017), omdat de opleidingen voor CaCo's en IM'ers geen doorgang hebben gevonden. Voor de IM'ers werd de opleiding bij het IFV niet aangeboden. Maatregelen zijn genomen om in 2019 deze opleidingen te realiseren.

1b. Aantal uren besteed aan de opleiding van regionale piket-functionarissen

Betreft opleidingsuren regionale piketten in het kader van GC2.0. Aantal uren bedraagt de totale opleidingsduur van de aangeboden oefen- en trainingsactiviteiten volgens de oefenkalender. Het betreft dus niet het aantal opleidingsuren keer het aantal deelgenomen functionarissen.

Duiding: Knelpunt bij bevolkingszorg ten aanzien van omvang opleidingsvraag van gemeenten versus budget wordt steeds nadrukkelijker zichtbaar. Afstemming over verdeling van capaciteit en verwachtingen van gemeenten is noodzakelijk.

1c. Aantal uren besteed aan de opleiding van lokale (kern)functionarissen

Betreft opleidingsuren lokale functionarissen in het kader van GC2.0. Aantal uren bedraagt de totale opleidingsduur van de aangeboden oefen- en trainingsactiviteiten volgens de oefenkalender. Het betreft dus niet het aantal opleidingsuren keer het aantal deelgenomen functionarissen.

Duiding: Knelpunt bij bevolkingszorg ten aanzien van omvang opleidingsvraag van gemeenten versus budget wordt steeds nadrukkelijker zichtbaar. Vooral de lokale functionarissen (OvD-Bz) zorgen voor een ruime overschrijding. Afstemming over verdeling van capaciteit en verwachtingen van gemeenten is noodzakelijk.

2a. Aantal uren besteed aan oefenen op het niveau individueel (piketfunctionarissen)

Betreft het totaal van de oefenuren voor multi-piketten, exclusief teamoefeningen, lijnoefeningen en ketenoefeningen. Aantal uren bedraagt duur programma maal aantal deelnemers.

Duiding: In de prognose is een inschatting gemaakt van oefentijd voor crisisfunctionarissen in relatie tot strategisch analyseren en adviseren op individueel niveau. Door dit jaar de activiteiten te beperken tot het experiment op strategisch niveau is het gerealiseerd volume voor 2018 lager dan gepland.

De voorbereidingsuren voor trainingen op individueel niveau zijn door de vakafdelingen geïnvesteerd in vakinhoudelijke ontwikkeling en in processen van de crisisorganisatie.

2b. Aantal uren besteed aan het oefenen van regionale functionarissen

Betreft het totaal van de oefenuren voor de regionale functionarissen in het kader van GC2.0, exclusief teamoefeningen, lijnoefeningen en ketenoefeningen. Aantal uren bedraagt de totale duur van de aangeboden oefen- en trainingsactiviteiten volgens de oefenkalender maal deelnemende functionarissen.

Duiding: In 2018 is een hogere realisatie voorzien (1.610) t.o.v. 2017 (417) vanwege de verbetering van de deelnameregistratie met betrekking tot OTO-activiteiten. In 2017 is het aantal activiteiten maal duur geregistreerd. In 2018 is conform de definitie van de indicator het aantal deelnemers maal duur maal aantal activiteiten geregistreerd. De uiteindelijke realisatie is echter nog hoger (1.912) dan de verwachte stijging, ondanks het aantal afzeggingen van diverse (piket)-bijeenkomsten.

2c. Aantal uren besteed aan het oefenen van lokale (kern-)functionarissen

Betreft het totaal van de oefenuren voor lokale (kern-)functionarissen, exclusief teamoefeningen, lijnoefeningen en ketenoefeningen. Aantal uren bedraagt de totale duur van de aangeboden oefen- en trainingsactiviteiten volgens de oefenkalender maal deelnemende functionarissen.

Duiding: In 2018 is een hogere realisatie voorzien (278) t.o.v. 2017 (80) vanwege de verbetering van de deelnameregistratie met betrekking tot OTO-activiteiten. In 2017 is het aantal activiteiten maal duur geregistreerd. In 2018 is conform de definitie van indicator het aantal deelnemers maal duur maal aantal activiteiten geregistreerd. De uiteindelijke realisatie is echter nog hoger (1.123) dan de verwachte stijging, omdat de prognoses van 2018 zijn gebaseerd op het aantal lokale functionarissen dat aan het begin van het jaar bekend was. Inmiddels is duidelijk dat het aantal aanzienlijk hoger ligt. Prognoses voor komend jaar worden bijgesteld. Met gemeenten wordt gekeken hoe het inzicht in lokale functionarissen verbeterd kan worden.

3. Aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van team (CoPI, ROT, GBT, RBT)

Betreft het totaal van de oefenuren van alle teamoefeningen van het CoPI, ROT, GBT, RBT (exclusief voorbereiding, tegenspel en waarneming e.d.). Aantal uren bedraagt duur activiteiten maal aantal functionarissen.

Duiding: Realisatie vrijwel conform planning.

4. Aantal uren besteed aan oefenen op het niveau van proces

Betreft het totaal van de oefenuren van alle multidisciplinaire lijnoefeningen (MLO) en oefeningen met partners. Aantal uren bedraagt duur activiteit maal aantal functionarissen.

Duiding: De realisatie is aanzienlijk hoger dan in 2017. Dit komt onder meer voort uit de grote multidisciplinaire oefening Alert in september 2018 in het kader van terrorismegevolgbestrijding in Amersfoort.

5. Aantal uren besteed aan het oefenen op het niveau van het systeem (totale crisisbeheersingsorganisatie)

Betreft het totaal van de oefeningen van de systeemtest voor de hoofdstructuur van de crisisorganisatie. Aantal uren bedraagt duur activiteit maal aantal functionarissen.

Duiding: Realisatie conform planning.

6. Aantal periodiek verstrekte informatiebulletins van het VIC

Conform planning, waarbij er dagelijks een 24-uurs bericht wordt verstuurd en tweemaal in de week een VIC bericht aan de gehele crisisorganisatie en partners.

Duiding: Realisatie conform planning.

7. Aantal incidenteel verstrekte VIC-berichtgeving, -adviezen en -analyses

Aantal op aanvraag opgestelde VIC-berichten, -adviezen en -analyses.

Duiding: Op aanvraag 112 berichten verstrekt.

8. Aantal platformoverleggen met crisispartners

Het aantal overleggen dat jaarlijks gepland is met crisispartners ter afstemming en samenwerking.

Duiding: Realisatie conform planning.

9. Aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocol-wijzigingen

Duiding: Evaluaties zijn opgestart conform geldend beleidskader. Elk jaar wordt een meta-analyse gemaakt van de verbeterpunten en de opvolging daarvan.

10. Aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen

Trajecten afgerond:

- RBP BASF (geactualiseerd conform wettelijke kaders)
- RBP XPO (ingetrokken conform wettelijke kaders)
- IBP Natuurbrand (prioriteit 2018)
- IBP TGB (prioriteit 2018)
- IBP Leidsche Rijn- en Stadsbaan-tunnel
- IBP IJsselmeer-gebied (SAMIJ)
- Aandachtskaart asbest-incidenten en e-learningmodule

Lopende trajecten:

- E-learningmodule RBP Johnson
- IBP Vaarwegen, Dijkkring 14/15/44
- IBP continuïteit samenleving
- IBP stationsgebied (prioriteit 2018)

11. Aantal GRIP-incidenten

Het aantal ligt in lijn met de verwachting.

2.1.2. Prestatie-indicatoren

Prestatie

Omschrijving	Realisatie 2018	Realisatie 2017
1 Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen (RBP en IBP) is actueel en bekend bij belanghebbenden	Ja	Ja
2 De kwaliteit van de gezamenlijke voorbereiding en uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Ja
3 De kwaliteit van de uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Ja
4 De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen (M&A; O&A; L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken	Ja	Ja
5 De piketfunctionarissen van de VRU (niet GHOR) zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel	Ja	Ja
6 Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's	Ja, zie toelichting	Ja

Toelichting

1. Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is aanwezig en bekend bij belanghebbenden

- a. In onze regio zijn vier BRZO-bedrijven (voor XPO Logistics in Veenendaal is plicht vervallen) gevestigd waarvoor de verplichting van een rampbestrijdingsplan (RBP) van toepassing is. Alle plannen zijn aanwezig en bekend (= actueel volgens planning, vastgesteld en beschikbaar op crisisutrecht.nl en gedeeld met relevante partijen).
- b. Het aantal afgesproken plannen is 16, dit betreft incidentbestrijdingsplannen (IBP). Alle plannen zijn aanwezig en bekend. (=actueel volgens planning, vastgesteld en beschikbaar op crisisutrecht.nl en gedeeld met relevante partijen).

2. De kwaliteit van de uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken

Voorstel 'doorontwikkeling gemeentelijke crisisbeheersing' is gereed. Aanbevelingen worden geïmplementeerd of meegenomen in op te stellen voorstel gemeentelijke crisisbeheersing 3.0.

3. De kwaliteit van de door de VRU uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken

Continue proces binnen overleggen gemeentelijke crisisbeheersing.

4. De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen (M&A; O&A; L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken

Dit is besproken in de doorontwikkelgroep en in het kader van de actualisatie van het Regionaal Crisis Plan 2018-2020, alsmede bij diverse evaluaties.

De systeemtest 2018 heeft plaatsgevonden op 23 november 2018. De rapportage 2018 van de VRU op het toetsingskader 4.0 van de inspectie Justitie en Veiligheid is aangeboden aan de inspectie.

5. De piketfunctionarissen van de VRU (niet GHOR) zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel

- Planning kwantitatieve registratie: 100% van functionarissen en opleidings- en oefenactiviteiten worden geregistreerd in het VMS.
- Planning kwalitatieve registratie: Er wordt een kwaliteitssysteem ontwikkeld. De vakbekwaamheid van piketmedewerkers wordt 100% onderhouden en beoordeeld op basis van de geldende (landelijke) kwalificatieprofielen. De pilot met betrekking tot kwalitatieve registratie op teamniveau is in 2018 verder uitgebreid. Op individueel niveau wordt nog niet kwalitatief geregistreerd. De deelname van piketfunctionarissen gemeentelijke crisisbeheersing wordt gerapporteerd aan gemeenten.

6. Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's

Thema's die in 2018 centraal hebben gestaan, zijn: terrorismegevolgbestrijding, natuurbrandbeheersing in relatie tot zorgcontinuïteit, vaarwegen (interregionaal), 'strategisch analyseren en adviseren', doorontwikkeling crisisorganisatie, mobiel ROT en verbetering van de kernregistraties opleiden, trainen en oefenen.

