

Veiligheidsregio IJsselland
Postbus 1453
8001 BL Zwolle

Aan de raden van de gemeenten in Veiligheidsregio IJsselland
i.a.a. burgemeesters, gemeentesecretarissen, ACB-ers en financieel adviseurs

Datum: 13 april 2022, Zwolle
Kenmerk:
Doorkiesnummer: 088-9117362
Onderwerp: Jaarverslag en Jaarrekening 2021

Geachte raad,

Met deze brief sturen we u de voorlopige jaarrekening 2021 van Veiligheidsregio IJsselland ter informatie toe. Wij geven hiermee helderheid dat bestuur en organisatie hebben gedaan wat is afgesproken en financieel gezien in control zijn.

In deze brief lichten wij hoofdzaken toe. Indien u behoefte heeft te reageren op deze documenten, dan kunt u de betreffende punten kenbaar maken via uw burgemeester. Hij of zij kan deze inbrengen bij de vaststelling van het jaarverslag en de jaarrekening in het algemeen bestuur op 22 juni 2022.

Jaarverslag 2021

De coronacrisis drukte in 2021, net als in 2020, haar stempel op de werkzaamheden van Veiligheidsregio IJsselland. Verschillende besmettelijke varianten van het coronavirus en de daaruit voortvloeiende maatregelen volgden elkaar op. Het jaarverslag laat zien, dat desondanks de focus binnen Veiligheidsregio IJsselland is blijven liggen op het goed uitvoeren van de basistaken.

Door de lengte van de crisis, het altijd aan moeten staan van crisisfunctionarissen en verschillende piekmomenten was de druk op de crisisorganisatie en op de teams van bedrijfsvoering groot. In het proces Bevolkingszorg stonden de adviseurs crisisbeheersing in goed contact met de algemeen commandant Bevolkingszorg en hebben alle maatregelen gezamenlijk afgestemd.

De coronacrisis heeft er helaas ook voor gezorgd dat wij sommige ambities niet volledig gehaald hebben. Voor brandweezorg is voorrang gegeven aan de meest noodzakelijke oefeningen en aan andere manieren van opleiden en oefenen, waardoor de kwaliteit van het brandweeroptreden niet door een ondergrens is gezakt. Voor crisisbeheersing hebben we een inhaalslag ingezet. Zo wordt in 2022 de evaluatie van het nieuwe crisisplan en de implementatie ervan afgerond, is de actualisatie van de rampbestrijdingsplannen weer opgepakt en hebben er ook fysiek weer oefeningen en trainingen plaatsgevonden.

De inrichting van het jaarverslag sluit aan op de indelingssystematiek van de begroting 2021. In de begroting zijn twee onderdelen opgenomen: wettelijke taken en aanvullende ambities. De wettelijke taken zijn verdeeld in 'voorkomen' en 'bestrijden'. Het onderdeel 'bestrijden' is verdeeld in 'crisisbeheersing' en 'brandweezorg'.

Jaarrekening 2021

De financiële positie van Veiligheidsregio IJsselland is positief. De jaarrekening 2021 van Veiligheidsregio IJsselland sluit af met een positief saldo van 3.070.600 euro. Dit is 1.282.800 euro hoger dan bij de tweede bestuursrapportage 2021 was verwacht (1.787.800 euro). De tabel hierna geeft een samenvatting van de belangrijkste financiële afwijkingen per programma:

| Programma | Primitieve | Wijzigingen 1e | Gew ijzigde | Realisatie | Verschil t.o.v. |
|--|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------------|
| | begroting 2021 | NV en 2e BERAP | begroting 2021 | 2021 | gew ijzigde begroting |
| | NV | NV | NV | NV | NV |
| <u>Programma</u> | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | 32.879.777 | -719.139 | 32.160.638 | 31.346.069 | -814.569 V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | 1.169.818 | -532.581 | 637.237 | 586.309 | -50.928 V |
| Totaal programma's | 34.049.595 | N -1.251.720 | V 32.797.875 | N 31.932.378 | N -865.497 V |
| <u>Algemene lasten en dekkingsmiddelen</u> | | | | | |
| Dekkingsmiddelen | -42.211.564 | -221.471 | -42.433.035 | -42.438.006 | -4.971 V |
| Overige baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 - |
| Overhead | 8.235.114 | -314.571 | 7.920.543 | 7.508.214 | -412.329 V |
| Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 - |
| Totaal Algemene lasten en dekkingsmiddelen | -33.976.450 | V -536.042 | V -34.512.492 | V -34.929.792 | V -417.300 V |
| Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten | 73.145 | -1.787.762 | -1.714.617 | -2.997.414 | -1.282.797 V |
| Reserve mutaties | -73.145 | 0 | -73.145 | -73.145 | 0 - |
| Gerealiseerde resultaat | 0 | - -1.787.762 | V -1.787.762 | V -3.070.559 | V -1.282.797 V |

Het positief saldo van 3.070.600 euro is voor een groot deel (1.901.600 euro) ontstaan door lagere uitgaven als gevolg van coronamaatregelen. Met name door lagere kosten aan vergoeding vrijwilligers, aan beheer materiaal en schadeherstel, aan opleiden en oefenen door zowel de brandweezorg- als crisis-organisatie. We hebben ervoor gewaakt dat de kwaliteit van het brandweer- en crisispersoneel niet door de ondergrens gegaan is.

Bij de reguliere bedrijfsvoering is een positief saldo van 1.169.000 euro te zien. Belangrijk componenten daarin zijn: lagere kosten door vacatureruimte en indexeringsruimte, lagere afschrijvingslasten en onderhoud materieel en kleding, lagere licentie- en netwerkkosten, hogere opbrengsten door indexering rijksbijdrage, ontvangsten aansluiting openbaar meldsysteem.

Uit analyse blijkt dat een aantal onderdelen in het jaarrekeningresultaat een structureel karakter hebben:

- Lagere kosten door vacatureruimte en indexeringsruimte.
- Lagere kosten van de afschrijvingslasten, onderhoud materieel en kleding.
- Hogere opbrengsten door indexering rijksbijdrage.

Dit is overigens bij de herijking van de verdeelsleutel ook geconstateerd, waarbij het trendmatig reëel is te verwachten dat een neerwaartse lijn wordt ingezet. We zullen daarom de structurele ontwikkeling van het jaarrekeningresultaat monitoren in de bestuursrapportages en bij de begroting 2024 opnieuw tegen het licht te houden.

Restantkredieten

Van het in 2021 beschikbaar gestelde investeringsbudget ad. 11.388.000 euro is 8.487.000 euro gerealiseerd. Van het restant krediet is 2.435.000 euro in opdracht gegeven (reeds 257.000 euro aan deelleveringen ontvangen), maar door oplopende levertijden gaan deze over de jaargrens heen. Het restant van 466.000 is uitgesteld naar 2022 door o.a. vervanging hardware (netwerkcomponenten en end-user apparatuur). Aan het algemeen bestuur wordt voorgesteld om de restantkredieten van de vervangingsinvesteringen voor een bedrag van 2.901.000 euro opnieuw beschikbaar te stellen in 2022.

Bestemming positief saldo

Voor de bestemming van dit resultaat wordt aan het algemeen bestuur voorgesteld om hiervan:

- 350.000 euro te bestemmen voor het verbeteren van de informatieveiligheid ten einde, conform landelijk afspraak versneld, te voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Overheden en onze kwetsbaarheid als gevolg van digitale verstoringen te verkleinen. Belangrijke kostenposten zijn: tijdelijke versterking interne capaciteit (netwerkbeheerder, projectmanager) en externe inhuur (CISO, technische expertise, bewustwording). Gezien een aantal recente kwetsbaarheden, zoals Log4j en de verhoogde cyberdreiging vanwege de oorlog in Oekraïne, is het van groot belang dat de informatieveiligheid op korte termijn vergroot wordt. Hiervoor is deze eenmalige investering nodig.
- 110.000 euro te bestemmen voor de vervanging van de huidige, totale voorraad blusschuim voor een schone samenstelling (zonder fluor). Hiervoor is een eenmalige investering nodig. Gezien het incidentele karakter van deze vervanging loopt dit financieel via de reguliere exploitatie.
- 100.000 euro te bestemmen voor de versterking van het functioneel beheer en ondersteuning binnen het team HRM om de privacy en veiligheid van de persoonsgegevens beter te waarborgen. Deze onderwerpen kunnen, indien niet goed toegepast, grote risico's met zich mee brengen op bijvoorbeeld het gebied van financiën en informatiebeveiliging. Mede door achterstanden bij het team HRM vanwege covid-19-werkzaamheden is hier nu een eenmalige investering op nodig.
- 2.510.600 euro via de nog huidig geldende verdeelsleutel, eenmalig terug te geven aan de gemeenten.



Tot slot

Wij hopen u op deze manier voldoende geïnformeerd te hebben. Indien u nog vragen heeft, kunt u contact opnemen met Henk Schreuders op telefoonnummer _____ of mailadres h.schreuders@vrijsselland.nl of Marjolein Fransen op telefoonnummer _____ of mailadres m.fransen@vrijsselland.nl.

Hoogachtend,

Het dagelijks bestuur van Veiligheidsregio IJsselland,

P.H. Snijders, voorzitter

A.H. Schreuders, secretaris

bijlagen: concept Jaarverslag en Jaarrekening 2021



JAARVERSLAG EN JAARREKENING 2021



Jaarstukken – concept - maart 2022



Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| Inleiding..... | 3 |
| Opbouw document..... | 3 |
| Procedure..... | 3 |
| Covid-19..... | 3 |
| Deel A: Jaarverslag..... | 6 |
| Programmaverantwoording..... | 6 |
| Indeling..... | 6 |
| Wettelijke taken – Voorkomen..... | 7 |
| Wettelijke taken – Bestrijden..... | 9 |
| Programma Toekomstbestendige brandweezorg..... | 11 |
| Aanvullende ambities..... | 13 |
| Programma Veilig Leven: Iedereen aan Zet..... | 16 |
| Verplichte hoofdstukken Besluit begroting en verantwoording..... | 18 |
| Inleiding..... | 18 |
| Weerstandsvermogen en risicobeheersing..... | 18 |
| Financiële kengetallen..... | 20 |
| Bedrijfsvoering..... | 21 |
| Financiering..... | 24 |
| Verbonden partijen..... | 27 |
| Onderhoud kapitaalgoederen..... | 30 |
| Sociaal jaarverslag..... | 31 |
| Personele cijfers 2021..... | 31 |
| Arbeidsomstandigheden..... | 35 |
| Bijlagen Jaarverslag..... | 39 |
| Bijlage 1: gegevens per gemeente..... | 39 |
| Bijlage 2: oorzaken overschrijding opkomsttijden..... | 45 |
| Deel B: Jaarrekening..... | 46 |
| Overzicht van baten en lasten..... | 46 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening..... | 47 |
| Balans..... | 52 |
| Toelichting op de balans..... | 53 |
| Bijlagen Jaarrekening..... | 63 |
| Bijlage 1: Langlopende leningen..... | 63 |
| Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen..... | 64 |
| Bijlage 3: Toelichting reserves..... | 65 |
| Bijlage 4: Gemeentelijke bijdrage..... | 67 |
| Bijlage 5: Single Information Single Audit (SISA)..... | 68 |
| Bijlage 6: Overzicht overlopende activa en passiva..... | 69 |
| Bijlage 7: Overzicht taakvelden..... | 70 |
| Bijlage 8: Incidentele baten en lasten..... | 71 |
| Bijlage 9: Publicatie bezoldiging topfunctionarissen..... | 72 |
| Bijlage 10: Controleverklaring accountant..... | 74 |



Inleiding

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

Opbouw document

In deze jaarstukken legt Veiligheidsregio IJsselland verantwoording af over de uitvoering van de begroting 2021. De jaarstukken bestaan uit de volgende onderdelen:

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

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

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

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

Procedure

Conform artikel 34b van de Wet gemeenschappelijke regelingen stuurt het dagelijks bestuur vóór 15 april de voorlopige jaarstukken aan de raden van de deelnemende gemeenten. In feite krijgen de gemeenteraden de jaarstukken ter informatie toegestuurd. Het jaar is tenslotte al ten einde en aan de uitvoering en uitgaven in dat jaar is niets meer te veranderen. De gemeenten kunnen hun burgemeesters wel punten meegeven voor de bespreking in de vergadering van het algemeen bestuur op 22 juni 2022. Waar de gemeenteraden wel expliciet wat van kunnen vinden, is de bestemming van het financieel resultaat.

Conform artikel 34 lid 4 van de Wet gemeenschappelijke regelingen stuurt het dagelijks bestuur de jaarstukken binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli aan gedeputeerde staten. Om deze termijn te halen, is in de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland opgenomen dat het algemeen bestuur de jaarstukken voor 1 juli vaststelt. Voor de jaarstukken 2021 zal dit op 22 juni plaatsvinden.

Covid-19

De coronacrisis drukte in 2021, net als in 2020, haar stempel op de werkzaamheden van de veiligheidsregio. Verschillende, toenemend besmettelijke varianten van het coronavirus en de daaruit voortvloeiende maatregelen volgden elkaar op. Ondanks dat is de focus binnen Veiligheidsregio IJsselland blijven liggen op het goed uitvoeren van de basistaken.

Crisisorganisatie

Door de lengte van de crisis, het altijd aan moeten staan van crisisfunctionarissen en verschillende piekmomenten was de druk op de crisisorganisatie groot. Het Regionaal Operationeel Team (ROT) en het Regionaal Beleidsteam (RBT) vergaderden frequent. Informatiemanagement heeft voortdurend gezorgd voor een actueel beeld,

verantwoordingsrapportage en ondersteuning aan deze vergaderingen. Crisiscommunicatie heeft in 2021 een mooi tijdschrift 'Positief +' opgeleverd en heeft het ROT en RBT ondersteund in de communicatiewerkzaamheden. In het proces Bevolkingszorg stonden de adviseurs crisisbeheersing in goed contact met de algemeen commandant Bevolkingszorg en hebben alle maatregelen gezamenlijk afgestemd. Door corona zijn nieuwe netwerken ontstaan en bestaande versterkt.

De werkzaamheden van het GHOR-team stonden voor een belangrijk deel in het teken van continuïteitsproblematiek binnen de zorgsector als gevolg van Covid-19. Het GHOR-team heeft onder andere bijgedragen aan het gezamenlijke noodscenario van de zorgsector, heeft informatie verzameld en gebundeld ten behoeve van de monitoring en besluitvorming en heeft hiaten in de samenwerking tussen partijen gesignaleerd en helpen oplossen.

Crisisbeheersing

De coronacrisis heeft er helaas ook voor gezorgd dat wij sommige ambities niet volledig gehaald hebben. Een inhaalslag is ingezet. Zo wordt in 2022 de evaluatie van het nieuwe crisisplan en de implementatie ervan afgerond, is de actualisatie van de rampbestrijdingsplannen weer opgepakt en hebben er ook fysiek weer oefeningen en trainingen plaatsgevonden. De thema's cyberveiligheid en klimaat worden verder uitgewerkt op de rol die de veiligheidsregio daarbij heeft. Gevolgbestrijding en het project Veiligheidsinformatiecentrum (VIC), in het kader van Informatiemanagement, zijn weer herstart. Een pluspunt is dat de coronacrisis voor de crisisorganisatie heeft geleid tot het inzetten van digitaal vergaderen ten tijde van een crisis en er zijn nieuwe vormen van opleiden en trainen ontwikkeld.

De planvorming op infectieziekten is tijdens de crisis niet ten volle benut. De operationele voorbereiding op infectieziekten maakt onderdeel uit van de evaluaties en op basis hiervan wordt bekeken welke aanpassingen voor onze regio relevant zijn.

Brandweezorg

In de eerste helft van het jaar kwam het oefenen van de brandweervrijwilligers nagenoeg stil te liggen. Alle zeilen zijn bijgezet om de kennis van de brandweermedewerkers op peil te houden. Zo zijn voor de doorgaans fysieke brandweeropleidingen en -oefeningen de digitale mogelijkheden optimaal benut. In de tweede helft van het jaar gingen de oefeningen veelal wel door, maar in kleinere groepjes. Hierdoor konden niet alle oefenonderwerpen behandeld worden. De meest noodzakelijke oefeningen hebben voorrang gekregen, waardoor de kwaliteit van het brandweeroptreden niet door een ondergrens is gezakt. Van de realistische oefeningen op oefencentra in Weeze (Duitsland) en Wijster is ongeveer de helft doorgegaan. Door het vervallen van oefeningen hoefden de bijbehorende vergoedingen voor de vrijwilligers niet uitgekeerd te worden. Daarnaast verviel een groot deel van de bijbehorende kosten, zoals de kosten voor de realistische oefeningen die niet door gingen. Dit leidt tot een positieve financiële prognose op opleiden en oefenen voor heel 2021. Inmiddels is de draad weer opgepakt en gaan we, aan de hand van gesprekken op de vrijwilligersposten, na aan welke oefeningen het meeste behoefte is. Vanwege de al hoge belasting van vrijwilligers is het niet mogelijk om meer tijd aan het oefenen te besteden. In 2022 proberen we op het realistisch oefenen wel een inhaalslag te maken. Door de coronacrisis hebben we wel kennis gemaakt met andere manieren van opleiden en oefenen. Een deel daarvan blijft gebruikt worden. De nieuwe wijze van opleiden en oefenen wordt '*blended learning*' genoemd.

Vanwege de coronamaatregelen zijn er in 2021 minder brandveiligheidscontroles uitgevoerd dan normaalgesproken. De reguliere brandveiligheidscontroles zijn ondertussen weer opgestart.



