

Jaarstukken 2016

Versie 29 maart 2017



Voorwoord

Hierbij bied ik u namens het bestuur de jaarstukken van de VRU voor het begrotingsjaar 2016 aan.

In onze jaarstukken laten we voor onze begrotingsprogramma's zien wat de VRU dit jaar in samenwerking met de gemeenten heeft gedaan. Per begrotingsprogramma rapporteren en verantwoorden wij ons op de productie, de meest relevante output-gerichte facts & figures, en de prestaties, het werk dat zich vooral laat beoordelen in de procesmatige en ondersteunende sfeer.

Wij hebben de afgelopen jaren veel nadruk gelegd op het op deze wijze kunnen plannen en transparant kunnen verantwoorden van ons werk. We zijn tevreden over de resultaten, maar realiseren ons ook dat het nodig is om op deze manier de focus op ons werk te blijven houden.

Tegelijk mag deze methode van planning en verantwoording geen keurslijf zijn, een lijst waarin de VRU geen ruimte meer ziet om responsief te blijven voor bijzondere vragen en slagvaardig te acteren op bijzondere behoeften. Het gaat ons erom, dat we blijven aansluiten op waar de behoefte wordt geformuleerd: in de gemeenten. Hoe dan ook, achter deze verantwoording staan zelfbewuste medewerkers, professionals - kantoorpersoneel, beroeps- en vrijwillige brandweermensen en oproepkrachten voor crisismanagement - die trots zijn op het door hen geleverde werk.

De VRU zal een deel van de voor 2016 te besteden gemeentelijke bijdrage terugstorten aan de gemeenten. Er is zorgvuldig gestuurd op de uitgaven, terwijl het overschot nagenoeg geheel een incidenteel karakter heeft. Hoewel het financiële resultaat een zeer belangrijk element van de resultaatverantwoording vormt, is het ook zaak kritisch te kijken naar de prestaties en de producties, en in gesprek met de gemeenten te blijven monitoren of de maatschappelijke opdracht van de VRU, als lerende en responsieve organisatie, op adequate wijze is vervuld. Dat gesprek gaan wij graag aan.

Namens het dagelijks bestuur,

Dr. Peter L.J. Bos MCDm
Algemeen directeur, secretaris

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Inhoudsopgave	5
Jaarverslag 2016	7
1 Financiële samenvatting	8
1.1 Rekeningresultaat	8
1.2 Mutaties reserves en bestemming rekeningresultaat	9
2 Programmaverantwoording	10
3 Programma Risicobeheersing	11
3.1 Waarop sturen we?	11
3.2 Financieel overzicht	15
4 Programma Crisisbeheersing	16
4.1 Waarop sturen we?	16
4.2 Financieel overzicht	19
5 Programma GHOR	20
5.1 Waarop sturen we?	20
5.2 Financieel overzicht	23
6 Programma Brandweerrepressie	24
6.1 Waarop sturen we?	24
6.2 Financieel overzicht	28
7 Programma Organisatieontwikkeling	30
7.1 Beleidsverantwoording	30
7.2 Financieel overzicht	33
8 Algemene dekkingsmiddelen	35
8.1 Algemene dekkingsmiddelen	35
8.2 Post onvoorzien	35
9 Paragrafen	36
9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	36
9.2 Onderhoud kapitaalgoederen	37
9.3 Financiering	40
9.4 Bedrijfsvoering	42
9.5 Financieel overzicht Directie en stafafdelingen	44
9.6 Verbonden partijen	45
Jaarrekening 2016	46
1 Balans per 31 december	47

2	Rekeningresultaat	48
2.1	Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2016	48
2.2	Toelichting op de staat van baten en lasten	49
2.3	Overzicht incidentele lasten en baten	50
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	51
3.1	Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	51
3.2	Vaste Activa	52
3.3	Vlottende activa	54
3.4	Vaste Passiva	54
3.5	Vlottende passiva	54
3.6	Resultaatbepaling	54
4	Toelichting op de balans	56
4.1	Vaste Activa	56
4.2	Vlottende activa	57
4.3	Vaste passiva	58
4.4	Vlottende passiva	62
4.5	Waarborg en garanties	64
4.6	Niet in de balans opgenomen verplichtingen	64
5	Wet Normering Topinkomens (WNT)	64
6	Single information Single Audit (SISA)	66
	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	67
	Bijlagen	68
	Bijlage 1: Gemeentelijke bijdragen	69
	Bijlage 2: Overzicht risico's	70
	Bijlage 3: Begrippen en afkortingen	72

Jaarverslag 2016

1 Financiële samenvatting

Op 6 juli en 9 november 2016 heeft het Algemeen Bestuur de wijzigingen op de primaire begroting 2016 vastgesteld.

De realisatie cijfers uit deze jaarstukken worden vergeleken met de 2e gewijzigde begroting.

1.1 Rekeningresultaat

Het jaar 2016 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 1.746K.

Bedragen in €1.000		VRU Totaal			
Rubr.		Realisatie 2015	2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN				
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	55.552	58.764	57.482	1.282
B	Ondersteunende personeelskosten	6.323	6.301	6.144	157
C	Personeel van derden	1.563	2.915	1.342	1.573
D	Gebouwkosten	1.407	1.451	1.584	-133
E	Operationele middelen	10.179	11.342	10.109	1.234
F	Kantoorkosten	3.488	4.059	3.580	479
G	Financiële rekeningen	1.005	1.449	1.013	436
H	Overige kosten	2.733	1.690	3.870	-2.180
	Totaal LASTEN	82.249	87.972	85.123	2.848
	BATEN				
I	Gemeentelijke bijdrage	71.522	71.924	71.924	-
J	Rijksbijdrage (BDUR)	10.047	10.111	10.185	-74
K	Subsidies	56	-	-	-
L	Vergoeding OMS	1.021	1.067	1.117	-51
M	(Interne reken)rente	1.311	1.857	1.348	509
N	Overige baten	1.865	266	822	-556
	Totaal BATEN	85.821	85.224	85.395	-171
	Saldo baten en lasten	3.572	-2.747	272	3.019
	RESERVES				
T	Toevoeging reserves	-2.915	-515	-636	-122
O	Onttrekking reserves	1.092	3.262	2.110	-1.152
	Totaal reserves	-1.823	2.747	1.474	-1.273
	Gerealiseerd resultaat	1.749	-	1.746	1.746

Het positieve resultaat over 2016 is vooral het gevolg van lagere lasten, in het bijzonder lagere lasten voor Personeel van derden en voor Operationele middelen. 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.

1.2 Mutaties reserves en bestemming rekeningresultaat

Het rekeningresultaat over 2016 ad € 1.745.972 bestemmen wij als volgt:

Dotatie Egalisatiereserve kapitaallasten	€ 428.000
Reservering t.b.v. opvangen korting op BDuR 2017	- 371.000
Teruggaaf aan gemeenten	- 946.972
Totaal	€ 1.745.972

Dotatie egalisatiereserve kapitaallasten

In het AB van 28 september 2016 is besloten tot het vormen van een egalisatiereserve kapitaallasten. De egalisatiereserve heeft tot doel om niet-bestede kapitaallasten die vrijvallen in het rekeningresultaat, toe te voegen aan deze egalisatiereserve ter dekking van toekomstige kapitaallasten. In datzelfde besluit heeft het AB ook ingestemd met een eerste dotatie van ruim € 400K over het resultaat van 2016.

Reservering t.b.v. opvangen korting op BDuR 2017 en teruggaaf aan gemeenten

In de 2e Burap 2016 is voorgesteld om de korting op de BDuR te dekken uit het positief resultaat indien het rekeningresultaat toereikend is. Wel zou rekening gehouden worden met een aanzienlijk deel dat gereserveerd wordt voor teruggaaf aan gemeenten. Beide voornemens zijn in het gepresenteerde rekeningresultaat verwerkt.

2 Programmaverantwoording

In de programmabegroting 2016 zijn de 3 W-vragen beantwoord:

Wat willen we bereiken?
Wat gaan we daarvoor doen?
Wat gaat dat kosten?

Dit jaarverslag geeft het antwoord op de vierde vraag: wat hebben we gedaan?

In de jaarstukken worden de volgende programma's onderscheiden:

- Risicobeheersing
- Crisisbeheersing
- Brandweerrepressie
- GHOR
- Organisatieontwikkeling

In de begroting en de jaarrekening rekenen wij alle baten en lasten van directie, staf en bedrijfsvoering toe aan de programma's. De lasten zijn in de begroting en in de jaarrekening doorbelast op basis van het aantal fte's. De baten worden zodanig verdeeld dat elk programma een sluitende begroting toont. In de jaarrekening zijn de baten conform de verhoudingen in de begroting toegerekend aan de programma's. In de volgende tabel wordt voor alle programma's het resultaat van € 1.746K inzichtelijk gemaakt.

Bedragen in €1.000	Realisatie 2016
PROGRAMMA	
Risicobeheersing	38
Crisisbeheersing	308
GHOR	95
Brandweerrepressie	1.305
Organisatieontwikkeling	-
Directie en stafafdelingen	-
TOTAAL	1.746

3 Programma Risicobeheersing

3.1 Waarop sturen we?

3.1.1 Productieverantwoording

	Omschrijving	Planning 2016	Realisatie 2016
1	Aantal verstrekte adviezen bouw en milieu	2.651	2.775
2	Aantal verstrekte adviezen omgevingsveiligheid	150	127
3	Aantal verstrekte adviezen evenementen	2.405	2.418
4	Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO	15	19
5	Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken vuurwerk	113	88
6	Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken gebruik	10.531	8.547
7	Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bedrijfsbrandweer	0	1
8	Aantal uitgevoerde contactbezoeken stimulerende preventie		Zie toelichting
9	Aantal handhavingsacties industriële veiligheid	0	2
10	Aantal aanwijzingen bedrijfsbrandweer	0	0

1) Aantal verstrekte adviezen bouw en milieu:

De toename in advisering zit vooral in toename van de bouwadvisering (gepland 2048 bouwadviezen, uiteindelijk 2309 adviezen gegeven).

2) Aantal verstrekte adviezen omgevingsveiligheid:

Alle adviesaanvragen zijn behandeld.

3) Aantal verstrekte adviezen evenementen:

Er is een toename in het aantal adviesaanvragen t.b.v. B-evenementen (en een afname van het aantal A-evenementen).

Vanuit de GHOR zijn ca. 1.500 adviezen bij evenementen gegeven. Deze worden in één VRU-advies aan de gemeente verzonden. Het verschil in aantal tussen de brandweer- en GHOR-adviezen wordt grotendeels verklaard doordat sommige onderdelen van evenementen vanuit het oogpunt van brandveiligheid een afzonderlijke vergunning vereisen.

4) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken BRZO:

De VRU is betrokken geweest bij een aantal handhavingsacties. Dit betreft overtredingen in de 'lichte categorie', die geen acuut gevaar opleveren. Hierdoor is het aantal toezichtbezoeken bij Brzo-bedrijven hoger geweest dan gepland. De acties hebben geleid tot naleving van de vergunningsafspraken. Zie ook punt 9.

5) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken vuurwerk:

Naast de 88 controlebezoeken bij vuurwerkopslag- en verkooppunten zijn ook 95 vuurwerkadviezen verstrekt. Deze hebben betrekking op opslag (m.n. de grotere vuurwerkopslagen) en op ontbranding, bijvoorbeeld bij evenementen (veilig afsteken van professioneel vuurwerk).

6) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken gebruik:

In de loop van het jaar bleek dat inhuur van extra capaciteit nodig (en financieel mogelijk) was. Helaas hebben we de inhuur niet tijdig kunnen realiseren

vanwege de doorlooptijd van Europese aanbestedingsregels. Hierdoor hebben we niet de hele planning uit kunnen voeren. Hierbij hebben gebouwen met de grotere gebruiksrisico's prioriteit gekregen.

7) Aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bedrijfsbrandweer:

Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

8) Aantal uitgevoerde contactbezoeken stimulerende preventie

Het programma Stimulerende preventie wordt uitgevoerd op 4 thema's.

Voorlichting: Op verzoeken uit de samenleving wordt voorlichting gegeven over brandveiligheid aan groepen mensen, zoals VvE's en senioren. Ook zijn er medewerkers aanwezig geweest op open dagen van brandweerposten om de preventieboodschap uit te dragen. In de periode van maart tot oktober is er een maandelijks inloopspreekuur brandpreventie georganiseerd op de meeste brandweerposten. In totaal zijn er 152 'inloopmomenten' VRU-breed georganiseerd. Vanaf oktober is de VRU via Whatsapp bereikbaar voor vragen over brandveiligheid in en om huis. Dit heeft in de afgelopen periode geleid tot 83 Whatsapp vragen.

Omschrijving	Realisatie 2016
Inloopspreekuren	152
Whatsapp vragen	83

Onderwijs: Kinderen uit groep 4 worden brandwijzer gemaakt door middel van schatkistlessen. In totaal werd aan 3965 kinderen les gegeven, verdeeld over 187 scholen. Kinderen uit groep 8 krijgen vuurwerkles. In totaal werd aan 4720 kinderen les gegeven, verdeeld over 159 scholen.

Omschrijving	Realisatie 2016
Schatkistlessen groep 4	3965 kinderen 187 scholen
Vuurwerklessen groep 8	4720 kinderen 159 scholen

Verminderd zelfredzamen: In de meeste gemeenten is –in het kader van de brandpreventieweken- een voorlichtingsbijeenkomst gehouden voor verminderd zelfredzamen. Met 25 zorginstellingen zijn afspraken gemaakt over een 'expeditie Geen Nood bij Brand' in de instelling, bij 5 instellingen is deze expeditie inmiddels uitgevoerd. . Met deze expeditie worden de medewerkers en bewoners in de instelling bewuster gemaakt van veilige en onveilige situaties in hun pand en wordt samen met de brandweer gezocht naar mogelijke oplossingen om bepaalde situaties te verbeteren.

Omschrijving	Realisatie 2016
"Geen nood bij brand" uitgevoerd	5 instellingen

Natuurbrandbestrijding: Voor de dorpskernen Lage Vuursche en Hollandse Rading zijn scenario's uitgewerkt voor het ontstaan en de verspreiding van natuurbrand. Op basis hiervan zijn de gemeenten geadviseerd over ontsluiting van de dorpskernen in geval van brand. Voor campings in het natuurgebied is een pilot uitgevoerd, met name gericht op ontruiming in het geval van natuurbrand. Voor zorginstellingen in het natuurgebied is een natuurbrandbeheersingsplan voor zorginstellingen opgesteld.

- 9) Aantal handhavingsacties industriële veiligheid:
 In het begin van het jaar hebben we bij reguliere controles overtredingen geconstateerd. Hierop zijn enkele handhavingsacties uitgevoerd, waardoor het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij BRZO-bedrijven hoger is dan gepland. De acties hebben geleid tot naleving van de vergunningsafspraken. Zie ook punt 4.
- 10) Aantal aanwijzingen bedrijfsbrandweer:
 Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

3.1.2 Prestatieverantwoording

	Omschrijving	Realisatie 2016
1	Risicobeeld is per kwartaal geactualiseerd.	In halfjaargesprekken met gemeenten wordt risicobeeld waar nodig geactualiseerd.
2	Geactualiseerd risicobeeld is twee maal per jaar besproken met de VRU gemeenten.	Uitgevoerd conform planning.
3	Jaarplan Stimulerende preventie is volledig uitgevoerd.	Uitgevoerd conform planning
4	De kwaliteit van de adviezen aan de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.	Onderdeel van halfjaarlijkse gesprekken met gemeenten.
5	Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet.	230 controles n.a.v. klachten of onveilige situaties.
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de Risicobeheersingsthema's.	Aandacht voor werkprocessen en kwaliteit medewerkers.