2.2 Gerealiseerde baten en lasten

Bedragen in € 1.000	Crisisbeheersing		
	1e Gewijzigde begroting 2018	Realisatie 2018	Afw. Real. en 1e gew. begroting
Totaal lasten	3.598	3.206	392
Totaal baten	4.279	4.295	17
	-	-	-
Saldo van baten en lasten	680	1.089	409
Toevoeging aan reserves	-	-	-
Onttrekking van reserves	74	74	-
Gerealiseerd resultaat	755	1.163	409

3 Programma GHOR

3.1 Waarop sturen we?

3.1.1. Productie-indicatoren

Omschrijving	Planning aantal 2018	Realisatie aantal 2018	Realisatie aantal 2017
1 Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen.		488	Initieel 159 Blijvend 584
2 Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR:			
- Op individueel niveau		245	236
- Op teamniveau		260	279
- Op procesniveau		134	118
- Op systeemniveau		170	132
3 Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen cf. artikel 33 lid 1 (waaronder ziekenhuizen en traumacentrum).	Sets: 1	Sets: 0	Sets: 1
4 Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg (waaronder huisartsen en verloskundigen).		Sets: 0	Sets: 0
5 Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio (RAVU en GGDrU).	Sets: 1	Sets: 1	Sets: 0
6 Het aantal instellingen dat aantoonbaar geprepareerd is op continuïteit op het leveren van verantwoorde zorg	14	14	14
7 Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening ex art. 34.1 Wvr.	Indien relevant	Geen	Geen
8 Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2.	Indien relevant	Geen	Geen
9 Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.	18	22	36

Toelichting

1. Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen

Duiding: Aantal uren is een meervoud ten opzichte van 2017, dit heeft te maken met de invoering van het crisismodel GHOR en aanpassingen zoals beschreven in het RCP (2018-2020). Naast de verschillende transfers en verloop is er in 2018 een extra GHOR piketgroep georganiseerd. De HON GZ groep is in 2018 geworven en opgeleid, ondertussen staat deze groep met 5 personen op hard piket binnen de staande crisisstructuur van de VRU.

Ten opzichte van 2017 ligt het aantal bestede uren lager. Dit heeft te maken met de gewijzigde manier van registreren.

2. Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR

Duiding: Realisatie conform planning

3 t/m 5. Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten

Duiding: Aantal verplichte schriftelijke sets zijn beschikbaar. Afspraak met ziekenhuizen moet worden herzien. Wel is de vergoedingsregeling geactualiseerd.

6. Het aantal instellingen dat aantoonbaar geprepareerd is op continuïteit op het leveren van verantwoorde zorg tijdens crisismomstandigheden

Duiding: Realisatie conform planning

7. Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening ex art. 34.1 Wvr

Duiding: Realisatie conform planning

8. Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2

Duiding: Realisatie conform planning

9. Het aantal GHOR-geregiseerde oefeningen met partners in de zorgketen

Duiding: Realisatie conform planning

3.1.2. Prestatie-indicatoren

Omschrijving	Realisatie 2018	Realisatie 2017
1 Rapporteren op beschikbaarheid en actualiteit rampenopvangplannen en OTO-jaarplannen conform branchenormen	Geen	Geen
2 Alle concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie	GHOR4ALL operationeel	GHOR4ALL operationeel
3 De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken	Zie toelichting	Zie toelichting
4 De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam	94,0%	90,6%
5 De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken	Geen	Klant tevredenheid
6 Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's	Zie toelichting	

Toelichting

1. De rapportage op beschikbaarheid van actualiteit rampenopvangplannen en OTO-jaarplannen conform brancherichtlijn

Het regionale ZIROP is thans nog niet actueel. Input van alle ziekenhuizen is binnen behoudens het UMCU.
Het OTO-jaarplan is in uitvoering conform planning.
De planvorming van de ziekenhuizen is actueel middels een zelfscan en daarover zal in gezamenlijkheid met het ROAZ over worden gerapporteerd.

2. Alle concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie.

Betreft alleen zorginstellingen en deze zijn opgenomen in GHOR4ALL. Het systeem zal komend jaar landelijk opnieuw aanbesteed worden.

3. De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken.

Jaarlijks worden middels de systeemtest de processen getoetst. Begin 2018 is de certificering HKZ behaald.

4. De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel.

- a. Planning kwantitatieve registratie: 100% van functionarissen en oefeningen op teamniveau worden beoordeeld en geregistreerd.
- b. Planning kwalitatieve registratie: 90%
- c. Accreditatiecommissie bewaakt kwaliteit van niveau en rapporteert hierover.

5. De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn tweemaal per jaar met de gemeenten besproken.

Het evenementenproces wordt opnieuw ingericht en waarderend geaudit. VRU-breed zal efficiency worden bereikt. Hierdoor komt structureel capaciteit vrij voor evenementenadvisering GHOR.

6. Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's.

Problematiek in de spoedzorgketen en zorgcontinuïteit: Door beperkte bedden capaciteit en frequente congestie in de spoedzorgketen ontstaat er een risico dat bij calamiteiten er onvoldoende behandelcapaciteit is in de regio. Enerzijds wordt dit veroorzaakt door personeelstekorten in de zorg. Anderzijds ligt dit in de trend dat ouderen steeds langer thuis blijven wonen. Als gevolg van beperkte capaciteit bij verpleeghuizen, wordt structureel en langer beroep gedaan op beschikbare ziekenhuiscapaciteit.

Infectieziektebestrijding: De evaluatie van de 12-daagse oefening Troje is opgesteld en is in het ROAZ besproken. De leer- en verbeterpunten worden zowel binnen de GGDrU, instellingen als GHOR meegenomen.

LCMS GZ (witte kolom):

De implementatie van LCMS GZ is ter hand genomen en eind 2018 afgerond. Om precies te zijn op 20 december is de go-live oefening gehouden als afronding van het implementatietraject. Per januari 2019 is het systeem operationeel beschikbaar voor de aangesloten partijen in de zorg. Het ROAZ heeft in juni besloten over een eenduidige inrichting van hun informatieorganisatie. Om dit te realiseren zal de activiteit doorlopen in 2019.

Griepproblematiek 2018/2019 In het begin van 2018 raakte de spoedzorgketen ernstig ontregeld door de instroom van grieppatiënten in de ziekenhuizen. Verkeerde bed problematiek en congestie was het gevolg. We hebben samen met het ROAZ gekeken naar strategische sturing om dit te voorkomen in het griepseizoen 2018/2019. Met onder andere input van Prof.dr. A. Boin is er een strategisch Griep-escalatieplan vastgesteld in december 2018.

Naast de griepproblematiek heeft de DPG tevens mede sturing gegeven aan de problematiek rondom de geboortezorg in onze regio. Er is sprake van sluiting van verloskamer voorzieningen in de ziekenhuizen met als gevolg dat uitgeweken dient te worden naar andere regio's.

Terrorismegevolgbestrijding is opgenomen in het OTO-plan van de GHOR en de eerste awareness trainingen zijn ingepland. De multidisciplinaire samenwerking op dit dossier is operationeel. Zorgelijk is dat de ambulancezorg door de precare personele bezetting nauwelijks operationeel kan trainen. Kwaliteit is bekrachtigd op 15 februari met het behalen van het HKZ-kwaliteitscertificaat, afgegeven door KIWA.

3.2 Gerealiseerde baten en lasten

Bedragen in € 1.000			
	1e Gewijzigde begroting 2018	GHOR Realisatie 2018	Afw. Real. en 1e gew. begroting
Totaal lasten	1.713	1.687	25
Totaal baten	1.642	1.651	9
Saldo van baten en lasten	-71	-37	34
Toevoeging aan reserves	-35	-35	-
Onttrekking van reserves	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	-106	-72	34

4 Programma Brandweerrepressie

4.1 Waarop sturen we?

4.1.1. Productie-indicatoren

Omschrijving	Realisatie aantal 2018	Realisatie aantal 2017
1 Meldingen bij de regionale alarmcentrale	18.603	14.600
2 Het totaal aantal uitrukken	8.725	8.102
3 Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding	4.387	4.234
3a Het aantal uitrukken voor gebouwbranden	710	773
3b Het aantal uitrukken voor overige branden	1.914	1.525
3c Het aantal uitrukken voor onechte of onterechte OMS-meldingen	1.763	1.936
4 Uitrukken voor technische hulpverlening	3.842	3.558
4a Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening	657	442
4b Het aantal uitrukken voor hulpverlening met dieren	363	367
4c Het aantal uitrukken voor overige hulpverlening, waaronder assistentie politie en ambulance	2.147	2.075
4d Het aantal uitrukken voor AED-inzet	675	674
5 Het aantal uitrukken voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen	409	201
6 Het aantal uitrukken voor ondersteuning bij waterongevallen	87	109
7 Het aantal uren besteed aan het vakbekwaamheden van incidentbestrijders	nog geen aantal	170.000
8 Het aantal geredde slachtoffers bij een woningbrand	6	5
9 Het aantal nazorggesprekken met bewoners bij incidenten	5	2
10 Het aantal inzetten voor en in burgerregio's	137	115

Toelichting

1. Meldingen bij de regionale alarmcentrale

Het gaat hierbij om aantallen meldingen die binnenkomen bij de regionale alarmcentrale brandweer. Er zijn een aantal verklaringen voor het verschil tussen het aantal meldingen en het aantal uitrukken:

- Bij een deel van de meldingen (bijna 1.200) blijkt er geen sprake te zijn van een incident.
- Een onbekend deel van de meldingen wordt door verschillende melders gemeld, terwijl het om dezelfde melding (en vervolgens uitruk) gaat.
- Een deel van de meldingen wordt afgevangen door postcommandanten en bevelvoerders van dienst. Zij nemen bijvoorbeeld eerst een kijkje en lossen de situatie ter plaatse op, waardoor er geen volledige tankautospuut gealarmeerd hoeft te worden.
- Een deel van de meldingen betreft OMS en PAC alarmen waarbij blijkt dat er geen sprake is van een incident. Alle OMS en PAC meldingen worden immers geverifieerd door de alarmcentrale. In 2018 bleek dat in bijna 2.700 gevallen tijdens de verificatie bleek dat er geen sprake was van een incident, waardoor er geen voertuig gealarmeerd hoefde te worden of afgealarmeerd kon worden.