Veilig Leven

De coronacrisis liet in 2021 het aantal fysieke voorlichtingsactiviteiten in het kader van Veilig Leven, waaronder schoolbezoeken, opdrogen. Ook de voorgenomen verbinding met inwonergroepen kon door de coronacrisis geen invulling krijgen. Maar de coronacrisis leidde wel tot meer digitale verbondenheid, mede bij de uitwerking van het schoolpakket 'Brandweer op school'. Dit voorjaar hebben we voor het eerst geëxperimenteerd met een (digitale) les op afstand. Dit was veelbelovend en krijgt zeker een vervolg.

Digitale ontwikkeling was er ook bij 'terug na de brand': via onze social media-kanalen hebben we in de directe omgeving van een brand 27 keer advertenties verspreid om buurtbewoners tips te geven om een brand te voorkomen. Doordat deze advertentie over de eigen leefomgeving van onze inwoners gaat, zien we een groot bereik van in totaal 225.000 inwoners die de advertenties gezien hebben. Deze advertenties hebben een bijdrage geleverd in de totale stijging van volgers op onze social mediakanalen van ongeveer 1500 mensen. De betrokkenheid en interactiefrequentie blijft ongeveer gelijk, maar is een stuk hoger bij persoonlijke posts.

Bedrijfsvoering

De teams HRM, Facilitair en Informatie & Automatisering (die ook werkzaam zijn voor de GGD) hebben een grote bijdrage geleverd aan de test- en vaccinatiecampagne. Ze hebben (tijdelijk) personeel geworven en test- en vaccinatielocaties ingericht.

Er zijn afspraken gemaakt, in afstemming met de OR, over de faciliteiten en ondersteuning voor het thuiswerken, om te voorkomen dat er fysieke of mentale klachten ontstaan bij medewerkers. In de zomerperiode is de toekomstige werkwijze op de kantoorlocaties tegen het licht gehouden. Op die manier zijn we voorbereid op het versoepelen van de maatregelen. Het uitgangspunt blijft dat we een flexibel, hybride Cyberwerkconcept hebben, maar dat er per team afspraken worden gemaakt over aanwezigheid en beschikbaarheid. Op de kantoorlocaties zijn aanpassingen gedaan om digitaal vergaderen beter te faciliteren en meer werkplekken te creëren voor digitaal en telefonisch overleg.

Samenvatting

Samenvattend kan het volgende geconcludeerd worden:

- ondanks de coronacrisis hebben we onze basistaken uitgevoerd. Dit door een enorme inzet van veel medewerkers;
- we hebben intern en extern een bijdrage geleverd aan de bestrijding van de coronacrisis;
- bepaalde ambities hebben vertraging ondervonden door de coronacrisis;
- de financiële prognose is positief.

Deel A: Jaarverslag

Programmaverantwoording

Indeling

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

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

In de begroting staat bij elk onderdeel:

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

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

De stand van zaken is op de volgende manier aangegeven:

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

De twee programma's 'Toekomstbestendige brandweezorg' en 'Veilig Leven' zijn bij respectievelijk 'Wettelijke taken – bestrijden' en 'Aanvullende ambities' apart uitgelicht.

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

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

Wettelijke taken – Voorkomen

Wat doen we?



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

We bereiden ons voor op de risico's uit het risicoprofiel en spelen proactief in op nieuwe risico's.

Wij adviseren de provincie en gemeenten over onder andere evenementen, vuurwerkopslagen, de aanwijzing van bedrijfsbrandweren en risicovolle bedrijven op basis van het Besluit risico's zware ongevallen en externe veiligheid (de risico's van een bedrijf buiten zijn eigen grenzen).

Daarnaast voeren wij onze aanvullende advies- en toezichttaken in het kader van de Omgevingswet uit. We leveren een actieve bijdrage aan de integrale behandeling van nieuwe initiatieven onder andere aan de Omgevingstafel in IJsselland.

Stand van zaken na afloop van het jaar

| Nr. | Prestatie-indicator |  | Bijzonderheden |
|-----|---|---|--|
| 1. | Het regionaal dynamisch risicoprofiel voldoet aan de wettelijke vereisten (onder andere actueel en vastgesteld door het bestuur) en is herkenbaar voor de betrokken gemeenten. Naast een regiobeeld worden ook de risico's per gemeente inzichtelijk gemaakt. |  | Vanuit het regionaal risicoprofiel en de zienswijze hierop zijn twee thema's verder uitgewerkt: <ol style="list-style-type: none">1. Klimaat2. Cyber In overIn de zomermaanden heeft de veiligheidsregio zomersessies georganiseerd. Gezamenlijk is bepaald wat de rol van de veiligheidsregio is in relatie tot deze thema's, zowel in- als extern. Daarnaast is met elkaar besproken waar nog hiaten in de aanpak zijn en waarover wij contact gaan leggen met onze partners. Verdere uitwerking vindt nog plaats. Daarnaast kijken we naar het proces van vaststellen van risico's. Voorbeelden uit andere regio's worden geïnventariseerd. Doelstelling is om te komen tot een meer gezamenlijke en |

| Nr. | Prestatie-indicator | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | Bijzonderheden |
|-----|---|---|--|
| | | | continue vaststelling van onze risico's. |
| 2. | 100% van alle wettelijke aanvragen van provincie en gemeenten om een advies van de veiligheidsregio worden beantwoord, zodanig dat deze adviezen geen bezwaarschriften opleveren. | <input type="checkbox"/> | Het wordt steeds moeilijker om alle adviesaanvragen voldoende aandacht te geven en daarnaast ook tijd te besteden aan de voorbereiding op de komst van de Omgevingswet. In overleg met de gemeenten focussen we ons hierbij op die dossiers waar we het verschil kunnen maken. Dat zijn met name de meest complexe dossiers waar nadrukkelijk ruimte is om aanvullende maatregelen te treffen om risico's te beperken. |
| 3. | In ieder advies op een omgevingsvergunning is een paragraaf 'risicogerichtheid' opgenomen. In deze paragraaf staat een advies, aanvullend op de wettelijke regels, gericht op het verder beperken van onveilige situatie. | <input checked="" type="checkbox"/> | De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. We werken samen met gemeenten en overige partners aan de uitwerking van nieuwe werkprocessen ten behoeve van een soepele invoering van de Omgevingswet en het op peil houden van de dienstverlening aan onze inwoners. Daarnaast richten we ons op het ondersteunen van de gemeenten bij de advisering op veilige evenementen. |

Wettelijke taken – Bestrijden

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

Wat doen we?

Brandweezorg

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

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

Rampenbestrijding, Crisisbeheersing en GHOR

We zorgen voor een goed georganiseerde crisisorganisatie door:

- o het crisisplan actueel te houden waarin de crisisorganisatie staat beschreven.
- o de juiste functionarissen te selecteren voor de benodigde crisisfuncties;
- o functionarissen en crisisteams op te leiden, te trainen en te oefenen;
- o functionarissen en crisisteams te faciliteren met de juiste middelen;
- o te leren van oefeningen en inzetten en deze leerpunten weer te borgen in het proces van crisisbeheersing.

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



Stand van zaken na afloop van het jaar

| Nr. | Prestatie-indicator | <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | Bijzonderheden |
|-----|--|---|--|
| 1. | De crisisorganisatie wordt doorlopend aangepast aan veranderende omstandigheden en nieuwe risico's. | <input checked="" type="checkbox"/> | Dit gebeurt door evaluaties van inzetten, de leerarena in relatie tot Covid-19, oefeningen en de operationele voorbereiding ten aanzien van actuele risico's. In 2022 leidt dit, indien nodig, tot een bestuurlijk voorstel tot aanpassing van het crisisplan. |
| 2. | 100% van de piketfuncties is inzetbaar. | <input checked="" type="checkbox"/> | Er is een aantal wisselingen geweest, vooral in de kolom van Bevolkingszorg en Informatiemanagement. Deze vacatures zijn weer ingevuld en leveren geen problemen op in beschikbaarheid. Door quarantainemaatregelen en uitval door ziekte heeft een aantal piketgroepen onder druk gestaan. Dit heeft geen problemen in de continuïteit opgeleverd. |
| 3. | Het opleidings-, trainings- en oefenprogramma voor de brandweer, crisisbeheersing en GHOR is actueel en uitgevoerd en in lijn met de gezamenlijke visie op vakbekwaamheid. | <input checked="" type="checkbox"/> | Na een pauze vanwege de coronacrisis zijn alle opleidingen, trainingen en oefeningen weer gestart. De gezamenlijke visie op leren en ontwikkelen/ vakbekwaamheid ligt er. Op basis van deze visie vindt verdere uitwerking plaats in de diverse teams. Bijvoorbeeld actualisatie van het kwaliteits- en evaluatiebeleid en <i>blended learning</i> : een combinatie van meerdere manieren van leren. Naast de traditionele fysieke oefeningen wordt ook gebruik gemaakt van oefeningen in de digitale leeromgeving (ELO) en met gebruikmaking van <i>virtual reality</i> . |
| 4. | Brandweermaterieel en materiaal wordt aangeschaft en onderhouden volgens de onderhouds- en investeringsplanning. | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| 5. | Inzet van de brandweer vindt plaats conform het nieuwe vastgestelde dekkingsplan (gebiedsgerichte brandweerdekking). | <input checked="" type="checkbox"/> | Inzet en rapportage vindt plaats conform het nieuwe dekkingsplan. Het algemeen bestuur heeft het nieuwe dekkingsplan voorlopig vastgesteld op 8 december 2021. Aangezien het een onderdeel is van de strategische beleidsagenda wordt |

| Nr. | Prestatie-indicator | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | Bijzonderheden |
|-----|--|---|---|
| | | | <p>het dekkingsplan in december 2022 definitief vastgesteld tegelijk met de strategische beleidsagenda 2023 t/m 2026.</p> <p>De brandweer voldeed bij 92,2% van de incidenten aan de opkomsttijden in het dekkingsplan. Hiermee voldoen we aan de norm. Zie tevens bijlage 1 en 2.</p> |
| 6. | Inzet van de crisisorganisatie bij incidenten, rampen en crises wordt in alle gevallen geëvalueerd. | <input checked="" type="checkbox"/> | <p>Alle inzetten van de crisisorganisatie zijn geëvalueerd. Er is in 2021 een multidisciplinair team samengesteld, gecoördineerd door het Veiligheidsbureau waarin alle kolommen (brandweer, politie, GHOR, Bevolkingszorg) zijn vertegenwoordigd. In dit team worden leerpunten besproken en indien nodig binnen de eigen kolom uitgezet en besproken. De deelnemers zijn enthousiast over deze nieuwe manier van samenwerken.</p> |
| 7. | Minimaal eenmaal per jaar wordt gerapporteerd over wat gebeurd is met de bevindingen uit de GRIP-evaluaties. | <input checked="" type="checkbox"/> | <p>Uitkomsten van evaluaties worden doorlopend meegenomen in de ontwikkeling van het crisisplan en oefeningen en trainingen. Begin 2022 is bestuurlijk gerapporteerd wat de belangrijkste bevindingen uit de evaluaties in 2020 en 2021 zijn geweest. Belangrijke punten hierin zijn de nafase, concrete invulling van afspraken uit het crisisplan, de 'gouden lijn' verder uitwerken en onderzoeken van de inzet van een technisch voorzitter in het GBT.</p> |

Programma Toekomstbestendige brandweezorg

De brandweer is het grootste onderdeel van onze organisatie. Binnen de brandweer zorgt het programma Toekomstbestendige brandweezorg voor samenhang op verschillende thema's. Het effect wat we met dit programma willen bereiken, is de overgang van een aanbod- naar een vraaggestuurde organisatie. Hiertoe hebben we ingezet op verschillende thema's:

- Incidentbestrijding is maatwerk (uitruk op maat)
- Informatiegestuurd werken
- Voor en met elkaar werken
- Vakinhoud in beweging
- Organisatie

Projecten met een bestuurlijke impact zijn:

- Project Toekomstbestendig brandweerstelsel (voorheen Taakdifferentiatie brandweer) als onderdeel van het thema Organisatie. Dit project gaat over de implementatie van de zogenaamde 'bouwsteen 1', wat betekent dat vrijwilligers geen kazerneringsdiensten of consigneringsdiensten meer draaien. In 2021 bleek uit aanvullend juridisch onderzoek dat implementatie van de andere bouwstenen 2, 3 en 4 niet noodzakelijk zijn om vrijwilligheid te behouden. Onverkort omzetten van de huidige organisatie, zodat wordt voldaan aan bouwsteen 1, betekent een noodzakelijke uitbreiding van de beroepsformatie met parttimers en/of fulltimers. Inzichtelijk is reeds gemaakt wat de organisatorische en financiële effecten hiervan zijn. Het wachten is nu op een landelijk implementatieplan inclusief beschikbaar gesteld rijksgeld om de transitie te kunnen verwezenlijken. Binnen IJsselland wordt in een projectteam een verkenning gedaan naar oplossingsrichtingen om te kunnen voldoen aan bouwsteen 1.
- Project 'Gebiedsgerichte opkomsttijden' als onderdeel van het thema Incidentbestrijding is Maatwerk. Onze regio neemt deel aan de landelijke pilot Gebiedsgerichte opkomsttijden. Uiteindelijk moet dit leiden tot een landelijke uniforme systematiek voor het opstellen van dekkingsplannen. In de nieuwe systematiek wordt naast opkomsttijden (snelheid) ook gekeken naar grootschalig optreden (capaciteit), de zekerheid dat een brandweerpost daadwerkelijk kan uitrukken (paraatheid) en het aantal meldingen wat een post per jaar moet afhandelen (werkdruk). Eind 2021 heeft Veiligheidsregio IJsselland het nieuwe dekkingsplan op basis van de nieuwe systematiek vastgesteld. Aangezien het dekkingsplan een onderdeel is van de strategische beleidsagenda wordt het dekkingsplan in december 2022 definitief vastgesteld tegelijk met de strategische beleidsagenda 2023 t/m 2026.
- Project 'Uitruk op maat' (UoM) als onderdeel van het thema Incidentbestrijding is Maatwerk'. Op organische wijze heeft de implementatie van de TS4 (blusvoertuig met bezetting door vier personen, afwijkend van de standaard met zes personen) verder plaatsgevonden. Op dit moment hanteren dertien posten UoM. Vijf posten hebben aangegeven UoM te willen implementeren of zijn hiermee bezig. De overige brandweerposten hebben dit nog in beraad. De kwaliteit van de brandweertzorg staat hierbij nergens ter discussie.
- Er is een start gemaakt met de doorontwikkeling van brandonderzoek om meer en beter inzicht te krijgen in de effecten van ons preventief en repressief optreden met als doel onze prestaties zo verder te verbeteren.



Brand in sporthal in Zwolle, mei 2021.

Aanvullende ambities

In het verlengde van onze wettelijke taken is in het risicoprofiel van IJsselland en in de Strategische Beleidsagenda 2019-2023 een aantal nieuwe thema's vastgelegd: cyber, klimaat, maatschappelijke onrust, terrorisme en de toekomstige vliegroutes van Lelystad Airport. De veiligheidsrisico's van deze thema's zijn bepaald in termen van fysieke effecten, verstoringen van het dagelijks leven en de rol die wij als veiligheidsregio daarin spelen. Dit is van invloed op de wijze waarop we ons hierop voorbereiden. Hier wilden wij ons op richten in het jaar 2021. We hanteren het principe: voorkomen waar het kan, bestrijden waar het moet. Oftewel, we doen aan risicocommunicatie en stimuleren zelfredzaamheid door aansluiting te zoeken bij initiatieven van inwoners, bedrijven en instellingen. Onze professionals en die van gemeenten en veiligheidspartners bereiden we voor op crisissituaties door middel van opleiden, trainen en oefenen. Onze rollen kunnen per type crisis verschillen.

Wat wilden we bereiken?

- De veiligheidsrisico's van de nieuwe thema's (cyber, klimaat, maatschappelijke onrust, terrorisme en de toekomstige vliegroutes van Lelystad Airport) zijn in beeld gebracht en de effecten zijn bekend.
- De crisisorganisatie is waar nodig voorbereid op deze nieuwe veiligheidsrisico's.
- Inwoners, bedrijven en instellingen zijn zich bewust van hun eigen rol in het voorkomen en bestrijden van incidenten en zijn in staat om die rol ook daadwerkelijk te vervullen.

