



Veiligheidsregio IJsselland

Brandweer | GHOR | Gemeenten | Politie



Jaarverslag en Jaarrekening 2014

Veiligheid: voor elkaar

Concept, versie 2

April 2015

Documentgegevens

Nr.	Datum	Verspreid aan
1	Maart 2015	Managementteam Bea Stegeman, Jaap Wolf, Fedde van Eck, Marco Huisman.
2	April 2015	Dagelijks Bestuur

Documentbeheer/ eigenaar	Marjolein Fransen
Projectleider	Marc Kool en Marjolein Fransen
Vastgesteld door	Algemeen Bestuur
Datum vaststelling	24 juni 2015
Geplande evaluatiedatum	februari 2016
Digitale vindplaats	MyCorsalD:



Inhoudsopgave

1	JAARVERSLAG	5
1.1	Inleiding	5
1.2	Veiligheid voor elkaar	5
2	Programmaverantwoording	7
2.1	Programma Bestuur	7
2.2	Programma Veiligheid	8
2.3	Programma Brandweer	8
2.4	Programma Meldkamer	10
2.5	Programma Gemeenten	11
2.6	Programma GHOR	11
3	Verplichte paragrafen	13
3.1	Weerstandsvermogen en risicobeheersing	13
3.2	Bedrijfsvoering	17
3.3	Financiering	18
3.4	Verbonden partijen	22
3.5	Bezuinigingen 2014	23
4	Sociaal jaarverslag	24
4.1	Arbeidsvoorwaarden	24
4.2	Opleiden en ontwikkelen	25
4.3	Personele cijfers	26
4.4	Arbeidsomstandigheden	29
5	JAARREKENING	31
5.1	Balans	31
5.2	Toelichting op de balans	32
5.3	Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	41
	Bijlage 1: Langlopende leningen	60
	Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen	61
	Bijlage 3: Toelichting reserves	62
	Bijlage 4: Gemeentelijke bijdragen	63
	Bijlage 5: Single Information Single Audit (SISA)	64
	Bijlage 6: Subsidieverantwoording	65
	Bijlage 7: Overzicht overlopende activa en passiva	66



Bijlage 8: Projectresultaten	68
Bijlage 9: Incidentele baten en lasten	69
Bijlage 10: Publicatie bezoldiging topfunctionarissen & gewezen topfunctionarissen	70
Bijlage 11: Overname activa gemeenten (boekwaarde en afschrijvingstermijn)	71
Bijlage 12: Afschrijvingstermijnen en vervangingswaarde nieuwe investeringen	78
Bijlage 13: Controleverklaring	83
Bijlage 1 jaarverslag: Realisatie beoogde prestaties	85

1 JAARVERSLAG

1.1 Inleiding

In dit jaarverslag vindt verantwoording plaats van de uitgaven van Veiligheidsregio IJsselland. Tevens vindt verantwoording plaats van de beoogde doelen en prestaties die in de programmabegroting 2014 staan. De begroting 2014 bestaat uit de volgende programma's:

- Bestuur
- Veiligheid
- Brandweer
- Meldkamer
- Gemeenten
- GHOR

In de Najaarsrapportage is uitvoerig stil gestaan bij de uitvoering van de programma's in de periode januari tot en met augustus. We geven nu een overzicht van de afspraken en realisatie daarvan in het gehele jaar in de vorm van een tabel. Daar waar de afspraak niet (volledig) nagekomen is, staat een toelichting in het opmerkingenveld.

Het jaar 2014 was het opstartjaar van de geregionaliseerde Veiligheidsregio IJsselland. Veel mensen kregen een nieuwe functie en/of een nieuwe werkplek. Daar kwam na de zomer ook het herhuisvestingsproject bij. Ondanks alles is 'de winkel' open gebleven en zijn veel doelen uit de begroting 2014 gerealiseerd. In het jaar 2014 is ook enige vordering gemaakt op de ambities/doorontwikkelingen. Dit blijft onze aandacht houden de komende jaren.

Het algemeen bestuur stelt de jaarstukken voor 1 juli vast.

1.2 Veiligheid voor elkaar

Begin 2014 zijn we gestart als nieuwe Veiligheidsregio IJsselland, met een geregionaliseerde brandweer. Deze nieuwe start is aangegrepen om een aantal ontwikkelingen voor de komende jaren in gang te zetten. Het regionaal risicoprofiel, meerjarenbeleidsplan 2015-2018 en het crisisplan zijn afgelopen jaar herzien en bestuurlijk vastgesteld. Ook is het Programma Zelfredzaamheid geëvalueerd met als doel vanaf 2015 de programmastructuur los te laten, zodat het thema zelfredzaamheid ingebed wordt in de bestaande processen van de organisatie. Hiermee is de strategische koers ingezet om de komende jaren verder te bouwen aan 'Veiligheid voor elkaar'. Er is een *roadmap* gemaakt, waarmee door een tijdlijn duidelijk is welke doelstellingen op welk moment gerealiseerd moeten zijn. Op die manier bewaken we de totale samenhang in de ambities.

In 2014 zijn twee bestuurdersdagen georganiseerd in nauwe samenwerking met de Districtelijke Politie en het RCIV (Regionaal College Integrale Veiligheid). Op interactieve wijze is met het Veiligheidsbestuur van gedachten gewisseld over actuele veiligheidsvraagstukken. De opbrengst van deze dagen heeft enerzijds geleid tot input voor het meerjarenbeleidsplan en anderzijds tot vervolgspraken voor verdieping. Het gezamenlijk organiseren van deze bestuurdersdagen door de veiligheidsregio, Politie en RCIV is als positief ervaren. Deze constructie wordt in 2015 voortgezet.

Het algemeen bestuur is regionaal en landelijk goed aangehaakt op de strategische thema's. In het algemeen bestuur is een evenwichtige portefeuillevreiding afgesproken tussen de bestuurders

onderling. Landelijk neemt aan elke Bestuurlijke Adviescommissie (BAC) van het Veiligheidsberaad een bestuurder uit IJsselland actief deel.

In 2014 is gestart met een kleiner dagelijks bestuur van drie leden inclusief voorzitter. Deze samenstelling bleek kwetsbaar te zijn bij afwezigheid van een van de drie leden. Bij het vertrek van de heer Noten als lid van het dagelijks bestuur is daarom door het algemeen bestuur besloten het dagelijks bestuur weer uit vier personen te laten bestaan.








De transitie van de Meldkamer Oost Nederland naar de Landelijke Meldkamer Organisatie (LMO) is gestart. In 2014 zijn diverse voorbereidingen getroffen om vanuit Veiligheidsregio IJsselland en de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland gezamenlijk met alle betrokken partijen binnen de MON in te spelen op de ontwikkelingen binnen de LMO. Van daaruit wordt ook de verbinding gelegd met de overige regio's in Oost 5. In 2015 wordt dit verder uitgewerkt, temeer dat dan ook de regionale kwartiermaker aan de slag gaat om het transitieproces in Oost 5 te begeleiden.

2 Programmaverantwoording

In deze programmaverantwoording is alleen de realisatie van de beoogde doelen opgenomen. De realisatie van de beoogde prestaties staan in bijlage 12.



2.1 Programma Bestuur

Programma Bestuur - realisatie beoogde doelen

Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
1	Het bestuur Veiligheidsregio IJsselland heeft geoefend in een grootschalige oefening (grip 4).		De grootschalige oefening (GRIP4) heeft in 2014 niet plaatsgevonden, maar vindt halverwege 2015 plaats.
2	De noodbevoegdheden van de voorzitter zijn bekend en geoefend.		
3	De ruimte voor het Regionaal Beleidsteam is ingericht.		
4	Het Regionaal Beleidsteam werkt netcentrisch.		
5	De bezetting en de continuïteit van het Regionaal Beleidsteam is gewaarborgd.		De functie beleidsondersteuner en notulist zijn te smal bemenst en daardoor kwetsbaar.
6	De aangesloten gemeenten zijn bekend met de doelen en ambities van Veiligheidsregio IJsselland.		

2.2 Programma Veiligheid


Realisatie beoogde doelen

Nr.	Doel	Realisatie
		
1	We leggen rekenschap af over de ambities genoemd in het beleidsplan 2012-2014. De ambities die we nog niet behaald hebben zullen we dit jaar behalen. 2014 is het afrondende jaar van onze huidige beleidscyclus, zodat we aan het eind hiervan kunnen zeggen: Veiligheidsregio IJsselland voldoet aan alle eisen van de wet. In 2014 schrijven we het beleidsplan voor de volgende beleidscyclus.	











2.3 Programma Brandweer



Hieronder staat een ingekorte versie van de brandweerdoelen. De realisatie van alle doelen en prestaties staat in bijlage 12.

Realisatie beoogde doelen brandweer

Nr.	Doel	Realisatie	Opmerkingen
			
1	We kennen de veiligheidsrisico's en leveren in 2014 een substantiële bijdrage aan de totstandkoming van het risicoprofiel. Dat risicoprofiel is een belangrijke bouwsteen voor het op te stellen Beleidsplan Veiligheidsregio 2014 – 2018.		
2	We stimuleren de inwoners om hun steentje bij te dragen aan de eigen brandveiligheid.		Er zijn diverse projecten uitgevoerd, dit gebeurt echter nog te weinig programmatisch. Door het brandrisicoprofiel en het dekkingsplan te koppelen, gaat hier gericht op gestuurd worden in 2015.
3	We zijn adviseur van het bevoegd gezag op het gebied van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en kennispunt op het gebied van fysieke risico's gericht op brandveiligheid voor de Regionale		In 2014 hebben we ons vooral gericht op continuïteit van de werkzaamheden ten








Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
	Uitvoeringsdienst (RUD). Adviezen aan het bevoegd gezag (de gemeenten) en RUD worden regionaal geharmoniseerd en op maat gegeven.		behoefte van de gemeenten. Regionale harmonisatie vindt plaats vanaf 2015.
4	We leveren 'brandweerinzicht' bij toezicht en handhaving.		
5	In 2014 wordt brandonderzoek als taakveld samen met omringende regio's geïmplementeerd.		
6	Optreden bij incidenten en calamiteiten. We baseren het optreden op een goede basisbrandweezorg, uitgevoerd op lokaal niveau, volgens operationele grenzen en stevig bouwend op de vrijwilligheid nu en in de toekomst.		
7	Verlaging van risico's voor de brandweermensen.		Hier zijn nog slagen in te maken, bijvoorbeeld op het gebied van arbeidshygiëne en digitale ondersteuning bij inzetten (lokalisatie personeel, monitoring actuele fysieke gesteldheid). Hiervoor lopen enkele interregionale projecten.
8	De brandweer blijft professioneel optreden bij incidenten en calamiteiten.		
9	Dit optreden is gebaseerd op een actueel dekkingsplan en op deskundige, vakbekwame en geoefende inzet van personeel en materieel.		
10	We stellen ons tot doel om een volwaardige rol te spelen in het ontwikkelen en uitvoeren van multidisciplinaire plannen. Daarvoor stelt de brandweer kennis en capaciteit ter beschikking.		
11	Actuele informatie beschikbaar over risico's t.b.v. effectieve incidentbestrijding.		Informatie is statisch en niet dynamisch waardoor er een informatieachterstand kan zijn tussen wat bekend is bij de vergunningverleners en de hulpdiensten. In 2015 wordt een vervolgstap gemaakt door beschikbare informatie beter te koppelen.

Nr.	Doel	Realisatie
1	De bedrijfsvoering wordt in 2014 doelmatiger, dus effectiever en efficiënter.	 


2.4 Programma Meldkamer

Realisatie beoogde doelen

Nr.	Doel	Realisatie
1	Het aannemen van de hulpvragen die binnenkomen.	 
2	Inzetten en aansturen van hulpverlening.	
3	Het organiseren van hulpverlening bij grotere incidenten, zoals rampen en crises.	
4	Ondersteuning van hulpverlening op straat. Als vraagbaak, maar ook actief in het meedenken met de eenheden en deze voorzien van relevante informatie. De medewerkers moeten over een hoge mate van professionaliteit en vakbekwaamheid beschikken. Dit wordt gerealiseerd door uitgebreide selectie en training. Daarnaast beschikken zij in hun werkomgeving over de nieuwste technieken en systemen.	




2.5 Programma Gemeenten

Realisatie beoogde doelen



Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
1	De elf gemeenten in IJsselland werken samen bij de voorbereiding en de uitvoering en hebben hiervoor expertteams gevormd. In de veiligheidsdirectie worden de 11 gemeenten vertegenwoordigd door de coördinerend functionaris gemeenten.		De samenwerking staat soms onder druk. Besloten is in 2015 een evaluatie uit te voeren van de eerste twee jaren geregionaliseerde bevolkingszorg.

2.6 Programma GHOR

Realisatie beoogde doelen

Nr.	Doel	Realisatie 
1	Dit doen we door: <ul style="list-style-type: none"> de samenwerking tussen de zorgaanbieders te coördineren en te faciliteren als dit leidt tot een betere geneeskundige hulpverlening. De eigen verantwoordelijkheid van de zorgaanbieders bij rampen en crises is daarbij het uitgangspunt; samen te werken met de partners in veiligheid aan een goede rampenbestrijding en crisisbeheersing; binnen dit alles een proactieve en flexibele rol in te nemen. 	
2	Onze activiteiten: <ul style="list-style-type: none"> voldoen aan wet- en regelgeving; leiden tot aantoonbaar beter resultaat; stimuleren de zelfredzaamheid van burgers; zijn gebaseerd op de eisen, verwachtingen en behoeften van partners, klanten en GHOR-functionarissen; vallen binnen de kaders die het bestuur van Veiligheidsregio IJsselland stelt; sluiten aan op de actuele kennis en ontwikkelingen. 	



Nr.	Doel	Realisatie
3	In het Beleidsplan 2012-2014 staan voor de periode 2013 en 2014 twee GHOR-activiteiten, te weten: <ul style="list-style-type: none">• We onderhouden contacten met zorgaanbieders.• We breiden het netwerk van zorgaanbieders waar nodig uit.	
4	Op het gebied van gewondenregistratie sluiten wij aan bij de landelijk ontwikkelde modellen en leggen we dat vast in vooral de overeenkomsten met de ziekenhuizen. Bij de implementatie hiervan speelt het LCMS van de witte kolom een belangrijke rol.	

3 Verplichte paragrafen

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
2. Bedrijfsvoering
3. Verbonden partijen
4. Financiering

De volgende paragrafen zijn niet verplicht, maar wel opgenomen:

5. Bezuinigingen 2014

3.1 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Het weerstandsvermogen van de Veiligheidsregio IJsselland bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen in de vorm van voorzieningen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de Veiligheidsregio IJsselland.

Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden waarover de Veiligheidsregio IJsselland beschikt om niet geraamde kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van het takenpakket. In deze paragraaf gaan wij in op de risico's en de beschikbare en gewenste weerstandscapaciteit.

3.1.1 Risico's en onzekerheden

In deze paragraaf kijken wij eerst even kort terug op de risico's, zoals ze zijn benoemd in de begroting 2014. Bij de begroting 2014 waren enkele risico's benoemd, die te maken hadden met de regionalisering (bijvoorbeeld mogelijke frictiekosten, vormgeving ondersteunende functies en onzekerheden 0-metingen). Deze risico's zijn in de loop van 2014 komen te vervallen. Hieronder nog een laatste stand van zaken over twee belangrijke risico's zoals deze zijn benoemd in de Najaarsrapportage 2014.

Werkkostenregeling

Binnen de werkkostenregeling is een vrije ruimte, wat een percentage is van de totale brutoloonkosten van de veiligheidsregio. Bij de veiligheidsregio zijn veel brandweervrijwilligers werkzaam, van wie de totale brutoloonkosten in verhouding lager zijn dan van de beroepskrachten. De brandweervrijwilligers krijgen van de veiligheidsregio een onbelaste vergoeding. In eerste instantie zou deze onbelaste vergoeding onder de vrije ruimte vallen, waarmee alle vrije ruimte in één keer was benut. In 2014 is een landelijke werkgroep van de veiligheidsregio's in gesprek geweest met de belastingdienst over deze onbelaste vergoedingen. Vlak voor het einde van het jaar 2014 is er een mondelinge toezegging gedaan dat in eerste instantie de onbelaste vergoedingen gericht zijn vrijgesteld. Dit betekent dat de vergoedingen niet onder de vrije ruimte vallen. In 2015 zullen de veiligheidsregio's dit nader moeten onderbouwen aan de belastingdienst. Verder zullen wij in 2015 de werkkostenregeling nauwkeurig gaan monitoren.

Licenties Microsoft

In september 2014 is in opdracht van Microsoft door een derde partij een scan uitgevoerd naar de licenties die worden gebruikt. Hierbij is naar voren gekomen dat de licenties niet volledig op orde zijn. Van een aantal Microsoft-producten is het aantal licenties niet juist. Daarnaast zijn ten dele de verkeerde soort licenties in gebruik. Alle licenties staan op naam van GGD IJsselland. De GGD was ten tijde van de aanschaf de opdrachtgever namens de gezamenlijke bedrijfsvoering. Volgens de organisatie die de scan heeft uitgevoerd, is dit niet juist. Aangegeven wordt dat de veiligheidsregio en de GGD elk hun eigen licenties moeten bezitten. Inmiddels hebben wij tweedehands licenties aangeschaft, die zijn geactiveerd op de balans en zijn structureel verwerkt in de begroting. De koop van tweedehands licenties is tegenwoordig mogelijk door een uitspraak hierover van het Europese Hof.

In de begroting en tussentijdse rapportage 2014 zijn ook enkele risico's benoemd, die nog actueel zijn voor de toekomst. Zie ook de programmabegroting 2016-2019.

Risicoanalyse

Door de elf gemeenten en de voormalige veiligheidsregio is maar door een beperkt aantal een financiële risicoanalyse uitgevoerd. In de beschikbare risicoanalyses zijn geen noemenswaardige risico's beschreven voor de brandweer. In 2016 wordt een systematische risicoanalyse uitgevoerd en op basis van de uitkomsten zullen voorstellen worden ontwikkeld voor de omvang van de algemene reserve (een belangrijk deel van het weerstandsvermogen) na 2015.

Samenvoeging meldkamers

Er komt één landelijke meldkamerorganisatie (LMO), gepositioneerd bij de Nationale Politie en onder verantwoordelijkheid van de minister van Veiligheid & Justitie. De minister heeft al landelijk een bezuiniging ingeboekt:

2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
€ 10 mln.	€ 10 mln.	€ 20 mln.	€ 20 mln.	€ 30 mln.	€ 30 mln.	€ 50 mln.

Wat deze bezuiniging betekent voor de Veiligheidsregio IJsselland is op dit moment nog onbekend. In de zomer van 2014 is er landelijk een nulmeting gedaan van alle meldkamers. De uitkomsten worden gebruikt om het financiële kader en uitgangspunten te bepalen. Wij volgen dit nauwgezet samen met de Veiligheidsregio Noord Oost Gelderland (samen één meldkamer).

Voor incidentele frictie- en ontvlechtingskosten hebben wij op dit moment een bestemmingsreserve van € 400.000. Hoe dit in verhouding staat tot de in de toekomst daadwerkelijke frictie- en ontvlechtingskosten is op dit moment nog niet bekend en vormt hiermee een risico.

Voor Veiligheidsregio IJsselland brengt dit in de komende jaren inhoudelijke, financiële en personele vraagstukken mee in verband met:

- de samenwerking met de landelijke projectorganisatie LMO;
- een financieel overdrachtsdocument, een businesscase per nieuwe meldkamerlocatie, een overeenkomst per nieuwe meldkamerlocatie;
- het oplossen van eventuele financiële consequenties voor de veiligheidsregio;
- de positie en rechtspositie van de medewerkers van de meldkamer brandweer;

- de vraag of een regionale opschalingsruimte in IJsselland nodig is. Het transitieakkoord bevat afspraken daarover voor regio's zonder eigen meldkamer;
- de vraag welke voorzieningen nodig zijn voor de brandweer indien de LMO bepaalde diensten niet meer gaat leveren of in verband met landelijke standaardisering in de LMO.

Landelijke bezuinigingen / gemeenteraadsverkiezingen

De economische recessie heeft ook zijn weerslag op de gemeenten en dus op de veiligheidsregio. In het afgelopen jaar heeft het kabinet al substantieel bezuinigd en de verwachting is dat het einde nog niet in zicht is. De herschikking van rijksbeleid gaat in de huidige situatie veelal gepaard met onvoldoende herschikking van middelen. De herijking van het gemeentefonds kan gevolgen hebben. Het is niet uit te sluiten dat de veiligheidsregio de komende jaren weer met aanvullende bezuinigingen wordt geconfronteerd. Het grootste deel van de uitgaven van de veiligheidsregio bestaan uit personele lasten. Dit maakt de noodzaak voor deugdelijk flankerend beleid des te groter.

Regionaal brandmeldsysteem

Bij de samenvoeging van de meldkamers in 2017 zal ook nagedacht moeten worden over de samenwerking op het gebied van het openbaar meldsysteem met de vijf regio's in Gelderland en Overijssel. Het is wenselijk hiervoor een gezamenlijk project te starten in 2015.

RUD's

Een belangrijke ontwikkeling is de vorming van de Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD's) en de manier waarop Veiligheidsregio IJsselland gaat samenwerken met het bevoegd gezag en de RUD's. De RUD's zijn netwerkconstructies die de uitvoering van taken op het gebied van de nieuwe Omgevingswet (o.a. vergunningverlening, toezicht en handhaving) van provincie, waterschap en gemeenten gaan verzorgen. De organisatorische en financiële gevolgen van deze ontwikkeling zijn nog niet te overzien.

Financiële effecten besluiten Veiligheidsberaad

Een algemeen voorbeeld van een financieel risico vormen de besluiten van het Veiligheidsberaad. De voorzitters van de veiligheidsregio's hebben zitting in het Veiligheidsberaad. Landelijk worden gezamenlijke kwaliteitsafspraken en convenanten gemaakt. Hieruit kunnen niet geraamde financiële effecten voortvloeien.

Herijking brede doeluitkering

Vanaf december 2012 wordt in de Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDuR)-circulaire melding gemaakt van een aanstaande herijking van het gemeentefonds en de BDuR. Het subcluster 'Brandweer en Rampenbestrijding' in het gemeentefonds en de BDuR zijn de twee geldstromen van het Rijk aan de medeoverheden voor de uitgaven op het terrein van brandweer, GHOR, rampenbestrijding en crisisbeheersing. De ministeries van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en Veiligheid & Justitie laten de herijking van beide geldstromen in één onderzoek uitvoeren. De onderzoekers komen met onderbouwde verbetervoorstellen voor de verdeling van het totaal van de

BDuR-middelen en gemeentefonds. Daarbij gelden de volgende randvoorwaarden en uitgangspunten:

- eenvoud in opzet en toepassing van de verdeling;
- rekening houden met het doel van de BDuR in relatie met het doel en de financiering van veiligheidsregio's langs de lijn van het gemeentefonds en de gemeenten;
- de omvang van de BDuR (inclusief de BTW compensatie) is geen onderdeel van het onderzoek;
- bij het onderzoek wordt gebruik gemaakt van de jaarrekening 2012 en 2013 en de begroting 2014 van alle veiligheidsregio's;
- bij het onderzoek kunnen de uitkomsten van eerder verrichte, in dit verband relevante onderzoeken, zowel financiële als beleidsmatige worden betrokken;
- bij substantiële financiële herveeldeeffecten bij een nieuw verdeelsysteem dienen de onderzoekers voorstellen te doen voor een geleidelijke overgang.

De resultaten worden in de meicirculaire 2015 van het gemeentefonds en de junicirculaire 2015 van de BDuR gepubliceerd. Voor zowel het subcluster Brandweer en Rampenbestrijding in het gemeentefonds als voor de BDuR zal dan per 1 januari 2016 de herverdeling worden doorgevoerd.

Qua planning past dit goed in de bestuurlijke afspraak om vanaf 2017 de verdeelmethodiek van de Veiligheidsregio IJsselland (lees bijdragen van de gemeenten) te evalueren. De onderzoekresultaten van de herijking kunnen worden betrokken in de eigen IJssellandse evaluatie in het najaar van 2015, die wij samen met de gemeenten gaan doen.

3.1.2 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit van Veiligheidsregio IJsselland bestaat uit de (bestemming)reserves, voor zover daar vrij over kan worden beschikt en de post onvoorzien. De algemene reserve behoort tot de weerstandscapaciteit van Veiligheidsregio IJsselland. De stand van de algemene reserve per 31 december 2014 bedraagt € 256.000.

In de begroting is een post voor incidentele onvoorziene uitgaven ad. € 78.000 opgenomen. In totaal bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit in 2014 € 334.000.

Er is geen algemene norm te stellen voor een algemene eenduidige relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's. Aangezien de risico's niet altijd kwantificeerbaar zijn, is het lastig een minimumnorm voor de noodzakelijk geachte weerstandscapaciteit te bepalen. In het verleden is dit aspect door de veiligheidsregio wel onderzocht. De conclusie uit het onderzoek was dat geen oordeel kon worden gegeven over de benodigde omvang van het weerstandsvermogen. Wel kan nu worden geconcludeerd dat de risico's die destijds zijn geschetst structurele financiële gevolgen kunnen hebben, terwijl de beschikbare weerstandscapaciteit alleen uit incidentele middelen bestaat. Dit betekent dat bij een calamiteit met een structureel financieel effect de financiële gevolgen slechts voor een beperkte periode kunnen worden gedekt. In die periode zal een structurele oplossing moeten worden gevonden.

