

Jaarstukken 2015

Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2015. Het is een verantwoording over de inspanningen, de uitgaven en inkomsten over het jaar 2015. In 2015 is vorm gegeven aan de resterende structurele financiële taakstelling voor 2016 en verder. Besluitvorming hierover heeft plaatsgevonden. In de begroting 2016 zijn de verschillende taakstellingen verwerkt. Dit jaar en komende jaren zullen we de in de begroting 2016 opgenomen taakstellingen nauwlettend volgen. We zullen een behoedzaam financieel beleid blijven voeren. De financiën zijn op orde. Ondanks de verschillende bezuinigingsopgaven is in nauwe samenwerking met de gemeenten en onze externe partners veel tot stand gekomen en zijn de ambities zoals die verwoord zijn in de programmabegroting 2015 grotendeels gerealiseerd.

Met voldoening kunnen we terugkijken op 2015. In 2015 heeft het algemeen bestuur Onno van Veldhuizen voorgedragen als nieuwe voorzitter van onze VRT. De formele Kroonbenoeming van Onno van Veldhuizen is inmiddels een feit. Verschillende mooie zaken hebben we kunnen realiseren. We hebben de Twentse gemeenten kunnen ondersteunen bij de organisatie van 9 crisishulpverleningslocaties voor de opvang van ongeveer 1400 vluchtelingen. De Twente Safety Campus hebben we verder kunnen ontwikkelen op de onderdelen denken (Safety Field Lab), doen (Troned, Safety Care Centre) en beleven (Risk Factory). Twente Safety and Security (TS&S) heeft haar samenwerkingsverband verbreed met partners (onderwijs, bedrijfsleven en andere overheden). De focus is gelegd op enkele waarde-proposities en we zijn gestart met een drone-center op het vml. vliegveld.

Het besluit is genomen om de crisisorganisatie verder door te ontwikkelen. Verwachting is dat de nieuwe crisisorganisatie begin 2017 ingevoerd zal worden. De handreiking maatschappelijke onrust is door het bestuur vastgesteld en aan de gemeenten als hulpmiddel aangeboden. Medio 2015 heeft de VRT jodiumtabletten verstrekt aan een deel van de Twentse bevolking (binnen een straal van 25 km van de kerncentrale in het Duitse Lingen). De pilot zelfredzaamheid en spoorveiligheid Borne en de pilot spoor Wierden hebben tot mooie bruikbare uitkomsten geleid, welke we verder in Twente kunnen gebruiken. Als reactie op het landelijke besluit tot centralisatie van de meldkamers, zijn we gestart met de voorbereidingen om voor Oost Nederland tot één gezamenlijke meldkamer te komen. Dit is een complex project, dat ook de komende jaren nog vol onze aandacht zal krijgen. We hebben vorig jaar het RIVM opdracht gegeven te onderzoeken hoe het zit met de veiligheid rond het vullen van de zoutcavernes met gasolie. Uitkomst van dit onderzoek is dat dit geen aanmerkelijk gevaar oplevert. Het bestuur heeft vorig jaar een besluit genomen over de uitgangspunten in de doorontwikkeling werkwijze evenementen. Dit jaar zal de geactualiseerde handreiking evenementen aan het bestuur aangeboden worden.

De organisatie VRT staat. Na de eerste aanvangsjaren en het toetreden van de brandweer staat er nu een mooie organisatie die gericht is op het voorkomen van incidenten, het beperken van de gevolgen wanneer deze toch optreden en de zorg dat mens en materieel goed zijn voorbereid op het operationele werk. Dit alles om de veiligheid van de inwoners en bezoekers van Twente te vergroten. Dit doen wij door veiligheidsrisico's in Twente nauwgezet in kaart te brengen en de zelfredzaamheid bij inwoners en ondernemers te stimuleren.

De verschillende onderdelen van de organisatie weten elkaar goed te vinden, zowel in operationele situaties als daarbuiten. Ook met andere veiligheidspartners en met collega's buiten Twente wordt goed samengewerkt. Medio 2015 is het regionaal risicoprofiel en het beleidsplan 2016-2019 vastgesteld. Samenwerking met partners zowel binnen als buiten onze regio staat hierin wederom centraal. Ook innovatie blijft het uitgangspunt van ons denken en doen.

Ook voor het komende jaar staan belangrijke thema's op de agenda. Genoemd is al de doorontwikkeling van de crisisorganisatie in Twente en de gezamenlijke meldkamer voor Oost Nederland. We blijven werken aan veiligheidsinnovaties, bijvoorbeeld op de Twente Safety Campus, en we blijven ons inzetten op projecten die de zelfredzaamheid van mensen in Twente vergroten, bij brand maar ook in andere situaties.

Als bestuur zijn we trots op onze resultaten die de mensen van Veiligheidsregio Twente in samenspraak met gemeenten en andere partners in de veiligheidsketen behaald hebben. We vertrouwen erop ook in het komende jaar weer goed voorbereid klaar te staan om hulp te bieden daar waar nodig is. En zo leveren we opnieuw onze bijdrage aan een veiliger Twente.

Voor wie bestemd

Deze jaarrekening is allereerst bestemd voor u als algemeen bestuur temeer wij hiermee richting uw raad verantwoording afleggen over de inspanningen, de uitgaven en inkomsten over het jaar 2015. Daarnaast zijn uiteraard de colleges van burgemeester en wethouders, het ambtelijk management van de gemeenten en de aan Veiligheidsregio Twente verbonden partijen en overige belangstellenden voor ons degenen die wij graag willen informeren over onze verantwoording. Hiermee hopen wij uiteraard dat dit in een informatiebehoefte voorziet. Suggesties over mogelijke verbeteringen van onze programmarekening zijn van harte welkom (info@vrtwente.nl). De jaarrekening is ook te vinden op de website www.vrtwente.nl.

dagelijks bestuur,
secretaris,

H.G.W. Meuleman

voorzitter,

Dr. G.O. van Veldhuizen

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2015 van Veiligheidsregio Twente. Deze zijn opgesteld conform de richtlijnen van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) dat het Besluit Begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) met ingang van 2005 ook voor gemeenschappelijke regelingen van toepassing heeft verklaard.

Zowel de programmabegroting als de jaarstukken zijn in het BBV in vier onderdelen verdeeld:

Programmabegroting		Jaarstukken	
Beleidsbegroting	1. Programmaplan 2. Paragrafen	Jaarverslag	1. Programmaverantwoording 2. Paragrafen
Financiële begroting	3. Overzicht van baten en lasten in de begroting en de toelichting 4. Uiteenzetting van de financiële positie en de toelichting	Jaarrekening	3. Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting 4. Balans en de toelichting

Conform het hierboven gepresenteerde overzicht bestaan de jaarstukken 2015 uit de programmaverantwoording, de paragrafen, de programmarekening en de balans. In het jaarverslag vindt beleidsmatige verantwoording per programma plaats en in de jaarrekening de financiële verantwoording.

De bestemming van het resultaat zal afzonderlijk voorgelegd worden waardoor het geen deel uitmaakt van het boekwerk.