Stand van zaken na afloop van het jaar

| Nr. | Actie | <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/> | Bijzonderheden |
|-----|---|---|--|
| 1. | We voeren het plan van aanpak met scenario's van de nieuwe veiligheidsrisico's uit. Hierin staat beschreven hoe we omgaan met de effecten. Dit doen we bijvoorbeeld door het organiseren van themabijeenkomsten waarin we samen met experts tot inzichten komen om risico's te kunnen beoordelen en inschatten. | <input checked="" type="checkbox"/> | Er staat een aantal thema's in het risicoprofiel. Hiervan zijn de thema's cyberveiligheid en klimaat geprioriteerd. Voor beide onderwerpen zijn we in contact met onze partners en wordt de operationele voorbereiding aangescherpt. Daar waar nodig doen we dit in samenwerking met de veiligheidsregio's in Oost-Nederland. Er is een aantal goede stappen gezet, maar nog niet alle thema's zijn afgerond. Er is een multidisciplinair team opgestart, gecoördineerd door het Veiligheidsbureau waarin alle kolommen (brandweer, politie, GHOR, Bevolkingszorg) zitting hebben. Gezamenlijk wordt gekeken naar operationele voorbereiding op de thema's in |

| Nr. | Actie | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | Bijzonderheden |
|-----|---|---|---|
| | | | het risicoprofiel of actuele thema's. De eerste ervaringen zijn positief. |
| 2. | We leiden crisisfunctionarissen op en we trainen en oefenen hen, op basis van de uitgewerkte scenario's. | <input checked="" type="checkbox"/> | |
| 3. | We communiceren over de nieuwe veiligheidsrisico's naar onze gemeenten, partners en inwoners in de regio. We adviseren gemeenten hierbij in de toepassing van communicatiemiddelen. | <input type="checkbox"/> | <p>Indien er actuele thema's zijn in relatie tot de nieuwe risico's worden deze gedeeld en gecommuniceerd. Bijvoorbeeld recent de verbinding die is gelegd in relatie tot de log4j met onze vitale partners.</p> <p>Communicatie over nieuwe veiligheidsthema's kan een verantwoordelijkheid zijn van de veiligheidsregio of van andere functionele ketens. Hier moeten nog nadere afspraken over worden gemaakt.</p> |
| 4. | We gaan meer ervaring opdoen in het voorkomen en bestrijden van nieuwe veiligheidsrisico's met onze bestaande en nieuwe netwerkpartners. | <input type="checkbox"/> | <p>Informatiemanagement blijkt hierbij een belangrijk thema te zijn. Daarom gebeurt dit op een netcentrische wijze. Het huidige veiligheidsbeeld wordt steeds meer in samenwerking met betrokken partners opgesteld. Er is een briefing-app voor de crisisorganisatie in gebruik genomen. Door middel van deze app is de informatievoorziening naar crisisfunctionarissen over risico's en lopende incidenten verbeterd en wordt proactief handelen gestimuleerd. De gebruikers zijn enthousiast over deze app.</p> <p>Daarnaast is er een wekelijks overleg ingericht waarbij teamleiders en MT-leden kijken naar actuele risico's en onderwerpen die bestuurlijk en in de media aandacht krijgen. Dit heeft ertoe geleid dat de afstemming in- en extern is</p> |

| Nr. | Actie | <input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> | Bijzonderheden |
|-----|---|---|---|
| | | | <p>verbeterd en signalen meer in gezamenlijkheid worden opgepakt. Er is wel ruimte voor verbetering, vooral in de afstemming met partners.</p> |
| 5. | <p>We leveren een bijdrage aan de integrale veiligheidsplannen van gemeenten door onze inbreng van kennis en kunde van de (nieuwe) veiligheidsrisico's in te brengen.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> | <p>Kennis en kunde over nieuwe risico's worden besproken met gemeenten. Dit heeft nog niet geleid tot een verzoek om een bijdrage te leveren aan integrale veiligheidsplannen.</p> <p>In 2022 wordt dit onderwerp opgepakt door het gesprek te voeren met partners en gemeenten over samen werken aan veiligheid en op welke wijze de veiligheidsregio hierin kan bijdragen.</p> |
| 6. | <p>In opdracht van de gemeenten coördineren wij, in het kader van de crisisbeheersing, het proces van Bevolkingszorg.</p> | <input checked="" type="checkbox"/> | <p>Op basis van enerzijds de evaluatie Wet veiligheidsregio's en anderzijds bevindingen van een landelijk projectteam bevolkingszorg is een landelijk ambitiedocument voor Bevolkingszorg opgesteld. Voor IJsselland leidt dit niet tot grote aanpassingen. Wel zal er meer aandacht moeten komen voor bovenregionale samenwerking en informatiedeling. Het bestuurlijk draagvlak is versterkt door het instellen van een bestuurlijke stuurgroep onder leiding van burgemeester Out. Het algemeen bestuur wordt in 2022 op de hoogte gebracht van de voortgang op dit thema.</p> |



Programma Veilig Leven: Iedereen aan Zet

In het programma Veilig Leven werkt Veiligheidsregio IJsselland aan een integrale aanpak om de zelfredzaamheid van haar inwoners te bevorderen op de volgende gebieden:

1. Het voorkomen van brand en ongevallen, doordat inwoners zich meer bewust zijn van (on)veilige situaties in hun leefomgeving en dat wat ze zelf kunnen doen om branden en ongevallen te voorkomen. We willen bovendien met onze inwoners ook de volgende stap zetten: van bewustwording naar werkelijk doen: veilig handelen dus.
2. Als branden of ongevallen zich toch voordoen, willen we dat inwoners weten hoe ze moeten handelen om de gevolgen van de brand en/of het ongeval zoveel als mogelijk te beperken.

Dit gebeurt onder andere door voorlichting, onderwijs, games, online campagnes, oefeningen en woningchecks. Deels door de veiligheidsregio zelf en deels door andere organisaties waarmee de veiligheidsregio een samenwerking aangaat. De belangrijkste doelgroepen zijn voornamelijk zelfstandig wonende senioren (65+) en jeugd. Speerpunt in 2021 is om samen met de gemeenten samenwerkingen aan te gaan met inwonersgroepen.

Die gebieden waar uit het dekkingsplan blijkt dat de aanrijtijden van de brandweer relatief lang zijn, krijgen onze bijzondere aandacht.

Stand van zaken na afloop van het jaar

In februari zijn we aangehaakt bij de landelijke CO-campagne (koolmonoxide). De campagne was deze keer gericht op de oorzaken van een CO-vergiftiging, de symptomen van een CO-vergiftiging en plaatsingsadviezen voor CO-melders.

In het voorjaar zijn we als veiligheidsregio partner geworden binnen het Ouderenakkoord Hardenberg. Weliswaar heeft dit geleid tot nieuwe contacten met andere organisaties, maar nog niet tot concrete activiteiten.

Het veiligheidsonderzoek dat we in 2020 onder Zwolse studenten hebben uitgevoerd, om meer te weten te komen over hoe bewust studenten omgaan met veiligheid, heeft begin 2021 ook plaatsgevonden onder Deventer studenten van met name Saxion Hogeschool. Op basis van de uitkomsten is een prijsvraag uitgezet bij Saxion Hogeschool, Cibap vakschool voor de vormgeving en Deltion College. De winnaar was het Deltion College. Studenten van deze school hebben de campagne verder uitgewerkt. De campagne is in november gestart onder de op kamers wonende studenten onder het motto: Veilig Op Kamers (VOK).



Het spel *#VetVeilig the Game* heeft in juni een gouden International Serious Play Award gewonnen! De award is uitgereikt bij de *international serious play conference*, de grootste serious game conferentie in de wereld, die jaarlijks wordt gehouden in Amerika. *#VetVeilig the Game* heeft goud gewonnen in de categorie k12 (lagere school educatie). We hebben dit spel ontwikkeld om 11- en 12-jarigen op een actieve manier inzicht te geven in het voorkomen van risicosituaties en, mochten die zich toch voordoen, aan te geven hoe ze daarmee om kunnen gaan.

Mede omdat *#VetVeilig the game* zo'n succes is, hebben we in 2021 een nieuw scenario voor deze game ontwikkeld. Waar het in het eerste scenario voornamelijk ging om brandveiligheid, ligt de focus deze keer op wat te doen bij een medisch noodgeval, maar ook hoe dit noodgeval kan worden voorkomen. We hebben daarvoor onder andere samengewerkt met de ambulancedienst, meldkamer, Rode Kruis en de landelijke werkgroep 'Brandweer op school'. Het tweede deel van de game is op 6 september gelanceerd. Beide scenario's van de game zijn inmiddels opgenomen in het landelijke lespakket 'Brandweer op school'. Inmiddels zijn er ideeën om met andere partners een derde en vierde scenario te ontwikkelen.

Om ook senioren online te bereiken via interactieve campagnes hebben we de samenwerking gezocht met Veiligheidsregio Noord-Holland-Noord die al een online campagne heeft ontwikkeld voor deze doelgroep. De planning was om deze campagne in november 2021 uit te voeren. Helaas was dat vanwege capaciteitsproblemen niet haalbaar. We plannen deze nu voor het voorjaar van 2022.

In oktober zijn we aangesloten bij de landelijke brandpreventieweken, met als thema 'rookmelders redden levens'. In dit licht hebben we onder andere een lesmodule aangeboden aan woningcorporaties, hebben we reclameborden langs hoofdwegen laten plaatsen en hebben we advertenties in huis-aan-huisbladen laten plaatsen. Bovendien hebben we samengewerkt met het RCIV en het RIEC aan de Veiligheidsweek in oktober, waarbij ondermijning en cyberveiligheid belangrijke thema's waren. Tijdens deze Veiligheidsweek is er ook op de regionale televisiezender RTV-Oost aandacht voor veiligheid geweest. In samenwerking met Veiligheidsregio Twente ontwikkelden we hiervoor vier afleveringen van het programma 'Veilig in Overijssel'.

In november hebben we een multidisciplinaire veiligheidsdag georganiseerd voor tweedejaars en derdejaars studenten van het Cibap Vakschool voor Vormgeving. Deze dag werd met veel enthousiasme ontvangen.

Tot slot wordt opgemerkt dat er, in samenspraak met de portefeuillehouder, een notitie over herijking van de koers van het programma voor het algemeen bestuur in voorbereiding is. Mede om op het gebied van brandveiligheid een betere aansluiting te krijgen op het regionaal dekkingsplan, waarbij de veiligheidsregio wordt beschouwd als eerst verantwoordelijke. En tevens om op het bredere palet van veiligheid een betere aansluiting te krijgen op de verantwoordelijkheid van de gemeenten als het gaat om de regie op (integrale) veiligheid.



Verplichte hoofdstukken Besluit begroting en verantwoording

Inleiding

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

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

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

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

Coronapandemie

Veiligheidsregio IJsselland heeft door de coronacrisis ook vergaande maatregelen genomen ter voorkoming van verspreiding van het virus en bescherming van de medewerkers. Samen hebben we ervoor gezorgd dat we onze rol in de crisis goed kunnen invullen én dat we ons reguliere werk zo veel mogelijk blijven doen waar dat kan. De meerkosten van de maatregelen (circa 196.000 euro) worden gedekt door de minderkosten opleiden & oefenen (circa 620.000 euro) en vergoedingen vrijwilligers (circa 527.000 euro). Met het huidige perspectief zal 2022 het jaar van toegroeien naar het 'nieuwe normaal' worden. Hier kunnen we nu nog geen financiële prognose aan verbinden.

Risicoprofiel

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

| Nr. | Risico gebeurtenis | Kans | Maximaal financieel gevolg |
|-----|--|------|----------------------------|
| 1 | Grootschalige/langdurige inzet waarvan de kosten boven het hiervoor geraamde bedrag komen en geen compensatie plaatsvindt. | 10% | € 1.500.000 |
| 2 | Rente wordt hoger dan waarmee we in de begroting rekening hebben gehouden. | 30% | € 500.000 |
| 3 | Fiscale controle van de Belastingdienst (boete). | 30% | € 500.000 |
| 4 | Bericht stijging van pensioenpremie nadat begroting is vastgesteld. | 50% | € 190.000 |
| 5 | Data-lek van geregistreerde gegevens (privacygevoelig of vertrouwelijk). | 50% | € 250.000 |
| 6 | Reserve transitie meldkamer blijkt onvoldoende om de hogere kosten die daaruit voortvloeien te kunnen opvangen. | 50% | € 250.000 |
| 7 | Het Veiligheidsberaad neemt besluiten met financiële en personele gevolgen voor Veiligheidsregio IJsselland. | 70% | € 100.000 |
| 8 | Minder aanbieders voor oefentrajecten op de markt waardoor inschrijvingen bij aanbestedingen hoger uitvallen dan verwacht. | | |
| 9 | Wijzigingen in beleid of financiering van de Rijksoverheid. | 50% | € 100.000 |
| 10 | Complexiteit Europese aanbestedingen. | 50% | € 100.000 |

Weerstandsvermogen

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

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

Financiële kengetallen

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

| Kengetallen 2021 | Rekening 2020 | Begroting 2021 | Rekening 2021 |
|-------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Netto schuldquote | 53% | 73% | 59% |
| Solvabiliteitsratio | 18% | 13% | 21% |
| Structurele exploitatieruimte | 0% | 0% | 0% |

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

Netto schuldquote

Het kengetal netto schuldquote, ook wel bekend als de netto-schuld als aandeel van de inkomsten, zegt het meest over de financiële vermogenspositie van de gemeenschappelijke regeling. De netto schuldquote geeft aan of de gemeenschappelijke regeling investeringsruimte heeft of juist op zijn tellen moet passen. Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeenschappelijke regeling ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. In de VNG- uitgave 'Houdbare Gemeentefinanciën' is aangegeven dat wanneer de schuld lager is dan de jaarmzet (100%) dit als voldoende kan worden bestempeld. Dit is met 59% het geval bij Veiligheidsregio IJsselland. Voor 2021 was het nog niet nodig een nieuwe langlopende lening af te sluiten. Deze was met de opmaak van de begroting wel voorzien, waardoor de realisatie lager uitkomt.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeenschappelijke regeling. Buiten een algemene reserve en enkele bestemmingsreserves (egalisatie kapitaalslasten, opleidingen en vorming landelijke meldkamer) ligt het niet in de lijn om het eigen vermogen te verhogen, zodat de ratio gemiddeld op dit niveau blijft. Hierbij merken wij op dat het volledige resultaat 2021 is meegenomen in het solvabiliteitspercentage voor 2021. De solvabiliteitsratio is voor 2021 hoger ten opzichte van 2020 door toename van het eigen vermogen. Dit wordt veroorzaakt door het hoge resultaat als gevolg van achterblijvende kosten als gevolg van Covid-19.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de gemeentelijke bijdrage en de rijksbijdrage. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte

is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Het percentage voor Veiligheidsregio IJsselland ligt op 0%. Voor een mogelijke structurele tegenvaller in de toekomst zullen wij de deelnemende gemeente een voorstel doen hoe deze financieel te dekken.

Bedrijfsvoering

Algemeen

Het Covid-19-virus en het werken in 'het nieuwe normaal' heeft tot veel extra werk voor de vier teams van Bedrijfsvoering geleid. Zeker ook omdat zij, naast de veiligheidsregio, tevens de GGD ondersteunen. Om ruimte te maken voor de noodzakelijke werkzaamheden vanwege het Covid-19-virus is, waar mogelijk, voor reguliere werkzaamheden een iets ruimere planning gehanteerd. Waar dit niet mogelijk was, zijn tijdelijk nieuwe medewerkers aangetrokken, met name voor en op kosten van de GGD. De kantoorlocaties zijn voorbereid op de terugkomst van de medewerkers. Deze is passend gemaakt op meer hybride werkvormen.

Financiën

In 2021 lag de focus op het verhogen van de kwaliteit en efficiency van de werkzaamheden. Zo is er gewerkt aan het vergroten van de allround inzetbaarheid van de medewerkers op de debiteuren- en crediteurenadministratie, zodat bij eventuele uitval de continuïteit in de werkzaamheden geborgd is. Ook is een medewerker opgeleid tot functioneel beheerder. Er is een pilot geweest met het centraal coderen van inkoopfacturen. De pilot is succesvol verlopen en in 2022 wordt het centraal coderen verder uitgerold. Daarnaast is gewerkt aan het verbeteren van de informatievoorziening om actueel inzicht in de financiën te realiseren. Zo zijn er voor de managers dashboards beschikbaar gekomen, waarmee op verschillende niveaus ingezoomd kan worden op de financiële ontwikkelingen van hun afdelingen.

Facilitaire Zaken

Er is gewerkt aan de koppeling tussen het meerjaren onderhoudsprogramma, met bijbehorende investeringen, voor de gebouwen (MJOP gebouwen) en de begroting. Deze is in basis gerealiseerd en dient bij de volgende gebouw-conditiemetingen verder te worden verfijnd. De inschatting is dat de huurderskosten passen binnen het beschikbare budget. Wel blijkt dat de gemeentelijke vastgoedafdelingen de planning van werkzaamheden voor de kazernes (verhuurdersverantwoordelijkheden) over een langere periode uitsmeren dan wij als huurder wenselijk vinden. In 2022 wordt dit nader besproken met de afdelingen vastgoed van de gemeenten.

De interne webshop voor bestellingen is gerealiseerd. Hiermee is een eerste stap gezet om te komen tot een digitale koppeling, met ingebouwde controlemechanismen tussen bestellingen, leveringen en betalingen.

Er is een landelijk inkoop-assessment geweest, na afloop waarvan een vergelijk (benchmark) tussen de veiligheidsregio's heeft plaatsgevonden. De bij ons passende

aanbevelingen worden opgenomen in de actualisering van het inkoopbeleid. Deze actualisering staat gepland in 2022.

Het team heeft, ondanks de vele bijkomende werkzaamheden vanwege de coronacrisis, de reguliere facilitaire zaken bij weten te houden, zoals de *housekeeping*, bestellingen en distributie van gebruiksartikelen en het oplossen van storingen en klachten. Dit is gelukt, mede door de tijdelijke inhuur van extra capaciteit.

Informatisering & Automatisering

De centrale serverruimte en bijbehorende infrastructuur is vernieuwd en het onderhoud is uitgevoerd. Ook de Citrix-omgeving en de Office-omgeving zijn vernieuwd. Tevens zijn er extra maatregelen op het gebied van informatieveiligheid ingevoerd. Zo is o.a. gestart met de implementatie van een zogenaamde onaanpasbare back-up-voorziening (immutable back-up).

De website www.vrijsselland.nl met informatie over diensten, projecten en het bestuur van Veiligheidsregio IJsselland moet voor iedereen toegankelijk zijn. Ook voor mensen met een functionele beperking: blind, slechthorend, motorisch beperkt, laaggeletterd of woordblind. Onze website voldoet gedeeltelijk aan de eisen voor digitale toegankelijkheid. Er worden in 2022 nog verschillende stappen gezet, waarbij trouwens ook moet worden opgemerkt dat digitale toegankelijkheid een continu proces is.