De weerstandscapaciteit en het weerstandsvermogen dienen idealiter zodanig van omvang te zijn dat de Veiligheidsregio IJsselland over voldoende middelen en mogelijkheden beschikt om niet begrote kosten, die onverwacht en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit:

- ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken;
- dwingt tot compensatie door deelnemende gemeenten;

- en/of dwingt tot bezuinigingen die een negatieve invloed hebben op het dienstverleningsniveau van de Veiligheidsregio IJsselland.

Als richtlijn voor de omvang van de algemene reserve wordt een percentage van 2,5% van de totale begrote lasten voor de Veiligheidsregio IJsselland inclusief de geregionaliseerde brandweer gehanteerd (is circa € 1.000.000) met een ondergrens van 1% (is circa € 400.000). Dit percentage is afgeleid van percentages gehanteerd door andere veiligheidsregio's en gemeenten in Nederland. Indien de algemene reserve onder de ondergrens zakt wordt dit door de deelnemende gemeenten aangevuld naar rato van de relatieve financiële bijdrage. Indien de grens van 2,5% (€ 1.000.000) wordt bereikt, wordt het surplus verdeeld over de deelnemende gemeenten op basis van hun relatieve financiële bijdrage tenzij het algemeen bestuur op basis van een geactualiseerde risico-inschatting op dat moment anders besluit.

De Veiligheidsregio IJsselland probeert via het resultaat de gewenste omvang van de algemene reserve te realiseren. Bij bestemming van het jaarrekeningresultaat 2014 wordt voorgesteld om bijna € 80.000 toe te voegen aan de algemene reserve, waarmee de algemene reserve op € 336.000 komt. De Veiligheidsregio IJsselland probeert via het resultaat de gewenste omvang van de algemene reserve te realiseren. Voor 2015 wordt opnieuw gekeken of dit een realistisch uitgangspunt is. Dit uitgangspunt betekent wel dat het weerstandsvermogen beperkt is met alle risico's van dien.

3.2 Bedrijfsvoering

De eenheid Bedrijfsvoering heeft het eerste jaar achter de rug, waarin met een vernieuwde samenstelling de ondersteunende taken voor zowel de Veiligheidsregio als de GGD zijn verzorgd. Het jaar 2014 startte met de plaatsing van de voormalige medewerkers van de afdeling Bedrijfsvoering en Services van de GGD binnen het nieuwe organisatie- en formatieplan voor bedrijfsvoering in de Veiligheidsregio IJsselland. Samen met enkele geplaatste medewerkers vanuit de voormalige brandweerorganisaties, de aanstelling van enkele vakteamleiders en de inzet van diverse tijdelijke krachten, was de organisatie pas vanaf april goed functioneel.

Het eerste jaar kenmerkte zich door de uitwerking van het sociaal plan, het inrichten van de begrotingen, het operationeel maken van de ICT-voorzieningen, het stroomlijnen van de facilitaire dienstverleningen en de inrichting van diverse bedrijfsvoeringssystemen. Bijna alle inspanningen waren erop gericht om de werkprocessen binnen bedrijfsvoering op orde te brengen. Op hoofdlijn zijn door de verschillende teams binnen bedrijfsvoering de volgende resultaten geboekt.

Bij HRM vroegen het inrichten en vullen van de personeelssystemen veel aandacht. Dit werd gecompliceerd door plaatsingsgevolgen en salarisgevolgen van het sociaal plan, met bijbehorende bezwarenprocedures. Dit is inmiddels met goed gevolg afgerond. Daarnaast zijn door HRM grote stappen gezet bij het inregelen van de rechtspositieregeling, de personele jaarcyclus, de verzuimbegeleiding, de werktijdenregeling, de werkkostenregeling en het werving en selectiebeleid.

Bij Financiën vroegen het verder inrichten van de werkbegroting en het op gang brengen van het betalingsverkeer veel aandacht. De interne controle is nu nog door Deloitte als externe partij uitgevoerd. Er zijn eerste stappen gezet om de interne controle te borgen binnen de eigen organisatie. De financiële administratie is doorgelicht en daaruit voortkomende verbetermaatregelen worden momenteel doorgevoerd. Ook is er vooruitgang geboekt in het beschrijven en inrichten van de administratieve werkprocessen. De inkooporganisatie is in ontwikkeling. In het eerste jaar is het

daardoor nog niet gelukt om in alle gevallen voor wat betreft de aanbesteding rechtmatig in te kopen. Ter verbetering is het inkoopbeleid en de uitwerking van de inkooporganisatie in voorbereiding voor besluitvorming.

Bij Facilitair vroegen de grote uitbreiding van het gebouwenbestand en de ontwikkeling van de digitale stukkenstroom en archivering veel aandacht. Belangrijk voor het gebouwenbeheer was de inrichting en implementatie van het meldingen- en beheerssysteem genaamd Topdesk.

Bij Informatisering en Automatisering ging veel aandacht uit naar de uitrol van alle ICT-middelen en het goed laten functioneren van het ICT-netwerk. Voor wat betreft de software zijn er belangrijke stappen gezet in het koppelen van de verschillende systemen.

Bij met name Facilitair en I&A speelde, naast alle opstartinspanningen vanwege de nieuwe organisatie, de herhuisvesting van veiligheidsregio en GGD, die met ingang van 1 april 2015 plaatsvindt. Vanaf de zomer van 2014 zijn de voorbereidingen hiervoor gestart.

In organisatorisch opzicht vond in het tweede deel van 2014 de doorontwikkeling van het organisatie- en formatieplan van bedrijfsvoering plaats. In zichtbare resultaten heeft vaststelling plaatsgevonden van de herziening van het formatieplan en de dienstverleningsovereenkomst tussen veiligheidsregio en GGD voor de uitvoering van de bedrijfsvoeringtaken. Aan de hand van de herziening van het formatieplan, zijn enkele herplaatsingen doorgevoerd.

Tot slot is het uitbestedingsvraagstuk van bedrijfsvoeringtaken aan gemeentelijke alliantiepartners tegen het licht gehouden. Zowel vanuit de vraag- als vanuit de aanbodkant, was de tijd nog niet rijp voor nadere uitwerking. In 2015 wordt dit vraagstuk verder opgepakt.

3.3 Financiering

3.3.1 Inleiding

De Wet financiering decentrale overheden (FIDO) bepaalt dat een financieringsparagraaf in de begroting wordt opgenomen. Ook is vastgelegd welke informatie de financieringsparagraaf dient te bevatten. Dit zijn de:

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

3.3.2 Treasurystatuut

Veiligheidsregio IJsselland heeft in december 2013 een treasurystatuut vastgelegd. In dit treasurystatuut is een aantal zaken gedetailleerd uitgewerkt voor (rente)risicobeheer, koersrisicobeheer en kredietrisicobeheer. Hiervoor is een door gemeenten en andere veiligheidsregio's gehanteerd format gebruikt. Enkele belangrijke zaken die zijn vastgelegd betreffen: het gebruik van derivaten dat niet meer is toegestaan en de verantwoordelijkheden en de bevoegdheden van de verschillende functies.

Het kabinet heeft besloten dat alle decentrale overheden vanaf 1 januari 2014 gaan schatkistbankieren, waaronder ook de gemeenschappelijke regelingen. Dit geldt dus ook voor de veiligheidsregio.

3.3.3 Berekening kasgeldlimiet

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet voor gemeenschappelijke regelingen bedraagt 8,2%. Het gaat bij de kasgeldlimiet om het beperken van renterisico's op de korte schuld (korter dan 1 jaar). Korte schuld is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven. Daarom wordt de kasgeldlimiet gekoppeld aan het begrotingstotaal, dat wil zeggen de totale lasten van de begroting inclusief tegelijkertijd met de begroting vastgestelde begrotingswijzigingen. In de praktijk is dat de begroting zoals die naar de toezichthouder wordt gezonden. Als, naar het oordeel van de toezichthouder, de begroting doelbewust is opgeblazen, dan kan de toezichthouder maatregelen nemen om het totaal te corrigeren.

De kasgeldlimiet voor de Veiligheidsregio IJsselland bedraagt $0,082 * € 40.833.581 = € 3,3$ miljoen. Tot aan deze limiet kan kort (looptijd < 1 jaar) worden geleend.

In 2014 hebben wij drie kasgeldleningen aangetrokken. Zie onderstaande tabel:

Datum	Bedrag
29-4-2014	€ 7 mln.
28-5-2014	€ 12 mln.
4-11-2014	€ 9 mln.

Hieronder een totaaloverzicht van het jaar 2014 van de modelstaten per kwartaal.

Kwartaal	Gemiddelde vlottende schuld	Gemiddelde vlottende middelen	netto vlottend (+) of Overschot middelen (-)	Kasgeldlimiet	Ruimte (-) of overschrijding (+)
1e kwartaal	€ -	€ -	€ -	€ 3.348.354	€ -3.348.354
2e kwartaal	€ 6.333.333	€ -	€ 6.333.333	€ 3.348.354	€ 2.984.980
3e kwartaal	€ -	€ -	€ -	€ 3.348.354	€ -3.348.354
4e kwartaal	€ 3.000.000	€ -	€ 3.000.000	€ 3.348.354	€ -348.354

Als in 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 twee achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden.



3.3.4 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.

Het Rijk heeft regels gesteld hoe gemeenten en provincies hun geld en kapitaal dienen te beheren. Die regels staan in de Wet financiering decentrale overheden (FIDO). Hoeveel geld gemeenten, provincies en gemeenschappelijke regelingen mogen lenen (herfinancieren), is afhankelijk van de hoogte van de begroting. De kasgeldlimiet bepaalt hoeveel geld geleend mag worden voor een periode van maximaal één jaar. De renterisiconorm schrijft voor hoeveel maximaal geleend (herfinanciering) mag worden voor een periode langer dan één jaar.

De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Hieronder de ingevulde modelstaat voor de berekening van het renterisiconorm.

	W 2014	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
1. Renteherzieningen/ herfinanciering	€ -	€ 7.000.000	€ -	€ -	€ -
2. Aflossingen *	€ 604.497	€ 618.233	€ 498.387	€ 268.025	€ 272.887
3. Renterisico (1+2)	€ 604.497	€ 7.618.233	€ 498.387	€ 268.025	€ 272.887
4. Renterisiconorm	€ 8.166.716	€ 8.595.926	€ 8.567.882	€ 8.637.800	€ 8.707.800
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	€ 7.562.219	€ 977.693	€ 8.069.495	€ 8.369.775	€ 8.434.913
5b. Overschrijding renterisiconorm (3>4)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
4a begrotingstotaal	€ 40.833.581	€ 42.979.630	€ 42.839.411	€ 43.189.000	€ 43.539.000
4b Percentage regeling	20%	20%	20%	20%	20%
4. Renterisiconorm	€ 8.166.716	€ 8.595.926	€ 8.567.882	€ 8.637.800	€ 8.707.800
* Deze aflossingen exclusief de aflossingen van de gemeentelijke leningen m.b.t. de overname van de kazernes. Met deze aflossing vervalt ook de boekw aarde van de kazernes en gaan de kazernes weer gehuurd worden. Er vindt dus geen herfinanciering plaats.		€ 3.757.404	€ 12.889.456		€ 1.678.054

In 2014 hebben wij alleen de langlopende leningen met de gemeenten afgesloten (totaal € 28,9 mln.). De looptijd is gekoppeld aan de herzieningstermijn van de belastingdienst. De langlopende leningen met de gemeenten hoeven niet geherfinancierd te worden, omdat de kazernes verkocht worden aan de gemeente en weer worden gehuurd. De conclusie is dat wij voldoen aan de renterisiconorm in 2014.

3.3.5 Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

Door de toename van materieel en kapitaalgoederen en de tijdelijke overname van een deel van de jonge brandweerkazernes en -posten heeft de nieuwe Veiligheidsregio IJsselland een

financieringsbehoefte. Dit leidt tot omvangrijke uitgaande kasstromen waardoor het aantrekken van leningen noodzakelijk was en is.

Financieringsbehoefte

Bepaling financieringsbehoefte 2014:

Boekwaarde investeringen		€ 45.160.420
Reserves en voorzieningen	€	1.375.766
Langlopende geldleningen	€	<u>28.296.207</u>
		€ <u>29.671.973</u>
Tekort aan financieringsmiddelen		<u>€ 15.488.447</u>

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat wij een tekort aan financieringsmiddelen hebben van ruim € 15,5 miljoen. Uit onze liquiditeitsplanning over 2014 bleek dat wij dit jaar de uitgaande kasstromen met kort geld en de inkomende kasstromen (gemeentelijke bijdrage) konden financieren. Bij het aantrekken is met de kasgeldlimiet rekening gehouden. Door adequaat de renteontwikkelingen te blijven volgen kan optimaal gebruik worden gemaakt van de huidige lage rentepercentages. Dit heeft in 2014 ook een fors incidenteel rentevoordeel opgeleverd. In 2015 zijn wij genoodzaakt om twee langlopende leningen aan te trekken om het tekort aan financieringsmiddelen terug te brengen en te voldoen aan de kasgeldlimiet. Voor de daaruit voortvloeiende rentelast is structurele dekking in de begroting.

Voor de tijdelijke overname van de brandweerkazernes is per 1 januari 2014 in totaal € 28,9 miljoen geleend van verschillende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijden van de lening per gebouw aangesloten op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal tien jaar).

3.3.6 Rentevisie

In de begroting 2014 zijn wij nog uitgegaan van 4,5% rente voor bestaand en nieuw aan te trekken materieel en 3,5% voor het tijdelijk overnemen van een aantal gebouwen. Vanaf 2015 hanteren wij voor bestaand en nieuw aan te trekken materieel 4%. In 2014 hebben wij tegen lagere percentages leningen aangetrokken dan is begroot en dit heeft geleid tot lagere rentelasten voor de Veiligheidsregio IJsselland. Dit zijn incidentele voordelen en zijn via de tussentijdse bestuursrapportages gerapporteerd.

Op korte termijn zullen wij verdere ervaringscijfers moeten verkrijgen voor onze treasuryfunctie.

Over de reserves en voorzieningen wordt geen rente berekend.

3.3.7 Rentekosten en opbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie

De opbrengst uit de financieringsfunctie is de creditrente in rekeningcourant (schatkistbankieren). In 2014 hebben wij gering bedrag ontvangen voor het rekeningsaldo bij de schatkist en dit beschouwen wij als een incidentele inkomst.

3.4 Verbonden partijen

In deze paragraaf geven wij inzicht in 'derde rechtspersonen' waarmee Veiligheidsregio IJsselland een bestuurlijke en financiële band heeft. Deze band is er door participatie in een vennootschap of deelneming in een stichting. Met een bestuurlijk belang bedoelen we een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Met een financieel belang bedoelen wij dat de Veiligheidsregio IJsselland middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op de Veiligheidsregio IJsselland kunnen worden verhaald. Van een financieel belang is ook sprake als de Veiligheidsregio IJsselland bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

Stichting Brandweeropleidingen Gelderland Overijssel (Stichting BOGO)

Doelstelling

Het bevorderen van de opleiding, oefening en training van brandweermedewerkers. Hieronder vallen geen commerciële en marktgerichte activiteiten. Stichting BOGO is gevestigd te Zwolle.

Bestuurlijk en financieel belang

Het algemeen bestuur van de stichting bestaat uit 16 leden. Het stichtingsbestuur benoemt de bestuursleden. Veiligheidsregio IJsselland heeft twee leden in het algemeen bestuur. Het dagelijks bestuur bestaat uit zes leden van het algemeen bestuur. Na liquidatie van de stichting komt het aanwezig batig saldo ter beschikking van de deelnemende samenwerkingsverbanden.

Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering

Een beperkte mate van beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is mogelijk via de twee leden in het algemeen bestuur en de bestuurlijke afvaardiging in het dagelijks bestuur.

Risicoanalyse

De Stichting BOGO is een verbonden partij met eigen rechtspersoonlijkheid en zonder overwegende zeggenschap. De Veiligheidsregio betaalt niet een jaarlijkse bijdrage, maar neemt diensten (cursussen) af. De eventuele onrechtmatige transacties door Stichting BOGO werken niet door naar de Veiligheidsregio.

Meldkamer Oost Nederland

Doelstelling

Het bestuur van de Veiligheidsregio IJsselland heeft volgens artikel 35 van de Wet veiligheidsregio's de beschikking over een gemeenschappelijke meldkamer die is ingesteld en in stand wordt gehouden door het bestuur ten behoeve van de brandweertaak, de geneeskundige hulpverlening, het ambulancevervoer en de politietaak. Met dien verstande dat de nationale politie zorg draagt voor het in stand houden van de meldkamer politie, als onderdeel van de meldkamer en de vergunninghouder van de ambulancezorg voor de ambulancezorg.

Per 1 oktober 2010 is de gemeenschappelijke regeling Meldkamer Oost Nederland van kracht. De meldkamer is gevestigd in Apeldoorn en het bestuur van de gemeenschappelijke regeling is gevestigd in Zwolle.

Bestuurlijk en financieel belang

Het bestuur van Veiligheidsregio IJsselland is verantwoordelijk voor de multidisciplinaire meldkamer en de alarmcentrale van de brandweer. Het bestuur van de gemeenschappelijke regeling Meldkamer Oost Nederland voert het beheer van de meldkamerfaciliteiten. De kosten voor de exploitatie worden op basis van een begroting (en nacalculatie) gedeclareerd bij de Veiligheidsregio IJsselland.

Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering

Een beperkte mate van beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is mogelijk via de leden in het bestuur.

Risicoanalyse

De MON is een verbonden partij met eigen rechtspersoonlijkheid en zonder overwegende zeggenschap. De Veiligheidsregio betaalt jaarlijks een financiële bijdrage, zoals is vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling.

De eventuele onrechtmatige transacties door de MON werken door naar de Veiligheidsregio. De voorlopige bijdrage voor 2014 is € 342.071. Uit de accountantscontrole van de jaarrekening 2014 blijken geen onrechtmatige transacties.

3.5 Bezuinigingen 2014

In 2013 is het financieel kader van de nieuwe veiligheidsregio (na regionalisering van de gemeentelijke brandweer) bepaald. Bij de bestuurlijke afronding hiervan is besloten dat de nieuwe organisatie zelf de nadelige effecten van de btw-compensatie en de kosten van uitvoering van het sociaal plan op diende te vangen. Dit betekende voor 2014 een bezuinigingstaakstelling van €150.000. In het najaar 2014 zijn ambtelijk bezuinigingsvoorstellen uitgewerkt. Bij het uitwerken van de voorstellen is er vooral gekeken naar voorstellen die gericht zijn op efficiëntieverbetering. Het dienstverleningsniveau van de veiligheidsregio blijft in stand na uitvoering van de voorstellen. In de

vergadering van het algemeen bestuur van december 2014 zijn de bezuinigingsvoorstellen vastgesteld. Hieronder in een overzicht de bezuinigingen over 2014 weergegeven:

Nummer	Voorstel	Korte toelichting	2014
Personeel			
1	Controllerstaken onderbrengen bij andere medewerkers	De controllerstaken worden per 1 januari 2014 uitgevoerd door middel van een intensieve samenwerking tussen Team Financiën en Team Bestuurszaken. De beleidsmedewerkers nemen het inhoudelijke deel van de taak voor hun rekening en de financieel adviseurs het financiële deel.	€ 80.000
2	Inkrimping formatie telefonie	In het oorspronkelijke formatieplan voor de nieuw te vormen VR IJsselland, was formatie opgenomen voor de bemensing van een telefooncentrale. Uiteindelijk is ervoor gekozen om het telefoonsysteem zodanig in te richten, dat afhandeling van de centraal binnenkomende telefoongesprekken, door de medewerkers van de secretariaten kunnen worden afgehandeld.	€ 100.000
Materieel			
8	Mobiele copi unit (MCU)	De MCU wordt efficiënter vormgegeven dan landelijk geadviseerd. Gevolg i.p.v. een investering van € 700.000 in 10 jaar afschrijven, € 200.000 investeren en in 16 jaar afschrijven.	€ 65.000
14	Rente	De gemiddelde toegerekende rente bij diverse gemeente was 4,5% bij de 0-meting. Op de kapitaalmarkt is het werkelijke rentepercentage op dit moment lager. Dit levert structureel en incidenteel voordeel op. Het structurele voordeel wordt hier weergegeven, hiermee komt het rentepercentage op begrotingsbasis op 4%.	€ 125.000
Totaal bezuinigingsvoorstellen MT			€ 370.000
Bezuinigingstaakstelling (oplopend naar € 1,1 miljoen in 2024)			€ 150.000

Het totaal aan vastgestelde bezuinigingsvoorstellen is hoger dan de taakstelling. Het verschil maakt onderdeel uit van het jaarrekeningresultaat over 2014.

4 Sociaal jaarverslag

4.1 Arbeidsvoorwaarden

Arbeidsvoorwaarden

Er is hard gewerkt om in 2014 binnen Personnellities, het employee & management self service systeem, meerdere modules operationeel te krijgen, zoals de koop- en verkoop van verlofuren, het uitruilen van vakbondscontributie en de uitruil van woon-werkverkeer kilometers met de

eindejaarsuitkering. Ook is de module Verzuimsignaal geïmplementeerd, waardoor de processen rondom ziekteverzuim nu gedigitaliseerd zijn.

Plannen en registreren van werktijd

In 2014 is een start gemaakt om de planningsmodule van BigBen operationeel te krijgen. De planning was om dit voor 1 januari 2015 afgerond te hebben, maar dat is helaas niet helemaal gelukt. De meeste medewerkers waren al gewend om de gewerkte uren te registreren in BigBen. Vanaf 2015 komt daar dus ook het plannen van de werktijd bij.

Gesprekscyclus

Om te komen tot meer resultaatgerichtheid en eigenaarschap is het werken met een resultaatgerichte gesprekscyclus opgezet. In 2014 is begonnen met een cyclus van drie gesprekken per jaar (plangesprek, voortgangsgesprek en resultaatgesprek).

4.2 Opleiden en ontwikkelen

Het jaar 2014 stond in het teken van de regionalisering en daarom ging de aandacht hoofdzakelijk uit naar het op orde krijgen van de basis. Eind 2014 is een start gemaakt met de ontwikkeling van een opleidingsbeleidsplan. Vanuit dit nog te ontwikkelen plan volgt jaarlijks een opleidingsplan dat aansluit bij de individuele en organisatorische behoefte.

Medio 2014 is gestart met een leiderschapsonwikkeltraject voor MT-leden en leidinggevenden. Ook de Ondernemingsraad neemt deel aan in dit traject wat doorloopt in 2015. De regionalisering is een grote verandering voor veel medewerkers. In samenspraak met het Managementteam en de Ondernemingsraad is een traject op de rails gezet voor de ontwikkeling van onze organisatie. De ambities die zijn geformuleerd in het Meerjarenbeleidsplan, de uitgangspunten in het organisatieplan en de (kern)waarden uit de landelijke visie op HRM en Leiderschap én het cultuurrapport 'Eenheid in verscheidenheid' van de Bijzondere Ondernemingsraad vormen een enorme veranderopgave voor de komende tijd.

We gaan dit vormgeven door trainingen 'Scheppend Leiderschap' van Moraal Dare2DO (René Moraal) en De Essenburgh (Ans Withaar) waarbij het doel is om leidinggevenden individueel en collectief te versterken in hun taakuitvoering en mede daardoor zorg te dragen voor een doeltreffende en doelmatig management, dat helder richting geeft aan de organisatie en een goede voorbeeldfunctie vervult. Dit traject is in de tweede helft van 2014 gestart met een leiderschapstraject voor Managementteam en Tactisch leidinggevenden, dit zijn alle (vak)teamleiders van de Veiligheidsregio IJsselland, welke doorloopt tot in 2015. De Ondernemingsraad volgt eenzelfde traject.

4.3 Personele cijfers

Deze paragraaf geeft personele cijfers weer van het jaar 2014. De cijfers worden per team inzichtelijk gemaakt.

Team	Aantal personen
Directie + ondersteuning	2
Werkproces Repressie	33
Werkproces Beheer & Techniek	24
Werkproces Vakbekwaamheid	21
Werkproces Risicobeheersing	36
Cluster Noord-West	250
Cluster Midden	202
Cluster Oost	164
Cluster Zuid	271
Bedrijfsvoering	66
BBC	19
Veiligheidsbureau	16
GHOR	14
Overig	1

Op 31 december 2014 bestond het totale personeelsbestand van Veiligheidsregio IJsselland uit 1119 medewerkers. Daarvan waren er 286 medewerkers met een vaste aanstelling, 14 medewerkers met een tijdelijke aanstelling, 795 vrijwilligers, 20 flexkrachten en 4 stagiaires.

Formatie en bezetting 2014

Bij de begroting wordt elk jaar een overzicht opgenomen van de formatie. Het betreft hier de personele formatie ten behoeve van de uitvoering van de basistaken van Veiligheidsregio IJsselland en de structurele additionele taken.