- De grote toename van aantallen meldingen ten opzichte van 2017 is waarschijnlijk te verklaren door de extreem droge zomer, waardoor er veel berm- en natuurbranden waren. Daarnaast heeft de storm in het begin van het jaar waarschijnlijk veel extra meldingen gegenereerd.

2. Het totaal aantal uitrukken

Het aantal is ten opzichte van 2017 toegenomen (+ 600 uitrukken). Dit is voor een deel te verklaren door de extreem droge zomer, waardoor de brandweer veel uit moest rukken voor berm- en natuurbranden. Daarnaast raasde er in het begin van het jaar een grote storm over de provincie, waardoor er erg veel uitrukken zijn geweest in verband met stormschades.

3. Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding

Het aantal uitrukken voor brandbestrijding is met ruim 3 procent iets toegenomen ten opzichte van 2017.

Er is ten opzichte van 2017 een afname te zien in het aantal gebouwbranden (ongeveer 8%).

Het aantal uitrukken voor overige branden is aanzienlijk hoger dan vorig jaar. Door de droge hete zomer zijn er relatief meer bos- en bermbranden geweest. Daarnaast zijn er in de periode naar de jaarwisseling relatief veel buitenbranden geweest.

Het aantal OMS-meldingen is conform planning afgenomen ten opzichte van 2017. Sinds 2012 wordt hier actief beleid op gevoerd, wat resulteert in een dalende trend.

4. Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening

Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening is met bijna 8% toegenomen.

De storminzetten van januari geven een piek aan bij de technische hulpverleningen. Er zijn door de korpsen tijdens de stormdagen veel incidenten afgehandeld en de inzetduur is lang geweest. Ook het aantal uitrukken voor overige hulpverlening is iets hoger dan in 2017.

5. Het aantal uitrukken voor basishandelingen bij de bestrijding van ongevallen met gevaarlijke stoffen

Het aantal uitrukken voor incidenten met gevaarlijke stoffen lijkt toegenomen, maar dat is vooral ten gevolge van een betere registratie van incidenten met gevaarlijke stoffen die gedurende 2017 is geïmplementeerd. Het gaat hierbij hoofdzakelijk om gaslekkages.

6. Het aantal uitrukken voor ondersteuning bij waterongevallen

Het aantal uitrukken voor ondersteuning bij waterongevallen is met 20% afgenomen ten opzichte van 2017, maar vergelijkbaar met 2016 (81 uitrukken). Het lijkt erop dat 2017 een uitzonderlijk jaar was in dezen.

7. Het aantal uren besteed aan de vakbekwaamheid van incidentbestrijders

Het aantal genoten opleidings- en oefenuren door incidentbestrijders is met 8,8% gestegen ten opzichte van 2017. De stijging is het gevolg van extra opleidingen.

8. Het aantal geredde slachtoffers

In 2018 zijn 6 reddingen geregistreerd van slachtoffers bij brand die door de brandweer uit een gebouw zijn gered.

9. Het aantal nazorg gesprekken met bewoners bij incidenten

De brandweer heeft deelgenomen aan vijf georganiseerde bewonersbijeenkomsten naar aanleiding van een brand.

Naast de nazorggesprekken met bewoners worden er ook intern met collega's nazorggesprekken gevoerd. Er zijn in 2018 23 groepsinzetten inzetten geweest, onder meer naar aanleiding van AED-meldingen en uitrukken waarbij eigen personeel betrokken was.

Er zijn ongeveer 6 individuele gesprekken geweest. Tot slot zijn er niet geregistreerde, meer laagdrempelige gesprekken op eigen posten van COT-ers geweest.

10. Het aantal inzetten voor en in buurregio's

Het aantal inzetten voor en in buurregio's is toegenomen ten opzichte van 2017. Dit heeft te maken met de extreme droogte in de zomerperiode.

4.1.2. Prestatie-indicatoren

Omschrijving	Realisatie 2018	Realisatie 2017
1 De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (VRU meettijden)	78%	81%
2 De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd	Ja	Ja
3 De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest	99%	99%
4 De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam	Ja	Ja
5 De kwantiteit en kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken	Ja	Ja
6 Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19-jarige leeftijd	23%	27%
7 Het percentage uitgestroomde jeugdbrandweerleden dat kiest voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein	18%	13%

Toelichting

1. De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd (meettijden)

Het percentage uitrukken dat conform de eisen van het dekkingsplan is uitgevoerd bedraagt 78% (dekkingspercentage). Dat betekent dat op regionaal niveau de brandweer in bijna 8 van de 10 gevallen binnen de bestuurlijk vastgestelde tijdnorm (de VRU-meettijd) arriveert. Dat percentage is wat lager dan in het dekkingsplan is opgenomen. Op basis van het dekkingsplan zou de brandweer in 9 van de 10 gevallen op tijd moeten arriveren. Deze afwijking was ook in 2016 en 2017 zichtbaar.

Oorzaken voor het niet behalen van deze norm liggen o.a. in het feit dat de realisatie van drie bepalende factoren, te weten gemiddelde verwerkingstijd van de meldkamer, uitruktijd van het eerste voertuig en de rijtijd naar de brand, in de praktijk anders kunnen zijn dan op basis van het theoretische model verwacht wordt.

Bij het bepalen van het dekkingspercentage worden alleen 'binnenbranden' meegeteld die plaatsvinden in gebouwen die genoemd worden in het besluit veiligheidsregio's en waarvan het object is opgenomen in de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG). Gemeenten zijn bronhouders van de BAG.

Van de 690 uitrukken met de classificatie 'prio 1 binnenbrand' zijn er 519 met een zogenaamde 'BAG-match' (75%, 3% meer dan in 2017). Dit laatste aantal incidenten vormt de basis voor de berekening van het dekkingspercentage. In 171 gevallen lukt het niet om 'BAG-match' tot stand te brengen. Deze branden worden dus niet betrokken in de berekening van het dekkingspercentage. De VRU werkt samen met de gemeenten om dit percentage 'BAG-match' te verhogen.

In 406 (78%) gevallen arriveert de brandweer binnen de norm (VRU-meettijd). In 41 gevallen is er een overschrijding van de norm kleiner

dan 1 minuut. In 27 gevallen ligt de overschrijding tussen de 1 en 2 minuten. In 38 gevallen ligt de overschrijding tussen de 2 en 6 minuten. In 7 gevallen ligt de overschrijding hoger dan 6 minuten.

2. De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd

Het oefenjaarplan is conform de planning gerealiseerd. Alle oefeningen (inclusief de oefeningen bij belangrijke objecten) worden mondeling of schriftelijk geëvalueerd.

3. De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest

Brandweerrepressie stelt alles in het werk om de paraatheid van de brandweer 24 uur per dag te borgen. Dat lukt vanuit een VRU breed perspectief ook goed, maar op een individuele post kan dat anders liggen. In een enkel geval leidt de verminderde beschikbaarheid van vrijwilligers overdag ertoe dat een post (een deel van) overdag tijdelijk buiten dienst wordt gezet. Of er wordt, meestal in samenspraak met de burgemeester, toegestaan dat een post tijdelijk buiten dienst wordt gezet vanwege bijvoorbeeld een open dag of een personeelsactiviteit vanuit samenhangigheid. Dit betekent dat in geval van een incident, meteen een buurpost wordt gealarmeerd. Vanuit regionaal perspectief is de paraatheid van alle 67 posten gezamenlijk zo'n 99%. Dat neemt niet weg dat op lokaal niveau er zich situaties kunnen voordoen waarbij de paraatheid zich tijdelijk onder het gewenste niveau bevindt.

4. De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en vakbekwaam

Opleiden en oefenen gebeurt conform het OTO-beleidsplan en de vakbekwaamheid van alle piketfunctionarissen wordt geregistreerd in het centrale VP-systeem.

5. De kwantiteit en kwaliteit van de brandweerinzetten zijn tweemaal per jaar met de gemeenten besproken

In deze overleggen wordt tweemaal per jaar een toelichting gegeven op de inzetten en de eventuele overschrijdingen. Daarnaast worden bijzondere incidenten als daar aanleiding toe is, tussentijds besproken.

6. Het percentage jeugdbrandweerleden dat doorstroomt naar de reguliere brandweer ten opzichte van het aantal jeugdleden dat de jeugdbrandweer verlaat op 18/19-jarige leeftijd

In 2018 hebben 38 jeugdbrandweerleden de jeugdbrandweer verlaten op 18/19-jarige leeftijd en 9 jeugdleden hebben zich aangemeld voor de overstap gemaakt naar een VRU-brandweerkorps. Daarmee stroomt 23% van de jeugdbrandweerleden door.

7. Het percentage uitgestroomde jeugdbrandweerleden dat kiest voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein

Naast de 9 leden die doorstroomden naar een brandweerkorps hebben 7 jeugdleden gekozen voor een vervolg (werk/studie) binnen het veiligheidsdomein (bijvoorbeeld politie, studie Integrale Veiligheidskunde). Dat betekent een percentage van 18% ten opzichte van het totaal aantal uitgestroomde jeugdleden

4.2 Gerealiseerde baten en lasten

Bedragen in € 1.000	Brandweerrepressie		
	1e Gewijzigde begroting 2018	Realisatie 2018	Afw. Real. en 1e gew. begroting
Totaal lasten	51.710	51.067	643
Totaal baten	68.981	69.862	881
	-	-	-
Saldo van baten en lasten	17.270	18.795	1.524
Toevoeging aan reserves	-1.768	-2.179	-410
Onttrekking van reserves	858	858	-
Gerealiseerd resultaat	16.360	17.474	1.114

5 Algemene dekkingsmiddelen

5.1 Algemene dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen betreffen de inkomsten die vrij besteedbaar en dus bestuurlijk afweegbaar zijn. De besteding van deze inkomsten is niet direct gerelateerd aan een vooraf bepaald doel (programma).

Bedragen x € 1.000			
	Primaire Begroting 2018	1e gewijzigde Begroting 2018	Realisatie 2018
Vergoeding OMS	1.067	1.067	1.038
Rijksbijdrage (BDuR)	9.434	9.582	9.732
Gemeentelijke bijdrage	71.100	75.252	74.894
Doorbelaste kapitaallasten kazernes	217	-	7
Overige baten	271	1.717	2.920
Totaal	82.089	87.618	88.592

In paragraaf 2.2 van de jaarrekening vindt u een toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie 2018 en de 1^e gewijzigde begroting.

5.2 Post onvoorzien

In de begroting 2018 is geen post onvoorzien opgenomen.