Daarnaast willen wij de aanschaf van iBabs niet onvermeld laten. Door de in gebruik name van deze vergadermodule (in combinatie met het documentmanagementsysteem Corsa Bestuur) hebben we een professionaliseringsslag gemaakt op het gebied van het bestuurlijke proces.

In december 2021 kregen we landelijk te maken met een ernstig beveiligingslek in de, door veel organisaties gebruikte, softwarecomponent Log4J. Dit raakte ook onze organisatie. Er is een uitgebreide analyse gemaakt en waar nodig zijn maatregelen getroffen. Enerzijds door zelf actie te ondernemen anderzijds door leveranciers aan te spreken op hun verantwoordelijkheid hierin. Door de snelle analyse en uitgevoerde acties zijn de risico's ingeperkt en hebben er tot nu toe geen incidenten plaatsgevonden. Wel is duidelijk dat aanvullende structurele maatregelen nodig zijn in de inrichting van de ICT-infrastructuur. We nemen dit mee in het versterken van de informatieveiligheid.

HRM

De 25 veiligheidsregio's in Nederland hebben een eigen Werkgeversvereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's opgericht. De aanleiding hiertoe was het uitstel op het van kracht worden van de Wet normalisatie rechtspositie ambtenaren (Wnra) voor veiligheidsregio's en het feit dat de VNG onze huidige rechtspositie (CAR-UWO) per 1 januari 2022 niet meer onderhoudt. De arbeidsvoorwaardenregeling van deze werkgeversvereniging wordt zoveel mogelijk vergelijkbaar met de Cao Gemeenten, met toevoeging van en aparte aandacht voor specifieke brandweeronderwerpen (vergelijkbaar met de huidige brandweerbepalingen in de CAR-UWO). HRM houdt de ontwikkelingen met betrekking tot de werkgeversvereniging en de nieuwe Cao nauwlettend bij en anticipeert daarop waar dat moet.



In 2021 zijn mogelijke scenario's omtrent de toekomst van de vrijwillige brandweer verder onderzocht. Elementen in deze scenario's zijn taakdifferentiatie en beroepsaanstellingen voor vrijwilligers. Na landelijke besluitvorming over de mogelijke scenario's wordt opnieuw bezien of de Wnra van toepassing verklaard wordt op veiligheidsregio's. Dit betekent een grote transitie voor Brandweezorg, maar dit heeft ook veel impact op de processen van Bedrijfsvoering.

Het tweede loopbaanbeleid voor beroepsbrandweerlieden is geactualiseerd en geüniformeerd.

Er is een nieuwe visie op Arbo en duurzame inzetbaarheid voor alle medewerkers opgesteld. Hierin gaan we uit van positief gezond werkgeverschap en verleggen we de nadruk bij verzuimbegeleiding meer naar het verhogen van vitaliteit en veerkracht. In aansluiting daarop heeft de aanbesteding van de Arbodienst plaatsgevonden. Per 1 januari 2022 begint de nieuwe arbodienstverlener. We blijven ons richten op persoonlijk leiderschap en de ontwikkeling van medewerkers, onder andere door het trainingsplatform VR Academy passend bij onze visie op leren en ontwikkelen. Daarnaast maken we een actieve beweging naar gerichte talentontwikkeling en stimuleren we interne mobiliteit zowel in beleid als in de uitvoering.

Klachten

Er is één schriftelijke klacht, die het werk van de veiligheidsregio aangaat, ingediend. Het ging om een situatie waarbij in een huurappartement 's nachts de CO-melder afging. De bewoonster belde 112, maar de brandweer is, conform het protocol, niet gealarmeerd. De bewoonster was bang dat er iets niet in orde was, omdat het appartementencomplex redelijk oud is. Het pijnpunt zat hem voornamelijk in de angst, niet omdat de brandweer verkeerd heeft gehandeld. De veiligheidsregio heeft een brief gestuurd naar de woningcorporatie met het dringende advies om alle ketels na te kijken. Zij hebben laten weten dat ze dit binnenkort gaan doen en de ketels zo nodig gaan vervangen. De klacht zit in de afhandelingsfase, maar de inbrengster is tevreden. Ze had niet verwacht dat de woningcorporatie actie zou ondernemen.

AVG datalekken

Datalekken worden opgenomen in het datalekkenregister van de veiligheidsregio. Er zijn negen datalekken geconstateerd. Deze zijn allen opgelost.



Verplichte beleidsindicatoren

| Taakveld | Naam | Eenheid | Indicator |
|-----------------------------|-----------------|---|-----------|
| 0. bestuur en ondersteuning | Formatie | FTE per 1.000 inwoners | 0,53 |
| 0. bestuur en ondersteuning | Bezetting | FTE per 1.000 inwoners | 0,49 |
| 0. bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | 38,95 |
| 0. bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | Kosten als % totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 5% |
| 0. bestuur en ondersteuning | Overhead | % van de totale lasten | 19% |

Financiering

Inleiding

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

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

Kasgeldlimiet

De organisatie probeert zoveel mogelijk met kort geld te financieren. Door adequaat de renteontwikkelingen te blijven volgen, kan optimaal gebruik worden gemaakt van de huidige lage rentepercentages, waarbij de kasgeldlimiet per kwartaal niet wordt overschreden. De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt 8,2%. De kasgeldlimiet voor Veiligheidsregio IJsselland bedraagt $0,082 \cdot 45,4$ miljoen euro = 3,72 miljoen euro. Tot aan deze limiet kan kort (looptijd < 1 jaar) worden geleend. In december 2021 hebben wij een kasgeldlening van 4,0 miljoen euro aangetrokken welke in januari 2022 is afgelost.

Hier volgt een totaaloverzicht van het jaar 2021 van de modelstaten per kwartaal.

| Kwartaal | Gemiddelde vlottende schuld | Gemiddelde vlottende middelen | Netto vlottend tekort (+) of overschot middelen (-) | Kasgeld limiet | Ruimte (-) of overschrijding (+) |
|-------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---|----------------|----------------------------------|
| 1 ^e kwartaal | 2.695.671 | -26.934.584 | -24.238.913 | 3.722.800 | -27.961.713 |
| 2 ^e kwartaal | 1.181.532 | -29.147.861 | -27.966.329 | 3.722.800 | -31.689.129 |
| 3 ^e kwartaal | 1.641.328 | -21.413.174 | -19.771.847 | 3.722.800 | -23.494.647 |
| 4 ^e kwartaal | 3.506.253 | -9.259.747 | -5.753.494 | 3.722.800 | -9.476.294 |

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

Renterisiconorm

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

| | Model B | 2021 |
|-----|--------------------------------------|------------|
| 1. | Renteherzieningen/ herfinanciering | - |
| 2. | Aflossingen * | - |
| 3. | Renterisico (1+2) | - |
| 4. | Renterisiconorm | 9.083.250 |
| 5a. | Ruimte onder renterisiconorm (4>3) | 9.083.250 |
| 5b. | Overschrijding renterisiconorm (3>4) | - |
| 4a. | Begrotingstotaal | 45.416.252 |
| 4b. | Percentage regeling | 20% |
| 4. | Renterisiconorm | 9.083.250 |

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

In 2021 heeft de veiligheidsregio geen langlopende lening afgesloten en wordt dus voldaan aan de renterisiconorm.

Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

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

Bepaling financieringsbehoefte 2021:

| | | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Boekwaarde investeringen | | € 36.574.311 |
| Reserves en voorzieningen | € 8.957.762 | |
| Langlopende geldleningen | € 24.684.166 | |
| | | € 33.641.928 |
| Tekort aan financieringsmiddelen | | € 2.932.382 |

Uit het overzicht blijkt dat wij een tekort aan financieringsmiddelen hebben van circa 2,7 miljoen euro (2020 = overschot – 790.000 euro). Ook in 2021 is een groot deel van de uitgestelde investeringen ingehaald. Hiervoor zal in 2022 een aanvullende langlopende lening worden afgesloten.

Voor de tijdelijke overname van de brandweerkazernes is per 1 januari 2014 in totaal 28,9 miljoen euro geleend van verschillende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijd van de lening per gebouw aangesloten op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal tien jaar). In 2021 is kazerne Heeten overgedragen aan de gemeente Raalte.

Rentevisie

In de begroting 2021 zijn wij uitgegaan van 2,5% rente voor bestaand en nieuw aan te trekken materieel en 3,5% voor het tijdelijk overnemen van een aantal gebouwen. In 2021 zijn er geen extra leningen aangetrokken. Dit heeft rentevoordelen opgeleverd. Deze zijn via begrotingswijzigingen in de tussentijdse bestuursrapportages gerapporteerd. Over de reserves en voorzieningen is geen rente berekend.

Renteschema

| | | | |
|--|-------|-------|---------|
| a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering | | € | 496.204 |
| b. De externe rentebaten | | -/- € | - |
| Totaal door te rekenen externe rente | | € | 496.204 |
| c. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend. | -/- € | - | |
| De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend | -/- € | - | |
| | | -/- € | - |
| Saldo door te rekenen externe rente | | € | 496.204 |
| d1. Rente over eigen vermogen | | € | - |
| d2. Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde) | | € | - |
| De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente | | € | 496.204 |
| e. De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag) | -/- | € | 496.204 |
| f. Renteresultaat op het taakveld treasury | | € | - |

Rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

De opbrengst uit de financieringsfunctie is de creditrente in rekeningcourant (schatkistbankieren). In 2021 hebben wij geen rentebedrag ontvangen voor het rekeningsaldo bij de schatkist.

Verbonden partijen

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

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

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

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

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

Meldkamer Oost-Nederland (MON)

Doelstelling

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

Bestuurlijk en financieel belang

Veiligheidsregio IJsselland heeft een bestuurlijk en financieel belang in de GR MON. Een lid van het algemeen bestuur vertegenwoordigt Veiligheidsregio IJsselland en heeft stemrecht in het bestuur van de GR MON, dat uit zeven leden bestaat. Volgens de GR MON dragen de deelnemende partijen de kosten van de MON. De begroting geeft aan welke bijdrage van



elke deelnemer verschuldigd is. Bij opheffing bestaat voor de deelnemende partijen de verplichting tot deelneming in de financiële gevolgen van de beëindiging van de regeling.

Risico

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

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

Stichting Brandweeropleidingen Gelderland Overijssel (Stichting BOGO)

Doelstelling

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

Bestuurlijk en financieel belang

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

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

Risico

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



Werkgevers Vereniging Samenwerkende Veiligheidsregio's (WVSV)

Doelstelling

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

Bestuurlijk en financieel belang

Veiligheidsregio IJsselland heeft een bestuurlijk belang in de WVSV. Volgens de statuten van de vereniging is de voorzitter van het algemeen bestuur van Veiligheidsregio IJsselland afgevaardigde naar de algemene vergadering van de WVSV. Een lid van het algemeen bestuur (de waarnemend voorzitter) is plaatsvervangend lid van die algemene vergadering.

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

Risico

Geen bijzondere risico's.

Instituut Fysieke Veiligheid (IFV)

Doelstelling

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

Bestuurlijk en financieel belang

Het IFV heeft een algemeen bestuur, dat bestaat uit de voorzitters van de veiligheidsregio's gezamenlijk. Daarmee heeft Veiligheidsregio IJsselland een bestuurlijk belang in het IFV. De bijdrage van Veiligheidsregio IJsselland voor collectieve en individuele dienstverlening van het IFV bedraagt circa 1,8 miljoen euro per jaar. Formeel heeft de veiligheidsregio geen financieel belang, zoals gedefinieerd in het BBV, in het IFV omdat de veiligheidsregio alleen betalingen doet aan het IFV voor afgesproken tegenprestaties. Formeel juridisch is het IFV daardoor voor de veiligheidsregio geen verbonden partij. We volgen echter wel de



aanbeveling van de Commissie BBV, genoemd in de inleiding, op en blijven het IFV opnemen in de paragraaf Verbonden partijen.

Risico

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

Onderhoud kapitaalgoederen

Met uitzondering van de gebouwen die jonger zijn dan tien jaar wordt de huisvesting gehuurd van de elf gemeenten. De huurprijs wordt gebaseerd op de kostprijs voor de gemeenten. Op basis van de begrotingen van de gemeenten zijn de volledige huisvestingskosten in beeld gebracht inclusief de kosten voor groot onderhoud.

Het groot onderhoud voor alle brandweerkazernes wordt uitgevoerd door de gemeentelijke vastgoedonderdelen. De kosten van dit groot onderhoud zijn in de nulmeting in beeld gebracht en maken naast de gemiddelde kapitaallasten deel uit van de huurprijzen. Bij de nog vier brandweerkazernes die vanaf 2014 in tijdelijk eigendom zijn van Veiligheidsregio IJsselland wordt het gemiddelde bedrag van het meerjarig groot onderhoudsplan gehanteerd als vergoeding aan de gemeente.

Binnen Veiligheidsregio IJsselland is het team Beheer & Techniek belast met het beheer en het onderhoud van al het rijdend materieel en de bijbehorende materialen. In de nog jonge organisatie wordt continu gewerkt aan efficiencyverbeteringen op dit gebied, waarbij telkenmale de balans moet worden gezocht tussen betrokkenheid van vrijwilligers in brandweerkazernes en de nodige zakelijkheid vanuit de organisatie.

Sociaal jaarverslag

Personele cijfers 2021

Formatie en bezetting beroepsmedewerkers

In onderstaande tabel staat de formatie en bezetting aan beroepsmedewerkers. Het betreft alleen de medewerkers met een aanstelling voor (on)bepaalde tijd. Tijdelijke inhuur (ZZP'ers, uitzendkrachten, expertise, detacheringen) zijn niet meegenomen in de telling. Op 31 december 2021 hadden 28 medewerkers een aanstelling voor bepaalde tijd en werden 32 personen tijdelijk ingehuurd voor inzet op projecten of klussen. De kosten voor deze tijdelijke inhuur zijn financieel gedekt uit de vacatureruimte.

| Team of onderdeel | Formatie in fte | Bezetting in fte ¹ | Ruimte in fte |
|--|-----------------|-------------------------------|---------------|
| Directie en ondersteuning | 3,0 | 2,8 | 0,2 |
| Staf en Beleid | 16,8 | 15,1 | 1,7 |
| GHOR | 8,0 | 8,0 | |
| Veiligheidsbureau | 9,4 | 8,6 | 0,8 |
| Risicobeheersing | 27,8 | 26,1 | 1,7 |
| Brandweezorg Deventer, Olst-Wijhe, Raalte | 40,7 | 41,7 | -1 |
| Brandweezorg Zwolle | 40 | 40,8 | -0,8 |
| Brandweezorg Dalfsen, Hardenberg, Ommen | 1,7 | 1,8 | -0,1 |
| Brandweezorg Kampen, Steenwijkerland, Staphorst, Zwartewaterland | 6,2 | 5,4 | 0,8 |
| Incidentbestrijding | 15,2 | 15,5 | -0,3 |
| Meldkamer | 7,6 | 4,8 | 2,8 |
| Vakbekwaamheid | 16,7 | 17,8 | -1,1 |
| Beheer en techniek | 18,5 | 19,7 | -1,2 |
| Financiën | 12,5 | 10,6 | 1,9 |

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

| Team of onderdeel | Formatie in fte | Bezetting in fte ¹ | Ruimte in fte |
|----------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------|
| Informatisering & Automatisering | 17 | 16,4 | 0,6 |
| Facilitair | 12,9 | 10,5 | 2,4 |
| HRM | 14,46 | 14,9 | -0,4 |
| <i>Flexibele schil</i> | 12,8 | | |
| Totaal 2021 | 281,26 | 260,5 | 20,8 |
| Totalen 2020 | 283,4 | 262,6 | 20,8 |

In en uitdienst

Beroepsmedewerkers

In 2021 zijn in totaal 25 medewerkers aangesteld voor (on)bepaalde tijd, waarvan acht repressieve medewerkers bij brandweezorg en vijf medewerkers bij bedrijfsvoering. Er zijn in totaal 25 medewerkers uitgestroomd, waarvan vijf repressieve medewerkers bij brandweezorg en zes medewerkers bij bedrijfsvoering. In 2021 had de Covid-19-crisis, net als in 2020, invloed op de in- en uitstroom van medewerkers bij Bedrijfsvoering.

Vrijwilligers (repressief en niet repressief)

| Afdeling | Aantal op 31-12-2020 | Aantal op 31-12-2021 | Vershil |
|-------------|----------------------|----------------------|---------|
| Balkbrug | 14 | 14 | 0 |
| Bathmen | 23 | 27 | 4 |
| Bergentheim | 13 | 13 | 0 |
| Dalfsen | 29 | 25 | -4 |
| De Krim | 13 | 11 | -2 |
| Dedemsvaart | 24 | 23 | -1 |
| Deventer | 38 | 27 | -11 |
| Diepenveen | 19 | 19 | 0 |
| Genemuiden | 19 | 18 | -1 |
| Giethoorn | 19 | 19 | 0 |
| Gramsbergen | 15 | 14 | -1 |
| Hardenberg | 44 | 38 | -6 |

| Afdeling | Aantal op 31-12-2020 | Aantal op 31-12-2021 | Vershil |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| Hasselt | 23 | 22 | -1 |
| Heeten | 16 | 14 | -2 |
| Heino | 21 | 19 | -2 |
| Ijsselmuiden | 21 | 21 | 0 |
| Kampen | 49 | 43 | -6 |
| Kuinre | 15 | 15 | 0 |
| Lemelerveld | 22 | 21 | -1 |
| Luttenberg | 18 | 17 | -1 |
| Nieuwleusen | 23 | 21 | -2 |
| Oldemarkt | 16 | 16 | 0 |
| Olst | 16 | 16 | 0 |
| Ommen | 34 | 31 | -3 |
| Raalte | 23 | 23 | 0 |
| Slagharen | 16 | 15 | -1 |
| Staphorst | 20 | 20 | 0 |
| Steenwijk | 28 | 24 | -4 |
| Vollenhove | 19 | 19 | 0 |
| Welsum | 18 | 18 | 0 |
| Wesepe | 18 | 16 | -2 |
| Wijhe | 15 | 15 | 0 |
| Zwartsluis | 16 | 15 | -1 |
| Zwolle | 73 | 64 | -9 |
| Niet repressieve vrijwilligers | 23 | 27 | 4 |
| Totalen | 813 | 760 | 53 |

In totaal zijn er in 2021 58 vrijwilligers uitgestroomd en 30 nieuwe vrijwilligers aangesteld. Het verschil wijkt af ten opzichte van het totaal van de tabel, maar dat komt doordat een aantal vrijwilligers is verbonden aan meerdere posten en er doorstromen tussen posten is door bijvoorbeeld een verhuizing of ander werk.