- 1) Risicobeeld is per kwartaal geactualiseerd:
 Bij alle gemeenten worden halfjaargesprekken gevoerd waarbij het risicoprofiel wordt besproken en zo nodig geactualiseerd. Hiermee werken we continu aan het verbeteren van de basisinformatie voor het regionaal risicoprofiel.
- 2) Geactualiseerd risicobeeld is twee maal per jaar besproken met de VRU gemeenten:
 Met alle gemeenten wordt tweemaal per jaar het jaarplan voor alle advies- en toezichttaken en de voortgang hierop besproken. In dit overleg wordt tevens aandacht besteed aan het regionaal risicoprofiel en de wijze waarop de informatie over risico's vanuit de gemeente bij de VRU bekend is. Ook de ontwikkelingen op het gebied van omgevingsveiligheid wordt met de gemeente besproken.
- 3) Jaarplan Stimulerende preventie is volledig uitgevoerd:
 In 2016 is het jaarplan SP uitgevoerd met de binnen de directie aanwezige capaciteit. We merken dat het programma veel aandacht krijgt, zowel vanuit het bestuur als vanuit de media. Successen zijn er geboekt met de lessen op scholen (Schatkist, 4vuurwerkveilig), maar ook de Whatsapp-groep voorziet in een behoefte van een deel van de bevolking. Het inloopsprekkuur bleek onvoldoende belangstelling te genereren, en is na de zomer vervallen.
- 4) De kwaliteit van de adviezen aan de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken:

Bij alle gemeenten wordt tweemaal per jaar gesprekken gevoerd over het uitvoeringsplan op VTH-taken en de kwaliteit van de advisering.

- 5) Op acute en bijzondere onveilige situaties is aantoonbaar succesvol ingezet:
In het afgelopen jaar hebben wij n.a.v. klachten of onveilige situaties, gemeld door burgers of op verzoek van instanties, 230 controles uitgevoerd waarmee de klachten verholpen zijn. De klachten gaan met name over –vermeende- brandonveilige situaties in de privé-omgeving of in de openbare ruimte. De klachten zijn verholpen, of de klager kreeg uitleg over de mogelijke oplossingen of alternatieven.
- 6) Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de Risicobeheersingsthema's:

Uniformering advisering en toezicht, basistaken

In het afgelopen jaar zijn we bezig geweest met het verder uitwerken van onze werkprocessen in gedetailleerde werkbeschrijvingen. We hebben een basistakenpakket opgesteld, gebaseerd op de risico-benadering en dit uitgewerkt per gemeente. Voor 2017 hebben we dan ook goed inzicht in de productieplanning en de bijbehorende capaciteit per gemeente.

Doorontwikkeling vakkennis

Voor aanvullende vakinhoudelijke kennis en algemene vaardigheden worden verschillende korte collectieve opleidingen georganiseerd die passen bij de verschillende functies en de ontwikkelingen naar de toekomst. Alle medewerkers worden verplicht deel te nemen aan de opleidingen die voor hun functie gelden. Zo wordt er door middel van collectief opleiden naast het versterken van de kwaliteit en vaardigheden ook gewerkt aan regio brede harmonisatie.

Toekomstbestendig maken

Ook is in 2016 gestart met de kwaliteitsverhoging van de medewerkers voor de VTH-werkzaamheden, om in de toekomst te voldoen aan de kwaliteitscriteria (cf. de modelverordening VNG). Er is een traject in gang gezet, wat begon met het aanbod voor 'toekomstgesprekken' met alle medewerkers. Hiervan hebben (van de ruim 120 medewerkers) ruim 90 medewerkers gebruik gemaakt. Dit heeft in ieder geval geleid tot bewustwording bij de medewerkers dat een leven lang leren noodzakelijk is voor duurzame inzetbaarheid. Na de toekomstgesprekken is er door een extern bureau een inventarisatie gemaakt van alle genoten opleidingen per medewerker binnen Risicobeheersing. Alle medewerkers hebben hiervoor een gesprek gehad met dit bureau en hebben kopieën van behaalde diploma's ingeleverd. Dit bureau heeft gekeken naar de 'harde' functie-eisen (wel/niet diploma), zoals deze gehanteerd gaan worden in de kwaliteitscriteria. Daaruit blijkt dat 43% van de medewerkers met een vakinhoudelijke / specialistische functie een afgeronde basisopleiding (MBO/HBO) hebben op het gewenste niveau. In het afgelopen jaar zijn al een aantal medewerkers met een MBO of HBO opleiding gestart.

3.2 Financieel overzicht

Bedragen in €1.000		Risicobeheersing		
Rubr.		2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	8.363	8.291	71
B	Ondersteunende personeelskosten	108	126	-18
C	Personeel van derden	-	-	-
D	Gebouwkosten	-	-	-
E	Operationele middelen	-	-	-
F	Kantoorkosten	12	24	-12
G	Financiële rekeningen	-	-	-
H	Overige kosten	164	268	-104
	Totaal LASTEN	8.647	8.709	-63
	BATEN			
I	Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
J	Rijksbijdrage (BDUR)	-	-	-
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	-	-	-
M	(Interne reken)rente	-	-	-
N	Overige baten	-	36	-36
H2	Interne doorbelastingen	8.387	8.283	104
	Totaal BATEN	8.387	8.319	68
	Saldo baten en lasten	-260	-390	-131
	RESERVES			
T	Toevoeging reserves	-	-	-
O	Ottrekking reserves	259	428	168
	Totaal reserves	259	428	168
	Gerealiseerd resultaat	-	38	38

Binnen de personele lasten is de bezetting 5 fte's lager uitgevallen (€ 476K), wat deels is opgevuld met inhuur voor vacatures en ziektevervangning (-€ 390K). Vacatures worden aangehouden ter voorbereiding op wettelijke ontwikkelingen in dit beleidsveld.

Door de voorbereiding op de implementatie van de nieuwe Omgevingswet is er sprake van extra opleidingsplanning waardoor capaciteit ingehuurd wordt. Hierdoor zien we op het reguliere budget een incidentele overschrijding (rubriek B).

Het tekort op de overige kosten betreft voornamelijk projectkosten welke betrekking hebben op de Omgevingswet. Deze kosten worden dan ook gedekt uit de bestemmingsreserve Omgevingswet.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

4 Programma Crisisbeheersing

4.1 Waarop sturen we?

4.1.1 Productieverantwoording

	Omschrijving	Planning 2016	Realisatie 2016
1	Aantal uren besteed aan de opleiding van piketfunctionarissen	-	40 uur
2	Aantal uren besteed aan het oefenen van het COPI	76	76 uur, 100%
3	Aantal uren besteed aan het oefenen van het ROT	82	85 uur, 104%
4	Aantal uren besteed aan het oefenen van GBT's en het RBT	108	72 uur, 66%
5	Aantal verstrekte informatiebulletins van het VIC	Aantal 104 (2x per week)	104, 100%
		Aantal 235 (dagelijks op werkdagen 24-uurs analyse)	235, 100%
6	Aantal verstrekte afzonderlijke VIC-adviezen	Indien nodig	130
7	Aantal contactmomenten met crisispartners	17 keer in georganiseerd verband op verschillende niveaus.	20, 117%
8	Aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen	-	20 GRIP incidenten geevalueerd
9	Aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen	-	1 nieuw plandocument 6 actualisaties
10	Aantal GRIP situaties	-	21 GRIP 1 1 GRIP 2

- 1) Aantal uren besteed de opleiding van piketfunctionarissen:
Betreft opleidingen voor multidisciplinaire functies. De meeste opleidingen worden gevolgd via het Instituut Fysieke Veiligheid. Het aantal opleidingen is afhankelijk van het verloop in de piketgroepen.
- 2) Aantal uren besteed aan het oefenen van het COPI:
Betreft het totaal van de feitelijke oefenuren van alle teamoefeningen van het CoPI (exclusief voorbereiding, tegenspel, waarneming e.d.). Aantal gerealiseerde uren is conform planning.
Naast deze teamoefeningen nemen CoPI-functionarissen ook deel aan activiteiten op de niveaus individueel, proces en systeem.
- 3) Aantal uren besteed aan het oefenen van het ROT:
Betreft het totaal van de feitelijke oefenuren van alle teamoefeningen van het ROT (exclusief voorbereiding, tegenspel en waarneming e.d.). De extra uren komen voort uit het feit dat het ministerie Veiligheid en Justitie een extra oefening heeft georganiseerd met betrekking tot alertering.
Naast de teamoefeningen nemen CoPI-functionarissen ook deel aan activiteiten op de niveaus individueel, proces en systeem.

- 4) Aantal uren besteed aan het oefenen van GBT's en het RBT:
 Betreft het totaal van de feitelijke oefeningen van alle teamoefeningen van GBT's en RBT (exclusief voorbereiding, tegenspel en waarneming e.d., ook bestuurlijke masterclasses en burgemeestergames zijn niet meegeteld). In 2016 is er geen RBT-oefening geweest in verband met diverse bestuurlijke bijeenkomsten waarop RBT-thema's zijn besproken (tijdens de bestuursconferentie; terrorismegevolgbestrijding) en is er een interregionaal RBT beoefend in het kader van overstroming.

Per jaar wordt een oefenplanning voor 26 gemeenten opgesteld. Dit bestaat uit de gemeentelijke bestuurlijke oefening (108 uur), burgemeestergames (15 uur), masterclasses (35 uur) en oefeningen Beeld via Oordeelvorming tot Besluitvorming (BOB) voor bestuurders (8 uur). De relatief lage realisatie in 2016 hangt samen met de keuze van gemeenten wel of geen gebruik te maken van het aangeboden oefenprogramma. In 2016 hebben een aantal gemeenten niet gekozen voor een gemeentelijk beleidsteam oefening.

- 5) Aantal verstrekte informatiebulletins van het VIC:
 Conform planning.
- 6) Aantal verstrekte afzonderlijke VIC-adviezen:
 Hieronder verstaan we extra analyses op verzoek van een gemeente of VRU, bijvoorbeeld een omgevingsanalyse nav een incident. In 2016 zijn 25% meer afzonderlijke VIC-adviezen verstrekt dan in 2015 (104).
- 7) Aantal contactmomenten met crisispartners:
 Naast de georganiseerde momenten is met elke partner jaarlijks afstemming over de samenwerking.
- 8) Aantal uitgevoerde incidentevaluaties en daarvan afgeleide doorgevoerde plan- en protocolwijzigingen.
 Evaluaties zijn opgestart conform geldend beleidskader. Geen bijzonderheden te vermelden.
- 9) Aantal afgeronde nieuwe plandocumenten en doorgevoerde planwijzigingen:
 De nieuwe plannen betreffen: IBP Terrorismegevolgbestrijding
 Doorgevoerde planwijzigingen: RBP Gulf Oil, RBP Johnson, RBP van Appeldoorn, RBP XPO Logistics, IBP aantreffen conventioneel explosief, IBP Leidsche Rijn- en Stadsbaantunnel.
- 10) Aantal GRIP situaties:
 Hier zijn geen bijzonderheden te vermelden.

4.1.2 Prestatieverantwoording

	Omschrijving	Realisatie 2016
1	Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is aanwezig en bekend bij belanghebbenden.	Verplichte RBP's en IBP's aanwezig. Daarnaast enkele extra in ontwikkeling.
2	De kwaliteit van de uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken.	Onderzocht en besproken met gemeenten.
3	De kwaliteit van de door de VRU uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de	Conform landelijke opleidingsnormen.

	gemeenten besproken.	
4	De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen is onderzocht en met de gemeenten besproken.	Getest in de systeemtest. Resultaten besproken in het Algemeen Bestuur.
5	De piketfunctionarissen van de VRU zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel.	100% van de oefeningen op teamniveau worden kwantitatief geregistreerd. Kwalitatieve registratie is in 2016 voorbereid.
6	Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's.	Voor alle ontwikkelopdrachten en OO-projecten zijn projectopdrachten opgesteld.

- 1) Het verplichte en afgesproken aantal ramp- en incidentbestrijdingsplannen is aanwezig en bekend bij belanghebbenden:
 - a. In onze regio zijn 5 BRZO-bedrijven gevestigd waarvoor de verplichting van een rampbestrijdingsplan (RBP) van toepassing is. Alle plannen zijn aanwezig en bekend.
 - b. Het aantal afgesproken plannen is 16, dit betreft incidentbestrijdingsplannen (IBP). Alle plannen zijn aanwezig en bekend.

In ontwikkeling (4): Het concept IBP vaarwegen is als brondocument gereed gemaakt voor een bestuurlijke oefening in 2017, waarna eventuele aanpassingen en vaststelling volgt. Het concept IBP infectieziekten is gereed voor consultatie. Daarnaast is gestart met het opstellen van het IBP natuurbrandbestrijding en IBP dijkringen.
- 2) De kwaliteit van de uitvoering van de bevolkingszorg (crisisbeheersing 2.0) is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Is gedaan en besproken met gemeenten tijdens onder meer de doorontwikkelgroep GC2.0.
- 3) De kwaliteit van de door de VRU uitgevoerde VIC- en crisiscommunicatie is onderzocht en met de gemeenten besproken:
Conform landelijke opleidingsnormen.
- 4) De kwaliteit van de uitgevoerde CB-processen is onderzocht en met de gemeenten besproken:
We onderscheiden hier de processen Meldkamer en Alarmering, Op- en afschaling, Leiding & Coördinatie, Informatiemanagement. De processen worden getoetst middels de systeemtest. De deelrapportage systeemtest is vastgesteld door het dagelijks bestuur en verzonden aan de inspectie. Begin 2017 is aanvullend nog een Alarmerings- en opkomstoefening (ALOP) georganiseerd. De deelrapportage van de ALOP zal via dezelfde route bekend gemaakt worden.
- 5) De piketfunctionarissen van de VRU zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel:
 - a. Kwantitatieve registratie: 100% van functionarissen en oefeningen op teamniveau worden beoordeeld en geregistreerd.
 - b. Kwalitatieve registratie: Er wordt een kwaliteitssysteem ontwikkeld. De vakbekwaamheid van piketmedewerkers wordt 100 % onderhouden en beoordeeld op basis van de geldende (landelijke) kwalificatieprofielen. In het laatste kwartaal van 2016 is de kwalitatieve registratie verder gestructureerd en verbeterd. Structurele kwalitatieve registratie start vanaf januari 2017.
- 6) Er is aantoonbare voortgang geboekt op de Crisisbeheersingsthema's:
Onze ontwikkelopgave hebben wij verantwoord in paragraaf 7.1.3 Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak.

4.2 Financieel overzicht

Bedragen in €1.000		Crisisbeheersing		
Rubr.		2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	2.575	2.387	188
B	Ondersteunende personeelskosten	502	507	-5
C	Personeel van derden	-	-	-
D	Gebouwkosten	-	-	-
E	Operationele middelen	18	0	18
F	Kantoorkosten	28	20	8
G	Financiële rekeningen	-	-	-
H	Overige kosten	21	23	-2
	Totaal LASTEN	3.144	2.938	206
	BATEN			
I	Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
J	Rijksbijdrage (BDUR)	-	-	-
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	-	-	-
M	(Interne reken)rente	-	-	-
N	Overige baten	-	93	-93
H2	Interne doorbelastingen	3.079	3.088	-9
	Totaal BATEN	3.079	3.181	-102
	Saldo baten en lasten	-65	244	308
	RESERVES			
T	Toevoeging reserves	-	-	-
O	Onttrekking reserves	65	65	-
	Totaal reserves	65	65	-
	Gerealiseerd resultaat	-	308	308

Binnen de personele kosten is in 2016 een overschot door vacatureruimte. Deze vacatures worden in 2017 deels ingevuld en deels benut ten behoeve van flexibele capaciteit in relatie tot evaluatie en projecten.