Leeswijzer

Volgens de richtlijnen van het BBV wordt in de programmaverantwoording getracht de drie beleidsvragen uit de programmabegroting; "Waar staan we en wat willen we?", "Wat doen we er voor?" en "Wat gaat het kosten?" te beantwoorden.

In de programmaverantwoording wordt per programma verantwoording afgelegd over de in het programmaplan aangegeven doelstellingen, geleverde prestaties en de maatschappelijke effecten. Dit is gebeurd aan de hand van de volgende beleidsvragen:

- Wat hebben we bereikt? (maatschappelijk effect)
- Wat hebben we ervoor gedaan? (projecten, activiteiten en kernindicatoren)
- Wat heeft het gekost? (budgettaire effecten)

Om het document sneller te kunnen scannen wordt aanvullend hierop bij ambities de score door middel van een kleurschema weergegeven. Voor het aangeven van kleuren is de volgende richtlijn gehanteerd:

- Groen: we hebben gepresteerd (of zelfs beter dan dat) wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.
- Oranje: we hebben gedeeltelijk gepresteerd wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.
- Rood: we hebben **niet** gepresteerd wat we in de programmabegroting hebben aangegeven.

Na de programmaverantwoording treft u in de paragrafen de status van de in de programmabegroting benoemde beleidslijnen met betrekking tot beheersmatige aspecten aan. Hierin worden de volgende door het BBV verplicht gestelde onderdelen behandeld:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Financiering;
- Rechtmatigheid.

Als laatste onderdeel van de jaarstukken 2015 treft u de programmarekening, balans en toelichtingen hierop aan. Deze dienen een inzicht te geven in de financiële positie van Veiligheidsregio Twente.

Inhoudsopgave

Voorwoord	2
Inleiding	4
Inhoudsopgave	5
1 Samenvatting.....	7
1.1 Wat heeft het gekost en hoe is het gefinancierd?	7
1.2 Samenvatting resultaat 2015	8
1.3 Resultaat t.o.v. bestuursrapportage 2015.....	11
2 Veiligheidsregio Twente.....	12
2.1 Wie is Veiligheidsregio Twente?	12
2.2 Missie en visie Veiligheidsregio Twente	13
2.3 Wat doet Veiligheidsregio Twente?	13
2.4 Organisatie	14
3 Toelichting op de programma's.....	15
3.1 Inleiding	15
3.2 Pogramma Multidisciplinaire onderwerpen	15
3.3 Pogramma Brandweer	20
3.4 Pogramma GHOR	27
3.5 Programma Gemeenten	31
3.6 Overzicht van baten en lasten	34
3.7 Algemene dekkingsmiddelen.....	34
4 Financiële paragrafen	35
4.1 Inleiding	35
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	35
4.3 Onderhoud kapitaalgoederen	38
4.4 Bedrijfsvoering.....	40
4.5 Verbonden partijen	41
4.6 Financiering.....	42
4.7 Rechtmatigheid.....	44
4.8 Financieel resumé	46
4.9 Balans per 31-12-2015	47
4.10 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting	49
4.11 Grondslagen voor resultaat en waardebepalng	50
4.12 Toelichting op de balans per 31-12-2015	52
4.13 Toelichting op de mutaties van de reserves	59
4.14 Toelichting op de mutaties van de voorzieningen.....	60
4.15 Wet normering topinkomens (WNT)	60
4.16 Analyse rekeningresultaat	61
4.17 Algemene dekkingsmiddelen.....	63
4.18 Overzicht van incidentele baten en lasten	63
4.19 Analyse begrotingsrechtmatigheid.....	65
Bijlagen.....	68
Bijlage 1 Gemeentelijke bijdrage.....	68
Bijlage 2 Recapitulatiestaat.....	69

Bijlage 3 Aard, reden en oordeel per 31-12-2015 van de reserves	72
Bijlage 4 Single Information Single Audit	74
Bijlage 5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	75
Bijlage 6 Lijst met afkortingen	76

1 Samenvatting

1.1 Wat heeft het gekost en hoe is het gefinancierd?

Programma's x € 1.000,-	Totaal Lasten	Totaal Baten	Mutaties Reserves	Gem.bijdrage incl.mutaties reserves	Resultaat	Bijdrage per inwoner
Veiligheid	52.662	11.739	1.555	39.368	603	63
Totaal Veiligheidsregio Twente	52.662	11.739	1.555	39.368	603	63

* Aantal inwoners per 1-1-2014 wordt geraamd op 626.495

1.2 Samenvatting resultaat 2015

Veiligheidsregio Twente heeft in verslagjaar 2015 een positief resultaat geboekt van € 603.000,- na verrekening van reserves (= 1,2% van het begrotingstotaal). In de onderstaande tabel zijn de positieve en negatieve ontwikkelingen opgesomd die hebben geleid tot dit resultaat. De betreffende financiële mee- en tegenvallers zijn onder de tabel beknopt toegelicht

Positieve ontwikkelingen		Negatieve ontwikkelingen	
x 1.000,-		x 1.000,-	
Salarissen	290	Exploitatie OMS	-328
Vergoedingen & toelagen	274	Gebouw en, materieel en materialen	-419
Financieringsresultaat	259	ICT	-162
Vakbekwzaamheid: oefenen	335	Niet gerealiseerde bezuinigingen	-87
Vakbekwzaamheid: opleiden	308	Beleidslijn rekeningsaldo 2015	-92
Effect BTW-compensatie	100	Programma TS&S	-218
Bedrijfsvoering en algemeen beheer	54	Solidariteitsfonds	-550
FLO	227	Loon- en prijsindex 2015	-876
Gemeenschappelijke Meldkamer	71	Saldobestemming 2014	-139
	1.918		-2.871
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		-953	
Ottrekking aan reserves		Dotatie aan reserves	
Programma TS&S	218	FLO	-227
Solidariteitsfonds	550		
Loon- en prijsindex 2015	876		
Saldobestemming 2014	139		
	1.783		-227
Gerealiseerde resultaat		603	

Positieve ontwikkelingen

Salarissen

Voordelig saldo vanwege lagere werkgeverslasten (pensioenpremies). Het voordeel wordt deels genivelleerd doordat de werkelijke periodiek gewogen gemiddeld licht uitstijgt boven de begrotingsnorm. Bovendien is de begroting niet berekend op de eenmalige uitkering per 01-10-2015. Het later invullen van vacatures heeft bijgedragen aan het voordelig saldo, evenals het subsidiabel zijn van de salariskosten van een aantal medewerkers.

Vergoedingen & toelagen

Het resultaat op de vergoedingen is positief beïnvloed door het terugdringen van loze meldingen (verificatie van automatische brandmeldingen vanuit de meldkamer m.i.v. 1 maart 2015) en inperking van het aantal aansluitingen op het OMS. Voor een deel is deze besparing conform besluit over de migratie van het brandmeldsysteem aangewend om de nieuwe exploitatieopzet van het OMS van dekking te voorzien.