Stagiaires

Als overheidsorganisatie bieden wij de mogelijkheden om te leren. In het jaar 2021 hebben wij 17 stagiaires mogen verwelkomen:

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

Deelname generatiepact

In 2019 is gestart met het aanbieden van een generatiepact aan onze medewerkers. In totaal nemen nu negen medewerkers deel aan het generatiepact, waarvan één gestart is in 2021. De vrijgevallen formatie is gebruikt om een trainee van Talentenregio aan te kunnen stellen.

Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuim binnen Veiligheidsregio IJsselland bedroeg 3,83% in 2021. Ten opzichte van 2020 betekent dit een kleine daling van het verzuimpercentage. Hierbij kan worden opgemerkt dat 2021, net als 2020, door de Covid-19-crisis niet echt vergelijkbaar is met andere jaren.

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

Verdeling in leeftijd en man/vrouw

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

| Leeftijdscategorie | Vrouw | Man | Totaal |
|--------------------|-------|-----|--------|
| 20 tot 25 jaar | 0 | 3 | 3 |
| 25 tot 30 jaar | 4 | 12 | 16 |
| 30 tot 35 jaar | 7 | 17 | 24 |
| 35 tot 40 jaar | 8 | 22 | 30 |

| Leeftijdscategorie | Vrouw | Man | Totaal |
|--------------------|-----------|------------|------------|
| 40 tot 45 jaar | 6 | 27 | 33 |
| 45 tot 50 jaar | 11 | 35 | 46 |
| 50 tot 55 jaar | 10 | 32 | 42 |
| 55 tot 60 jaar | 21 | 41 | 62 |
| 60 tot 65 jaar | 6 | 20 | 26 |
| 65 jaar en ouder | 0 | 4 | 4 |
| Totaal | 73 | 213 | 286 |

Arbeidsomstandigheden

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

Ongevallen en incidenten

In 2021 zijn er vijf verschillende gevaarlijke situaties, zeventien ongevallen en vier bijna-ongevallen gemeld. De incidenten zijn gemeld in de volgende categorieën:

| Soort incident | Aantal | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|------------------|------------|-----------|
| | Gevaarlijke situaties | Bijna-ongevallen | Ongevallen | Totaal |
| Brandweer - operationeel optreden | | 2 | 8 | 10 |
| Brandweer – oefenactiviteiten | 1 | 1 | 2 | 4 |
| Brandweer - opleiding | | | 2 | 2 |
| Brandweer - duikactiviteiten | 1 | 1 | | 2 |
| Brandweer – werkzaamheden werkplaats | | | 2 | 2 |
| Sportactiviteiten | | | 2 | 2 |
| Logistieke activiteiten | | | 1 | 1 |
| Overige omstandigheden | 3 | | | 3 |
| Totaal | 5 | 4 | 17 | 26 |



Opvallende gegevens uit de incidentanalyses staan in onderstaande tabel.

| Ongeval scenario | Aantal |
|--|--------|
| Contact met wegvliegende objecten | 4 |
| Tegen iets aanstoten | 2 |
| Contact met heet of koud oppervlak of open vlammen | 2 |
| Extreme belasting van lichaamsdelen | 2 |
| Tegen iets aanstoten | 2 |
| Val op gelijke hoogte | 2 |
| Val van hoogte onbeschermd | 1 |
| Val van trap of helling | 1 |
| Val op gelijke hoogte | 1 |
| Contact met hangende en/of zwaaiende objecten | 1 |
| Contact met schadelijke atmosfeer via ademapparatuur | 1 |

Het type letsel dat bij bovenstaande ongevallen optrad, staat in onderstaande tabel.

| Type letsel | Aantal |
|--|--------|
| Wonden en oppervlakkig letsel | 6 |
| Ontwrichting, verstuiking en verrekkingen | 2 |
| Effecten van extreme temperaturen, licht en straling | 2 |
| Vergiftiging en infecties | 2 |
| Ander, niet gespecificeerd | 1 |
| Botbreuken | 1 |

De top-3 van onderliggende oorzaken van het ontstaan van deze gevaarlijke situaties en (bijna-) ongevallen is:

1. motivatie/ alertheid: tekortschietende alertheid voor gevaren. Onvoldoende risicobewustzijn;
2. Plannen en procedures: deze zijn niet aanwezig of niet doelmatig;
3. Communicatie/ samenwerking: tekortschietend overleg, miscommunicatie. Niet doelmatige samenwerking.



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

Gevaarlijke stoffen meldingen tijdens inzetten

Dit jaar zijn de blootstellingen aan gevaarlijke stoffen weer meegenomen. In 2021 zijn 16 medewerkers in aanraking gekomen met asbest bij drie verschillende incidenten.

COVID-19 incidenten

Er zijn vijf incidenten gemeld waar medewerkers (mogelijk) in aanraking zijn gekomen met Covid-19 patiënten. Hierbij waren achttien medewerkers betrokken. Tijdens deze incidenten zijn de protocollen gevolgd waardoor er geen aanleiding is geweest om hier actie op in te zetten.

Arbodienst

Net zoals voorgaand jaar is er in 2021 structureel overleg geweest tussen de bedrijfsarts, leidinggevenden en HRM-medewerkers in de vorm van een sociaal medisch team (SMT). Het doel van het SMT is het bevorderen van de duurzame inzetbaarheid van medewerkers. Indien noodzakelijk vindt maatwerk plaats. Medewerkers kunnen ook zelfstandig contact opnemen met de Arbodienst.

Veiligheidsregio IJsselland hecht er vanuit de visie op positieve gezondheid veel waarde aan dat medewerkers gedurende hun hele loopbaan gezond en vitaal hun werk kunnen blijven doen. Om hieraan bij te dragen vanuit positief gezond werkgever- én werknemerschap is er in 2021 gezocht naar een arbodienstverlener die vanuit dit gedachtengoed werkt. Begin 2021 is een aanbestedingstraject ingezet waaraan een brede vertegenwoordiging vanuit de organisatie heeft deelgenomen. In september 2021 is Rienks Arbodienst als beste naar voren gekomen uit de aanbesteding en vanaf dat moment is de implementatie van de dienstverlening en samenwerking gestart. Per 1 januari 2022 is Rienks de nieuwe arbodienstverlener van Veiligheidsregio IJsselland.

Ongewenst gedrag

Gevolgen van ongewenste omgangsvormen kunnen een enorme impact hebben op medewerkers en in bijzondere situaties op de omgeving en de organisatie. Medewerkers kunnen gebruik maken van een speciaal opgeleide vertrouwenspersoon, gefaciliteerd door de Arbodienst. De werkzaamheden van de vertrouwenspersoon bestaan uit de eerste emotionele opvang, hulp aan de betrokken medewerker, advisering voor een plan van aanpak, ondersteuning bij het realiseren van de gewenste aanpak, eventuele doorverwijzingen en nazorg. In 2021 is er twee keer gebruik gemaakt van de vertrouwenspersoon. De meldingen gingen over onheuse bejegening, intimidatie, kleineren en pesten.

Veilige publieke taak (agressie & geweld)

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

Covid-19 en thuiswerken

Covid-19 heeft ook in 2021 een grote impact gehad op de arbeidsomstandigheden van de medewerkers van Veiligheidsregio IJsselland. Het heeft impact gehad op het operationele optreden en het oefenen. Zo is er in 2021, net als in 2020, uitvoering gegeven aan verschillende protocollen om het operationele optreden coronaveilig te maken en zijn de

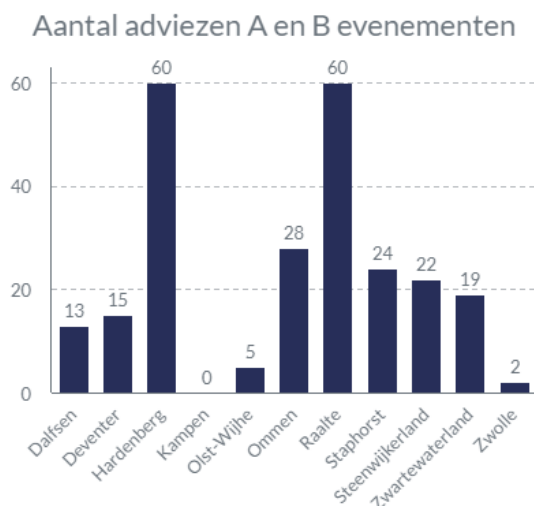
oefeningen in aangepaste vorm aangeboden, of zijn deze niet doorgegaan. De kazernes en kantoren moesten ook worden aangepast om deze coronaveilig te maken. In 2021 werd er door een werkgroep vooruitgekeken naar het werken na de crisis. Het werken na de crisis moest een hybride vorm worden. Hiervoor zijn er, als pilot, aanpassingen gedaan aan de kantoorinrichting in Zwolle. De overige locaties zouden daarna moeten volgen. Echter zijn de ontwikkelingen omtrent het hybride werken naar de achtergrond verdwenen doordat er is bepaald dat medewerkers weer zoveel mogelijk thuis moesten gaan werken door een nieuwe coronagolf.



Bijlagen Jaarverslag

Bijlage 1: gegevens per gemeente

Evenementen

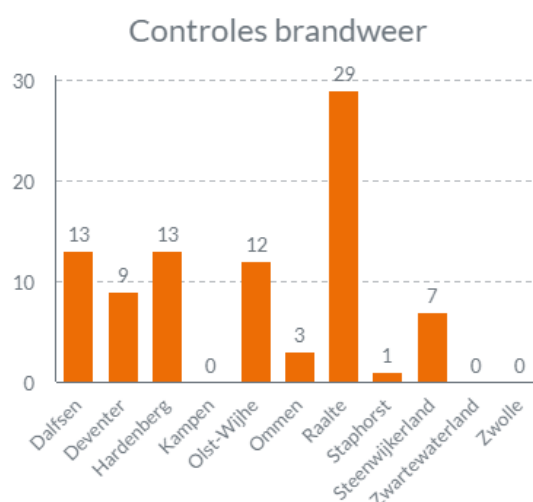


A = regulier, B = aandacht, C = risicovol

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

Door het verbod op grote evenementen, vanwege de coronacrisis, zijn er in 2021 geen adviezen op C-evenementen gegeven. Bovendien zeggen de cijfers niet alles. De veiligheidsregio focust zich minder op aantallen en meer op vak-inhoud. Dat betekent dat we soms qua aantallen minder adviezen geven, maar inhoudelijk wel langer bezig zijn met een aanvraag of vaker op een aanvraag adviseren.

Adviezen omgevingsvergunning en controles brandweer



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

GRIP-incidenten

Er hebben zich in 2021 negen GRIP1-incidenten voorgedaan en een GRIP4-incident (de Covid-19-crisis). Zie onderstaand overzicht voor deze GRIP-incidenten. Daarnaast is er zesmaal een kern-ROT geformeerd voor niet-acute situaties. Het betreft de volgende situaties: schaatsen, boerenprotest, hoogwater rivieren/ bijstand Limburg, lossing graanschepen, cyber Log4j en oud & nieuw.

| Nr. | Datum | GRIP | Plaats | Incident | Evaluatie |
|-----|------------|------|-----------------------|---|---|
| 1 | 12-03-2020 | 4 | IJsselland | Covid-19-crisis | Er zijn tussenevaluaties beschikbaar |
| 2 | 31-03-2021 | 1 | Steenwijk | Zeer grote brand binnenstad | Infographic |
| 3 | 09-06-2021 | 1 | Raalte | Zeer grote brand industrie | Infographic |
| 4 | 16-06-2021 | 1 | Zwolle | Zeer grote brand industrie. Plastic recycling | Infographic |
| 5 | 25-06-2021 | 1 | IJsselmuiden | Gaslekkage dorpskern | Geen evaluatie. Incident is vrij snel na alarmering afgeschaald |
| 6 | 02-07-2021 | 1 | Zwolle | Gaslekkage binnenstad | Infographic |
| 7 | 04-07-2021 | 1 | Dalfsen | Water overlast door wolkbreuk. | Infographic |
| 8 | 23-09-2021 | 1 | Kampen | Gaslekkage appartementencomplex | QuickScan |
| 9 | 30-09-2021 | 1 | Kampen | Zeer grote brand metaalhandel | Infographic |
| 10 | 13-12-2021 | 1 | Steenwijkerland (Tuk) | Vreemde lucht uit riool | QuickScan |

Aantal incidenten per gemeente en alarmeringen per brandweerpost

Hieronder volgt een overzicht van:

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

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

| | Alarm | Brand | Dienstverlening | Leefmilieu | Ongeval | Totaal |
|----------------------------|-----------|------------|-----------------|------------|-----------|------------|
| Gemeente Dalfsen | 5 | 32 | 32 | 26 | 18 | 113 |
| Post Dalfsen | 3 | 24 | 18 | 20 | 4 | 69 |
| Post Lemelerveld | 5 | 8 | 8 | 8 | 11 | 40 |
| Post Nieuwleusen | 2 | 30 | 18 | 9 | 9 | 68 |
| Totaal | | | | | | 177 |
| Gemeente Deventer | 88 | 170 | 179 | 35 | 34 | 506 |
| Post Bathmen | 1 | 26 | 6 | 5 | 4 | 42 |
| Post Deventer | 84 | 175 | 182 | 31 | 48 | 520 |
| Post Diepenveen | 2 | 19 | 22 | 5 | 3 | 51 |
| Totaal | | | | | | 613 |
| Gemeente Hardenberg | 20 | 102 | 81 | 37 | 19 | 259 |
| Post Balkbrug | 1 | 22 | 6 | 7 | 8 | 44 |
| Post Bergentheim | 5 | 16 | 21 | 10 | 5 | 57 |
| Post De Krim | 3 | 11 | 4 | 3 | | 21 |

| | Alarm | Brand | Dienstverlening | Leefmilieu | Ongeval | Totaal |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------------|------------|-----------|------------|
| Post Dedemsvaart | 2 | 25 | 12 | 4 | | 43 |
| Post Gramsbergen | 1 | 9 | 8 | 6 | 1 | 25 |
| Post Hardenberg | 16 | 63 | 43 | 14 | 11 | 147 |
| Post Slagharen | 1 | 14 | 11 | 4 | 2 | 32 |
| | | | | | Totaal | 369 |
| Gemeente Kampen | 11 | 80 | 127 | 32 | 21 | 271 |
| Post IJsselmuiden | 1 | 37 | 46 | 3 | 9 | 96 |
| Post Kampen | 10 | 75 | 89 | 27 | 22 | 223 |
| | | | | | Totaal | 319 |
| Gemeente Olst-Wijhe | 17 | 24 | 29 | 9 | 8 | 87 |
| Post Olst | 15 | 12 | 10 | 4 | 7 | 48 |
| Post Welsum | | 5 | 2 | | | 7 |
| Post Wesepe | | 6 | 6 | 6 | 4 | 22 |
| Post Wijhe | 6 | 20 | 14 | 2 | 5 | 47 |
| | | | | | Totaal | 124 |
| Gemeente Ommen | 10 | 28 | 17 | 14 | 16 | 85 |
| Post Ommen | 7 | 33 | 16 | 8 | 12 | 76 |
| | | | | | Totaal | 76 |
| Gemeente Raalte | 8 | 43 | 49 | 33 | 23 | 156 |
| Post Heeten | | 9 | 8 | 3 | 5 | 25 |
| Post Heino | 1 | 20 | 17 | 11 | 4 | 53 |
| Post Luttenberg | 1 | 8 | 6 | 3 | 6 | 24 |
| Post Raalte | 7 | 27 | 28 | 12 | 8 | 82 |



| | Alarm | Brand | Dienstverlening | Leefmilieu | Ongeval | Totaal |
|--|-----------|------------|-----------------|------------|-----------|-------------|
| Totaal | | | | | | 184 |
| Gemeente Staphorst | 4 | 27 | 16 | 9 | 20 | 76 |
| Post Staphorst | 8 | 27 | 12 | 6 | 23 | 76 |
| Totaal | | | | | | 76 |
| Gemeente Steenwijkerland | 4 | 106 | 88 | 25 | 28 | 251 |
| Post Giethoorn | | 27 | 15 | 2 | 8 | 52 |
| Post Kuinre | | 11 | 11 | | 2 | 24 |
| Post Oldemarkt | | 23 | 10 | 2 | 2 | 37 |
| Post Steenwijk | 3 | 71 | 53 | 17 | 11 | 155 |
| Post Vollenhove | 2 | 26 | 9 | 4 | 7 | 48 |
| Totaal | | | | | | 290 |
| Gemeente Zwartewaterland | 22 | 39 | 50 | 9 | 12 | 132 |
| Post Genemuiden | 7 | 15 | 18 | 3 | 5 | 48 |
| Post Hasselt | 12 | 37 | 23 | 6 | 6 | 84 |
| Post Zwartsluis | 3 | 28 | 18 | 3 | 4 | 56 |
| Totaal | | | | | | 188 |
| Gemeente Zwolle | 95 | 243 | 262 | 37 | 56 | 693 |
| Post Zwolle Noord | 73 | 186 | 174 | 21 | 57 | 511 |
| Post Zwolle Zuid | 19 | 228 | 162 | 34 | 34 | 477 |
| Totaal | | | | | | 988 |
| Totaal aantal unieke incidenten Veiligheidsregio IJsselland | | | | | | 2629 |
| Aantal post inzetten | | | | | | 3404 |

- Alarm:* 'Alarm' betreft de automatische brandmeldingen. In 2020 is de Covid-19-maatregel getroffen dat de meldkamer bij bijna alle automatische brandmeldingen verificatie toepast door contrabellen. Deze maatregel, die nog steeds van kracht is, is getroffen om ervoor te zorgen dat de brandweer zo min mogelijk contact heeft met kwetsbare groepen, en met elkaar. Ook wordt bij een nodeloze melding de alarmering ingetrokken als voertuigen al vertrokken zijn. Aanrijdende brandweereenheden keren dan terug naar de kazerne. Normaliter rijden de voertuigen door om op de locatie nog een gesprek te voeren over de nodeloze melding en hoe deze in de toekomst te voorkomen. Het aantal uitrukken als gevolg van automatische brandmeldingen is door deze maatregel gedaald ten opzichte van voorgaande jaren.
- Dienstverlening:* Dit betreft onder andere de assistentie van de ambulancedienst, het redden van dieren, het opheffen van liftopsluitingen en het reinigen van het wegdek.
- Leefmilieu:* Dit betreft onder andere assistentie bij storm- en waterschade.