Formatieplan 2014 (totaal 298,22 fte*)			
Directie 2,0			
Brandweer (4 clusters / 4 werkprocessen)		Bureau Bestuursondersteuning	12,28
Repressie (inclusief clusters)	33,98		
Risicobeheersing	32,45	Gemeenten	0,44
Vakbekwaamheid	20,50		
Techniek en Beheer	22,17	Administratieve/secretariële onderst.	2,25
24-uursdienst	82,00		
	191,10	Bedrijfsvoering	
		Leiding + staf	3,00
Meldkamer (centralisten)	7,60	HRM	15,00
		Financiën	16,00
Veiligheidsbureau	8,11	ICT	15,50
		Facilitaire zaken	16,00
GHOR	8,94		65,50
*) - alle onderdelen incl. leiding en secretariële ondersteuning)			
- in fte's (1,0 fte = 36,00 uur per week)			

Doorkijk personeelssterkte Veiligheidsregio IJsselland per 01-04-2015

In onderstaand formatieoverzicht is rekening gehouden met de vastgestelde bezuinigingen en de herziening van het formatieplan van Veiligheidsregio IJsselland (inclusief bedrijfsvoering).

Formatieplan 1-4-2015 (totaal 289,70 fte*)			
Directie	2,00	Team Bestuur, Beleid & Communicatie	12,11
Brandweer (4 clusters / 4 werkprocessen)		Gemeenten	0,44
Clusters	9,82		
Repressie	22,37	GHOR	8,94
Risicobeheersing	32,85		
Vakbekwaamheid	20,00	Bedrijfsvoering	
Techniek en Beheer	21,56	Leiding + staf	3,60
24-uursdienst	81,00	HRM	14,50
	187,60	Financiën	15,00
		ICT	14,00
Meldkamer (centralisten)	7,60	Facilitaire zaken	16,00
			63,10
Veiligheidsbureau	7,91		
*) - alle onderdelen incl. leiding en secretariële ondersteuning)			
- in fte's (1,0 fte = 36,00 uur per week)			

In- en uitstroom

Onderstaand overzicht laat zien hoeveel medewerkers in dienst zijn gekomen en uitgestroomd in de periode van 1 januari 2014 tot en met 31 december 2014. Door de regionalisering van de gemeentelijke brandweerorganisaties zijn er begin 2014 veel personen ingestroomd.

Dit overzicht is inclusief de inzet van vrijwilligers, flexkrachten en stagiaires.

Afdeling	Instroom	Uitstroom
Directie + ondersteuning		
Werkproces Repressie	16	1
Werkproces Beheer & Techniek	19	2
Werkproces Vakbekwaamheid	14	
Werkproces Risicobeheersing	29	2
Cluster Noord-West	261	13
Cluster Midden	225	23
Cluster Oost	173	11
Cluster Zuid	279	8
Bedrijfsvoering	75	15
BBC	5	1
Veiligheidsbureau	4	1
GHOR	3	2
Overig		2

Ziekteverzuim

Vanwege systeemtechnische problemen is het helaas niet mogelijk ziekteverzuimgegevens over 2014 te genereren.

Arbeidsmarkt

In 2014 zijn vijftien vacatures ingevuld na een werving- en selectieprocedure. De vacatures zijn deels ingevuld met medewerkers die in dienst zijn gekomen (vaste/tijdelijke aanstelling) en deels met flexkrachten.

Stages

Stagiaires leveren een meerwaarde voor de organisatie op het gebied van innovatief denken en daarnaast is het een investering in mogelijk toekomstige medewerkers. Er zijn regelmatig stagiaires werkzaam van allerlei opleidingen op zowel MBO, HBO als WO-niveau. In 2014 hebben in totaal tien stagiaires gebruik gemaakt van een stageplaats.

Verlof

In 2014 zijn er zeven medewerkers met zwangerschaps- en bevallingsverlof gegaan. Tevens hebben elf medewerkers ouderschapsverlof aangevraagd.

Gebruik cafetariamodel

De CAR/UWO biedt de mogelijkheid voor het uitruilen van arbeidsvoorwaarden. Zo is het voor een medewerker mogelijk om één keer per jaar een verzoek in te dienen tot het kopen of verkopen van verlofuren. In 2014 hebben 41 medewerkers een verzoek ingediend tot het verkopen van verlof en 15 medewerkers een verzoek tot het kopen van verlof.

4.4 Arbeidsomstandigheden

In deze paragraaf volgt een overzicht van de activiteiten die in 2014 voor Veiligheidsregio IJsselland op het gebied van arbeidsomstandigheden hebben plaatsgevonden.

Preventiemedewerker

Met ingang van 2014 is bij het team HRM van de Veiligheidsregio een medewerker personeelszorg belast met Arbo- en preventie-aangelegenheden. In het afgelopen jaar is de medewerker personeelszorg ingeschakeld op werkplek gerelateerde onderwerpen. Het merendeel ging het om aanpassing voor computerwerk. Bij elk verzoek vond standaard een schouwing plaats waarbij in alle gevallen persoonlijk advies is uitgebracht. Alle ongevallen en bijna ongevallen alsmede onderwerpen met betrekking tot agressie en geweld worden gemeld bij de medewerker personeelszorg.

Bedrijfsongevallen

In 2014 zijn er 17 meldingen binnen gekomen waarvan:

- 2 tijdens opleidingen bij een opleidingsinstituut en niet onder toezicht van de VR.
- 7 tijdens oefeningen
- 1 tijdens brandweertest/PPMO
- 5 tijdens inzet dan wel operationeel optreden
- 2 tijdens bindingsactiviteiten

Arbo dienst

Met ingang van 2014 fungeert Arbounie als arbodienst voor het deel algemene bedrijfsgezondheidszorg en Active Living voor de medische keuringen van brandweerpersoneel. Binnen de Veiligheidsregio is een sociaal medisch team (SMT) waarin de bedrijfsarts van Arbounie, leidinggevenden en HRM-adviseurs per individuele situatie kunnen participeren. Het SMT bespreekt individuele gevallen om de duurzame inzetbaarheid van de medewerker te bevorderen. Indien noodzakelijk zal maatwerk plaatsvinden. Medewerkers kunnen ook zelfstandig contact opnemen met de Arbodienst.

Ongewenst gedrag

Gevolgen van ongewenste omgangsvormen kunnen een enorme impact hebben op medewerkers en in bijzondere situaties voor de omgeving en de organisatie. Vanaf 1 juni 2014 kunnen medewerkers gebruik maken van een speciaal opgeleide vertrouwenspersoon gefaciliteerd door de Arbodienst. De werkzaamheden van de vertrouwenspersoon bestaan uit: 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 2014 is er één melding geweest van ongewenst gedrag.

Veilige publieke taak (agressie & geweld)

In het afgelopen jaar zijn geen gevallen gemeld van agressie en geweld.

Bedrijfshulpverlening

Het jaar 2014 was een rustig jaar op het gebied van ongevallen en de BHV-ers zijn slechts enkele malen in actie gekomen voor wat kleinere incidenten. Gelukkig zonder al te grote gevolgen voor de betrokkenen.

Bijna alle BHV'ers hebben in 2014 hun kwaliteiten tijdens de herhalingslessen van G4S weer bewezen bij de in-company BHV-training in december 2014. De overige BHV-ers gaan begin 2015 naar de vestiging van G4S Training & Safety te Oudehaske om de bijscholing te volgen. De training van november is afgesloten met een oefening in de vorm van een theoretische ontruiming van het pand met behulp van kaartmateriaal en hulpmiddelen.

Eind 2014 is er één persoon gestopt met de BHV door andere invulling van werk en locatie. Op dit moment start er één persoon met een basisopleiding BHV en daarmee komt de sterkte van het BHV-team weer op vijftien personen.

De verbandmaterialen voor de BHV zijn onlangs gecontroleerd en daar waar nodig aangevuld. Ook de AED-apparaten zijn weer door de leverancier gecontroleerd en in orde bevonden. De apparaten worden ook regelmatig gecontroleerd door de collega's van de receptie zodat deze bij een inzet in goede staat zijn.



5 JAARREKENING

5.1 Balans

BALANS PER 31 DECEMBER 2014

Omschrijving der activa	Boekwaarde 31-12-2014		Boekwaarde 31-12-2013	
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>		45.160.420	1.637.294	1.637.294
- Investerings met een economisch nut	45.160.420			
Totaal vaste activa		45.160.420	1.637.294	
Vlottende activa				
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		2.526.978	372.678	404.909
- Vorderingen op openbare lichamen	88.387		32.231	
- Overige vorderingen	169.528		0	
- Uitzettingen in Rijks schatkist	2.269.063			
<i>Liquide middelen</i>		8.390	1.122.148	1.122.148
- Banksaldi	4.659			
- Kassaldi	3.731			
<i>Overlopende activa</i>		438.992	66.101	202.871
- Vooruitbetaalde bedragen	391.855			
- Nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel			136.770	
- Overige nog te ontvangen bedragen	47.137			
Totaal vlottende activa		2.974.360	1.729.928	
Totaal generaal		48.134.780	3.367.222	

Ingediend bij het Dagelijks Bestuur van de
Veiligheidsregio IJsselland d.d.

, Hoofd Bedrijfsvoering

Omschrijving der passiva	Boekwaarde 31-12-2014		Boekwaarde 31-12-2013	
Vaste passiva				
<i>Eigen vermogen</i>		5.019.914	1.680.592	1.680.592
- Algemene reserve	255.928		156.565	
- Bestemmingsreserves	1.100.338		1.469.663	
- Gerealiseerd resultaat	3.663.648		54.364	
- Voorziening (individueel loopbaanbudget)		25.000		15.500
Totaal vaste passiva		5.044.914	1.696.092	
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>				
- Onderhandse leningen van:				
- Nederlandse overheidslichamen		28.296.207		0
Vlottende passiva				
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		13.206.237	1.314.830	1.314.830
- Kasgeldlening	9.000.000			
- Overige schulden	4.206.237		1.314.830	
<i>Overlopende passiva</i>		1.211.220	356.300	356.300
- Vooruitontvangen bedragen	0		8.783	
- Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	1.775		17.834	
- Nog te betalen bedragen	1.209.445		329.683	
<i>Liquide middelen</i>		376.202	0	0
- Banksaldi	376.202		0	
Totaal vlottende passiva		14.793.659	1.671.130	
Totaal generaal		48.134.780	3.367.222	

Vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de
Veiligheidsregio d.d.

Drs. H.J. Meijer

, voorzitter

Drs. A.H. Schreuders

, secretaris

5.2 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

- 1.1 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. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.
- 1.2 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.
- 1.3 Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.
- 1.4 Voorzeningen
Voorzeningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting. Voorzeningen 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.
- 1.5 Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossing. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.
- 1.6 Vlottende passiva
De vlottende 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, bijvoorbeeld overlopende vakantiegeld aanspraken. Voor arbeidskostengerelateerde 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	2014	2013
BEDRIJFSGEBOUWEN	€ 25.703.923	€ 137.907
GROND EN TERREINEN	€ 2.795.075	€ -
VERVOERSMIDDELEN	€ 11.136.480	€ 479.701
MACHINES, APPARATEN EN INSTALLATIES	€ 123.753	€ 19.365
ICT (overige materiële vaste activa)	€ 1.553.574	€ 798.210
BRANDVEILIGHEIDSVZ. (overige materiële vaste activa)	€ 3.755.952	€ 202.111
OEFENEN (overige materiële vaste activa)	€ 91.663	€ -
JEUGDBRANDWEER (overige materiële vaste activa)	€ -	€ -
	€ 45.160.420	€ 1.637.294

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

Categorie	Boekwaarde 1-1-2014	Overname boekwaarde 1-1-2014	Investeringen 2014	Desinvesteringen 2014	Afschrijvingen 2014	Bijdragen van derden	Afwaardering	Boekwaarde 31-12-2014
Bedrijfsgebouwen	€ 137.907	€ 26.446.987	€ 13.053		€ 894.025			€ 25.703.923
Grond en terreinen	€ -	€ 2.795.075	€ -		€ -			€ 2.795.075
Vervoersmiddelen	€ 479.701	€ 11.076.389	€ 836.579		€ 1.256.190			€ 11.136.480
Machines, apparaten en installaties	€ 19.365	€ 120.346	€ -		€ 15.958			€ 123.753
ICT ((overige materiële vaste activa)	€ 798.210	€ 933.273	€ 566.621		€ 551.677		€ 192.853	€ 1.553.574
Brandveiligheidsvoorz. (overige materiële vaste activa)	€ 202.111	€ 4.257.248	€ 307.016		€ 1.010.422			€ 3.755.952
Oefenen (overige materiële vaste activa)	€ -	€ 52.435	€ 44.419		€ 5.191			€ 91.663
Jeugdbrandweer (overige materiële vaste activa)	€ -	€ -	€ -		€ -			€ -
	€ 1.637.294	€ 45.681.753	€ 1.767.688	€ -	€ 3.733.462	€ -	€ 192.853	€ 45.160.420

De onderliggende specificaties van de diverse categorieën zijn bij team financiën beschikbaar.

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardeverminderingen.

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.

Overname brandweermaterieel

Per 1-1-2014 hebben wij al het brandweermaterieel overgenomen van de gemeenten tegen de boekwaarde per 31-12-2013 en de dan nog resterende afschrijvingstermijnen van de gemeenten, zie bijlage 13. Dit is conform de 'nota financiële kaders en uitgangspunten voor de begroting 2014-2017 van de regionale brandweer IJsselland', die bestuurlijk is vastgesteld op 19 juni 2013. Wij hebben de boekwaarde en de resterende afschrijvingstermijn ingebracht in onze financiële administratie en hierop de jaarlijkse afschrijvingslast gebaseerd.

De afschrijvingstermijnen van de verschillende gemeenten wijken af van de huidige afschrijvingstermijnen van de Veiligheidsregio. De huidige afschrijvingstermijnen zijn ook in de 'nota financiële kaders en uitgangspunten voor de begroting 2014-2017 van de regionale brandweer IJsselland' bestuurlijk vastgesteld, zie bijlage 14.

De huidige afschrijvingstermijnen en vervangingswaarden gelden voor nieuwe (vervangings)investeringen van de Veiligheidsregio, omdat bij het bepalen van de termijnen en vervangingswaarde ook rekening is gehouden met de huidige technieken. Het is technisch niet altijd mogelijk om van de overgenomen activa de afschrijvingstermijnen te verlengen, vandaar is er toen gezamenlijk besloten om voor de overgenomen brandweermaterieel de resterende afschrijvingstermijnen van de gemeenten te hanteren (bestendige gedragslijn).

Verder zijn de nieuwe afschrijvingstermijnen en vervangingswaarden gebruikt om de gemiddelde kapitaallast te berekenen voor de gemeentelijke bijdrage in de begroting (m.b.v. een inventarisatielijst per gemeente).

Stille reserve

Als de afschrijvingstermijnen van de overgenomen brandweermaterieel worden herzien, dan leidt dit tot een hogere boekwaarde op de balans en een lagere afschrijvingslast in de jaarrekening.

Doordat het besluit is genomen om van de overgenomen brandweermaterieel de resterende afschrijvingstermijnen van de gemeenten te hanteren ontstaat er dus een stille reserve van ongeveer € 100.000.

Vlottende activa

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 31-12-2014	Voorziening voor oninbaarheid	Balanswaarde per 31-12-2014	Balanswaarde per 31-12-2013
Vorderingen op openbare lichamen	88.387		88.387	372.678
Overige vorderingen	169.528		169.528	32.231
Uitzettingen in Rijks schatkist	<u>2.269.063</u>		<u>2.269.063</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>2.526.978</u>	<u>0</u>	<u>2.526.978</u>	<u>404.909</u>

Uitzettingen in Rijks schatkist

Het drempelbedrag voor het begrotingsjaar waarover verantwoording wordt afgelegd is € 400.000.

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:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Banksaldi	4.659	1.122.148
Kassaldi	<u>3.731</u>	
	<u>8.390</u>	<u>1.122.148</u>

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Vooruitbetaalde bedragen	391.855	66.101
Nog te ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen	<u>47.137</u>	<u>136.770</u>
	<u>438.992</u>	<u>202.871</u>

Zie voor verdere toelichting bijlage 7 'Overzicht overlopende activa en passiva'.

Vaste passiva

Eigen Vermogen

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

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Algemene reserve	255.928	156.565
Bestemmingsreserves: overige bestemmingsreserves	<u>1.100.338</u>	<u>1.469.663</u>
	1.356.266	1.626.228
Gerealiseerd resultaat	<u>3.663.648</u>	<u>54.364</u>
Totaal	<u><u>5.019.914</u></u>	<u><u>1.680.592</u></u>

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

Saldo per 1 januari 2014	1.626.228
Bij: storting batig saldo 2013	54.364
Bij: overige stortingen	<u>326.883</u>
	2.007.475
Af: onttrekking aan reserves	<u>651.209</u>
Saldo per 31 december 2014	<u><u>1.356.266</u></u>

Het verloop in 2014 wordt in volgend overzicht per reserve weergegeven.

Reserves	Boekwaarde 31-12-2013	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2014
Algemene reserve	156.565	45.000		54.363		255.928
Transistie Meldkamer	400.000					400.000
Ontwikkelingen Veiligheidsregio	1.069.663		505.478			564.185
Egalisatiereserve kapitaallasten	-	281.884			145.731	136.153
Totaal	<u>1.626.228</u>	<u>326.884</u>	<u>505.478</u>	<u>54.363</u>	<u>145.731</u>	<u><u>1.356.266</u></u>

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	-3.339.323
Af: mutaties in de reserves (zie de toelichting op de rekening van baten en lasten)	<u>-324.325</u>
Resultaat	<u><u>-3.663.648</u></u>

Voor de bestemming van het voordelig gerealiseerde resultaat van € 3.663.648 worden aan het algemeen bestuur nadere voorstellen voorgelegd.

Voorzieningen

Voorzieningen	Boekwaarde 01-01-2014	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2014
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Voorziening ILB	15.500	9.500			25.000
Totaal	<u>15.500</u>	<u>9.500</u>	0	0	<u>25.000</u>

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

Op basis van de 'cao-gemeenten 2011-2012' hebben ambtenaren over de periode 2013-2015 recht op een Individueel Loopbaanbudget (ILB) van € 500 per jaar. Het ILB is een instrument dat gemeenten gebruiken om de inzetbaarheid en mobiliteit van hun medewerkers te vergroten. De bestedingsdoelen zijn verwerkt in hoofdstuk 17 van de Collectieve Arbeidsvoorwaarden Regeling (CAR). De opsomming in artikel 17:3 van de CAR is niet-limitatief. Per jaar bepaalt de ambtenaar, in overleg met zijn leidinggevende, de bestemming van zijn budget. Hij kan er ook voor kiezen het ILB op te sparen, zodat hij uiterlijk in 2015 een ruimer budget heeft voor het financieren van een duurdere activiteit. Indien in een jaar geen bestemming is gegeven aan het budget, komt het budget te vervallen, uiteraard voor zover er geen afspraken zijn gemaakt over het opsparen van (een deel van) het budget.

Binnen de veiligheidsregio hebben in 2013 31 medewerkers aangegeven dat zij hun budget willen reserveren om dit in een later jaar te besteden. In 2014 is er € 4.000 van de GGD overgekomen voor acht medewerkers van bedrijfsvoering, die in 2013 hebben aangegeven om het budget te reserveren. De bedrijfsvoering medewerkers zijn overgekomen van de GGD. Dezelfde acht medewerkers reserveren ook in 2014 het budget (totaal € 4.000). Verder zijn er twee medewerkers die hebben aangegeven het budget te willen reserveren, dit is via een brief bevestigd (totaal € 1.500). Voor deze medewerkers dient de veiligheidsregio op grond van artikel 44 van het BBV een voorziening te vormen voor het in een jaar niet-bestede deel van het ILB. Het gaat hier om een voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's volgens artikel 44 lid 1a en 1b van het BBV. Voor de

veiligheidsregio betekent dit een storting van € 15.500 in een nieuw gevormde voorziening ILB. Zie ook toelichting bijlage 9 'Incidentele baten en lasten'.

Vaste schulden

Voor de tijdelijke overname van de negen brandweerkazernes is per 1 januari 2014 in totaal € 28,9 miljoen geleend van de betreffende gemeenten. Bij het aantrekken van deze leningen voor de huisvesting is de looptijd van de lening per kazerne aangesloten op de resterende herzieningstermijn (herzieningstermijn is maximaal tien jaar). De hoogte van de lening is gelijk aan de boekwaarde van de kazerne. In bijlage 1 vindt u een overzicht van alle leningen inclusief rente en aflossing 2014.

Vlottende passiva

Vlottende schulden korter dan één jaar

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

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Kasgeldlening	9.000.000	
Overige schulden	4.206.237	1.314.830
	<u>13.206.237</u>	<u>1.314.830</u>

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Vooruit ontvangen bedragen	0	8.783
Vooruit ontvangen bedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.775	17.834
Nog te betalen bedragen	1.209.445	329.683
	<u>1.211.220</u>	<u>356.300</u>

Zie voor verdere toelichting bijlage 7 'Overzicht overlopende activa en passiva'.

Liquide middelen

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

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Banksaldi	376.202	0
	<u>376.202</u>	<u>0</u>

Financiële positie van de 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 2014 € 255.928.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

- Vakantiegelden: circa € 540.000. Dit betreft een kortlopende arbeidskostengerelateerde verplichting met een jaarlijks vergelijkbaar volume, die op basis van het BBV niet op de balans mag worden opgenomen.
- Verlofsaldi: circa 15.683 uren. Dit totale saldo is ruim 9,4 fte en dit betreft een kortlopende arbeidskosten gerelateerde verplichting met een jaarlijks vergelijkbaar volume, die op basis van het BBV niet op de balans mag worden opgenomen.



- Huur kazernes:

Omschrijving	Verhuurder	Ingangsdatum	Einddatum	Totale contract-waarde 2014	Contract-waarde vanaf 2015	Contract-waarde vanaf 2016	Verlenging mogelijk?
Huur kazerne Lemelerveld	Gemeente Dalfsen	1-1-2014	31-12-2018	€ 59.480	€ 47.584	€ 35.688	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Dalfsen	Gemeente Dalfsen	1-1-2014	31-12-2018	€ 112.770	€ 90.216	€ 67.662	Stilzwijgend per jaar
Huur kazernes Deventer/Diepenveen/Bathmen	Gemeente Deventer	1-1-2014	31-12-2018	€ 1.700.275	€ 1.360.220	€ 1.020.165	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Hardenberg	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2018	€ 527.605	€ 422.084	€ 316.563	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Balkbrug	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2018	€ 225.745	€ 180.596	€ 135.447	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne de Krim	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2018	€ 50.845	€ 40.676	€ 30.507	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Bergentheim	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2018	€ 123.140	€ 98.512	€ 73.884	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Slagharen	Gemeente Hardenberg	1-1-2014	31-12-2018	€ 160.475	€ 128.380	€ 96.285	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Dedemsvaart	Arriva Beheer BV	1-10-2013	30-9-2028	€ 655.845	€ 612.122	€ 568.399	10 jaar tot 30-09-2038
Huur kazerne Gramsbergen	R.W. Jaquet	1-1-2003	1-1-2012	€ 19.363	€ 19.363	€ 19.363	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne IJsselmuiden	Gemeente Kampen	1-1-2014	31-12-2018	€ 107.720	€ 86.176	€ 64.632	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Wijhe	Gemeente Olst Wijhe	1-1-2014	31-12-2018	€ 65.050	€ 52.040	€ 39.030	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Olst	Gemeente Olst Wijhe	1-1-2014	31-12-2018	€ 33.950	€ 27.160	€ 20.370	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Raalte	Gemeente Raalte	1-1-2014	31-12-2018	€ 451.620	€ 361.296	€ 270.972	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Heino	Gemeente Raalte	1-1-2014	31-12-2018	€ 139.015	€ 111.212	€ 83.409	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Luttenberg	Gemeente Raalte	1-1-2014	31-12-2018	€ 215.385	€ 172.308	€ 129.231	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Staphorst	Gemeente Staphorst	1-1-2014	31-12-2018	€ 117.545	€ 94.036	€ 70.527	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Steenwijk	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2018	€ 276.135	€ 220.908	€ 165.681	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Vollenhove	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2018	€ 224.125	€ 179.300	€ 134.475	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Oldemarkt	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2018	€ 57.635	€ 46.108	€ 34.581	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Giethoom	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2018	€ 16.770	€ 13.416	€ 10.062	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Kuinre	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2018	€ 52.825	€ 42.260	€ 31.695	Stilzwijgend per jaar
Huur boothuis Ossenzijl	Gemeente Steenwijkerland	1-1-2014	31-12-2018	€ 14.065	€ 11.252	€ 8.439	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Hasselt	Gemeente Zwartewaterland	1-1-2014	31-12-2018	€ 230.235	€ 184.188	€ 138.141	Stilzwijgend per jaar
Huur kazerne Genemuiden	Gemeente Zwartewaterland	1-1-2014	31-12-2018	€ 163.035	€ 130.428	€ 97.821	Stilzwijgend per jaar
Huur loods Staverenstr Deventer	Tradek Deventer BV	1-1-2010	31-12-2019	€ 174.852	€ 145.710	€ 116.568	Stilzwijgend per 5 jaar
			Totaal	€ 5.975.505	€ 4.877.551	€ 3.779.597	

Gebeurtenissen na balansdatum

Alle ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbare informatie omtrent de feitelijke situatie per balansdatum is bij het opmaken van de jaarrekening in aanmerking genomen en verwerkt. Er hebben zich na het opmaken van de jaarrekening geen gebeurtenissen van betekenis voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.