De hogere overige baten betreffen niet begrote detachingsopbrengsten. In de begroting 2017 zijn de lopende detacheringen opgenomen.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

5 Programma GHOR

5.1 Waarop sturen we?

5.1.1 Productieverantwoording

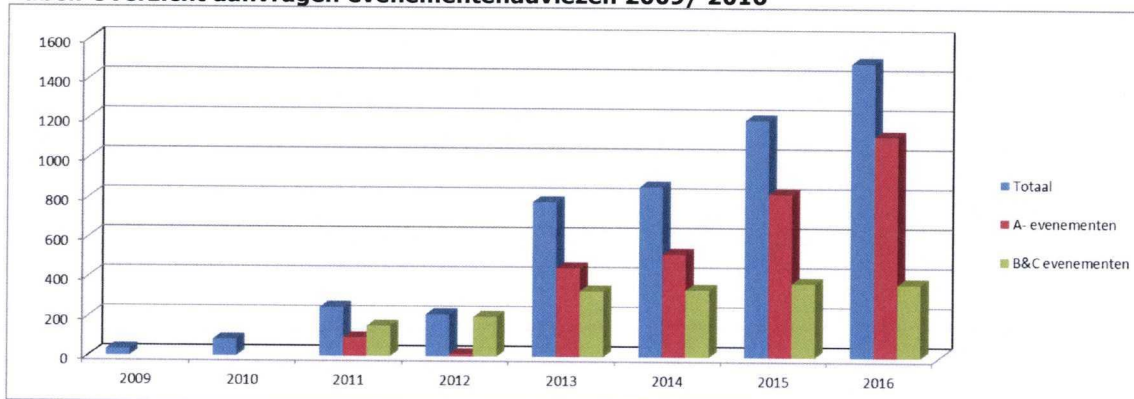
	Omschrijving	Planning/verwachting 2016	Realisatie 2016
1	Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen.		1372
2	Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR		2380
3	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met instellingen wet toelating zorginstellingen	28 vergaderingen 5 sets afspraken	34 vergaderingen 5 sets afspraken
4	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met zorgaanbieders en op de beroepen individuele gezondheidszorg	6 vergaderingen 2 sets afspraken	6 vergaderingen 2 sets afspraken
5	Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten met regionale ambulancediensten en gezondheidsdiensten in de regio	30 vergaderingen 2 sets afspraken	32 vergaderingen 2 sets afspraken
6	Het aantal interventies in geval van tekortschieten bij de uitvoering van of voorbereiding daarop van de geneeskundige hulpverlening.	Geen	Geen
7	Het aantal succesvolle interventies en het aantal niet succesvolle interventies die hebben geleid tot een aanwijzing ex Wvr 34.2		Geen
8	Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.	34	31
9	Het aantal verstrekte adviezen aan gemeenten en andere partners bij evenementen.	Aanvraag gemeenten (en andere partijen)	1486
10	Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij evenementen.		9

*Ziekenhuis Hofpoort Woerden maakt sinds 2016 deel uit van het St Antonius Ziekenhuis

- Het aantal uren besteed aan de opleiding van GHOR-piketfunctionarissen.
In verband met de annulering van diverse opleidingen is er meer geïnvesteerd in diverse opleidingen van piketfunctionarissen in plaats van inkoop bij het IFV.
- Het aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie GHOR.
Het aantal uren besteed aan het oefenen van de GHOR sectie, en samenwerking met de ketenpartners in de witte kolom, is binnen de begrote uren en budget gerealiseerd in 2016.
- t/m 5. Het aantal sets schriftelijke afspraken en contactmomenten
Met alle zorginstellingen, die een taak hebben in geval van crisis of ramp is periodiek overleg geweest en zijn de afspraken conform wettelijke bepalingen schriftelijk vastgelegd. Het Hofpoort Ziekenhuis is in 2016 gefuseerd met het St Antonius Ziekenhuis. De preparatie voor de drie ziekenhuislocaties wordt centraal uitgevoerd. De overeenkomst met de GGDrU is afgerond in 2016 en zal ondertekend worden op 11 januari 2017 door de voorzitters van de GGDrU en VRU.

8. Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.
 In 2016 zijn 3 oefeningen geannuleerd i.v.m. prioriteitstelling. In het oog springend is de oefening met het UMCU op 12 november. Samen met het Calamiteitenhospitaal is geoefend waarbij tevens een systeem test is gehouden van de Grootschalige Geneeskundige Bijstand (ingevoerd 1-1-2016). Bij deze oefening is onder andere naar voren gekomen dat de specifieke aanpak in geval van een aanslag bijstelling behoeft. De aard van verwondingen, in relatie tot de snelheid van optreden door de hulpdiensten, maakt dit noodzakelijk. Dit zal worden verwerkt in de processen Acute Geneeskundige- en Bevolkingszorg. Terrorisme gevolg bestrijding is een onderwerp dat in nauwe samenwerking met zes andere Veiligheidsregio's is opgepakt als project en waar landelijke afspraken worden gemaakt over operationeel optreden bij aanslagen. In de eerste helft van 2017 zal hier nadrukkelijk aandacht voor zijn in de vorm van een oefening samen met politie en brandweer en zullen de bijgestelde procedures worden geïmplementeerd.
9. Het aantal GHOR-geregisseerde oefeningen met partners in de zorgketen.
 Wederom is het aantal adviezen in het kader van evenementenvergunning aan gemeenten toegenomen, 1486 (2016) ten opzichte van 1198 (2015). De verwachting is dat door de invoering van een integraal aanvraag (ICT) systeem er efficiency winst is te realiseren waardoor er geen structurele ophoging van GHOR formatie nodig is voor dit onderdeel. In 2016 is tijdelijk voorzien in extra ondersteuning om aanvragen tijdig te kunnen verwerken. Voorwaarde om een goed gestroomlijnd proces te realiseren is dat gemeenten de aanvragen (kunnen gaan) indienen via dit regionale ICT systeem. In 2017 zal dit geïmplementeerd worden.
10. Het aantal uitgevoerde toezichtbezoeken bij evenementen
 De GHOR heeft enkele preventieve bezoeken afgelegd bij grote evenementenlocaties om een beeld te vormen van het evenement in relatie tot het advies (9 stuks). Van toezicht tijdens evenementen is geen sprake omdat dit buiten de scope van de verantwoordelijkheid/ taak van de GHOR valt. Toezicht en handhaving vallen onder verantwoordelijkheid van de gemeente.

Tabel: Overzicht aanvragen evenementenadviezen 2009/ 2016



5.1.2 Prestatieverantwoording

Omschrijving		Realisatie 2016
1	Het aantal verplichte jaardocumenten maatschappelijke verantwoording is ontvangen, dan wel in proces in de zin van handhaving.	Geen
2	Alle concentraties van niet- en verminderd	Actueel GHOR 4 All beschikbaar

	zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie.	
3	De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken.	Vormt onderdeel van HKZ cyclus en is als aandachtspunt aan accountmanagement gemeenten meegegeven.
4	De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel.	98%
5	De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.	Is aan accountmanagement gemeenten als aandachtspunt meegegeven.
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's.	Proefaudit uitgevoerd.

1. Het aantal verplichte jaardocumenten maatschappelijke verantwoording is ontvangen, dan wel in proces in de zin van handhaving
In verband met de wijziging in de Wet toelating zorginstellingen (Wtzi) in 2014 is de wettelijke verplichting voor instellingen komen te vervallen om maatschappelijke verantwoordingsverslagen op te stellen, met daarin specifieke aandacht voor preparatie op rampen en crisis situaties.
2. Alle concentraties van niet- en verminderd zelfredzamen zijn actueel in beeld en bekend bij de GHOR-crisisorganisatie.
In 2016 is het landelijk gehanteerde systeem GHOR4All ingevoerd en ingericht. In dit systeem staan relevante contactgegevens van de zorginstellingen van onze regio en landelijk. De VRU zal landelijk meewerken met het verder ontwikkelen van dit systeem en zorgdragen dat deze data aansluiten bij de ontwikkeling van de VRU als informatieautoriteit.
3. De kwaliteit van de uitgevoerde crisisbeheersingsprocessen GHOR (M&A, O&A, L&C en I-mgm) is onderzocht en met de gemeenten besproken.
De kwaliteit van de crisisbeheersingsprocessen worden bij oefeningen gebruikt en getoetst. Op basis van systematisch evalueren van de OTO activiteiten en gewijzigde (inter-) nationale inzichten worden procedures bijgesteld. Middels de gemeentelijke accounthouders worden relevante issues aangereikt en besproken met de gemeenten.
4. De piketfunctionarissen van de GHOR zijn aantoonbaar opgeleid en taakcapabel.
De uitstroom van piketfunctionarissen in 2016 was groter dan verwacht en hierop is geanticipeerd. Nieuwe piket-collegae zijn aangetrokken en hebben een scholingstraject doorlopen. Het aantal vakbekwame GHOR piketfunctionarissen was eind 2016 weer op niveau. Tevens is de verkenning gedaan om samen met de regio's Gooi & Vechtstreek en Flevoland de piketpoule van de operationeel Directeur Publieke Gezondheid in te richten. Definitieve besluitvorming zal in 2017 plaatsvinden.
5. De kwaliteit van de GHOR-adviezen aan de gemeenten en partners zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.
De kwaliteit van de adviezen is in het overleg van gemeentelijk accountmanagement besproken.
6. Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de GHOR-thema's.
Om te komen tot een kwaliteitscertificering Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector (HKZ) is er een proefaudit gedaan in oktober 2016. De uitkomsten hiervan worden gebruikt om in 2017 het HKZ certificaat te behalen.

5.2 Financieel overzicht

Bedragen in €1.000		GHOR		
Rubr.		2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	830	817	13
B	Ondersteunende personeelskosten	203	181	22
C	Personeel van derden	-	-	-
D	Gebouwkosten	-	-	-
E	Operationele middelen	105	23	82
F	Kantoorkosten	1	0	1
G	Financiële rekeningen	-	-	-
H	Overige kosten	1	30	-29
	Totaal LASTEN	1.140	1.052	89
	BATEN			
I	Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
J	Rijksbijdrage (BDUR)	-	-	-
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	-	-	-
M	(Interne reken)rente	-	-	-
N	Overige baten	-	1	-1
H2	Interne doorbelastingen	1.118	1.124	-6
	Totaal BATEN	1.118	1.125	-6
	Saldo baten en lasten	-22	73	95
	RESERVES			
T	Toevoeging reserves	-	-	-
O	Onttrekking reserves	22	22	-
	Totaal reserves	22	22	-
	Gerealiseerd resultaat	-	95	95

De operationele middelen vallen lager uit door het beëindigen van de Geneeskundige Combinatie in 2016, waardoor kosten voor brandstof en onderhoud wegvallen.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

6 Programma Brandweerrepressie

6.1 Waarop sturen we?

6.1.1 Productieverantwoording

	Omschrijving	Planning 2016	Realisatie 2016
1	Aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding.	2.400	2.382
2	Aantal uitrukken voor waterongevallenbestrijding.	70	81
3	Aantal uitrukken voor technische hulpverlening.	650	611
4	Aantal uitrukken voor ongevallen met gevaarlijke stoffen (basis OGS).	5	0
5	Aantal beschikbare aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten.	2.500	2.526
6	Aantal uren besteed aan de opleiding van manschappen en bevelvoerders.	± 25.000	± 26.000
7	Aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie brandweer.	± 100	± 60
8	Aantal geredde slachtoffers en het geschatte vermogen aan voorkomen schade.	Geen registratie	Geen registratie
9	Aantal nazorggesprekken met bewoners in gemeenten bij incidenten.	0	0
10	Aantal inzetten voor en in buurregio's.	100	112
11	Aantal uitrukken reanimaties AED.	100	481

- Aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding:
Het aantal uitrukken voor brandbestrijding en redding is in 2016 nagenoeg gelijk aan de verwachting. Daarmee lijkt een einde gekomen aan de lichte daling van dit aantal uitrukken zoals zich deze in de afgelopen jaren heeft gemanifesteerd. In 2014 en 2015 was het aantal uitrukken respectievelijk 2.357 en 2.337.
- Aantal uitrukken voor waterongevallenbestrijding:
Er waren 81 uitrukken voor onze waterongevallenteams. In een aantal gevallen hebben die teams daadwerkelijk slachtoffers gered. Zonder tussenkomst van de teams zou dit niet gelukt zijn.
- Aantal uitrukken voor technische hulpverlening:
Het aantal uitrukken voor technische hulpverlening is wat lager geweest dan ingeschat. Toch zien we al enkele jaren een stijgende tendens in het aantal uitrukken voor dit soort incidenten. Een toenemende bevolking en intensivering van economische activiteit en verkeersstromen lijkt hiervoor een passende verklaring.
- Aantal uitrukken voor ongevallen met gevaarlijke stoffen (basis OGS):
Er hebben zich geen specifieke ongevallen met gevaarlijke stoffen voorgedaan, anders dan lekkages in gasleidingen. Die lekkages worden niet als ongeval gevaarlijke stof geregistreerd maar als technische hulpverlening. Dat is feitelijk onjuist. De registratie zal in het komende jaar aangepast worden.

5. Aantal beschikbare aanvalsplannen en bereikbaarheidskaarten:
Waar nodig wordt op basis van vastgestelde criteria een bereikbaarheidskaart of aanvalsplan gemaakt en uiteraard worden deze planfiguren geactualiseerd als dat noodzakelijk is.
6. Aantal uren besteed aan de opleiding van manschappen en bevelvoerders:
Er zijn meer uren besteed aan de opleiding van manschap en bevelvoerder door de hogere instroom van nieuwe manschappen. Deze instroom is nodig om toekomstige uitstroom tijdig op te vangen.
7. Aantal uren besteed aan het oefenen van de sectie brandweer:
Er zijn minder uren nodig gebleken voor het oefenen van de sectie brandweer. Een deel van competenties die nodig zijn voor het uitvoeren van de werkzaamheden van de sectie zijn beoefend bij andere oefeningen.
8. Aantal geredde slachtoffers en het geschatte vermogen aan voorkomen schade:
Er vindt op dit moment nog geen sluitende registratie plaats van het aantal geredde personen of het geschatte vermogen aan voorkomen schade. Er is onderzocht hoe dit het beste vorm kan worden gegeven, zoals een passende definitie van 'gered slachtoffer'. Ook over het inschatten van voorkomen schade is een richting gevonden om dit kengetal eenvoudig en eenduidig te gaan registreren.
9. Aantal nazorggesprekken met bewoners in gemeenten bij incidenten:
Er is geen registratie van het aantal nazorggesprekken met bewoners. Dat wil niet zeggen dat dit soort gesprekken niet plaatsvindt. In de praktijk blijkt op de incidentlocatie feitelijk al vaak voorlichting gegeven te worden aan bewoners/eigenaren van een pand en de omwonenden. Hiertoe is ook een compacte folder ontwikkeld die in voorkomende gevallen wordt uitgedeeld aan getroffen bewoners. Deze folders zijn op alle blusvoertuigen aanwezig. In 2016 is er vanuit Brandweerrepressie geen 'grootschalige' bijeenkomst georganiseerd waar na afloop van een incident met veel impact met bewoners gesproken is. Gemeenten hebben in een enkel geval met ondersteuning vanuit de VRU bijeenkomsten georganiseerd, bijvoorbeeld vanwege een tijdelijke ontruiming van een gebied als gevolg van een zeer grote brand.
10. Aantal inzetten voor en in buurregio's:
Het aantal inzetten in buurregio's is iets hoger uitgevallen dan ingeschat. Dat heeft te maken met de invoering van operationele grenzen waardoor wij, maar ook onze buurregio's, vaker 'over en weer' hulp verlenen op elkaars grondgebied. Immers, de snelste eenheid wordt gealarmeerd en die kan uit een andere regio komen dan waar het incident is.
11. Aantal uitrukken reanimaties AED (NIEUW):
Het aantal uitrukken voor ondersteuning met een AED is aanzienlijk hoger dan ingeschat. We zijn buitengewoon trots om te kunnen rapporteren dat inzet van brandweerpersoneel daadwerkelijk heeft geleid tot het redden van levens. Keerzijde is wel dat de impact op ons personeel groot is indien de inzet met de AED geen succes heeft. Een professioneel team Opvang en Nazorg verleent dan assistentie om de verwerking van deze 'schokkende' gebeurtenissen in goede banen te leiden.

6.1.2 Prestatieverantwoording

	Omschrijving	Realisatie 2016
1	De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd.	79%
2	De inzet op belangrijke objecten is volgens het jaarplan beoefend en geëvalueerd.	ja
3	De paraatheid van de brandweer is overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan gegarandeerd geweest.	± 99%
4	De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en capabel.	ja
5	De kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken.	ja
6	Er is aantoonbaar voortgang geboekt op de brandweer-thema's.	ja

- De uitrukken van de brandweer zijn overeenkomstig de eisen van het dekkingsplan uitgevoerd:
 Het percentage uitrukken dat conform de eisen van het dekkingsplan is uitgevoerd, ligt lager dan op basis van het theoretische model (89%) verwacht mag worden. Dat was ook al in 2015 zichtbaar, waarbij ten opzichte van 2015 er wel een lichte verbetering in 2016 gerealiseerd is. 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. Een voorbeeld: de gemiddelde uitruktijd van het eerste voertuig is op basis van historische data meegenomen in het model. Nu kan die uitruktijd langer geworden zijn door een aantal factoren zoals veranderde infrastructuur (verkeersluwe zones, meer 30km gebied, verkeersdrempel) waardoor opkomende vrijwilligers er langer over doen om op de kazerne te komen, vrijwilligers wonen en werken op andere plekken en dat kan een verhoging van de uitruktijd tot gevolg hebben. Het gerealiseerde percentage betekent dat op regionaal niveau de brandweer in 8 van de 10 gevallen binnen de bestuurlijk vastgestelde tijdnorm (de VRU meettijd) arriveert.
- 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 geëvalueerd.
- 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. Vanuit regionaal perspectief is de paraatheid van alle posten 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.
- De piketfunctionarissen van de brandweer zijn aantoonbaar opgeleid en capabel:
 Opleiden en oefenen gebeurt conform het OTO beleidsplan en de vakbekwaamheid van alle piketfunctionarissen wordt geregistreerd.
- De kwaliteit van de brandweerinzetten in de gemeenten zijn twee maal per jaar met de gemeenten besproken:
 Tijdens de periodieke overleggen met de gemeenten wordt de kwaliteit van de inzetten besproken. Over het algemeen is dat twee keer per jaar; in een aantal gemeenten is dat vaker.