Paragrafen

Dit hoofdstuk bevat de in het BBV voorgeschreven paragrafen, met uitzondering van de paragrafen Lokale heffingen en Grondbeleid, welke niet van toepassing zijn op onze organisatie. Achtereenvolgens treft u aan:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Financiering;
- Bedrijfsvoering;
- Gerealiseerde baten en lasten overhead;
- Verbonden partijen.

6 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen.

Risicobeheersing is gericht op het zo veel mogelijk beperken en beheersen van risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van de VRU komt tot uiting in de bedrijfsvoeringsreserve. De bedrijfsvoeringsreserve en daarmee de weerstandscapaciteit is de mate waarin de VRU in staat is risico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) op te vangen.

De weerstandscapaciteit bedraagt per 31 december:

<i>Bedragen in € 1.000</i>	Overzicht weerstandscapaciteit	
	2017	2018
Bedrijfsvoeringsreserve	1.313	1.313
Totaal weerstandscapaciteit	1.313	1.313

Risico-inventarisatie

In de volgende tabel zijn de belangrijkste financiële risico's weergegeven, voor zover bekend ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken. Daarbij is een analyse gemaakt van de omvang en de kans dat het risico zich voordoet.

Bedragen in € 1.000

Onderwerp:	Omschrijving risico:	Toelichting effect en kans:	Effect	Kans	Risico
Openbaar Meldsysteem	Landelijk wordt bekeken in hoeverre heffing van kosten voor de OMS dienstverlening houdbaar is binnen de kaders van wet- en regelgeving. Dit kan op termijn leiden tot het wegvallen van de inkomsten. De VRU zal zich aansluiten bij het landelijke standpunt. Mocht daaruit blijken dat kosten doorberekend kunnen blijven worden, dan zal een nieuwe kostprijsberekening ter onderbouwing moeten worden uitgevoerd.	Het maximale effect is het volledig wegvallen van de begrote OMS-opbrengst. Dit is afhankelijk van landelijke ontwikkelingen; de kans hierop wordt reëel geacht. Ook is het mogelijk dat er uiteindelijk een klein deel van de opbrengst (ter dekking van de reële kosten van het OMS-beheer) beschikbaar blijft.	1.079	75%	809
Wet banenafpraak	Een deel van de structurele kosten voor het creëren en invullen van 15 garantiebannen in 2020 zal moeten worden gerealiseerd binnen de bestaande formatieve kaders	Het risico bestaat dat het creëren en invullen van de garantiebannen niet binnen de bestaande kaders kan worden gerealiseerd.	200	50%	100
Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren	Mogelijk is op termijn sprake van een aanpassing van de loonkosten als blijkt dat ook brandweervrijwilligers onder het reguliere arbeidsrecht vallen en hierdoor werknemers zouden worden. Een voorzichtige schatting geeft een kostenstijging van 30% tot 50% (€ 2,5 miljoen tot € 4 miljoen) voor vergoedingen aan vrijwilligers vanwege verplichte pensioenopbouw, sociale zekerheidsrechten, etc. Op landelijk niveau vindt overleg plaats over de status van de vrijwilligers binnen de Wnra.		PM	0%	PM
Derde jaar WW-uitkering	Vanaf 2018 worden werknemerspremies op de salarissen van onze medewerkers ingehouden om de kosten voor de reparatie van het derde WW-jaar te dekken. Deze ingehouden middelen zijn in principe van de werknemers. Het risico bestaat dat voormalige medewerkers met recht op een uitkering aanspraak zullen maken op deze middelen.	Het effect is vooralsnog geschat op het niveau van de ingehouden premies.	27	50%	14
Overige (onvoorziene) exploitatierisico's	Naast het wegvallen van baten kan de veiligheidsregio worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen.	Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het maximaal een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geëffectueerd. Het geraamde risico is ingeschat 0,5% van de totale kosten (niveau conform begroting 2019).			454
Totaal					1.377

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.377K. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,3 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) 0,9. Teneinde deze verhouding op minimaal 1,0 te brengen, hebben wij voorgesteld om uit het positieve resultaat € 64K te bestemmen ter ophoging van de weerstandscapaciteit.

Verzekeringen

Om risico's af te dekken hebben wij diverse verzekeringen afgesloten voor personeel en schade aan materieel, gebouwen en aansprakelijkheid.

Kengetallen

Volgens de richtlijnen van het BBV zijn hieronder vier van de zes verplichte kengetallen weergegeven. De overige twee voorgeschreven kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) zijn niet van toepassing op onze organisatie. De wetgever wil met deze kengetallen inzicht hebben in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid (de mate waarin bij een tegenvaller financieel kan worden bijgestuurd). De kengetallen geven aan over hoeveel financiële ruimte wij beschikken om structurele en incidentele lasten te dekken of op te vangen. De kengetallen dienen te worden beoordeeld in samenhang met elkaar en met de financiële positie.

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote

Het quotiënt van totale schulden minus liquide middelen minus uitgeleende gelden en de totale baten

Solvabiliteitsratio

Het quotiënt van eigen vermogen en balanstotaal

Structurele

exploitatie ruimte

Het quotiënt van structurele baten minus structurele lasten en de totale baten

Omschrijving kengetal	2017	2018
Netto schuldquote	30,7%	39,4%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	30,4%	39,2%
Solvabiliteitsratio	18,8%	16,4%
Structurele exploitatieruimte	0,1%	1,2%

Netto schuldquote

Onze positie met betrekking tot de schuldquote is gunstig te noemen. De norm ligt tussen de 0-100%. Wij liggen hiermee ruimschoots onder het maximum van 100%.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is ten opzichte van 2017 gedaald door hogere vaste schulden, door het aantrekken van een nieuwe lening in 2018.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft inzicht in de beschikbare structurele ruimte. Geconcludeerd kan worden dat sprake is van beperkte begrotingsruimte.

7 Onderhoud kapitaalgoederen

Activeren en afschrijven

Conform artikel 59 van het BBV activeren wij alle materiële vaste activa. Investeringsen schrijven wij lineair af vanaf het jaar opvolgend op het investeringsjaar. Als uitgangspunt voor het activeren geldt dat dit plaatsvindt vanaf € 10.000 per object.

Investeringsen in gebouwen

De VRU had ultimo 2018 vier brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld aan de VRU. Investeringsen in gebouwen die in eigendom van de gemeenten zijn, komen voor rekening van de betreffende gemeenten. Investeringsen in gebouwen die eigendom zijn van de VRU, worden bij de VRU geactiveerd. De kapitaallasten worden doorbelast aan de gemeenten die de gebouwen aan de VRU hebben overgedragen.

Investeringsen in overige kapitaalgoederen

Ten aanzien van de investeringsen in overige kapitaalgoederen (inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal) hanteert de VRU een meerjarig investeringsplan welke periodiek wordt geactualiseerd. In de begroting is een constant bedrag opgenomen voor kapitaallasten. De werkelijke kapitaallasten fluctueren. Tezamen met het meerjaren investeringsplan is daarom ook een egalisatiereserve kapitaallasten ingesteld om de verschillen tussen begrote en werkelijke kapitaallasten op te vangen. Meerjarig wordt gestuurd op een sluitende investeringsbegroting.

Onderhoud gebouwen en installaties

Hoofdkantoor

Het hoofdkantoor van de VRU is gehuisvest in het gehuurde pand in het provinciehuis. Het onderhoud voor deze locatie is onderdeel van de servicekosten die wij naast de huur aan de provincie Utrecht betalen.

Decentrale huisvesting en brandweerkazernes

De kosten voor het beheer en onderhoud van de decentrale huisvestingen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de gemeenten.

Onderhoud materieel

Door vertraging in de investeringsen in de nieuwe vervoermiddelen in 2018 dient het bestaande materieel langer benut te worden. Dit heeft als consequentie dat dit niet geraamde onderhoudskosten en kosten voor vervangende huur met zich mee kan brengen.

8 Financiering

Het wettelijke kader voor het financieringsbeleid is vastgelegd in de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido).

Ons treasury beleid ligt vast in het treasurystatuut (d.d. 19 februari 2018).

Financieringsportefeuille

Wij hebben externe financiering aangetrokken bij Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank), de Nederlandse Waterschapsbank (NWB Bank) en gemeente Amersfoort (onderhandse lening).

Het verloop en hoogte van de leningen is als volgt weer te geven:

Bedragen in € 1.000					
	Saldo 31-12-2017	Nieuwe lening 2018	Aflossingen 2018	Saldo 31-12-2018	Rente 2018
BNG Bank	15.600	-	1.067	14.533	629
Gemeente Amersfoort	669	-	56	613	35
NWB Bank	-	20.000	-	20.000	181
Totaal	16.269	20.000	1.123	35.146	845

Bij BNG Bank is een rekening-courant kredietfaciliteit afgesloten van € 3 miljoen.

Risicobeheer

Om de risico's van het treasury beleid te beheren zijn er normen vastgesteld in de Wet Fido. Deze normen bestaan uit de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet laat het maximumbedrag zien waarmee een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm is 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming van de reserves (wat neerkomt op € 6,745 miljoen op basis van de primaire begroting).

De liquide middelen bestaan uit rekening-courant tegoeden.

Ons netto overschot in 2018 bedroeg gemiddeld € 1,8 miljoen. Onderstaande tabel laat de berekening zien van de kasgeldlimiet in 2018. Daaruit blijkt dat de gemiddelde liquiditeitspositie over heel 2018 voldoet aan de norm.

Bedragen x € 1.000					
	Maand v/h kwartaal	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 1	7.086	25.748	8.494	22.456
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 2	7.587	14.035	19.792	23.139
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 3	24.684	8.175	21.604	10.842
(2) Vlottende middelen	maand 1	8.434	15.784	24.776	28.053
(2) Vlottende middelen	maand 2	2.887	7.852	16.154	21.362
(2) Vlottende middelen	maand 3	20.060	5.521	30.410	12.514
(3) Netto vlottende schuld (+) of Overschot vlottende middelen (-) (1-2)					
	maand 1	-1.348	9.964	-16.282	-5.597
	maand 2	4.700	6.183	3.638	1.777
	maand 3	4.624	2.654	-8.806	-1.672
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) of Gemiddeld overschot vlottende middelen (-)		2.659	6.267	-7.150	-1.831
(5) Kasgeldlimiet		6.745	6.745	6.745	6.745
(6a) Ruimte onder kasgeldlimiet (5>4)		4.087	478	6.745	6.745
(6b) Overschrijding van de kasgeldlimiet (4>5)		-	-	-	-
Berekening kasgeldlimiet					
(7) Begrotingstotaal bij aanvang begrotingsjaar		82.261	82.261	82.261	82.261
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
(9) Kasgeldlimiet : 7 x 8 : 100		6.745	6.745	6.745	6.745

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft tot doel het renterisico bij herfinanciering te beperken. De jaarlijkse renteherzieningen en de verplichte aflossingen mogen niet méér bedragen dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar.