Financieringsresultaat

De rente waarmee in de begroting wordt gerekend is in de afgelopen jaren naar beneden bijgesteld, in lijn met de verlaging van de rente waartegen de VRT kan lenen. Toch is er ten opzichte van de begroting een rentevoordeel gerealiseerd, gezien het feit dat een deel van de langlopende activa met niet rentedragende middelen (BDUR-gelden) is gefinancierd. De besteding van de betreffende middelen is in 2015 trager verlopen dan verwacht. Besteding van de middelen in de komende jaren houdt in dat het rentevoordeel wel meerjarig is, maar ook aflopend. Daarnaast bestaat een deel van de financiering uit kortlopende middelen (kasgeldleningen), hetgeen ook bijdraagt aan het voordeel.

Vakbekwaamheid: oefenen

De onderuitputting wordt door verschillende factoren veroorzaakt:

- Invulling bezuinigingen: versoering van de vakbekwaamheid (multidisciplinair) vormt onderdeel van het bezuinigingspakket 2015 en verder. In 2015 zijn deze middelen nog beschikbaar, maar is er voor gekozen om het algemeen bestuur wel als uitgangspunt te nemen voor het oefenprogramma 2015.
- Binnen de witte kolom zijn verschillende trainingen om planningstechnische redenen doorgeschoven naar boekjaar 2016.

Vakbekwaamheid: opleiden

Het voordeel is deel toe te schrijven aan het na-ijlende effect van de gewijzigde verantwoordingswijze van de repressieve opleidingskosten (zie jaarrekening 2014). Deze kostencomponent kent verder per definitie een wat grillig verloop over de jaren, afhankelijk van in- en uitstroom. Op het budget voor beheersmatige opleidingen is eveneens een surplus waarneembaar. Deze opleidingsbehoefte wordt geïnventariseerd via de gesprekscyclussen en ligt in lijn met de begroting. In 2015 is een zekere stagnatie opgetreden in het doorlopen van de gesprekscyclus, waardoor opleidingen later zijn gestart.

Effect BTW-compensatie

Met ingang van 2014 is de mogelijkheid om de BTW op brandweeruitgaven door te schuiven komen te vervallen. Hiervoor zijn veiligheidsregio's via de BDUR gecompenseerd, doch onvoldoende. Het tekort is op begrotingsbasis berekend op ca. € 0,9 mln. structureel. Dit tekort ontstaat echter pas na verloop van tijd, afhankelijk van het tempo van vervangingsinvesteringen. In 2015 is nog sprake van een surplus. Het break-even moment wordt in 2016 verwacht.

Bedrijfsvoering/ algemeen beheer

De bedrijfsvoeringstaken zijn in 2015 verder ingevuld. Een deel van het nog beschikbaar budget is niet aangesproken en wordt gealloceerd voor juridische zaken, verzekeringen en informatiemanagement, waarvoor op korte termijn aanvullende uitgaven worden verwacht.

FLO

Voor het overgangsrecht FLO zijn egaliseringsreserves ingesteld, die dienen ter verrekening van resultaten met de betreffende gemeenten. De uitgaven voor FLO waren in 2015 lager dan geraamd. Het saldo wordt toegevoegd aan de hiervoor ingestelde reserves.

Gemeenschappelijke meldkamer

In verband met de beoogde transitie naar een bovenregionale meldkamer zijn investeringen uitgesteld, waardoor een voordeel is ontstaan op de kapitaallasten.

Negatieve ontwikkelingen

Exploitatie OMS

Het openbaar brandmeldsysteem is in 2014 gemigreerd. Daarbij is ervoor gekozen om conform landelijke richtlijnen enkel bij de wet verplichte aansluitingen te migreren. In financieel optiek heeft dit geleid tot een derving van abonnementsgelden. Hier staat een reductie van uitrukvergoedingen tegenover. De structurele component daarvan is inmiddels als dekkingsmiddel ingezet. De begroting is op dit punt in administratieve zin aangepast.

Tegelijk met de migratie is het OMS-beheer uitbesteed aan Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland. Dit heeft geleid tot een tijdelijke frictie in het OMS-beheer. Het resultaat is in 2015 verder nadelig beïnvloed door enkele eenmalige tegenvallers. Zo zijn juridische kosten gedeeld vanwege een rechtszaak omtrent de aanbesteding van de migratie en bleek een substantieel deel van de verbindingskosten over 2014 nog niet in rekening te zijn gebracht. Tenslotte lijken de maandelijkse verbindingskosten ook meer dan trendmatig gestegen. Momenteel wordt onderzocht of de aanpassing van de maandelijkse lijnkosten een structureel effect heeft.

Gebouwen, materieel en materialen

Het resultaat op deze kostencomponenten betreft een saldo van voor- en nadelen:

Nadelen:

- Onderhoud gebouwen: in 2015 zijn de onderhoudsuitgaven ver uitgestegen boven budget. Voor een deel is de overschrijding toe te schrijven aan noodgedwongen herstelwerkzaamheden (o.a. daklekkages). De correctieve onderhoudsuitgaven waren hierdoor bovengemiddeld. Voor een deel is de overschrijding veroorzaakt door een reeks van verstrekte projectmatige onderhoudsopdrachten. Deze zijn "temporiseerbaar" en in beginsel beheersbaar. De financiële implicaties van deze categorie onderhoudsopdrachten die in de loop van 2015 zijn verstrekt, zijn niet voldoende in acht genomen. Intussen zijn aanvullende beheersmaatregelen getroffen om dergelijke overschrijdingen in de toekomst te voorkomen. (O.a. invoering verplichtingenadministratie voor groot onderhoud, invoering van specifiek voortgangsoverleg en een betere toedeling en financiële vertaling van opdrachten naar de meerjarenonderhoudsplanning en de meerjaren investeringsplanning).
- Kapitaallasten gebouwen: het investeringsbudget voor onroerende activa blijkt in navolging van 2014 ook in 2015 ontoereikend. Deels heeft het nadeel een tijdelijk karakter vanwege een financieel technische oorzaak: het rentebestandsdeel van de kapitaallasten wordt op annuïtaire basis begroot, maar in de jaarrekening op grond van de werkelijke boekwaarde (die is moment hoger) toegerekend.

- Exploitatielasten gebouwen: het gaat met name om de afrekening van catering en hogere kosten voor energie, waarbij het gebruik van relatief dure stadsverwarming door de uitval van een warmtepomp meespeelt.
- Harmonisatie van ademluchttoestellen heeft geleid tot een eenmalige afschrijving van buiten gebruik gestelde toestellen.

Voordelen:

- Kapitaallasten materieel en materiaal: het grootste voordeel komt voort uit een latere vervanging van de redvoertuigen en HV's. Dit voordeel zal zich in ieder geval deels in 2016 weer voordoen. De redvoertuigen worden in 2017 aangeschaft. Voor de HV's wordt dit in 2016 of 2017.
- Verkoop afgeschreven dienstvoertuigen: betreft een laatste serie opbrengsten na doorvoer van het in 2014 ingevoerde dienstvoertuigenplan.
- Onderhoud voertuigen: deze post fluctueert enigszins afhankelijk van het werkprogramma in enig jaar.