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

Er is op veel brandweertema's voortgang geboekt in 2016. Voorbeelden zijn:

- alle eerstelijns uitrukvoertuigen beschikken sinds het einde van 2016 over een tablet waarmee operationele object- en incidentinformatie direct digitaal beschikbaar is;
- de aanbesteding van de nieuwe, innovatieve blusvoertuigen is afgerond, het contract met de leverancier is getekend;
- de meldkamer brandweer heeft haar alarmeringswijze aangepast. Met vraaggericht alarmeren wordt bereikt dat de alarmering van brandweereenheden sneller verloopt waardoor hulp sneller ter plaatse kan komen;
- de Opvang en Nazorg organisatie is op regionale schaal georganiseerd en verder geprofessionaliseerd;
- er is een start gemaakt met de uitwerking van de 'Zelfstandige Brandweerpost', waarbij een proeftuin is gestart waaraan 27 posten meedoen; hiermee wordt beoogd de zelfregelcapaciteit van brandweerposten te vergroten en de regionale ondersteuning beter af te stemmen op de lokale behoefte;
- de VRU had dit jaar drie inzendingen voor de landelijke Innovatieprijs Jan van der Heyden. De VRU-inzending 'Talentenbank' won uiteindelijk de tweede prijs. Met behulp van de Talentenbank kan vraag en aanbod beter op elkaar afgestemd worden zodat de inzet van vrijwilligers/medewerkers beter passend is met de uit te voeren activiteiten.

6.2 Financieel overzicht

Bedragen in €1.000		Brandweerrepressie		
Rubr.		2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	35.025	34.126	899
B	Ondersteunende personeelskosten	3.686	3.836	-150
C	Personeel van derden	300	289	11
D	Gebouwkosten	-	8	-8
E	Operationele middelen	10.774	9.632	1.142
F	Kantoorkosten	76	58	18
G	Financiële rekeningen	-	-	-
H	Overige kosten	1	791	-790
	Totaal LASTEN	49.862	48.740	1.122
	BATEN			
I	Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
J	Rijksbijdrage (BDUR)	-	-	-
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	1.067	1.117	-51
M	(Interne reken)rente	-	-	-
N	Overige baten	100	415	-315
H2	Interne doorbelastingen	48.391	48.330	61
	Totaal BATEN	49.557	49.861	-304
	Saldo baten en lasten	-305	1.121	1.426
	RESERVES			
T	Toevoeging reserves	-515	-636	122
O	Onttrekking reserves	820	820	-0
	Totaal reserves	305	183	-122
	Gerealiseerd resultaat	-	1.305	1.305

De lagere personele kosten komen door een lagere bezetting van ruim 19 fte's ten opzichte van de begroting. Met het aanhouden van vacatures anticipeert de directie op toekomstige ontwikkelingen. Zij houdt daarmee rekening met de effecten van reeds besloten taakstellingen die in de komende jaren gerealiseerd moeten worden (VoM en Repressieve efficiency Utrecht). Deze ruimte wordt deels door hogere kosten voor inhuur (vacatures, ziektevervanging en intensiveringen elders binnen Brandweerrepressie) gecompenseerd.

De hogere ondersteunende personeelskosten worden voornamelijk veroorzaakt door meerkosten voor opleidingen en oplopende kosten voor fysieke vakbekwaamheid.

Het grootste deel (€ 755K) van de lagere kosten voor operationele middelen komt voort uit lagere (interne) rentelasten, wat het gevolg is van een lager investeringsniveau dan voorzien in de begroting. Verder is

het onderhoud enerzijds efficiënt zelf uitgevoerd, anderzijds is er terughoudend mee omgegaan vanwege de aanstaande vervanging van tankautospuiten en bijbehorende inventaris. Deze twee effecten zorgen voor een voordeel van € 442K op onderhoud. Tot slot is er voor € 336K minder aan kleine aanschaf uitgegeven, wat onder meer is veroorzaakt door vertraagde levering van kleding.

In de overige kosten is een post van € 656K geboekt als lasten vorig jaar. Dit heeft betrekking op het eenmalig rechtekken van een juiste toerekening aan het boekjaar van kosten voor vrijwilligers. Verder zijn de overige kosten hoger door de inhuur van specifieke expertise, bijvoorbeeld voor personele en juridische vraagstukken (€ 443K). Tot slot zijn in de overige kosten ook nagekomen subsidiebatens verwerkt (€ 324K).

De hogere overige baten worden voornamelijk verklaard uit hogere opbrengsten voor personele detacheringen (€ 184K).

Ten opzichte van de begroting is aan de bestemmingsreserve voor repressieve efficiency Utrecht € 122K meer toegevoegd. Dit is mogelijk omdat we vooruitlopen op het inboeken van de bezuinigingen in het kader van repressieve efficiency door een lagere bezetting in het betreffende werkgebied.

Voor een specificatie van de resultaten op totaal VRU niveau verwijzen wij naar de toelichting in paragraaf 2.2 van de jaarrekening.

7 Programma Organisatieontwikkeling

7.1 Beleidsverantwoording

7.1.1 Harmonisatie Brandweer

Project	Verantwoording
<u>Harmonisatie rechtspositie en roosters</u> Binnen het brandweerkorps bestaan nog "oude" verschillen (van voor de regionalisering) in rechtsposities en wijze van roosteren. Deze wil de VRU verder harmoniseren tot één korps met één werkwijze.	Het deelproject Harmonisatie van de maaltijdvergoedingen is in 2016 opgeleverd. De deelprojecten over sportbeleid en een uniforme werktijdenregeling, vergen meer gesprek met de organisatie. Zorgvuldigheid gaat daar voor snelheid.
<u>Materieel & uitrusting</u> De VRU wil al het huidige materieel inventariseren en opnemen in een meerjaren investerings- en onderhoudsplanning. Doel is om zo veel mogelijk efficiency te realiseren op beheer en onderhoud.	Het MIP wordt nu gebruikt om (toekomstige) kapitaallasten in beeld te brengen en het wordt nu ook verwerkt in de begroting 2018. Door middel van een opgerichte Investeringscommissie, worden de geplande investeringen voor materieel, materiaal en Bedrijfsvoering, behandeld en getoetst alvorens ze worden uitgevoerd.
<u>Repressieve huisvesting</u> Zoals afgesproken met de gemeenten, bereidt de VRU zich voor op overname van de repressieve huisvesting. Daartoe richt de VRU een beheersorganisatie in.	In het AB van 28 november 2016 is een besluit genomen voor de variant "gebruik om niet, beheer bij de gemeente". Deze variant wordt in een nieuw project nader uitgewerkt en wordt medio 2017 geïmplementeerd.
<u>Harmonisatie uitrukvoorstellen</u> Ook dit project vindt zijn oorsprong vóór de regionalisering. Gemeenten hadden verschillende afspraken over uitrukvoorstellen. Tot op heden zijn deze blijven bestaan. Mede in het kader van invoering van het Dekkingsplan 2.0 en de toekomstige landelijke meldkamerorganisatie harmoniseert de VRU nu deze uitrukvoorstellen.	De meldkamer brandweer heeft haar alarmeringswijze aangepast. Met vraaggericht alarmeren wordt bereikt dat de alarmering van brandweereenheden sneller verloopt waardoor hulp sneller ter plaatse kan komen. De VRU introduceert bij de nieuwe generatie tankautospuiten vernieuwende technologie waarmee het optreden bij brand veiliger en effectiever wordt. Het laatste deel van het programma Veilig Repressief Optreden (VRO) is op alle brandweerposten toegelicht.

7.1.2 Basis op orde en meer in control

Project	Verantwoording
<u>Leiderschapsontwikkeling</u> De leidinggevendenden hebben een belangrijke rol in het vormgeven van de VRU "nieuwe stijl". De VRU wil hen dan ook de tools en vaardigheden in handen geven om hun medewerkers mee te kunnen nemen in de ontwikkelingen.	Het leiderschapstraject is conform planning uitgevoerd. Dit betekent dat de leidinggevendenden verder zijn ontwikkeld op de drie kerncompetenties Sturen en verbinden, Resultaatgericht en Leren en reflecteren. Daarnaast is de special Integriteit gegeven. Verder zijn in 2016 de Specials verder ontwikkeld, die in 2017 gegeven gaan worden. Eén van de specials is eigenaarschap, die inzoomt op integraal management.

Project	Verantwoording
<p><u>Ontwikkelen accountmanagement</u></p> <p>Binnen de organisatie formaliseert de VRU het accountmanagement. Hiermee wil de VRU de gemeenten beter bedienen. Dit vergt intern het doorlichten van de processen en het maken van nieuwe werkafspraken.</p>	<p>In 2016 is een tevredenheidsonderzoek gehouden met een uitkomst van 7,6. Accountmanagement wordt gewaardeerd, vooral het ene loket waar gemeenten met vragen terecht kunnen. Accountmanagement heeft ingezet op de verbetering van de gemeentelijke rapportage en deze twee keer aangeboden in 2016. Daarnaast zijn raadsbijeenkomsten georganiseerd en een open dag voor raadsleden waaraan accountmanagement heeft bijgedragen.</p>
<p><u>Kwaliteit op tijd</u></p> <p>De VRU wil de kwaliteit van (bestuurs)stukken verbeteren. Daartoe zet de VRU een traject "doelgericht schrijven" in. Resultaat gaat zijn: kortere stukken die beter leesbaar zijn en tot doelgerichte besluitvorming leiden.</p>	<p>De kwaliteit van (bestuurs)stukken is een doorlopend aandachtspunt. In 2016 is vooral ingezet op een leesbaar beleidsplan 2016-2019. Uit de ontvangen reacties maken wij op dat wij daarin geslaagd zijn.</p>
<p><u>Integraal management</u></p> <p>Integraal management is een leeg begrip, totdat je er zelf invulling aan geeft. De VRU wil vaststellen én invoeren wat hieronder wordt verstaan. Doel is om te bepalen aan welk leidinggevendenniveau het integraal management gehangen wordt en over welke tools de leidinggevende moet beschikken om het integraal management zoals gedefinieerd te kunnen uitvoeren.</p>	<p>Integraal management is onderdeel gaan uitmaken van het leiderschapstraject.</p>
<p><u>Loketgericht werken</u></p> <p>De VRU wil in de organisatie één loket organiseren waar medewerkers met hun vragen terecht kunnen. Hiermee kan meer service aan medewerkers worden geboden en ontlast het tegelijkertijd de werkdruk binnen bedrijfsvoering.</p>	<p>Het loketgericht werken krijgt vorm door met elkaar in gesprek te gaan tijdens bijvoorbeeld medewerkersbijeenkomsten en MT-heidagen. Dit vanuit het idee dat klantgerichtheid vooral moet worden ingebed in de bedrijfscultuur.</p>
<p><u>Digi-VRU</u></p> <p>In het project Digi-VRU wordt de informatiehuishouding op orde gebracht. Daarin vallen de volgende systemen:</p> <p>DMS GEO-informatie DIV-functie (D24) Preventieapplicatie E-hrm (D54) Vakbekwaamheidssysteem (VMS) CRM</p>	<p>Van de grondplaat is in 2016 het vlak GEO volledig geïmplementeerd. De GEO informatie van de VRU is nu ook beschikbaar in voertuigen, via tablets en speciale software. Ook de (repressieve) navigatie is in een moeite door regionaal gestandaardiseerd en vervangen. Daarnaast is het Vakbekwaamheid- en Incidentregistratiesysteem (VMS) geïmplementeerd. Hiermee zijn de registraties van inzet, opleiden, oefenen, vergoeden en keuren regionaal gestandaardiseerd en verder geautomatiseerd.</p> <p>De preventieapplicatie is in 2016 aanbesteed en gegund, tezamen met een nieuw DMS. De implementatie hiervan loopt door in 2017.</p>
<p><u>Harmoniseren huisstijl</u></p> <p>De belettering op/in panden en op materieel maakt de VRU overal uniform de huisstijl.</p>	<p>Na grotendeels afgerond te zijn in 2015, zijn in 2016 de laatste puntjes op de i gezet.</p>

7.1.3 Kwaliteit & ontwikkeling kerntaak

Project	Verantwoording
<u>Flexibel ROT</u>	In 2016 hebben we een notitie opgeleverd

Project	Verantwoording
<p>Tijdens de vogelgriep eind 2015 is geëxperimenteerd met een flexibel ROT. Dit hebben heeft de VRU dicht bij de gemeente gehuisvest. Omdat dit goed bevallen is, wordt dit concept door ontwikkeld.</p>	<p>waarin de flexibele crisisorganisatie vorm krijgt. Daarna zijn we gestart met de voorbereiding van het ondersteunen van die flexibele organisatie met "spullen". Zo is de bouw van een flexibele ROT voorziening in voorbereiding en is geïnventariseerd welke mobiele apparaten die organisatie nodig heeft.</p>
<p><u>Verbeteren VIC</u> Ons VIC heeft een belangrijke rol in de "lauwe fase", met name op het gebied van informatieanalyse en -ontsluiting. Om haar positie te versterken, is doorontwikkeling noodzakelijk.</p>	<p>VIC heeft binnen het project informatieautoriteit gewerkt aan een geautomatiseerd dashboard waarin de belangrijke parameters zijn terug te vinden. Dit dashboard was in december gereed.</p>
<p><u>Verbeteren crisiscommunicatie</u> De VRU wil de kwaliteit van de crisiscommunicatie verbeteren door resultaatgerichter en efficiënter te oefenen. Ook zullen er genormeerde eisen gesteld worden aan de kwaliteit van de mensen, werkzaam in het proces crisiscommunicatie.</p>	<p>In 2016 is de implementatie van de landelijke kwalificatieprofielen afgerond en is vanuit de profielen een verbinding gemaakt naar de handreikingen en andere beschikbare documentatie voor risicocommunicatie (beschikbaar op crisisutrecht.nl) om de verbindingen risico- en crisiscommunicatie te verbeteren.</p> <p>In 2017 wordt een project gestart om te ontsluiting van informatie aan de burger in het kader van risicocommunicatie te verbeteren. De voorbereidingen van dit project zijn reeds in 2016 gestart en maakt onderdeel uit de activiteiten rondom het thema 'informatie-autoriteit'.</p>
<p><u>Verbeteren bevolkingszorg</u> De VRU wil de kwaliteit van de bevolkingszorg verbeteren door resultaatgerichter en efficiënter te oefenen. Verder zullen er genormeerde eisen gesteld worden aan de kwaliteit van de mensen, werkzaam in het proces bevolkingszorg.</p>	<p>GC 2.0 functioneert, maar is constant onderwerp van aandacht om te monitoren of dit de juiste inzet voor de gemeentelijke crisisbeheersing is en blijft. Daarom is in 2016 gestart met een Doorontwikkelgroep, samengesteld uit ACB-ers die verbeterpunten met elkaar bespreken en hiertoe voorstellen doen.</p> <p>Daarnaast is er nu aandacht voor acute bevolkingszorg en voor het tijdig informeren en alarmeren van alle betrokkenen bij Bevolkingszorg.</p>
<p><u>Begeleiding verwerving materieel</u> De komende jaren moeten er verschillende inkooptrajecten doorlopen worden voor verwerving materieel. Deze wil de VRU éénmalig laten begeleiden, waarna de VRU deze procedures voor later gebruik kan kopiëren.</p>	<p>Er is veel energie (en budget) gestoken in de complexe aanbesteding Tankautospuiten, zowel in inkooptechnisch als juridisch opzicht.</p> <p>Daarnaast is binnen dit budget onder andere aandacht besteed aan de inkoop van bepakkings TS'en, oefenmaterialen, MDT's en navigatiesysteem en -software. Veel onderwerpen in dit pakket zijn nog niet aan de orde gekomen, vanwege het feit dat de organisatie qua bemensing van projecten geen onbeperkte middelen heeft.</p>
<p><u>Stimulerende preventie</u> Binnen preventie wil de VRU een belangrijk accent leggen op stimulerende preventie. Deze regionale ambitie moet goed op de kaart gezet worden. Doel hiervan is om verder aan de voorkant van de keten</p>	<p>Het jaarplan Stimulerende preventie is uitgevoerd.</p>

Project	Verantwoording
te komen. Voorkomen is beter dan genezen.	
<u>Interregionaal crisismanagement Midden Nederland</u> Samen met buurregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland Crisismanagement inrichten zodat de VRU conform het politie-gebied Midden Nederland efficiënt kan opereren.	Concept projectopdracht voor samenwerking regio Midden-Nederland is in ontwikkeling. Concept visiedocument Crisisorganisatie Midden Nederland ligt voor ter besluitvorming als uitgangspunt voor het project.
<u>Verbeteren alarmeren en opkomen eigen crisisorganisatie</u> De VRU wil de alarmering en opkomst van de hoofdstructuur van de crisisorganisatie verbeteren op basis van een eenduidig incidentbeeld (grootschalige alarmering en opschaling).	Doorontwikkeling Crisisutrecht.nl is opgeleverd in het kader van de ontwikkeling van een systeem- en doctrineportaal. Dit maakt onderdeel uit van verschillende ontwikkelingen die in 2017 worden doorgezet om de piketfunctionaris laagdrempelig en realtime te voorzien van relevante informatie.