Uit onderstaande tabel blijkt dat wordt voldaan aan de renterisiconorm.

Bedragen in € 1.000		
	Renterisiconorm	
	2017	2018
Omvang begroting	81.313	82.261
Renterisiconorm	20%	20%
Toets renterisiconorm	16.263	16.452
Renteherzieningen op leningen o/g	-	-
Betaalde aflossingen	1.123	1.123
Renterisico	1.123	1.123
Ruimte onder renterisiconorm	15.140	15.329

9 Bedrijfsvoering

9.1 Personeel

De formatie en bezetting (in fte) per ultimo 2018 is als volgt:

Directie	Formatie	Bezetting	Verschil	Bezetting in %
Risicobeheersing	116,9	102,7	14,3	88%
Crisisbeheersing	31,8	30,3	1,5	95%
GHOR	9,4	11,4	-2,0	121%
Brandweerrepressie	384,9	352,3	32,6	92%
Directie en staf	25,6	23,6	2,1	92%
Bedrijfsvoering	101,5	97,4	4,1	96%
Totaal	670,2	617,7	52,5	92%

Het verschil tussen formatie en bezetting betreft een momentopname. Bij Risicobeheersing en Brandweerrepressie zijn reorganisaties gaande, waardoor vacatures gedurende de reorganisatie bewust niet worden ingevuld. Daarnaast wordt binnen Brandweerrepressie een deel van de formatieruimte (ca. 3%) eveneens bewust niet ingevuld met vaste medewerkers, omdat deze nodig is voor de inzet van instructeurs en een flexibele schil ten behoeve van de paraatheid.

Ultimo 2018 bedroeg het aantal vrijwilligers dat werkzaam is voor Brandweerrepressie 1.570 (2017: 1.567).

9.2 Inhuur

Het volgende overzicht is een weergave van de besteding per inhuurcategorie.

Bedragen x € 1.000	1e gew. begroting 2018	Realisatie 2018	Afwijking
Inhuur binnen de formatie			
Vervanging i.v.m. ziekte/vacature	570	1.815	-1.245
Instructeurs	297	217	80
Piketfunctionarissen van andere organisaties	489	358	131
Subtotaal inhuur binnen formatie	1.356	2.391	-1.035
Inhuur bovenop de formatie			
Tijdelijke capaciteit voor projecten	1.921	1.390	531
Subtotaal inhuur bovenop de formatie	1.921	1.390	531
Totaal inhuur	3.277	3.780	-503

9.3 Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	2018
Formatie	Fte per 1000 inwoners	0,48
Bezetting	Fte per 1000 inwoners	0,52
Apparaatskosten *)	Kosten per inwoner	€ 65
Externe inhuur **)	Kosten als % van totale loonsom	8%
Externe inhuur **)	Totale kosten inhuur externen	€ 3,8 mln
Overhead ***)	% van de totale lasten	24%

Op basis van de CBS is voor 2018 uitgegaan van 1.295.484 inwoners per 1 januari voor de provincie Utrecht.

*) Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de ambtelijke organisaties. Dit zijn in feite de totale lasten van de VRU minus de jaarlijkse bijdrages aan het IFV en de GMU.

**) Het betreft voornamelijk inhuur van instructeurs voor opleiden, trainen en oefenen en inhuur vacatures, vervanging ziekte en piket.

***) Voor de berekening van de overhead verwijzen wij naar bijlage 3 Overhead.

9.4 Vennootschapsbelasting

Een drietal activiteiten van de VRU zijn belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De positieve fiscale resultaten die de VRU hiermee behaalt, zijn zodanig klein van omvang dat de belastinglast beperkt blijft tot ca. € 5K op jaarbasis.

9.5 Duurzaamheid

De afgelopen jaren is binnen de VRU steeds meer aandacht voor duurzaamheid. Dit blijkt bijvoorbeeld uit:

- het nieuwe werkplekconcept, waardoor papierloos werken de norm is geworden;
- het redgereedschap op de nieuwe tankautospuiten, dat volledig elektrisch is en hiervoor dus geen aggregaten meer nodig zijn;
- aandacht voor duurzaamheid bij aanbestedingen, waardoor bijvoorbeeld duurzamer drukwerk en biologisch afbreekbare schoonmaakmiddelen worden gebruikt;
- nieuwbouw van brandweerkazernes door de gemeenten, waarbij de VRU duurzaam bouwen voorstaat.

Om de aandacht voor duurzaamheid vast te houden en te verstevigen is het streven naar een duurzame bedrijfsvoering als beginsel opgenomen in het VRU-beleidsplan 2020-2023.

9.6 Privacy

In 2018 is verder gewerkt aan de implementatie en het beheer van de privacyaspecten binnen de VRU:

1. Er is een privacy kader gerealiseerd met de benodigde producten om de naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming te borgen;
2. Er is een privacy beheerorganisatie ingericht voor advies en ondersteuning en het beheer van de privacy producten;
3. De privacy compliance is geïmplementeerd binnen de organisatie. Met een awareness campagne is de bewustwording bij medewerkers verhoogd. De managementteams en centrale ondernemingsraad zijn hierbij betrokken. Ook zijn er privacy aanspreekpunten aangesteld, is het beheer van de verwerkingsregisters belegd, en zijn er indien nodig impact assessments uitgevoerd.

Meldingen aan Autoriteit Gegevensbescherming (AP)

In 2018 heeft de Functionaris Gegevensbescherming één datalek gerapporteerd bij de AP. Deze melding is ingetrokken omdat uit nader onderzoek is gebleken dat er geen privacygevoelige gegevens bij betrokken waren.

10 Gerealiseerde baten en lasten overhead

Bedragen in € 1.000	Overhead		
	1e Gewijzigde begroting 2018	Realisatie 2018	Afw. Real. en 1e gew. begroting
Totaal lasten	21.103	20.824	279
Totaal baten	889	885	-4
Saldo van baten en lasten	-20.214	-19.939	275
Toevoeging aan reserves	-389	-564	-175
Onttrekking van reserves	474	474	-
Gerealiseerd resultaat	-20.129	-20.029	100

11 Verbonden partijen

Naam	Doel	Belang	Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2018	Jaarresultaat 2018
Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht te Utrecht	De GMU beoogt op kwalitatief vlak hoogwaardige coördinatie en ondersteuning te bieden aan het multidisciplinaire optreden van de moederorganisaties (de Politie, Ambulance en Veiligheidsregio Utrecht); hoge bereikbaarheid, snelle hulpverlening aan de burger en op kwantitatief gebied minder meerkosten en efficiency-verbeteringen.	De stichting wordt financieel gevoed door de achterliggende organisaties. (Politie, Ambulance en VRU). Het aandeel van de VRU in de exploitatie bedraagt 19%. Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de directeurs van de verschillende hulpverlenings-diensten.	Eigen vermogen: 31-12-2017 € 702K 31-12-2018 € 741K Vreemd vermogen: 31-12-2017 € 1.414K 31-12-2018 € 1.884K	2017: € 163k 2018: € 215k
Instituut Fysieke Veiligheid te Arnhem	Het IFV is de landelijke ondersteuningsorganisatie voor de veiligheidsregio's (versterken van de brandweerzorg en de aanpak op het terrein van de rampenbestrijding en crisisbeheersing). Via de Wet veiligheidsregio's zijn verschillende wettelijke taken overgeheveld naar het IFV. Het IFV is een bij wet opgericht zelfstandig bestuursorgaan (ZBO).	De stichting wordt gefinancierd door de Veiligheidsregio's. Het aandeel van de VRU in de exploitatie bedraagt 7%. De 25 voorzitters van de veiligheidsregio's, verenigd in het Veiligheidsberaad, vormen het algemeen bestuur van het IFV. De bijdrage van de VRU aan het IFV bedroeg € 551K over 2018.	Niet bekend	Niet bekend

JAARREKENING 2018

1 Balans per 31 december

Bedragen x € 1.000

	2017	2018		2017	2018
VASTE ACTIVA			VASTE PASSIVA		
<u>Materiële vaste activa:</u>			Eigen vermogen		
Gronden en terreinen	284	284	<u>Algemene reserve:</u>		
Bedrijfsgebouwen	3.141	3.032	Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.313	1.313
Vervoermiddelen en verbindingen	20.984	37.695	<u>Bestemmingsreserves:</u>		
Machines en installaties	3.998	3.466	Reserve organisatieontwikkeling	596	-
Activa in uitvoering	4.129	133	Reserve repressieve eff. Utrecht	1.049	388
32.537	44.610		Bestemmingsreserve Reddingsbrigade	-	-
			Reserve tweede loopbaanontwikkeling	196	295
			Reserve gevolgen Omgevingswet	262	42
			Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht	543	859
			Reserve egalisatie kapitaallasten	2.751	5.094
<u>Financiële vaste activa:</u>			5.396	6.677	
Overige langlopende leningen	242	232			
			Gerealiseerd resultaat	233	1.694
			6.943	9.684	
			<u>Voorzieningen</u>	-	235
			<u>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</u>		
			Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
			Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	15.600	34.533
			669	612	
VLOTTENDE ACTIVA			VLOTTENDE PASSIVA		
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar:</u>			<u>Netto-vloTTende schulden met een rentetypische looptijd ≤ 1 jaar:</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	556	135	Overige kasgeldleningen	3.500	-
Overige vorderingen	432	523	Banksaldi	-	671
Uitzetting in 's Rijks schatkist	1.805	12.734	Overige schulden	3.515	3.671
2.793	13.391		7.015	4.343	
<u>Liquide middelen:</u>			<u>Overlopende passiva:</u>		
Banksaldi	487	-	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	6.574	9.041
			Voorschotten uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	183	663
			6.757	9.704	
Overlopende activa	925	878			
Totaal activa	36.984	59.111	Totaal passiva	36.984	59.111
Recht op verliescompensatie			Verstrekte borgstellingen of garantstellingen	nihil	nihil
Wet op de vennootschapsbelasting	nihil	nihil			

