

Jaarrekening 2008

Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland



Inhoudsopgave

1.	Inleiding.....	3
2.	Brandweer Amsterdam-Amstelland (BAA)	3
2.1	Inleiding BAA	3
2.2	Bestuurlijke Hoofdlijnen BAA.....	3
2.3	Financiën	7
2.3.1	Balans & toelichting BAA.....	7
2.3.2	Exploitatie & Toelichting BAA.....	12
2.3.3	Investerings & Toelichting BAA.....	15
3.	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR).....	16
3.1	Inleiding GHOR	16
3.2	Bestuurlijke Hoofdlijnen GHOR	16
3.3	Financiën	18
3.3.1	Balans & toelichting GHOR	18
3.3.2	Exploitatie & toelichting GHOR	20
3.3.3	Investering & toelichting GHOR	21
4.	Centrale Post Ambulance vervoer (CPA)	22
4.1	Inleiding CPA.....	22
4.2	Bestuurlijke Hoofdlijnen CPA	22
4.3	Financiën	24
4.3.1	Balans & toelichting CPA	24
4.3.2	Exploitatie & toelichting CPA.....	27
4.3.3	Investerings & Toelichting CPA.....	29
5.	Veiligheidsbureau	29
5.1	Inleiding Veiligheidsbureau	29
5.2	Bestuurlijke hoofdlijnen Veiligheidsbureau.....	29
5.3	Financiën	31
5.3.1	Exploitatie & toelichting Veiligheidsbureau.....	31
6.	Bijlagen	33
6.1	Bijlage 1 Kerngegevens per kolom.....	33
6.2	Bijlage 2 Exploitatie 2008 Veiligheidsregio	35
6.3	Bijlage 3 Investerings Veiligheidsregio.....	35
6.4	Bijlage 4 Reserves en voorzieningen Veiligheidsregio	36
6.5	Bijlage 5 Balans Veiligheidsregio	38
6.6	Bijlage 6 Gemeentelijke bijdragen Veiligheidsregio	39
6.7	Bijlage 7 Niet uit de balans blijvende verplichting Veiligheidsregio.....	39
6.8	Bijlage 8 SISA verklaring.....	40
6.9	Bijlage 9 Verantwoording GHOR regio Zaanstreek-Waterland.....	41
6.10	Bijlage 10 Accountantsverklaring	43



1. Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening 2008 van de Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland (VAA). In de Veiligheidsregio Amsterdam Amstelland werken verschillende besturen en diensten samen op het gebied van brandweezorg, rampenbeheersing, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR) en de handhaving van openbare orde en veiligheid. De Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland wordt gevormd door de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn.

De jaarrekening 2008 bestaat uit een samenvoeging van de verantwoordingen van de Brandweer, GHOR, CPA en Veiligheidsbureau.

In de bijlagen (bijlage 9) is de verantwoording van de GHOR ten behoeve van de regio Zaanstreek-Waterland toegevoegd.

2. Brandweer Amsterdam-Amstelland (BAA)

2.1 Inleiding BAA

Het jaar 2008 stond in het teken van de regionalisering en de professionalisering van de organisatie. De regionalisering was op 1 januari 2008 een feit maar de daadwerkelijke invoering kostte meer tijd en middelen dan voorzien. In de bestuurlijke hoofdlijnen wordt naast de afwikkeling van de regionalisering ingegaan op de inrichting van de nieuwe organisatie, de multidisciplinaire taken en tot slot de strategische hoofdlijnen en de landelijke ontwikkelingen.

In de onderstaande verantwoording is nog geen rekening gehouden met de splitsing tussen lokale- en regionale taken. In 2009 zal hier verandering in worden aangebracht vanwege de DVO's 2009 en het bestuurlijk jaarplan 2009.

2.2 Bestuurlijke Hoofdlijnen BAA

De regionalisering

De invoering van de regionalisering heeft ook in 2008 veel capaciteit van de organisatie gevegd. Het project regionalisering is met ingang van 31 december 2007 afgesloten, maar de projectkosten liepen nog door in 2008. Daarnaast heeft de regionalisering meer kosten met zich meegebracht dan is voorzien. Dit wordt toegelicht bij 2.3 financiën.

FLO / ATB

Inmiddels is er landelijk duidelijkheid over het versterkt ouderdomspensioen (62 tot 65 jaar). Ook is een start gemaakt met het in beeld brengen van de kosten van de 2^e loopbaan. Voor de gemeenten Amsterdam en Amstelveen is een concept convenant opgesteld voor het FLO en het Arbeidstijdenbesluit (ATB), gericht op de financiële afwikkeling van de kosten van deze gemeenten.

Er is grote druk vanuit het korps om toch een tegemoetkoming te bieden voor de ontstane achteruitgang als gevolg van het LOGA-FLO-akkoord. De eerste stappen om te komen tot een FLO-effectenanalyse zijn gezet. De start van een tweetal G4-werkgroepen (een rechtspositie/GO voor de veiligheidsregio's en onderzoek naar flexibele roosters voor de repressieve dienst) op verzoek van de G4-commandanten, heeft plaatsgevonden. In NVBR-verband zijn de eerste stappen gezet voor een AVW-netwerk, mede ter ondersteuning van de CAO-onderhandelingen. Het project staat zowel binnen BAA als daarbuiten op de kaart.

Dienstverleningsovereenkomsten

Dit jaar is het model Dienstverleningsovereenkomst (DVO) voor gemeenten op hoofdlijnen gemaakt. In de DVO staan de lokale brandweertaken beschreven. Deze lokale taken bestaan minimaal uit de basisbrandweertaknorm, waaraan elke gemeente volgens de landelijke richtlijn moet voldoen. Alle extra taken die boven deze basisnorm uitgaan zijn per gemeente in beeld gebracht. Met vier gemeenten is eind 2008 een éénjarige DVO concept opgesteld. De DVO's met de gemeenten Amstelveen en Amsterdam zijn



nog niet afgerond en lopen door in 2009. Voor de gemeente Amsterdam geldt dat de uitsplitsing tussen taken uit de basisnorm brandweezorg en de taken die Amsterdam, gezien het risicoprofiel momenteel meer doet dan de basisnorm, complexer is dan aanvankelijk gedacht werd. In de loop van 2009/2010 wordt duidelijk hoe snel en in welke mate er bestendige, meerjarige DVO's kunnen worden afgesloten. De totstandkoming van het model DVO en de concept DVO's bleek een veel weerbarstiger proces dan voorzien en heeft daardoor veel meer capaciteit gevergd dan aanvankelijk werd ingeschat.

Overdracht roerende en onroerende zaken

In het kader van de overdracht van het materiaal en materieel door de gemeenten aan BAA zijn huurovereenkomsten, erfpacht- en opstalovereenkomsten en ingebruikgevings-overeenkomsten opgesteld. Deze overdracht heeft, met uitzondering van de Amsterdamse activa, via de notaris op 22 december jl. plaatsgevonden. Voor de verantwoording van de activa over het boekjaar 2008 is besloten in overeenstemming met Concern Financiën van de gemeente Amsterdam, dat ondanks de juridische levering nog niet heeft plaatsgevonden, er geen verantwoording in de jaarrekening van de gemeente Amsterdam zal plaatsvinden. De juridische overdracht van de roerende en onroerende zaken van de gemeente Amsterdam vindt in de loop van 2009 plaats. De reden hiervoor was de onduidelijkheid van het Ministerie van Financiën over de mogelijke fiscale gevolgen van de overdracht voor de gemeente Amsterdam (btw). Op dit moment is hierover meer duidelijkheid en is er voorsnog geen sprake van negatieve fiscale gevolgen.

Transparantieregeling

Hierover heeft de fiscalist van de gemeente Amsterdam gecommuniceerd met de Belastingdienst en in de gesprekken met de betrokken ministeries van Financiën en Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties. Voorsnog wordt uitgegaan van het feit dat er aanspraak kan worden gemaakt op deze regeling. Dit houdt in dat alle BTW op overheidstaken wordt doorgeschoven naar de deelnemende gemeenten.

Gelijkschakeling regionaal materieel en materiaal

Daarnaast vragen de regionale gelijkshakeling van het materieel en materiaal en de financiële effecten daarvan veel aandacht. De schouw van de gebouwen, voertuigen en overig materieel leidt mogelijk tot extra investeringen om deze op het gewenste niveau te brengen. De financiële convenanten worden in 2009 inzichtelijk gemaakt.

Inrichting nieuwe organisatie

De brandweerorganisatie was in 2008 volop in beweging. Er is een gedegen fundament onder de nieuwe organisatie gelegd. Zoals in het organisatieplan is beschreven, lag in 2008 de focus op het inrichten van de sectoren en afdelingen, het beschrijven van de processen en het leiderschapsontwikkeltraject. Veel aandacht is besteed aan het samenbrengen van mensen binnen de nieuwe organisatie: beroeps en vrijwilligers, dagdienst en 24-uursdienstpersoneel. Het doel is om zes verschillende organisaties tot één nieuwe organisatie te smeden, waarin ook een hecht gevoel leeft onderdeel te zijn van één organisatie.

Brandweer Meester

In het kader van het programma Brandweer Meester (het programma om de verdere ontwikkeling van de brandweer vorm te geven) zijn in 2008 vier belangrijke sporen ingezet:

- **Het leiderschapsontwikkeltraject**
Alle leidinggevendenden hebben dit jaar deelgenomen aan trainingdagen en hebben hun ontwikkeldoelen geformuleerd. Voor de ca 120 bevelvoerders loopt het traject door in 2009.
- **Procesmanagement**
Voor BAA is een procesmodel opgesteld en zijn 46 processen vastgesteld. In 2008 is een start gemaakt met de procesbeschrijvingen en in het eerste kwartaal 2009 zijn alle processen beschreven.
- **Sturing en beheersing**
Hiervoor zijn uitgangspunten opgesteld. Op basis hiervan is de beleids- en planning & control cyclus verbeterd.
- **Korpsbrede communicatie**
Er is veel aandacht uitgegaan naar korpsbrede communicatie in de vorm van lunchbijeenkomsten, vrijwilligersdiners, brandweermeesterdagen voor leidinggevendenden en een bedrijfsfeest in de zomer, dat veel mensen met verschillende posities en functies bij elkaar heeft gebracht.



Arbeidsvoorwaarden

Vanaf 1 januari is de BAA zelfstandig verantwoordelijk voor de verdere ontwikkeling van de arbeidsvoorwaarden. Het korps volgt weliswaar de arbeidsvoorwaarden van Amsterdam maar waar de arbeidsvoorwaarden specifiek zijn voor de brandweer, heeft de gemeente Amsterdam geen rol meer. Dat wil zeggen dat de werkgeversrol van de gemeente nu bij bestuur en management van VRAA ligt. In 2008 is een project gestart dat tot doel heeft om in een periode van twee jaar de (nieuwe) arbeidsvoorwaarden van de BAA te ontwikkelen met een beheersorganisatie die de arbeidsvoorwaarden bewaakt. In dit eerste jaar van de regionale organisatie heeft dit project veel capaciteit gevraagd van de afdeling P & O.

Werving nieuwe brandwachten

In 2008 is veel aandacht besteed aan het op sterkte brengen van het korps, dat wil zeggen op het niveau van de Europese arbeidstijdenregeling. Dit heeft geresulteerd in het werven en opleiden van 60 nieuwe beroeps brandwachten. De prognose is dat medio volgend jaar het beroepskorps op sterkte is. Het op peil brengen en houden van vrijwilligers blijft een zorgpunt.

Geoefendheid van het korps

In het voorjaar van 2008 is het nieuwe opleidings- en oefencentrum op Schiphol (BOCAS) opgeleverd. De opening van het eigen regionale oefencentrum BOCAS heeft de realistische oefenmogelijkheden voor alle regionale medewerkers sterk vergroot. Beide initiatieven geven het korps de mogelijkheid om aan de landelijke oefennormen te voldoen. Medio augustus is gestart met het oefenen in dagdienst. Dagelijks is er op het opleidings- en oefencentrum door vier ploegen geoefend. Met de start van het oefenen in dagdienst is een enorme impuls gegeven aan de verbetering van de geoefendheid van het beroepsdeel van ons korps. De opstart van het BOCAS heeft aanzienlijke en deels niet begrote kosten met zich meegebracht.

Resultaat Verantwoordelijke Eenheden

In 2008 is een start gemaakt met de ontwikkeling van kazernes tot Resultaat Verantwoordelijke Eenheden (RVE's). De Handleiding RVE is opgesteld en prestatie-indicatoren, normen en kaders zijn op hoofdlijnen benoemd. Daarmee is het RVE model in belangrijke mate aangesloten op de DVO's. De nulmeting van alle kazernes en het plan van aanpak voor de invoering van de RVE's is nog niet afgerond. De Kazernemanagers zijn geïnformeerd, het systeem is ingericht en het concept groeipad is opgesteld. Ook heeft communicatie via diverse kanalen en media plaatsgevonden (presentaties, discussiebijeenkomsten, posters, intranet, etc.).

Kanteling Facilitaire Ondersteuning

Facilitaire Ondersteuning (FO) is op een nieuwe manier ingericht zodat deze afdeling klanten uit de regio beter van producten en diensten kan voorzien.

Multidisciplinaire taken

In 2008 zijn door de BAA op hoofdlijnen de volgende multidisciplinaire taken vervuld vanuit de reguliere middelen:

Opleiden en oefenen: Uitvoering van hetgeen in het multidisciplinaire oefenbeleidsplan voor 2008 is beschreven en een verdere professionalisering van het oefenen. Meer in detail is bijvoorbeeld de basis cursus crisisbeheersing driemaal gegeven, er zijn twee driedaagse COPI-oefeningen georganiseerd en er is een tweedaagse ROT-training gegeven. Alle gemeentelijke beleidsteams zijn tenminste eenmaal geoefend en er zijn twee regionale GRIP4 oefeningen gehouden.

Aanvullend hierop zijn met subsidie van BZK en van de Taskforce Management Overstromingen (TMO) extra bestuurlijke en een grootschalige gemeentelijke oefening gehouden.

Planvorming: In 2008 zijn bestaande rampbestrijdingsplannen geactualiseerd naar aanleiding van de totstandkoming van de brandweer Amsterdam-Amstelland. Een nieuw rampbestrijdingsplan voor uitval van nutsvoorzieningen is vastgesteld. In 2008 zijn ook calamiteitenplannen voor buisleidingincidenten en spoorwegcalamiteiten vastgesteld. Er is verder een interregionaal coördinatieplan waterveiligheid ontwikkeld.

Vorbereiding ADR en RADAR: In het eerste half jaar van 2008 is veel aandacht besteed aan de voorbereiding op en begeleiding van de eerste fase van de Algemene Doorlichting Rampenbestrijding die de Inspectie Openbare Orde en Veiligheid in onze regio heeft gehouden. Vervolgens is deze inspanning doorgetrokken in de voorbereiding op de tweede fase van de ADR, RADAR geheten.



Industriële veiligheid: Door de BAA zijn de wettelijke verplichte taken in het kader van de advisering rondom de vergunningverlening voor en het toezicht op grotere industriële bedrijven in de regio uitgevoerd. Advies is gegeven over de routing van vervoer van gevaarlijke stoffen en het afsteken van zwaar vuurwerk. Intensief is gewerkt aan het tot stand brengen van een gezamenlijke bedrijfsbrandweer in de regio.

Crisisbeheersing: Door de brandweer is capaciteit ingezet c.q. geleverd voor een verdere professionalisering van de crisisbeheersingsorganisatie. In 2008 is vooral het oefenen van operationele teams sterk verbeterd (COPI 3 daagse, OT tweedaagse) en zijn de gemeentelijke processen geregionaliseerd. Eind 2008 is een traject ingezet dat moet leiden tot een herijking van de crisisbeheersingsstructuur binnen de regio.