7.2 Financieel overzicht

Bedragen in €1.000		Organisatieontwikkeling		
Rubr.		2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	-	-	-
B	Ondersteunende personeelskosten	-	-	-
C	Personeel van derden	1.530	406	1.124
D	Gebouwkosten	-	-	-
E	Operationele middelen	-	-0	0
F	Kantoorkosten	-	37	-37
G	Financiële rekeningen	-	-	-
H	Overige kosten	-	131	-131
	Totaal LASTEN	1.530	574	956
	BATEN			
I	Gemeentelijke bijdrage	-	-	-
J	Rijksbijdrage (BDUR)	-	-	-
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	-	-	-
M	(Interne reken)rente	-	-	-
N	Overige baten	-	-	-
H2	Interne doorbelastingen	327	327	0
	Totaal BATEN	327	327	-
	Saldo baten en lasten	-1.203	-247	956
	RESERVES			
T	Toevoeging reserves	-	-	-
O	Ottrekking reserves	1.203	247	-956
	Totaal reserves	1.203	247	-956
	Gerealiseerd resultaat	-	-	-

Door de lagere bestedingen in 2016 blijft de onttrekking uit de bestemmingsreserve voor Organisatieontwikkeling beperkt tot € 247K.

Bij de 1^e gewijzigde begroting 2016 is een nadere uitwerking gemaakt van de plannen en bijbehorende budgetten voor 2016. Hieronder is per project het totaal aan lasten over 2016 ad € 574K weergegeven.

Bedragen in € 1.000	Begroting 2016	Besteding 2016	Saldo per eind 2016
Harmonisatie Brandweer	380	42	338
Basis op Orde	672	407	265
Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak	478	125	353
Totaal	1.530	574	956

Harmonisatie Brandweer

Binnen het programma Harmonisatie Brandweer zijn met name de bestedingen voor Materieel & Uitrusting achter gebleven op de begroting. Deze ruimte wordt in 2017 aangewend voor het project Materieelmanagement.

Basis op orde

In het programma Basis op Orde is Administratiehuis een in 2017 doorlopend project waarvoor de resterende middelen van 2016 worden aangewend.

Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak

In 2017 zal binnen dit programma verder worden ingezet op onder andere de projecten Begeleiding verwerving materieel en Stimulerende preventie met de uit 2016 resterende middelen.

8 Algemene dekkingsmiddelen

8.1 Algemene dekkingsmiddelen

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

Bedragen x € 1.000	Realisatie 2015	Primaire Begroting 2016	2e gewijzigde Begroting 2016	Realisatie 2016	Verschil realisatie t.o.v. 2e gewijzigde 2016
Onttrekking aan reserves	1.092	185	3.262	2.110	-1.152
Rente	1.311	1.857	1.857	1.348	-509
Subsidies	41	-	-	-	-
Vergoeding goederen en diensten	1.021	1.067	1.067	1.117	50
Overdrachten Rijk	10.047	9.771	10.111	10.185	74
Bijdrage gemeenten (Overdrachten niet Rijk)	71.522	70.936	71.924	71.924	-
Overige baten	1.762	297	266	822	556
Totaal algemene dekkingsmiddelen	86.796	84.113	88.487	87.506	-981

De lagere onttrekking uit de reserves betreft voor € 956K de reserve Organisatieontwikkeling. Dit bedrag zal voor de uitvoering van dit programma onttrokken worden in 2017 en 2018.

In de begroting 2016 is uitgegaan van een hoger niveau aan investeringen in materiële vaste activa dan daadwerkelijk gerealiseerd. De hierover berekende interne rekenrente is stabiel gebleven ten opzichte van voorgaande jaren en daardoor is deze post zowel als bate als last lager uitgevallen. Per saldo betreft deze mutatie budgetneutraal.

De hogere overige baten betreffen voornamelijk:

- extra detachingsopbrengsten van onze medewerkers;
- opbrengsten uit verkoop activa;
- en opbrengsten uit dienstverlening werkplaats en transport.

8.2 Post onvoorzien

In de begroting 2016 is € 87K in de post onvoorzien opgenomen. Dit budget is aangewend voor ondersteuning in het project opleidingscentrum Crailo.

9 Paragrafen

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

1. weerstandsvermogen en risicobeheersing;
2. onderhoud kapitaalgoederen;
3. financiering;
4. bedrijfsvoering;
5. financieel overzicht directie en stafafdelingen;
6. verbonden partijen.

9.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen kan worden omschreven als de mate waarin de organisatie in staat is om omvangrijke financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat het beleid hoeft te worden aangepast.

Risicobeheersing is gericht op het zo veel mogelijk te voorkomen of te beperken van de schadelijke gevolgen van risico's.

Weerstandscapaciteit

De bedrijfsvoeringsreserve laat de weerstandscapaciteit van ons zien. Binnen deze capaciteit kunnen de risico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen.

De stand van de weerstandscapaciteit per 31 december is:

Bedragen in € 1.000	2015	2016
Bedrijfsvoeringsreserve	1.313	1.313
Totaal weerstandscapaciteit	1.313	1.313

Risico-inventarisatie

In bijlage 2 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.

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1,267 miljoen. Onze beschikbare weerstandscapaciteit is € 1,313 miljoen. Daarmee is de verhouding (beschikbaar / nodig) 1,04. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende gedekt.

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, waar de wetgever inzicht wil 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.

Omschrijving	Kengetal		Berekening
	2016	2015	
Netto schuldquote	24,7%	30,6%	totale schulden minus liquide middelen en uitgeleende gelden totale baten
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	25,0%	31,0%	totale schulden minus liquide middelen totale baten
Solvabiliteitsratio	12,6%	11,4%	Eigen vermogen Balanstotaal
Structurele exploitatieruimte	2,7%	7,1%	structurele baten -/- lasten totale baten

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%. Wij hebben voor deze ratio nog geen norm vastgesteld.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteit is ten opzichte van 2015 licht gestegen, voornamelijk door de vervroegde aflossing van een lening. Wij hebben voor deze ratio nog geen norm vastgesteld.

Structurele exploitatieruimte

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

De overige twee door het BBV voorgeschreven kengetallen (grondexploitatie en belastingcapaciteit) zijn niet van toepassing op onze organisatie.

9.2 Onderhoud kapitaalgoederen

Ten aanzien van de in de BBV genoemde kapitaalgoederen zijn de gebouwen, inventaris en installaties, automatisering, vervoersmiddelen en materiaal van toepassing op onze organisatie.

Kapitaalgoederen

Waardering en afschrijving van activa

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 activering plaatsvindt vanaf € 10.000 per object.

Investeringsen in gebouwen

De VRU had ultimo 2016 zes brandweerkazernes in eigendom. De overige kazernes zijn in eigendom van de gemeenten. De kazernes worden om niet ter beschikking gesteld van 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) is in 2016 een meerjarig investeringsplan opgesteld. 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 VRU

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 huisvestingsen en de brandweerkazernes zijn voor rekening van de gemeenten. Deze kosten zijn inclusief btw. De btw op de reguliere kosten van beheer en onderhoud wordt door de VRU gecompenseerd aan de gemeenten.

Onderhoud materieel

De afgelopen jaren is fors geïnvesteerd in het harmoniseren en standaardiseren van onderhoudsplannen voor het materieel. Hiertoe is het aanwezige materieel in kaart gebracht, waarbij de status van het onderhoud wordt vermeld.

Op basis hiervan kan een goede inschatting worden gemaakt van de benodigde werkzaamheden en onderhoudsuren (meerjarig). De onderhoudskosten kunnen hierdoor ook beter geraamd met gebruik van het OBSV (Online Beheer Systeem Veiligheidsregio).



Op dit moment reserveren wij voor het onderhoud van operationele middelen in 2016 ruim € 5 miljoen.

Op basis van tussentijdse conclusies uit het project materieel in beeld, verwachten wij dat de komende jaren door afschrijvingen en een nog op gang te brengen vervangingsinvesteringsniveau de kapitaallasten een aantal jaren lager zullen liggen dan het in de begroting opgenomen niveau. Tegelijkertijd verwachten wij dat de kosten voor onderhoud van de hiermede gemoeide activa tot aan het moment van herinvesteringen aanzienlijk hoger zullen uitvallen. Daarom is de raming voor kapitaallasten incidenteel verlaagd ten gunste van de benodigde middelen voor het onderhoud van de kapitaalgoederen. In de hierop volgende jaren lopen de kapitaallasten weer op en zullen de onderhoudslasten weer dalen.

9.3 Financiering

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

Ons treasury beleid ligt vast in het treasury statuut (d.d. 21 juni 2010).

Financieringsportefeuille

Wij hebben externe financiering aangetrokken bij:

- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank);
- Gemeente Amersfoort (onderhandse lening).

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

Bedragen in € 1.000	Saldo 31-12-2015	Aflossingen 2016	Saldo 31-12- 2016	Rente 2016
BNG Bank	23.733	7.066	16.667	1.039
Gemeente Amersfoort	781	56	725	43
	24.514	7.122	17.392	1.082

Met de BNG Bank is overeengekomen dat alle investeringen, inclusief eventuele overname of nieuwbouw van brandweerposten, gefinancierd kunnen worden via de BNG Bank.

De aflossing van € 7.066K op de lening van de BNG bestaat voor € 2.066K uit reguliere aflossingen en voor € 5 miljoen uit de aflossing naar aanleiding van de voorgenomen verkoop van de kazernes Eemnes, Lopik en Achterveld (Leusden).

Bij BNG Bank is een rekening-courant kredietfaciliteit afgesloten van € 7 miljoen.

Risicobeheer

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

- Kasgeldlimiet;
- Renterisiconorm

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet laat het maximum bedrag zien waarmee een gemeente of gemeenschappelijke regeling haar financiële bedrijfsvoering met kortlopende middelen (looptijd < 1 jaar) mag financieren. De norm voor 2016 is 8,2% van het begrotingstotaal aan lasten vóór bestemming van de reserves. (wat neerkomt op € 7,214 miljoen op basis van de 2^e begrotingswijziging)

De liquide middelen bestaan uit rekening-courant tegoeden.

Ons netto overschot in 2016 bedroeg gemiddeld € 2,9 miljoen. Onderstaande tabel laat de berekening zien van de kasgeldlimiet in 2016. Daaruit blijkt dat de gemiddelde liquiditeitspositie over heel 2016 voldoet aan de norm.

Bedragen in € 1.000	Maand v/h kwartaal	Kw 1	Kw 2	Kw 3	Kw 4
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 1	19.926	19.550	19.897	20.239
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 2	12.770	14.050	12.848	14.116
(1) Vlottende (korte) schuld	maand 3	23.731	24.203	6.308	30.361
(2) Vlottende middelen	maand 1	16.546	16.526	16.174	19.463
(2) Vlottende middelen	maand 2	9.447	9.229	10.623	13.363
(2) Vlottende middelen	maand 3	20.273	20.260	4.601	26.394
(3) Netto vlottende schuld (+) of Overschot vlottende middelen (-)	maand 1	3.380	3.024	3.723	776
(1-2)	maand 2	3.323	4.821	2.225	753
	maand 3	3.458	3.943	1.707	3.967
(4) Gemiddelde netto vlottende schuld (+) of Gemiddeld overschot vlottende middelen (-)		3.387	3.929	2.552	1.832
(5) Kasgeldlimiet*		6.863	6.863	6.863	6.863
(6) Ruimte onder kasgeldlimiet (5>4)		3.476	2.934	4.311	5.031
* Berekening kasgeldlimiet:					
(7) Begrotingstotaal bij aanvang van het jaar		83.694	83.694	83.694	83.694
(8) Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage		8,2%	8,2%	8,2%	8,2%
(9) Kasgeldlimiet: (7 x 8)		6.863	6.863	6.863	6.863

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	2015	2016
Omvang begroting	85.489	87.972
Renterisiconorm	20%	20%
Renterisiconorm	17.098	17.594
Verplichte aflossingen	2.123	2.123
Renterisico	2.123	2.123
Ruimte onder renterisiconorm	14.975	15.471

9.4 Bedrijfsvoering

9.4.1 Personeel

De formatie en bezetting (in fte's) per 31 december 2016 voor de totale VRU is als volgt.

KPL	Omschrijving	Actuele formatie	Actuele bezetting	Formatie ruimte	% bezetting
5	Risicobeheersing	118,7	113,3	5,4	95%
6	Crisisbeheersing	31,5	27,5	4,0	87%
7	GHOR	9,4	9,4	0,0	100%
4	Brandweerrepressie	388,9	367	21,9	94%
1	Directie + staf	29,5	30,9	-1,4	105%
8	Bedrijfsvoering (excl. FLO)	86,4	87,7	-1,3	102%
12	Hulpkostenplaats FLO	-	-	-	
	TOTAAL	664,4	635,8	28,6	96%

Ultimo 2016 bedroeg het aantal vrijwilligers dat werkzaam is voor Brandweerrepressie 1.584 (2015: 1.530).

9.4.2 Normaliseren rechtspositie ambtenaren

Dit programma onderdeel bestaat uit drie projecten:

1. Harmoniseren maaltijdvergoedingen
2. Harmoniseren sportbeleid
3. Werktijdenregeling

Deelproject 1 (maaltijdvergoedingen) is opgeleverd. Het volledige programma is voor de zomer van 2017 gereed.

NB: Inmiddels is bekend dat de Wet Normering rechtspositie ambtenaren waarschijnlijk niet voor 1 januari 2020 in werking zal treden. Zo heeft de regering de tijd om de nodige aanpassingswetgeving tot stand te brengen. Ook hebben de overheidswerkgevers en de organisaties voor overheidspersoneel voldoende gelegenheid om collectieve arbeidsovereenkomsten te sluiten die gelijktijdig met de wet in werking kunnen treden.

9.4.3 Repressieve huisvesting

In het AB van 28 november 2016 is een besluit genomen voor de variant "gebruik om niet, beheer bij de gemeente". Deze variant wordt in een nieuw project nader uitgewerkt en wordt medio 2017 geïmplementeerd.

9.4.4 Informatie en ICT beleid

Eind 2015 is een visie op informatieautoriteit opgeleverd. Dit thema is een van de speerpunten in het VRU beleidsplan 2016-2019. Om invulling te geven aan de in de visie geformuleerde doelstellingen is in 2016 een aantal kleinschalige projecten gedaan, wat drie dashboards heeft opgeleverd:

- een uitrukvoorspelling voor brandweerrepressie;

- een risicovoorspelling op pandniveau;
- en een VIC dashboard dat als regionale veiligheidsmonitor fungeert.