5.3 Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

N = Nadeel, V = Voordeel

	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Lasten					
Programma Veiligheid	1.116.821	1.209.739	1.149.979	-59.760	V
Programma GHOR	1.396.537	1.371.674	1.373.820	2.146	N
Programma Brandweer	36.994.570	32.276.959	32.844.780	567.821	N
Programma Meldkamer	1.124.283	1.171.238	1.164.817	-6.421	V
Programma Gemeenten	139.916	144.981	153.992	9.011	N
Programma Bestuur	61.454	27.105	16.831	-10.274	V
Totaal lasten	40.833.581	36.201.696	36.704.219	502.523	N
Baten					
Programma Veiligheid	-17.765	-17.765	-10.927	6.838	N
Programma GHOR	0	0	-25.832	-25.832	V
Programma Brandweer	-420.246	-249.271	-306.770	-57.499	V
Programma Meldkamer	-148.561	-147.500	-153.444	-5.944	V
Programma Gemeenten	-1.296	0	0	0	
Programma Bestuur	-20.000	-20.000	-20.090	-90	V
Totaal baten	-607.868	-434.536	-517.063	-82.527	V
Saldo programma's					
Programma Veiligheid	1.099.056	1.191.974	1.139.052	-52.922	V
Programma GHOR	1.396.537	1.371.674	1.347.988	-23.686	V
Programma Brandweer	36.574.324	32.027.688	32.538.010	510.322	N
Programma Meldkamer	975.722	1.023.738	1.011.373	-12.365	V
Programma Gemeenten	138.620	144.981	153.992	9.011	N
Programma Bestuur	41.454	7.105	-3.259	-10.364	V
Saldo programma's	40.225.713	35.767.160	36.187.156	419.996	N
Saldo algemene lasten en dekkingsmiddelen	-40.036.866	-39.262.013	-39.526.479	-264.466	V
Gerealiseerde totaal saldo baten en lasten	188.847	-3.494.853	-3.339.323	155.530	N
Bij: onttrekkingen aan reserves					
Programma Brandweer	-145.731	-145.731	-145.731	0	
Programma GHOR	0	-56.800	-48.912	7.888	N
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	0	-609.000	-411.566	197.434	N
Totaal onttrekkingen aan reserves	0	-811.531	-606.209	205.322	N
Af: stortingen in reserves					
Programma Brandweer	281.884	281.884	281.884	0	
Totaal stortingen in reserves	281.884	281.884	281.884	0	
Saldo reserve mutaties	281.884	-529.647	-324.325	205.322	N
Gerealiseerde resultaat	470.731	-4.024.500	-3.663.648	360.852	N

Toelichting op de baten en lasten in de jaarrekening

Bij de analyse van het resultaat is het onderscheid tussen resultaatbepaling en resultaatbestemming van groot belang. Ingevolge het 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.

Gerealiseerde totale baten en lasten: -3.339.323 V

Mutaties in de reserves (incidenteel)

Storting bestemmingsreserve Ontwikkeling Veiligheidsregio	0
Storting egaliseringsreserve kapitaallasten	281.884 N
Onttrekking bestemmingsreserve Ontwikkeling Veiligheidsregio	-460.478 V
Onttrekking egaliseringsreserve kapitaallasten	<u>-145.731 V</u>
Per saldo onttrokken aan de reserves ten laste van de exploitatie	<u>-324.325 V</u>

N = Nadeel, V = Voordeel

De belangrijkste verschillen tussen de rekening 2014 en de begroting 2014 (inclusief wijzigingen) vóór mutaties in de reserves hebben zich voorgedaan op de volgende onderdelen:

Programma (inclusief saldo kostenplaatsen*):

▪ Veiligheid	-53.000 V	
▪ GHOR	-24.000 V	
▪ Brandweer	510.000 N	
▪ Meldkamer	-12.000 V	
▪ Gemeenten	9.000 N	
▪ Bestuur	-10.000 V	
		420.000 N

Algemene lasten en dekkingsmiddelen:

▪ Kosten/baten projecten	- 257.000 V	
▪ BDuR uitkering	-13.000 V	
▪ Dotatie voorziening ILB	5.000 N	
		-265.000 V

Totaal verschil vóór mutaties in de reserves 155.000 N

Afwijkingen mutaties reserves:

▪ Lagere onttrekking reserve Ontwikkeling Veiligheidsregio		205.000 N
--	--	-----------

Totaal verschil na mutaties in de reserves 360.000 N

*Saldo kostenplaatsen (voordeel/nadeel is verwerkt in eerder genoemde programma's):

▪ Leiding bedrijfsvoering	12.000 N	
▪ Financiën	-29.000 V	
▪ HRM	-17.000 V	
▪ ICT	-161.000 V	
▪ Facilitaire zaken	526.000 N	
▪ Bedrijfsvoering (gemene rekening)	-93.000 V	
▪ Directie	-35.000 V	
▪ Bestuursondersteuning	1.000 N	
▪ Projecten	2.000 N	
		206.000 N

De in de programmarekening voorkomende lastenoverschrijdingen op de programma's Brandweer en Gemeenten passen binnen het door het algemeen bestuur vastgestelde beleid, waardoor geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid.

Voor een nadere toelichting op de verschillen tussen de werkelijke uitgaven 2014 en de begroting 2014 wordt verwezen naar de toelichting bij de programma's, Algemene lasten en dekkingsmiddelen en saldo kostenplaatsen.



Programma Veiligheid

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Veiligheidsbureau	1.116.821	1.209.739	1.149.979	-59.760	V
Totaal lasten	1.116.821	1.209.739	1.149.979	-59.760	V
Veiligheidsbureau	-17.765	-17.765	-10.927	6.838	N
Totaal baten	-17.765	-17.765	-10.927	6.838	N
Totaal saldo baten en lasten	1.099.056	1.191.974	1.139.052	-52.922	V
bij: onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	
af: stortingen in reserves					
Resultaat	1.099.056	1.191.974	1.139.052	-52.922	V

Per saldo sluit het Programma Veiligheid met een positief saldo van € 53.000, dit positieve resultaat wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Per saldo is er een nadeel van € 20.000 op de personeelskosten. Bij de Najaarsrapportage 2014 hadden wij ingeschat € 65.000 overschrijding te hebben op de personeelskosten van het Veiligheidsbureau, door o.a. tijdelijke extra bezetting i.v.m. een meerjarig project en vervanging bij ziekte. Deze inschatting was aan de geringe kant. Bij de jaarrekening hebben wij uiteindelijk een overschrijding van nog eens € 20.000 t.o.v. de Najaarsrapportage.	20.000	N
– Bij de Najaarsrapportage 2014 hadden wij ingeschat € 50.000 onderuitputting te hebben op het totale externe budget, door uitstel van opleidingen/oefeningen. Bij de jaarrekening hebben wij uiteindelijk een onderuitputting van nog eens € 80.000 t.o.v. de Najaarsrapportage. Dit wordt veroorzaakt doordat een geplande grote oefening in begin 2015 gaat plaatsvinden, dit zal in 2015 mogelijk een overschrijding veroorzaken. Verder zijn de beheerskosten Regionaal Crisis Centrum (RCC) niet volledig besteed i.v.m. de aankomende verhuizing.	-80.000	V
– Normaal sturen wij de politie jaarlijks een factuur voor deelname MOTO activiteiten, maar deze activiteiten hebben in 2014 nauwelijks plaatsgevonden. Hierdoor blijven deze inkomsten achter.	7.000	N
Totaal resultaat Programma Veiligheid (voordeel)	-53.000	V



Programma GHOR

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verskil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
GHOR	1.396.537	1.371.674	1.373.820	2.146	N
Totaal lasten	1.396.537	1.371.674	1.373.820	2.146	N
GHOR	0	0	-25.832	-25.832	V
Totaal baten	0	0	-25.832	-25.832	V
Totaal saldo baten en lasten	1.396.537	1.371.674	1.347.988	-23.686	V
bij: onttrekkingen aan reserves	0	-56.800	-48.912	7.888	N
af: stortingen in reserves					
Resultaat	1.396.537	1.314.874	1.299.076	-15.798	V

Per saldo sluit het Programma GHOR met een positief saldo van € 16.000, dit positieve resultaat wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
<ul style="list-style-type: none"> - Lagere kosten project Eerste Hulp ad € 8.000 (voordeel). Het GHOR-bureau is, als onderdeel van het programma Community Safety, gestart met het project Eerste Hulp. Het doel van het project is de zelfredzaamheid van de burger te vergroten door de kennis van en vaardigheden met Eerste Hulp te vergroten. In 2014 hebben in totaal 1.355 personen een training op het gebied van eerste hulp gevolgd. Dat is ruim 35% boven de doelstelling. Tot en met 2014 werden de kosten van het 'project eerste hulp' betaald uit hiervoor door het AB beschikbaar gestelde projectgelden. Op dit moment is er nog ruim € 8.000 van dat budget beschikbaar. Conform besluit van het bestuur wordt bij de jaarrekening 2014 voorgesteld dit bedrag over te hevelen naar 2015. Op basis van het meerjarenbeleidsplan 2015-2018 wordt zelfredzaamheid, en daarmee het 'traject Eerste Hulp', vanaf 1-1-2015 ondergebracht in de lijn. Nadat het restantbedrag van het project is uitgegeven, zullen de kosten ten laste worden gebracht van het bestaande OTO-budget. Dit vraagt een herprioritering binnen het bestaande OTO-budget. - Lagere kosten project Eerste Hulp ad € 8.000 betekent ook lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve ontwikkelingen veiligheidsregio. - Het budget opleiden, trainen en oefenen is met € 10.000 overschreden, maar dit wordt gecompenseerd door een vergoeding van VNOG voor een gezamenlijke interne opleiding. 	-8.000	V
	8.000	N
	10.000	N



– Een van de medewerkers is gedetacheerd en dit levert een onvoorziene opbrengst op. Verder een vergoeding ontvangen voor gezamenlijke interne opleiding met VNOG.	-26.000	V
Totaal resultaat Programma GHOR (voordeel)	-16.000	V

Programma Brandweer

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Processen en clusters	36.994.570	32.276.959	32.844.780	567.821	N
Totaal lasten	36.994.570	32.276.959	32.844.780	567.821	N
Processen en clusters	-420.246	-249.271	-306.770	-57.499	V
Totaal baten	-420.246	-249.271	-306.770	-57.499	V
Totaal saldo baten en lasten	36.574.324	32.027.688	32.538.010	510.322	N
bij: onttrekkingen aan reserves	-145.731	-145.731	-145.731	0	
af: stortingen in reserves	281.884	281.884	281.884	0	
Resultaat	36.710.477	32.163.841	32.674.163	510.322	N



Per saldo sluit het Programma Brandweer met een negatief saldo van € 510.000, dit negatieve resultaat wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
<ul style="list-style-type: none"> - Hogere kosten bij het proces Beheer & Techniek (B&T). Wij zijn nog bezig om een goede werkbegroting te krijgen en daarom hebben wij de ontvangen facturen 2014 zuiver geboekt. Dit betekent dat er binnen het proces B&T een onderuitputting is ontstaan en ergens een overschrijding. De analyse wordt in het totaal van de beschikbare budgetten bekeken. Ten opzichte van de Najaarsrapportage, waar wij incidenteel € 500.000 afschrijving en € 100.000 materiaalbudget hebben terug geraamd, hebben wij ruim € 220.000 overschrijding op de materieelbudgetten. Dit wordt veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> o Nakomende kosten 2013: Voertuigen die na de overgang niet voldeden aan de wettelijke eisen voor optische geluiden en signalen; Voertuigen waar afgekeurde slangen op zaten; Voertuigen waar geen winterbanden voor beschikbaar waren. Alles bij elkaar ruim € 100.000. o Onvoorziene uitgaven. In het najaar zijn er nog enkele grote noodzakelijke reparaties aan voertuigen uitgevoerd en vervanging van vrachtwagenbanden (verplichting eens in de 10 jaar). Voor het beheer Ongevalsbestrijding Gevaarlijke Stoffen zijn extra onvoorziene kosten gemaakt i.v.m. de vogelgriep. o Brandstof. Door de grote afstanden in de regio is het brandstofverbruik ook fors toegenomen. Dit houden wij in 2015 nauwlettend in de gaten. o Logistieke incidenten. In de loop van 2014 is besloten op de kosten van logistieke incidenten centraal te boeken om dit te kunnen monitoren. De ramingen zitten nog binnen de overige producten van programma brandweer. 	220.000	N
<ul style="list-style-type: none"> - Door uitstel van vervangingsinvesteringen (aanbestedingen/beleid) zijn de opbrengsten verkoop ook achter gebleven. 	66.000	N
<ul style="list-style-type: none"> - Hogere kosten bij het proces Risicobeheersing. Dit wordt veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> o Hogere opleidingskosten i.v.m. 31 ErVaringsProfiel (EVP) trajecten. Het EVP is een zelfstandig instrument waarbij, uitgegaan wordt van opgedane (werk)ervaring. Bij EVP wordt de richting van een reguliere opleidingsstandaard losgelaten. In plaats daarvan wordt gekeken naar de kerncompetenties van de kandidaat. 	10.000	N
<ul style="list-style-type: none"> o De taak brandveilig leven. In 2015 wordt met de opgedane ervaringen een werkbegroting opgesteld en vindt de financiële dekking plaats binnen de bestaande begroting (programma brandweer). 	13.000	N
<ul style="list-style-type: none"> - Lagere kosten bij het proces Vakbekwaamheid. Dit wordt veroorzaakt door: <ul style="list-style-type: none"> o Lagere personeelskosten door het (nog) niet ingevuld zijn van de aanwezige vacatures in 2014. 	-25.000	V
<ul style="list-style-type: none"> o Lagere opleidings-/oefenkosten. Er is behoudend omgegaan met de budgetten in 2014 i.v.m. de regionalisering. Er wordt een opleidingsplan gemaakt om inzichtelijk te krijgen wat de behoefte is, maar ook aan welke kwaliteit voldaan moet worden. De verwachting is dat in 2015 een overschrijding wordt gemaakt voor opleiden, hier zullen wij in de tussentijdse bestuursrapportage op terug komen. 	-419.000	V
<ul style="list-style-type: none"> o Hogere opbrengst oefengebouw/locatievergoeding. In 2015 zullen wij gaan kijken in hoeverre dit structureel is. 	-19.000	V



<ul style="list-style-type: none">- Hogere kosten bij het proces Repressie. Dit wordt veroorzaakt door:<ul style="list-style-type: none">o Hogere personeelskosten. Bij de Najaarsrapportage hadden wij ingeschat € 470.000 over te houden op de personeelskosten door het (nog) niet invullen van aanwezige vacatures. Dit bleek te optimistisch door o.a. extra inhuur voor het dekkingsplan/Care en extra kosten AGS vergoeding.	67.000	N
<ul style="list-style-type: none">- Hogere kosten bij de diverse clusters. Dit wordt veroorzaakt door:<ul style="list-style-type: none">o Hogere kosten vrijwilligersvergoeding. Bij de Najaarsrapportage 2014 hadden wij ingeschat dat hier € 390.000 over zou blijven, dit bleek een foute inschatting. Met de uitbetaling van de variabele vrijwilligersvergoeding lopen wij 2 maanden achter. Dus de maanden november en december 2014 zijn in januari en februari 2015 uitbetaald. Bij het opstellen van de Najaarsrapportage zijn wij er vanuit gegaan dat wij dit niet als nog te betalen kosten mee mochten nemen, gelijk aan de vakantiegeld. Volgens de BBV zijn wij toch verplicht om de vrijwilligersvergoeding 2014 mee te nemen in het resultaat van 2014, omdat het gaat om variabele uren en dus geen gelijkmatig karakter, zoals vakantiegeld. Per saldo houden wij in 2014 totaal € 73.000 over op de vrijwilligersvergoeding (1,95% van het totaal beschikbare budget).	317.000	N
<ul style="list-style-type: none">- Hogere kosten bij regionale brandweer. Dit wordt veroorzaakt door:<ul style="list-style-type: none">o Hogere kosten door verrekening FLO. Overgekomen medewerkers van de gemeente Kampen, Zwolle en Deventer hebben een FLO overgangsrecht. Hiervoor betalen de desbetreffende gemeenten een gemiddeld vast bedrag in de gemeentelijke bijdrage. De meer-/minder kosten in een jaar worden verrekend met de desbetreffende gemeenten. Dit jaar zijn de daadwerkelijke kosten lager, dan is begroot.	130.000	N
<ul style="list-style-type: none"><ul style="list-style-type: none">o Hogere doorbelasting indirecte kosten aan het programma brandweer. Zie toelichting kostenplaatsen voor de verklaring.	193.000	N
<ul style="list-style-type: none"><ul style="list-style-type: none">o Hogere opbrengst door o.a. AGS vergoeding. In 2014 hebben wij een hogere AGS vergoeding gehad van Drenthe en Flevoland. Hier staan ook hogere kosten bij het proces repressie tegenover.	-43.000	V
Totaal resultaat Programma Brandweer (nadeel)	510.000	N



Programma Meldkamer

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Meldkamer	1.124.283	1.171.238	1.164.817	-6.421	V
Totaal lasten	1.124.283	1.171.238	1.164.817	-6.421	V
Meldkamer	-148.561	-147.500	-153.444	-5.944	V
Totaal baten	-148.561	-147.500	-153.444	-5.944	V
Totaal saldo baten en lasten bij: onttrekkingen aan reserves af: stortingen in reserves	975.722	1.023.738	1.011.373	-12.365	V
Resultaat	975.722	1.023.738	1.011.373	-12.365	V

Per saldo sluit het Programma Meldkamer met een positief saldo van € 12.000, dit positieve resultaat wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Door een hoger aantal aansluitingen op het openbaar brandmeldsysteem zijn de inkomsten € 13.000 hoger dan begroot.	-13.000	V
– Het budget voor de Communicator is niet benut, deel van de kosten zijn verantwoord in 2013.	-9.000	V
– Per saldo diverse kleine nadelen op de baten en lasten	10.000	N
Totaal resultaat Programma Meldkamer (voordeel)	-12.000	V



Programma Gemeenten

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Gemeente	139.916	144.981	153.992	9.011	N
Totaal lasten	139.916	144.981	153.992	9.011	N
Gemeente	-1.296	0	0	0	
Totaal baten	-1.296	0	0	0	
Totaal saldo baten en lasten bij: onttrekkingen aan reserves af: stortingen in reserves	138.620	144.981	153.992	9.011	N
Resultaat	138.620	144.981	153.992	9.011	N

Per saldo sluit het Programma Gemeenten met een negatief saldo van € 9.000, dit negatieve resultaat wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Er zijn in 2014 meer kosten gemaakt voor bevolkingszorg, dan is begroot. Er is een afspraak met de gemeenten dat wij alles voorfinancieren en tot een bedrag van € 100.000, verdeeld over de 11 gemeenten achteraf in rekening mogen brengen. Gezien het verwachte overschot en het bedrag van de overschrijding, hebben wij er voor gekozen om dit niet in rekening te brengen bij de gemeenten en mee te nemen in het jaarrekeningresultaat.	9.000	N
Totaal resultaat Programma Gemeenten (nadeel)	9.000	N



Programma Bestuur

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Bestuur	61.454	27.105	16.831	-10.274	V
Totaal lasten	61.454	27.105	16.831	-10.274	V
Bestuur	-20.000	-20.000	-20.090	-90	V
Totaal baten	-20.000	-20.000	-20.090	-90	V
Totaal saldo baten en lasten bij: onttrekkingen aan reserves af: stortingen in reserves	41.454	7.105	-3.259	-10.364	V
Resultaat	41.454	7.105	-3.259	-10.364	V

Per saldo sluit het Programma Bestuur met een negatief saldo van € 10.000, dit positieve resultaat wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
- Diverse kleine voordelen o.a. minder beroep op inhuur derden.	-10.000	V
Totaal resultaat Programma Bestuur (voordeel)	-10.000	V

Programma Algemene lasten en dekkingsmiddelen

N = Nadeel, V = Voordeel

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Verschil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
<i>Overige algemene dekkingsmiddelen</i>					
Lasten projecten	0	684.000	425.084	-258.916	V
Baten projecten	0	-21.000	-19.225	-1.775	V
Saldo projecten	0	663.000	405.859	-257.141	V
Dotatie voorziening	0	0	9.500	9.500	N
Gemeentelijke bijdragen	-34.464.566	-34.175.400	-34.175.400	0	
Rijksbijdrage rampenbestrijding	-5.572.300	-5.749.613	-5.762.438	-12.825	N
Eenmalige opbrengst	0	0	-4.000	-4.000	V
Saldo kostenplaatsen	0	0	0	0	
Totaal overige algemene dekkingsmiddelen	-40.036.866	-39.262.013	-39.526.479	-264.466	V
Totaal saldo baten en lasten				-264.466	V
bij: onttrekkingen aan reserves	0	-609.000	-411.566	197.434	N
af: stortingen in reserves				0	
Resultaat	0	-609.000	-411.566	-67.032	V

Per saldo sluit het Programma Algemene lasten en dekkingsmiddelen met een positief saldo van € 67.000, dit positieve resultaat wordt veroorzaakt door:

Kosten/baten projecten (€ 257.000 voordeel)

Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio IJsselland heeft in 2014 in totaal een projectbudget van € 663.000 beschikbaar gesteld voor diverse projecten, hiervan is in 2014 € 406.000 besteed. In totaal is er dus € 257.000 minder uitgegeven ten laste van de diverse projectbudgetten. De projecten van de veiligheidsregio zijn in twee categorieën onder te verdelen:

- a. Project vorming Brandweer
- b. Overige projecten

a. Project Vorming Brandweer

Voor het Project Vorming Brandweer IJsselland is in totaal een restantbudget beschikbaar gesteld van € 443.000 voor de nakomende kosten (o.a. kosten die worden gemaakt voor de inrichting, afstemming en optimalisering van diverse geautomatiseerde systemen). In 2014 is nog € 85.000 besteed en bij de Najaarsrapportage is € 350.000 beschikbaar gesteld voor de eenmalige kosten m.b.t. de herhuisvesting. In totaal resteert er nog een niet besteed bedrag van € 8.000.

Overige projecten

Voor de overige projecten van de Veiligheidsregio IJsselland is in totaal een projectbudget beschikbaar gesteld van € 570.000. Van dit budget is in totaal € 321.000 besteed, resteert er dus nog een budget van € 249.000. De volgende projecten lopen nog door in 2015, te weten:

- Organisatieontwikkeling € 23.800 (dekking bestemmingsreserve ontwikkelingen VRIJ);
- Crisiscommunicatie € 59.700 (dekking via Najaarsrapportage / bestemming jaarrekeningresultaat);
- Brandonderzoek € 11.700 (dekking bestemmingsreserve ontwikkelingen VRIJ);
- Aanpassing website € 27.300 (dekking bestemmingsreserve ontwikkelingen VRIJ);
- Herhuisvesting VRIJ € 126.600 (dekking bestemmingsreserve ontwikkelingen VRIJ).

Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo zal worden voorgesteld om de genoemde projectbudgetten van € 249.100 van de hiervoor genoemde projecten weer opnieuw beschikbaar te stellen voor 2015.

Dotatie voorziening Individueel loopbaanbudget (€ 5.000 nadeel)

In 2014 doen wij in totaal een dotatie in de voorziening ILB van € 9.500, hiervan is € 4.000 bijdrage vanuit de GGD voor de overgekomen mensen van bedrijfsvoering.

Hogere uitkering BDuR (€ 13.000 voordeel)

In 2014 is er vanuit het rijk een incidentele uitkering ontvangen voor loonbijstellingen.

Lagere onttrekking bestemmingsreserve ontwikkelingen VRIJ (€ 197.000)

Tegenover het voordeel van de lagere projectbesteding staat een lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve ontwikkelingen VRIJ. Zie voordeel kosten/baten projecten.



Saldo kostenplaatsen

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
1. Leiding bedrijfsvoering	256.073	60.000	72.000	12.000	N
2. Financiën	626.985	845.399	816.266	-29.133	V
3. HRM	1.071.096	426.520	409.438	-17.082	V
4. ICT	2.484.570	1.097.741	936.337	-161.404	V
5. Facilitaire zaken	679.686	3.732.946	4.259.279	526.333	N
6. Bedrijfsvoering (gemene rekening)	0	3.040.417	2.947.886	-92.531	V
7. Directie	270.994	429.859	394.601	-35.258	V
8. Bestuursondersteuning	970.050	904.312	904.925	613	N
9. Administratie & secretariaten	618.956	0	0	0	
10. Projecten (medewerkers)	0	175.681	177.676	1.995	N
Totaal saldo kostenplaatsen	6.978.410	10.712.875	10.918.408	205.533	N
Totaal saldo baten en lasten	6.978.410	10.712.875	10.918.408	205.533	N
bij: onttrekkingen aan reserves	0	0	0	0	
af: stortingen in reserves	0	0	0	0	
Resultaat	6.978.410	10.712.875	10.918.408	205.533	N

Vershil tussen primitieve begroting en begroting na wijziging wordt veroorzaakt doordat o.a. taak huisvesting in eerste instantie bij Beheer & Techniek was ondergebracht en in de loop van het jaar naar Facilitaire zaken is overgegaan.