Strategische hoofdlijnen en landelijke ontwikkelingen

Naast het inrichten van de organisatie is een start gemaakt met activiteiten die voortkomen uit de strategische doelen zoals beschreven in het Strategisch Meerjarenperspectief 2008-2011. Zo is er een beleidsdocument "Brandveilig Leven" opgesteld. Daarin staat op welke manier de brandweer het brandveiligheidsbewustzijn van burgers wil vergroten. Ook is verder gewerkt aan het project Zelfredzaamheid, met als doel burgers en bedrijven beter voor te bereiden op grootschalige incidenten. Daarnaast zijn de producten en diensten van de brandweer in beeld gebracht en er is gestart met het op de agenda zetten van toekomstige ontwikkelen zoals woningsprinklers en brandveilige materialen.

Daarnaast heeft de BAA zijn landelijk netwerk uitgebreid. Er speelt een aantal landelijke ontwikkelingen dat van invloed is op de Veiligheidsregio's in Nederland en de brandweerorganisaties in het bijzonder. Niet alleen het voorzitterschap van de NVBR door de commandant van BAA, maar ook de expertise van specialisten uit de verschillende disciplines van de organisatie hebben hier een bijdrage aan geleverd. De BAA participeert in het landelijk project Strategische Reis waarin richting van de brandweer naar 2040 wordt uitgezet. Dat leidt tot een meerjarenperspectief voor Brandweer Nederland.

De waarschijnlijke invoering van het Besluit Kwaliteit Brandweerpersoneel leidt tot belangrijke veranderingen in de structuur en duur van de brandweeropleiding. De bijkomende kosten zijn momenteel nog niet te overzien, wel is duidelijk dat er behoorlijke financiële en organisatorische consequenties zijn.

Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) kondigt vanwege het Besluit Veiligheidsregio's een Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB) af die eisen stelt aan de kwaliteit van de brandweezorg en crisisbeheersing in Nederland. Regio's zullen binnen een bepaalde termijn aan de nieuwe wetgeving moeten voldoen. Hoe groot de financiële consequenties zijn hangt mede af van wat het Ministerie van BZK doet met de adviezen van onder andere de NVBR. Cebeon heeft dit jaar in opdracht van het Ministerie van BZK de meerkosten voor de Veiligheidsregio berekend, die voortkomen uit de introductie van de AMvB (met name de wettelijke verankering van de opkomsttijden). Op dit moment bestaat hier nog veel onduidelijkheid over.

Bij de vorming van de Veiligheidsregio's spelen meerdere fiscale vraagstukken. Het Ministerie van Financiën heeft besloten dat de transparantiemethode van het BTW Compensatiefonds bij de invoering van de Wet op de Veiligheidsregio voor de brandweer niet geheel meer van toepassing is. Via het NVBR volgen gesprekken met het Ministerie van BZK over de (financiële) consequenties.

De verlaging van de BDUR-bijdrage van het Ministerie van BZK heeft bij BAA de gemoederen bezig gehouden. In 2008 is nauw contact geweest met het Ministerie van BZK en ook in 2009 volgen er gesprekken met BZK. Bij ongewijzigd beleid van het Ministerie moeten er binnen de Veiligheidsregio maatregelen getroffen worden om de gevolgen van de verminderde rijksbijdrage op te vangen.

2.3 Financiën

2.3.1 Balans & toelichting BAA

ACTIVA	2008	PASSIVA	2008
Vaste activa		Eigen vermogen	
<u>Immateriële vaste activa</u>		<u>Algemene reserves</u>	0
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0		0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa	0	<u>Bestemmingsreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen</u>	0
	0	<u>Overige bestemmingsreserves</u>	9.797
<u>Materiële vaste activa</u>	46.378	<u>Resultaat na bestemming</u>	-237
Investeringen met een economisch nut	0		9.560
Waarvan in erfpacht uitgegeven	0		0
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	46.378	Voorzieningen	0
	46.378		0
<u>Financiële vaste activa</u>		Vaste schulden	
Deelnemingen	0	<u>Obligatieleningen</u>	0
Gemeenschappelijke regelingen	0		0
Overige verbonden partijen	0	<u>Onderhandse leningen</u>	
Leningen aan woningbouwcorporaties	0	van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen	0
Leningen aan deelnemingen	0	van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0
Leningen aan overige verbonden partijen	0	van binnenlandse bedrijven	0
Overige langlopende leningen	0	van overige binnenlandse sectoren	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.	0
	0		0
<u>Belegde algemene reserves</u>	0	<u>Door derden belegde gelden</u>	0
	0		0
<u>Belegde bestemmingsreserves</u>	0	<u>Waarborgsommen</u>	0
	0		0
<u>Belegde voorzieningen</u>	0	<u>Kapitaalschuld</u>	44.544
	0		44.544
<u>Kapitaalverstrekking</u>	0	<u>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</u>	0
	0		44.544
	46.378		
Vlottende activa		Vlottende passiva	
<u>Voorraden</u>		<u>Kortlopende schulden</u>	
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	Kasgeldleningen	0
Overige grond- en hulpstoffen	0	Bank- en giroaldi	0
Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)	0	Overige schulden	2.180
Gereed product en handelsgoederen	535		2.180
Vooruitbetalingen op voorraden	0	<u>Overlopende passiva</u>	10.803
	535		10.803
<u>Vorderingen</u>		Overige vlottende passiva	
Vorderingen op openbare lichamen	0	<u>Binnengemeentelijke schulden</u>	
Verstrekte kasgeldleningen	0	Gemeentelijke diensten en bedrijven	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	328	Diensten en bedrijven in verband met BCF	0
Overige vorderingen (inclusief stadsdelen)	8.289		0
Overige uitzettingen	0		
	8.616	<u>Rekening-courantsaldi</u>	
<u>Liquide middelen</u>	3.292	Jaarafrekening met de gemeente	1.212
	3.292	Het stadsvernieuwingsfonds	0
<u>Overlopende activa</u>	5.603		1.212
	5.603		1.212
	18.046		
Overige vlottende activa			
<u>Binnengemeentelijke vorderingen</u>			
Gemeentelijke diensten en bedrijven	0		
GBR in verband met BCF	3.875		
	3.875		
<u>Rekening-courantsaldi</u>			
Jaarafrekening met de gemeente	0		
Het Stadsvernieuwingsfonds	0		
	0		
	3.875		
Totaal activa	68.299	Totaal passiva	68.299

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vaste activa

De onder dit hoofd opgenomen vaste activa zijn gewaardeerd op basis van historische aanschafkosten onder aftrek van een bedrag voor afschrijvingen. Deze afschrijvingen vinden lineair plaats en zijn afhankelijk van de verwachte economische levensduur van het desbetreffende activum. Hierbij wordt geen rekening gehouden met restwaarden. Over het activum "grond" wordt niet afgeschreven.

De afschrijvingsduur is:

Gebouwen	40 jaar (was 50 jaar)
Voertuigen	5- 10 jaar
Verbindingen	5 jaar
Diversen (overigen)	3-10 jaar

Conform artikel 212 van de nieuwe Gemeentewet is een nieuwe uitvoeringsrichtlijn ten aanzien van de waardering en afschrijving van activa vastgesteld. De hiermee voorgeschreven afschrijvingstermijnen wijken af van de termijnen die de Brandweer in het verleden heeft gehanteerd. Voor de bestaande activa is geen wijziging opgetreden in de verwachte technische levensduur. Daarom blijft BAA bij bestaande activa afschrijven op basis van de eerder gehanteerde afschrijvingstermijnen. In overleg met de accountant is de nieuwe uitvoeringsrichtlijn toegepast op alle investeringen vanaf 2005.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen vaste verrekenprijs (v.v.p.).

Per ultimo 2008 kwamen in de sublijst van de voorraad een aantal items voor met negatieve aantallen. Dit zijn zogenaamde "Backorders". Als een voorraadartikel niet op voorraad is, maar er een bestelling plaatsvindt vanuit de organisatie, dan wordt er een artikel gereserveerd om de levering te kunnen voldoen als de voorraad is aangevuld. Dit wordt getoond als een negatief aantal in de sublijst. Na ontvangst van de bestelde goederen door het magazijn lopen deze negatieve voorraden weer weg (aangezien dan de goederen geleverd worden aan de interne besteller). We hebben in het nieuwe jaar de lijst gecontroleerd op afloop (waarbij rekening is gehouden met de materialiteit), en hebben geconstateerd dat goederen die in backorder stonden inderdaad binnen zijn gekomen.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Toelichting op de activa

Met ingang van 1 januari 2008 is uit zes samengevoegde brandweerkorpsen (Aalsmeer, Amstelveen, Amsterdam, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn) de nieuwe regionale organisatie Brandweer Amsterdam-Amstelland opgericht. Aangezien er sprake is van een nieuw openbaar lichaam zijn de cijfers van 2008 niet langer afgezet tegen die van het boekjaar 2007.

Materiële vaste activa € 46,4 miljoen

Algemeen

De gemeenteraad van Amsterdam heeft op 31 oktober 2007 (Gemeenteblad 2007, afd. 1, nr. 476) besloten in te stemmen met de financiële ontvlechting van Brandweer Amsterdam uit de gemeentelijke begroting per 1 januari 2008 en in te stemmen met het aangaan van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2008 (Gemeenteblad 2007, afd. 3A, nr.177/477). Door in te stemmen met het ontvlechtigingsplan heeft de gemeenteraad besloten tot het overdragen van de daarin opgenomen balansposten, waaronder de vaste activa en de kapitaalschuld op basis van de boekwaarde conform de goedgekeurde jaarrekening van 2007.

Alle raden van de andere gemeenten die onderdeel uitmaken van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland 2008, hebben ingestemd met de afzonderlijke ontvlechtigingsplannen per gemeente. Dit houdt in dat de gemeenten garant staan voor de kapitaallasten van zowel de huidige over te nemen investeringen in Vaste activa als de financiële dekking van de kapitaallasten gebaseerd op de meerjareninvesteringsplannen voor Brandweer Amsterdam-Amstelland



(Gemeente Aalsmeer 8 november 2007, 2007/15341-VBG / Gemeente Amstelveen 1 november 2007, RAA30400.doc/ Gemeente Diemen 11 oktober 2007, nr. 07-60/ Gemeente Ouder Amstel 8 november 2007 / Gemeente Uithoorn 25 oktober 2007, nr. 3.1/4.1). Daarmee is de dekking gegarandeerd van de kapitaallasten van alle investeringen waarvoor geldnemer aan geldgever verzocht heeft deze te financieren.

Afwijkingen en extra investeringen ten opzichte van het meerjareninvesteringsplan kunnen pas ten uitvoer gebracht worden nadat de gemeente(n) goedkeuring en dekking van de hiermee gemoeide kapitaallasten hebben gegarandeerd.

Per ultimo 2008 is er voor € 2,9 miljoen verantwoord als activa in uitvoering, hiervan is € 1,7 miljoen ten behoeve van de ontwikkeling van de nieuw te bouwen kazerne in stadsdeel Westerpark. Lopende projecten zijn afgerond en ook daadwerkelijk geactiveerd.

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2008	Boekwaarde 31-12-2008
Bedragen in €* 1.000		
Terreinen	2.256	2.257
Gebouwen	21.850	27.847
Voertuigen	6.922	9.694
Vaartuigen	0	98
Verbindingen	1.252	941
Diversen	1.999	2.600
Totaal excl A.I.U.*	34.279	43.437
Activa in uitvoering	1.719	2.941
Totaal incl A.I.U.*	35.998	46.378

* A.I.U = Activa In Uitvoering

In loop van 2008 zijn de onroerende en roerende zaken van de gemeenten Aalsmeer, Amstelveen, Diemen, Ouder-Amstel en Uithoorn formeel overgenomen door BAA, nadat de financiering door de gemeente Amsterdam (onder de hiervoor genoemde voorwaarden) mogelijk was gemaakt. De ingebrachte activa hadden per 1 januari 2008 een boekwaarde van € 9,2 miljoen. De genoemde overdracht is de belangrijkste verklaring voor de toename in 2008.

De formele overdracht van de Amsterdamse activa dienen per ultimo 2008 nog plaats te vinden. De reden hiervoor is dat er mogelijk negatieve fiscale gevolgen (btw-herziening en niet te verhalen BCF) voortkomen uit de overdracht van de onroerende zaken (m.n. kazernes) voor de gemeente Amsterdam. Het afgelopen jaar is hierover meerdere malen overleg gevoerd met het Ministeries van Financiën en Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, vertegenwoordigers van Brandweer Nederland en fiscalisten van de gemeenten Eindhoven en Amsterdam. Doel was om tot een eensluidend standpunt van het rijk te komen. Naar verwachting kan het in de loop van 2009 tot de formele overdracht van de activa van Amsterdam komen (in samenwerking met OGA).

Voorraden € 0,5 miljoen

De voorraadwaardering per ultimo 2008 is als volgt opgebouwd:

Omschrijving	2008
Bedragen in €* 1.000	
Kleding	113
Auto-onderdelen	334
Huishoudelijke artikelen	14
Kantoorbenodigdheden	31
Blusbenodigdheden	43
Totaal	535



De bevoorrading van de totale nieuwe organisatie wordt verzorgd en beheerd vanuit het Logistiek Centrum in Amsterdam. In 2008 is de waarde van de totale voorraad ten opzichte van 2007 licht afgenomen en wordt voornamelijk veroorzaakt door de afname van de kantoorbenodigdheden.

Vorderingen rek.courant. niet financiële instelling € 0,3 miljoen

De onder deze post verantwoorde vorderingen hebben betrekking op toegestane door te belasten kosten aan de gemeente Amsterdam voor de aanpassing van de arbo rekken en klimbeveiliging van autoladders (€0,2 miljoen) en de loonheffing van 26% (boete) voor uitbetaalde bedragen vanwege de FLO (€0,1 miljoen). Afwikkeling van deze posten vindt in 2009 plaats.

Overige vorderingen € 8,3 miljoen

Het huidige saldo bestaat onder andere uit openstaande buitengemeentelijke vorderingen, waarvan €3 miljoen bestaat uit een deposito uitstaande gelden. Het bedrag van de deposito is gevoed vanuit het vooruitontvangen bedrag in het kader van de ontvlechting van de Haarlemmermeer uit de regio. Daarnaast is er een bedrag van €4,4 miljoen uit de vordering levensloopstortingen voor het repressieve personeel van de gemeenten Amstelveen en Amsterdam. Hiervoor is met beide gemeenten een convenant afgesloten. De vorderingen op Amsterdamse stadsdelen bedraagt €0,2 miljoen.

Liquide middelen € 3,3 miljoen

De toename van de liquide middelen wordt veroorzaakt door de liquidatie en afwikkeling van de voormalige regionale brandweer e/o (€1,5 miljoen). Het resterende banksaldo van de voormalige regionale brandweer wordt overgedragen aan de nieuwe VRAA. Ook de stortingen van de deelnemende gemeenten vanwege de actualisatie van de begroting 2008 leiden tot een toename.

Overlopende activa € 5,6 miljoen

Het saldo van de overlopende activa wordt vooral verklaard uit de volgende posten:

- Het bedrag aan nog te ontvangen bedragen van €4 miljoen voor opbrengsten en liquidatie van de regionale brandweer e/o die pas in 2009 afgewikkeld zullen worden. De liquidatie van de voormalige regionale brandweer bedraagt €2,5 miljoen en bestaat uit de door de voormalige regio gevormde bestemmingsreserves als die voor co-locatie. Daarnaast is er een aantal door te berekenen bedragen als OMS (€0,5 miljoen), advisering stadsdelen 4^e kwartaal 2008 (€0,5 miljoen) en de laatste termijn (december) bijdrage van de gemeente Amstelveen (€0,3 miljoen).
- Een bedrag van €0,7 miljoen voor vooruitbetaalde bedragen voor investeringen adembeschermingswag en de speciale bluscontainer.