ICT

Met name de ontwikkeling van nieuwe ICT-toepassingen en de daaruit volgende kosten van software en licenties zorgt voor een overschrijding. De organisatie legt prioriteit bij verbetering en vernieuwing van de informatievoorziening, gezien het belang ervan bij de crisisbeheersing. Het vormt ook één van de speerpunten van het onlangs vastgestelde beleidsplan. Wel is het van belang om nadrukkelijk stil te staan bij de financiële gevolgen van dit speerpunt (projectkosten, capaciteitsbeslag lokaal beheer en licentiekosten). Gezien het resultaat is een betere monitoring op het uitgavenpatroon nodig.

Nog niet gerealiseerde bezuinigingen

De bezuinigingsoperatie loopt op schema. Niettemin zijn enkele maatregelen nog niet conform de planning geëffectueerd. Dit betreffen de versobering van de duiktaak (geheel) en de besparingen door gezamenlijke inkoop (gedeeltelijk). De voortgang hierin wordt tezamen met de bezuinigingsmaatregelen die nog moeten worden doorgevoerd (2016 e.v.) periodiek bewaakt. Indien nodig, zal gezocht worden naar alternatieve bezuinigingsmaatregelen, zodat aan de taakstellende opdracht zal worden voldaan.

Beleidslijn rekeningsaldo

Betreft de pro-rato vereffening van rijks- en gemeentelijke gelden teneinde het rekeningsaldo vast te kunnen stellen. Deze pro-rato vereffening is op 24 maart 2014 door het algemeen bestuur vastgesteld.

Programma Twente Safety & Security

Eind 2014 heeft het algemeen bestuur ingestemd met de toekenning van extra budget (€ 500.000) voor programma TS&S voor de ontwikkeling van de routekaart en waardeproposities op het gebied van veiligheid en innovaties. Hiervan is bijna de helft besteed en dit bedrag wordt onttrokken aan de ingestelde reserve.

Solidariteitsfonds

Dit fonds is ingesteld ter verzachting van de financiële effecten van de regionalisering voor de gemeenten. In 2015 heeft de laatste uitkering plaats gevonden en daarmee kan de reserve, conform planning, worden opgeheven.

Eenmalige dekking loon- en prijsindex 2015

Het algemeen bestuur heeft ervoor gekozen om het rekeningoverschot 2013 te gebruiken om de taakstelling als gevolg van het niet toekennen van de loon- en prijsindex 2015 pas per 2016 door te voeren. Dit bedrag is, conform planning, onttrokken aan de reserve.

1.3 Resultaat t.o.v. bestuursrapportage 2015

In de onderstaande tabel is het saldo van de jaarrekening vergeleken met het saldo van de bestuursrapportage. Het voordelige resultaat valt t.o.v. de bestuursrapportage € 337.241 lager uit. De belangrijkste afwijkingen zijn onder de tabel toegelicht.

Saldo bestuursrapportage 2015	939.879
Saldo jaarrekening 2015	602.638
Verschil	- 337.241

Gebouwen, materieel en materiaal (€ 333.000 nadeel)

Het nadeel t.o.v. de berap wordt vooral veroorzaakt door extra onderhoudswerkzaamheden, deels vanwege noodgedwongen herstelwerkzaamheden en deels vanwege verstrekte projectmatige onderhoudsopdrachten.

Exploitatie OMS (€ 212.000 nadeel)

De migratie van het OMS-beheer heeft geleid tot nieuwe tegenvallers in de 2^e helft van het jaar. Het gaat om juridische kosten vanwege een rechtszaak omtrent de aanbesteding van de migratie en de stijging gedurende het jaar van de maandelijkse verbindingskosten. Ook bleek dat een substantieel deel van de verbindingskosten over 2014 nog niet in rekening was gebracht.

Salarissen (€ 101.000 voordeel)

Het verschil wordt met name veroorzaakt door het later invullen van vacatures en het subsidiabel zijn van de salariskosten van een aantal medewerkers.

Gemeenschappelijke meldkamer (€ 71.000 voordeel)

In de berap werd er van uitgegaan dat het voordeel op kapitaallasten vanwege uitgestelde investeringen teniet gedaan zou worden door de hogere projectkosten voor de transitie van de meldkamer. Deze projectkosten blijken nu toch niet hoger uit te vallen.

2 Veiligheidsregio Twente

2.1 Wie is Veiligheidsregio Twente?

Veiligheidsregio Twente (VRT) is een samenwerkingsverband van hulpverleningsdiensten en de veertien gemeenten in Twente. De samenwerking is gestoeld op de Wet Veiligheidsregio's en de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. De organisatie is met ingang van 1 januari 2011 een zelfstandige entiteit. Tot en met 2010 maakte zij als Hulpverleningsdienst onderdeel uit van het meervoudige samenwerkingsverband Regio Twente.

Veiligheidsregio Twente heeft een algemeen bestuur dat bestaat uit de burgemeesters van Twente. Het dagelijks bestuur bestaat uit de vijf burgemeesters die een cluster vertegenwoordigen. Voor de ondersteuning van het bestuur is er de Veiligheidsdirectie, die bestaat uit de commandant brandweer, de vertegenwoordiger van Politie Nederland, de directeur PG en de coördinerend gemeentesecretaris. Voorzitter van de Veiligheidsdirectie is de secretaris van het bestuur.

De basis voor de ambtelijke organisatie wordt gevormd door vier kolommen: brandweer, politie, GHOR en gemeenten, die als zelfstandige organisatieonderdelen verantwoordelijk zijn voor de uitvoering van de wettelijke taken en onder de verantwoordelijkheid van het regionale bestuur multidisciplinair innovatief samenwerken. De kolommen en andere veiligheidspartners staan garant voor een kwalitatief goede mono disciplinaire taakuitvoering en programmatische multidisciplinaire aanpak. De multidisciplinaire taken staan onder regie van het Veiligheidsbureau.

Met ingang van 1 januari 2013 is de brandweer Twente geregionaliseerd en start de nieuwe organisatie voor brandweezorg en hulpverlening als onderdeel van de Veiligheidsregio Twente.

Door het algemeen bestuur is besloten om bij de inwerkingtreding van de Nationale politie en daarmee het wegvallen van de functie van het Regionaal College, de regionale samenwerking op het terrein van integrale veiligheidszorg bestuurlijk te laten aansluiten op de overleg- en besluitvormingsstructuren van de Veiligheidsregio Twente (VRT). Door deze constructie zullen de verbindingen tussen sociale en fysieke veiligheid verder versterkt worden waardoor het brede domein van veiligheid van de burgemeester vanuit één organisatie bediend kan worden.

Om daadwerkelijk te komen tot meer veiligheid zet de VRT in op samenwerking en innovatie. Ontwikkelingen op gebied van bestuur, netwerken, technologie, economie, social media zijn aan de orde van de dag. Daar komt bij dat de belangrijkste veiligheidspartners van de VRT; gemeenten, brandweer, GHOR en politie op dit moment volop in verandering zijn. Opschaling en reorganisatie zijn actuele thema's. Steeds vaker geldt dat er met minder capaciteit, hetzelfde veiligheidsniveau moet worden gerealiseerd.