Bijlage 2: oorzaken overschrijding opkomsttijden

In 2021 is in 92,2% van de uitrukken voldaan aan de normtijden uit het dekkingsplan. In 7,8% van de incidenten wordt de opkomsttijd dus overschreden. Bij een veelvoud van de overschrijdingen ligt de overschrijding onder de twee minuten.

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

Oorzaken overschrijding tijdens het verwerken van de melding

Bij automatische brandmeldingen wordt tegenwoordig door de meldkamer contact opgenomen met het desbetreffende bedrijf om te checken of er daadwerkelijk sprake is van brand. Aangezien deze meldingen in circa 95% van de gevallen 'nodeloos' zijn, neemt daardoor het aantal nodeloze uitrukken af. Dit nabellen bij automatische meldingen zorgt echter wel voor langere opkomsttijden, indien het wel gewenst is dat de brandweer ter plaatse komt. Er wordt namelijk maximaal twee minuten op de uitslag hiervan gewacht.

Oorzaken overschrijdingen tijdens het uitrukken

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

Oorzaken overschrijdingen tijdens het aanrijden

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

Ontwikkelingen

Om te voldoen aan de opkomsttijden zoals die zijn gesteld in het bestuurlijk vastgestelde dekkingsplan lopen op dit moment verschillende verbeterprojecten. Zoals projecten om het aantal nodeloze meldingen terug te dringen en het project 'Uitruk op maat'. Daarnaast wordt gewerkt aan een nieuw dekkingsplan. Dit wordt opgesteld volgens een geheel nieuwe methode.

Deel B: Jaarrekening

Overzicht van baten en lasten

N = Nadeel, V = Voordeel

| | Begroting voor wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 | Vershil t.o.v. begroting na wijziging | N/V |
|--|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------|
| Lasten | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | 33.154.514 | 32.525.375 | 32.758.332 | 232.957 | V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | 1.321.613 | 789.032 | 738.104 | -50.928 | V |
| Totaal lasten | 34.476.127 | 33.314.407 | 33.496.436 | 182.029 | V |
| Baten | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | -274.737 | -364.737 | -1.412.264 | -1.047.527 | V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | -151.795 | -151.795 | -151.795 | 0 | - |
| Totaal baten | -426.532 | -516.532 | -1.564.059 | -1.047.527 | V |
| Saldo's | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | 32.879.777 | 32.160.638 | 31.346.069 | -814.569 | V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | 1.169.818 | 637.237 | 586.309 | -50.928 | V |
| Totaal programma Veiligheid | 34.049.595 | 32.797.875 | 31.932.378 | -865.497 | V |
| Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen | -42.211.564 | -42.433.035 | -42.438.006 | -4.971 | V |
| Overige baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Overzicht overhead | 8.235.114 | 7.920.543 | 7.508.214 | -412.329 | V |
| Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten | 73.145 | -1.714.617 | -2.997.414 | -1.282.797 | V |
| Bij: onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Programma Veiligheid | -215.317 | -215.317 | -215.317 | 0 | - |
| Algemene lasten en dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Overhead | -48.663 | -48.663 | -48.663 | 0 | - |
| Totaal onttrekkingen aan reserves | -263.980 | -263.980 | -263.980 | 0 | - |
| Af: stortingen in reserves | | | | | |
| Programma Veiligheid | 190.836 | 190.836 | 190.836 | 0 | - |
| Algemene lasten en dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Overhead | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Totaal stortingen in reserves | 190.836 | 190.836 | 190.836 | 0 | - |
| Saldo reserve mutaties | -73.145 | -73.145 | -73.145 | 0 | - |
| Gerealiseerde resultaat | 0 | -1.787.761 | -3.070.558 | -1.282.797 | V |

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

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

In het volgende overzicht wordt inzicht gegeven in de relatie tussen het gerealiseerde saldo van baten en lasten en het gerealiseerde resultaat.

N = Nadeel, V = Voordeel

| | | | |
|---|----------|-------------------|----------|
| Gerealiseerde totale baten en lasten: | | -2.997.414 | V |
| Mutaties in de reserves (incidenteel) | | | |
| Storting egaliseringsreserve kapitaallasten primaire begroting | 190.836 | | N |
| Ottrekking egaliseringsreserve kapitaallasten primaire begroting | -63.980 | | V |
| Ottrekking res. transitie meldkamer primaire begroting | -200.000 | | V |
| Per saldo storting in de reserves ten laste van de exploitatie | | -73.144 | V |
| Gerealiseerde resultaat: | | -3.070.558 | V |

De belangrijkste verschillen tussen de jaarrekening 2021 en de begroting 2021 (na wijzigingen) vóór mutaties in de reserves hebben zich voorgedaan op de volgende onderdelen:

Programma (exclusief kosten overhead)

| | | | |
|--|---------|---|---------|
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | 814.570 | v | |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | 50.930 | v | |
| | | | 865.500 |

Algemene lasten en dekkingsmiddelen

| | | | |
|--|---------|---|---------|
| Afwikkeling loonheffing (WKR en reparatie premie WW 3e jaar) | 4.970 | v | |
| Overhead | 412.330 | v | |
| | | | 417.300 |

Totaal verschil voor mutaties in de reserves **1.282.800**

Afwijkingen mutaties reserves

| | | | |
|--------------|---|---|---|
| Stortingen | 0 | - | |
| Ottrekkingen | 0 | - | |
| | | | 0 |

Totaal verschil na mutaties in de reserves **1.282.800**

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

Deze toelichting en bijlage 8 Incidentele baten en lasten maakt onlosmakelijk onderdeel uit van de toelichting overzicht baten en lasten. De toelichting van de algemene lasten en dekkingsmiddelen, overige baten en lasten en het overzicht overhead wordt in dit hoofdstuk gepresenteerd.

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

Overzicht programma

| | Begroting voor wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 | Vershil t.o.v. begroting na wijziging | N/V |
|--|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------|
| Lasten | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | 33.154.514 | 32.525.375 | 32.758.332 | 232.957 | V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | 1.321.613 | 789.032 | 738.104 | -50.928 | V |
| Totaal lasten | 34.476.127 | 33.314.407 | 33.496.436 | 182.029 | V |
| Baten | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | -274.737 | -364.737 | -1.412.264 | -1.047.527 | V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | -151.795 | -151.795 | -151.795 | 0 | - |
| Totaal baten | -426.532 | -516.532 | -1.564.059 | -1.047.527 | V |
| Saldo programma | | | | | |
| Programma Veiligheid (wettelijke taak) | 32.879.777 | 32.160.638 | 31.346.069 | -814.569 | V |
| Programma Veiligheid (aanvullende ambitie) | 1.169.818 | 637.237 | 586.309 | -50.928 | V |
| Totaal saldo programma's | 34.049.595 | 32.797.875 | 31.932.378 | -865.497 | V |
| Bij: onttrekkingen aan reserves | -215.317 | -215.317 | -215.317 | 0 | - |
| Af: stortingen in reserves | 190.836 | 190.836 | 190.836 | 0 | - |
| Resultaat | 34.025.114 | 32.773.394 | 31.907.897 | -865.497 | V |

Toelichting programma Veiligheid

N = Nadeel, V = Voordeel

| Programma Veiligheid | | | V/N |
|--|--|-------------------|----------|
| <i>Personeelskosten</i> | | | |
| | Lagere kosten loonsom beroeps | -88.200 | V |
| | Lagere reis- en verblijfkosten | -40.400 | V |
| | Lagere kosten personeelsactiviteiten | -48.900 | V |
| | Lagere kosten vergoedingen vrijwilligers | -49.300 | V |
| | Lagere kosten inhuur derden | -50.000 | V |
| <i>Huisvestingskosten</i> | | | |
| | Hogere beheerskosten gebouwen | 92.800 | N |
| <i>Brandweermaterieel</i> | | | |
| | Lagere reparatie kosten schades | -44.800 | V |
| | Lagere afschrijvingslasten | -158.000 | |
| | Lagere kosten vervangende voertuigen (lease) | -30.000 | V |
| | Lagere kosten operationele kleding | -42.300 | V |
| | Lagere kosten onderhoud grote voertuigen | -27.800 | V |
| <i>Automatisering & verbindingen</i> | | | |
| | Lagere kosten licenties en telefonie | -62.400 | V |
| <i>Overige kosten</i> | | | |
| | Lagere kosten Natuurbrandbestrijding | -48.000 | V |
| | Handhaving Corona Toegangsbewijs | 693.300 | N |
| | Afrekening Meldkamer (personeelskosten rode kolom) | 86.000 | N |
| | | 182.000 | V |
| <i>Opbrengsten</i> | | | |
| | Vergoeding OMS-aansluitingen Siemens | -156.400 | V |
| | Subsidie Handhaving Corona Toegangsbewijs | -693.300 | V |
| | Hogere opbrengst verkoop afgestoten materieel | -56.400 | V |
| | Opbrengst AGS dienstverlening Flevoland/Drenthe | -58.700 | V |
| | Diverse incidentele opbrengsten (UWV/Detachering) | -82.700 | V |
| | | -1.047.500 | V |
| | | | |
| | | -865.500 | V |

Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen

N = Nadeel, V = Voordeel

| | Begroting voor wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 | Vershil t.o.v. begroting na wijziging | N/V |
|---|-------------------------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------------------|----------|
| Overige correcties loonheffingen | 0 | 0 | 6.439 | 6.439 | N |
| Gemeentelijke bijdragen | -36.784.564 | -36.784.564 | -36.784.564 | 0 | - |
| Rijksbijdrage rampenbestrijding | -5.427.000 | -5.648.471 | -5.659.881 | -11.410 | V |
| Totaal algemene lasten en dekkingsmiddelen | -42.211.564 | -42.433.035 | -42.438.006 | -4.971 | V |
| Bij: onttrekkingen aan reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Af: stortingen in reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Resultaat | -42.211.564 | -42.433.035 | -42.438.006 | -4.971 | V |

Toelichting saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen

De afwikkeling afdracht premie reparatie WW 2021 en naheffing overschrijding algemeen forfait werkkostenregeling geeft een klein nadeel. Door toekenning aanvulling loon- en prijsbijstelling BDuR (decembercirculaire 2021) ontstaat een klein voordeel.

Overzicht Overhead

| | Begroting voor wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 | Vershil t.o.v. begroting na wijziging | N/V |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------------|----------|
| Financiën | 105.871 | 105.871 | 96.319 | -9.552 | V |
| HRM | 764.731 | 589.731 | 505.233 | -84.498 | V |
| ICT | 703.566 | 407.566 | 296.504 | -111.062 | V |
| Facilitaire Zaken | 476.661 | 471.661 | 354.747 | -116.914 | V |
| Bedrijfsvoering (Gemene Rekening) | 3.288.707 | 3.321.007 | 3.223.682 | -97.325 | V |
| Directie | 524.608 | 566.908 | 574.670 | 7.762 | N |
| Staf & Beleid | 1.214.084 | 1.360.800 | 1.345.434 | -15.366 | V |
| Managers | 712.720 | 698.120 | 724.294 | 26.174 | N |
| Ondersteuning | 444.166 | 398.879 | 387.331 | -11.548 | V |
| Totaal kostenplaatsen | 8.235.114 | 7.920.543 | 7.508.214 | -412.329 | V |
| Bij: onttrekkingen aan reserves | -48.663 | -48.663 | -48.663 | 0 | - |
| Af: stortingen in reserves | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Resultaat | 8.186.451 | 7.871.880 | 7.459.551 | -412.329 | V |

De verschillende teams van bedrijfsvoering ondersteunen de taken ook voor de GGD IJsselland. Hiervoor is een overeenkomst voor 'kosten voor gemene rekening' opgesteld. De verrekening vindt plaats op basis van werkelijk gemaakte kosten tegen de overeengekomen verdeelsleutel (56% VR en 44% GGD). De werkelijke bijdrage GGD aan de gemene rekening over 2021 is € 2.465.708 (begroting 2021 € 2.514.177).

Toelichting Overhead

N = Nadeel, V = Voordeel

| Overhead | | V/N |
|--|-----------------|----------|
| <i>Personeelskosten</i> | | |
| Lagere kosten personeelsverzekeringen | -38.000 | V |
| Lagere kosten inhuur derden | -128.000 | V |
| <i>Huisvesting</i> | | |
| Hogere kosten inkoop testen COVID-19 | 63.250 | N |
| <i>Opleiden en Oefenen</i> | | |
| Lagere kosten centraal opleidingsbudget | -81.300 | V |
| <i>Automatisering & verbindingen</i> | | |
| Lagere kosten afschrijvingen | -4.900 | V |
| Lagere incidentele kosten telefonie & verbindingen | -12.500 | V |
| <i>Overige kosten</i> | | |
| Lagere kosten externe advisering | -47.000 | V |
| Lagere kosten catering | -49.000 | V |
| Lagere kosten communicatie | -16.000 | V |
| <i>Opbrengsten</i> | | |
| Diverse tijdelijke detacheringsofbrengsten | -98.850 | V |
| Totaal lasten | -412.300 | V |

Incidentele baten en lasten

| Indidenteel 2021 | Bedrag | V/N |
|--|---------|-----|
| Meerkosten COVID-19 | 196.236 | N |
| Kosten handhaving Corone Toegangsbewijs | 693.300 | N |
| Opbrengst OMS-gelden Siemens | 156.421 | V |
| Opbrengst detachering projectmanagement GGD Corona / LMO | 197.125 | V |
| Subsidie handhaving Corona Toegangsbewijs | 693.300 | V |
| Opbrengst detachering outsourcingstrajecten | 63.045 | V |

Zie voor toelichting bijlage 8 Incidentele baten en lasten.

| Spedificatie meerkosten COVID-19 | Bedrag |
|---|----------------|
| Communicatie-ondersteuning vanuit gemeenten | 86.151 |
| Materialen (persoonlijke bescherming/desinfectie) | 25.452 |
| Sneltesten | 74.340 |
| Reservering Zorghotel Staphorst | 10.294 |
| Totaal | 196.236 |

Mutaties reserves

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

N = Nadeel, V = Voordeel

| | Begroting voor wijziging 2021 | Begroting na wijziging 2021 | Realisatie 2021 | Vershil t.o.v. begroting na wijziging | N/V |
|---|-------------------------------|-----------------------------|-------------------|---------------------------------------|----------|
| Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten | 73.145 | -1.714.617 | -2.997.414 | -1.282.797 | V |
| Bij: onttrekkingen aan reserves | | | | | |
| Programma Veiligheid | -215.317 | -215.317 | -215.317 | 0 | - |
| Algemene lasten en dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Overhead | -48.663 | -48.663 | -48.663 | 0 | - |
| Totaal onttrekkingen aan reserves | -263.980 | -263.980 | -263.980 | 0 | - |
| Af: stortingen in reserves | | | | | |
| Programma Veiligheid | 190.836 | 190.836 | 190.836 | 0 | - |
| Algemene lasten en dekkingsmiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Overhead | 0 | 0 | 0 | 0 | - |
| Totaal stortingen in reserves | 190.836 | 190.836 | 190.836 | 0 | - |
| Saldo reserve mutaties | -73.144 | -73.144 | -73.144 | 0 | - |
| Gerealiseerde resultaat | 0 | -1.787.761 | -3.070.558 | -1.282.797 | V |

Zie voor nadere toelichting paragraaf "toelichting op de balans"

Balans

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

| Omschrijving der activa | Boekwaarde 31-12-2021 | | Boekwaarde 31-12-2020 | |
|---|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | | |
| <u>Vaste activa</u> | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | 36.574.311 | | 32.052.126 |
| - Investerings met een economisch nut | 36.574.311 | | 32.052.126 | |
| <i>Financiële vaste activa</i> | | 0 | | 0 |
| - Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 0 | | 0 | |
| Totaal vaste activa | | 36.574.311 | | 32.052.126 |
| <u>Vlottende activa</u> | | | | |
| <i>Voorraad</i> | | 45.528 | | 37.740 |
| <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i> | | 4.860.047 | | 5.202.257 |
| - Vorderingen op openbare lichamen | 2.154.035 | | 1.503.462 | |
| - Overige vorderingen | 60.889 | | 8.790 | |
| - Uitzettingen in Rijks schatkist | 2.645.122 | | 3.690.005 | |
| <i>Liquide middelen</i> | | 474.751 | | 290.204 |
| - Banksaldi | 464.960 | | 270.722 | |
| - Kassaldi | 9.791 | | 19.482 | |
| <i>Overlopende activa</i> | | 1.694.932 | | 2.286.640 |
| - Vooruitbetaalde bedragen | 1.609.750 | | 1.295.012 | |
| - Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel | 0 | | 0 | |
| - Overige nog te ontvangen bedragen | 85.182 | | 991.627 | |
| Totaal vlottende activa | | 7.075.257 | | 7.816.841 |
| Totaal generaal | | 43.649.568 | | 39.868.967 |

| Omschrijving der passiva | Boekwaarde 31-12-2021 | | Boekwaarde 31-12-2020 | |
|--|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| | | | | |
| <u>Vaste passiva</u> | | | | |
| <i>Eigen vermogen</i> | | 8.957.762 | | 7.324.428 |
| - Algemene reserve | 1.000.000 | | 1.000.000 | |
| - Bestemmingsreserves | 4.887.205 | | 4.460.349 | |
| - Het gerealiseerde resultaat volgend uit overzicht van baten en lasten | 3.070.558 | | 1.864.079 | |
| <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i> | | 24.684.166 | | 25.375.053 |
| - Onderhandse leningen van: | | | | |
| - Openbare lichamen | 6.684.166 | | 7.375.053 | |
| - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 18.000.000 | | 18.000.000 | |
| Totaal vaste passiva | | 33.641.928 | | 32.699.481 |
| <u>Vlottende passiva</u> | | | | |
| <i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i> | | 4.600.610 | | 1.957.962 |
| - Overige schulden | 600.610 | | 1.957.962 | |
| - Overige kasgeldlening | 4.000.000 | | | |
| <i>Overlopende passiva</i> | | 5.407.030 | | 5.211.524 |
| - De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel: | | | | |
| <i>Europese overheidslichamen</i> | 65.490 | | 220.670 | |
| <i>Overige Nederlandse overheidslichamen</i> | 683.804 | | 0 | |
| - Nog te betalen bedragen | 4.657.736 | | 4.990.854 | |
| Totaal vlottende passiva | | 10.007.639 | | 7.169.486 |
| Totaal generaal | | 43.649.568 | | 39.868.967 |

Toelichting op de balans

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden. Alle in deze jaarrekening verantwoorde bedragen zijn vermeld in hele euro's.