Binnengemeentelijke vorderingen € 3,9 miljoen

Ten opzichte van 2007 kan het nieuwe openbaar lichaam geen rechtstreekse aangifte doen in het BCF-fonds. Door gebruik te maken van de transparantieregulering kan BAA echter wel de te claimen btw (€3,9 miljoen) doorschuiven naar de deelnemende gemeenten. De gemeenten kunnen deze btw vervolgens claimen bij het BCF-fonds.

Toelichting op de passiva

Overige bestemmingsreserves € 9,8 miljoen

De materiële bestemmingsreserves worden hieronder (a t/m c) nader toegelicht. Voor de overige posten wordt verwezen naar bijlage 6.4.

a) Reserve vakantiegeldopbouw € 1,6 miljoen

Door een stelselwijziging is het vanaf 2004 op grond van rijksvoorschriften niet langer toegestaan om de vakantiegeldopbouw van het eigen personeel over de maanden juni tot en met december als voorziening of overlopend passief op de balans op te nemen. Het bedrag dat onder deze post staat verantwoord is de vakantiegeldopbouw over de maanden juni tot en met december 2008.

b) Reserve WW-gelden € 2,6 miljoen

Door de herstructurering van het wachtgeldfonds komen van 1 januari 2006 de kosten voor werkloosheid volledig ten laste van de begroting van BAA. Deze reserve is bedoeld om over de jaren heen de kosten voor werkloosheid te kunnen reguleren.



c) Reserve Westerpark € 4,3 miljoen

Door het afstoten van de brandweerkazernes aan het Haarlemmerplein en aan het J. van Schaffelaarplantsoen is er een bedrag ter vergoeding voor de verplaatsing gedoteerd aan de bestemmingsreserve. Er wordt een nieuwe brandweerkazerne gerealiseerd in stadsdeel Westerpark. De kazerne komt in plaats van de tijdelijke kazerne aan de Den Brielstraat en zal ontwikkeld worden aan de Vredenhofweg. De dekking van de kapitaallasten van de nieuw te bouwen kazerne wordt deels gefinancierd vanuit de opgebouwde reserve en deels vanuit de kredietruimte.

Overige schulden € 2,2 miljoen

Het bedrag van de overige schulden laat ten opzichte van 2007 een forse stijging zien van € 1,3 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door de enorme hoeveelheid te betalen facturen in de laatste maanden van het jaar die door de leveranciers zijn uitgestuurd. Om de juistheid en volledigheid van de kosten te garanderen is getracht zo veel mogelijk de facturen te administreren in het boekjaar 2008.

Overlopende passiva € 10,8 miljoen

De overlopende passiva stijgen met € 6 mln. ten opzichte van 2007. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door een saldo van het bedrag op "Nog te betalen kosten" met € 3,3 mln. Hierop worden in 2008 getekende bestellingen en aangegane verplichtingen geboekt, waarvoor in 2009 een factuur wordt ontvangen. Een andere verklaring van het saldo kan worden gevonden in de nog af te dragen sociale verzekeringen en premies over de maand december 2008 van € 2,9 miljoen.

Het resterende gedeelte van de overlopende passiva bestaat uit vooruit ontvangen baten van € 4,4 mln. Het bedrag van vooruitontvangen baten heeft voornamelijk te maken met de frictiekosten Territoriale Congruentie Haarlemmermeer. De jaarlijkse frictiekosten bedragen € 0,7 miljoen. Het Ministerie van BZK zal van 100% in 2008 tot 20% in 2012 de daling van inkomsten compenseren. In totaal gaat het dan om € 2,2 miljoen. Het Ministerie van BZK heeft ervoor gekozen om de bijdrage in 2007 vooruit te betalen. Dat betekent dat de uitbetaling ineens, tegen een rentepercentage van 5% per jaar, een bijdrage van € 2 miljoen. Daarnaast is er een bedrag van € 1,9 miljoen ontvangen voor het tekenen van het convenant met het Ministerie van BZK.

Verder lopen een groot aantal projecten waarvan de financiering reeds is ontvangen in 2009. Hier valt te denken aan CBRN steunpuntregio, project Turkije, Haakarmvoertuig en de stimuleringsregeling loopbaanbeleid bij de brandweer.

Oefening operationeel hoog water (€120.598)

Brandweer Amsterdam-Amstelland heeft in november 2008 als afsluiting van het project Regionalisering Gemeentelijke Processen een driedaagse operationele oefening Hoog Water georganiseerd. Verspreid over drie dagen zijn de Regionale actiecentra Bevolkingszorg, Voorlichting en Registratie van slachtoffers beoefend, evenals het Gemeentelijk Actiecentrum Diemen en de regionale opvanglocatie op het Marine Etablissement Amsterdam. Centraal thema was de uitvoering van gemeentelijke processen tijdens een overstroming in de regio.

In totaal zijn ruim 100 functionarissen beoefend door een oefenstaf van 30 personen en 180 figuranten en acteurs. De oefening is gedurende drie maanden door een team van acht personen voorbereid.

Opbrengsten van de driedaagse oefening zijn een verbeterde samenwerking tussen organisaties en personen, en toegenomen bekendheid van functionarissen met de nieuwe regionale structuur binnen de gemeentelijke kolom. De evaluaties bieden aanknopingspunten tot verdere verbeteringen van zowel inhoud als uitvoering van processen.

CBRN (€175.000)

In 2008 heeft BAA diverse activiteiten uitgevoerd ter invulling van de rol als CBRN-steunpuntregio. De uitwerking van de activiteiten is gebeurd conform de opzet en begroting voor het jaar 2008, zoals die is vevat in de Aanvraag tegemoetkoming 2008 dd. 26 september 2007.

In januari, februari en maart is in totaal zeven maal geoefend met in totaal 40 medewerkers van de kazernes Aalsmeer en Uithoorn, onder leiding van een pelotonscommandant en bijgestaan door een adviseur gevaarlijke stoffen. Het benodigde materiaal is beheerd en enkele werkzaamheden aan de containers zijn verricht. Daarnaast hebben projectleider, -ondersteuner en management een bijdrage geleverd aan de totstandkoming van een multidisciplinaire visie voor de CBRN-respons, de landelijke



bekendheid van CBRN-steunpuntregio's en aan het formuleren van landelijke afspraken, werkprocedures en handboeken voor de CBRN-respons.

Programmafinanciering Externe Veiligheid (€72.000)

Voor de programmafinanciering externe veiligheid heeft de brandweer ook voor het jaar 2008 € 90.000 ontvangen. Het merendeel van dit bedrag is in 2008 besteed aan het menukaartonderdeel Verantwoording Groepsrisico. De gemaakte kosten hebben er vooral toe bijgedragen dat Brandweer Amsterdam-Amstelland inbreng heeft kunnen leveren aan het opstellen van drie gebiedsvisies externe veiligheid. Concreet gaat het hier om Westpoort, de Zuidas, en de Zuidoostlob. Verder heeft BAA de nodige werkzaamheden verricht voor het opstellen van standscenario's die gebruikt kunnen worden bij de advisering op het gebied van externe veiligheid. Op menukaartonderdeel Vergunningverlening en Handhaving zijn de nodige uren geboekt. Kennisontwikkeling van BRZO adviseurs, het uitvoeren van inspecties op basis van het nieuwe toezichtmodel en het maken van een inspectiewaaijer zijn hier mede verantwoordelijk voor. Verder is in 2008 een omgevingsanalyse gemaakt en heeft BAA deelgenomen aan diverse regionale en provinciale overleggen op het gebied van externe veiligheid. Ook is de samenwerking met andere partijen gecontinueerd en gestructureerd. Het Ministerie van VROM maakt het resterende bedrag van €18.000 over na goedkeuring van de verantwoording van de Programmafinanciering Externe Veiligheid.

2.3.2 Exploitatie & Toelichting BAA

Omschrijving	Begroting 2008	Geactualiseerde begroting 2008	Rekening 2008	Uitputting (%) 2008
Bedragen in €* 1.000				
Baten				
Rentebaten	-	-	227	
Verhuur gebouwen & personeel	787	793	548	69%
Overige goederen & diensten	5.274	5.313	8.865	167%
Overdrachten van het Rijk A-A	2.375	2.055	2.172	106%
Overdrachten van het Rijk Z-W	-	-	-	
Overige inkomstenoverdrachten A-A	-	-	-	
Bijdrage lokale brandweezorg	69.465	70.737	70.725	100%
Extra bijdrage i.v.m. norm: structureel	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: incidenteel	-	-	-	
Bijdrage regionale taken	3.104	2.761	2.761	100%
Bijdrage gemeenten Veiligheidsbureau	-	-	-	
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	-	-	
Bijdrage operationele diensten Veiligheidsbureau	-	-	-	
Overige inkomstenoverdrachten Z-W	-	-	-	
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	-	
Onttrekkingen	2.340	3.676	2.655	72%
Totaal Baten	83.345	85.335	87.953	103%
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	59.427	61.127	57.922	95%
Kapitaallasten	6.889	6.889	6.530	95%
Personeel van derden	965	972	3.737	385%
Energie	773	778	1.082	139%
Duurzame goederen	105	106	269	254%
Overige goederen & diensten	12.684	11.787	14.855	126%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	-	-	
Verdeling van apparaatkosten	-	-	-	
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	-	
Dotaties	2.502	3.676	3.795	103%
Totaal Lasten	83.345	85.335	88.190	103%
Saldo van Baten en Lasten	-	-	(237)	



Toelichting

De jaarcijfers 2008 eindigen conform de geactualiseerde begroting 2008. Het resultaat bedraagt € 237.000 negatief. Dit is een tekort van 0,4% ten opzichte van de totale lasten. Hieronder volgt een totaaloverzicht van de afwijkingen op de baten en lasten.

Exploitatieresultaat

Het tekort wordt veroorzaakt door het doorlopen van (project) kosten in het kader van de regionalisering (€ 237.000). Dit zijn zowel kosten voor de inhuur van externen als materiële kosten.

De totale kosten voor de regionalisering komen uit op:

Uitgaven tot en met 2007	€ 1.917.985
Uitgaven 2008	€ 237.000
Totale uitgaven	€ 2.154.985

Baten

Rentebaten (+ € 0,2 miljoen)

Vanwege het uitstaande saldo aan liquide middelen onder meer in een deposito, is er meer rente ontvangen ten opzichte van het budget. Dit wordt grotendeels verklaard door de vooruitontvangen bijdrage (staffel) van Binnenlandse Zaken vanwege de ontvlechting Haarlemmermeer voor de jaren 2008 t/m 2012. In het bedrag van de staffel is daarentegen rekening gehouden met de rentecomponent.

Verhuur gebouwen/terreinen en personeel (- € 0,2 miljoen)

De overschrijding van deze post is niet juist. In de begroting is rekening gehouden met het feit dat tegenover de opbrengsten van de inhuur brandweezorg in Buitenveldert (voorheen door Amstelveen), hetzelfde bedrag als lasten in de begroting is opgenomen (voorheen door Amsterdam). Hierdoor kunnen deze bedragen geëlimineerd worden. Per saldo resteert dan een onderschrijding van € 0,4 miljoen, omdat er meer inkomsten worden gegeneerd dan waarmee in de begroting rekening is gehouden.

Overige goederen en diensten (+ € 3,6 miljoen)

De gerealiseerde inkomsten uit advisering op vergunningen evenals controle en toezicht door de afdeling ETC bedragen € 1,7 miljoen. Verder hebben niet begrote extern gefinancierde activiteiten ruim € 400.000 opgebracht. De inkomsten van BOCAS over 2008 bedragen in totaal € 3,1 miljoen. Hiervan is € 2,5 miljoen de opbrengst van interne opleidingen. De resterende € 0,6 miljoen bestaat voor de helft uit de opbrengst van het opleiden van derden en de andere helft uit de opbrengst van het geven van opleidingen op het gebied van bedrijfshulpverlening (BHV).

Ten slotte is er sprake van een aantal eenmalige of incidentele baten van € 2,2 miljoen als gevolg van de vrijval reservering inkomstenderving BOCAS over het eerste kwartaal 2008, de doorbelasting van contractuele kosten FO aan BOCAS, verkregen subsidie NVBR voor het ESF-project en doorberekeningen van elektriciteit en gas aan de politie. Tevens is conform de BBV voorschriften via de bestemmingsreserve een reservering gedaan. Dit betreft de posten reserve WW, het exploitatieresultaat en weerstandsvermogen van de Regionale Brandweer Amsterdam & Omstreken.

Overdrachten van het rijk (+ 0.1 miljoen)

Door de daling van de BDUR-bijdrage van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) als gevolg van het kleiner worden van de regio en het herverdelingseffect zijn er inkomsten misgelopen. Het Ministerie van BZK compenseert in 2008 voor 100% de daling in inkomsten. De inkomsten bestaan enerzijds uit de reguliere BDUR- bijdrage van € 1,2 miljoen en anderzijds uit de 100% compensatie van de staffel en de herverdeling van € 1,0 miljoen.

Onttrekkingen reserves (-€ 1,0 miljoen)

Per ultimo 2008 valt de werkelijke onttrekking uit de reserves lager uit dan waarmee in de geactualiseerde begroting rekening is gehouden, doordat de onttrekkingen voor levensloop en eindejaarsuitkering al in de salarispost waren verwerkt. Hiervan betreft € 2,5 miljoen de uitbetaalde vakantie-uitkering 2008 zoals die in de maand mei is uitgekeerd en de reserve WW.

Verder is conform de BBV voorschriften de aanwending van de bestemmingsreserve o.a. ten behoeve van het project GRIP en het invoeren van de nieuwe OGS organisatie hierop verantwoord.



Lasten

Salarissen en Sociale uitkeringen (- € 3,2 miljoen)

De lagere lasten hebben voor een deel betrekking op een aantal nog niet ingevulde en veelal ook moeilijk vervulbare vacatures. Voor de analyse van de salarispost is belangrijk deze te betrekken bij de uitgaven voor de inhuur van derden (€3,8 miljoen) en de ontvangsten van verhuur personeel (€0,3 miljoen). Worden deze posten betrokken in de analyse van de salarissen dan is de feitelijke onderschrijding €0,3 miljoen.

Afschrijving en rente (- € 0,4 miljoen)

De reden van de onderschrijding van de kapitaallasten (rente en afschrijving) is het gevolg van doorschuiven en/of uitstellen van de investeringen in voorgaande jaren naar volgende jaren. Dit op grond van de regionalisering van de verschillende brandweerkorpsen en hiermee gepaard gaande uniformering en gelijkenschakeling van het materieel en materiaal van deze korpsen. Een deel van de capaciteit die nodig was om investeringen in materieel voor te bereiden was door de regionalisering elders nodig. Daarnaast vindt de vervanging van en investering in materiaal en materieel veelal projectmatig plaats, waardoor de jaargrenzen worden overschreden. Dit wordt mede veroorzaakt door de grote aanbestedingstrajecten en de langere doorlooptijden bij de vervaardiging en oplevering van de specifieke brandweervoertuigen.

Personeel van derden (+ € 2,8 miljoen)

Zoals gezegd hebben deze uitgaven voor een deel betrekking op een aantal niet ingevulde en moeilijk vervulbare vacatures. Daarbij stond 2008 tevens in het teken van de uitvoering van de regionalisering, wat een grotere invloed had op de personele organisatie dan verwacht. Er is voor een bedrag van € 300.000 ingehuurd voor een aantal regionaliseringdossiers. Deze dossiers hebben betrekking op een afwikkeling van de projectkosten, inhuur vanwege de overdracht van de activa (notaris en jurist), inhuur vanwege de DVO en de inhuur voor het opstellen van het convenant ATB/FLO. Tot slot bestaat deze post voor een belangrijk deel uit de inhuur van personeel voor een aantal projecten als Brandweer Meester, RVE en arbeidsvoorwaarden. Daarnaast worden door het BOCAS externen ingehuurd voor het geven van specifieke cursussen en trainingen.