Om de visie verder te realiseren is een programma opgestart. Daarnaast is het project ICT-werkplekconcept gestart in 2016. De bestaande werkplekinrichting is afgeschreven en moet vervangen worden. Het nieuwe concept voldoet aan de eisen van deze tijd en zal een adequate ondersteuning geven aan de aard van onze organisatie: mobiel, uitvoerend en netwerkend.

In 2016 is een nieuw informatiebeveiligingsbeleid ontwikkeld. Dat zal in 2017 formeel worden na goedkeuring op het juiste niveau.

9.4.5 Samenwerking met andere veiligheidsregio's

De gezamenlijke inkoop met de veiligheidsregio's Gooi en Vechtstreek en Flevoland blijft een speerpunt in ons inkoopbeleid. In 2016 zijn al enkele trajecten gezamenlijk doorlopen. De oriëntatie om te komen tot een gezamenlijke ICT-infrastructuur en beheerorganisatie is in 2016 uitgewerkt op onder andere de mogelijkheid om op netwerkniveau te gaan integreren. De realisatie van mogelijke samenvoeging is om diverse redenen nog niet gestart. We vinden het verstandiger dit te doen nadat bij de VRU een nieuw werkplekconcept is ingevoerd en nadat de andere regio's meer duidelijkheid hebben over hun organisatietrajecten.

9.4.6 Interne beheersing

Onze externe accountant concludeerde in de managementletter dat de administratieve organisatie en de interne beheersmaatregelen toereikend zijn voor een betrouwbare jaarrekening en financiële rechtmatigheidsverantwoording. Tegelijkertijd hebben zij enkele adviezen aangedragen voor een verdere groei in het ontwikkelingsniveau van ons management control systeem.

9.4.7 Duurzaamheid

Vanuit het inkoopbeleid van de VRU wordt aandacht besteed aan duurzaamheid. De VRU vult dit begrip per aanbesteding in (maatwerk) en houdt daarbij rekening met landelijke ontwikkelingen.

Duurzaamheid betreft ook onze eigen medewerkers. Daarom is duurzame inzetbaarheid tot één van de pijlers gemaakt van het VRU-beleid middels een programma.

9.4.8 Vennootschapsbelasting

Gedurende 2016 is in een samenwerking tussen BDO adviseurs en vrijwel alle Nederlandse veiligheidsregio's een generieke activiteitenlijst samengesteld die is beoordeeld op mogelijke belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. Deze lijst is besproken met de Belastingdienst en aangeboden ter vaststelling. De VRU heeft slechts twee belastingplichtige activiteiten geïdentificeerd, die evenwel een zodanig beperkte financiële omvang hebben dat de VRU verwacht geen vennootschapsbelasting verschuldigd te zijn. Een en ander zal nader worden onderbouwd in de in te dienen belastingaangifte, later in 2017.

9.5 Financieel overzicht Directie en stafafdelingen

Bedragen in €1.000		Directie, Staf & Bedrijfsvoering		
Rubr.		2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting
	LASTEN			
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	11.971	11.860	111
B	Ondersteunende personeelskosten	1.803	1.494	308
C	Personeel van derden	1.085	647	438
D	Gebouwkosten	1.451	1.576	-125
E	Operationele middelen	446	454	-8
F	Kantoorkosten	3.941	3.439	502
G	Financiële rekeningen	1.449	1.013	436
H	Overige kosten	1.503	2.626	-1.124
	Totaal LASTEN	23.649	23.110	538
	BATEN			
J	Rijksbijdrage (BDUR)	10.111	10.185	-74
K	Subsidies	-	-	-
L	Vergoeding OMS	-	-	-
M	(Interne reken)rente	1.857	1.348	509
N	Overige baten	166	277	-111
H2	Interne doorbelastingen	-61.302	-61.152	-150
	Totaal BATEN	22.756	22.581	174
	Saldo baten en lasten	-893	-529	364
	RESERVES			
T	Toevoeging reserves	-	-	-
O	Onttrekking reserves	893	529	-364
	Totaal reserves	893	529	-364
	Gerealiseerd resultaat	-	-	-

Binnen de directie en stafdiensten zijn de personele kosten (rubriek A) door het niet, of later invullen van vacatures € 318K lager uitgevallen dan begroot. Daar tegenover staan echter hogere lasten voor inhuur van € 462K. De lasten voor de FLO-regeling bleven verder € 270K onder begroting.

De lagere ondersteunende kosten betreft een centraal gepositioneerd budget voor opleidingen en ontwikkeling welke slechts ten dele is benut.

Door lagere besteding in projecten binnen Bedrijfsvoering en Bestuur & Control vallen de kosten voor Personeel van derden lager uit.

De kantoorkosten vallen lager uit door lagere kapitaallasten (lagere investeringen) en door lagere lasten voor aanschaf en onderhoud van ICT-middelen (met name lagere consultancy uitgaven).

Binnen de overige kosten is voor € 918K aan lasten vorig boekjaar opgenomen in verband met het eenmalig rechtekken van een juiste toerekening aan het boekjaar van de, telkens achteraf verschuldigde, rente over de leningen.

De lagere opbrengsten voor interne rekenrente heeft een verband met het voordeel op de betaalde rente over de leningen (rubriek G). In de begroting was namelijk een hoger niveau voorzien aan investeringen in materiële vaste activa en als gevolg daarvan tevens een hoger niveau aan externe financiering. Beide zijn in de realisatie lager uitgevallen.

De baten en lasten worden in zowel de begroting als in de realisatie geheel toegerekend aan de programma's. Hierdoor is het resultaat van de directie en stafafdelingen nihil.

9.6 Verbonden partijen

De verbonden partijen waarin de VRU een bestuurlijk en/of financieel belang heeft, beperkt zich tot de Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU).

Stichting Gemeenschappelijke Meldkamer Utrecht (GMU) te Utrecht:

Doel	Belang	Eigen en vreemd vermogen voor bestemming 2016 (voorlopige cijfers)	Jaarresultaat (voorlopige cijfers)
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). Ons financiële belang bedraagt 21%. Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de directeuren van de verschillende hulpverleningsdiensten.	Eigen vermogen: 31/12/2015 € 539k 31/12/2016 € 539k Vreemd vermogen: 31/12/2015 € 14k 31/12/2016 -	€ 222k

Jaarrekening 2016

Opgemaakt d.d. 23 februari 2017

1 Balans per 31 december

Bedragen x € 1.000	2015	2016		2015	2016
3.2 VASTE ACTIVA			3.4 VASTE PASSIVA		
<u>Materiële vaste activa:</u>			Eigen vermogen		
Gronden en terreinen	888	284	<u>Algemene reserve:</u>		
Bedrijfsgebouwen	7.788	5.244	Bedrijfsvoeringsreserve VRU	1.313	1.313
Vervoermiddelen en verbindingen	21.568	19.576			
Machines en installaties	2.579	2.861	Bestemmingsreserves:		
Activa in uitvoering	-	761	Egalisatiereserve BTW	100	100
	32.823	28.726	Reserve ILB	312	-
			Reserve organisatieontwikkeling	2.280	1.772
			Reserve repressieve eff. Utrecht	770	1.309
			Reserve Evenementenkalender	30	-
			Reserve Veiligheidszorg op Maat	33	33
			Reserve tweede loopbaanontwikkeling	-	98
			Reserve Individueel Keuzebudget	-	-
			Reserve harmoniseren maaltijdverg.	-	-
			Reserve gevolgen Omgevingswet	-	262
			Reserve fluctuaties FLO	-	227
			Reserve egalisatie kapitaallasten	-	-
<u>Financiële vaste activa:</u>				3.525	3.800
Overige langlopende leningen	358	254			
	358	254	Gerealiseerd resultaat	1.749	1.746
				6.587	6.859
			<u>Vaste schulden</u>		
			Binnenlandse banken en overige		
			financiële instellingen	23.733	16.667
			Openbare lichamen	781	725
				24.514	17.392
3.3 VLOTTENDE ACTIVA			3.5 VLOTTENDE PASSIVA		
<u>Uitzettingen met een rentetypische</u>			<u>Netto-vlottende schulden met een</u>		
<u>looptijd ≤ 1 jaar:</u>			<u>rentetypische looptijd ≤ 1 jaar:</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	18.289	18.467	Banksaldi	-	1.440
Overige vorderingen	188	1.766	Overige schulden	20.470	20.656
Uitzetting in 's Rijks schatkist	3.957	112		20.470	22.097
	22.434	20.345			
			<u>Overlopende passiva:</u>		
<u>Liquide middelen:</u>			Voorschotten specifieke uitkeringen	500	182
Banksaldi	322	-	Overige overlopende passiva	5.803	8.082
	322	-		6.303	8.264
Overlopende activa	1.937	5.288			
	1.937	5.288			
	57.875	54.612		57.875	54.612

2 Rekeningresultaat

2.1 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2016¹

Bedragen in €1.000		VRU Totaal						
Rubr.		Realisatie 2015	Primaire begroting 2016	2e gewijzigde begroting 2016	Realisatie 2016	Afwijking realisatie en 2e gew. begroting	Realisatie GGK + subsidie proj. 2016	VRU totaal 2016
	LASTEN							
A	Personele kosten reguliere werkzaamheden	55.552	54.063	58.764	57.482	1.282	-	57.482
B	Ondersteunende personeelskosten	6.323	7.178	6.301	6.144	157	12	6.156
C	Personeel van derden	1.563	1.415	2.915	1.342	1.573	40	1.382
D	Gebouwkosten	1.407	1.915	1.451	1.584	-133	3.118	4.702
E	Operationele middelen	10.179	12.103	11.342	10.109	1.234	-	10.109
F	Kantoorkosten	3.488	4.010	4.059	3.580	479	4	3.584
G	Financiële rekeningen	1.005	1.361	1.449	1.013	436	-	1.013
H	Overige kosten	2.733	1.649	1.690	3.870	-2.180	190	4.060
	Totaal LASTEN	82.249	83.695	87.972	85.123	2.848	3.364	88.487
	BATEN							
I	Gemeentelijke bijdrage	71.522	70.936	71.924	71.924	-	-	71.924
J	Rijksbijdrage (BDUR)	10.047	9.771	10.111	10.185	-74	-	10.185
K	Subsidies	56	-	-	-	-	52	52
L	Vergoeding OMS	1.021	1.067	1.067	1.117	-51	-	1.117
M	(Interne reken)rente	1.311	1.857	1.857	1.348	509	-	1.348
N	Overige baten	1.865	297	266	822	-556	3.312	4.134
	Totaal BATEN	85.821	83.927	85.224	85.395	-171	3.364	88.759
	Saldo baten en lasten	3.572	232	-2.747	272	3.019	-	272
	RESERVES							
T	Toevoeging reserves	-2.915	-417	-515	-636	-122	-	-636
O	Onttrekking reserves	1.092	185	3.262	2.110	-1.152	-	2.110
	Totaal reserves	-1.823	-232	2.747	1.474	-1.273	-	1.474
	Gerealiseerd resultaat	1.749	-	-	1.746	1.746	-	1.746

¹De Gebouw Gebonden Kosten en activiteiten die met behulp van subsidies zijn verricht, zijn in een aparte kolom vermeld. Deze lasten zijn namelijk niet begroot, omdat deze resultaat neutraal zijn. Volgens de richtlijnen van het BBV moeten deze uitgaven en ontvangsten wel via de resultatenrekening verwerkt worden. Voor de vergelijking met de begroting geeft dat een scheef beeld. Daarom hebben wij ervoor gekozen om deze categorieën in een aparte kolom weer te geven

2.2 Toelichting op de staat van baten en lasten

Rubriek	Toelichting	Afwijking
A	Het niet, of later invullen van vacatures	2.192
A	Hogere lasten inhuur voor ziektevervanging en vacatureruimte	-1.633
A	Lagere loonkosten door vervroegde realisatie deel maatregelen repressieve efficiency werkgebied II	121
A	Lagere lasten voor de FLO-regeling	270
A	Gemiddeld minder vrijwilligers en afname van inzeturen (uitrukken)	140
A	Lagere piketkosten door een te hoog opgenomen verplichting in de jaarrekening 2015	127
A	Overig	65
	Totaal rubriek A: Personele kosten reguliere werkzaamheden	1.282
B	Lagere lasten voor opleiden, trainen en oefenen	268
B	Hogere overige personeelskosten (onder meer hogere lasten voor personeelsverenigingen en Lief & Leed regeling)	-111
	Totaal rubriek B: Ondersteunende personele kosten	157
C	Lagere inhuurlasten in Organisatieontwikkeling-projecten	1.488
C	Overig	85
	Totaal rubriek C: Personeel van derden	1.573
D	Extra huurlasten voor werkplekken in kazernes Woerden en Zeist	-160
D	Hogere lasten voor BTW compensatie gemeenten	-114
D	Overig	141
	Totaal rubriek D: Gebouwkosten	-133
E	Lagere lasten voor interne rekenrente door lager niveau aan investeringen dan voorzien	757
E	Lagere lasten voor onderhoud door enerzijds het zelf uitvoeren en anderzijds terughoudend zijn in groot onderhoud i.v.m. aanstaande vervanging van tankautospuiten en bijbehorende inventaris	474
E	Lagere lasten voor aanschaf inventaris en kleding, onder meer door vertraagde levering kleding brandweer	214
E	Hogere afschrijvingslasten door boekverliezen bij vervanging (o.a. MDT's en duikpakken)	-459
E	Lagere lasten voor brandstof, voornamelijk door lagere brandstofprijzen	88
E	Lagere huurlasten voor operationele middelen door minder huur van tankautospuiten	70
E	Overig	90
	Totaal rubriek E: Operationele middelen	1.234
F	Lagere afschrijvingslasten inventaris en automatisering	94
F	Lagere rentelasten inventaris en automatisering	131
F	Lagere lasten voor aanschaf en onderhoud ICT en telefonie, voornamelijk door minder uitgaven aan consultancy voor ICT applicaties	329
F	Lagere lasten voor kopieer-, druk- en portokosten	77
F	Hogere lasten voor uitbestede receptiewerkzaamheden (Belcampostraat)	-60
F	Hogere lasten programma Organisatieontwikkeling	-37
F	Overig	-55
	Totaal rubriek F: Kantoorkosten	479
G	Lagere rentelasten op leningen	786
G	Niet begrote rentelasten voor kazernes in eigendom van de VRU	-350
	Totaal rubriek G: Financiële Rekeningen	436
H	Hogere lasten voor inhuur specifieke expertise	-713
H	Niet begrote bijdrage aan provincie Utrecht voor opvang vluchtelingen	-121

Rubriek	Toelichting	Afwijking
H	Hogere lasten voor contributie IFV	-82
H	<u>Lasten en baten voorgaande jaren:</u>	
H	Het rechtekken van een juiste toerekening van de kosten van vrijwilligers aan het boekjaar (de kosten over de maand december 2016 zijn als verplichting opgenomen).	-656
H	Het rechtekken van een juiste toerekening van de, jaarlijks achteraf verschuldigde rente aan het boekjaar	-918
H	Nagekomen baten	456
H	Nagekomen kosten	-32
H	Hogere lasten programma Organisatieontwikkeling	-131
H	Overig	37
	Totaal rubriek H: Overige kosten	-2.180
	Totaal lagere lasten	2.848
J	De BDuR is hoger door loon- en prijsbijstelling	74
	Totaal rubriek J: Rijksbijdrage BDuR	74
L	De vergoedingen Openbaar Meldsysteem (OMS) vallen hoger uit door onder meer een naverrekening over 2015	51
	Totaal rubriek L: Vergoeding OMS	51
M	Lagere opbrengsten uit interne rekenrente (als tegenhanger voor de bij rubriek E gemelde lagere lasten voor deze post)	-888
M	Niet begrote rentebaten voor kazernes in eigendom van de VRU	350
M	Overig	29
	Totaal rubriek M: Rente	-509
N	Extra opbrengsten in verband met detachering van eigen medewerkers.	376
N	Opbrengsten door verkoop van activa.	76
N	Overig	104
	Totaal rubriek N: Overige Baten	556
	Totaal hogere baten	171
	Totaal afwijking saldo van baten en lasten	3.019
T	Hogere dotatie aan reserve Repressieve efficiency	-122
	Totaal rubriek T: Toevoeging reserves	-122
O	Lagere onttrekking uit reserve Organisatieontwikkeling	-1.320
O	Onttrekking aan reserve Evenementenkalender	30
O	Onttrekking aan reserve Gevolgen Omgevingswet	138
	Totaal rubriek T: Toevoeging reserves	-1.152
	Totaal afwijking Gerealiseerd resultaat	1.746

2.3 Overzicht incidentele lasten en baten

In onderstaand overzicht worden de incidentele baten en lasten gepresenteerd die een voor- of nadelig effect hebben op de gerealiseerde baten en lasten.