2 Rekeningresultaat

2.1 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2018

Bedragen in € 1.000									
	Begroting voor wijziging			1e gewijzigde begroting			Realisatie 2018		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Risicobeheersing	10.209	8.096	2.114	11.828	9.024	2.804	11.928	9.095	2.833
Crisisbeheersing	4.000	3.119	881	4.279	3.598	680	4.295	3.206	1.089
GHOR	1.847	1.467	379	1.642	1.713	-71	1.651	1.687	-37
Brandweerrepressie	65.851	50.563	15.289	68.981	51.710	17.270	69.862	51.067	18.795
Overhead	182	19.017	-18.835	889	21.103	-20.214	885	20.819	-19.934
Subtotaal programma's	82.089	82.261	-173	87.618	87.148	470	88.621	85.874	2.746
Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vennootschapsbelasting	-	-	-	-	8	-8	-	5	-5
Overige baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	82.089	82.261	-173	87.618	87.156	462	88.621	85.879	2.741
Mutaties in reserves									
Risicobeheersing	-	-	-	324	-	324	324	-	324
Crisisbeheersing	-	-49	49	74	-	74	74	-	74
GHOR	-	35	-35	-	35	-35	-	35	-35
Brandweerrepressie	661	1.151	-490	858	1.768	-910	858	2.179	-1.321
Overhead	333	-316	649	474	389	85	474	564	-90
Subtotaal mutaties reserves	994	821	173	1.731	2.193	-462	1.731	2.778	-1.047
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gerealiseerd resultaat	83.083	83.082	-	89.349	89.349	-	90.352	88.657	1.694

2.2 Overzicht van baten en lasten naar rubriek

Bedragen x € 1.000		VRU Totaal			Afwijking realisatie en begroting
Rubr.		Realisatie 2017	1e gew. begroting 2018	Realisatie 2018	
A	Personele kosten reguliere werkz.heden	58.031	60.534	59.811	723
B	Ondersteunende personeelskosten	6.020	6.102	5.512	590
C	Personele kosten additionele werkz.heden	1.694	1.939	1.502	437
D	Gebouwkosten	1.768	2.603	2.253	350
E	Operationele middelen	9.882	9.345	9.889	-543
F	Kantoorkosten	3.145	3.868	3.755	113
G	Financiële rekeningen	-68	125	-44	169
H	Overige kosten	2.553	2.631	3.168	-537
P	Vennootschapsbelasting	6	8	5	3
Totaal Lasten		83.031	87.156	85.850	1.305
I	Gemeentelijke bijdrage	71.927	75.252	74.894	-357
J	Rijksbijdrage (BDuR)	9.542	9.582	9.732	150
K	Subsidies	-	-	-	-
L	Vergoeding OMS	1.031	1.067	1.038	-29
M	Rente	222	-	7	7
N	Overige baten	1.340	1.717	2.920	1.203
Totaal Baten		84.061	87.618	88.592	974
Saldo baten en lasten		1.030	462	2.741	2.279
T	Toevoeging reserves	-2.737	-2.193	-2.778	-585
O	Onttrekking reserves	1.940	1.731	1.731	-
Gerealiseerd resultaat		233	-	1.694	1.694

2.3 Toelichting op het Overzicht van baten en lasten naar rubriek

Rubriek	Toelichting	Afwijking
A	Saldo lagere salariskosten door o.a. vacatures en inhuur op vacature-ruimte	462
A	Hogere kosten vrijwilligersvergoedingen wegens meer opleidingen en inzet	-474
A	Lagere lasten vrijwilligers en inzet instructeurs als gevolg van minder realistisch oefenen *	344
A	Hogere uitkeringen (o.a. verzekeringsuitkeringen incidenten)	395
A	Saldo overige afwijkingen	-4
Totaal rubriek A: Personele kosten reguliere werkzaamheden		723
B	Lagere lasten voor vakbekwaam blijven (realistisch oefenen) *	578
B	Hogere kosten voor vakbekwaam worden (nieuwe instroom)	-301
B	Lagere kosten voor overige opleidingen	443
B	Saldo overige afwijkingen	-130
Totaal rubriek B: Ondersteunende personele kosten		590
C	Lagere lasten inhuur projecten	437
Totaal rubriek C: Personeel van derden		437
D	Lagere huurkosten huisvesting	120
D	Lagere kosten beheerpakketten huisvesting (zie tevens rubriek I)	357
D	Hogere kapitaallasten huisvesting	-128
Totaal rubriek D: Gebouwkosten		350
E	Hogere afschrijving haakarmvoertuig plus container; total loss na verkeersongeval	-178
E	Hogere lasten voor brandstof en onderhoud	-154
E	Hogere lasten voor huur tankautosputen	-149
E	Hogere lasten voor huur redvoertuig	-146
E	Hogere lasten patrouillevluchten door droge zomer	-103
E	Saldo overige afwijkingen	187
Totaal rubriek E: Operationele middelen		-543
F	Hogere lasten voor inventaris en installaties	-117
F	Lagere lasten ICT-omgeving	66
F	Saldo overige afwijkingen	165
Totaal rubriek F: Kantoorkosten		113
G	Lagere rentelasten leningen	61
G	Hogere omslagrente	99
G	Saldo overige afwijkingen	9
Totaal rubriek G: Financiële Rekeningen		169
H	Hogere lasten voor externe advisering	-169
H	Dotatie aan voorziening dubieuze debiteuren	-145
H	Dotatie aan voorziening juridische geschillen	-235
H	Saldo overige afwijkingen	12
Totaal rubriek H: Overige kosten		-537
P	Vennootschapsbelasting	3
Totaal rubriek P: Vennootschapsbelasting		3
Totaal lagere lasten		1.305
* Door de late levering en aanloopproblemen met het bedrijfsklaar maken van de nieuwe tankautosputen is het programma voor realistisch oefenen uitgesteld. Een andere oorzaak voor de vertraging was de beperkte beschikbaarheid van het oefencentrum.		

Rubriek	Toelichting	Afwijking
I	Lagere doorbelasting IGPP wegens lagere lasten beheer huisvesting	-357
	Totaal Rubriek I: Gemeentelijke bijdrage	-357
J	De rijksbijdrage (BDuR) is hoger door loon- en prijsbijstelling	150
	Totaal rubriek J: Rijksbijdrage BDuR	150
L	De vergoedingen Openbaar Meldsysteem (OMS) vallen lager uit door een afname van het aantal abonnees	-29
	Totaal rubriek L: Vergoeding OMS	-29
M	Rente opbrengst	7
	Totaal rubriek M: Rente	7
N	Hogere opbrengsten in verband met detachering van eigen medewerkers	175
N	Boekwinst desinvesteringen materiële vaste activa	100
N	Hogere vergoeding incidentele projectlasten Vijfheerenlanden	198
N	Hogere boete leverancier tankautosputen	477
N	Opbrengsten uit schadevergoeding leverancier	109
N	Saldo overige afwijkingen	144
	Totaal rubriek N: Overige Baten	1.203
	Totaal hogere baten	974
	Totaal afwijking saldo van baten en lasten	2.279
T	Hogere dotatie aan reserve kapitaallasten	-585
	Totaal rubriek T: Toevoeging reserves	-585
	Totaal afwijking rekeningresultaat versus 1e gewijzigde begroting	1.694

2.4 Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele lasten	Begroot	Realisatie	Verschil
Naheffingen door boekenonderzoek Belastingdienst	250	303	-53
Project Vijfheerenlanden	309	507	-198
Dotatie voorziening mogelijke oninbaarheid	-	380	-380
Totaal	559	1.190	-631
Incidentele baten	Begroot	Realisatie	Verschil
Project Vijfheerenlanden	309	507	198
Boetes leverancier tankautosputen	692	1.169	477
Boete leverancier werkprocesapplicatie	-	109	109
Totaal	1.001	1.785	784

De totale incidentele lasten voor het project Vijfheerenlanden komen uit op € 743K, waarvan € 507K is toe te rekenen aan 2018 en € 236K aan 2019.

2.5 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Bedragen in € 1.000

	1e Gew. begroting 2018	Realisatie 2018	Afw. Real. en 1e gew. begroting
Lasten			
Risicobeheersing	9.024	9.095	-71
Crisisbeheersing	3.598	3.206	392
GHOR	1.713	1.687	25
Brandweerrepressie	51.710	51.067	643
Overhead	21.111	20.824	287
Totaal Lasten	87.156	85.879	1.276
Baten			
Risicobeheersing	11.828	11.928	100
Crisisbeheersing	4.279	4.295	17
GHOR	1.642	1.651	9
Brandweerrepressie	68.981	69.862	881
Overhead	889	885	-4
Totaal Baten	87.618	88.621	1.003
Mutaties in reserves			
Risicobeheersing	324	324	-
Crisisbeheersing	74	74	-
GHOR	-35	-35	-
Brandweerrepressie	-910	-1.321	-410
Overhead	85	-90	-175
Totaal mutaties in reserve	-462	-1.047	-585
Gerealiseerd resultaat	-	1.694	1.694

Lasten

De lasten die geen overhead vormen, maar evenmin direct aan het primair proces zijn toe te rekenen, worden in de begroting en de realisatie verhoudingsgewijs omgeslagen over de programma's Risicobeheersing, Crisisbeheersing, GHOR en Brandweerrepressie. Deze toerekening valt voor Risicobeheersing hoger uit dan in de begroting en dat is waardoor de lasten bij dit programma licht hoger uitvallen.

Baten

De hogere baten bij Risicobeheersing betreffen hogere opbrengsten uit personele detacheringen. Bij Brandweerrepressie vallen de baten hoger uit door (hogere)s boetes aan de leverancier van de tankautosputten en door de verkoopopbrengsten van vaste activa.

Mutaties in reserves

Er vinden ten opzichte van de begroting hogere stortingen plaats in de egaliseringsreserve kapitaallasten, door niet bestede kapitaallasten bij Brandweerrepressie en Bedrijfsvoering.

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 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 lasten worden slechts genomen voor zo ver zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en eventuele bijdragen van derden in de kosten van dit actief.

Hoofdregel van het beleid is dat investeringen met een levensduur van langer dan 3 jaar en een aanschafwaarde/verkrijgingsprijs van meer dan € 10.000 worden geactiveerd. Ook worden kleding en persoonlijke uitrusting niet geactiveerd, maar rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

Reserves mogen niet in mindering worden gebracht op de investering.