Energie (+ € 0,3 miljoen)

Eenzijds heeft dit te maken met het feit dat de kosten van brandstofverbruik van voertuigen op jaarbasis werkelijk hoger zijn uitgevallen dan begroot (€0,1 miljoen). Dit als gevolg van de explosieve prijsstijging van de olieprijs in 2008. Anderzijds worden de vooruitbetaalde energierekeningen voor gedeeld gebruik van gebouwen, achteraf verrekend. Daarvan is de verantwoording opgenomen onder de opbrengsten.

Overige goederen en diensten (+ € 3,0 miljoen)

In de totale bestedingen naar de verschillende kostencategorieën (personeel, gebouwen en voertuigen) die onder deze post worden verantwoord is een aantal redengevende verklaringen te geven.

- Een belangrijke verklaring voor de aangegeven overschrijding van de geactualiseerde begroting 2008 kan worden gevonden onder de personeelgerelateerde kosten. De oorzaak is de eliminatie (€ 1,0 miljoen) van de incidentele accessen in het kader van de invoering van de ATB voor het opleiden en oefenen respectievelijk de werving en selectie.
- De kosten van het nieuwe opleidingcentrum BOCAS zijn verweven in de begroting van de brandweer Amsterdam-Amstelland. Dit heeft mede tot gevolg dat de hogere exploitatielasten in het eerste operationele jaar van het centrum ook drukken op deze kostencategorie. Hierna wordt een aparte toelichting op het BOCAS aangegeven.
- De voertuiggerelateerde kosten zoals onderhoud en inventaris komen €0,9 miljoen hoger uit. Dit wordt mede veroorzaakt voor de gelijkenschakeling en uniformering van alle materieel en materiaal, zoals de kosten van bestickering en folieteksten wagenpark en aanpassing voertuignummers.

Dotaties reserves (+ € 0,1 miljoen)

De dotaties aan de levensloop en de eindejaarsuitkering is rechtstreeks via het salaris aan de reserve toegevoegd. Het bedrag van de dotatie over 2008 wordt o.a. bepaald door de aanwas van het vakantiegeld over de maanden juni tot en met december 2008 en de opbouw van de reserve WW.

Ook hier geldt verder dat conform de BBV voorschriften de opbouw van de bestemmingsreserve hierop is verantwoord. Dit betreft het exploitatieresultaat en de weerstandsvermogen van de Regionale Brandweer Amsterdam & Omstreken.



BOCAS

BOCAS maakt in de jaarrekening 2008 integraal onderdeel uit van de exploitatielasten van de BAA.

BOCAS levert grotendeels opleidingen en oefeningen voor eigen repressief personeel.

Dit resulteert in het feit dat kosten zijn opgevoerd voor opleiden en oefenen voor repressief personeel waar tegenover opbrengsten staan voor BOCAS. Voor het inzicht van de totale omvang van kosten voor opleiden en oefenen is voor het bovenstaande gekozen en niet voor het elimineren van de interne opbrengsten en interne kosten. In het voorjaar van 2008 is de nieuwbouw van het eigen regionale opleidingscentrum in gebruik genomen. Omdat dit het eerste operationele jaar was had het opleidingscentrum te kampen met allerlei extra aanloopkosten. Een andere tegenvaller was dat pas in het tweede kwartaal kon worden gestart met het opleiden en oefenen in dagdienst op het centrum. Het opleiden en oefenen in dagdienst is een specifieke Amsterdamse oefenmethode die intensievere begeleiding door meerdere instructeurs vergt. Het is een nieuwe vorm van oefenen die voor het eerst in Nederland wordt toegepast, waardoor de verwachte kosten vooraf moeilijk waren in te schatten. Met de start van het oefenen in dagdienst is een enorme impuls gegeven aan de professionalisering en verbetering van de geoefendheid van het beroepsdeel van ons korps. Daarbij komt dat de structurele invulling van de benodigde capaciteit aan instructeurs uit het eigen korps lastiger was dan voorzien, waardoor buiten de eigen organisatie diende te worden geworven. Echter door het beperkte aanbod in de markt van instructeurs moest vooralsnog van externe bureaus worden ingehuurd, wat leidde tot extra kosten.

Voorstaande punten hebben geleid tot extra niet voorziene uitgaven als inhuur van derden en materiële kosten waarvoor geen kredietruimte meer beschikbaar was. Voor de inhuur kon deels dekking worden gevonden in de vacatureruimte.

2.3.3 Investerings & Toelichting BAA

Investeringscategorie	Begroting	Realisatie	Uitputting t.o.v. begroting (%)
Bedragen in €* 1.000	2008	2008	2008
Investerings gebouwen en terreinen	972	7.500	772%
Overige investeringen	7.725	6.146	80%
Totaal investeringen materiële vaste activa	8.697	13.646	851%

Investerings 2008

Een belangrijk moment in 2008 is de formele overdracht van de regionale roerende en onroerende zaken naar de brandweer Amsterdam-Amstelland. Als gevolg van onduidelijkheid over de mogelijke fiscale gevolgen van de overdracht, van de onroerende zaken, heeft deze pas per 22 december 2008 tegen de boekwaarde per 1 januari 2008 plaatsgevonden. De omvang van deze overdracht van gemeentelijke roerende en onroerende zaken bedraagt €9,7 miljoen. Deze post bestaat voor €6,7 miljoen uit gebouwen (Amstelveen en Uithoorn), voor €2,4 miljoen uit vaar -en voertuigen en voor €0,6 uit verbindingnet (C2000) middelen en diversen overige vorderingen.

Ten laste van beschikbare kredietruimte in de begroting 2008 zijn de volgende bestedingen verantwoord:

- Voertuigen €3,5 miljoen; onder andere reguliere vervanging van twee autoladders, een tankautospuit, SIE voertuigen en personenauto's. Daarnaast zijn ook een OGS- en oefenmiddelencontainer, een kantelsimulator en specifieke inventaris (waaronder HV).
- Overige investeringen €1,1 miljoen bestaande uit vervanging van hydraulisch gereedschap, specifieke inventaris, noodsets, persoonlijke uitrusting, vervanging kleding repressieve dienst en investeringen ten behoeve van de Alarmcentrale.



3. Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR)

3.1 Inleiding GHOR

Het GHOR bureau Amsterdam-Amstelland werkt met ingang van 2008 onder de bestuurlijke aansturing van het Veiligheidsbestuur van de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland. Op basis van een bestuurlijk convenant werkt het bureau ook voor de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland. De gemeente Haarlemmermeer is per 01/01/2008 overgegaan naar de regio Kennemerland. Deze verkleining van het werkgebied heeft een inkomensdaling tot gevolg van ongeveer € 255.000 per jaar. In 2008 is deze daling geheel gecompenseerd door het ministerie van BZK, in de komende jaren zal deze compensatie jaarlijks met 20% afgebouwd worden.

3.2 Bestuurlijke Hoofdpijnen GHOR

Het Bureau werkt in 2008 op basis van een jaarplan. In dit jaarplan 2008 wordt beschreven op welke wijze de algemene beleidsdoelstellingen van het GHOR-bureau worden geconcretiseerd in de werkzaamheden van de medewerkers. Voor 2008 wordt er een onderscheid gemaakt (voor zover mogelijk) tussen de activiteiten voor Amsterdam-Amstelland en die voor Zaanstreek-Waterland.

Bij de opzet en lay-out van dit jaarplan is op de functie-indeling en de productenstructuur aangesloten. Daarnaast is de relatie gelegd met het organisatieplan GHOR 2006-2009 en het multidisciplinaire werkprogramma 2007-2008 Veiligheidsbureau Zaanstreek-Waterland

De beleidsdoelstellingen worden jaarlijks door het hoofd GHOR-bureau in overleg met de RGF'en van beide veiligheidsregio's vastgesteld. Deze doelstellingen hebben veelal een directe relatie met de producten die door het GHOR-bureau moeten worden geleverd. De te leveren producten zijn toegewezen aan functies/medewerkers binnen het bureau.

Daarmee worden op planmatige wijze de werkzaamheden van het GHOR-bureau uitgevoerd en de onderlinge relaties van de werkzaamheden inzichtelijk gemaakt. Anderzijds wordt daarmee een instrument gecreëerd om de werkzaamheden van de medewerkers, en daarmee de activiteiten van het GHOR-bureau te meten aan vooraf gestelde doelstellingen en te leveren producten aan beide veiligheidsregio's.

De volgende algemene beleidsdoelstellingen, waarin de optimalisering van de samenwerking met de geneeskundige ketenpartners als leidraad dient, zijn voor 2008 uitgezet:

Algemene beleidsdoelstelling	Uitwerking in resultaatgebieden/indicatoren
1. De samenwerking binnen de geneeskundige keten/Relatie met ziekenhuizen verbeteren	Actief relatiemanagement: Onderlinge diensten, inzet en verwachtingen vastleggen in convenanten met ziekenhuizen en huisartsen.
2. Een optimaal functioneren van de GHOR-functionarissen bij calamiteiten	De taken en verantwoordelijkheden van de GHOR-functionarissen zijn vastgelegd in overzichtelijke handboeken.
3. Generiek crisisbestrijdingsplan grootschalige infectieziekten	Ontwikkelen plan i.s.m. GGD'en, 1 ^e en 2 ^e lijn. Generieke GHOR-processen beschreven in aanvulling op reguliere infectieziektebestrijding en taken van huisartsen, apothekers en ziekenhuizen.
Positie GHOR binnen de veiligheidsregio's Amsterdam-Amstelland/ Opstellen meerjarenbegroting	Meerjarenperspectief (voor 5 jaar) voor GHOR opstellen, opvangen inkomstenderving als gevolg van vertrek Haarlemmermeer (vanaf 2009). Dit komt tot uitdrukking in een reële begroting, sluitend door besparing op (niet personele) uitgaven. Formatie blijft gehandhaafd.
4. Adequate informatie-uitwisseling met	<ul style="list-style-type: none">• Vaststelling van uit te wisselen gegevens/informatie.• Ontwikkelen van technische faciliteit voor uitwisseling



meldkamers, politie en brandweer bij grote calamiteiten	informatie. <ul style="list-style-type: none">7 x 24 uur beschikking over functionaris op de CPA (MKA) die belast is met informatie-uitwisseling (CaCO). Dit is operationeel in de 2 ^e helft van 2008.
5. Uitvoering GHOR-taken voor twee veiligheidsregio/inzichtig maken van producten/inzet/kosten	Registratie van activiteiten/uren en kosten met onderscheid tussen Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland. Begin 2009 is daarmee een adequaat inzicht in geleverde prestaties en aangewende middelen in Amsterdam-Amstelland en Zaanstreek-Waterland.

Ad 1:

De traumacentra zijn in de 2^e helft van het jaar actief benaderd over 2 onderwerpen. Ten eerste om te komen tot afspraken zoals de regio die op basis van de (concept) wet op de Veiligheidsregio's en de daarbij behorende AMVB moet maken met alle zorgaanbieders. Ten tweede om invulling te geven aan de Opleidings-, Trainings- en Oefen-doelstellingen (OTO) waarvoor VWS landelijk 10 miljoen beschikbaar heeft gesteld. In 2008 is voor beide onderwerpen een plan van aanpak geschreven. In 2009 worden alle ziekenhuizen individueel benaderd.

Ad 2:

Alle DVO's met ketenpartners zijn vernieuwd. Aan deze DVO's zijn instructies voor de betreffende sleutelfunctie toegevoegd waaraan de personen die de functie invullen zich moeten committeren. Diverse handboeken voor de sleutelfuncties (o.a. OvDG, CGV, HsGHOR, HAC) zijn opgesteld.

Met ingang van 2008 is er een nieuwe structuur voor de OvDG'en ingevoerd waaraan vooraf een selectieprocedure is gehouden. Ook zijn de inzetcriteria gewijzigd.

Alle OvDG'en volgen de nieuwe landelijke opleiding (incl. een multidisciplinaire oefenweek in Engeland of Zweden) en nemen deel aan de zogenaamde COP1-3-daagse die de regio AA organiseert. Samen met de andere GHOR-regio's in NH en Flevoland is een jaarlijkse oefencyclus voor OvDG'en, CGV'en en Ambuteams georganiseerd.

Ad 3:

Het Generieke plan is afgerond. Dit is opgesteld in samenwerking met werkgroepen van de GGD'en Amsterdam en ZW en werkgroepen met vertegenwoordigers van huisartsen en apothekers. Dit specifieke onderwerp wordt meegenomen in de ontwikkeling van afspraken met de ziekenhuizen (doelstelling 1).

Ad 4:

In aanvulling op de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio AA zijn een Regeling GHOR, een Convenant met ZW, en twee DVO's (GHOR-bureau en CPA) met de GGD Amsterdam opgesteld en bestuurlijk vastgesteld, inclusief de bestuurlijke benoemingen van de RGF en de adjunct RGF. De begrotingen 2009 van het GHOR-bureau en de CPA maken (samen met Brandweer en Veiligheidsbureau) integraal onderdeel uit van de begroting van de Veiligheidsregio. Hierin is ook een meerjarenraming opgenomen t/m 2011. Deze begroting is 23 juni 2008 vastgesteld door het Veiligheidsbestuur.

Ad 5:

Samen met de meldkamers van Brandweer en Politie is een Versterkingsplan Meldkamers opgesteld om in 2008 (voor het onderzoek van de Inspectie OOV) bij grootschalige crises tot een functionaliteit te komen die vergelijkbaar is met een gecolokeerde meldkamer. Vastgesteld is welke informatie gedeeld moet worden en op alle 3 de meldkamer is de functie van CaCo ingevoerd. Deze functionarissen volgen in 2008 en 2009 de multidisciplinaire opleiding. In het najaar van 2008 zijn technische faciliteiten gerealiseerd voor uitwisseling van tekst en kaartmateriaal (Multiteam), geluid (speciale gespreksgroep C2000) en beeld (Video-conferencing).

Ad 6:

De medewerkers van het bureau zijn in februari gestart met een tijdregistratiesysteem (Sisyphus) waarmee hun tijdsbesteding naar taakveld voor beide veiligheidsregio's zichtbaar wordt.