Met deze context als gegeven kiest de VRT als netwerkpartner voor een positie om publieke en private partners en kennisinstellingen rond het thema veiligheid en innovatie bijeen te brengen en vernieuwing mogelijk te maken ten gunste van 'meer' veiligheid en een hoger maatschappelijk rendement.

Samenwerking met bedrijfsleven en kennisinstellingen is daarbij het uitgangspunt. De VRT participeert hierbij als 'spin in het web' en vervult verschillende rollen; coördinator, facilitator, adviseur, opdrachtnemer. Het aanjagen van innovatie en samenwerking moet leiden tot nieuwe activiteiten en faciliteiten op het gebied van veiligheid in Twente.

2.2 Missie en visie Veiligheidsregio Twente

De visie voor de komende jaren is neergelegd in het visiedocument "Samen werken aan een Veilig Twente". Het idee van een gezamenlijke aanpak staat dan ook centraal in de visie. Hierbij moet niet alleen worden gedacht aan de samenwerking tussen de sterke kolommen (brandweer, GHOR, politie, gemeenten). Er wordt ook gestreefd naar het tot stand brengen van een efficiënte, duurzame en innovatieve samenwerkingsvorm met andere partners in veiligheid, zoals waterschap, Defensie, Openbaar Ministerie en provincie.

Veiligheidsregio Twente wil verder deskundige medewerkers laten samenwerken vóór, tijdens en na een ramp of crisis. Betere coördinatie van mensen, middelen en talenten betekent echter niet automatisch een 'hoger' veiligheidsniveau. Wel is het onze ambitie om te komen tot 'meer' veiligheid. Met de beschikbare mensen en middelen wordt niet alleen gestreefd naar een kleiner risico van bekende bestaande risico's, maar het beheersen en bestrijden van andere en nieuwe risico's krijgt ook de aandacht.

Verder is in de visie benadrukt dat een veilig en gezond leven voor de inwoners van Twente de verantwoordelijkheid van alle betrokkenen is. Van publieke instellingen en organisaties, maar evengoed van private partners en burgers.

2.3 Wat doet Veiligheidsregio Twente?

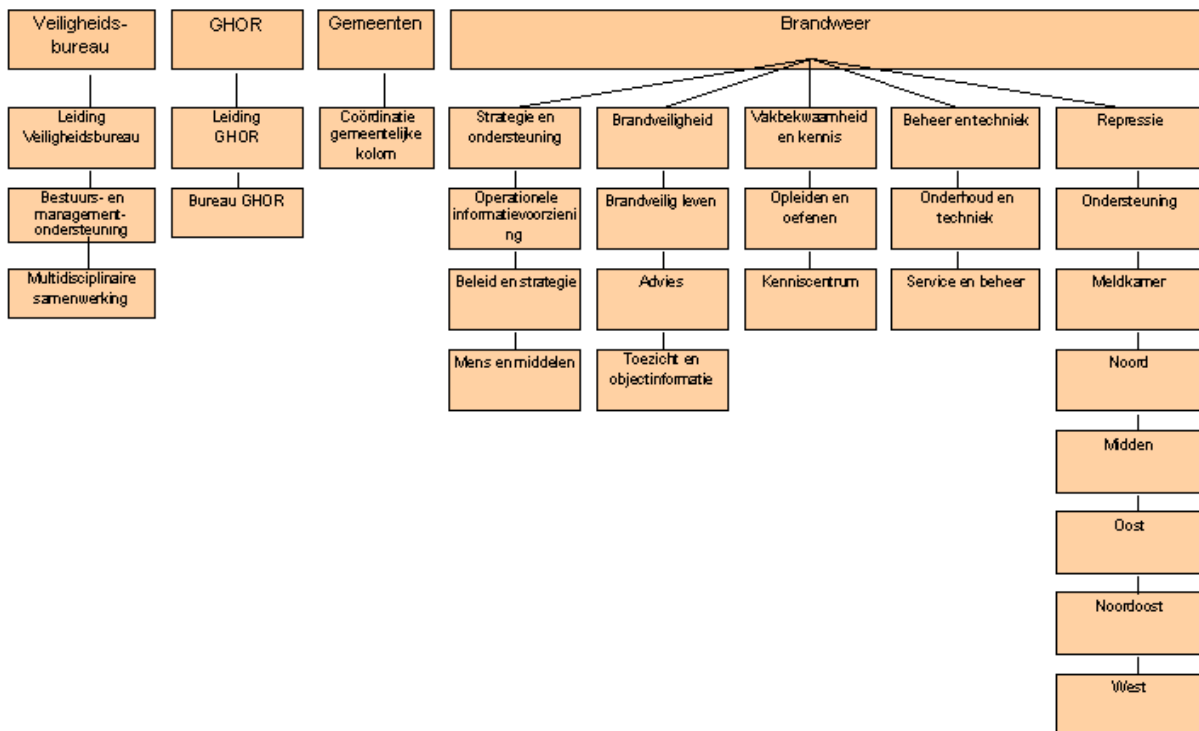
Veiligheidsregio's voeren taken uit op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen en handhaving van de openbare orde en veiligheid. Deze taken zijn bij wet opgedragen.

De taken en ambities die vragen om een multidisciplinaire aanpak zijn beschreven in het visiedocument "Samen werken aan een Veilig Twente". Onderstaand een opsomming daarvan:

1. *Risicobeheersing en risicocommunicatie*
2. *Verbeterde informatievoorziening*
3. *Partnerschap en grensoverschrijdende samenwerking*
4. *Dichter bij de burger en ondernemers*
5. *Efficiency door integrale en innovatieve aanpak*
6. *Meldkamer*
7. *Professionalisering en kwaliteitszorg*
8. *Beleidsplan, crisisplan en andere plannen*
9. *Opleiden, oefenen en operationele organisatie*
10. *Efficiency bij inkoop en beheer van materieel*

2.4 Organisatie

Het organogram van de ambtelijke organisatie Veiligheidsregio Twente ziet er in 2015 als volgt uit:



3 Toelichting op de programma's

3.1 Inleiding

Met de Veiligheidsregio wordt uitvoering gegeven aan de noodzaak die in de afgelopen jaren is gebleken om de bestuurlijke en operationele slagkracht op het terrein van veiligheid te vergroten. Op basis van de Wet Veiligheidsregio's moet elke Veiligheidsregio in Nederland een goed geoefende professionele organisatie ter beschikking hebben voor rampenbestrijding en crisisbeheersing. Een organisatie die voldoende robuust is om grootschalige incidenten te lijf te kunnen gaan. Op deze grotere, regionale schaal kunnen we ons beter voorbereiden op (nieuwe) dreigingen zoals terrorisme, een pandemie of nucleaire ongevallen. Ook kan er beter en meer multidisciplinair geoefend en samengewerkt worden omdat het verantwoordelijke bestuur een samenhangend beleid voor alle diensten opstelt.