Incidentele lasten	Begroot	Realisatie
Opleiden, trainen en oefenen (OTO)	360	195
Programma Organisatieontwikkeling	1.530	574
Maaltijdvoorziening	52	52
Reservering IKB	1.382	1.382
Omgevingswet	200	138
Programmamanagers	165	165
Onvoorzien	87	87
Storting in reserves	515	636
Totaal	4.291	3.229

Incidentele baten	Begroot	Realisatie
Opbrengst detacheringen	166	542
Ottrekking aan reserves	3.262	2.110
	3.428	2.652

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

3.1 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.

3.2 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.

Hoofregel 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 levensduur per actiefgoed is als volgt:

Soort actief	Afschrijvingstermijn
Gronden en terreinen Gronden en terreinen	Geen
Bedrijfsgebouwen Nieuwbouw Renovatie en verbouwing (inclusief reconstructie en verbetering) Investerings in panden van derden	40 jaar 25 jaar 15 jaar
Inventaris en installaties Meubilair en Inventaris (gebouwen) Installatie	10 jaar 15 jaar
Automatisering Hardware Software (afhankelijk van de verwachte gebruiksduur)	5 jaar (maximaal 10 jaar)
Vervoersmiddelen Scooter Personenauto, personeel- materieelvoertuig Waterongevallenvoertuig Tankautospuiter, haakarmvoertuig, boot+trailer, motorspuitaanhanger, schuimblusvoertuig, vrachtauto, autoladder knikarm, hoogwerker, pompomphaakarmbak NBB, Hulpverleningsvoertuig en overige specialistische voertuigen Verbindingscommando voertuig Haakarmbak, commandohaakarmbak en overige bakken, pompompaanhanger	6 jaar 8 jaar 10 jaar 15 jaar 16 jaar 20 jaar
Materieel brandweer Meters, verbindingsmiddelen (VBM), warmtebeeldcamera (WBC), AED, klimmaterialen en specialistisch materieel ten behoeve van hoogteredding Duiktoestellen en uitrusting duiker Overige inventaris voertuigen, chemiepakken en toebehoren	5 jaar 7 jaar 8 jaar



Soort actief	Afschrijvingstermijn
(OGS) Adembeschermende middelen en helmen (ABM), Klein motorgereedschap (KMG), Redgereedschap (RG), Mobiele dataterminal (MDT), Apparatuur werkplaats t.b.v. duik-, ademlucht- en gaspakuitrusting, valbeveiliging	10 jaar
Slangen en watervoerende armaturen (SWA)	15 jaar
Kleine blusmiddelen (KBM)	15 jaar
Kleding en persoonlijke uitrusting	
Kleding en persoonlijke uitrusting	Geen

In 2016 is een bijdrage van derden ontvangen ter hoogte van de boekwaarde van een kazerne. Deze bijdrage is in de materiële vast activa verwerkt. Er hebben in 2016 geen afwaarderingen wegens duurzame waardevermindering plaatsgevonden.

3.3 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.

3.4 Vaste Passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Onder de voorzieningen worden opgenomen, de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten.

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.

3.5 Vlottende passiva

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

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

3.6 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 2016 in gebruik is genomen, wordt vanaf januari in het daaropvolgend jaar gestart met afschrijven.

Aan de geactiveerde investeringen wordt een rekenrente van 4,1% toegepast. De rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari en jaarlijks ten laste van de exploitatie gebracht (economische categorie kapitaallasten). De hoogte van de interne rekenrente wordt bij begroting(-



swijziging) vastgesteld. De toegerekende rentekosten zijn als baten verantwoord in de economische categorie .

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 weer:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde 31-12-15	Investerings 2016	Desinvestering 2016	Ontvangen bijdrage 2016 ²	Afschrijvingen 2016	Boekwaarde 31-12-16
Gronden en terreinen	888	-	-557	-47	-	284
Bedrijfsgebouwen	7.788	-	-1.625	-681	-238	5.244
Vervoermiddelen/voertuiginventaris	21.568	1.814	-319	-	-3.487	19.576
Machines en installaties	2.579	1.034	-	-	-752	2.861
Activa in uitvoering ³	-	761	-	-	-	761
	32.823	2.848	-2.501	-728	-4.477	27.965

Een specificatie van de investeringen in 2016 is als volgt:

Bedragen in € 1.000	
Adembeschermend materiaal en helmen	105
Personenauto's en materieel/inventaris voertuigen	1.445
Hard- en software	141
Duiktoestellen en -uitrusting en valbeveiliging	164
Inventaris beroepsposen en meubilair	893
Slangen en watervoertuigen, armaturen, commandohaakarmbakken, warmtebeeldcamera, meters, scooter, mobiele dataterminals	100
	2.848

Investeringskrediet

De gerealiseerde investeringen 2016 ten opzichte van het toegekende investeringskrediet is als volgt:

Bedragen in € 1.000				
Soort actief	Restant gevoteerd krediet 2015	Gevoteerd krediet 2016	Geïnvesteerd 2016	Verschil
Inventaris en installaties	537	951	-893	595
Automatisering	-40	761	-141	580
Vervoersmiddelen	8.883	4.218	-990	12.111
Materieel brandweer	999	1.110	-824	1.285
Totaal	10.379	7.040	-2.848	14.571

In 2016 is de aanbesteding van de tankautospuitten afgerond. Het betreft in totaal 67 tankautospuitten in de periode 2017-2020, waarvan 25 in 2017 gepland staan. Van het restant te voteren investeringskrediet, wordt

² Van gemeente Leusden is, vooruitlopend op een raadsbesluit over de overdracht van de kazerne Achterveld, een bijdrage ter grootte van de boekwaardes ontvangen.

³ Ultimo 2015 bedroeg de post Activa in uitvoering € 272K, gepresenteerd onder de Overlopende activa

€ 7.040K (saldo 2016) doorgeschoven naar 2017. Het restant van 2015 komt te vervallen omdat het krediet formeel voor twee jaar beschikbaar wordt gesteld.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2016 is in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedragen in € 1.000	Boekwaarde 31-12-2015	Aflossing 2016	Boekwaarde 31-12-2016	Rente 2016
Leningen aan personeel u/g	358	104	254	8

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 is als volgt gespecificeerd:

Bedragen in € 1.000	31-12-2015	31-12-2016
Vorderingen op openbare lichamen	18.289	18.467
Overige vorderingen	188	1.766
Uitzetting in 's Rijks schatkist	3.957	112
	22.434	20.345

In december is € 1.352K (inclusief btw) voor OMS gefactureerd, wat de stijging van de overige vorderingen verklaart.

Het saldo van de Uitzetting in 's Rijks schatkist is gedaald doordat in december 2016 € 5 miljoen is voldaan voor de vervroegde aflossing van een BNG lening. Deze aflossing is gedaan in het kader van de voorgenomen overdracht van drie kazernes. Hiervoor is € 2,2 miljoen in 2016 ontvangen, het restant volgt begin 2017.

Bedragen in € 1.000	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	Nihil	280	127	Nihil
Drempelbedrag (0,75% van begrotingstotaal)	628	628	628	628
Ruimte onder drempelbedrag	628	348	501	628
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Liquide middelen

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

Bedragen in € 1.000	31-12-2015	31-12-2016
BNG Bank, rekening-courant	322	-
	322	-

Overlopende activa

De post overlopende activa is als volgt te onderscheiden:

Bedragen in € 1.000	31-12-2015	31-12-2016
---------------------	------------	------------

Bedragen in € 1.000	31-12-2015	31-12-2016
<i>Nog te ontvangen bedragen</i>		
NTO/te factureren aan gemeenten (FLO en GGK)	819	1.986
Overige overlopende activa	726	3.099
	1.545	5.085
<i>Vooruitbetaalde bedragen aan</i>		
Voertuigen, inventaris ⁴	272	-
Voorschotten personeel	120	109
Overig	-	94
	392	203
	1.937	5.288

De verhoging van de gemeentelijke bijdrage naar aanleiding van de 2^e gewijzigde begroting 2016 vindt plaats in 2017. Daardoor is de post NTO/te factureren aan gemeenten hoger uitgevallen.

Op 30 december is de overdracht van de kazerne in Eemnes geweest. De bijschrijving van de koopsom van € 2,2 miljoen was op 3 januari 2017. In januari 2017 is de investeringsbijdrage voor de kazerne Achterveld ontvangen.

Eind december zijn nieuwe portofoons ten bedrage van € 661K aanbetaald, waardoor de vooruitbetaalde bedragen zijn gestegen.

4.3 Vaste passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat 2016. Het verloop van het eigen vermogen in 2016 is in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

Bedragen in € 1.000	Boek- waarde 31-12- 2015	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Toe- voeging	Ont- trekking	Boek- waarde 31-12- 2016
Bedrijfsvoeringsreserve	1.313				1.313
Algemene reserves	1.313	-	-	-	1.313
Egalisatiereserve BTW	100	-	-	-	100
Reserve ILB	312	-312	-	-	-
Reserve organisatie- ontwikkeling	2.280	-	-	508	1.772
Reserve repressieve efficiency Utrecht	770	-	539	-	1.309
Evenementenkalender	30	-	-	30	-
Veiligheidszorg op maat	33	-	-	-	33
Tweede loopbaanontwikkeling	-	-	98	-	98
Individueel keuzebudget	-	1.382	-	1.382	-

⁴ Ultimo 2015 bedroeg de post Activa in uitvoering € 272K. Vanaf 2016 wordt deze post onder de Materiële vaste activa gepresenteerd.

Bedragen in € 1.000	Boek- waarde 31-12- 2015	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Toe- voeging	Ont- trekking	Boek- waarde 31-12- 2016
Harmoniseren maaltijdvergoeding	-	52	-	52	-
Gevolgen Omgevingswet	-	400	-	138	262
Fluctuaties FLO	-	227	-	-	227
Egalisatiereserve kapitaallasten	-	-	-	-	-
Bestemmingsreserves	3.525	1.749	636	2.110	3.800
Gerealiseerd resultaat 2015	1.749	-1.749	-	-	-
Gerealiseerd resultaat 2016	-	-	1.746	-	1.746
Teruggave aan gemeenten	-	-	-	-	-
Totaal	6.587	-	2.354	2.110	6.859

De onderstaande toelichting is gebaseerd op de stand van de reserves ultimo 2016. De toevoeging en onttrekkingen zijn overgenomen uit de vastgestelde resultaatbestemming bij de jaarrekening 2015, de begrotingen 2016 en de bestuurlijk overeengekomen nieuw te vormen reserves.

Bedrijfsvoeringreserve

Onze beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de bedrijfsvoeringsreserve. Binnen deze capaciteit kunnen restrisico's (onvoorziene toekomstige financiële tegenvallers) worden opgevangen (zie paragraaf 9.1 van het jaarverslag).

De bedrijfsvoeringreserve valt met 1,49% van het begrotingsvolume binnen de afgesproken bandbreedte (1% - 2%).

Egalisatiereserve BTW

De gemeentelijke uitgaven ten behoeve van beheer en onderhoud van de panden kan schommelen. De BTW component van deze uitgaven worden ten laste van de VRU wordt gebracht. Binnen de begroting is hiervoor structureel financiële ruimte beschikbaar en gelijktijdig is een egalisatiereserve gevormd. Met de reserve kunnen schommelingen worden opgevangen zonder dat verschillen direct afgerekend moeten worden met de deelnemende gemeenten.

Bestemmingsreserve ILB (Individueel Loopbaanbudget)

Het ILB gold drie jaar (2013 tot en met 2015) en had tot doel de algemene (in- en externe) mobiliteit en het eigen initiatief tot ontwikkeling van ambtenaren te bevorderen. Omdat de cao afspraak voor 3 jaar was afgesproken, is deze reserve in de resultaatbestemming 2015 volledig vrijgevallen.

Bestemmingsreserve organisatieontwikkeling

Het programma Organizeontwikkeling kent een doorloop van vier jaar, 2015-2018. Voor dit programma zijn middelen geoormerkt. Via de reserve organisatieontwikkeling worden de middelen, indien noodzakelijk, over vier jaar verspreid. Het ontstane overschot in het boekjaar wordt middels de

reserve organisatieontwikkeling doorgeschoven zodat deze geormerkte middelen ook apart inzichtelijk en volgbaar blijven.

De bestemmingsreserve organisatieontwikkeling is onderverdeeld in de volgende categorieën:

Bedragen in € 1.000	31-12-2016
Harmonisatie brandweer	66
Basis op orde	459
Kwaliteit en ontwikkeling kerntaak	667
Implementatie organisatie- en formatieplan	122
Versterking financiële functie	122
Opleiding Training Oefenen (OTO) activiteiten	336
Totaal	1.772

Voor een inhoudelijke toelichting op bovengenoemde onderdelen wordt verwezen naar hoofdstuk 7 Programma Organizeontwikkeling van het jaarverslag.

Bestemmingsreserve Repressieve efficiency Utrecht

Voor 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.

Bestemmingsreserve Evenementenkalender

De reserve is gevormd ter dekking van de eenmalige kosten die gemaakt worden voor de uitwerking en implementatie van de Evenementenkalender. In 2016 is deze reserve vrijgefallen.

Bestemmingsreserve Veiligheidszorg op Maat

De reserve is gevormd ter dekking van de eenmalige kosten die gemaakt worden voor de uitwerking en implementatie van Veiligheidszorg op Maat.

Reserve tweede loopbaanontwikkeling

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

Reserve Individueel Keuzebudget

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 vanwege de verplichting om ultimo 2016 een reservering in de jaarrekening op te nemen voor het verschuldigde vakantiegeld over de periode juni-december 2016. Deze reservering heeft plaatsgevonden en daarom kent deze reserve in 2016 zowel een toevoeging als een onttrekking voor hetzelfde bedrag.

Reserve harmoniseren maaltijdvergoeding

De reserve is gevormd uit de bestemming van het resultaat over 2015 voor het opheffen van verschillen in rechtsposities tussen onze verschillende posten, in dit geval specifiek voor maaltijdvergoedingen bij onze 24-uurs brandweer. Deze reserve kent in 2016 eveneens zowel een toevoeging als een onttrekking voor hetzelfde bedrag.

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.

Reserve fluctuaties FLO

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. Omdat de kapitaallasten afhankelijk zijn van de gerealiseerde investeringen passend bij de aard van onze organisatie ('zwaar' materieel, clustering van inkopen en bulk inkopen) is op 28 september 2016 door het algemeen bestuur besloten om hiervoor een egalisatiereserve te vormen. 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. Bovendien is geen sprake van mutaties in de gemeentelijke bijdragen.

Een eerste toevoeging aan deze reserve zal in 2016 plaatsvinden uit de resultaatbestemming zoals opgenomen in paragraaf 1.2 van het jaarverslag.

Vaste schulden

In onderstaand overzicht is het verloop weergegeven van de vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar over het jaar 2016:

Bedragen in € 1.000	Saldo 31-12-2015	Aflossingen 2016	Saldo 31-12-2016	Rente 2016
BNG Bank	23.733	7.066	16.667	879
Gemeente Amersfoort	781	56	725	41
	24.514	7.122	17.392	920

De aflossing van € 7.066K op de lening van de BNG bestaat voor € 2.066K uit reguliere aflossingen en voor € 5 miljoen uit vervroegde aflossing naar aanleiding van de voorgenomen overdracht van de kazernes Eemnes, Lopik en Achterveld (Leusden).

4.4 Vlottende passiva

Indien sprake is van schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar, worden deze vlottende passiva genoemd.

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

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

Bedragen in € 1.000	31-12-2015	31-12-2016
Banksaldo	-	1.440
Schulden openbare lichamen (crediteuren)	18.136	18.379
Crediteuren overig	2.334	2.277
	20.470	22.096

De stijging van de netto vlottende schulden wordt veroorzaakt door de debetstand op de bankrekening, zoals toegelicht bij de liquide middelen in hoofdstuk 4.2.