3.3 Financiën

3.3.1 Balans & toelichting GHOR

ACTIVA	2008		PASSIVA	2008	
Vaste activa			Eigen vermogen		
<u>Immateriële vaste activa</u>			<u>Algemene reserves</u>	0	0
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0		<u>Bestemmingsreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen</u>	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa	0	0	<u>Overige bestemmingsreserves</u>	0	0
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Resultaat na bestemming</u>	187	187
Investerings met een economisch nut	0		Voorzieningen	0	0
<i>Waarvan in erfpacht uitgegeven</i>	0		Vaste schulden		
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	0	0	<u>Obligatieleningen</u>	0	0
<u>Financiële vaste activa</u>			<u>Onderhandse leningen</u>		
Deelnemingen	0		van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen	0	
Gemeenschappelijke regelingen	0		van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0	
Overige verbonden partijen	0		van binnenlandse bedrijven	0	
Leningen aan woningbouwcorporaties	0		van overige binnenlandse sectoren	0	
Leningen aan deelnemingen	0		van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.	0	0
Leningen aan overige verbonden partijen	0		<u>Door derden belegde gelden</u>	0	0
Overige langlopende leningen	0		<u>Waarborgsommen</u>	0	0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0		<u>Kapitaalschuld</u>	0	0
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	<u>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</u>	0	0
<u>Belegde algemene reserves</u>	0	0	Vlottende passiva		
<u>Belegde bestemmingsreserves</u>	0	0	<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Belegde voorzieningen</u>	0	0	Kasgeldleningen	0	
<u>Kapitaalverstrekking</u>	0	0	Bank- en giroaldi	0	
Vlottende activa			Overige schulden	451	451
<u>Voorraden</u>			<u>Overlopende passiva</u>	1.483	1.483
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		Overige vlottende passiva		
Overige grond- en hulpstoffen	0		<u>Binnengemeentelijke schulden</u>		
Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)	0		Gemeentelijke diensten en bedrijven	0	
Gereed product en handelsgoederen	0		Diensten en bedrijven in verband met BCF	0	0
Vooruitbetalingen op voorraden	0	0	<u>Rekening-courantsaldi</u>		
<u>Vorderingen</u>			Jaarafrekening met de gemeente	0	
Vorderingen op openbare lichamen	259		Het stadsvernieuwingsfonds	0	0
Verstrekte kasgeldleningen	0				
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	1.174				
Overige vorderingen (inclusief stadsdelen)	73				
Overige uitzettingen	0	1.507			
<u>Liquide middelen</u>	546	546			
<u>Overlopende activa</u>	67	67			
Overige vlottende activa					
<u>Binnengemeentelijke vorderingen</u>					
Gemeentelijke diensten en bedrijven	0				
GBR in verband met BCF	0	0			
<u>Rekening-courantsaldi</u>					
Jaarafrekening met de gemeente	0				
Het Stadsvernieuwingsfonds	0	0			
Totaal activa		2.120	Totaal passiva		2.121

Toelichting op de activa

Vorderingen op openbare lichamen

Laatste facturen Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland (€ 215.000) en de LPO (loonprijsontwikkeling) 2008 op de BDUR van € 44.000

Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen

De frictievergoeding van BZK voor het GHOR-bureau en de CPA zijn abusievelijk op één rekening gestort. Aan de passivakant staat een vordering van de CPA van € 450.592

Overige vorderingen

Rente 2008 op de rekening courant van € 29.253, met een vordering aan de passivakant door de CPA van € 11.224 en de omzet geboekt bij de GGD van € 43.807

Overlopende activa

Betreft nog te factureren projectinzet interregionale versterking Kennemerland (€ 48.500) en LPO BDUR-deel DVO met Veiligheidsregio ZW

Toelichting op de passiva

Overige schulden

Betreft het deel frictievergoeding van BZK voor de CPA

Overlopende passiva

Het betreft de volgende posten:

Vooruit ontvangen voor het project OTO (23.000)

Afrekening 2008 kosten met voorschot GGD (736.000)

De totale Frictievergoeding Haarlemmermeer van het minBZK voor het GHOR-bureau (723.763)

3.3.2 Exploitatie & toelichting GHOR

Omschrijving	Begroting	Geactualiseerde begroting	Rekening	Uitputting (%)
	2008	2008	2008	2008
Bedragen in €* 1.000				
Baten				
Rentebaten	50	100	18	18%
Verhuur gebouwen & personeel	-	-	-	
Overige goederen & diensten	20	20	92	462%
Overdrachten van het Rijk A-A	1.964	1.315	1.359	103%
Overdrachten van het Rijk Z-W	-	553	572	103%
Overige inkomstenoverdrachten A-A	330	223	223	100%
Bijdrage lokale brandweezorg	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: structureel	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: incidenteel	-	-	-	
Bijdrage regionale taken	-	-	-	
Bijdrage gemeenten Veiligheidsbureau	-	-	-	
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen				
Bijdrage operationele diensten Veiligheidsbureau	-	-	-	
Overige inkomstenoverdrachten Z-W	-	77	77	100%
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	55	
Onttrekkingen	-	290	-	0%
Totaal Baten	2.365	2.579	2.396	93%
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	-	-	-	
Kapitaallasten	17	18	29	160%
Personeel van derden	1.544	1.532	1.417	92%
Energie	15	20	16	80%
Duurzame goederen	40	30	12	39%
Overige goederen & diensten	801	766	682	89%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen				
Interne verrekeningen (BTW)	-	75	55	74%
Verdeling van apparaatkosten	-	137	-	0%
Dotaties	-	-	-	
Totaal Lasten	2.417	2.579	2.210	86%
Saldo van Baten en Lasten	(52)	-	186	

Algemeen

Het resultaat is positief € 186.533

Dit is met name gevormd door een niet begrote bate van € 48.500 voor projectparticipatie" interregionale versterking Kennemerland" en door lagere lasten als gevolg van het opnemen van veel verplichtingen voor externe kosten, die niet precies te kwantificeren zijn.

De frictievergoeding van BZK voor verminderde inkomsten door de ontvlechting van Haarlemmermeer uit de regio Amsterdam-Amstelland met als gevolg daling BDUR en wegvallen gemeentelijke bijdrage Haarlemmermeer, is niet aangesproken omdat enerzijds de DVO met Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland een schaalvoordeel bedrijfsvoering geeft en anderzijds de lasten sterker zijn gedaald dan de teruggang in baten. Deze lagere lasten zijn incidenteel. In dit overgangsjaar is er voor gekozen het zittend personeel alle nieuwe ontwikkelingen ook te laten oppakken. Gebleken is dat deze lijn niet doorgezet kan worden. Met name voor nieuwe ontwikkelingen zal ondersteuning worden ingezet. Deze bedrijfsmatige ontwikkelingen, indien er geen andere financiering is, zullen ten laste worden gebracht van de frictievergoeding.



Daarnaast is de DVO Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland driejarig. Mocht deze in 2011 niet zijn verlengd dan zal de frictievergoeding voor de teruglopende inkomsten bij een minimale bedrijfsvoering nodig zijn. Bij prolongatie zal de frictievergoeding ingezet worden voor betere bedrijfsvoering binnen de Veiligheidsregio's.

Baten

Rentebaten

De begrote rente van de rekening courant oude gemeenschappelijke regeling Amsterdam en omstreken was hierin abusievelijk meegenomen. Daarom is er een grote afwijking met de gerealiseerde rente.

Overige goederen & diensten

De niet begrote projectinzet interregionale versterking Kennemerland verhoogd deze batenpost met €48.500. Daarnaast zijn er meer dan verwachte vergoedingen voor bijdragen cursussen en landelijke werkgroepen.

Overdrachten van het Rijk

Voor 2008 heeft een loonprijsontwikkeling (LPO) plaats gevonden op de BDUR-gelden.

Lasten

De posten Personeel van derden en Overige goederen en diensten onderschreiden door het opnemen van verplichtingen. Zie hiervoor de verklaring onder kopje **Algemeen** exploitatie.

Automatiseringskosten, in samenhang met C2000, hebben de kapitaallasten verhoogd.

Risico

De verschillende soorten piketdiensten worden hoofdzakelijk door externe partners ingevuld. Facturering gebeurt op bezetting roosteruren en werkelijke salariskosten functionaris. Over 2008 zijn een groot aantal facturen nog niet ontvangen, ook als het om inzet of oefenen gaat. Deze jaarrekening kent dus een aantal verplichtingen die laag zijn gehouden. Het risico wordt geschat rond de €20000. Daarom is het voorstel om het positief resultaat 2008 op te nemen als een reserve Weerstandsvermogen GHOR-bureau.

3.3.3 Investering & toelichting GHOR

Investeringscategorie	Begroting	Realisatie	Uitputting t.o.v. begroting (%)
Bedragen in €* 1.000	2008	2008	2008
Investeringsgebouwen en terreinen	-	-	
Overige investeringen	19	-	0%
Totaal investeringen materiële vaste activa	19	-	0%

De GHOR maakt voor al zijn faciliteiten gebruik van de GGD, vastgelegd in DVO's. Ten behoeve van de GHOR worden investeringen gepleegd. Dit wordt door het berekenen van de afschrijving- en rentekosten door de GGD ten laste gebracht.



4. Centrale Post Ambulance vervoer (CPA)

4.1 Inleiding CPA

Dit is een concept jaarrekening 2008 CPA om de volgende reden:

Er bestaat een discrepantie tussen enerzijds de 'planning en control'-cyclus zoals gemeld in de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en in de bijbehorende financiële verordening en anderzijds de richtlijnen en werkwijze van de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA).

Volgens de bepalingen van de Gemeenschappelijke Regeling GHOR moet het Dagelijks Bestuur de jaarrekening 2008 met accountantsverklaring voor 1 april 2009 aanbieden aan de deelnemende gemeenten. Het Algemeen Bestuur dient de jaarrekening voor 1 juli 2009 vast te stellen en voor de wettelijke datum van 15 juli aan toezichthouder Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland toe te zenden.

De NZA stelt normen op voor de hoogte van het budget en stelt de tarieven vast die de CPA moet hanteren. De NZA bepaalt voor een jaar wat maximaal aanvaardbaar is aan kosten, het zogenaamde Budget Aanvaardbare Kosten. De hoogte van het budget is mede afhankelijk van de afspraken tussen uitvoerder (GGD-Meldkamer/CPA) en financiers (AGIS en de regiovertegenwoordiger Ziektekostenverzekeraars Nederland) over o.a. productie en kapitaallasten. De baten worden via NZA-tariefbeschikkingen afgestemd op dit budget. Wijzigingen in het budget worden door de NZA doorgegeven via beleidsregels en rekenstaten.

De beleidsregels scheppen een financieel kader dat door uitvoerders en financiers nader moet worden ingevuld. Na overeenstemming tussen uitvoerder en financiers dient de NZA akkoord te gaan met de gemaakte afspraken. **Meestal is begin juni de hoogte van het budget over het jaar daarvoor bekend.** Na bekendmaking van het budget wordt normaal gesproken de jaarrekening opgesteld. De budgetmutaties die voortvloeien uit de (nacalculeerbare) posten in de jaarrekening worden, door middel van het Nacalculatieformulier, ter beoordeling voorgelegd aan de zorgverzekeraars en na fiatting door de verzekeraars aan de NZA. De NZA maakt dan ter afsluiting, soms na correcties, het definitieve jaarbudget bekend via een laatste rekenstaat.

Dit heeft tot gevolg dat bij het opstellen van deze (concept) jaarrekening het definitieve budget en daarmee de exacte baten nog niet bekend zijn.

4.2 Bestuurlijke Hoofdpijnen CPA

Algemeen

Het jaar 2008 heeft voor de CPA in het teken gestaan van verbetering van de prestaties van de ambulancezorg en verbetering van de multidisciplinaire informatie uitwisseling met de meldkamers van politie en brandweer bij (grote) calamiteiten.

Door het uittreden van de gemeente Haarlemmermeer uit de regio zijn er in 2008 nieuwe verhoudingen ontstaan in de ritproductie van de ambulancediensten. De inkomsten van de CPA zijn hiervan direct afhankelijk.

Ambulancezorg

Voor verbeteren prestaties RAVAA (betere aanrijdtijden A-vervoer, kortere wachttijden B-vervoer, en vermindering uitbesteding) is een analyse verricht door bureau Skopos. Er zijn verbetervoorstellen geformuleerd en een implementatieplan dat in 2008 samen met de vervoerders is uitgevoerd. Veel acties betreffen aanpassingen/verbeteringen en nieuwe functionaliteiten in de automatisering. O.a. alarmering via P2000, routenavigatie, geautomatiseerde bijstand (Octopus), digitalisering ritformulier (Digistroom). Dit zijn alle RAVAA-brede projecten, veelal gefinancierd uit de vrij marge gelden van de zorgverzekeraars. Specifiek voor de meldkamer is de bouw van een internetapplicatie met urenblokmechanisme voor het besteld vervoer. Ook dit wordt gefinancierd uit de vrij marge.



In december 2008 is de nieuwe Wet AmbulanceZorg (WAZ) door de 1^e kamer goedgekeurd. Inwerkingtreding zal op 01/01/2011 zijn. Deze wet heeft gevolgen voor de wijze waarop de ambulancezorg en de CPA in de regio Amsterdam-Amstelland en in de regio Zaanstreek-Waterland georganiseerd wordt. Er kan per regio maar 1 vergunningverlener zijn voor zowel ambulancedienst als CPA. Eind 2008 is een overleg gestart tussen de RAVAA partners om de mogelijkheden te verkennen.

Personeel

Het rooster gaf in 2008 veel problemen ivm vacatureruimte en inwerken nieuwe medewerkers (5) die gedurende hun inwerkperiode van 4 maanden niet volledig inzetbaar zijn. Duidelijk is dat het rooster in deze vorm binnen afzienbare tijd niet meer hanteerbaar zal zijn. Vooral door de 55+ regeling voor nachtdiensten. Door vergrijzing wordt binnen 1-2 jaar de poule van centralisten voor de nachten te klein om 2 bedienplaatsen te bezetten. Dat maakt dat er gekeken moet worden naar een andere wijze van roosteren. Dat gebeurt in overleg met de afdeling P&O van de GGD. De mogelijkheid van "zelfroosteren" wordt onderzocht.

Regio

Besluit Haarlemmermeer naar Kennemerland is per 01/01/2008 geëffectueerd. Gevolg voor de CPA is afname ritmeldingen met ongeveer 6-10% en dus afname inkomsten (€ 160.000). Compensatie is voor dit jaar 100% gegarandeerd, in de komende jaren telkens met 20% afbouwend. Afname van deze omvang kan echter niet leiden tot structureel verminderen van de bezetting op de meldkamer, die bezetting is voor een grote drukke regio met bijvoorbeeld 's nachts 2 centralisten al minimaal.

Crisisbeheersing

In het kader van de nieuwe Wet op de Veiligheidsregio's en de Algemene Doorlichting Rampenbestrijding van de Inspectie OOV wordt er voortvarend gewerkt aan de coördinatie tussen de meldkamers (Politie, Brandweer, CPA) vanaf de eerste minuten van grote calamiteiten. In februari 2008 en in april 2008 zijn de ADR-testen fase 1 voor respectievelijk Zaanstreek-Waterland als Amsterdam-Amstelland door IOOV uitgevoerd. Duidelijk is dat daarbij vooral de coördinatie tussen de meldkamers van politie, brandweer en Ambulances een belangrijk item is.

Huisvesting

Er zijn geen concrete plannen voor colokatie. Voor de Zorgmeldkamer betekent dat voorals nog voor minstens 5-7 jaar huisvesting op de huidige plek. Investeringsplannen voor aanpassingen aan electriciteits- en data-infrastructuur, klimaatbeheersing en voor renovatie van de ruimte zijn noodzakelijk. De meldkamer is vanaf eind 2008 tijdelijk elders in het GGD-gebouw gehuisvest om deze renovatie mogelijk te maken. De zorgverzekeraars hebben aangegeven dat de kapitaalslasten voor deze renovatie nagecalculeerd kunnen worden.

Zaanstreek-Waterland

Op basis van een convenant met de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland werkt de CPA ook voor die regio. Dat is het geval omdat Z-W geen eigen RAV en dus ook geen eigen CPA heeft. Iets wat Zaanstreek-Waterland overigens wel ambieert.