De afschrijvingstermijn per activacategorie is als volgt:

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Onderzoek en ontwikkeling	5 jaar
Gronden en terreinen	Geen
Bedrijfsgebouwen	Variërend van 15 tot 40 jaar
Inventaris en installaties	Variërend van 10 tot 15 jaar
ICT middelen	Variërend van 4 tot 10 jaar
Vervoersmiddelen	Variërend van 6 tot 20 jaar
Materieel brandweer	Variërend van 5 tot 15 jaar
Kleding en persoonlijke uitrusting	Geen
Activa in uitvoering	Geen

N.B.: Voor een gedetailleerd overzicht van de activa en de afschrijvingstermijnen verwijzen wij naar de Nota activabeleid VRU.

Financiële vaste activa

Leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Vlottende activa

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa

Vorderingen, liquide middelen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid van de vorderingen wordt een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Vaste passiva

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De langlopende schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling

De baten en de lasten worden toegerekend aan het jaar, waarop zij betrekking hebben.

De lasten zijn bepaald met inachtneming van de hierboven vermelde waarderingsgrondslagen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht.

Verliezen zijn in aanmerking genomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De geactiveerde investeringen worden afgeschreven met de lineaire afschrijvingsmethode met de daarbij behorende afschrijvingstermijnen. Hierbij wordt de restwaarde bij de bepaling van de afschrijvingsbedragen op nihil gesteld.

Van de activa die in de loop van het jaar 2018 in gebruik zijn genomen, wordt vanaf januari 2019 gestart met afschrijven.

Aan de geactiveerde investeringen is een rekenrente van 3,13% toegerekend. De rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari en jaarlijks ten laste van de exploitatie gebracht. De hoogte van de interne rekenrente wordt bij begroting vastgesteld.

4 Toelichting op de balans

4.1 Vaste activa

Materiële vaste activa

De VRU kent uitsluitend investeringen met een economisch nut.

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa weer:

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-17	Investerings 2018	Overgebracht naar activa	Desinvestering 2018	Afschrijvingen 2018	Boekwaarde 31-12-18
Gronden en terreinen	284	-	-	-	-	284
Bedrijfsgebouwen	3.141	-	-	-	109	3.032
Vervoermiddelen/ voertuiginventaris	20.984	20.457	-	174	3.572	37.695
Machines en installaties	3.998	350	-	-	882	3.466
Activa in uitvoering	4.129	133	-4.129	-	-	133
Totaal	32.536	20.940	-4.129	174	4.563	44.610

Een specificatie van de investeringen in 2018 is als volgt:

Bedragen x € 1.000	
Tankautosputten	15.251
Redgereedschap	907
Haakarmvoertuig	860
Verbindingsmiddelen	653
Vrachtauto	586
Overig vervoermiddelen/voertuiginventaris	2.200
Meubilair en inventaris	316
Hard- en software	34
Totaal geactiveerd	20.807
Activa in uitvoering per balansdatum	133
Totaal investeringen	20.940

Investeringsbudget

De gerealiseerde investeringen 2018 ten opzichte van het toegekende investeringsbudget is als volgt:

Bedragen x € 1.000			
Soort actief	Gevoteerd budget tm 2018	Geïnvesteed 2018	Verschil
Inventaris en installaties	570.715	316.079	254.636
Automatisering	2.054.832	34.011	2.020.821
Vervoermiddelen	17.570.298	17.143.845	426.453
Materieel brandweer	4.032.544	3.313.360	719.184
Totaal	24.228.389	20.807.295	3.421.094

Het totale bedrag in de kolom *Geïnvesteed 2018* betreft het totaal van de activa dat in 2018 is geactiveerd. Het totaal aan Activa in uitvoering (€ 4.129K) wordt ten laste van het investeringsbudget 2019 gebracht.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2018 is in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Saldo 31-12-2017	Aflossing 2018	Saldo 31-12-2018	Rente 2018
Leningen aan personeel u/g	242	9	232	7

4.2 Vlottende activa

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

Bedragen x € 1.000	31-12-2017	31-12-2018
Uitzetting in 's Rijks schatkist	1.805	12.734
Vorderingen op openbare lichamen	556	135
Overige vorderingen	432	668
Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-	-145
Totaal	2.793	13.391

De Uitzetting in 's Rijks schatkist is hoger dan ultimo 2017 doordat de nieuw opgenomen geldlening van de NWB Bank nog niet volledig is aangewend voor investeringen.

De Regeling schatkistbankieren decentrale overheden geeft de VRU de mogelijkheid om maximaal 0,75% van het begrotingstotaal aan geldmiddelen buiten 's Rijks schatkist aan te houden. De onderstaande tabel toont dat de VRU aan deze bepaling heeft voldaan gedurende 2018.

Bedragen x € 1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	194	189	219	-671
Drempelbedrag (0,75% van begrotingstotaal)	617	617	617	617
Ruimte onder drempelbedrag	423	428	398	617
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid

Dit betreft een voorziening die gevormd is wegens een verlies waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.

Bedragen x € 1.000	Stand 31-12-2017	Toevoegingen	Aanwendungen	Stand 31-12-2018
Voorziening wegens mogelijke oninbaarheid	-	145	-	145

Liquide middelen

Dit betreft het saldo van de rekening-courant verhouding met BNG Bank. Deze middelen staan ter vrije beschikking van de VRU.

Voor de huur van de locatie Strijkviertel in Utrecht is een bankgarantie verstrekt ad € 19.626 welke eindigt op 14 januari 2019 en welke niet zal worden verlengd.

Overlopende activa

De post overlopende activa is als volgt te specificeren:

Bedragen x € 1.000	31-12-2017	31-12-2018
Nog te ontvangen bedragen		
NTO/te factureren aan gemeenten (FLO en GGK)	702	659,8
Overige overlopende activa	0	23
	702	683
Vooruitbetaalde bedragen aan		
Voorschotten personeel	75	28
Overig	148	167
	223	195
Totaal	925	878

4.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat 2018. Het verloop van het eigen vermogen in 2018 is in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Bedragen x € 1.000	Bestemming				Boekwaarde 31-12-2018
	Boekwaarde 31-12-2017	resultaat vorig boekjaar	Toevoeging	Onttrekking	
Bedrijfsvoeringsreserve	1.313	-	-	-	1.313
Algemene reserves	1.313	-	-	-	1.313
Reserve organisatie-ontwikkeling	596	-	-	596	-
Reserve repressieve efficiency Utrecht	1.049	-	-	661	388
Tweede loopbaanontwikkeling	196	-	98	21	273
Gevolgen Omgevingswet	262	-	-	220	42
Arbeidshygiëne	-	147	-	147	-
Wettelijke eisen werken onder overdruk	-	50	-	50	-
Bijdrage Reddingsbrigade	-	36	-	36	-
Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht	543	-	337	-	880
Egalisatiereserve kapitaallasten	2.751	-	2.343	-	5.094
Bestemmingsreserves	5.397	233	2.778	1.731	6.677
Gerealiseerd resultaat 2017	233	-233	-	-	-
Gerealiseerd resultaat 2018	-	-	-	-	1.694
Totaal	6.943	-	2.778	1.731	9.684

De onderstaande toelichting is gebaseerd op de stand van de reserves ultimo 2018. De toevoeging en onttrekkingen zijn overgenomen uit de vastgestelde resultaatbestemming bij de jaarrekening 2017 en de begrotingen 2018.

Bedrijfsvoeringreserve

Onze beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de bedrijfsvoeringsreserve. Binnen deze capaciteit kunnen restrisico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen (zie hoofdstuk 6 van het jaarverslag). De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,6% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling

Het programma Organisatieontwikkeling kende een doorloop van vier jaar, van 2015 tot 2018. Voor dit programma waren de middelen geormerkt

Bestemmingsreserve Repressieve efficiency Utrecht

Voor gemeente Utrecht is een aantal repressieve efficiency maatregelen afgesproken. Om uitvoering te kunnen geven aan deze maatregelen is in 2015 besloten om een reserve te vormen.

Reserve tweede loopbaanontwikkeling

De reserve is gevormd in de 1e gewijzigde begroting 2016 vanwege het wegvallen van het FLO voor repressief brandweerpersoneel. Vanaf 2016 wordt jaarlijks aan deze reserve een bedrag van € 98K toegevoegd.

Reserve gevolgen Omgevingswet

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 voor aanvullende scholing van medewerkers zodat deze kunnen voldoen aan de eisen van het Besluit Personeel Veiligheidsregio's en de Wet Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving.

Egalisatiereserve lasten FLO-overgangsrecht

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 om de fluctuaties in de FLO-lasten voor de komende jaren op te kunnen vangen.

Egalisatiereserve kapitaallasten

Het meerjarig investeringsplan kent een wisselend verloop van investeringen. Jaarlijks worden niet-bestede kapitaallasten die vrijvallen in het rekeningresultaat, toegevoegd aan deze egalisatiereserve ter dekking van toekomstige kapitaallasten. Hierdoor creëren we rust in de VRU-begroting en voorkomt dit sterke mutaties in de gemeentelijke bijdragen.

Voorzieningen

Dit betreft een voorziening die gevormd is wegens een verlies waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten. Het betreft een juridisch geschil met een leverancier.

Bedragen x € 1.000				
	Stand 31-12-2017	Toevoegingen	Aanwendingen	Stand 31-12-2018
Voorziening juridische geschillen	-	235	-	235

Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan één jaar

In onderstaand overzicht is het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar:

Bedragen x € 1.000					
	Saldo 31-12-2017	Nieuw lening 2018	Aflossingen 2018	Saldo 31-12-2018	Rente 2018
BNG Bank	15.600	-	1.067	14.533	629
Gemeente Amersfoort	669	-	56	613	35
NWB Bank	-	20.000	-	20.000	181
Totaal	16.269	20.000	1.123	35.146	845

4.4 Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden met een rentetypische periode < 1 jaar zijn als volgt te specificeren:

Bedragen x € 1.000		
	31-12-2017	31-12-2018
Overige kasgeldleningen	3.500	-
Banksaldi	-	671
Crediteuren	3.515	3.671
Totaal	7.015	4.343

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Bedragen x € 1.000	31-12-2017	31-12-2018
--------------------	------------	------------

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)

Belastingen en premies inzake salarissen	3.859	4.083
Nog te betalen bedragen	2.370	3.236
Vooruitontvangen bedragen	-	954
Nog af te dragen BTW	192	535
Nog te ontvangen facturen	141	226
Vennootschapsbelasting (fiscaal jaar 2016 en 2017)	12	6
	6.574	9.041
Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	183	663
Totaal	183	663

Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren

Specifieke uitkeringen	Omschrijving project	Saldo eind 31-12-2017	Inkomsten	Uitgaven	Saldo eind 31-12-2018
BDuR	Risicobeleid overstromingen	43	-	-	43
BDuR	Slachtofferprofielen	30	-	-	30
BDuR	Achterblijvende kosten meldkamer		500	-	500
Div. overheden	Samenwerkingsverband Dijkkring 14/15/44	111	-	21	90
Totaal		184	500	21	663

4.5 Waarborg en garanties

Er is geen sprake van waarborgen en/of garanties.