Verrekening o.b.v. fte's	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014
Programma Veiligheid	120.010	206.769	210.729
Programma GHOR	153.270	227.927	232.295
Programma Brandweer	6.574.833	10.073.199	10.266.208
Programma Meldkamer	130.297	193.763	197.477
Programma Gemeenten	0	11.217	11.433
Programma Bestuur	0	0	0
Algemene lasten en dekkingsmiddelen	0	0	0
Totaal saldo kostenplaatsen	6.978.410	10.712.875	10.918.142

afrondingsverschil

266

De verschillende teams van Bedrijfsvoering ondersteunen de taken ook voor de GGD IJsselland. Hiervoor is een overeenkomst voor 'kosten voor gemene rekening' opgesteld, die ook akkoord is bevonden door de Belastingdienst. 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 2014 is € 2.312.078 (begroting 2014 € 2.366.679).

Per saldo sluiten alle kostenplaatsen met een negatief resultaat van € 206.000 ten opzichte van de najaarsrapportage. De belangrijkste oorzaken zijn:

1. Leiding bedrijfsvoering

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– De overschrijding is ontstaan door een coulance afspraak met de GGD ten aanzien van kosten Nexus (verkoop/herhuisvesting Zeven Alleetjes).	12.000	N
Totaal resultaat kostenplaats leiding bedrijfsvoering (nadeel)	12.000	N

2. Financiën

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– In 2014 hebben wij minder accountants- en advieskosten gehad. In 2015 gaan wij een aanbesteding doen.	-17.000	V
– Diverse kleine voordelen ad. € 12.000 (o.a. rente en betalingsverkeer)	-12.000	V
Totaal resultaat kostenplaats financiën (voordeel)	-29.000	V

3. HRM

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Niet begrote aansprakelijkheidsverzekering bedrijven.	66.000	N
– Extra kosten afdracht ABP voormalig medewerker VR.	12.000	N
– Door de start van de nieuwe organisatie is er weinig beroep gedaan op de opleidingskosten en studiefaciliteitenregeling.	-97.000	V
– Niet te voorziene extra kosten talentanalyses vrijwillig manschappen/bevelvoerders clusters.	27.000	N
– Na de zomer is de nieuwe faciliteitenregeling van de OR vastgesteld, hierdoor is in 2014 budget overgebleven.	-25.000	V
Totaal resultaat kostenplaats HRM (voordeel)	-17.000	V

4. ICT

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Extra capaciteit nodig gehad voor versneld upgraden van het netwerk binnen de VRIJ (accesspoints etc.)	45.000	N
– De ramingen voor de nieuwe ICT-omgeving met regionale afstemming is mede tot stand gekomen door gebruikmaking van gegevens van een tweetal vergelijkbare veiligheidsregio's. In de loop van 2015 worden alle ICT kosten (inclusief meerjarig vervangingsschema) inzichtelijk. Per saldo is er in 2014 een voordeel.	-206.000	V
Totaal resultaat kostenplaats ICT (voordeel)	-161.000	V

5. Facilitaire zaken

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Extra kosten inhuur derden door doorbelasting uren dienstverlening gemeenten en extra inhuur inkoopcapaciteit NIC.	40.000	N
– Met opmaak van de najaarsrapportage is er op basis van beschikbare informatie een prognose gemaakt voor de huisvestingskosten (incidentele onderuitputting van € 460.000). Hierbij is al direct de kanttekening gemaakt, dat dit geen structureel iets is en dat er nog niet voldoende historische basis is. In het laatste kwartaal 2014 zijn er forse (terechte) afrekenfacturen van gemeenten binnengekomen, waarbij geconstateerd moet worden dat de najaarsprognose te positief is neergezet. Met het huidige kosteninzicht kan worden gesteld, dat het budget 2015 voldoende is om de kosten af te dekken.	486.000	N
Totaal resultaat kostenplaats facilitaire zaken (nadeel)	526.000	N

6. Bedrijfsvoering (gemene rekening)

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Extra inhuur derden € 52.000 door enkele openstaande vacatures en € 25.000 aan overuren uitbetaald.	77.000	N
– Door bedrijfsvoering zijn twee afgeschreven voertuigen van de brandweer overgenomen en overige vervoerskosten.	21.000	N
– Automatisering laat een incidenteel voordeel zijn van € 325.000. De begroting 2015 geeft een reëler beeld.	-325.000	V
– De overige budgetten laten een tekort zien van € 84.000. In 2015 zullen wij dit in samenhang met de automatiseringskosten bekijken om zo tot een reële begroting te komen.	80.000	N
– Een lagere bijdrage van de GGD doordat 44% van de incidentele onderuitputting voor de GGD is.	54.000	N
Totaal resultaat kostenplaats bedrijfsvoering (gemene rekening) (voordeel)	-93.000	V

7. Directie

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– In 2014 vielen de kosten voor de kerstpakketten goedkoper uit en het budget voor teambuilding MT is bijna niet gebruikt. Daarentegen was het budget voor de contributie IFV in 2014 niet toereikend door eenmalige projecten.	-35.000	V
Totaal resultaat kostenplaats directie (voordeel)	-35.000	V

8. Bestuursondersteuning

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– In 2014 zijn er weinig tot geen medewerkers op opleiding geweest.	-9.000	V
– 2014 is gebruikt als opstart jaar en zijn er voornamelijk uren besteed aan de kwaliteitszorg.	-5.000	V
– In 2014 is er weinig tot geen geld besteed aan doorontwikkeling van de online communicatie, hierdoor is een fors deel van het budget overgebleven. In 2015 wordt mogelijk een functioneel beheerder SharePoint aangesteld, waardoor er meer aandacht is voor de doorontwikkeling.	-15.000	V
– Bij de Najaarsrapportage dachten wij € 7.000 onderuitputting te hebben op het budget van drukwerk, maar dit bleek een foute inschatting. De facturen m.b.t. de Vuurbron waren per ongeluk bij Facilitair geboekt. Dit is met doornemen van de boekingen gecorrigeerd.	8.000	N
– Bij de Najaarsrapportage 2014 hadden wij ingeschat € 95.000 onderuitputting te hebben op het totale personeelsbudget, door het niet invullen van vacatures. Bij de jaarrekening hebben wij uiteindelijk een overschrijding t.o.v. de Najaarsrapportage. Dit wordt veroorzaakt doordat extra inhuur in de laatste maanden toch nodig bleek.	22.000	N
Totaal resultaat kostenplaats bestuursondersteuning (nadeel)	1.000	N

9. Administratie & secretariaten

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Deze formatie (2,25 fte) is als bezuiniging ingeboekt.		
Totaal resultaat kostenplaats administratie & secretariaten		

10. Projecten

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
– Dit zijn bovenformatieve medewerkers, die aan diverse projecten binnen de organisatie werken. De dekking vindt plaats via de organisatiebrede vacatureruimte.	2.000	N
Totaal resultaat kostenplaats projecten (nadeel)	2.000	N

Mutaties reserves

De exploitatie van de 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.

Omschrijving	Primitieve begroting 2014	Begroting na wijziging 2014	Realisatie 2014	Vershil t.o.v. begroting na wijziging	N/V
Totaal saldo baten en lasten	188.847	-3.494.853	-3.339.323	155.530	N
<i>Mutaties reserves</i>					
bij: onttrekkingen aan reserves	-145.731	-811.531	-606.209	205.322	N
af: stortingen in reserves	281.884	281.884	281.884	0	
Resultaat	325.000	-4.024.500	-3.663.648	360.852	N

Per saldo hebben de mutaties in de reserves een negatief effect op het resultaat in de exploitatie van € 205.000 (nadeel), dit wordt veroorzaakt door:

N = Nadeel, V = Voordeel

Afwijking	Bedrag	N/V
<ul style="list-style-type: none"> – Per saldo is bij het project vorming brandweer nog € 8.000 niet besteed en dus lagere onttrekking uit de bestemmingsreserve. – Voor de volgende projecten is er een lagere onttrekking uit de reserve geweest en lopen nog door in 2015, te weten: <ul style="list-style-type: none"> ○ Organisatieontwikkeling € 23.800 ○ Project eerste hulp (GHOR) € 8.000 ○ Brandonderzoek € 11.700 ○ Aanpassing website € 27.300 ○ Herhuisvesting VRIJ € 126.600 	205.000	N
Totaal mutaties reserves (nadeel)	205.000	N

Bijlagen

Bijlage 1: Langlopende leningen

naam geldgever	oorspronkelijk bedrag geldlening	jaar van de laatste aflossing	bedrag begin dienstjaar	rente 2014	aflossing 2014	restantbedrag einde dienstjaar	t.b.v.
Gemeente Ommen	€ 3.014.618	2022	€ 3.014.618	€ 90.439	€ 66.083	€ 2.948.535	huisvesting
Gemeente Kampen	€ 4.025.792	2015	€ 4.025.792	€ 100.645	€ 134.194	€ 3.891.598	huisvesting
Gemeente Olst_Wijhe (Welsum)	€ 580.000	2023	€ 580.000	€ 17.400	€ 13.250	€ 566.750	huisvesting
Gemeente Olst_Wijhe (Wesepe)	€ 583.828	2019	€ 583.828	€ 17.515	€ 13.755	€ 570.073	huisvesting
Gemeente Dalfsen	€ 709.105	2018	€ 709.105	€ 17.728	€ 20.590	€ 688.514	huisvesting
Gemeente Raalte	€ 584.364	2021	€ 584.364	€ 17.531	€ 14.191	€ 570.173	huisvesting
Gemeente Zwartewaterland	€ 1.244.203	2018	€ 1.244.203	€ 31.105	€ 34.461	€ 1.209.742	huisvesting
Gemeente Zwolle (Marsweg)	€ 13.565.189	2016	€ 13.565.189	€ 298.434	€ 215.618	€ 13.349.571	huisvesting
Gemeente Zwolle (Middelweg)	€ 4.593.608	2022	€ 4.593.608	€ 151.589	€ 92.356	€ 4.501.252	huisvesting
TOTAAL	€ 28.900.705		€ 28.900.705	€ 742.385	€ 604.497	€ 28.296.208	

Bijlage 2: Staat van reserves en voorzieningen

Omschrijving	Boekwaarde per 31-12-2013	Vermeerderingen				Verminderingen				Boekwaarde per 31-12-2014	Resultaatbestemming 2014		Boekwaarde per 31-12-2014 ná resultaat- bestemming 2014
		Gerealiseerd resultaat 2013	ten laste van de exploitatie of (hulp)kosten- plaatsen	ten laste van projecten buiten de exploitatie	ontvangen subsidiës 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	€ 156.565	€ 54.363		€ 45.000						€ 255.928	€ 80.000		€ 335.928
Totaal Algemene reserve	€ 156.565									€ 255.928			€ 335.928
Bestemmingsreserves													
Reserve Transitie meldkamer	€ 400.000									€ 400.000			€ 400.000
Ontwikkeling Veiligheidsregio	€ 1.069.663					€ 460.478			€ 45.000	€ 564.185	€ 200.000		€ 764.185
Egalisatiereserve kapitaallasten	€ -		€ 281.884			€ 145.731				€ 136.153			€ 136.153
Totaal bestemmingsreserves	€ 1.469.663	€ -	€ 281.884			€ 606.209				€ 1.100.338			€ 1.300.338
Totaal reserves	€ 1.626.228	€ -				€ 606.209				€ 1.356.266			€ 1.636.266
Voorzieningen													
Voorziening individueel loopbaanbudget	€ 15.500		€ 9.500							€ 25.000			€ 25.000
Totaal voorzieningen	€ 15.500		€ 9.500							€ 25.000			€ 25.000

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 2013 van de Veiligheidsregio IJsselland is de omvang van de algemene reserve € 256.000. Bij de resultaatbestemming 2014 wordt voorgesteld € 79.441 toe te voegen aan de algemene reserve.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd om aan reeds aangegane en toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen. Het totaal van de bestemmingsreserves per 31 december 2014 is € 1,1 mln.

De bestemmingsreserve 'Ontwikkeling veiligheidsregio' is bestemd voor de uitvoering van specifieke bestuursopdrachten/projecten (zoals organisatieontwikkeling). Bij de resultaatbestemming 2014 wordt voorgesteld € 200.000 toe te voegen aan de reserve, voor organisatieontwikkeling en de eenmalige kosten m.b.t. de herhuisvesting.

Eind 2012 is van het Rijk een incidentele bijdrage ontvangen van € 400.000. De besteding hiervan is niet vrijblijvend. Het Rijk heeft aangegeven dat dit geld ingezet dient te worden ter dekking van de kosten die de transitie van de meldkamers met zich meebrengen. In deze begroting is dit vertaald door hiervoor een afzonderlijke 'bestemmingsreserve transitie meldkamers' te benoemen. Hoe dit in verhouding staat tot de in de toekomst daadwerkelijke frictiekosten is op dit moment nog niet bekend en vormt hiermee een risico.

Met ingang van 2014 is een egalisereserve 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 egalisereserve. Conform de begroting 2014 wordt per saldo € 136.153 toegevoegd aan deze reserve.



Bijlage 4: Gemeentelijke bijdragen

Bijlage gemeentelijke bijdrage 2014					
	Gemeente	Structureel aandeel (in %) na afronding 0- meting voor 2014	Gemeentelijke bijdrage 2014 o.b.v. begroting	Incidentele Teruggaaf 2014	Definitieve bijdrage 2014
1	Dalfsen	5,06%	€ 1.788.043	€ -163.321	€ 1.624.722
2	Deventer	19,59%	€ 6.677.793	€ -631.822	€ 6.045.971
3	Hardenberg	10,78%	€ 3.621.316	€ -347.461	€ 3.273.855
4	Kampen	7,94%	€ 2.707.422	€ -256.164	€ 2.451.258
5	Olst-Wijhe	4,37%	€ 1.523.820	€ -140.935	€ 1.382.885
6	Ommen	3,92%	€ 1.340.368	€ -126.537	€ 1.213.831
7	Raalte	6,50%	€ 2.214.615	€ -209.537	€ 2.005.078
8	Staphorst	2,61%	€ 871.714	€ -84.296	€ 787.418
9	Steenwijkerland	7,92%	€ 2.711.069	€ -255.492	€ 2.455.577
10	Zwartewaterland	4,80%	€ 1.639.356	€ -154.789	€ 1.484.567
11	Zwolle	26,49%	€ 9.079.884	€ -854.148	€ 8.225.736
	Totaal	100,00%	€ 34.175.400	€ -3.224.500	€ 30.950.900

Bijlage 5: Single Information Single Audit (SISA)



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SISa bijlage verantwoordingsinformatie 2014 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 2 januari 2015				
V&J	A2	Brede DoelUitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.3 en 8.4 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T)	
			Aard controle R Indicatornummer: A2 / 01	
			€ 5.762.438	

Bijlage 6: Subsidieverantwoording

Aard controle	Beschikking- nummer	Project afgerond / Eindverantwoording Ja/Nee	In de verlenings- beschikking opgenomen subsidie voor dit project	Besteed tlv rijksmiddelen jaar 2014	Besteed tlv eigen middelen jaar 2014	Besteed tlv rijksmiddelen t/m jaar 2014	Besteed tlv eigen middelen t/m jaar 2014	Geplande einddatum
Crisiscommunicatie	421255	nee	€ 21.000	€ 6.759	€ 6.759	€ 19.225	€ 19.225	31-12-2015

Bijlage 7: Overzicht overlopende activa en passiva

Overlopende activa:

Vooruitbetaalde bedragen boekjaar 2015 391.855

Overige nog te ontvangen bedragen boekjaar 2014:

Te verrekenen met GGD IJsselland	8.048	
BTW gemeente Raalte	13.850	
Waarborgsommen brandstofpassen	17.550	
Loonkosten	<u>7.689</u>	
Subtotaal		<u>47.137</u>
Totaal overlopende activa		<u>438.992</u>

Overlopende passiva:

Vooruit ontvangen van Europese en Nederlandse

Overheidslichamen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel:

Projectkosten Brandweer	0	
Subsidie Crisiscommunicatie	<u>1.775</u>	
Subtotaal		1.775

Overlopende passiva

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2013	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen of terugbetalingen	Boekwaarde 31-12-2014
Subsidie crisiscommunicatie	10.500	10.500	19.225	1.775
ESF-subsidie	7.333		7.333	0
Totaal projectkosten	17.833	10.500	26.558	1.775

Nog te betalen bedragen boekjaar 2015.:

Belaste representatievergoeding	568.191	
Telefoonkosten	20.031	
Inhuur derden	14.000	
Ongevallenverzekering	32.141	
Levensloopverrekening Deventer en Zwolle	130.376	
Servicekosten kazerne Ommen	40.450	
Verrekeningen GGD	132.094	
Rente en aflossing veiligheidshuis	65.566	
Honorarium architect	30.250	
Afrekening MON	39.368	
Overige nog te betalen	126.902	
Verrekening belastingdienst	8.844	
Loonkosten	1.232	
Subtotaal		<u>1.209.445</u>
Totaal overlopende passiva		<u><u>1.211.220</u></u>

Bijlage 8: Projectresultaten

De onderstaand ter informatie vermelde uitgaven en inkomsten van incidentele projecten zijn in de programmarekening opgenomen. Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio IJsselland heeft in 2014 in totaal een projectbudget van € 663.000 beschikbaar gesteld voor diverse projecten, hiervan is in 2014 € 405.860 besteed. In totaal is er dus € 257.140 minder uitgegeven ten laste van de diverse projectbudgetten. Zie onderstaand overzicht:

Project	Budget	Besteding
Project Vorming Brandweer IJsselland	93.000	84.983
Organisatieontwikkeling	100.000	76.205
Crisiscommunicatie	54.000	-5.707
Brandonderzoek	13.000	1.292
SharePoint	15.000	16.013
aanpassen website	38.000	9.680
Herhuisvesting VRIJ	350.000	223.393
Totaal overige projecten Veiligheidsregio IJsselland	663.000	405.860

Van de bovenstaande projecten zijn er een vijf projecten voor in totaal € 249.124 die doorlopen in 2015, te weten:

- Organisatieontwikkeling € 23.795
Het leiderschapstraject is 2e helft van 2014 gestart, loopt door tot in 2015. MT, OR en tactisch leidinggevend (TL) volgen begin 2015 het traject. Ploegleiders en een groep TL in 2e helft 2015. Bij bestemming van het jaarrekeningresultaat wordt voorgesteld om € 100.000 beschikbaar te stellen (conform voorlopige bestemming Najaarsrapportage).
- Crisiscommunicatie € 59.707 (dekking via resultaatbestemming)
In 2015 gaan we uitvoering geven aan het opleidingsplan crisiscommunicatie. In 2015 worden de zeven sleutelfuncties cf. GROOTER (communicatieadviseur CoPI, ROT, Beleidsteam, Hoofd Taakorganisatie communicatie, redacteur web en sociale media, omgevingsanalisten en Teamleider Pers en Publieksvoorlichting) verder opgeleid, getraind en geoefend cf. de uitgangspunten van GROOTER door VR Academie.
- Brandonderzoek € 11.708;
Restant van de middelen zijn besteld en worden in 2015 geleverd.
- Aanpassing website € 27.307;
In 2015 gaan we de website voorzien van een besloten gedeelte voor onze crisispartners en de gemeenten.
- Herhuisvesting € 126.607
De voorbereiding en de begeleiding loopt nog tot 1 april 2015 door. Bij bestemming van het jaarrekeningresultaat wordt voorgesteld om € 100.000 beschikbaar te stellen en in 2015 ook € 100.000 via tussentijdse rapportage (conform voorlopige bestemming Najaarsrapportage).

Bij de vaststelling van de jaarrekening wordt voorgesteld om de genoemde projectbudgetten van € 249.124 van de hiervoor genoemde projecten weer opnieuw beschikbaar te stellen voor 2015.

Bijlage 9: Incidentele baten en lasten

In 2014 hebben zich de volgende incidentele baten en lasten voorgedaan:

- Vorming voorziening Individueel Loopbaan Budget (ILB) ad € 5.500 (nadeel). Op basis van de 'cao-Gemeenten 2011-2012' hebben ambtenaren over de periode 2013-2015 recht op een Individueel Loopbaanbudget (ILB) van € 500 per jaar. Het ILB is een instrument dat gemeenten gebruiken om de inzetbaarheid en mobiliteit van hun medewerkers te vergroten. De bestedingsdoelen zijn verwerkt in hoofdstuk 17 van de Collectieve Arbeidsvoorwaarden Regeling (CAR). De opsomming in artikel 17:3 van de CAR is niet-limitatief. Per jaar bepaalt de ambtenaar, in overleg met zijn leidinggevende, de bestemming van zijn budget. Men kan er ook voor kiezen het ILB op te sparen, zodat men uiterlijk in 2015 een ruimer budget heeft voor het financieren van een duurdere activiteit. Indien in een jaar geen bestemming is gegeven aan het budget, komt het budget te vervallen, uiteraard voor zover er geen afspraken zijn gemaakt over het opsparen van (een deel van) het budget.
- Extra inkomsten ad € 43.000 (voordeel) in verband met de afrekening AGS-piket (Adviseur Gevaarlijke Stoffen) 2014.
- Extra inkomsten ad. € 19.000 (voordeel) voor extern gebruik van het oefengebouw/locatievergoeding.
- Minder inkomsten ad € 61.000 (nadeel) door achterblijven verkoop van diverse brandweerauto's en overig brandweermaterieel, dit i.v.m. uitstel van vervangingsinvesteringen.
- Extra kosten i.v.m. nakomende kosten van het jaar 2013 ad. € 100.000 (nadeel). Voertuigen die na de overgang niet voldeden aan de wettelijke eisen voor optische geluiden en signalen, voertuigen waar afgekeurde slangen op zaten en voertuigen waar geen winterbanden voor beschikbaar waren.
- Minder beheerskosten Regionaal Crisis Centrum (RCC) ad. € 26.000 (voordeel) i.v.m. de aankomende verhuizing naar de Marsweg te Zwolle.
- Extra kosten ad. € 130.000 (nadeel) door verrekening FLO. Overgekomen medewerkers van de gemeente Kampen, Zwolle en Deventer hebben een FLO overgangsrecht. Hiervoor betalen de desbetreffende gemeenten een gemiddeld vast bedrag in de gemeentelijke bijdrage. De meer-/minder kosten in een jaar worden verrekend met de desbetreffende gemeenten. Dit jaar zijn de daadwerkelijke kosten lager, dan is begroot.

Bijlage 10: Publicatie bezoldiging topfunctionarissen & gewezen topfunctionarissen

Bij de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland worden als topfunctionarissen aangemerkt: de leden van de hoogste uitvoerende en toezichthoudende organen, alsmede de hoogste ondergeschikte of de leden van de groep hoogste ondergeschikte aan dat orgaan en degene of degenen belast met de dagelijkse leiding van de gehele organisatie. Indien de topfunctionarissen tevens ambtsdrager zijn in de zin van de Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (omdat zij burgemeester of wethouder zijn van een aan de regeling deelnemende gemeente), vallen zij in hun hoedanigheid van topfunctionaris bij de gemeenschappelijke regeling toch onder de WNT. De vraag of de topfunctie wel of niet bezoldigd is, doet aan de toepasselijkheid van de WNT niets af.