4.3 Financiën

4.3.1 Balans & toelichting CPA

ACTIVA	2008	2007	PASSIVA	2008	2007
Vaste activa			Eigen vermogen		
<u>Immateriële vaste activa</u>			<u>Algemene reserves</u>	-168	-168
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0				
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa	0	0	<u>Bestemmingsreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen</u>	0	0
			<u>Overige bestemmingsreserves</u>	0	0
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Resultaat na bestemming</u>	0	0
Investerings met een economisch nut	0				
Waarvan in erfpacht uitgegeven	0		Voorzieningen	0	0
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	0	0			
			Vaste schulden		
<u>Financiële vaste activa</u>			<u>Obligatieleningen</u>	0	0
Deelnemingen	0				
Gemeenschappelijke regelingen	0		<u>Onderhandse leningen</u>		
Overige verbonden partijen	0		van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen	0	
Leningen aan woningbouwcorporaties	0		van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0	
Leningen aan deelnemingen	0		van binnenlandse bedrijven	0	
Leningen aan overige verbonden partijen	0		van overige binnenlandse sectoren	168	
Overige langlopende leningen	0				
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0		van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.	0	168
			<u>Door derden belegde gelden</u>	0	0
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0			
			<u>Waarborgsommen</u>	0	0
<u>Belegde algemene reserves</u>	0	0			
			<u>Kapitaalschuld</u>	0	0
<u>Belegde bestemmingsreserves</u>	0	0			
			<u>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</u>	0	0
<u>Belegde voorzieningen</u>	0	0			
<u>Kapitaalverstrekking</u>	0	0			
	0	0	Vlottende passiva		
Vlottende activa			<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Voorraden</u>			Kasgeldleningen	0	
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		Bank- en girosaldi	0	
Overige grond- en hulpstoffen	0		Overige schulden	1.181	1.181
Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)	0				
Gereed product en handelsgoederen	0		<u>Overlopende passiva</u>	884	884
Vooruitbetalingen op voorraden	0	0			
			Overige vlottende passiva		
<u>Vorderingen</u>			<u>Binnengemeentelijke schulden</u>		
Vorderingen op openbare lichamen	451		Gemeentelijke diensten en bedrijven	0	
Verstrekte kasgeldleningen	0		Diensten en bedrijven in verband met BCF	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0				
Overige vorderingen (inclusief stadsdelen)	986		<u>Rekening-courantsaldi</u>		
Overige uitzettingen	0	1.437	Jaarafrekening met de gemeente	0	
			Het stadsvernieuwingsfonds	0	0
<u>Liquide middelen</u>	628	628			
<u>Overlopende activa</u>	0	0			
	2.065	1.552			
Overige vlottende activa					
<u>Binnengemeentelijke vorderingen</u>					
Gemeentelijke diensten en bedrijven	0				
GBR in verband met BCF	0	0			
<u>Rekening-courantsaldi</u>					
Jaarafrekening met de gemeente	0				
Het Stadsvernieuwingsfonds	0	0			
Totaal activa	2.065	1.552	Totaal passiva	2.065	1.552

Alle bedragen in de balans zijn vermeld tegen de nominale waarde in euro's.

Toelichting op de activa

Vorderingen op openbaar lichamen.

Als gevolg van de wijziging van de herindeling van de veiligheidsregio per 1-1-2008 is door het ministerie van BZK een tegemoetkoming verstrekt. Deze is bedoeld om de frictiekosten die als gevolg van deze herindeling volgen het hoofd te kunnen bieden. Voor de CPA is hiervoor een bedrag van € 450.592 aan de GHOR verstrekt. Hierdoor ontstaat een vordering van de CPA op de GHOR

Overige vorderingen

Debiteuren vervoerders € 975.334

De ambulancevervoerders betalen per rit een bijdrage aan de CPA. Het hier vermelde bedrag betreft de nog door de vervoerders te betalen ritten en betreffen bijna volledig de facturen over september t/m december 2008.

Rente € 11.224

Nog van de GGD te ontvangen rente met betrekking tot het aandeel CPA in de frictievergoeding Haarlemmermeer ad € 450.592.

Toelichting op de passiva

Algemene reserves € -/- 168.202

De reserve bestaat uit:

Reserve aanvaardbare kosten (negatief € 376.077)

Tot en met 2007 werd het verschil tussen de werkelijke kosten en het toegestane budget toegevoegd aan cq onttrokken van de reserve aanvaardbare kosten. Met ingang van 2008 zijn hier in de overeenkomst van de gemeenschappelijke regeling andere afspraken over gemaakt.

Kapitaalverstrekking gemeenten € 207.874

Het door de deelnemende gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling GHOR in het verleden verstrekte kapitaal bedraagt € 207.874. In 2008 is geen nieuw kapitaal gestort. Evenmin is kapitaal aan de CPA onttrokken.

Onderhandse lening € 168.202

Deze bestaat uit:

Langlopende schulden GGD € 168.202

Het door de gemeenten beschikbaar gestelde kapitaal was onvoldoende om de negatieve RAK te compenseren. Conform de afspraak tussen het GHOR-bestuur en de GGD Amsterdam heeft de GGD daarom een kredietfaciliteit geopend met het karakter van een achtergesteld renteloos schommelkrediet. De kredietfaciliteit is bedoeld voor het opvangen van de exploitatieverliezen die niet door het eigen kapitaal gedekt zijn. In 2008 zijn geen bedragen hier aan toegevoegd of onttrokken.

Overige schulden € 1.180.486

Kortlopende schuld GGD Amsterdam € 1.000.000

De GGD stuurt de CPA voorschotnota's om haar kosten te dekken. De CPA moet de laatste vier nota's van € 250.000 ieder nog betalen.

Te ontvangen nota's € 180.486

Het verschil tussen de hiervoor vermelde voorschotnota's en de werkelijke kosten wordt apart gefactureerd.



Overlopende passiva € 884.416

De overlopende passiva bestaat uit:

Tegemoetkoming herindeling veiligheidsregio per € 315.280

Deze balanspost is het saldo van de tegemoetkoming, ontvangen van het ministerie van BZK als gevolg van de herindeling van de veiligheidsregio per 1-1-2008. (zie post A.2.2.1. Vorderingen op openbare lichamen). Het tekort zonder van deze gelden gebruikt te maken bedraagt in 2008 € 135.312. Dit bedrag is dan ook aan de tegemoetkoming onttrokken, zodat een saldo van € 315.280 resteert. Op het moment van opstellen van deze jaarrekening is van de GHOR nog betaling ontvangen, hierdoor blijft de vordering op de GHOR uit hoofde van de bijdrage van BZK ongewijzigd (€ 450.592).

Verrekening in tarieven € 569.136

Het verschil tussen de gefactureerde opbrengsten aan de vervoerders en het toegestane budget wordt in de tarieven van de volgende jaren verrekend. In 2008 betreffen de wijzigingen:

Beginstand per 1-1-2008		€ 422.493
Gefactureerd aan de vervoerders:	€ 3.180.628	
Toegestaan budget (rekenstaat nr.3 2008)	€ 3.033.985	
Te verrekenen		<u>€ 146.643</u>
Saldo per 31-12-2008		€ 569.136



4.3.2 Exploitatie & toelichting CPA

Omschrijving	Begroting	Geactualiseerde begroting	Rekening	Uitputting (%)
	2008	2008	2008	2008
Bedragen in €* 1.000				
Baten				
Rentebaten	-	13	11	84%
Verhuur gebouwen & personeel	-	-	-	
Overige goederen & diensten	3.015	2.973	3.034	102%
Overdrachten van het Rijk A-A	-	-	-	
Overdrachten van het Rijk Z-W	-	-	-	
Overige inkomstenoverdrachten A-A	-	-	136	
Bijdrage lokale brandweezorg	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: structureel	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: incidenteel	-	-	-	
Bijdrage regionale taken	-	-	-	
Bijdrage gemeenten Veiligheidsbureau	-	-	-	
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	-	-	
Bijdrage operationele diensten Veiligheidsbureau	-	-	-	
Overige inkomstenoverdrachten Z-W	-	-	-	
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	-	
Onttrekkingen	-	160	-	0%
Totaal Baten	3.015	3.146	3.181	101%
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	-	-	-	
Kapitaallasten	139	154	171	111%
Personeel van derden	2.361	2.459	2.479	101%
Energie	-	-	-	
Duurzame goederen	-	-	-	
Overige goederen & diensten	514	520	531	102%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	-	-	
Verdeling van apparaatkosten	-	-	-	
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	-	
Dotaties	-	13	-	0%
Totaal Lasten	3.015	3.146	3.181	101%
Saldo van Baten en Lasten	-	-	-	

Toelichting

Algemeen

Door de uittreding van de gemeente Haarlemmermeer uit de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland en daarmee ook uit de Regionale Ambulancevoorziening Agglomeratie Amsterdam (RAVAA) is de ritproductie afgenomen. De afname van de inkomsten is door het ministerie van BZK gecompenseerd met een tegemoetkoming van € 450.592 zie de toelichting bij de balans. De benodigde tegemoetkoming voor 2008 was begroot op € 160.000. Het tekort zonder van deze gelden gebruik te maken bedraagt in 2008 € 135.312

Baten

De vergoedingen van de vervoerders (inkomsten ritmeldingen) bedroegen € 3.180.628. Het bij het opstellen van deze jaarrekening bekende toegestaan budget (rekenstaat nr.3 2008) bedraagt € 3.103.711. Dit budget wordt door de Nederlandse Zorgautoriteit (NZA) bepaald.



Op bepaalde posten heeft nacalculatie plaatsgevonden, hetgeen heeft geresulteerd in een herrekend budget ad € 3.033.985. Zie onderstaande toelichting van de systematiek.

De NZA bepaalt voor een jaar wat maximaal aanvaardbaar is aan kosten, het zogenaamde Budget Aanvaardbare Kosten. De hoogte van het budget is mede afhankelijk van de afspraken tussen uitvoerder (GGD-Meldkamer/CPA) en financiers (AGIS en de regiovertegenwoordiger Ziektekostenverzekeraars Nederland) over o.a. productie en kapitaallasten. De baten worden via NZA-tariefbeschikkingen afgestemd op dit budget. Wijzigingen in het budget worden door de NZA doorgegeven via beleidsregels en rekenstaten.

De beleidsregels scheppen een financieel kader dat door uitvoerders en financiers nader moet worden ingevuld. Na overeenstemming tussen uitvoerder en financiers dient de NZA akkoord te gaan met de gemaakte afspraken. Meestal is begin juni de hoogte van het budget over het jaar daarvoor bekend. Na bekendmaking van het budget wordt normaal gesproken de jaarrekening opgesteld. De budgetmutaties die voortvloeien uit de (nacalculerbare) posten in de jaarrekening worden, door middel van het Nacalculatieformulier, ter beoordeling voorgelegd aan de zorgverzekeraars en na fiatting aan de NZA. De NZA maakt dan ter afsluiting, soms na correcties, het definitieve jaarbudget bekend via een laatste rekenstaat.

Dit heeft tot gevolg dat bij het opstellen van deze (concept) jaarrekening het definitieve budget en daarmee de exacte baten nog niet bekend zijn.

De begrote onttrekking reserve (€ 160.000) betrof de Frictievergoeding Haarlemmermeer. Deze van het ministerie van BZK ontvangen tegemoetkoming is nu conform BBV als overlopende passiva in de balans opgenomen. In de rekening is daarvan € 135.312 als bate Rijk Frictievergoeding Haarlemmermeer opgenomen. (zie toelichting bij de balansposten Vorderingen op openbare lichamen en Overlopende passiva.

Lasten

Kapitaalslasten

De kapitaallasten zijn met name gestegen door investeringen die in 2007 zijn gedaan in verband met grote "upgrade" van het meldkamersysteem MIOS+.

Personeel van derden

Omdat het personeel van de CPA in dienst is bij de GGD zijn de salarissen en sociale lasten onder personeel van derden opgenomen. Deze kosten zijn licht hoger dan begroot echter lager dan in 2007 (€ 2.500.097). Reden hiervoor is aan de ene kant dat er in 2008 relatief veel (4) nieuwe medewerkers zijn geschoold en ingewerkt. Dat is een traject van ongeveer 4 maanden waarbij zij voor een groot deel van die tijd onder directe supervisie werken. Hierdoor zijn er veel "dubbele diensten". Aan de andere kant is in 2008 het ziekteverzuim ten opzichte van 2007 met 3,26% gedaald naar 5%.

Overige goederen en diensten

De materiële kosten zijn gestegen door een hogere doorberekening van de huisvestingskosten in verband met de algehele renovatie van het gebouw van de GGD. Tevens is er een stijging door hogere kosten voor ICT beheer en –ontwikkeling van de complexe meldkamersystemen onder andere het ontwikkelen van koppelingen van MIOS+ met het P2000 alarmeringsnetwerk en met een landelijk systeem voor ambulancebijstand bij grote calamiteiten.



4.3.3 Investerings & Toelichting CPA

Investerings	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijving	Investerings	Boekwaarde
Bedragen in €* 1.000		31-12-2007	2008	2008	31-12-2008
Gebouwen en terreinen					
Voertuigen					
Automatisering					
Overig materieel					
Totaal	-	-	-	-	-

Is voor de CPA niet van toepassing. Investerings geschieden door de GGD. CPA betaalt de afschrijving en rente.

5. Veiligheidsbureau

5.1 Inleiding Veiligheidsbureau

In deze verantwoording wordt teruggekeken op het eerste jaar van het Veiligheidsbureau. Het Veiligheidsbureau is in het leven geroepen om het Veiligheidsbestuur te ondersteunen, van integraal advies te voorzien en is belast met coördinatie en de regie van de multidisciplinaire en regionale samenwerking op het gebied van crisisbeheersing. Tevens heeft het Veiligheidsbureau lokale, lees Amsterdamse, taken.

De taken van het Veiligheidsbureau kunnen grosso modo als volgt worden onderscheiden:

- Regionale taken:
het adviseren van het Veiligheidsbestuur, secretariaatsaken van bestuur en ambtelijke vooroverleggen, regie en coördinatie over het multidisciplinaire crisisbeheersingsbeleid
- Ontwikkeltaken: dit zijn incidentele taken die éénmalig uit moeten worden gevoerd om de randvoorwaarden te creëren zodat het Veiligheidsbureau binnen de Veiligheidsregio kan opereren
- Lokale taken:
het adviseren en ondersteunen van de burgemeester van Amsterdam bij -de integrale voorbereiding op- crisisbeheersing, zoals bij dreigende ordeverstoringen, bewaken/beveiligen, risico-evenementen, demonstraties, etc).

Hieronder worden alleen de regionale en ontwikkeltaken nader verantwoord, de lokale taken van de gemeente Amsterdam m.b.t. de crisisbeheersing worden verantwoord in de gemeentelijke stukken. Wel wordt ingegaan op de ontstane synergie tussen de regionale en lokale taken in 2008.

N.B. De kosten voor de gemeentelijke processen worden verantwoord in de gemeentelijke verantwoordingsstukken. De eindafrekening 2008 voor de gemeentelijke processen heeft separaat plaatsgevonden bij besluitvorming op 23 februari jl..

5.2 Bestuurlijke hoofdlijnen Veiligheidsbureau

Het eerste jaar van het Veiligheidsbureau stond in het teken van de opbouw, zowel inhoudelijk als organisatorisch.

Inhoudelijk zijn de meeste taken die in de startnotitie waren opgenomen uitgevoerd. Hierbij een overzicht van de producten/activiteiten van 2008 uitgesplitst naar regionale- of ontwikkeltaken.



Regionale taken:

- Het Veiligheidsbureau heeft een secretariaat ingericht ter ondersteuning van de bestuurlijke overleggen (Voorportaal, Vijfhoek en Veiligheidsbestuur en daaraan gerelateerde overleggen). Er is geïnvesteerd in het stroomlijnen van de vergaderstukken de overlegcircuits.
- Het Veiligheidsbureau heeft het initiatief genomen om nieuw beleid te ontwikkelen t.a.v. bestuurlijk oefenen (multidisciplinaire projectgroep).
- Het Veiligheidsbureau heeft bijgedragen aan het ontwikkelen van het multidisciplinair evaluatiebeleid (standaardmethodiek voor evaluaties GRIP 1,2 incidenten en evaluatieprotocol voor GRIP 3 en 4 incidenten).
- Het Veiligheidsbureau heeft de bestuurlijke reactie op de Wet Veiligheidsregio's en AMvB opgesteld.
- Het Veiligheidsbureau heeft het opstellen van het Coördinatieplan Waterveiligheid gecoördineerd.
- Het Veiligheidsbureau heeft een bijdrage aan het ontwikkelen van een regionale visie op informatiemanagement/ IVC geleverd door:
 - bij te dragen aan het formuleren van het vertrekpunt voor informatiemanagement;
 - het informeren en positioneren van de gemeentelijke kolom op gebied van informatiemanagement;
 - het adviseren van de voorzitter van de VR en externe projectleider in traject om te komen tot een bestuurlijke gezamenlijke intentie IVC;
 - het adviseren van de portefeuillehouder informatiemanagement.
- Het Veiligheidsbureau heeft het Regionaal deelproces Verslaglegging tijdens crises uitgewerkt en een regionale pool van verslagleggers ingericht en opgeleid.
- Het Veiligheidsbureau heeft als functioneel beheerder de paraatheid van het regionale crisiscentrum (Beleidscentrum) verder geborgd door service level agreements (SLA's) tussen leverende partners en de functioneel beheerder vast te leggen.
- Het Veiligheidsbureau heeft vanaf 1 juli deels het projectmanagement van het project Regionalisering Gemeentelijke processen van de brandweer overgenomen, inclusief de advisering aan de aandachtsveldhouder.
- Vertegenwoordiging namens de gemeenten in multidisciplinaire werkgroepen zoals de evaluatie GRIP, Noordzeekanaal, MOO, e.d.)