3.2 Pogramma Multidisciplinaire onderwerpen

Portefeuillehouder : dr. G.O. van Veldhuizen Programmamanager : H.G.W. Meuleman
Toelichting op het programma
Op basis van de Wet Veiligheidsregio's geeft het Veiligheidsbureau inhoud aan de multidisciplinaire samenwerking op het gebied van de voorbereiding op de rampenbestrijding en crisisbeheersing. Het lokale bestuur is primair verantwoordelijk voor het veiligheidsbeleid. Daardoor is het lokaal bestuur een belangrijke partner van de Veiligheidsregio's. Veiligheid is niet alleen de verantwoordelijkheid van de overheid. Private partners, maatschappelijke organisaties en burgers worden actief betrokken bij de uitvoering van de taken van de VRT.
Missie en visie
Missie Onze missie luidt: "Samen werken aan een veilig Twente". Door samen te werken creëren we meer veiligheid in Twente en hebben we aandacht voor meer veiligheidsrisico's. Hiermee borduurt Veiligheidsregio Twente voort op de lange traditie van samenwerken in de regio Twente.
Visie Iedereen is tot op zekere hoogte zelf verantwoordelijk voor een veilig en gezond leven. Dat geldt voor individuele personen en voor (overheids-) organisaties. Daarom zorgen we samen voor veiligheid; burger èn overheid. Dat is onze visie. Deze visie uit zich in het feit dat wij: <ul style="list-style-type: none">• De veiligheidsrisico's in Twente kennen;• De aanpak van risico's, rampen en crises coördineren;• Samenwerking tussen politie, brandweer, GHOR en de 14 Twentse gemeenten organiseren;• Deskundige medewerkers inzetten, die hart hebben voor hun werk• Proactief inwoners en ondernemers informeren over risico's in Twente• Inwoners en ondernemers van Twente stimuleren hun eigen verantwoordelijkheid te nemen voor een veilig en gezond leven.
Trends en ontwikkelingen (maatschappelijke en bestuurlijke ontwikkelingen)
<u>1. Opvang vluchtelingen</u> Nederland werd na de zomer 2015 geconfronteerd met een hausse aan vluchtelingen. Vanuit het ministerie kwam de vraag voor de veiligheidsregio's om de (crisis)noodopvang samen met de gemeenten te organiseren. In Twente is dit voortvarend opgepakt. De VRT heeft een ondersteunende en coördinerende rol hierin gehad. Samen met de gemeenten zijn er 9 crisisnoodopvanglocaties ingericht en is voor ongeveer 1.400 vluchtelingen opvang geregeld.
<u>2. Toenemende zorg voor continuïteit</u> Het doel van het programma nationale veiligheid is het beschermen van de vitale belangen van Nederland en het voorkomen van maatschappelijke ontwrichting. De nationale veiligheid is in het geding als vitale belangen van de Nederlandse staat en samenleving zo geschaad worden dat er maatschappelijke ontwrichting kan optreden. De VRT neemt ook haar verantwoordelijkheid i.s.m. partners om de continuïteit van vitale belangen en infrastructuur te behartigen.
<u>3. Meldkamer Oost Nederland in Apeldoorn</u> In Oost Nederland zal gewerkt gaan worden met één centrale meldkamer om alle 112-meldingen af te handelen. Deze meldkamer zal worden gesitueerd in Apeldoorn. De vraag is nu welke meldkamerfuncties in Apeldoorn op

welke wijze worden ondergebracht en hoe we daarop aan kunnen sluiten met de overige processen. Wij onderscheiden naast de 112 intake en bijbehorende uitgifte onder meer de volgende functies: verlengde intake, uitgifte en multidisciplinaire samenwerking en multidisciplinaire opschaling.

4. Bezuinigingen bij gemeenten en Veiligheidsregio

In 2015 is door de VRT verder uitvoering gegeven aan de lopende bezuinigingsopdracht. Het aandeel t/m 2016 is taakstellend in de begroting verwerkt maar voor een deel niet gerealiseerd. De afgelopen jaren heeft veiligheidsregio Twente verschillende bezuinigingen doorgevoerd. Deels kon door de regionalisering een efficiency slag plaatsvinden, maar deels hebben we ook besloten bepaalde taken minder of helemaal niet meer uit te voeren. Inmiddels heeft de VRT een bezuinigingsopgave van ca. 12% (6.1 milj.).

5. Toenemende nadruk op zelfredzaamheid

Een terugkerend thema de laatste jaren is dat Nederland zich moet gaan ontwikkelen van een verzorgingsstaat naar een participatiesamenleving 'waarin burgers verantwoordelijkheid nemen voor hun eigen omgeving en hun eigen leven'. Zelfredzaamheid, eigen regie en eigen verantwoordelijkheid zijn hierbij sleutelbegrippen. Dit is deels ingegeven door minder beschikbare gelden in de samenleving, deels ook ingegeven doordat mensen mondiger zijn, ouder worden (vergrijzing) en zelfstandiger (willen) blijven of zijn en deels ook door alle technologische (ICT) mogelijkheden. Deze ontwikkeling heeft ook zijn weerslag op het veiligheidsdomein. Mensen en bedrijven/instellingen worden geacht zich bewust te zijn van de veiligheidsrisico's en, tot op zekere hoogte, te weten wat zij moeten doen als een risico zich voordoet. Bovendien neemt het gevoel van veiligheid toe, als mensen zelf invloed kunnen uitoefenen op hun eigen veiligheidssituatie.

6. Naar een ondernemende kennisregio: Twente Safety & Security

De rol van de overheid op het gebied van veiligheid verandert. De noodzaak groeit om goedkoper en dus slimmer te werken, hetgeen er toe leidt dat op een andere wijze met veiligheid moet worden omgegaan. Twente heeft een grote diversiteit aan innovatieve hightech ondernemingen. Een aantal van deze ondernemingen is werkzaam in de veiligheidssector. Gevestigde ondernemingen, maar ook tal van kleine en middelgrote innovatieve voorlopers. Twente onderscheidt zich met haar verbindend vermogen. De VRT wil deze organisaties, kennisinstellingen en overheden met elkaar verbinden. De VRT wil de plek zijn waar partners uit het veiligheidsdomein elkaar fysiek en thematisch ontmoeten om samen te werken aan innovatie en veiligheid.

7. Landelijke Strategische Agenda

Uitvoering geven aan de door het Veiligheidsberaad vastgestelde landelijke Strategische Agenda. Met het vaststellen hebben de veiligheidsregio's de gezamenlijke ambitie voor de komende jaren verwoord. Hoofddoel van deze agenda is Nederland veiliger te maken door het voorkomen en tegengaan van maatschappelijke ontwrichting. Het Veiligheidsberaad werkt hieraan middels 7 gezamenlijk vastgestelde thema's, waarvan er 3 samen met het ministerie van V&J worden opgepakt.

Doelstellingen ministerie V&J en Veiligheidsberaad:

1. Water en evacuatie
2. Continuïteit van de samenleving
3. Nucleaire veiligheid en stralingsbescherming

Doelstellingen Veiligheidsberaad:

4. Kwaliteit en vergelijkbaarheid
5. Versterking bevolkingszorg
6. Versterking samenwerking veiligheidsregio's en defensie
7. Informatievoorziening.