Balans

Materiële vaste activa met economisch nut

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

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

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorraad

De voorraad wordt gewaardeerd tegen de historische verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

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

Vaste schulden

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

Flottende passiva

De flottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

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

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar.

Vaste activa

Materiële vaste activa

De investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

| Boekwaarde ultimo | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| Bedrijfsgebouwen | 8.177.953 | 8.909.520 |
| Grond en terreinen | 905.000 | 1.005.701 |
| Vervoersmiddelen | 18.247.721 | 12.819.477 |
| Machines, apparaten en installaties | 103.693 | 96.336 |
| ICT (overige materiële vaste activa) | 1.177.157 | 1.405.518 |
| Brandveiligheidsvoorzieningen (overige materiële vaste activa) | 7.895.650 | 7.749.392 |
| Oefenen (overige materiële vaste activa) | 56.178 | 51.404 |
| Jeugdbrandweer (overige materiële vaste activa) | 10.960 | 14.778 |
| | 36.574.311 | 32.052.126 |

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

| Categorie | Boekwaarde 1-1-2021 | Investerings 2021 | Desinvesteringen 2021 | Afschrijvingen 2021 | Boekwaarde 31-12-2021 |
|-------------------------------------|------------------------|----------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Bedrijfsgebouwen | 8.909.518 | 86.226 | 370.168 | 447.624 | 8.177.953 |
| Grond en terreinen | 1.005.701 | 0 | 100.701 | 0 | 905.000 |
| Vervoersmiddelen | 12.826.173 | 6.971.337 | | 1.549.789 | 18.247.721 |
| Machines, apparaten en installaties | 96.336 | 25.047 | | 17.691 | 103.693 |
| ICT | 1.281.227 | 229.529 | | 333.599 | 1.177.157 |
| Brandveiligheidsvoorzieningen | 7.866.989 | 1.107.638 | | 1.078.977 | 7.895.650 |
| Oefenen | 51.404 | 18.634 | | 13.860 | 56.178 |
| Jeugdbrandweer | 14.778 | 0 | | 3.818 | 10.960 |
| Totaal | 32.052.126 | 8.438.411 | 470.869 | 3.445.357 | 36.574.311 |

In 2021 is er sprake van 470.869 euro aan desinvesteringen. Dit wordt veroorzaakt door het overdragen van kazerne Heeten aan gemeente Raalte.

Op basis van de nota "Activa en afschrijvingen 2020" is er een schattingswijziging op de investeringscategorieën uitgevoerd. Deze wijziging ziet toe op de ingeschatte economische levensduur van de activa. Sinds het vaststellen van de vorige nota in 2013 deden zich veranderingen voor in de activa van VRIJ (zoals voer- en vaartuigen, bluskleding, uniformen, ander materieel) en in inzichten wat betreft passende afschrijvingstermijnen. Deze veranderingen zijn met de nieuwe nota geoperationaliseerd. Voor alle aanwezige activa is de resterende economische levensduur aangepast met de laatste inzichten. Uitzondering hierop zijn de reeds aanwezige tankautospuiten. Deze blijven in gebruik op basis van de initiële inschatting, waar de nieuwe tankautospuiten een langere economische levensduur kennen. Alle herrekeningen resulteren in afschrijvingslasten die 162.982 euro lager zijn dan geraamd.

De investeringen passen binnen het (meerjaren)beleid van de veiligheidsregio en er is derhalve geen sprake van begrotingsonrechtmatigheid. Per investering is een format ingevuld met inhoudelijke en financiële verantwoording, deze zijn bij team financiën beschikbaar.

Financiële vaste activa

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 0 | 0 |
| Totaal | 0 | 0 |

Vlottende activa Voorraad

Het saldo van de voorraad bestaat uit de volgende component:

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Voorraad: Gereed product en handelsgoederen | 45.528 | 37.740 |
| Totaal | 45.528 | 37.740 |

Dit betreft het centraal magazijn operationele kleding kazerne Raalte

Uitzettingen korter dan één jaar

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

| Soort vordering | Boekwaarde per 31-12-2021 | Voorziening voor oninbaarheid | Boekwaarde per 31-12-2021 | Boekwaarde per 31-12-2020 |
|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | 2.154.035 | 0 | 2.154.035 | 1.503.462 |
| Overige vorderingen | 60.889 | 0 | 60.889 | 8.790 |
| Uitzettingen in Rijks schatkist | 2.645.122 | 0 | 2.645.122 | 3.690.005 |
| Totaal | 4.860.047 | 0 | 4.860.047 | 6.022.310 |

De vorderingen op openbare lichamen zijn in 2021 ruim 600.000 euro hoger. De afrekening FLO met de gemeenten Deventer, Kampen en Zwolle is hoger door afwikkeling versneld sparen binnen het FLO 75% overgangsrecht.

De uitzetting in Rijks schatkist is 1.000.000 euro lager, door de toenemende inhaalslag (vervangings)investeringen.

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

Liquide middelen

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

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| Banksaldi | 464.960 | 270.722 |
| Kassaldi | 9.791 | 19.482 |
| Totaal | 474.751 | 290.204 |

Het krediet in rekening-courant is vastgesteld op 200.000 euro.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2021 hebben er geen overschrijdingen van het drempelbedrag plaatsgevonden.

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) | | | | | |
|---|---|------------|------------|------------|------------|
| 2021 | | | | | |
| (1) | Drempelbedrag | 341 | | 1.000 | |
| | | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2) | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 222 | 209 | 221 | 267 |
| (3a) = (1) > (2) | Ruimte onder het drempelbedrag | 119 | 131 | 779 | 733 |
| (3b) = (2) > (1) | Overschrijding van het drempelbedrag | - | - | - | - |
| (1) Berekening drempelbedrag | | | | | |
| Verslagjaar | | | | | |
| (4a) | Begrotingstotaal verslagjaar | 45.400 | | | |
| (4b) | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen | 45.400 | | | |
| (4c) | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat | - | | | |
| Tot 1 juli 2021 (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000 | | | | | |
| Vanaf 1 juli 2021 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. | | | | | |
| | Drempelbedrag | 341 | | 1.000 | |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | | | | | |
| | | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a) | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 19.959 | 19.020 | 20.321 | 24.560 |
| (5b) | Dagen in het kwartaal | 90 | 91 | 92 | 92 |
| (2) - (5a) / (5b) | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 222 | 209 | 221 | 267 |

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Vooruitbetaalde bedragen | 1.609.750 | 1.295.012 |
| Nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel (overige Nederlandse overheidslichamen) | 0 | 0 |
| Overige nog te ontvangen bedragen | 85.182 | 991.627 |
| Totaal | 1.694.932 | 2.286.639 |

De nog te ontvangen bedragen 2021 zijn fors lager ten opzichte van 2020. In dat jaar stond er nog een correctie open van 650.000 euro schatkistbankieren.

Zie voor verdere toelichting bijlage 6 'Overzicht overlopende activa en passiva'.

Eigen Vermogen

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

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Algemene reserve | 1.000.000 | 1.000.000 |
| Bestemmingsreserves | 4.887.205 | 4.460.349 |
| | 5.887.205 | 5.460.349 |
| Gerealiseerd resultaat | 3.070.558 | 1.864.079 |
| Totaal | 8.957.762 | 7.324.428 |

Het verloop in 2021 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven.

| Reserves | Boekwaarde 01-01-2021 | Toevoeging | Onttrekking | Bestemming resultaat vorig boekjaar | Vermindering ter dekking van afschrijvingen | Boekwaarde 31- 12-2021 |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------|---|---|---------------------------|
| Algemene reserve | 1.000.000 | | | | | 1.000.000 |
| Transitie Meldkamer | 950.000 | | 200.000 | | | 750.000 |
| Ontwikkelingen Veiligheidsregio | 209.274 | | | 500.000 | | 709.274 |
| Egalisatiereserve kapitaallasten | 3.201.075 | 190.836 | 63.980 | | | 3.327.931 |
| Egalisatiereserve opleiden & oefenen | 100.000 | | | | | 100.000 |
| Totaal | 5.460.349 | 190.836 | 263.980 | 500.000 | 0 | 5.887.205 |

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

Zie voor verdere toelichting bijlage 2 'Staat van reserves en voorzieningen' en bijlage 3 'Toelichting reserves'.

Resultaat

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

| | |
|---|----------------------------|
| Totaal saldo baten en lasten | -2.997.414 V |
| Bij: mutaties in de reserves (zie toelichting rekening van baten en lasten) | <u>-73.144 V</u> |
| Resultaat | <u><u>-3.070.558 V</u></u> |

Vaste schulden

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

Een gedeelte kan tijdelijk volgens de geldende kasgeldlimiet worden gefinancierd met kortlopende leningen. Voor het resterende deel zullen langlopende leningen moeten worden afgesloten. In 2021 is geen langlopende lening afgesloten.

Voor de tijdelijke overname van de negen brandweerkazernes is per 1 januari 2014 in totaal 28,9 miljoen euro geleend van de betreffende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijd van de lening per kazerne afgestemd op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal tien jaar). Jaarlijks betaalt Veiligheidsregio IJsselland aflossing aan de desbetreffende gemeente. In 2021 is kazerne Heeten terug geleverd aan de gemeente Raalte.

In bijlage 1 vindt u een overzicht van alle leningen inclusief rente en aflossing 2021.

Vlottende passiva

Vlottende schulden korter dan een jaar

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

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|------------------|--------------------------|--------------------------|
| Overige schulden | 4.600.610 | 1.957.962 |
| Totaal | 4.600.610 | 1.957.962 |

De stand per 31-12-2021 van nog te betalen facturen is 600.610 euro. De 4.000.000 euro is een kasgeldlening welke in januari 2022 weer is afbetaald..

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 749.294 | 220.670 |
| Nog te betalen bedragen | 4.657.736 | 4.990.854 |
| Totaal | 5.407.030 | 5.211.524 |

In 2021 is de subsidie Europese samenwerking crisisbeheersing INPREP afgewikkeld. Voor handhaving Corona Toegang Bewijs is 1.377.135 euro subsidie ontvangen van het

ministerie V & J. De 11 deelnemende gemeenten hebben voor 693.331 euro aan declaraties ingediend. Het overschot dient te worden terug gestort.

Zie voor verdere toelichting bijlage 6 'Overzicht overlopende activa en passiva'.

Financiële positie van Veiligheidsregio IJsselland

Gemeenten die aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland deelnemen, zijn wettelijk verplicht zodanig financieel bij te dragen aan de regeling dat de begroting daarvan altijd sluitend is. De algemene reserve heeft het karakter van een weerstandsreserve. De reserve bedraagt per 31 december 2021 één miljoen euro.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

Arbeidskosten

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

Verlofsaldi 2021: 23.874 uren. Dit totale saldo is circa 13,0 fte en heeft een waarde van 906.966 euro (gemiddelde loonsom 2021 = 69.748 euro). Het betreft een kortlopende arbeidskosten gerelateerde verplichting met een jaarlijks vergelijkbaar volume, die op basis van het BBV niet op de balans mag worden opgenomen.

Meerjarige financiële verplichtingen

| Leverancier | Omschrijving | Referentie | Afloop | Jaarbedrag |
|-------------------|---------------------------------------|------------|----------------------|------------|
| Selecta Nederland | Koffievoorzieningen Kazernes | V20.000480 | 1-1-2026 | 55.000 |
| Albron | Bedrijfsrestaurant Marsweg | V19.000390 | jaarlijkse opzegging | 70.000 |
| Vitens | Onderhoud brandkranen | V21.000315 | 1-1-2027 | 233.250 |
| Engie | Toegangsverlening Kazernes | V20.001963 | 1-1-2029 | 56.000 |
| CWS | Hygiënemiddelen kazernes | V21.000077 | jaarlijkse opzegging | 88.200 |
| Asito | Schoonmaak Kazernes | V18.001584 | 30-4-2022 | 414.400 |
| Active Living | Keuringen PPMO operationeel personeel | V19.001477 | jaarlijkse opzegging | 156.000 |
| Magenta | Applicatie Veiligheidspaspoort | V21.000766 | 1-1-2024 | 63.000 |
| Moditech | Applicatie Crashrecovery | V19.002959 | 1-1-2024 | 42.500 |
| Raetsheren | Verzekeringen personeel en goederen | V20.001756 | 1-1-2024 | 263.200 |

Huur kazernes

| Omschrijving | Verhuurder | Ingang | Eind | Contractwaarde 2021 | Contractwaarde 2022 | Contractwaarde 2023 | Verlenging mogelijk? |
|----------------------------|---------------------------|-----------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------------|
| Huur kazernes (3x) | Gemeente Dalfsen | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 62.653 | 64.345 | 64.345 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazernes (3x) | Gemeente Deventer | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 366.415 | 376.308 | 376.308 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Hardenberg | Gemeente Hardenberg | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 126.960 | 130.388 | 130.388 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Balkbrug | Gemeente Hardenberg | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 49.190 | 50.518 | 50.518 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne de Krim | Gemeente Hardenberg | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 11.079 | 11.378 | 11.378 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Bergentheim | Gemeente Hardenberg | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 28.562 | 29.333 | 29.333 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Slagharen | Gemeente Hardenberg | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 34.968 | 35.912 | 35.912 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Dedemsvaart * | Hoge und Gocke Immobilien | 1-10-2013 | 30-09-2028 | 391.653 | 351.949 | 301.671 | 10 jaar tot 30-09-2028 |
| Huur kazerne Gramsbergen | R.W. Jaquet | 1-1-2003 | 31-12-2022 | 25.416 | 26.102 | 26.102 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne IJsselmuiden | Gemeente Kampen | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 23.485 | 24.119 | 24.119 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Kampen | Gemeente Kampen | 1-1-2016 | 31-12-2022 | 328.227 | 337.089 | 337.089 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Wijhe | Gemeente Olst Wijhe | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 14.182 | 14.565 | 14.565 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Olst | Gemeente Olst Wijhe | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 7.402 | 7.602 | 7.602 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Wesepe * | Gemeente Olst Wijhe | 1-1-2020 | 31-12-2024 | 157.923 | 121.640 | 81.093 | 5 jaar tot 31-12-2024 |
| Huur kazernes (3x) | Gemeente Raalte | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 175.619 | 180.361 | 180.361 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Staphorst | Gemeente Staphorst | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 25.336 | 26.020 | 26.020 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazernes (6x) | Gemeente Steenwijkerland | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 164.604 | 169.048 | 169.048 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Hasselt | Gemeente Zwartewaterland | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 46.040 | 47.283 | 47.283 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Genemuiden | Gemeente Zwartewaterland | 1-1-2014 | 31-12-2022 | 30.772 | 31.603 | 31.603 | Stilzwijgend per jaar |
| Huur kazerne Zwartsluis * | Gemeente Zwartewaterland | 1-1-2019 | 31-12-2023 | 253.344 | 173.456 | 86.728 | 5 jaar tot 31-12-2023 |
| Huur kazerne Zwolle-Zuid * | Gemeente Zwolle | 1-1-2017 | 31-12-2026 | 5.149.782 | 4.561.142 | 3.648.914 | 10 jaar tot 30-09-2026 |
| Totaal | | | | 7.473.613 | 6.770.163 | 5.680.381 | |

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

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

Gebeurtenissen na balansdatum

Veiligheidsregio IJsselland heeft door de coronacrisis ook voor 2021 vergaande maatregelen genomen ter voorkoming van verspreiding en bescherming van de medewerkers. Samen zorgen we ervoor dat we onze rol in deze crisis goed kunnen invullen én dat we ons reguliere werk zo veel mogelijk blijven doen waar dat kan. Met het huidige perspectief zal 2021 het jaar van toegroeien naar het “nieuwe” worden. Hier kunnen we nu nog geen financiële prognose aan verbinden.