Ontwikkeltaken:

- De begroting van de Veiligheidsregio 2009 is bestuurlijk vastgesteld.
- Een financiële risicoparagraaf van de Veiligheidsregio voor de komende jaren (tot en met 2010) is vastgesteld ("Notitie Kansen en Bedreigingen").
- Er is veel geïnvesteerd in het opbouwen / versterken van regionale en multidisciplinaire samenwerking:
 - De samenwerking met OOV'ers in de regio is structureel vormgegeven;
 - Het 'secretarissenoverleg' is opgericht;
 - De ambtelijke vijfhoek is omgevormd tot Stuurgroep Multidisciplinaire crisisbeheersing;
 - Er heeft advisering plaatsgevonden over de kaders voor dienstverleningsovereenkomsten met de werkmatschappijen (brandweer, GHOR);
- Advisering voorzitter Veiligheidsbestuur met betrekking tot vergaderingen van het Veiligheidsberaad is belegd en ingericht.
- Er is geadviseerd bij het opstellen van het convenant Veiligheidsregio – BZK, het convenant is inmiddels bestuurlijk bekrachtigd.
- Het Veiligheidsbureau heeft een beheerplan voor de geregionaliseerde gemeentelijke processen opgesteld, en per 1 november de coördinatie van dit beheer feitelijk ter hand genomen.

Onvoorzien:

Het Veiligheidsbureau kreeg dit jaar te maken met enkele regionale actualiteiten, die niet waren voorzien:

- Voorbereiding voor het uitbrengen van de film Fitna van kamerlid Wilders. Dit is een voorbeeld van de synergie die plaatsvindt in de wisselwerking tussen de lokale en regionale taken van het Veiligheidsbureau. Dit dossier is in eerste instantie lokaal opgepakt en is vervolgens regionaal uitgerold.
- Het naar voren halen van de ADR, wat leidde tot deelname aan de werkgroep voorbereiding Algemene Doorlichting Rampenbestrijding (fase 1) en de coördinatie van de voorbereidingen van de gemeentelijke kolom op de ADR fase 2.



Organisatorisch is er ook veel gebeurd, in 2008 moesten alle vacatures worden vervuld. Dit is pas aan het eind van 2008 gelukt. Vanaf 1 januari 2009 is het Veiligheidsbureau volledig bezet. Om de onderbezetting op te vangen is deels gebruik gemaakt van externe inhuur. Desondanks is er een onderuitputting van € 80.000,=. Omdat voor het Veiligheidsbureau een ontwikkelperiode van twee jaar is afgesproken wordt voorgesteld om de onderuitputting van 2008 in te zetten in 2009.

5.3 Financiën

5.3.1 Exploitatie & toelichting Veiligheidsbureau

Omschrijving	Begroting 2008	Geactualiseerde begroting 2008	Rekening 2008	Uitputting (%) 2008
Bedragen in €* 1.000				
Baten				
Rentebaten	-	-	-	
Verhuur gebouwen & personeel	-	-	-	
Overige goederen & diensten	-	-	-	
Overdrachten van het Rijk A-A	-	-	-	
Overdrachten van het Rijk Z-W	-	-	-	
Overige inkomstenoverdrachten A-A	-	-	-	
Bijdrage lokale brandweezorg	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: structureel	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: incidenteel	-	-	-	
Bijdrage regionale taken	-	-	-	
Bijdrage gemeenten Veiligheidsbureau	-	604	604	100%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	166	-	0%
Bijdrage operationele diensten Veiligheidsbureau	-	125	125	100%
Overige inkomstenoverdrachten Z-W	-	-	-	
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	-	
Onttrekkingen	-	-	-	
Totaal Baten	-	896	729	81%
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	-	-	-	
Kapitaallasten	-	-	-	
Personeel van derden	-	498	388	78%
Energie	-	-	-	
Duurzame goederen	-	-	-	
Overige goederen & diensten	-	232	263	114%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	166	-	0%
Verdeling van apparaatkosten	-	-	-	
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	-	
Dotaties	-	-	-	
Totaal Lasten	-	896	651	73%
Saldo van Baten en Lasten	-	-	78	

Voetnoot bijdrage operationele diensten Veiligheidsbureau: Bijdragen diensten conform de voor 2008 (en 2009) afgesproken verdeelsleutel 1/3-1/3-1/3

Toelichting op de geactualiseerde begroting 2008:

- De lasten van de 7 regionale fte staan onder de post "personeel van derden". Deze post is onderschreden met €110.000,= doordat vacatures pas laat in het jaar zijn vervuld.
- De materiele lasten staan onder de post "overige goederen & diensten". Deze post is overschreden met €31.000,=. Dit komt omdat de inhuur derden hieronder valt, deze post is hoger uitgevallen doordat met de inhuur van derden het personeelstekort deels is opgevangen.



- Zowel aan de baten als aan de lasten kant is in de geactualiseerde begroting 2008 de projectbegroting Regionalisering Gemeentelijke Processen (€166.500,=) opgenomen. Achteraf is dit geen logische keus geweest: de gemeentelijke processen maken formeel geen deel uit van de Gemeenschappelijke Regeling VAA. In deze rekening zijn zowel aan de baten als de lasten uit de rekening gehaald en worden de kosten voor de gemeentelijke processen verantwoord in de gemeentelijke stukken verantwoord. De eindafrekening 2008 voor de gemeentelijke processen heeft separaat plaatsgevonden bij besluitvorming op 23 februari jl..



6. Bijlagen

6.1 Bijlage 1 Kerngegevens per kolom

Kerngegevens BAA	Begroting	Geactualiseerde begroting	Rekening
	2008	2008	2008
Bedragen in €* 1.000			
Totale lasten	80.842	81.660	84.395
<i>Waarvan:</i>			
personeel (incl. personeel van derden)	60.392	62.099	61.659
Materiële uitgaven	13.562	12.671	16.206
Subsidies (inclusief uitkeringen)	-	-	-
Kapitaallasten	6.889	6.889	6.530
Toevoeging voorzieningen	-	-	-
Overig	-	-	-
Totale baten	81.005	81.660	85.298
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	163	-	903
Mutaties in reserves	(163)	-	(1.140)
Saldo incl. mutaties in reserves	-	-	(237)
Reserves per 31-12	8.658	-	9.796
Voorzieningen per 31-12	-	-	-
Investerings:			
a) routinematige investeringen (Investeringsstaat)	-	-	-
b) niet routinematige investeringen	-	-	-
Boekwaarde vaste activa per 31-12	-	35.998	46.378
Personeelsbezetting per 31-12 (fte's)*	-	-	1.195
Ziekteverzuim			
a) korter dan 1 jaar (%)	-	-	5,7%
b) totaal incl. > 1 jaar(%)	-	-	5,7%

Kerngegevens GHOR	Begroting	Geactualiseerde begroting	Rekening
	2008	2008	2008
Bedragen in €* 1.000			
Totale lasten	2.417	2.579	2.210
<i>Waarvan:</i>			
personeel (incl. personeel van derden)	1.544	1.532	1.417
Materiële uitgaven	816	786	682
Subsidies (inclusief uitkeringen)	-	-	-
Kapitaallasten	17	18	29
Toevoeging voorzieningen	40	137	-
Overig	-	105	83
Totale baten	2.365	2.579	2.396
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	(52)	-	186
Mutaties in reserves	-	-	-
Saldo incl. mutaties in reserves	(52)	-	-
Reserves per 31-12	-	137	-
Voorzieningen per 31-12	-	-	-
Investerings:			
a) routinematige investeringen (Investeringsstaat)	-	-	-
b) niet routinematige investeringen	-	-	-
Boekwaarde vaste activa per 31-12	-	-	-
Personeelsbezetting per 31-12 (fte's)*	11	11	11
Ziekteverzuim*			
a) korter dan 1 jaar (%)	-	-	0,9%
b) totaal incl. > 1 jaar(%)	5%	5%	0,9%



Kergegevens CPA	Begroting	Geactualiseerde begroting	Rekening
	2008	2008	2008
Bedragen in €* 1.000			
Totale lasten	3.015	3.146	3.181
<i>Waarvan:</i>			
personeel (incl. personeel van derden)	2.361	2.459	2.479
Materiële uitgaven	514	520	531
Subsidies (inclusief uitkeringen)	-	-	-
Kapitaallasten	139	154	171
Toevoeging voorzieningen	-	13	-
Overig	-	-	-
Totale baten	3.015	2.986	3.181
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	-	(160)	-
Mutaties in reserves	-	160	-
Saldo incl. mutaties in reserves	-	-	-
Reserves per 31-12	-	-	(168)
Voorzieningen per 31-12	254	254	-
Investerings:			
a) routinematige investeringen (Investeringsstaat)	-	-	-
b) niet routinematige investeringen	-	-	-
Boekwaarde vaste activa per 31-12	-	-	-
Personeelsbezetting per 31-12 (fte's)*	32	32	31
Ziekteverzuim*			
a) korter dan 1 jaar (%)	-	-	5%
b) totaal incl. > 1 jaar(%)	7%	7%	5%

Kergegevens Veiligheidsbureau	Begroting	Geactualiseerde begroting	Rekening
	2008	2008	2008
Bedragen in €* 1.000			
Totale lasten	-	896	651
<i>Waarvan:</i>			
personeel (incl. personeel van derden)	-	498	388
Materiële uitgaven	-	398	263
Subsidies (inclusief uitkeringen)	-	-	-
Kapitaallasten	-	-	-
Toevoeging voorzieningen	-	-	-
Overig	-	-	-
Totale baten	-	896	729
Saldo van baten en lasten (excl. mutaties reserves)	-	-	78
Mutaties in reserves	-	-	-
Saldo incl. mutaties in reserves	-	-	78
Reserves per 31-12	-	-	-
Voorzieningen per 31-12	-	-	-
Investerings:			
a) routinematige investeringen (Investeringsstaat)	-	-	-
b) niet routinematige investeringen	-	-	-
Boekwaarde vaste activa per 31-12	-	-	-
Personeelsbezetting per 31-12 (fte's)*	-	-	-
Ziekteverzuim*			
a) korter dan 1 jaar (%)	-	-	-
b) totaal incl. > 1 jaar(%)	-	-	-



6.2 Bijlage 2 Exploitatie 2008 Veiligheidsregio

Omschrijving	Begroting 2008	Geactualiseerde begroting 2008	Rekening 2008	Uitputting (%) 2008
Bedragen in €* 1.000				
Baten				
Rentebaten	50	113	256	226%
Verhuur gebouwen & personeel	787	793	548	69%
Overige goederen & diensten	8.308	8.306	11.991	144%
Overdrachten van het Rijk A-A	4.340	3.370	3.531	105%
Overdrachten van het Rijk Z-W	-	553	572	103%
Overige inkomstenoverdrachten A-A	330	223	359	161%
Bijdrage lokale brandweezorg	69.465	70.737	70.725	100%
Extra bijdrage i.v.m. norm: structureel	-	-	-	
Extra bijdrage i.v.m. norm: incidenteel	-	-	-	
Bijdrage regionale taken	3.104	2.761	2.761	100%
Bijdrage gemeenten Veiligheidsbureau	-	604	604	100%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	166	-	0%
Bijdrage operationele diensten Veiligheidsbestuur	-	125	125	100%
Overige inkomstenoverdrachten Z-W	-	77	77	100%
Interne verrekeningen (BTW)	-	-	55	
Onttrekkingen	2.340	4.126	2.655	64%
Totaal Baten	88.725	91.954	94.259	103%
Lasten				
Salarissen en sociale lasten	59.427	61.127	57.922	95%
Kapitaallasten	7.045	7.061	6.729	95%
Personeel van derden	4.870	5.461	8.021	147%
Energie	788	798	1.098	138%
Duurzame goederen	145	136	281	206%
Overige goederen & diensten	13.999	13.305	16.330	123%
Project Regionalisering Gemeentelijke Processen	-	166	-	0%
Verdeling van apparaatkosten	-	75	55	74%
Interne verrekeningen (BTW)	-	137	-	0%
Dotaties	2.502	3.689	3.795	103%
Totaal Lasten	88.776	91.954	94.232	102%
Saldo van Baten en Lasten	(51)	-	28	

6.3 Bijlage 3 Investerings Veiligheidsregio

Investerings	Bedrag	Boekwaarde	Afschrijving	Investerings	Boekwaarde
Bedragen in €* 1.000		31-12-2007	2008	2008	31-12-2008
Gebouwen en terreinen	44.838	24.106	1.509	7.500	30.097
Voertuigen	16.043	6.922	1.742	4.681	9.861
Automatisering	2.379	1.252	548	237	941
Overig materieel	3.728	1.999	689	1.228	2.538
Totaal	66.988	34.279	4.488	13.646	43.437



6.4 Bijlage 4 Reserves en voorzieningen Veiligheidsregio

Reserves & Voorzieningen	Stand	Vermeerderingen	Verminderingen	Stand
Bedragen in €* 1.000	1-1-2008	2008	2008	31-12-2008
Reserves				
<i>Bestem. reserve VT opbouw</i>	1.307	2.674	2.396	1.585
<i>Bestem. reserve WW</i>	1.834	837	105	2.566
<i>Bestem. reserve Westerpark</i>	4.330	-	-	4.330
<i>Implementatie project GRIP</i>	53	-	53	-
<i>Co-locatie</i>	353	-	-	353
<i>Inv. nieuwe OGS organisatie</i>	772	-	92	680
<i>Exploitatie resultaat 2007</i>	-	213	-	213
<i>Copi 3-daagse</i>	9	-	9	-
<i>Saldo rest. weerst.verm. 2007</i>	-	71	-	71
Reserve Aanvaardbare kosten	(376)	-	-	(376)
Kapitaalverstrekking Gemeente	208	-	-	208
Voorzieningen				
Totaal	8.489	3.795	2.655	9.629

Reserve vakantiegeldopbouw

Door een stelselwijziging is het vanaf 2004 op grond van rijksvoorschriften niet langer toegestaan om de vakantiegeldopbouw van het eigen personeel over de maanden juni tot en met december als voorziening of overlopend passief op de balans op te nemen. Het bedrag dat onder deze post staat verantwoord is de vakantieopbouw over de maanden juni tot en met december 2008.

Reserve WW-gelden

Door de herstructurering van het wachtgeldfonds komen van 1 januari 2006 de kosten voor werkloosheid volledig ten laste van de begroting van BAA. Deze reserve is bedoeld om over de jaren heen de kosten voor werkloosheid te kunnen reguleren.

Reserve Westerpark

Door het afstoten van de brandweerkazernes aan het Haarlemmerplein en aan het J. van Schaffelaarplantsoen is er een bedrag ter vergoeding voor de verplaatsing gedoteerd aan de bestemmingsreserve. Er wordt een nieuwe brandweerkazerne gerealiseerd in stadsdeel Westerpark. De kazerne komt in plaats van de tijdelijke kazerne aan de Den Brielstraat en zal ontwikkeld worden aan de Vredenhofweg. De dekking van de kapitaallasten van de nieuw te bouwen kazerne wordt deels gefinancierd vanuit de opgebouwde reserve en deels vanuit de kredietruimte.