Kaderstellende beleidsnota's		
Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Gemeenschappelijke regeling	Algemeen bestuur	12 oktober en 7 december 2015
Nota's mbt doorontwikkeling crisisorganisatie	Algemeen bestuur	16 februari en 12 oktober 2015
Jodiumdistributie	Algemeen bestuur	16 februari 2015
Financieringssystematiek	Algemeen bestuur	16 februari, 30 maart, 29 juni en 12 oktober 2015
Pilot spoor Borne	Algemeen bestuur	16 februari 2015
Grensoverschrijdende samenwerking	Algemeen bestuur	13 april 2015
Opdracht jeugdzorg en calamiteiten en team MO	Algemeen bestuur	13 april 2015

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Beleidsplan VRT 2016-2019	Algemeen bestuur	29 juni 2015
Regionaal risicoprofiel	Algemeen bestuur	29 juni 2015
Nota's mbt evenementenbeleid	Algemeen bestuur	29 juni en 7 december 2015
RIVM rapport	Algemeen bestuur	29 juni 2015
Verordening elektronische kennisgeving	Algemeen bestuur	12 oktober 2015
Gewijzigde delegatieregeling	Algemeen bestuur	12 oktober 2015
Gewijzigde Gemeenschappelijke regeling	Algemeen bestuur	12 oktober en 7 december 2015
Rapportage zorgcontinuïteit Twente 2014	Algemeen bestuur	7 december 2015
Cameratoezicht openbare ruimte	Algemeen bestuur	7 december 2015

Programmadoel

Alle activiteiten van de Veiligheidsregio Twente richten zich op het vergroten van de veiligheid van de inwoners en bezoekers van Twente. Dit doen wij door alle veiligheidsrisico's in Twente nauwgezet in de gaten te houden en de zelfredzaamheid bij inwoners en ondernemers in Twente te stimuleren. Onze activiteiten strekken zich uit van het voorkomen van (en voorbereiden op) ongevallen en rampen, tot het verhelpen van de situatie bij ongevallen en rampen. Daarbij gaat onze aandacht niet alleen uit naar bestaande risico's, ook de beheersing en bestrijding van nieuwe risico's staat hoog bij ons op de agenda. Het resultaat is niet per definitie een hoger veiligheidsniveau, maar wel meer veiligheid in Twente.

De producten van het Veiligheidsbureau zijn in principe multidisciplinair van karakter. Binnen het Veiligheidsbureau worden een aantal structurele werkzaamheden uitgevoerd. Ook worden er projecten uitgevoerd. We besteden nadrukkelijke zorg aan het versterken van de informatielijnen tussen Veiligheidsbureau, partners en kolommen. De ontwikkeling van de multidisciplinaire producten vindt plaats in vakgroepen en/of projectgroepen. Een vakgroep is een multidisciplinair samenwerkingsverband voor meerdere jaren. Binnen de VRT zijn de volgende vakgroepen geformeerd: Risicobeheersing, OO&V, Informatiemanagement, Innovatie en Kwaliteit. Indien een taak een complex en eenmalig karakter heeft, met een strikte opleverdatum, kan hiervoor een projectgroep worden ingesteld. Een projectgroep is in de regel tijdelijk van aard.

Gerealiseerd

Wat willen we bereiken? / Wat doen we ervoor?	Wat hebben we bereikt? / Wat hebben we ervoor gedaan?
<p>1. Bestuursondersteuning:</p> <p>a. Advisering aan en ondersteuning van het bestuur op het terrein van strategieontwikkeling en beleid.</p> <p>b. Coördinatie van de multidisciplinaire samenwerking op het gebied van de voorbereiding op de rampenbestrijding en crisisbeheersing.</p> <p>c. Coördinatie van de planning en controlcyclus</p> <p>d. Waar nodig en mogelijk ondersteuning aan brandweer, GHOR, politie en partners.</p> <p>e. Ontwikkelen voorstellen naar aanleiding van rapport commissie Hoekstra met als doel het verstevigen van de relatie tussen de VRT met de Twentse gemeenten</p> <p>f. Analyse takenpakket VRT en evaluatie financieringssystematiek.</p> <p>2. Risicocommunicatie:</p> <p>a. Twenteveilig.nl: middels de website Twenteveilig.nl worden alle inwoners van Twente geïnformeerd over de veiligheidsrisico's in hun woon- en leefomgeving en worden hun concrete handelingsperspectieven ter voorbereiding op en tijdens een noodsituatie aangeboden. Doel is dat inwoners zich beter bewust zijn van de risico's in</p>	<p>1. De genoemde punten zijn gerealiseerd. Het risicoprofiel en beleidsplan 2016-2019 is opgesteld en vastgesteld. Multidisciplinaire samenwerking heeft intern binnen de VRT, maar ook extern met partners, verder vorm gekregen. Aanbevelingen van de commissie Hoekstra zijn via Bevolkingszorg op Orde ingevoerd. Het takenpakket van de VRT is geanalyseerd en de nieuwe financieringssystematiek is vastgesteld.</p> <p>a. Twenteveilig.nl is neergezet en van inhoud voorzien. Zaak is nu ervoor te zorgen dat er meer gebruik van deze site gemaakt gaat worden. De bekendheid moet omhoog. Daar ligt nu onze focus op.</p>