4.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De VRU is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verscheidene, niet in de balans opgenomen, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste verplichtingen:

Huur Archimedeslaan

Ons hoofdkantoor is contractueel tot juni 2023 gevestigd in het Huis van de Provincie te Utrecht. De jaarlijkse huur- en servicekosten bedragen € 791K (prijsspeil 2018).

Verplichting in € 1.000	< 1 jaar	tussen 1 en 5 jaar	> 5 jaar
Huur Archimedeslaan	791	2.767	-

Vervanging tankautospuiten

De VRU is in 2016 met Ziegler Brandweertechniek BV de verplichting aangegaan tot de afname van ten minste 67 tankautospuiten. De hieruit voortvloeiende financiële verplichting bedraagt per ultimo 2018 € 7,3 mln.

Verplichting in € 1.000	tussen 1 en		
	< 1 jaar	5 jaar	> 5 jaar
Ziegler tankautospuiten	3.653	3.653	-

Niet opgenomen verlofdagen

Ten aanzien van de verlofdagen zijn uitsluitend de feitelijke jaarlasten in de rekening opgenomen.

Inkoopverplichtingen

In het kader van de rechtmatigheidscontrole op EU-aanbestedingen zijn in de jaarrekening 2017 een fout geconstateerd. Hieronder is de afloop weergegeven van de ultimo 2017 opgenomen verplichtingen.

Bedragen x € 1.000	Verplichting	
	31-12-2017	Besteed in 2018
Dataverbindingen	152	152
Totaal	152	152

4.7 Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum met een materiële impact op de jaarrekening 2018.

5 Wet Normering Topinkomens (WNT)

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Veiligheidsregio Utrecht. Het voor de VRU toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000, het algemeen bezoldigingsmaximum.

5.1 Bezoldiging topfunctionarissen 2018

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

bedragen x € 1		
Gegevens 2018	P.L.J. Bos	R.F.J. Frek
Functiegegevens	Algemeen Directeur	Plaatsvervangend algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	163.786	147.983
Beloningen betaalbaar op termijn	18.878	18.342
Totaal beloning	182.664	166.325
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000	189.000
Totaal bezoldiging 2018	182.664	166.325
Gegevens 2017		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Deeltijdfactor 2017 in fte	1,0	1,0
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	154.248	176.709
Beloningen betaalbaar op termijn	18.445	17.298
Totaal bezoldiging 2017	172.693	194.007

5.2 Correctie WNT-verantwoording 2017

Uit de controle op de jaarrekening 2018 is gebleken dat een in 2018 uitbetaald bedrag aan de plaatsvervangend algemeen directeur reeds had moeten worden verantwoord in de WNT-verantwoording over 2017. In 2017 is een bedrag van € 41.239 beschikbaar gesteld dat voortvloeide uit afspraken tussen werkgevers en vakbonden over extra pensioenopbouw in het FLO-overgangsrecht. De opbouw van dit bedrag strekte zich uit over de periode tussen 1989 en 2015. Dit bedrag dient alsnog volledig te worden verantwoord in de WNT-opstelling over 2017. Hierdoor valt de gecorrigeerde bezoldiging hoger uit dan de toepasselijke norm over dit jaar. Omdat deze zogenaamde inkoop van pensioen evenwel toe te rekenen is aan jaren van voor de ingangsdatum van de WNT-wetgeving leidt deze overschrijding niet tot een onverschuldigde

betaling en blijft de correctie voor de jaarrekening beperkt tot een wijziging in de presentatie, die hieronder is weergegeven.

Bedragen x € 1			
Omschrijving	WNT-opgave zoals vermeld in jaarrekening 2017	WNT-opgave 2017 gecorrigeerd	Vershil
Beloning			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	135.470	176.709	41.239
Beloningen betaalbaar op termijn	17.298	17.298	-
Totaal beloning	152.768	194.007	41.239
WNT-norm	181.000	181.000	-
Vershil ten opzichte WNT-norm	-28.232	13.007	41.239
Totaal bezoldiging 2017	152.768	194.007	41.239

5.3 Leidinggevende of toezichthoudende top-functionarissen en gewezen topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

Voor alle functies in onderstaande tabel geldt dat deze onbezoldigd zijn.

Naam topfunctionaris	Functie	Duur dienstverband in 2018
L.M.M. (Lucas) Bolsius	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
M.A. (Mark) Röell	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
R. (Roland) van Schelven	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 14/11
R. (Ruud) van Bennekom	Lid algemeen bestuur	15/11 tot en met 31/12
M. (Melis) van de Groep	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
S.C.C.M. (Sjoerd) Potters	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
M. (Maarten) Divendal	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
R. (Roland) van Benthem	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
W.M. (Wouter) de Jong	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
P.J.M. (Patrick) van Domburg	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
G.J. (Gerolf) Bouwmeester	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
L. (Laurens) de Graaf	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
P.J. (Petra) van Hartskamp-de Jong	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
F.Th.J.M. (Frans) Backhuijs	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
P. (Pieter) Verhoeve	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
P. (Petra) Doornbal-van der Vlist	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
H. (Hans) van der Pas	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
R.T. (Rob) Metz	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
M.J.D. (Marc) Witteman	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/7
Mr. Y.P. (Yvonne) van Mastrigt	Lid algemeen bestuur	1/8 tot en met 31/12
J.H.C. (Jan) van Zanen	Voorzitter algemeen bestuur; Voorzitter dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
F. (Frits) Naafs	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
P.A. (Piet) Zoon	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
W.G. (Wim) Groeneweg	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
T.R. (Tjapko) Poppens	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
V.J.H. (Victor) Molkenboer	Lid algemeen bestuur; Lid dagelijks bestuur	1/1 tot en met 31/12
T. (Titia) Cnossen-Looijenga	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12
J.J.L.M. (Koos) Janssen	Lid algemeen bestuur	1/1 tot en met 31/12

5.4 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

6 Single information Single audit

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties				
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2018 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa				
JenV	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)	

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De accountant heeft in de vergadering van het algemeen bestuur op 27 maart jl. aangegeven dat bij de jaarstukken 2018 een goedkeurende verklaring zal worden afgegeven.

Bijlagen

Bijlage 1: Gemeentelijke bijdragen en vergoedingen 2018

Gemeente	Begroot GBTP 2018	Begroot IGPP 2018	MKA	Totaal begroot	Totaal realisatie incl. MKA
Renswoude	306	-	1	307	307
Eemnes	481	66	2	549	536
Oudewater	543	18	2	563	557
Woudenberg	618	18	3	639	639
Montfoort	733	-	3	736	736
Lopik	783	-	3	786	786
Bunnik	852	9	3	865	865
Rhenen	1.011	-	4	1.016	1.016
Vianen	975	3	4	983	983
Bunschoten	979	18	5	1.002	1.002
Wijk bij Duurstede	1.245	80	5	1.331	1.324
Baarn	1.396	18	6	1.419	1.419
Leusden	1.428	-	7	1.435	1.434
IJsselstein	1.499	15	8	1.522	1.522
De Bilt	2.408	-	10	2.418	2.418
De Ronde Venen	2.293	29	10	2.332	2.306
Soest	2.435	76	10	2.520	2.504
Utrechtse Heuvelrug	2.826	105	11	2.942	2.936
Houten	1.999	67	11	2.078	2.073
Woerden	2.669	153	11	2.833	2.792
Nieuwegein	3.276	13	14	3.303	3.303
Zeist	3.664	241	14	3.918	3.883
Veenendaal	2.684	69	14	2.767	2.767
Stichtse Vecht	3.556	-	14	3.570	3.570
Amersfoort	8.675	453	34	9.162	9.109
Utrecht	23.214	1.253	72	24.538	24.372
Totaal	72.550	2.702	280	75.532	75.158

Bijlage 2: Overzicht gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Bedragen in € 1.000				
Taakveld		Baten	Lasten	Saldo
0.	Bestuur en ondersteuning			
0.1	Bestuur	-	177	-177
0.4	Overhead	1.338	21.051	-19.713
0.5	Treasury	118	-108	226
1.	Veiligheid			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	88.895	66.054	22.841
	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
8.	stedelijke vernieuwing			
8.3	Wonen en bouwen	-	1.483	-1.483
Totaal		90.351	88.658	1.694

Bijlage 3: Begrippen en afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AC	Algemeen commandant
AED	Automatische externe defibrillator
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BDuR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BRZO	Besluit risico's zware ongevallen
CoPI	Commando plaats incident
DB	Dagelijks Bestuur
DIV	Documentaire informatievoorziening
DT	Directieteam
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
GBT	Gemeentelijk beleidsteam
GBTP	Gemeentelijk basistakenpakket
GC2.0	Gemeentelijke Crisisbeheersing 2.0
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMU	Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht
GRIP	Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
IGPP	Individueel gemeentelijk pluspakket
I-mgm	Informatiemanagement
L&C	Leiding en coördinatie
LCMS	Landelijk Crisismanagement systeem
M&A	Melding en alarmering
MIP	Meerjaren Investeringsplan
MKA	Meldkamer ambulance
MT	Managementteam
NBB	Natuurbrandbestrijding
O&A	Op- en afschaling
OL	Operationeel leider
OMS	Openbaar (brand)meldsysteem
OR	Ondersteuning & repressie
OTO	Opleiden, Trainen en Oefenen
RAC	Regionale Alarmcentrale
RBT	Regionaal beleidsteam
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROCU	Regionaal Overleg Crisisbeheersing Utrecht
ROT	Regionaal operationeel team
SIS	Slachtofferinformatie systematiek
TUO	Taakuitvoeringsovereenkomst
VIC	Veiligheidsinformatiecentrum
VMS	Vakbekwaamheidsmanagementsysteem
VP	Veiligheidspaspoort
VR	Veiligheidsregio
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VTH	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving
WO	Waterongevallen
Wvr	Wet veiligheidsregio's