Naam	Funcctie bij Veiligheidsregio IJsselland per 31-12-2014	Funcctie buiten Veiligheidsregio IJsselland per 31-12-2014	Duur dienstverband in 2014	Omvang dienstverband in fte	Gewezen topfunctionaris	(Fictieve) dienstbetrekking	Beloning	Belastbare onkosten-vergoedingen	Beloningen betaalbaar op termijn	Totaal bezoldiging	Toepasselijk WNT-maximum	Jaar beëindiging	Motivering
<i>Algemeen bestuur:</i>													
H.J. Meijer	Voorzitter Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Zwolle	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
A.P. Heidema	Vicevoorzitter Algemeen Bestuur	Burgemeester gemeente Deventer	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
M.A.J. van der Tas	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Steenwijkerland	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
J.D. Alsema	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Staphorst	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
H.C.P. Noten	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Dalfsen	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
E.J. Bilder	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Zwartewaterland	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
Marc-Jan Ahne	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Ommen	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
P.H. Snijders	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Hardenberg	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
B. Koelewijn	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Kampen	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
A.G.J. Strien	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Olst-Wijhe	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
P.A. Zoon	Lid algemeen bestuur	Burgemeester gemeente Raalte	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
<i>Dagelijks bestuur:</i>													
H.J. Meijer	Voorzitter dagelijks bestuur	Burgemeester gemeente Zwolle	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
A.P. Heidema	Vicevoorzitter dagelijks bestuur	Burgemeester gemeente Deventer	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
H.C.P. Noten	Lid dagelijks bestuur	Burgemeester gemeente Dalfsen	n.v.t.	n.v.t.	Nee	Nee	0	0	0	0		n.v.t.	-
<i>Overig:</i>													
L.J. Sievers	Commandant regionale brandweer	-	01-01 t/m 31-12	1,0	Nee	Ja	104.085	0	17.245	121.329	230.474	n.v.t.	-



onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Deventer	M7568.0000	Aanhangw agen	25	2002	6.142,71	2.706,78	3.435,93
Deventer	M7298.0000	Slangencontainer	20	2001	23.727,26	14.236,34	9.490,92
Deventer	M7302.0000	Kranen / lieren	12	2002	22.283,46	20.426,34	1.857,12
Deventer	M7494.0000	Msa klein	15	2005	13.500,00	7.200,00	6.300,00
Deventer	M7506.0000	Persluchtapparatuur	11	2005	28.350,00	23.247,00	5.103,00
Deventer	M7512.0000	Gereedschappen	13	2005	3.449,60	2.395,55	1.054,05
Deventer	M7520.0000	Communicatieapparatuur	7	2007	208.471,97	178.734,84	29.737,13
Deventer	M7556.0000	Persluchtapparatuur	10	2009	69.275,72	27.710,28	41.565,44
Deventer	M7558.0000	HV materiaal	7	2008	15.434,67	11.024,76	4.409,91
Deventer	M7566.0000	Redgereedschap brandweer	15	2001	13.658,72	10.927,10	2.731,62
Deventer	M7594.0000	Persluchtapparatuur	10	2008	35.885,00	17.942,50	17.942,50
Deventer	M7604.0000	Communicatieapparatuur	7	2010	3.925,00	1.682,14	2.242,86
Deventer	M7612.0000	Communicatieapparatuur	4	2010	89.665,57	67.249,18	22.416,39
Deventer	M7620.0000	Hulpverleningsmateriaal	10	2010	39.891,52	11.967,45	27.924,07
Deventer	M7632.0000	Slangen	12	2010	11.624,24	2.906,07	8.718,17
Deventer	M7638A.0000	Hulpverleningsmateriaal	10	2011	42.254,11	8.450,82	33.803,29
Deventer	M7652.0000	Communicatie apparatuur	7	2013	28.887,69	0,00	28.887,69
Deventer	M7676.0000	Persluchtapparatuur	10	2013	124.359,00	0,00	124.359,00
Deventer	M7682.0000	Adembeschermingsapparatuur	10	2013	39.354,71	0,00	39.354,71
Deventer	M7598A.0000	Kleding	5	2010	91.205,40	54.723,24	36.482,16
Deventer	M7622.0000	Inventaris	10	2011	49.124,00	9.722,98	39.401,02
Deventer	M7624.0000	Kleding	7	2010	27.172,80	11.645,49	15.527,31
Deventer	M7640.0000	Inv. s/kantine/slaapkamers/w oonkamer	7	2012	14.707,00	3.468,28	11.238,72
Deventer	M7642.0000	Inventaris/Oefenzaal	25	2011	29.950,40	1.198,00	28.752,40
Deventer	M7656.0000	Kleding	3	2013	79.572,13	0,00	79.572,13
Deventer	M7680.0000	Kantoor en kantine inventaris	10	2013	91.101,50	0,00	91.101,50
Deventer	M7422.0000	Blusvoertuig TAS 2830	13	2005	188.404,20	130.834,14	57.570,06
Deventer	M7426.0000	Haakarmvoertuig (2885)	13	2005	75.195,00	52.217,90	22.977,10
Deventer	M7428.0000	Werkboot 2811	15	2006	6.999,65	6.999,65	0,00
Deventer	M7496.0000	Blusvoertuig TAS 2831	13	2005	225.187,80	156.380,38	68.807,42
Deventer	M7532.0000	Waterongevallen VT 2810	11	2007	68.046,09	30.930,05	37.116,04
Deventer	M7554.0000	2 Blusvoertuigen TAS 2833 en 2834	12	2008	437.229,15	182.178,80	255.050,35
Deventer	M7590.0000	OVD voertuig nieuw (2890)	7	2009	65.041,60	65.041,60	0,00
Deventer	M7610.0000	Chassis, opbouw, vaste inrichting	12	2013	147.097,07	0,00	147.097,07
Deventer	M7636.0000	Communicatieapparatuur	7	2011	75.419,50	21.400,83	54.018,67
Deventer	M7628	Persluchtapparatuur	10	2013	29.221,95	0,00	29.221,95
Deventer	M7630	Persluchtapparatuur / duikers	10	2013	17.469,00	0,00	17.469,00
Deventer	M7648	Blusstoffen	5	2013	3.493,50	0,00	3.493,50
Deventer	M7650	Chassis /opbouw /vaste inrichting	16	2013	210.875,78	0,00	210.875,78
Deventer	M7658	Persluchtapparatuur	10	2013	66.292,00	0,00	66.292,00
Deventer	M7660	Perslucht gelaatstukken	10	2013	22.948,20	0,00	22.948,20
Deventer	M7664	Korte afstand Radio (KAR)	7	2013	23.882,90	0,00	23.882,90
Deventer	M7674	Kleding	3	2013	143.867,25	0,00	143.867,25
Deventer	M7684	Kledingw erkplaats .Inventaris	10	2013	6.927,00	0,00	6.927,00
Deventer	M7690	Perslucht gelaatstukken	10	2013	17.740,00	0,00	17.740,00
					€ 3.034.311,82	€ 1.135.548,49	€ 1.898.763,33

onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Kampen	03 1203005	Motorspuit 1464	15	2000	€ 30.527,18	€ 28.608,34	€ 1.918,84
Kampen	03 1203023	Tankautospuit 1431	17	2002	€ 251.740,26	€ 184.837,32	€ 66.902,94
Kampen	03 1203027	Hoogwerker 1450	17	2003	€ 459.635,65	€ 257.035,15	€ 202.600,50
Kampen	03 1203028	Hulpverleningsauto 1470	17	2003	€ 237.048,23	€ 201.982,50	€ 35.065,73
Kampen	03 1203031	Volgelaatsmaskers en comm.app.	10	2005	€ 45.954,10	€ 41.064,00	€ 4.890,10
Kampen	03 1203032	Hydraulisch gereedschap	10	2006	€ 13.545,76	€ 9.485,00	€ 4.060,76
Kampen	03 1203047	Brandweerboot	16	2013	€ 41.391,44	€ -	€ 41.391,44
Kampen	03 1203037	80 bluspakken	7	2007	€ 45.429,71	€ 40.484,84	€ 4.944,87
Kampen	03 1203038	Tankautospuit 1430	17	2008	€ 233.388,60	€ 73.387,00	€ 160.001,60
Kampen	03 1203039	Tankautospuit 1432	17	2008	€ 233.687,60	€ 75.540,00	€ 158.147,60
Kampen	03 1203040	Slangenvoertuig 1463	17	2009	€ 232.509,69	€ 56.769,00	€ 175.740,69
Kampen	03 1203041	Watertransportvoertuig 1460	17	2009	€ 182.533,77	€ 43.649,00	€ 138.884,77
Kampen	03 1203042	Terreinvoertuig 1401	10	2010	€ 43.289,37	€ 17.200,00	€ 26.089,37
Kampen	03 1203043	2 Personeelsbussen 1402 en 1403	10	2009	€ 78.872,20	€ 32.000,00	€ 46.872,20
Kampen	03 1203045	Mobiele datacommunicatie	4	2010	€ 90.657,60	€ 67.235,00	€ 23.422,60
Kampen	03 1203046	O v D voertuig 1490	5	2010	€ 32.701,35	€ 19.352,00	€ 13.349,35
					€ 2.252.912,51	€ 1.148.629,15	€ 1.104.283,36



onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Olst-Wijhe	3	Tankautospuut Wesepe	15	2001	€ 160.720,00	€ 128.578,72	€ 32.141,28
Olst-Wijhe	4	Tankautospuut Wijhe	15	2003	€ 210.629,50	€ 146.007,89	€ 64.621,61
Olst-Wijhe	5	Hydraulische redsets	10	2005	€ 57.490,46	€ 52.242,31	€ 5.248,15
Olst-Wijhe	6	3 Motorspuitaanhangsers	15	2006	€ 86.831,10	€ 40.522,56	€ 46.308,54
Olst-Wijhe	7	Tankwagen Olst-Wijhe	15	2006	€ 131.224,00	€ 61.237,86	€ 69.986,14
Olst-Wijhe	9	Helmen blusgroep Wijhe	10	2007	€ 5.329,50	€ 3.197,67	€ 2.131,83
Olst-Wijhe	10	Overige persoonlijke bescherming	5	2009	€ 48.633,91	€ 38.907,13	€ 9.726,78
Olst-Wijhe	11	Aanschaf maskers	12	2007	€ 15.239,96	€ 6.349,96	€ 8.890,00
Olst-Wijhe	12	Radioactiviteitsmeters (verv. In 2018)	6	2008	€ 4.177,60	€ 2.785,05	€ 1.392,55
Olst-Wijhe	14	Mobiele datacommunicatie	4	2010	€ 137.797,47	€ 103.348,10	€ 34.449,37
Olst-Wijhe	15	C2000 apparatuur	5	2011	€ 64.142,36	€ 25.656,95	€ 38.485,41
Olst-Wijhe	16	Manschapenw agens 3x	10	2010	€ 99.358,84	€ 29.807,64	€ 69.551,20
Olst-Wijhe	17	Aanschaf oefenaanhangsers	10	2009	€ 9.280,00	€ 3.471,96	€ 5.808,04
Olst-Wijhe	18	R&E-maatregelen (geen vervanging)	15	2003	€ 82.938,31	€ 56.076,61	€ 26.861,70
Olst-Wijhe	19	Brandveiligheidsmaatregelen	20	2005	€ 9.377,00	€ 3.801,13	€ 5.575,87
Olst-Wijhe	21	Inventaris kazerne Wijhe	10	2010	€ 22.921,63	€ 6.876,44	€ 16.045,19
Olst-Wijhe	22	Realisatie ademluchtwerkplaats	20	2003	€ 34.741,52	€ 16.970,84	€ 17.770,68
Olst-Wijhe	23	Inrichting kazerne Wesepe	15	2010	€ 24.501,46	€ 4.900,30	€ 19.601,16
Olst-Wijhe	24	Aanschaf audio video 4 korpsen	10	2008	€ 12.247,50	€ 3.674,22	€ 8.573,28
Olst-Wijhe	25	Aanschaf OVD-voertuig	5	2012	€ 41.000,10	€ 8.200,02	€ 32.800,08
Olst-Wijhe	26	Helmen Olst/Wijhe/Wesepe/Welsum	10	2012	€ 27.019,90	€ 2.702,04	€ 24.317,86
Olst-Wijhe	27	Aanschaf pagers C2000	5	2012	€ 17.600,00	€ 7.088,00	€ 10.512,00
Olst-Wijhe	28	Uitgaanstenues Brandweer	10	2011	€ 28.391,28	€ 4.599,59	€ 23.791,69
Olst-Wijhe	29	verv Bluskleiding (80x)	7	2013	€ 65.732,12	€ -	€ 65.732,12
Olst-Wijhe	30	Ademluchtinrichting totaal	10	2013	€ 125.816,25	€ -	€ 125.816,25
Olst-Wijhe	32	4x4 Mansch.w agens OLST	8	2013	€ 47.810,59	€ -	€ 47.810,59
Olst-Wijhe	33	Mansch.w agens (67-NZ-HP) ombouw	8	2013	€ 5.781,34	€ -	€ 5.781,34
Olst-Wijhe	34	Tankautospuut Olst	16	2013	€ 282.957,60	€ -	€ 282.957,60
Olst-Wijhe	35	Boot	15	2013	€ 66.183,34	€ -	€ 66.183,34
Olst-Wijhe	36	grijpreddingspakken	10	2013	€ 11.769,04	€ -	€ 11.769,04
Olst-Wijhe	37	kettingzaag w esepe	1	2013	€ 1.181,80	€ -	€ 1.181,80
					€ 1.938.825,48	€ 757.002,99	€ 1.181.822,49

onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Raalte	110597	Slaan van geboorde putten	30	2013	€ 73.482,96	€ -	€ 73.482,96
Raalte	110530	Blusvoertuig Luttenberg (2633)	15	2004	€ 214.750,00	€ 133.630,24	€ 81.119,76
Raalte	nvt	TAS brandweer HEINO (2634)	16	2005	€ 221.135,00	€ 124.388,00	€ 96.747,00
Raalte	110533	Adembeschermingsapparatuur	10	2005	€ 12.969,37	€ 10.897,92	€ 2.071,45
Raalte	110534	Adembeschermingsapparatuur	12	2005	€ 24.068,06	€ 16.826,06	€ 7.241,00
Raalte	110535	Adembeschermingsapparatuur	15	2005	€ 33.720,43	€ 18.793,72	€ 14.926,71
Raalte	110536	Tankautospuut Raalte (2630)	15	2005	€ 203.517,81	€ 110.042,01	€ 93.475,80
Raalte	110539	4 staBvast stabilisatiesystemen	15	2006	€ 9.059,20	€ 4.278,05	€ 4.781,15
Raalte	110558	Aanschaf 2 personenbusjes	10	2008	€ 10.726,61	€ 6.353,37	€ 4.373,24
Raalte	110559	Aanschaf 2 personenbusjes	10	2008	€ 36.013,07	€ 21.143,89	€ 14.869,18
Raalte	110561	Autom. Externe Defibrillatoren	8	2007	€ 12.109,75	€ 10.344,08	€ 1.765,67
Raalte	110563	Implementatie mobiele ICT toepassingen	5	2009	€ 65.510,09	€ 52.407,84	€ 13.102,25
Raalte	110564	Aanschaf meetapparatuur	15	2006	€ 4.342,50	€ 2.070,18	€ 2.272,32
Raalte	110566	Vervangen bluskleiding (tiv. reserve)	7	2007	€ 41.523,85	€ 35.795,40	€ 5.728,45
Raalte	110569	Vervanging helmen brandweer	12	2008	€ 28.665,71	€ 12.791,60	€ 15.874,11
Raalte	110570	Vervanging MSA brandweer Raalte	15	2007	€ 23.806,14	€ 9.676,32	€ 14.129,82
Raalte	110572	Aanvulling chemicalienpakken	8	2009	€ 15.410,95	€ 7.705,44	€ 7.705,51
Raalte	110574	Vervanging brandweerlaarzen	6	2008	€ 12.324,65	€ 11.402,30	€ 922,35
Raalte	110577	Vervanging en uitbreiding valbeveiliging	8	2008	€ 11.281,74	€ 7.869,66	€ 3.412,08
Raalte	110579	Tankautospuut Heeten (2632)	15	2009	€ 245.876,88	€ 65.567,04	€ 180.309,84
Raalte	110580	Tankautospuut Raalte (2631)	15	2009	€ 239.743,67	€ 63.931,68	€ 175.811,99
Raalte	110584	Verv. Hulpverl. voertuig Raalte (2670)	15	2010	€ 209.617,23	€ 41.923,44	€ 167.693,79
Raalte	110585	Vervanging uniformen brandweer	10	2009	€ 8.494,83	€ 3.397,92	€ 5.096,91
Raalte	110586	Materiaal tbv hulpverleningsvoertuig	15	2010	€ 9.188,81	€ 1.837,80	€ 7.351,01
Raalte	110587	Helkussens tbv hulpverleningsvoertuig	10	2009	€ 13.030,00	€ 5.211,84	€ 7.818,16
Raalte	110588	Aanvullend materiaal tankautosputten	15	2010	€ 12.064,15	€ 2.412,72	€ 9.651,43
Raalte	110589	Aanvulling materiaal tankautosputten	10	2010	€ 39.416,00	€ 15.766,56	€ 23.649,44
Raalte	110593	Revisie ademluchttoestellen	5	2010	€ 17.600,00	€ 10.559,88	€ 7.040,12
Raalte	110594	Motorspuitaanhangsers Heino	15	2013	€ 46.490,00	€ 1.678,82	€ 44.811,17
Raalte	110595	HDT inclusief software	5	2011	€ 22.158,48	€ 13.295,16	€ 8.863,32
Raalte	110596	Aanschaf springkussen	10	2010	€ 6.275,00	€ 1.882,44	€ 4.392,55
Raalte	110598	Aanschaf 2 dienstauto's	5	2011	€ 24.024,90	€ 9.610,08	€ 14.414,82
Raalte	110599	Aanschaf personenbus Heino	10	2011	€ 47.140,58	€ 9.428,16	€ 37.712,42
Raalte	110600	Vervanging C2000 randapparatuur	7	2012	€ 74.273,57	€ 10.610,52	€ 63.663,05
Raalte	110603	Aanschaf OVD w agens Raalte (2690)	5	2012	€ 34.633,07	€ 6.926,61	€ 27.706,45
					€ 2.104.445,06	€ 860.457,67	€ 1.243.987,36



onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Ommen	0113.30	Diverse materialen brandw eer 2005	10	2005	€ 8.334,74	€ 7.502,74	€ 832,00
Ommen	0113.50	Diverse materialen brandw eer 2006	10	2006	€ 8.513,87	€ 6.813,87	€ 1.700,00
Ommen	0113.90	Diverse materialen brandw eer 2007	10	2007	€ 9.590,00	€ 6.713,00	€ 2.877,00
Ommen	0114.30	Diverse materialen brandw eer 2008	10	2008	€ 8.584,85	€ 5.152,85	€ 3.432,00
Ommen	0114.70	Div materialen brandw eer 2009	10	2009	€ 7.877,19	€ 3.937,19	€ 3.940,00
Ommen	0115.30	Div materialen brandw eer 2010	10	2010	€ 8.598,70	€ 3.438,70	€ 5.160,00
Ommen	0115.60	Div materialen brandw eer 2011	10	2011	€ 9.170,66	€ 2.751,66	€ 6.419,00
Ommen	7116.30	Div materialen brandw eer 2012	10	2012	€ 8.500,00	€ 1.699,99	€ 6.800,01
Ommen	270073	Div materialen brandw eer 2013	10	2013	€ 5.186,42	€ -	€ 5.186,42
Ommen	0111.70	Persluchtflles/-toestellen brandw eer	15	2010	€ 33.075,45	€ 28.613,45	€ 4.462,00
Ommen	0112.80	Veetakel/hulpmaterialen (2277)	15	2003	€ 2.498,78	€ 1.668,78	€ 830,00
Ommen	0113.40	Vervanging helmen	12	2005	€ 11.554,80	€ 8.665,80	€ 2.889,00
Ommen	0113.80	Redgereedschap	10	2006	€ 9.930,40	€ 7.962,40	€ 1.968,00
Ommen	0114.00	Redgereedschappen	10	2007	€ 10.396,55	€ 7.276,55	€ 3.120,00
Ommen	0114.10	Persluchtapparatuur	15	2007	€ 12.805,00	€ 5.973,00	€ 6.832,00
Ommen	0114.40	Laarzen (42)	8	2008	€ 4.444,75	€ 3.596,75	€ 848,00
Ommen	0114.50	Uniformen (gala)	20	2008	€ 28.825,89	€ 8.735,89	€ 20.090,00
Ommen	0114.80	Set gereedschap	10	2009	€ 14.090,00	€ 7.045,00	€ 7.045,00
Ommen	0115.10	Alarmonvangers	5	2009	€ 8.403,36	€ 6.722,36	€ 1.681,00
Ommen	0115.20	GPS info-overdracht	6	2010	€ 14.426,86	€ 9.618,86	€ 4.808,00
Ommen	0115.40	Crash recovery	7	2010	€ 5.042,02	€ 2.882,02	€ 2.160,00
Ommen	0115.50	GPS info-overdracht brandw eer (2)	6	2010	€ 12.605,04	€ 8.403,04	€ 4.202,00
Ommen	0115.80	Generator brandw eer	10	2011	€ 6.266,00	€ 1.877,00	€ 4.389,00
Ommen	0115.90	Alarmonvangers(50) / portofoons (36)	5	2011	€ 20.000,00	€ 12.000,00	€ 8.000,00
Ommen	0116.00	Mobilfoons (7)	5	2011	€ 27.000,00	€ 16.200,00	€ 10.800,00
Ommen	0116.10	Hulpverleningsgereedschap	8	2011	€ 20.546,00	€ 7.706,00	€ 12.840,00
Ommen	0115.00	Ademluchtapparatuur	10	2011	€ 52.355,00	€ 15.759,00	€ 36.596,00
Ommen	0115.70	Gereedschappen brandw eer	10	2011	€ 10.722,45	€ 2.130,45	€ 8.592,00
Ommen	0116.40	Multimedia brandw eer (incl beamer)	7	2012	€ 12.207,00	€ 3.487,00	€ 8.720,00
Ommen	7116.50	Brandw eerhelmen (40)	7	2012	€ 19.000,00	€ 5.306,41	€ 13.693,59
Ommen	7116.70	Ademluchtapp. brandw eer	10	2012	€ 12.000,00	€ 5.999,20	€ 6.000,80
Ommen	0113.60	Motorspuit (2261)	15	2005	€ 31.145,00	€ 16.508,00	€ 14.637,00
Ommen	0113.70	Generator	10	2006	€ 3.250,00	€ 2.600,00	€ 650,00
Ommen	0116.60	Slangenw asinstallatie	10	2012	€ 77.925,00	€ 15.581,00	€ 62.344,00
Ommen	0112.30	Hulpverleningsvoertuig (HV 2270)	15	2002	€ 114.495,70	€ 83.963,70	€ 30.532,00
Ommen	0114.20	Manschappenauto (dienstbus) (2280)	10	2007	€ 31.198,08	€ 21.838,08	€ 9.360,00
Ommen	0114.60	Watertankw agen brandw eer (2260)	15	2009	€ 281.000,00	€ 93.660,00	€ 187.340,00
Ommen	7116.20	Tankautospuit (TAS 2241)	15	2012	€ 364.815,06	€ 54.518,94	€ 315.481,06
Ommen	250006	Tankautospuit 2240	16	2013	€ 113.985,00	€ -	€ 113.985,00
Ommen	250007	specialistisch bosbrandvoertuig	16	2013	€ 12.074,35	€ -	€ 12.074,35
Ommen	250072	Brandw eerlaarzen	7	2013	€ 8.100,00	€ -	€ 8.100,00
Ommen	250008	Boot	15	2013	€ 12.991,98	€ -	€ 12.991,98
Ommen	250009	OvD voertuig 2290 (incl. uitrusting)	8	2013	€ 39.140,24	€ -	€ 39.140,24
					€ 1.512.672,19	€ 504.308,68	€ 1.013.548,45

onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum. Afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Staphorst	1	PMS bus Sth (1980)	15	2004	€ 50.600,74	€ 34.600,74	€ 16.000,00
Staphorst	2	Tankautospuit (1930)	16	2007	€ 284.117,24	€ 104.117,24	€ 180.000,00
Staphorst	3	OvD voertuig (1990)	8	2010	€ 42.794,51	€ 23.794,51	€ 19.000,00
Staphorst	4	Bluskleiding	7	2008	€ 18.420,00	€ 16.420,00	€ 2.000,00
Staphorst	5	Ademluchtapparatuur	10	2009	€ 54.120,87	€ 26.120,87	€ 28.000,00
Staphorst	6	Mobiele datacommunicatie	5	2010	€ 35.896,63	€ 31.896,63	€ 4.000,00
Staphorst	7	Comm.app. (porto/mobilfoon)	7	2011	€ 30.804,97	€ 10.204,97	€ 20.600,00
					€ 516.754,96	€ 247.154,96	€ 269.600,00



onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Steenw ikerland	1325	Aanpas. Kantoorafc.br.w kaz.	20	2008	€ 11.012,45	€ 8.257,45	€ 2.755,00
Steenw ikerland	1826	Blusboot groep Giethoorn	15	2008	€ 81.025,20	€ 66.085,20	€ 14.940,00
Steenw ikerland	2136	Inventaris kazernes 2003	15	2005	€ 16.177,66	€ 10.847,66	€ 5.330,00
Steenw ikerland	2140	Zagen en hydraulisch gereedschap	10	2005	€ 29.076,89	€ 26.196,89	€ 2.880,00
Steenw ikerland	2201	Aanschaf (oefen)aanhangers	10	2007	€ 13.758,14	€ 9.630,14	€ 4.128,00
Steenw ikerland	2204	Aanschaf boottakels	10	2005	€ 19.242,45	€ 17.342,45	€ 1.900,00
Steenw ikerland	2205	Inv. Oldemarkt, Kuinre & Vollenhove	15	2006	€ 22.618,78	€ 13.570,78	€ 9.048,00
Steenw ikerland	2206	Warmtebeeldcamera	10	2005	€ 13.974,00	€ 12.493,00	€ 1.481,00
Steenw ikerland	2207	Redgereeds./aggr. Steenw ijk/Giethoorn	10	2005	€ 28.193,72	€ 25.345,72	€ 2.848,00
Steenw ikerland	2316	Testor	10	2005	€ 7.665,00	€ 6.862,00	€ 803,00
Steenw ikerland	2344	Mobilfoons	7	2008	€ 9.866,88	€ 8.456,88	€ 1.410,00
Steenw ikerland	2366	Buitenboordmotor 864 (oldemarkt)	15	2006	€ 7.991,55	€ 4.281,55	€ 3.710,00
Steenw ikerland	2367	Quad (Giethoorn)	10	2007	€ 7.912,67	€ 5.539,67	€ 2.373,00
Steenw ikerland	2368	Wasmachine/Droger bluskleiding	15	2006	€ 14.277,50	€ 7.277,50	€ 7.000,00
Steenw ikerland	2369	TS 838 (Oldemarkt)	10	2007	€ 17.977,00	€ 12.583,00	€ 5.394,00
Steenw ikerland	2481	Blusvoertuig 843 (bl.gr. Giethoorn)	17	2009	€ 245.872,96	€ 93.533,96	€ 152.339,00
Steenw ikerland	2482	Hoogwerker 851 (bl.gr. St.w .land)	20	2009	€ 538.673,47	€ 134.663,47	€ 404.010,00
Steenw ikerland	2514	Inventaris kazerne Kuinre	15	2009	€ 11.462,55	€ 4.622,55	€ 6.840,00
Steenw ikerland	2520	18 chemicaliënpakken	6	2009	€ 14.880,00	€ 12.400,00	€ 2.480,00
Steenw ikerland	2577	Blusvoertuig 832 Steenw ijk	17	2009	€ 244.710,91	€ 93.227,91	€ 151.483,00
Steenw ikerland	2580	Ademluchtcompr. G'hoorn+V' hove	15	2009	€ 25.856,89	€ 8.616,89	€ 17.240,00
Steenw ikerland	2582	Helmen 120 stuks	10	2008	€ 25.137,70	€ 15.081,70	€ 10.056,00
Steenw ikerland	2630	Blusvoertuig 838 O'markt	17	2009	€ 247.791,16	€ 77.871,16	€ 169.920,00
Steenw ikerland	2632	Bluspakken 120x	8	2009	€ 72.518,85	€ 45.323,85	€ 27.195,00
Steenw ikerland	2633	Duikpakken 8x	8	2009	€ 7.614,00	€ 4.758,00	€ 2.856,00
Steenw ikerland	2634	Hydraulisch gereedschap O'markt	10	2009	€ 16.974,50	€ 8.474,50	€ 8.500,00
Steenw ikerland	2635	Kettingzagen+pakken	10	2009	€ 14.081,00	€ 7.081,00	€ 7.000,00
Steenw ikerland	2658	Redvesten	8	2009	€ 15.750,00	€ 9.840,00	€ 5.910,00
Steenw ikerland	2784	Burostoelen	10	2009	€ 6.644,05	€ 3.324,05	€ 3.320,00
Steenw ikerland	2761	Standaardbepakking (tank)autospuiten	10	2010	€ 62.250,00	€ 24.900,00	€ 37.350,00
Steenw ikerland	2730	Blusvoertuig 831 Steenw ijk	17	2010	€ 246.193,40	€ 61.274,40	€ 184.919,00
Steenw ikerland	2732	Testapparatuur ademluchttoestellen	10	2010	€ 23.000,00	€ 9.200,00	€ 13.800,00
Steenw ikerland	2733	Ademluchttoestellen, flessen+maskers	10	2010	€ 256.251,91	€ 102.501,91	€ 153.750,00
Steenw ikerland	2734	Uniformen	10	2011	€ 48.990,56	€ 19.662,56	€ 29.328,00
Steenw ikerland	2736	Portofoons	5	2011	€ 69.180,08	€ 41.508,08	€ 27.672,00
Steenw ikerland	2859	Blusvoertuig 839 Kuinre	17	2011	€ 263.098,51	€ 48.232,51	€ 214.866,00
Steenw ikerland	2854	Personen/materiaalbus 861	6	2013	€ 30.398,43	€ 10.398,43	€ 20.000,00
Steenw ikerland	2963	TS4 Giethoorn	15	2013	€ 212.076,27	€ 28.282,27	€ 183.794,00
Steenw ikerland	2964	PM voertuigen Giethoorn	15	2013	€ 72.000,00	€ 9.600,00	€ 62.400,00
Steenw ikerland	2916	OvD voertuig 795	6	2013	€ 41.697,00	€ 6.950,00	€ 34.747,00
Steenw ikerland	2919	Redgereedschap TS 832	10	2013	€ 15.545,00	€ 1.555,00	€ 13.990,00
Steenw ikerland	2922	Hef- en aandichtingskit 814 en 871	10	2013	€ 28.233,56	€ 2.823,56	€ 25.410,00
Steenw ikerland	2962	HV voertuig Steenw ijk	10	2013	€ 94.566,15	€ 9.457,15	€ 85.109,00
Steenw ikerland	2965	2 w atertankw agens brandw eer	15	2013	€ 306.671,58	€ 20.444,58	€ 286.227,00
					€ 3.558.890,38	€ 1.150.379,38	€ 2.408.511,00

onderdeel (gemeente)	activa-nummer	omschrijving actief	afschrijvings-termijn (in jaren)	investerings-jaar	investerings-bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Zw artew aterland	910201	Tankautospuiten 1830 en 1831	18	2003	€ 514.156,71	€ 430.097,61	€ 84.059,10
Zw artew aterland	910603	2e TAS Genemuiden1832	15	2008	€ 256.296,61	€ 85.432,20	€ 170.864,41
Zw artew aterland	910701	Brandw eervaartuig 1813	15	2008	€ 139.926,14	€ 34.981,65	€ 104.944,49
Zw artew aterland	910702	Dienstauto brandw eer	7	2008	€ 29.997,15	€ 21.426,60	€ 8.570,55
Zw artew aterland	910001	Motorspuit aanhanger Zw s	13	2012	€ 20.658,52	€ 19.109,14	€ 1.549,38
Zw artew aterland	910002	Motorspuit pomp Zw s	15	2012	€ 13.602,52	€ 11.788,88	€ 1.813,64
Zw artew aterland	910503	Ademluchtapparatuur	15	2005	€ 39.715,50	€ 18.533,78	€ 21.181,72
Zw artew aterland	911003	Mobiele Data Terminals	7	2010	€ 65.162,79	€ 27.878,19	€ 37.284,60
Zw artew aterland	2011005	C2000 apparatuur	5	2011	€ 176.841,80	€ 35.368,32	€ 141.473,48
Zw artew aterland	2011006	Beschermende (blus)kleding	7	2012	€ 83.437,31	€ 11.919,60	€ 71.517,71
Zw artew aterland	2011007	2 manschappen-slangew agens	15	2013	€ 315.785,40	€ -	€ 315.785,40
Zw artew aterland	2011008	Motorspuitaanhanger Zw s	15	2012	€ 38.108,00	€ 2.540,52	€ 35.567,48
Zw artew aterland	2012001	OvD voertuig	15	2012	€ 46.750,00	€ 9.350,04	€ 37.399,96
Zw artew aterland	2011009	C2000 apparatuur	5	2012	€ 78.654,85	€ 15.730,93	€ 62.923,92
Zw artew aterland	2013002	Tankautospuit Zw s TAS 1833	15	2013	€ 254.846,00	€ -	€ 254.846,00
Zw artew aterland	2013003	Hulpverleningsgereedschap	8	2013	€ 34.113,17	€ -	€ 34.113,17
					€ 2.108.052,47	€ 724.157,46	€ 1.383.895,01



onderdeel (gemeente)	activa- nummer	omschrijving actief	afschrijvings- termijn (in jaren)	investerings- jaar	investerings- bedrag	Cum.afschrijving t/m 2013	boekwaarde op 31-12-2013
Zwolle	23020016	Personenbus 04-1607	10,61	2009	€ 32.462,57	€ 15.300,00	€ 17.162,57
Zwolle	23030005	Tankautospuit 04-1634	16	2002	€ 197.123,53	€ 170.023,82	€ 27.099,71
Zwolle	23030006	Tankautospuit 04-1632	16	2005	€ 263.776,31	€ 171.633,00	€ 92.143,31
Zwolle	23030007	Tankautospuit 04-1630	16	2008	€ 306.526,47	€ 96.005,00	€ 210.521,47
Zwolle	23030008	Groot odh 04-1634	8,00	2009	€ 23.718,01	€ 13.842,00	€ 9.876,01
Zwolle	23040001	Hoogwerker 04-1651	17,18	2002	€ 574.214,07	€ 474.153,00	€ 100.061,07
Zwolle	23040003	Hoogwerker 04-1650	19,90	2002	€ 580.260,59	€ 379.431,79	€ 200.828,80
Zwolle	23060001	Hulpverleningswagen 04-1670	18,18	2002	€ 282.281,31	€ 235.693,30	€ 46.588,01
Zwolle	23090027	Tankautospuit 04-1631	16	2010	€ 304.898,00	€ 58.350,00	€ 246.548,00
Zwolle	23090029	Pers/mat.wagen 04-1601	8	2012	€ 25.507,55	€ 4.552,00	€ 20.955,55
Zwolle	23090031	Pers/mat.wagen 04-1605	5,72	2009	€ 24.856,47	€ 17.384,00	€ 7.472,47
Zwolle	23090033	Personenauto 04-1603	5,51	2009	€ 21.360,45	€ 15.520,00	€ 5.840,45
Zwolle	23100057	Groot odh HW 04-1651	8,00	2010	€ 41.191,96	€ 15.450,00	€ 25.741,96
Zwolle	23100059	Groot odh HW 04-1670	8,00	2012	€ 24.522,99	€ 3.066,00	€ 21.456,99
Zwolle	23100063	Personenauto OvD 04-1690	5,57	2010	€ 44.227,86	€ 23.838,00	€ 20.389,86
Zwolle	23100071	Groot odh HW 04-1650	10,00	2011	€ 63.768,00	€ 12.754,00	€ 51.014,00
Zwolle	23100075	Personenauto 04-1604	5,40	2012	€ 34.161,30	€ 6.332,00	€ 27.829,30
Zwolle	23100065	Vrachtkontainer 04-1683	15	2010	€ 6.524,82	€ 1.305,00	€ 5.219,82
Zwolle	23100091	Personenauto 04-1602	5,44	2012	€ 31.147,55	€ 5.730,00	€ 25.417,55
Zwolle	23070007	Adembeschermende middelen	16,22	2002	€ 76.481,76	€ 62.528,88	€ 13.952,88
Zwolle	23070012	Meubilair instructielokaal	23,52	2002	€ 34.452,43	€ 19.044,35	€ 15.408,08
Zwolle	23070018	Redgereedschap	10,18	2006	€ 43.008,20	€ 29.568,00	€ 13.440,20
Zwolle	23070019	Brandslangen	10,52	2006	€ 14.006,89	€ 6.021,74	€ 7.985,15
Zwolle	23070020	Overige machines	13,52	2009	€ 32.302,60	€ 11.950,00	€ 20.352,60
Zwolle	23070021	Comm.app. Duikers	7,10	2008	€ 14.642,60	€ 12.378,00	€ 2.264,60
Zwolle	23070023	Bluskleding	6,76	2008	€ 66.606,72	€ 59.082,00	€ 7.524,72
Zwolle	23070024	Meetbank ademb.(questor)	7,36	2008	€ 26.750,00	€ 21.798,00	€ 4.952,00
Zwolle	23070025	Inventaris werkplaats	10,00	2009	€ 67.440,02	€ 33.720,00	€ 33.720,02
Zwolle	23070027	Slangenw asinrichting	10,00	2011	€ 14.200,00	€ 4.260,00	€ 9.940,00
Zwolle	23080008	Meubilair uitrukdienst	6,25	2009	€ 8.974,68	€ 7.175,00	€ 1.799,68
Zwolle	23080009	Meubilair kantoren	10,37	2009	€ 18.706,22	€ 9.020,00	€ 9.686,22
Zwolle	23080010	Meubilair hotelvleugel	9,77	2009	€ 18.462,89	€ 9.450,00	€ 9.012,89
Zwolle	23080011	Inrichting keuken	9,93	2011	€ 12.312,99	€ 3.720,00	€ 8.592,99
Zwolle	23090039	Alg.uitrusting voertuigen	5,00	2011	€ 18.751,75	€ 11.250,00	€ 7.501,75
Zwolle	23090041	Duikapparatuur	10	2012	€ 75.202,27	€ 10.099,07	€ 65.103,20
Zwolle	23090045	Inrichting werkplaats	9,98	2010	€ 4.052,86	€ 1.624,00	€ 2.428,86
Zwolle	23090037	Adembescherm.middelen	10,00	2010	€ 199.254,00	€ 79.704,00	€ 119.550,00
Zwolle	23090043	Brandweerhelmen	7,00	2011	€ 61.125,60	€ 26.199,00	€ 34.926,60
Zwolle	23090047	Redgereedschap	10,00	2011	€ 10.912,00	€ 3.273,00	€ 7.639,00
Zwolle	23090049	Oefenmat.hulpverlening	10,07	2010	€ 22.810,32	€ 9.064,00	€ 13.746,32
Zwolle	23090055	Mobiele datacommunicatie	4,00	2010	€ 141.520,60	€ 106.140,00	€ 35.380,60
Zwolle	23100081	Watervoerende armaturen	10	2012	€ 11.205,00	€ 1.320,00	€ 9.885,00
Zwolle	23100083	Verbindingsapparatuur	5	2012	€ 101.017,29	€ 20.204,00	€ 80.813,29
Zwolle	23100093	Bluskleding	7	2013	€ 208.846,56	€ -	€ 208.846,56
Zwolle	23100097	Meetbank ademb.(questor)	6	2012	€ 30.000,00	€ 5.000,00	€ 25.000,00
Zwolle	23100089	Groot odhTAS 04-1632	8,00	2012	€ 20.445,31	€ 2.555,00	€ 17.890,31
Zwolle	23100061	Waterongevallenwagen 04-1610	11,72	2012	€ 128.949,57	€ 11.000,00	€ 117.949,57
Zwolle	23100073	Haakarmvoertuig 04-1682	16	2011	€ 162.889,90	€ 19.720,00	€ 143.169,90
Zwolle	23100077	Pers/mat.wagen 04-1600	8	2012	€ 33.228,97	€ 3.073,00	€ 30.155,97
Zwolle	23100099	Groot odh TAS 04-1630	8	2013	€ 7.395,66	€ -	€ 7.395,66
Zwolle	23100101	Personenwagen 04-1606	5	2013	€ 28.766,03	€ -	€ 28.766,03
Zwolle	23100103	Personenbus 04-1608	10	2013	€ 33.803,99	€ -	€ 33.803,99
Zwolle	23100067	Boot+toebehoren 04-1611	15,00	2013	€ 57.130,52	€ -	€ 57.130,52
Zwolle	23100107	Inr.ov.techn.ruimte	15	2013	€ 18.342,39	€ -	€ 18.342,39
Zwolle	27551172	Software Planning&Roostering	5	2011	€ 84.889,00	€ 50.934,00	€ 33.955,00
					€ 4.791.417,40	€ 2.371.237,95	€ 2.420.179,45



Veiligheidsregio IJsselland					
Brandweershuisvesting (tijdelijke overname i.v.m. btw-herziening)					
nr.	omschrijving activa huisvesting	afschrijvings- termijn (in jaren)	investerings- jaar	Aankoopbedrag (boekwaarde 1-1-2014)	In eigendom tot
1	Nieuweleen, Westeinde 19B (50% Brwr / 50% Openb.werken)			50%	
	Gemeentew erf: grond w erf en brandw eerkazerne	n.v.t	2005	€ 26.414	31-12-2018
	Gemeentew erf: nieuw bouw w erf en brandw eer	40	2007	€ 573.375	
	Gemeentew erf: gebouw	40	2008	€ 109.316	
				€ 709.105	
2	Kampen, Jan Ligthartstraat 9				
	Grondkosten Ligthartstraat 9 *)	n.v.t.	2005	€ -	31-12-2015
	Bouw kosten Ligthartstraat 9	40	2005	€ 4.025.792	
	*) <i>grond niet afzonderlijk geactiveerd</i>			€ 4.025.792	
3	Wesepe, Eikenweg 3				
	Grondkosten nieuw bouw kazerne Wesepe 2008	n.v.t.	2008	€ 74.899	31-12-2019
	Bouw kosten nieuw bouw kazerne Wesepe 2008	40	2008	€ 508.929	
				€ 583.828	
4	Welsum, nieuwbouw 2013				
	Grondkosten nieuw bouw kazerne Welsum	n.v.t.	2013	€ 50.000	31-12-2023
	Bouw kosten nieuw bouw kazerne Welsum	40	2013	€ 530.000	
				€ 580.000	
5	Ommen, Schurinkstraat 44a (DOEK) (45% Brandweer)			45%	
	Grondkosten Rotbrinkw eg (€ 972.000 x 45%)	n.v.t.	2012	€ 437.400	31-12-2022
	Bouw kosten Rotbrinkw eg (incl.pol.deel)	40	2012	€ 2.577.217	
				€ 3.014.617	
6	Heeten, IJzerweg 23				
	Grond brandw eerkazerne Heeten	n.v.t.	2011	€ 100.701	31-12-2021
	Aanpassing brandw eerkazerne Heeten	20	2011	€ 5.088	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Heeten; gebouw	40	2011	€ 422.952	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Heeten; inricht terrein	30	2011	€ 47.342	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Heeten; interieur	10	2011	€ 8.280	
				€ 584.363	
7	Zwartsluis, Zomerdijk 41a Veiligheidshuis (63% Brandweer)			63%	
	Grondkosten Zw artsluis	n.v.t.	2008	€ 1.815	31-12-2018
	Veiligheidshuis Zw artsluis(717/1145=63% brandw eer)	40	2008	€ 1.242.388	
				€ 1.244.203	
8	Zwolle, Marsweg 39				
	Grondkosten (incl sloop fietspad) Marsw eg	n.v.t.	2005	€ 1.686.246	31-12-2016
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; gebouw	40	2008	€ 9.163.057	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; techn.installaties	20	2008	€ 2.091.993	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; install.oefengebouw	10	2008	€ 86.686	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Marsw eg; interieur	25	2008	€ 537.207	
				€ 13.565.189	
9	Zwolle, Middelweg 235				
	Grondkosten Middelw eg	n.v.t.	2013	€ 417.600	31-12-2022
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Middelw eg (bouw kundig)	40	2013	€ 2.858.400	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Middelw eg (technisch)	20	2013	€ 1.027.608	
	Nieuw bouw brandw eerkazerne Middelw eg (inrichting)	25	2013	€ 290.000	
				€ 4.593.608	
			totalen	€ 28.900.705	

Bijlage 12: Afschrijvingstermijnen en vervangingswaarde nieuwe investeringen

CATEGORIE-INDELING MATERIEEL BRANDWEER (voorstel november 2012)		basis = NVBR advies	voorstel afschrijvings- termijn	oorspronkelijke NVBR- adviestermijn	ACTUELE VERV. WAARDE
categorie	omschrijving				
1.1	gronden onder investeringen		n.v.t.		
2 Gebouwen					
2.1	gebouwen (permanent / steen)	2.1.1 gebouw		40	
		2.1.2 componenten van gebouwen			
		2.1.2.1 dakbedekking		15	
		2.1.2.2 kozijnen		10	
		2.1.2.3 installaties			
		2.1.2.4 inrichting en aankleding (kantoormeubilair, overig meubilair)		10	
		2.1.2.5 waardevermeerderende aanpassingen		resttermijn	
		2.1.2.6 restauratie, renovatie, verbouwing Geen verlening levensduur		resttermijn	
		2.1.2.7 restauratie, renovatie, verbouwing WEL verlening levensduur		nwe termijn	
		2.1.2.8 kleine aanpassingen niet levensduur verlengend		1	
2.2	gebouwen (semi-permanent / hout)	2.2.1 gebouw			
		2.2.2 componenten van gebouwen			
		2.2.2.1 dakbedekking		15	
		2.2.2.2 kozijnen		10	
		2.2.2.3 installaties			
		2.2.2.4 inrichting en aankleding (kantoormeubilair, overig meubilair)		10	
		2.2.2.5 waardevermeerderende aanpassingen		resttermijn	
		2.2.2.6 restauratie, renovatie, verbouwing GEEN verlening levensduur		resttermijn	
		2.2.2.7 restauratie, renovatie, verbouwing WEL verlening levensduur		nwe termijn	
		2.2.2.8 kleine aanpassingen niet levensduur verlengend		1	



CATEGORIE-INDELING MATERIEEL BRANDWEER (voorstel november 2012)		basis = NVBR advies		voorstel afschrijvings- termijn	oorspronkelijke NVBR- adviestermijn	ACTUELE VERV.WAARDE
categorie	omschrijving					
4 ICT						
4.1	ICT	4.1.1	netwerkbekabeling	10		
		4.1.2	software	5		
		4.1.3	servers / netwerkapparatuur / pc's	4		
		4.1.4	printers en laptops	5		
		4.1.5	pda's / ipad	3		
		4.1.6	glasvezelverbinding	10		
		4.1.7	overig (TV, beamers, digiborden, geluidsapparatuur, oet...)	5		
5 Brandveiligheidsvoorzieningen						
5.0	standaard bepakkingen	5.0.1	standaard bepakking TS	16	was 15	€ 14.500
		5.0.2	standaard bepakking HV	16	was 15	€ 25.000
		5.0.3	standaard bepakking OVD	5		€ 30.000
5.1	verbindingmiddelen	5.1.1	C2000 alarmontvangers	5	was 3	€ 150
		5.1.2	portofoons	7	was 5	€ 850
		5.1.3	mobilifoons	7		€ 1.200
		5.1.4	MDT	5	was 4	€ 11.500
		5.1.5	oortjes / headset helm	7	was 5	€ 100
5.2	meetapparatuur			4	was 5	
5.3	verlichtingsvoorzieningen			15	was 10	
5.4	hydraulische redmiddelen			10		
5.5	hefmiddelen			8		
5.6	bepakking met afwijkende afschrijf termijn en extra toegevoegde waarde	5.6.1	warmtebeeldcamera	7	was 5	€ 10.000
		5.6.2	AED	5		€ 3.000
		5.6.3	redsets	10		€ 20.000
			5.6.3.1 redsets Tankautospuit	10		€ 40.000
			5.6.3.2 redset Hulpverleningswagen	5		€ 1.000
		5.6.4	chemiepakken	4	was 5	
		5.6.5	explosimeters	5		€ 550
		5.6.6	multimeters	7		€ 3.000
		5.6.7	valbeveiliging	15		
		5.6.8	slangen	15		
		5.6.9	smallpack	15		€ 2.100
		5.6.10	overig	15		
		5.6.11	overdrukventilator stroom	10		
		5.6.12	overdrukventilator brandstof	10		
		5.6.13	schuimblussystemen	15		
			5.6.13.1 fire-dos systeem	15		
			5.6.13.2 ansullflow-mix	15		
			5.6.13.3 one-seven	15		



CATEGORIE-INDELING MATERIEEL BRANDWEER (voorstel november 2012)			basis = NVBR advies	voorstel afschrijvings-	oorspronkelijke NVBR-	ACTUELE VERV.WAARDE
categorie	omschrijving					
	5.6.14 RA - meter			10		€ 2.000
5.7	uitrukkleding	5.7.1 helmen		7	was 5	€ 240
		5.7.2 bluskleding		7	was 5	€ 550
		5.7.3 laarzen		7	was 5	€ 160
		5.7.4 blushandschoenen		7	was 5	
		5.7.5 hv handschoenen		7	was 5	
		5.7.6 wasmachine		8		
		5.7.7 droogkast		8		
5.8	uniformen	5.8.1 uniformen beroeps		3	was 5	€ 600
		5.8.2 uniformen vrijwilliger		10	was 5	€ 600
5.9	dienstkleding			5		€ 300
5.10	ademluchtapparatuur	5.10.2 gelaatstuk		10	was 8	€ 240
		5.10.3 cilinder		20	was 8	€ 300
		5.10.1 draagstellen		10	was 8	€ 1.500
		5.10.4 automaten		10	was 8	
5.11	gaspakken					
		5.11.1 gaspak		5		
5.12	ademlucht vulstation	5.12.1 compressor		10		
		5.12.2 vulbalk		10		
		5.12.3 cascadesysteem (bufferflessen)		10		
5.13	reinigings en testapparatuur tbv ademlucht	5.13.1 testapparatuur	5.13.1.1 prestor	8		
			5.13.1.2 questor	8		
			5.13.1.3 overige	8		
		5.13.2 wasmachine		8		
		5.13.3 droogkast		8		
		5.13.4 ademlucht gereedschap		10		
5.15	klim en hijsmiddelen			10		
5.16	brandput			50		
5.17	pomp (vast/mobiel)			15		
5.18	duikpakken / uitrusting	5.18.1 duikkleding	5.18.1.1 droogpak	7	was 5	
			5.18.1.2 onderkleding	7	was 5	
			5.18.1.3 duikhandschoenen	7	was 5	
			5.18.1.4 duikcap	7	was 5	
			5.18.1.5 flippers	7	was 5	
			5.18.1.6 binnenwaterset	7	was 5	
5.19	duikapparatuur	5.19.1 duiktoestel/draagstel		10	was 7	
		5.19.2 duikmasker		10	was 7	
		5.19.3 duikcilinder		10	was 7	
		5.19.4 duikautomaat		10	was 7	
		5.19.5 redvesten		10	was 7	
		5.19.6 (duik)communicatie		10	was 7	



CATEGORIE-INDELING MATERIEEL BRANDWEER (voorstel november 2012)		basis = NVBR advies		voorstel afschrijvings- termijn	oorspronkelijke NVBR- adviestermijn	ACTUELE VERV.WAARDE
categorie	omschrijving					
6 Voertuigen						
6.1	personenauto's	6.1.1	personenauto	5		€ 20.000
		6.1.2	personenbus	8	was 5	€ 45.000
		6.1.3	piketauto OVD	5		€ 35.000
		6.1.4	piketauto HOVD	5		€ 35.000
		6.1.5	terreinwagen 4x4	8	was 5	€ 40.000
6.2	bestelauto's	6.2.1	dienstauto (bus)	8	was 7	€ 45.000
		6.2.2	dienstbus	8	was 7	€ 45.000
6.3	haakarmvoertuig en containers	6.3.1	haakarmvoertuig	16	was 15	
		6.3.2	container (nat/blus)	16	was 15	
		6.3.3	container (droog)	20		
6.4	autospuit / tankautospuit	6.4.1	TS -BIZA	16	was 15	€ 260.000
		6.4.2	TS-BIZA-BT	16	was 15	€ 325.000
		6.4.3	TS-overig	16	was 15	
6.5	motorspuit	6.5.1	draagbaar	15	was 10	
6.6	PMS-bus			16	was 15	
6.7	autoladder / hoogwerker / redvoertuig	6.7.1	autoladder	16	was 15	
		6.7.2	hoogwerker	16	was 15	€ 600.000
		6.7.3	redvoertuig	16	was 15	€ 600.000
6.8	hulpverleningswagen			16	was 15	€ 260.000
6.9	tankwagen			16	was 15	€ 240.000
6.10	waterongevallenwagen			16	was 15	€ 90.000
6.11	vaartuigen			15		
6.12	aanhangers (inclusief bepakking)	6.12.1	MSA (zwaar of licht)	16	was 15	€ 45.000 of € 25.000
		6.12.2	boottrailer	15		
		6.12.3	brandstofaanhanger	15		
		6.12.4	schuimblusaanhanger	15		
		6.12.5	poederblusaanhanger	15		
		6.12.6	veetakelaanhanger	15		
		6.12.7	algemeen	15		

CATEGORIE-INDELING MATERIEEL BRANDWEER (voorstel november 2012)		basis = NVBR advies	voorstel afschrijvings- termijn	oorspronkelijke NVBR- adviestermijn	ACTUELE VERV.WAARDE
categorie	omschrijving				
7 Machines, werktuigen en overig					
7.1 machines, werktuigen en apparatuur	7.1.1 zaagmachines		15		
	7.1.2 kolomboomachines		15		
	7.1.3 hogedrukreiniger		15		
	7.1.4 houtbewerkingsmachines		15		
	7.1.5 metaalbewerkingsmachines		15		
	7.1.6 overig (incl. lasapparatuur)		15		
7.2 machines, werktuigen en apparatuur	7.2.1 hefbrug		20		
	7.2.2 draaibanken		20		
	7.2.3 overig		20		
7.3 inrichting			15		
8 Oefenen					
8.1 oefenmateriaal	8.1.1 oefenpoppen		7		
	8.1.2 rookmachines		7		
	8.1.3 oefenaanhanger		7		
	8.1.4 overig		7		
9 Jeugdbrandweer					
9.1 kleding			7		
9.2 oefenmateriaal			10		
9.3 overig			10		

Zwolle, 30-10-2012

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio IJsselland te Zwolle.