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

Bedragen in € 1.000	31-12-2015	31-12-2016
Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	500	182
Nog af te dragen BTW	208	451
Belastingen en premies inzake salarissen	2.842	3.357
Overige nog te betalen bedragen	2.753	4.274
Overlopende passiva	5.803	8.082
	6.303	8.264

De overige nog te betalen bedragen zijn hoger vanwege de reservering voor vakantiegeld (periode juni-december 2016) van € 1.465K, de vrijwilligersvergoeding van december van € 656K en rente lening BNG van € 684K. Daar staan lagere overige schulden (nog niet gefactureerde inkopen) tegenover van € 1.350K.

Onderstaand is de specificatie opgenomen van de nog niet bestede voorschotbedragen die zijn ontvangen van Europese en Nederlandse overheidslichamen. Deze voorschotbedragen zijn ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel en dienen ter dekking van lasten van de komende begrotingsjaren.

Specifieke uitkeringen	Omschrijving project	Saldo eind 31-12-2015	Inkomsten	Uitgaven	Saldo eind 31-12-2016
BDuR	Risicobeleid overstromingen	43			43
BDuR	Veiligheidszorg op Maat	12		12	-
BDuR	Slachtofferprofielen	83		44	39
BDuR	DARES	2		-	2
ESF	Project ESF	223		223	



Specifieke uitkeringen	Omschrijving project	Saldo eind 31-12-2015	Inkomsten	Uitgaven	Saldo eind 31-12-2016
UBV	Natuurbrandbestrijding-UBV gelden	40		40	-
Div. overheden	Samenwerkingsverband Dijkkring 14/15/44	98	99	98	99
		500	99	417	182

Risicobeleid Overstromingen

Voor dit project is het implementatietraject afgerond: stroomschema's m.b.t. informatie-uitwisseling per type organisatie zijn ontwikkeld. Het gezamenlijke OTO-traject is uitgerold en diverse bestuurlijke en operationele trainingen hebben plaatsgevonden. Het OTO-traject wordt in 2017 vervolgd.

Veiligheidszorg op Maat

In de vergadering van het Algemeen Bestuur op 4 juli 2015 heeft bestuurlijke besluitvorming plaats gevonden over 'Veiligheidszorg op Maat'. Voor de invoering van de bestuursbesluiten is een implementatieplan in voorbereiding.

Slachtofferprofielen

De doelstelling van het project is het ontwikkelen van virtuele slachtofferprofielen voor geneeskundige oefensystemen. Het project is in 2016 qua uitvoering afgerond. Het resterende saldo per ultimo 2016 heeft betrekking op een verplichting die in 2017 wordt afgewikkeld.

DARES

DARES (Dutch Amateur Radio Emergency Services) houdt zich bezig met het inzetbaar maken van radio zendamateurs voor het ondersteunen van hulpverleningsdiensten bij de bestrijding van rampen en andere grootschalige incidenten. Het onderzoek naar de robuustheid van crisiscommunicatie noemt radioverbindingen een goede fall-back optie bij het uitvallen van reguliere communicatiemiddelen, zoals C2000, telefonie en ICT. DARES richt zich hierbij voornamelijk op de 'last mile', het contact tussen het (regionaal) coördinatiecentrum en hulpverleners ter plaatse. De bijdrage is een vergoeding in de kosten voor het plaatsen van een zendmast ten behoeve van de inzetbaarheid van DARES. De realisatie van de zendmast en de bijbehorende ontwikkeling en implementatie van procedures en protocollen, wordt aangehouden in afwachting van de ontwikkelingen bij de meldkamer.

Project ESF

Vanuit het Europees Sociaal Fonds (ESF) bestond tot 2013 de mogelijkheid om brandweerscholingsactiviteiten te subsidiëren. De door ons verkregen subsidiebedragen zijn gebruikt voor kwaliteitsverbetering binnen het brandweeronderwijs. In 2016 heeft de definitieve afrekening plaatsgevonden en is het saldo vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

UBV-gelden

De ontwikkeling van de Command en Control systemen voor natuurbrandbestrijding is opgenomen in het project i-DBK. Dit project is afgerond in 2016.

Samenwerkingsverband dijkringen 14/15/44

Vaststelling van planvorming voor dijkkring 45/46 is voorzien in het eerste kwartaal 2017.

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 € 780K.

Vervanging tankautospuiten

De VRU is in 2016 met Ziegler Brandweertechiek BV de verplichting aangegaan tot de afname van ten minste 67 tankautospuiten. De hieruit voortvloeiende financiële verplichting bedraagt over de periode 2016 tot 2020 minimaal € 20,6 miljoen.

Niet opgenomen verlofdagen

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

5 Wet Normering Topinkomens (WNT)

De bezoldigingsnorm 2016 voor leidinggevende topfunctionarissen is gebaseerd op het algemene WNT-maximum en bedraagt € 179.000.

De bezoldigingsnorm 2016 voor toezichthouders is 15% voor de Voorzitter Raad van Toezicht en 10% voor de overige toezichthouders.

De bezoldiging van topfunctionarissen en toezichthouders verbonden aan de VRU valt binnen de gestelde maximumnorm. Hiermee voldoet de VRU aan de Wet Normering Topinkomens.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

Naam	Functie	Duur dienstverband in 2016	Omvang dienstverband (in fte)	Gewezen topfunctionaris	(Fictieve) dienstbetrekking	Beloning
De heer P.L.J. Bos	Algemeen directeur	1/1 tot 31/12	1	Nee	Ja	165.471

Naam	Functie	Duur dienstverband in 2016	Omvang dienstverband (in fte)	Gewezen topfunctionaris	(Fictieve) dienstbetrekking	Beloning
De heer R.F.J. Frek	Vervangend algemeen directeur	1/1 tot 31/12	1	Nee	Ja	126.288

Naam	Belastbare onkostenvergoeding	Beloning betaalbaar op termijn	Totaal bezoldiging	Toepasselijk WNT-maximum	Motivering indien overschrijding
De heer P.L.J. Bos	558	11.680	177.709	179.000	N.v.t.
De heer R.F.J. Frek	777	12.078	139.143	179.000	N.v.t.

Naam	2015		2016	
	WNT maximum	Werkelijk	WNT maximum	Werkelijk
De heer P.L.J. Bos	178.000	164.291	179.000	177.709
De heer R.F.J. Frek	178.000	141.482	179.000	139.143

Toeziethoudende topfunctionarissen

Naam	Functie	Duur dienstverband in 2016	Beloning	Belastbare onkostenvergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totaal bezoldiging	Toepasselijk WNT-maximum
Dhr. mr. J.H.C. van Zanen	Voorzitter algemeen bestuur en voorzitter dagelijks bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	26.850
Dhr. V.J.H. Molkenboer	Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Mw. mr. R.G. Westerlaken-Loos	Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. G.F. Naafs	Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. drs. L.M.M. Bolsius	Lid dagelijks bestuur en algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. jhr. M.A. Röell	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. H.M. Ostendorp	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. M. van de Groep	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. A.J. Gerritsen	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 27/9	-	-	-	-	17.900
Dhr. M. Divendal	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. R. van Benthem RA	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. drs. W.M. de Jong	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. G.A.A. Verkerk	Lid algemeen bestuur	27/9 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. mr. P.J.M. van Domburg	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Mw. drs. A. Vermeulen	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 23/12	-	-	-	-	17.900
Mw. M. Horselenberg	Lid algemeen bestuur	23/12 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. M.J.D. Witteman	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Mw. mr. P.J. van Hartkamp-de Jong	Lid algemeen bestuur	6/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. F.Th.J.M. Backhuijs	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. mr. drs. P. Verhoeve	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900

Naam	Functie	Duur dienstverband in 2016	Beloning	Belastbare onkostenvergoedingen	Beloning betaalbaar op termijn	Totaal bezoldiging	Toepasselijk WNT-maximum
Mw. A.E.H. van der Kolk (wnd)	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 26/9	-	-	-	-	17.900
Dhr. drs. J.A. van der Pas	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. R.T. Metz	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. mr. A.W. Kolff	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. W.G. Groeneweg	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. Ir. T.R. Poppens	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Mw. P. Doornenbal-van der Vlist	Lid algemeen bestuur	27/9 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Mw. T. Cossen-Looijenga	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900
Dhr. drs. J.J.L.M. Janssen	Lid algemeen bestuur	1/1 tot 31/12	-	-	-	-	17.900

6 Single information Single Audit (SISA)

Met het volgende overzicht wordt voldaan aan de verantwoording van specifieke bijdragen van medeoverheden in het kader van de Sisa-verantwoording.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017			
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR)	Besteding (jaar T)
		Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	<i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: A2/01</i> € 10.185.026



Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Vaststelling van de ontwerp-jaarstukken 2016 door het algemeen bestuur vond plaats op 27 maart 2017.

Vaststelling van de definitieve jaarstukken 2016 door het algemeen bestuur vindt plaats op 3 juli 2017.

Deloitte Accountants B.V. heeft in het concept-accountantsverslag van 23 maart 2017 en tevens in de vergadering van het algemeen bestuur van 27 maart 2017 aangegeven dat zij voornemens zijn om voor zowel de getrouwheid als de rechtmatigheid een goedkeurend oordeel te geven bij de jaarrekening 2016 van Veiligheidsregio Utrecht.

Op het moment van versturen van deze jaarstukken dient Deloitte de interne kwaliteitsprocedures af te ronden om de goedkeurende verklaring bij deze jaarrekening definitief te verstrekken. In de definitieve versie van de jaarstukken, die aan het algemeen bestuur zal worden aangeboden ter vaststelling op 3 juli a.s. zullen wij de tekst van de accountantsverklaring opnemen.

Bijlagen

Bijlage 1: Gemeentelijke bijdragen

Gemeente	Programmabegroting 2016		1 ^e gewijzigde begroting 2016	2 ^e gewijzigde begroting 2016		Rekening- resultaat 2016	Totaal bijdrage 2016
	Basistaken	Individueel gemeentelijke pluspakket	Mutatie Individueel gemeentelijke pluspakket	Mutatie Basistaken	Mutatie Individueel gemeentelijke pluspakket	Teruggave gemeenten	
Bedragen in € 1.000							
Renswoude	319	3	-3	6	-	-5	320
Eemnes	494	14	25	9	-	-7	535
Oudewater	532	7	-4	10	-	-8	537
Woudenberg	613	23	-	11	-	-9	638
Montfoort	720	21	-7	13	-	-11	736
Lopik	744	10	-	14	-	-12	756
Bunnik	772	13	-	13	-	-11	787
Rhenen	915	-	-	15	-	-13	917
Vianen	953	19	-	16	-	-14	974
Bunschoten	924	-	-	15	-	-13	926
Wijk bij Duurstede	1.217	16	-16	22	-	-19	1.220
Baarn	1.354	29	-	23	-	-19	1.387
Leusden	1.328	14	-	21	-	-18	1.345
IJsselstein	1.388	16	-	23	-	-19	1.408
De Bilt	2.250	22	-3	40	-14	-34	2.261
De Ronde Venen	2.059	22	-	37	-	-31	2.087
Soest	2.427	39	-	40	1	-34	2.473
Utrechtse Heuvelrug	2.663	136	-31	49	1	-42	2.776
Houten	1.843	24	-	30	-	-25	1.872
Woerden	2.480	-	-	41	-	-34	2.487
Nieuwegein	3.042	13	-	48	-	-41	3.062
Zeist	3.780	22	-	60	-	-51	3.811
Veenendaal	2.445	47	36	40	1	-34	2.535
Stichtse Vecht	3.285	35	-10	59	-	-50	3.319
Amersfoort	8.293	89	-89	125	-	-106	8.312
Utrecht	22.854	609	-32	342	10	-289	23.494
Totaal	69.693	1.243	-133	1.122	-1	-947	70.977

Bijlage 2: Overzicht risico's

Onderstaand tabel betreft een overzicht van de belangrijkste risico's die zijn geïdentificeerd, geclassificeerd en gekwantificeerd.

Bedragen in € 1.000					
Onderwerp:	Omschrijving:	Gevolg:	Effect	Kans	Risico
Openbaar Meld Systeem (OMS)	Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar tien meldkamergebieden. Het toekomst-vast herinrichten van het OMS systeem dient fasegewijs binnen de kaders van wet- en regelgeving plaats te vinden middels een zorgvuldige transitie, ook richting de burgers die al jaren gebruik maken van de OMS dienstverlening. Veiligheid en continuïteit m.b.t. de uitvoering van de kerntaken dient steeds zo goed mogelijk gewaarborgd te worden waarbij ook gelet op de moet worden op het voorkomen van nodeloze alarmeringen en onnodig uitrukken van de brandweer. Vanwege de overdracht van OMS meldingen op termijn naar het landelijke meldkamerdiensten-centrum (MDC) zullen mogelijk nadelige effecten in de begroting ontstaan.	Wegvallen OMS-opbrengst. Het moment en tempo waarmee deze opbrengsten worden afgebouwd zijn onbekend. Als dit risico zich voordoet, zal bijsturing plaatsvinden via de begroting. Het geraamde risico gaat ervan uit dat het een jaar duurt voordat de maatregelen zijn geeffectueerd. Het geraamde effect bedraagt derhalve de OMS opbrengsten van één jaar.	1.067	25%	267
Rechtpositie ambtenaren	Bij de 1e Kamer ligt een wetsvoorstel voor dat ziet op normalisatie van de rechtpositie van ambtenaren. De financiële consequenties hiervan zijn nog onbekend.	Mogelijke frictiekosten	PM	PM	
Meldkamer	a) Frictie- en ontvlechtingkosten die door de overgang naar een landelijke meldkamer achterblijven bij de VRU.	Hogere bijdrage aan LMO	500	50%	250
	b) Nieuwe financieringssysteem meldkamer	Lagere bijdrage door herverdeeleffect	250	50%	125



Bedragen in € 1.000					
Onderwerp:	Omschrijving:	Gevolg:	Effect	Kans	Risico
Arbeidshygiëne	Uit internationaal onderzoek is gebleken dat brandweermensen een verhoogd risico hebben op het opnemen van kankerverwekkende stoffen via de huid.	Maatregelen treffen ter voorkoming van beroepsziekten	600	50%	300
Individueel Keuzebudget	In 2017 is het Individueel Keuzebudget ingevoerd (onderdeel van de CAR). Door de komst van het IKB verandert de uitbetaling van het vakantiegeld, de eindejaarsuitkering en levensloopbijdragen. Ook het bovenwettelijk verlof van 14,4 uur per medewerker per jaar kan als bron worden ingezet. Medewerkers kunnen zelf bepalen of ze dit laten uitbetalen of inzetten om verlof te kopen.	Behalve de inzet van het bovenwettelijke verlof, zijn alle IKB bronnen al onderdeel van de begroting. Het bovenwettelijke verlof werd t/m 2016 alleen in (verlof)uren beschikbaar gesteld en niet uitbetaald. Door de invoering van het IKB, kunnen medewerkers ervoor kiezen om geen (extra) verlof te kopen, zodat alle IKB bronnen worden uitbetaald. Ten aanzien van het bovenwettelijke verlof levert dit een extra financiële last op ten opzichte van voorgaande jaren, waarin niet is voorzien door de loonaanpassing. Het financiële risico, wanneer iedereen dat zou doen) bedraagt € 300K.	300	50%	150
Inhuur ter vervanging van uitval	Langdurige ziekte	Inhuur is nodig om de weggevallen capaciteit op te vangen als deze kosten niet kunnen worden opgevangen door incidentele onderbestedingen, bijvoorbeeld als gevolg openstaande vacatures.	500	25%	125
Evaluatie/nazorg	De kosten evaluatie en nazorg bij een crisissituatie zijn niet begroot	Ongedekte uitgaven	100	50%	50
Totaal					1.267

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
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
GMU	Gemeenschappelijke meldkamer Utrecht
GRIP	Gecoördineerde regionale incidentbestrijdingsprocedure
LCMS	Landelijk Crisismanagement systeem
MIP	Meerjaren Investeringsplan
MT	Managementteam
NBB	Natuurbrandbestrijding
OL	Operationeel leider
OMS	Openbaar (brand)meldsysteem
OR	Ondersteuning & repressie
OTO	Opleiden, Trainen en Oefenen
RAC	Regionale Alarmcentrale
RBT	Regionaal beleidsteam
ROT	Regionaal operationeel team
SIS	Slachtofferinformatie systematiek
TUO	Taakuitvoeringsovereenkomst
UBV	Utrechtse Bosbrandweer vereniging
VR	Veiligheidsregio
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VTH	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving
WO	Waterongevallen