Implementatie project GRIP

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de Regionale Brandweer Amsterdam & Omstreken (RBAO) heeft in voorgaande jaren middelen geormerkt voor invoering opleiden en oefenen, evalueren en verbeteren van een multidisciplinaire opschalingprocedure "GRIP" (Gecoördineerde Regionale Incidentenbestrijdingprocedure). De afgelopen jaren is GRIP multidisciplinair ingevoerd. Naar aanleiding van evaluatie van incidenten en gehouden oefeningen wordt de procedure verder verfijnd door het doen van onderzoek en het houden van evaluaties. Dit is een continu proces. Om de onderzoeken en evaluaties onafhankelijk te laten uitvoeren wordt gebruik gemaakt van een gespecialiseerde, externe partij. Het resterende budget is in 2008 ingezet voor het doen van onderzoek, het ontwikkelen van een evaluatiemethodiek en het opstellen van verbeteracties.

Co-locatie

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft middelen geormerkt tot het uitvoeren van een onderzoek (inclusief businesscase) naar de mogelijkheden van een interregionale Veiligheidscentrum (inclusief meldkamers) waarin de regio's Kennemerland, Zaanstreek-Waterland en Amsterdam- Amstelland samenwerken. Dit onderzoek heeft nog niet geleid tot definitieve bestuurlijke besluitvorming.



OGS/SIE

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft in voorgaande jaren middelen geormerkt om de regionale Ongevalbestrijding Gevaarlijke Stoffen (OGS) verbeteren. Het project is in afrondende fase en wordt waarschijnlijk in het eerste kwartaal van 2009 geheel afgerond. In december 2008 en het eerste kwartaal van 2009 worden nog een aantal investeringen verricht ten behoeve van o.a. materiaal, materieel, portofoons, kleding en een aantal uiteenlopende andere (direct gerelateerde) zaken, zoals een wasmachine en -droger voor kazerne Diemen en een afscheidscadeau voor kazerne Anton (als OGS kazerne).

Copi driedaagse

Het bestuur van de oude Gemeenschappelijke Regeling van de RBAO heeft in voorgaande jaren middelen geormerkt om een drie daagse training voor COPI teams te organiseren. In 2007 is gestart met het organiseren van drie daagse trainingen voor COPI teams. Hiervoor was vanuit 2006 budget gereserveerd. Een deel van de doelstellingen is destijds niet behaald. Met het restant budget is in de eerste drie maanden van 2008 extra trainingen georganiseerd en zijn de doelstellingen alsnog behaald.

Weerstandsvermogen en Exploitatieresultaat

Na de liquidatie van de oude gemeenschappelijke regeling (RBAO) is het restant van het weerstandsvermogen en het voordelig exploitatieresultaat op 8 december 2008 overgedragen aan het Veiligheidsbestuur.

6.5 Bijlage 5 Balans Veiligheidsregio

ACTIVA		2008	PASSIVA	2008
Vaste activa			Eigen vermogen	
<u>Immateriële vaste activa</u>			<u>Algemene reserves</u>	-168 -168
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0			
Kosten van onderzoek en ontwikkeling van activa	0	0	<u>Bestemmingsreserves bedoeld om ongewenste schommelingen in tarieven op te vangen</u>	0 0
			<u>Overige bestemmingsreserves</u>	9.797 9.797
<u>Materiële vaste activa</u>			<u>Resultaat na bestemming</u>	-50 -50
Investeringen met een economisch nut	46.378			9.578
<i>Waarvan in erfpacht uitgegeven</i>	0			
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	0	46.378	Voorzieningen	0 0
				0
<u>Financiële vaste activa</u>			Vaste schulden	
Deelnemingen	0		<u>Obligatieleningen</u>	0 0
Gemeenschappelijke regelingen	0			
Overige verbonden partijen	0		<u>Onderhandse leningen</u>	
Leningen aan woningbouwcorporaties	0		van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen	0
Leningen aan deelnemingen	0		van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	0
Leningen aan overige verbonden partijen	0		van binnenlandse bedrijven	0
Overige langlopende leningen	0		van overige binnenlandse sectoren	168
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0			
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	0	0	van buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven etc.	0 168
			<u>Door derden belegde gelden</u>	0 0
<u>Belegde algemene reserves</u>	0	0	<u>Waarborgsommen</u>	0 0
<u>Belegde bestemmingsreserves</u>	0	0		
<u>Belegde voorzieningen</u>	0	0	<u>Kapitaalschuld</u>	44.544 44.544
<u>Kapitaalverstrekking</u>	0	0	<u>Door diensten belegde reserves en voorzieningen</u>	0 0
		46.378		44.713
Vlottende activa			Vlottende passiva	
<u>Voorraden</u>			<u>Kortlopende schulden</u>	
Niet in exploitatie genomen bouwgronden	0		Kasgeldleningen	0
Overige grond- en hulpstoffen	0		Bank- en giroaldi	0
Onderhanden werk (inclusief bouwgronden in exploitatie)	0		Overige schulden	3.812 3.812
Gereed product en handelsgoederen	535			
Vooruitbetalingen op voorraden	0	535	<u>Overlopende passiva</u>	13.170 13.170
				16.982
<u>Vorderingen</u>			Overige vlottende passiva	
Vorderingen op openbare lichamen	710		<u>Binnengemeentelijke schulden</u>	
Verstekte kasgeldleningen	0		Gemeentelijke diensten en bedrijven	0
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	1.502		Diensten en bedrijven in verband met BCF	0 0
Overige vorderingen (inclusief stadsdelen)	9.348			
Overige uitzettingen	0	11.559	<u>Rekening-courantsaldi</u>	
			Jaarafrekening met de gemeente	1.212
<u>Liquide middelen</u>	4.466	4.466	Het stadsvernieuwingsfonds	0 1.212
		22.230		1.212
<u>Overlopende activa</u>	5.670	5.670		
Overige vlottende activa				
<u>Binnengemeentelijke vorderingen</u>				
Gemeentelijke diensten en bedrijven	0			
GBR in verband met BCF	3.875	3.875		
<u>Rekening-courantsaldi</u>				
Jaarafrekening met de gemeente	0			
Het Stadsvernieuwingsfonds	0	3.875		
Totaal activa		72.484	Totaal passiva	72.485

6.6 Bijlage 6 Gemeentelijke bijdragen Veiligheidsregio

Gemeentelijke bijdragen Bedragen in €* 1.000	Inwoners per 1 januari 2008	BAA		GHOR		CPA		Veiligheidsbureau		Totaal	
		Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen	Vast	o.b.v. inwoners aantallen
Aalsmeer	26.353	731	79		6			17	731		103
Amstelveen	79.003	3.778	238		19			52	3.778		309
Amsterdam	747.495	64.444	2.249		182			492	64.444		2.923
Diemen	24.040	750	72		6			16	750		94
Ouder-Amstel	13.045	338	39		3			9	338		51
Uithoorn	27.499	685	83		7			18	685		108
Totaal	917.435	70.725	2.761	-	223	-	-	604	70.725	-	3.588

6.7 Bijlage 7 Niet uit de balans blijvende verplichting Veiligheidsregio

BAA

Toelichting topinkomens

Op basis van lid 28 van het BBV (dat verwijst naar Artikel 6, het eerste en tweede lid van de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens) dient een toelichting gegeven te worden of er functionarissen verdienen die het normbedrag te boven gaan. Bij Brandweer Amsterdam-Amstelland zijn er geen functionarissen die meer verdienen dan het normbedrag.

Verlofberg

Ultimo 2008 is het openstaande saldo van vakantie uren 203.442. Per ultimo 2007 was het saldo 161.313 uren. De toename van 42.129 uren wordt (mede) veroorzaakt door extra gewerkte uren in het kader van de regionalisering.

Interregionale samenwerking

Wij zijn bezig met het uitwerken van het versterkingsplan tussen de regio's Amsterdam-Amstelland en Kennemerland. Dat heeft tot gevolg dat we op dit moment nog geen heldere berekeningen kunnen maken wat de kosten zijn voor het internaliseren. In de komende maanden zal duidelijkheid ontstaan over de input van personen, middelen en systemen ter versterking van beide regio's.

Autoladders

In 2008 zijn autoladders aangeschaft welke nog niet helemaal gereed waren en zodoende niet geactiveerd zijn. Per ultimo 2008 staat een openstaande verplichting van €0,8 miljoen.

GHOR

Project OTO

Voor het project OTO is er €20.000 ontvangen. Echter dit is ontvangen door het GGD en is daar opgenomen in de balans.

6.8 Bijlage 8 SISA verklaring

Departement	Nummer	Specifieke uitkering (1)	Rechtselijke grondslag (2)	Ontvanger (C)	Indicatoren (3)	Toelichting per indicator (A)	Frequentie (jaarrekening) (B)	Afspraak (4)	Realisatie (5)	Beginstand jaar t (6)	Beschikking Rijk (7)	Overige ontvangsten (8)	Besteed t.l.v. rijkmiddelen (9)	Besteed t.l.v. provinciale/Wgr middelen (10)	Overige besteding (11)	Te verrekenen met het Rijk (12)	Te verrekenen met de Provincie / Wgr (13)	Overige (14)	Toelichting afwijking (15)	Aard Controle (16)				
BZK	7	Doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (BDUR)	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (art.10)	Brandweerregio's GHOR-regio's Veiligheidsregio's	De ontvangst van de totale jaarlijkse structurele bijdrage, die in vier termijnen wordt betaald.	In euro's	Jaarlijks				€ 2.045.871									R				
			Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (art. 8)		De ontvangst van de incidentele (lumpsum) bijdragen ingevolge een brief, een convenant, een beleidsregel of een circulaire. (Niet de bedragen die als werkelijke kosten op declaratiebasis of op factuur worden vergoed).	In euro's	Jaarlijks				€ 2.009.425												R	
			Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen (art. 8)		Het besteed bedrag Tijdelijke bijdrageregeling verbetering management overstromingen (TBVMO).	In euro's	Jaarlijks						€ 228.338											R
VROM	Z3B	Externe veiligheid	Subsidieregeling programmafinanciering Externe Veiligheid (EV)-beleid en andere overheden 2006-2010. Provinciale beschikkingen	Gemeenten (SISA tussen medeoverheden)	% budget t.b.v. in dienst nemen vast personeel EV.																			
					Hieronder per beschikkingnummer invullen t/m jaar t.																			
					1	In %	Jaarlijks		100,00%															D2
		Besteed bedrag t.l.v. EV t/m jaar t	In euro's	Jaarlijks									€ 97.704								R			

6.9 Bijlage 9 Verantwoording GHOR regio Zaanstreek-Waterland

Rubriek	Omschrijving	Begroting 2008	Geactualiseerde begroting 2008	Rekening 2008	Uitputting (%) 2008
	Bedragen in €* 1.000				
	Baten				
2.0	Rentebaten				
3.2	Verhuur gebouwen & personeel	-	-	-	
3.4	Overige goederen & diensten			39	
4.1	Overdrachten van het Rijk A-A				
	Overdrachten van het Rijk Z-W	-	553	572	103%
4.2	Overige inkomstenoverdrachten A-A				
4.2.1.1	Bijdrage lokale brandweezorg	-	-	-	
4.2.1.2	Extra bijdrage i.v.m. norm: structureel	-	-	-	
	Extra bijdrage i.v.m. norm: incidenteel	-	-	-	
4.2.2	Bijdrage regionale taken	-	-	-	
4.2.3.1	Bijdrage gemeenten Veiligheidsbureau	-	-	-	
4.2.3.2	Bijdrage operationele diensten Veiligheidsbureau	-	-	-	
	Overige inkomstenoverdrachten Z-W	-	77	77	100%
6.0	Interne verrekeningen (BTW)	-	-		
9.8	Onttrekkingen	-	-	-	
	Totaal Baten	-	630	687	109%
	Lasten				
1.0	Salarissen en sociale lasten	-	-	-	
2.0	Kapitaallasten		8	12	160%
3.0	Personeel van derden		644	595	92%
3.1	Energie		8	7	80%
3.3	Duurzame goederen		13	5	39%
3.4	Overige goederen & diensten		322	286	89%
6.3	Interne verrekeningen (BTW)	-	-		
6.2.2	Verdeling van apparaatkosten	-	57	-	0%
9.8	Dotaties	-	-		
	Totaal Lasten	-	1.051	905	86%
	Saldo van Baten en Lasten	-	-421	-218	0

Inleiding.

Tussen de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland is een bestuurlijk convenant gesloten aangaande de samenwerking op het terrein van de Geneeskundige Hulpverlening bij Rampen en zware Ongevallen (GHOR) en de voorbereiding daarop.

Het convenant betreft het door de GHOR Amsterdam-Amstelland uitvoeren van alle GHOR-taken op het gebied van pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg in de regio Zaanstreek-Waterland conform het gestelde in artikel 4, lid 1 van de wet GHOR waaronder inbegrepen:

- Het instellen en in stand houden van een centrale post voor het ambulancevervoer;
- Het vaststellen van de taken van de binnen het grondgebied van de aan het convenant deelnemende gemeenten werkzame gezondheidsdiensten in het kader van de geneeskundige hulpverlening en de realisering daarvan;
- Het instellen en in stand houden van een organisatorisch samenwerkingsverband gericht op geneeskundige hulpverlening;
- Het zorg dragen voor onderlinge bijstand bij de uitvoering van de geneeskundige hulpverlening;
- Het in overleg met de RGF van Zaanstreek-Waterland voorbereiden van een door het bestuur van de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland vast te stellen organisatieplan als bedoeld in artikel 6 van de Wet GHOR.



Op basis van het bovenstaande:

- Oefent de meldkamer ambulancezorg Amsterdam-Amstelland haar wettelijke taken tevens uit voor de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland;
- Oefent het GHOR-bureau Amsterdam-Amstelland de door de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland toegewezen taken en bevoegdheden betreffende de geneeskundige hulpverlening bij rampen en zware ongevallen tevens uit voor de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland en
- Draagt het bestuur van de veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland ervoor zorg dat de meldkamer- en GHOR-organisatie zodanig zijn ingericht en toegericht dat voornoemde taken adequaat kunnen worden verricht voor zowel de regio Amsterdam-Amstelland als Zaanstreek-Waterland.

Verantwoording 2008

De verantwoording door de Veiligheidsregio Amsterdam-Amstelland aan de Veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland over 2008 vindt op tweeërlei wijze plaats:

1. middels het opstellen van een overzicht van de in en voor de regio Zaanstreek-Waterland ontplooiide activiteiten;
2. middels een financiële verantwoording in de jaarrekening 2008 van de veiligheidsregio Amsterdam Amstelland. Hiertoe is een specifiek exploitatieoverzicht voor Zaanstreek-Waterland opgenomen.

Toelichting bij de exploitatie tbv Zaanstreek Waterland

Het resultaat 2008 is € 218.000 negatief.

In de baten zijn de bijdrage BDUR en gemeentelijke bijdrage van de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland opgenomen, vermeerderd met 42% van de GHOR-post baten "Overige goederen en diensten".

De post BTW is uit deze afrekening gehaald omdat dit als doorschuifBTW wordt gefactureerd aan de deelnemende gemeenten.

De lasten zijn voor 42% opgenomen voor VZW. Deze verdeling is gebaseerd op de BDUR-verhouding VAA-GHOR en VZW-GHOR die in de jaarrekening GHOR 2008 als baten wordt gemeld. Het VAA-bestuur wordt door middel van een beslispunt gevraagd met dit uitgangspunt in te stemmen.

Door middel van een beslispunt wordt het VAA-bestuur gevraagd in overleg te treden met het bestuur van de veiligheidsregio Zaanstreek-Waterland om, op basis van de kritische bezetting van beide bureau's, tot een voor beiden bevredigende afrekening 2008 te komen.



6.10 Bijlage 10 Accountantsverklaring

De accountant heeft de jaarrekening goedgekeurd. Voor meer informatie kunt u contact opnemen met Brandweer Amsterdam-Amstelland.