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2014 van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio IJsselland te Zwolle gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening 2014 met de toelichtingen, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, alsmede de SiSa-bijlage en de bijlage Subsidieverantwoording.

Verantwoordelijkheid van het dagelijks bestuur

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

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

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

Verantwoordelijkheid van de accountant

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

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

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

De financiële rechtmatigheidscriteria zijn vastgesteld met het Rechtmatigheidskader 2014 door het algemeen bestuur op 17 december 2014 en de operationalisering van het normenkader voor rechtmatigheid in de beheersorganisatie van de gemeenschappelijke regeling.

De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves. Op basis van artikel 2, lid 7 Bado is deze goedkeuringstolerantie door het algemeen bestuur bij besluit van 17 december 2014 vastgesteld. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de toleranties gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT.

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

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

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2014 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de relevante wet- en regelgeving, waaronder verordeningen van de gemeenschappelijke regeling.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

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












Zwolle, 16 april 2015

Deloitte Accountants B.V.






was getekend: Drs. R. Lubbers-Hilbrands RA

Bijlage 1 jaarverslag: Realisatie beoogde prestaties



Programma Bestuur - realisatie beoogde prestaties

Nr.	Prestatie	Realisatie 
1.	We hebben de beleidscyclus van Veiligheidsregio IJsselland afgestemd op die van gemeenten.	
2.	We regelen de betrokkenheid van crisispartners van het veiligheidsbestuur, waaronder de betrokkenheid van de commissaris van de Koning	
3.	We nodigen tenminste eenmaal per jaar de bij mogelijke rampen en crises in de regio betrokken crisispartners uit voor een gezamenlijk overleg over de risico's in de regio.	
4.	We organiseren een bestuurdersdag. Op die dag worden de strategische keuzes voor de komende jaren besproken.	
5.	We organiseren informatiebijeenkomsten voor raadsleden over de strategische ontwikkelingen voor Veiligheidsregio IJsselland. We zorgen voor informatievoorziening door een tweewekelijkse nieuwsbrief, de website en toezending van besluitenlijst en notulen.	
6.	We stemmen ons beleid af met de omliggende Veiligheidsregio's. Het uitgangspunt is dat we zoveel mogelijk samenwerken met Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland en Veiligheidsregio Twente. De mogelijkheid tot ambtelijke samenwerking en afstemming tussen de 5 Veiligheidsregio's in politieregio Oost gaan we onderzoeken.	
7.	We onderzoeken de samenwerking met de genoemde Veiligheidsregio's voor wat betreft de inrichting van een uniforme informatie- en communicatievoorziening.	
8.	We bereiden de vergaderingen van het (dagelijks bestuur) van het Veiligheidsberaad voor de voorzitter en de vergaderingen van de bestuurscommissies van het Veiligheidsberaad voor de portefeuillehouders voor.	
9.	We onderhouden de relatie met Grafschaft Bentheim.	
10.	We waarborgen de continuïteit van het Regionaal Beleidsteam.	

Programma Veiligheid - realisatie beoogde prestaties

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
1	<p>Risicobeheersing:</p> <ul style="list-style-type: none"> • we houden het risicoprofiel continu actueel door de risicomonitor; • we inventariseren de restrisico's en laten die bestuurlijk vaststellen; • we voeren de wettelijke adviestaken uit; • we voeren als niet wettelijke adviestaak de multidisciplinaire advisering op evenementen uit; • gemeenten ontvangen informatie voor de lokale risicocommunicatie. 		
2	<p>Operationele voorbereiding:</p> <ul style="list-style-type: none"> • we zijn in staat gezamenlijk effectief op te treden volgens plannen en procedures; • we garanderen de continuïteit van de hoofdstructuur en voeren daarvoor capaciteitsmanagement uit; • de verplichte rampbestrijdingsplannen zijn vastgesteld; • de geprioriteerde risico's uit het risicoprofiel zijn operationeel voorbereid; • we brengen alle functionarissen uit de hoofdstructuur op het vereiste competentieniveau zoals vastgelegd in de Personele Regeling Operationele Functies (PROF); • het functionarisvolgsysteem is ingevoerd voor alle functionarissen in de hoofdstructuur; • we hebben samenwerkingsafspraken en operationele voorbereiding met relevante crisispartners; • de hulpverleningsdiensten voldoen aan beoogde operationele prestaties en opkomsttijden. 		
3	<p>Informatiemanagement:</p> <ul style="list-style-type: none"> • we werken netcentrisch volgens de wet; • informatie die van belang is voor de bestrijding van rampen en crises is digitaal benaderbaar door teams en functionarissen binnen de hoofdstructuur; • medewerkers van de veiligheidsregio werken ook in de dagelijkse kantoor situatie volgens de netcentrische werkwijze samen. 		<p>Nog niet alle informatie die in de koude situatie relevant is, wordt volgens de netcentrische werkwijze gedeeld. In 2015 worden de randvoorwaarden hiervoor verder ingevuld.</p>
4	<p>Zelfredzaamheid:</p> <ul style="list-style-type: none"> • we hebben inzichtelijk gemaakt hoe burgers in 		



Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
	Veiligheidsregio IJsselland door sociale samenhang zelf ongevallen, rampen en crises kunnen voorkomen, zich kunnen voorbereiden en bestrijden en nazorg kunnen verlenen. We hebben de zelfredzaamheid van burgers in alle gemeenten in Veiligheidsregio IJsselland bevorderd. We hebben een 'gezondere' rolverdeling bereikt tussen burger en overheid in (fysieke) veiligheid.		
5	<p>Kwaliteitszorg:</p> <ul style="list-style-type: none"> • we hebben een samenhangend stelsel van kwaliteitssystemen ingevoerd als onderdeel van de bedrijfsvoering; • we evalueren multidisciplinaire oefeningen en incidenten vanaf GRIP 2 en vertalen dit in verbeterpunten; • we hebben de organisatie zo ingericht, dat we leren van inzetten en oefeningen. 		In 2014 is een projectplan vastgesteld met als doel te komen tot een samenhangend geheel van kwaliteitszorg in de organisatie; zowel voor de beheersmatige als crisisbeheersingstak. Waar nodig en mogelijk is er aansluiting op landelijke ontwikkelingen.

PROGRAMMA BRANDWEER - REALISATIE ALLE BEOOGDE DOELEN EN PRESTATIES

Realisatie beoogde doelen - algemeen

Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
1	Verlaging van risico's in de maatschappij door de kans op en de gevolgen van mogelijke risico's te verkleinen.		
2	Verlaging van risico's voor de brandweermensen.		Hier zijn nog slagen in te maken, bijvoorbeeld op het gebied van arbeidshygiëne en digitale ondersteuning bij inzetten (lokalisatie)










Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
			personeel, monitoring actuele fysieke gesteldheid). Hiervoor lopen enkele interregionale projecten.
3	De brandweer blijft professioneel optreden bij incidenten en calamiteiten.		
4	Dit optreden is gebaseerd op een actueel dekingsplan en op deskundige, vakbekwame en geoefende inzet van personeel en materieel.		
5	De brandweer heeft de regie over het benutten van actuele informatie ten behoeve van de risicobeheersing en brandweezorg.		Nog niet alle relevante informatie is beschikbaar voor repressie. Hiervoor lopen nog verschillende projecten.
6	We stellen ons tot doel om een volwaardige rol te spelen in het ontwikkelen en uitvoeren van multidisciplinaire plannen. Daarvoor stelt de brandweer kennis en capaciteit ter beschikking.		






Realisatie beoogde prestaties brandweer - algemeen

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
1	Brandweer IJsselland is in 2014 een geregionaliseerde organisatie. Voor de uitvoering van de werkzaamheden en het daarmee samenhangende beleid is de regio onderverdeeld in vier clusters.		
2	Deze organisatie werkt als onderdeel van de Veiligheidsregio IJsselland op basis van vastgestelde visies en programma's.		In 2014 is een beleidsplan 2015-2018 vastgesteld. We werken met een programmabegroting.
3	De brandweer levert maatwerk in de incidentbestrijding gebaseerd op risicodifferentiatie.		De recent vastgestelde landelijke visie Uitruk op Maat is nog niet volledig geïmplementeerd.








Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
4	De brandweer is makelaar in het netwerk van partners en doelgroepen, rekening houdend met de sociale cohesie: de basis van de brandweer wordt gevormd door lokale posten en netwerken.		2014 is besteed aan het creëren van intern draagvlak en het formuleren van uitgangspunten. De brandweer is nog niet volledig makelaar in het netwerk van partners. De brandweer kan zich nog meer profileren als kennismakelaar.
5	De brandweer innoveert op basis van landelijke initiatieven en oplossingen vanuit de eigen organisatie.		
6	De brandweer is een lerende organisatie: bundeling van kennis met de focus op risicoreductie en brandveiligheid en (verdere) opbouw van kennis op basis van evaluatie en analyse van incidenten.		Op het gebied van analyse van incidenten en de vertaalslag naar specifieke risico reducerende maatregelen zijn nog kwaliteitsslagen te maken.
7	De brandweer heeft regie op gezamenlijke beheerstaken en op de planning- en controlcyclus en heeft één gezamenlijk informatieplatform voor de brandweer.		De afstemming tussen de processen kan nog worden verbeterd. We hebben nog geen gezamenlijk informatieplatform.
8	De brandweer toont leiderschap in de netwerkorganisatie en in het alliantiemangement.		Als gevolg van de reorganisatie nog relatief veel tijd besteed aan de interne processen. Brandweer mag zich meer profileren vanuit haar deskundigheid.
9	De brandweer stroomlijnt de informatie-uitwisseling tussen de taakgebieden.		Op het gebied van informatie uitwisseling tussen repressie en risicobeheersing zijn nog slagen te maken

Realisatie beoogde doelen brandweer – risicobeheersing



Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
1	We kennen de veiligheidsrisico's en leveren in 2014 een substantiële bijdrage aan de totstandkoming van het risicoprofiel. Dat risicoprofiel is een belangrijke bouwsteen voor het op te stellen Beleidsplan Veiligheidsregio 2014 – 2018.		
2	We stimuleren de inwoners om hun steentje bij te dragen aan de eigen brandveiligheid.		In 2014 is gewerkt aan visievorming en breed draagvlak binnen de brandweer.
3	We zijn adviseur van het bevoegd gezag op het gebied van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) en kennispunt op het gebied van fysieke risico's gericht op brandveiligheid voor de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). Adviezen aan het bevoegd gezag (de gemeenten) en RUD worden regionaal geharmoniseerd en op maat gegeven.		In 2014 hebben we ons gericht op continuïteit van de werkzaamheden ten behoeve van de gemeenten. Regionale harmonisatie vindt plaats vanaf 2015.
4	We leveren 'brandweerinzicht' bij toezicht en handhaving.		

Realisatie beoogde prestaties brandweer – risicobeheersing

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
1	De brandweer structureert de regionale advisering in 2014 door: <ul style="list-style-type: none"> - maatwerk op gemeentelijk niveau: bundeling van kennis centraal en uitvoering decentraal; - proactieve betrokkenheid bij infrastructurele en ruimtelijke ordeningsvraagstukken en projecten; - kennis te clusteren van de risicobeheersing in het algemeen en van brandpreventie in het bijzonder; - het accent te leggen op de advisering over complexe plannen. 		
2	De brandweer treedt op als deskundige gesprekspartner en geeft in 2014 inhoud aan het kennispunt brandveiligheid in relatie tot de RUD.		De bredere taak van het kennispunt t.a.v. informatievoorziening en (bij)scholing moet nog

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
			worden ingevuld.
3	De brandweer biedt in 2014 eenheid in advisering per categorie objecten in afstemming met het regionaal risicoprofiel en het dekkingsplan.		
4	In 2014 wordt brandonderzoek als taakveld samen met omliggende regio's geïmplementeerd.		
5	De brandweer legt het accent op 'Brandveilig leven', het bewustmaken van de inwoners over risico's.		
6	De brandweer legt het accent op pro-actie, het voorkomen van risicovolle situaties.		










Realisatie beoogde doelen – vakbekwaamheid, repressie, techniek en beheer

Nr.	Doel	Realisatie 
1	Repressie richt zich op het optreden van de brandweer bij incidenten en calamiteiten. We baseren het optreden op een goede basisbrandweezorg, uitgevoerd op lokaal niveau, volgens operationele grenzen en stevig bouwend op de vrijwilligheid nu en in de toekomst.	

Realisatie beoogde prestaties brandweer – repressie

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
1	Uitvoering van de wettelijke taak: zorg te dragen voor een actueel regionaal dekkingsplan in 2014. Dit dekkingsplan wordt onderdeel van het Beleidsplan Veiligheidsregio IJsselland 2014 – 2018.		
2	Uitvoering van de wettelijke taak: zorg te dragen voor het optreden van de brandweer bij branden en rampen.		
3	Het uitvoeren van samenwerkingsafspraken binnen de Veiligheidsregio in het kader van het grootschalig optreden in multidisciplinair verband.		








Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
4	Het grootschalig brandweeroptreden: de basisbrandweezorg schakelt naadloos op naar het grootschalig optreden in bekende en beoefende structuren.		De basis is op orde, implementatie is afgerond. Dit onderdeel heeft blijvende aandacht bij evaluaties.
5	Bundeling van kennis en kunde op het gebied van specialistische taken: natuurbrandbestrijding, beheersing waterongevallen, bestrijding ongevallen met gevaarlijke stoffen.		Het proces tot inrichting van expertgroepen is in gang gezet. In 2015 zijn deze groepen gevormd.
6	Afhankelijk van het risicoprofiel is het juiste materieel en personeel binnen de vastgestelde tijden ter plaatse.		
7	De opkomsttijden van de brandweer voldoen aan de wettelijke eisen. Alleen daar waar de eisen niet reëel zijn, wordt gemotiveerd en in gezamenlijke bestuurlijke besluitvorming afgeweken.		
8	De brandweer levert een kritische beschouwing op de alarmering, mede met het oog op de druk van de vrijwilliger. Het terugdringen van de nodeloze OMS-meldingen is daarbij één van de uitwerkingen.		Het project terugdringing automatische brandmeldingen loopt nog.
9	Het brandweerpersoneel voldoet aan de wettelijk gestelde eisen (Besluit veiligheidsregio's).		
10	Herbezinning op de organisatie, afbakening en herinrichting van de specialismen. Deze herbezinning richt zich in elk geval op: duiken, natuurbrandbestrijding, ongevalsbestrijding (OGS) gevaarlijke stoffen, specialistische voer- en vaartuigen.		OGS: de komende jaren wordt, in lijn met de landelijke visie, onderzocht waar interregionaal samengewerkt kan worden. In 2015 gaat IJsselland als één van de vijf regio's het landelijke specialisme technische hulpverlening implementeren.
11	Het niveau (boven-)regionaal – cluster – gemeente waarop het specialisme wordt uitgevoerd, is in 2014 bepaald en geborgd.		Zie punt 10. Op het gebied van ongevalsbestrijding gevaarlijke stoffen dient dit nog te worden bepaald.

Realisatie beoogde prestaties brandweer – vakbekwaamheid

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
1	We stellen, behalen en behouden in 2014 een wettelijk en door het risicoprofiel bepaald vakbekwaamheidsniveau vast. We hebben een gezamenlijke oefenorganisatie die oefent, toetst en bijscholing verzorgt.		Functionarissen oefenen volgens een oefenprofiel. Cluster- en lokale planningen zijn afgestemd op de aanwezige risico's. Het afnemen van toetsen is in ontwikkeling.
2	We implementeren een gezamenlijke oefenorganisatie gericht op opleiden, trainen en toetsen van het vereiste niveau.		We werken volgens landelijke normen en spelen in op nieuwe ontwikkelingen.

Realisatie beoogde doelen brandweer – informatievoorziening

Nr.	Doel	Realisatie 	Opmerkingen
1	De informatievoorziening van de brandweer kenmerkt zich door het gebruik van veel en veelsoortige bronnen en door een eigenaarschap van gegevens dat buiten de brandweerorganisatie ligt. Deze twee componenten vragen om een goede organisatie van de informatievoorziening-functie. Een organisatie die is gericht op samenwerken, overleg en afspraken.		Risico informatie vanuit gemeenten naar de brandweer dient nog verder te worden verbeterd.
2	We hebben de regie op het benutten van actuele informatie.		Nog niet alle actuele informatie is beschikbaar.
3	Alle gegevensbronnen voor de noodzakelijke informatievoorziening hebben we ingebed in een goedlopend overlegstructuur. Er liggen concrete overeenkomsten voor levering van gegevens aan ten grondslag.		
4	In 2014 zal de ontwikkeling van de informatievoorziening gecontroleerd verlopen via beheersbare stappen waarbij gewenste functionaliteit wordt toegevoegd zonder keuzes voor de toekomst daarmee uit te sluiten.		



Nr.	Doel	Realisatie	Opmerkingen
5	De aanbevelingen uit het onderzoek naar de informatiearchitectuur voeren we uit. De bestaande informatievoorziening beheren we met gebruikmaking van een gestructureerde methode (BISL) voor procedures en processen. Uitgangspunt is eenmalige opslag en het beperken van het aantal applicaties.		

Realisatie beoogde prestaties brandweer – informatievoorziening

Nr.	Prestatie	Realisatie	Opmerkingen
1	Het monitoren van opkomsttijden via de MDT.		De vervanging van de MDT heeft nog niet plaatsgevonden. In de vervanging is automatisch statussen opgenomen.
2	Het koppelen van de MDT's aan het netcentrisch werken (LCMS).		Dit is niet gebeurd. Is ook niet meer aan de orde.
3	Het implementeren van de Digitale Bereikbaarheidskaart in de regio.		Op enkele posten draait de digitale bereikbaarheidskaart. De DBK wordt meegenomen met de vervanging MDT waar deze direct op staat.
4	Het implementeren van een informatieplatform ten behoeve van de samenwerking binnen de brandweer.		Hier is over gesproken. Er is voor gekozen hiervoor Veiligheidspaspoort in te zetten. Daarnaast is SharePoint het regionale informatieplatform.

Realisatie beoogde doelen brandweer – bedrijfsvoering




Nr.	Doel	Realisatie
1	De bedrijfsvoering wordt in 2014 doelmatiger, dus effectiever en efficiënter.	

Realisatie beoogde prestaties brandweer – bedrijfsvoering

Nr.	Prestatie	Realisatie	Opmerkingen
1	We zetten deskundige medewerkers in met hart voor hun werk.		
2	We zorgen voor een gezamenlijk kwaliteitsniveau. We streven naar effectiviteits- en efficiencywinst door gezamenlijk en doelmatiger op te trekken. We hebben een kwaliteitssysteem op basis van Cicero ontwikkeld. Het kwaliteitssysteem omvat proactie, preventie, operaties, opleiding en oefening en meet voortdurend de prestaties op deze terreinen voor zover zinvol en relevant.		Er dient nog meer interregionaal samengewerkt te worden
3	We rapporteren onder andere op basis van prestatie indicatoren welke landelijk zijn afgestemd binnen het project Aristoteles;		Dit gebeurt niet als zodanig.
4	We organiseren een tweejaarlijks klanttevredenheidsonderzoek voor de brandweer in de gehele Veiligheidsregio IJsselland;		Is niet gebeurd, wel in voorbereiding voor Risicobeheersing. Uitvoering: begin 2015.
5	We verbeteren de kwaliteit van de operationele inzetten door te leren van inzetten;		
6	We evalueren relevante incidenten zo spoedig mogelijk met de direct betrokkenen. Daarbij maken wij gebruik van nieuwe instrumenten als het First Impression Report en leerarena;		
7	We voeren een audit uit op organisatieniveau (INK) en komen met verbeteringen.		
8	We richten ons ook op niet-technische innovaties.		
9	We voeden het informatie- en kennismanagementsysteem met evaluaties, klanttevredenheidsevaluaties, eigen medewerkers en andere relevante bronnen die bepalen welke innovaties nodig zijn.		Het meten van klanttevredenheid dient nog verder geïmplementeerd te worden.

Programma Meldkamer - realisatie beoogde prestaties

Nr.	Prestatie	Realisatie	Opmerkingen
1	De alarmering van de hoofdstructuur vindt plaats naar tevredenheid.		Bij diverse inzetten in 2014 is gebleken dat de alarmering van de hoofdstructuur

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
			naar tevredenheid is verlopen.
2	Meldkamer Oost Nederland (MON) heeft een multidisciplinaire front-office.		De meldkamer Oost Nederland heeft geen multidisciplinaire frontoffice. Dit is voorzien in de Landelijke Meldkamer Organisatie die uiterlijk 2021 is gerealiseerd.
3	De continuïteit van de meldkamer is gewaarborgd.		Uitwijk en fall-back is gerealiseerd met buddy meldkamer Noord Nederland te Drachten. De continuïteit van de landelijke voorzieningen ligt in de handen van het landelijke meldkamer diensten centrum (MDC).

Programma Gemeenten - realisatie beoogde prestaties

Nr.	Prestatie	Realisatie 	Opmerkingen
1	De coördinerend functionaris draagt zorg voor de operationele voorbereiding van het team bevolkingszorg.		
2	Er is één regionaal team bevolkingszorg ingevoerd.		
3	Het team bevolkingszorg haalt de vastgestelde operationele prestaties.		Het aantal incidenten waarbij bevolkingszorg breed wordt ingezet is beperkt.
4	We adviseren en ondersteunen gemeenten in hun verantwoordelijkheid voor het herstelproces na een ramp of crisis.		In de afgelopen periode was dit niet aan de orde.

Programma GHOR - realisatie beoogde prestaties

Nr.	Doel	Realisatie
1	<p>We passen alle dertien GHOR-indicatoren toe die genoemd staan in de landelijke rapportage Aristoteles. Het landelijk rapport Aristoteles benoemt één indicator die specifiek ook voor rapportage aan het bestuur bedoeld is. Deze noemen wij hier:</p> <p>100% van de GHOR-functionarissen is opgeleid, getraind en geoefend overeenkomstig de gestelde eisen in het Jaarplan GHOR-OTO.</p>	