Bijlagen Jaarrekening

Bijlage 1: Langlopende leningen

| naam geldgever | oorspronkelijk bedrag geldlening | Rente | jaar van de laatste aflossing | bedrag begin dienstjaar | Afgesloten lening 2021 | Betaalde rente 2021 | aflossing 2021 | restantbedrag einde dienstjaar | t.b.v. |
|------------------------------|----------------------------------|--------|-------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|----------------|--------------------------------|-------------|
| BNG Bank | 7.000.000 | 1,050% | 2035 | 7.000.000 | | 73.500 | 0 | 7.000.000 | materieel |
| BNG Bank | 5.000.000 | 1,650% | 2036 | 5.000.000 | | 82.500 | 0 | 5.000.000 | materieel |
| BNG Bank | 6.000.000 | 1,790% | 2037 | 6.000.000 | | 107.400 | 0 | 6.000.000 | materieel |
| Gemeente Ommen | 3.014.618 | 3,500% | 2022 | 2.552.040 | | 76.561 | 66.083 | 2.485.958 | huisvesting |
| Gemeente Olst_Wijhe (Welsum) | 580.000 | 3,500% | 2023 | 487.250 | | 14.618 | 13.250 | 474.000 | huisvesting |
| Gemeente Raalte | 584.364 | 3,500% | 2021 | 485.027 | | 14.551 | 485.027 | 0 | huisvesting |
| Gemeente Zwolle (Middelweg) | 4.593.608 | 3,500% | 2022 | 3.850.737 | | 127.074 | 126.528 | 3.724.209 | huisvesting |
| TOTAAL | 26.772.589 | | | 25.375.054 | 0 | 496.204 | 690.888 | 24.684.166 | |

Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen

| Omschrijving | Boekwaarde per 1-1-2021 | Vermeerderingen | | | | Verminderingen | | | | Boekwaarde per 31-12-2021 | Voorstel tot resultaatbestemming 2021 | | Boekwaarde per 31-12-2021 ná resultaat- bestemming 2021 |
|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|---|--|--|--|---|--------------------------------|---|---------------------------------|--|--------------------|--|
| | | Gerealiseerd resultaat 2020 | ten laste van de exploitatie of (hulp)kosten- plaatsen | ten laste van projecten buiten de exploitatie | ontvangen subsidies of gem. bijdragen | ten gunste van de exploitatie of (hulp)kosten- plaatsen | ten gunste van balansposten vaste activa | aanwending t.g.v. balans | ten gunste van projecten buiten de exploitatie | | vermeerdering | vermindering | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Algemene reserve | | | | | | | | | | | | | |
| Algemene reserve | € 1.000.000 | | | | | | | | | € 1.000.000 | € 3.070.558 | € 3.070.558 | € 1.000.000 |
| Totaal Algemene reserve | € 1.000.000 | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € 1.000.000 | € 3.070.558 | € 3.070.558 | € 1.000.000 |
| Bestemmingsreserves | | | | | | | | | | | | | |
| Reserve Transitie meldkamer | € 950.000 | | | | | € 200.000 | | | | € 750.000 | | | € 750.000 |
| Ontwikkeling Veiligheidsregio | € 209.274 | € 500.000 | | | | | | | | € 709.274 | | | € 709.274 |
| Egalisatiereserve kapitaallasten | € 3.201.075 | | € 190.836 | | | € 63.980 | | | | € 3.327.931 | | | € 3.327.931 |
| Egalisatiereserve opleiden & oefenen | € 100.000 | | | | | | | | | € 100.000 | | | € 100.000 |
| Totaal bestemmingsreserves | € 4.460.349 | € 500.000 | € 190.836 | € - | € - | € 263.980 | € - | € - | € - | € 4.887.205 | € - | € - | € 4.887.205 |
| Totaal reserves | € 5.460.349 | € 500.000 | € 190.836 | € - | € - | € 263.980 | € - | € - | € - | € 5.887.205 | € 3.070.558 | € 3.070.558 | € 5.887.205 |

Bijlage 3: Toelichting reserves

Algemene reserve

Voor de organisatie heeft het eigen vermogen enerzijds een 'financieringsfunctie' van de materiële vaste activa en anderzijds een 'bufferfunctie' voor incidentele tekorten en bedrijfsrisico's. De algemene reserve is het deel van het vermogen, waarop geen specifiek door het algemeen bestuur aangegeven bestemming rust. Na vaststelling van de jaarrekening 2021 van Veiligheidsregio IJsselland is de omvang van de algemene reserve 1.000.000 euro. Dit is genoeg om de risico's te kunnen opvangen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd om aan reeds aangepane en toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Het totaal van de bestemmingsreserves per 31 december 2021 is 4,9 miljoen euro.

Reserve Ontwikkeling veiligheidsregio

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

Reserve Vorming Landelijke Meldkamerorganisatie

Eind 2012 is van het Rijk een incidentele bijdrage ontvangen van 400.000 euro. Hiervan is door het algemeen bestuur besloten dat deze middelen worden ingezet ter dekking van de kosten die de transitie van de meldkamers met zich meebrengt. In de begroting is dit vertaald door hiervoor een afzonderlijke 'bestemmingsreserve transitie meldkamers' te benoemen. Bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2015 is 50.000 euro extra gestort in deze reserve. In oktober 2018 is een eenmalige bijdrage van 500.000 euro ontvangen van het ministerie J&V naar aanleiding van een bestuurlijk akkoord. Deze is via de bestemming jaarrekeningresultaat 2018 toegevoegd aan deze reserve. In 2021 is 200.000 euro onttrokken ter dekking van het tijdelijke nadeel uitname BDuR en projectkosten, waarmee het totaal op 750.000 euro is gekomen. Hoe dit in verhouding staat tot de in de toekomst daadwerkelijke frictiekosten is op dit moment nog niet bekend. Samenvoeging is voorzien in het eerste kwartaal van 2023.

Reserve egalisatie kapitaalslasten

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

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

Onderstaand het meerjarige verloop.

| Jaarlaag | Storting/onttrekking | V/N |
|---------------|----------------------|----------|
| 2014 | 136.153 | V |
| 2015 | 241.976 | V |
| 2016 | 152.235 | V |
| 2017 | 600.523 | V |
| 2018 | 653.417 | V |
| 2019 | 572.962 | V |
| 2020 | 843.809 | V |
| 2021 | 126.856 | V |
| 2022 | -97.300 | N |
| 2023 | -262.799 | N |
| Totaal | 2.967.832 | V |

Ontwikkeling:

Door de energietransitie zal ook het rijdend materieel van de veiligheidsregio overgaan naar alternatieve energiebronnen. Verwachting is dat dit een kostenverhogend effect op de investeringen zal hebben en er een grotere jaarlijkse claim op de reserve zal ontstaan.

Reserve egalisatie opleiden & oefenen

Deze is ingesteld om opleidingen en oefeningen makkelijker over de jaargrens heen te plannen. Hierdoor kunnen meer medewerkers per opleiding en oefening deelnemen.



Bijlage 4: Gemeentelijke bijdrage

Voorgesteld aan het algemeen bestuur om 560.000 euro van het resultaat opnieuw te bestemmen. Blijft een resultaat van 2.510.559 euro wat incidenteel aan de deelnemende gemeenten op basis van bijdragepercentage wordt teruggegeven.

| | Gemeente | Structureel aandeel (in %) 2021 | Bijdrage 2021 (excl. BZ) | Incidentele teruggaaf 2021 | Definitieve bijdrage 2021 (excl.BZ) |
|----|-----------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|---|
| 1 | Dalfsen | 5,11% | 1.857.251 | 128.231 | 1.729.020 |
| 2 | Deventer | 18,96% | 7.108.350 | 476.050 | 6.632.300 |
| 3 | Hardenberg | 11,04% | 4.014.387 | 277.168 | 3.737.219 |
| 4 | Kampen | 8,22% | 2.995.317 | 206.243 | 2.789.073 |
| 5 | Olst-Wijhe | 4,09% | 1.519.480 | 102.603 | 1.416.877 |
| 6 | Ommen | 3,89% | 1.413.183 | 97.571 | 1.315.612 |
| 7 | Raalte | 6,65% | 2.416.729 | 166.860 | 2.249.869 |
| 8 | Staphorst | 2,73% | 993.798 | 68.615 | 925.183 |
| 9 | Steenwijkerland | 8,46% | 3.074.892 | 212.302 | 2.862.590 |
| 10 | Zwartewaterland | 4,67% | 1.697.926 | 117.231 | 1.580.695 |
| 11 | Zwolle | 26,20% | 9.693.252 | 657.685 | 9.035.567 |
| | Totaal | 100% | 36.784.564 | 2.510.559 | 34.274.005 |

Bijlage 5: Single Information Single Audit (SISA)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022 | | | | | | | | |
|--|----------------|--|--|---|--|--|--|-----------|
| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator |
| JenV | A2 | Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's | Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A2/01</i> € 5.659.881 | | | | | |
| JenV | A12 | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's | Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A12/01</i> € 693.331 | Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A12/02</i> Ja | Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2022 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A12/03</i> € 0 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2022 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A12/04</i> € 693.331 | Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A12/05</i> Ja | |

Bijlage 6: Overzicht overlopende activa en passiva

Overlopende activa

| | | |
|---------------------------------------|---|-------------|
| <i>Vooruitbetaalde bedragen 2021:</i> | | € 1.609.750 |
| Licenties | € | 454.312 |
| Huisvesting | € | 416.808 |
| Opleiding | € | 600.139 |
| Hardware | € | 30.511 |
| Verzekeringen | € | 58.192 |
| Overig | € | 49.788 |

Overige nog te ontvangen bedragen

| Omschrijving | Boekwaarde 1-1-2021 | Ontvangen bedragen | Toevoegingen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--|------------------------|-----------------------|---------------|--------------------------|
| BPM teruggave Belastingdienst | 196.608 | 196.608 | 0 | 0 |
| Subsidie impuls omgevingsveiligheid | 44.218 | 44.218 | 0 | 0 |
| Correctie saldo schatkistbankieren GGD | 650.000 | 650.000 | 0 | 0 |
| Gasafrekening 2020 Gazprom | 27.389 | 27.389 | | 0 |
| Zorgbonus 2020 (verrekening met GGD) | 0 | 0 | 32.000 | 32.000 |
| Diverse Detacheringsvergoedingen | 4.320 | 4.320 | 0 | 0 |
| 4e kwartaal OMS gelden | 40.830 | 40.830 | 39.162 | 39.162 |
| Diverse overige bedragen | 28.262 | 28.262 | 14.020 | 14.020 |
| | 991.627 | 991.627 | 85.182 | 85.182 |

Overlopende passiva

voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel

| Omschrijving | Boekwaarde 1-1-2021 | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen bedragen of terugbetalingen | Boekwaarde 31-12-2021 |
|--|------------------------|-----------------------|--|--------------------------|
| INPREP/STRATEGY (Europese subsidies) | 220.670 | 0 | 155.180 | 65.490 |
| Subsidie handhaving Controle Toegangs Bewijs | 0 | 1.377.135 | 693.331 | 683.804 |
| | 220.670 | 1.377.135 | 848.511 | 749.294 |

Nog te betalen bedragen:

| | | |
|--|---|-------------|
| | | € 4.657.736 |
| Vrijwilligersvergoeding maand december 2021 | € | 271.807 |
| Afrekening MON (rode kolom) | € | 325.599 |
| Rente langlopende lening BNG | € | 183.651 |
| Subsidie handhaving CTB aan gemeenten | € | 651.331 |
| Afrekening Gemene Rekening VRIJ/GGD | € | 73.846 |
| Diverse Inhuur externe expertise | € | 70.185 |
| Afwikking kosten NBB 2020 VR Twente | € | 24.670 |
| Afwikking facturen kosten 2021 met factuurdatum 2022 | € | 142.993 |
| Afrekening servicekosten diverse kazernes | € | 53.340 |
| Huur 2e helft 2021 kazerne Deventer | € | 183.207 |
| Nabetaling CAO-aanpassing per 01-12-2021 | € | 341.904 |
| Lonen december 2021 | € | 487.533 |
| Loonheffing december 2021 | € | 1.441.958 |
| ABP december 2021 | € | 302.507 |
| Af te dragen btw 2021 | € | 56.597 |
| Naheffing werkkostenregeling 2021 | € | 18.177 |
| Diverse overige bedragen | € | 28.431 |

Bijlage 7: Overzicht taakvelden

| Jaar 2021 | Baten | Lasten | Verdeling naar programma |
|--|--------------------|-------------------|--------------------------|
| | | | Veiligheid |
| 0.1 Bestuur | -20.000 | 65.642 | 100,0% |
| 0.4 Overhead | -2.628.019 | 10.136.233 | |
| 0.5 Treasury | -496.204 | 496.204 | 100,0% |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 301.975 | |
| 0.9 Vennootschapsbelasting | 0 | 0 | |
| 0.10 Mutaties reserves | -263.980 | 190.836 | 89,3% |
| 0.11 Resultaat van de rekening baten en lasten | | 3.070.558 | |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | -43.999.888 | 32.883.461 | 100,0% |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 0 | 263.182 | 100,0% |
| 8.3 Wonen en bouwen | 0 | 0 | |
| | -47.408.091 | 47.408.091 | |

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

Bijlage 8: Incidentele baten en lasten

In 2021 hebben zich de volgende incidentele baten en lasten voorgedaan:

- De meerkosten Covid-19 laten een nadeel zien van 196.300 euro. Tegenover deze meerkosten staan significante incidentele minderkosten in de reguliere bedrijfsvoering.
- Vanaf de begroting 2018 is rekening gehouden met het vervallen van de inkomsten voor het openbaar meldsysteem (OMS). Diverse ontwikkelingen maken op termijn een andere inrichting van het OMS-stelsel noodzakelijk, mede gezien de samenvoegingen van regionale meldkamers naar uiteindelijk tien meldkamers (Q1 2023). Het contract met Siemens, dat eind 2017 was verlopen, is verlengd tot de samenvoeging. Nu is duidelijk dat deze inkomsten met ingang van 1 januari 2022 eindigen. Dit geeft voor 2021 ook nog een eenmalig voordeel van 156.400 euro.
- In 2021 is er projectmanagement geleverd aan de GGD COVID-19 organisatie en de vorming Landelijke Meldkamer Oost-5. Hierdoor een incidenteel voordeel van 197.100 euro.
- Tevens zijn er 2 detacheringen in het kader van arbeidsmobiliteit geweest. Dit geeft een incidenteel voordeel van 63.000 euro.
- Voor de handhaving Corona Toegangsbewijs door gemeenten is een éénmalige subsidie ontvangen van 1.377.135 euro. Er is voor gekozen dit op basis van declaraties door gemeenten uit te keren. In totaal is voor 693.331 euro aan declaraties ingediend. Het resterende bedrag ad. 683.804 zal worden terug gestort aan het ministerie van V en J.

Bijlage 9: Publicatie bezoldiging topfunctionarissen

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

| | A. Mengerink |
|---|---------------------------------------|
| Functiegegevens | Directeur Veiligheidsregio IJsselland |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 01/01/21 – 31/12/21 |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1,0 |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | Ja |
| Bezoldiging | Bedrag |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 139.149 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 22.069 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>161.218</i> |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 209.000 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | nvt |
| <i>Totale bezoldiging</i> | <i>161.218</i> |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | nvt |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | nvt |
| Gegevens 2020 | Bedrag |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020 | 01/03/20 – 31/12/20 |
| Omvang dienstverband 2020 (in fte) | 1,0 |
| (Fictieve) dienstbetrekking? | ja |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 115.559 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 17.266 |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 168.049 |
| <i>Totale bezoldiging 2020</i> | <i>132.825</i> |

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

| Naam | Burgemeester | Functie |
|--------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| <u>Algemeen Bestuur</u> | | |
| P.H. Snijders | Zwolle | Voorzitter algemeen bestuur |
| R. König | Deventer | Vicevoorzitter algemeen bestuur |
| R. Bats | Steenwijkerland | Lid algemeen bestuur |
| G.J. Kok | Wvd Staphorst | Lid algemeen bestuur tot 28-05-2021 |
| J. ten Kate | Staphorst | Lid algemeen bestuur vanaf 28-05-2021 |
| E. van Lente | Dalfsen | Lid algemeen bestuur |
| E.J. Bilder | Zwartewaterland | Lid algemeen bestuur |
| J.M. Vroomen | Ommen | Lid algemeen bestuur |
| M. Offinga | Hardenberg | Lid algemeen bestuur vanaf |
| B. Koelewijn | Kampen | Lid algemeen bestuur tot 01-10-2021 |
| S. de Rouwe | Kampen | Lid algemeen bestuur vanaf 01-10-2021 |
| A.G.J. Strien | Olst-Wijhe | Lid algemeen bestuur |
| M.P. Dadema | Raalte | Lid algemeen bestuur |
| <u>Dagelijks Bestuur</u> | | |
| P.H. Snijders | Zwolle | Voorzitter dagelijks bestuur |
| R. König | Deventer | Vicevoorzitter dagelijks bestuur |
| R. Bats | Steenwijkerland | Lid dagelijks bestuur |
| A.G.J. Strien | Olst-Wijhe | Lid dagelijks bestuur |

Bijlage 10: Controleverklaring accountant