<p>hun leefomgeving, weten welke maatregelen zijn getroffen door overheden en wat zij zelf kunnen doen om risico's te verkleinen of te voorkomen.</p> <p>b. Pilot Borne: incidenten op het spoor, vooral met gevaarlijke stoffen, kunnen zich snel in de tijd ontwikkelen. Veiligheidswinst is vooral aan de voorzijde van de veiligheidsketen te halen door gevaarlijke situaties te voorkomen en effecten te minimaliseren. Middels de pilot wordt gewerkt – in samenwerking tussen veiligheidsregio, gemeente, maatschappelijke partners en inwoners – aan het vergroten van de weerbaarheid en zelfredzaamheid van aanwezigen in invloedsgebieden rondom het spoor met betrekking tot spoorvervoer van gevaarlijke stoffen.</p> <p>3. Innovatie:</p> <p>a. Twente Security & Safety:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Na de opstart in 2014 zal in dit begrotingsjaar verdere uitvoering worden gegeven aan het programma van TS&S middels de uitvoering van een korte termijn agenda die doorloopt t/m 2015 en het mede opstellen van een nationale midden lange termijn agenda. - Zullen fondsen en subsidies worden verkregen voor de uitvoer. - Worden uit innovaties ontstane producten en diensten ter beschikking gesteld in het land. <p>4. Evenementen:</p> <p>a. Uitvoering geven aan de regionale werkwijze omtrent de multi-advisering;</p> <p>b. Beheer evenementenkalender.</p> <p>c. Vermarkten van de Twentse evenementenkalender (opstart 2014)</p> <p>d. Digitale koppeling gemeentelijke systemen met Twentse evenementenkalender</p> <p>5. Informatiemanagement:</p> <p>a. In stand houden onderhouden en door ontwikkelen infrastructuur</p> <p>b. In stand houden onderhouden en door ontwikkelen basisomgeving (servers en randapparatuur)</p> <p>c. In stand houden onderhouden en door ontwikkelen van de operationele informatievoorziening</p>	<p>b. Pilot Borne is succesvol afgerond. De uitkomsten kunnen verder gebruikt worden in Twente.</p> <p>a. Afgelopen jaar zijn keuzes gemaakt vanuit het samenwerkingsverband TS&S om de komende jaren op te focussen. Deze keuzes zijn: veilig wonen voor minder zelfredzamen, veilige evenementen/voetbal, aanpak verwarde personen en ontwikkeling van een dronescentrum en safety & security toepassingen. Het aanboren van nieuwe fondsen en subsidies is in 2015 niet naar wens gerealiseerd. In 2016 wordt hier fors op ingezet vanuit de concrete focusgebieden. Gezamenlijk met andere partijen is in 2015 het besluit genomen tot het oprichten van een dronescentrum op vliegveld Twente. Andere partijen uit het land kunnen gebruik gaan maken van dit dronescentrum en faciliteiten van het vliegveld.</p> <p>a/b. Uitvoering geven aan de regionale werkwijze omtrent de multi-advisering betreft een reguliere taak van het Veiligheidsbureau en is dan ook gerealiseerd. Dit geldt tevens voor het beheer van de evenementenkalender.</p> <p>c/d. In 2014 is gestart met het vermarkten van de Twentse evenementenkalender. Eind 2014 is door de veiligheidsregio's uit Oost 5 besloten gezamenlijk met een variant op de Twentse kalender te gaan werken. In 2015 is hier ook Veiligheidsregio Utrecht bij aangehaakt. De ontwikkeling van de nieuwe evenementenkalender is eind 2015 gestart en wordt in Q2016 afgerond. Hierin zit ook een koppelvak met andere systemen verwerkt. Gemeenten moeten zelf een koppelvak maken in hun systeem om daadwerkelijk informatie digitaal uit te kunnen wisselen. Ze worden hierin wel gefaciliteerd.</p> <p>a/b/c. Gerealiseerd. Onderhoud, beheer en bewaking van de ICT omgeving van de VRT zijn verder geprofessionaliseerd.</p>
---	--

<p>d. Doorontwikkeling gebruik informatie als ondersteuning van de (crisis) organisatie</p> <p>6. Kwaliteitsmanagement:</p> <p>a. Procesbeschrijvingen van de werkzaamheden per kolom</p> <p>b. Actualisatie van documenten VRT</p> <p>c. Inrichten van Veiligheidsnet als Kwaliteitsmanagementsysteem van de VRT</p> <p>d. Implementatie en borging prestatie indicatoren Aristoteles</p> <p>e. Opstellen methodiek voor evaluatie en toetsing (mono en multi)</p> <p>f. Opstellen methodiek voor interne en externe Audits</p> <p>g. Opstellen beleid voor visitatie</p> <p>7. Planvorming:</p> <p>a. In 2015 zal op basis van een geactualiseerd risicoprofiel het beleidsplan 2016 – 2020 worden opgesteld.</p> <p>b. Opstellen diverse Rampenbestrijdingsplannen.</p>	<p>d. Met het project TEC4SE is aangetoond hoe verschillende beschikbare informatiebronnen kunnen bijdragen aan een optimalisering van de informatiepositie van de Veiligheidsregio.</p> <p>a t/m f. De invulling van een multidisciplinair kwaliteitsmanagementsysteem wordt bijgesteld op basis van nieuwe ontwikkelingen. Het kwaliteitsmanagementsysteem lijkt te ingewikkeld geworden en in ieder geval weinig inspirerend. Het voorstel is het bestaande slim te bundelen. Er zal een inventarisatie plaatsvinden naar alle multidisciplinaire kwaliteitsactiviteiten.</p> <p>g. De voorbereidingen voor de visitatie in 2017/2018 zijn gestart. Het DB heeft besloten de focus te leggen op de multidisciplinaire organisatie binnen de brandweer, de politie, het veiligheidsbureau en bevolkingszorg. In het voorjaar 2016 zal de startbijeenkomst voor de veiligheidsdirectie en de projectgroep visitatie plaatsvinden. Op basis hiervan worden vervolgstappen gezet.</p> <p>a. Het regionaal risicoprofiel en het beleidsplan VRT 2016-2019 zijn opgesteld en vastgesteld.</p> <p>b. Diverse rampbestrijdingsplannen zijn opgesteld en vastgesteld.</p>
--	---

Prestatie-indicatoren				
Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekeningniveau (2015)
Indicator(en) risicocommunicatie in 2015 beschikbaar.	2	Jaarplan kwaliteit 2014-2015	Eerste meting	Is nog in onderzoek.
Agenda TS&S 2015 met investeringsprogramma	3	-	-	Investeringsprogramma is in ontwikkeling.
>90 % van de adviezen wordt tijdig verstrekt.	4	Multi-adviezen en vergunningen	> 90%	Cijfers zijn nog niet geoperationaliseerd.
90% van de adviezen wordt overgenomen door het lokaal bevoegd gezag.	4	Multi-adviezen	> 90%	Cijfers zijn nog niet geoperationaliseerd.
Beschikbaarheid Infrastructuur	5	Meetgegevens infrastructuur	99%	99%
Beschikbaarheid Kantooromgeving	5	Meetgegevens basisomgeving	99%	99%
Toegang Ketenpartners tot netcentrische informatievoorziening	5	Inventarisatie op basis van behoefte vanuit OOV versus gerealiseerd	90%	90%
Indicator(en) kwaliteit in 2015 beschikbaar.	6	Jaarplan kwaliteit 2014-2015	Eerste meting	Indicatoren zijn grotendeels nog niet geoperationaliseerd.
Vastgesteld Beleidsplan voor de periode 2016 - 2020	7	Wet veiligheidsregio's	Nieuw beleidsplan	Vastgesteld.
Rampenbestrijdingsplannen : 90% van de wettelijk verplichte plannen is actueel.	7	Wet veiligheidsregio's	100%	100%

3.3 Pogamma Brandweer

Portefeuillehouder : S.W.J.G. Schelberg
Programmamanager : S.J.M. Wevers (Commandant Brandweer)

Toelichting op het programma

In artikel 25 van de Wet op de Veiligheidsregio's staan de taken van de brandweer als volgt omschreven:

- *Artikel 25:*
 - 1. De door het bestuur van de veiligheidsregio ingestelde brandweer voert in ieder geval de volgende taken uit:
 - a. het voorkomen, beperken en bestrijden van brand;
 - b. het beperken en bestrijden van gevaar voor mensen en dieren bij ongevallen anders dan bij brand;
 - c. het waarschuwen van de bevolking;
 - d. het verkennen van gevaarlijke stoffen en het verrichten van ontsmetting;
 - e. het adviseren van andere overheden en organisaties op het gebied van de brandpreventie, brandbestrijding en het voorkomen, beperken en bestrijden van ongevallen met gevaarlijke stoffen.
 - 2. De brandweer voert tevens taken uit bij rampen en crises in het kader van de rampenbestrijding en de crisisbeheersing.
 - 3. De brandweer staat onder leiding van een commandant.

Sinds de oprichting in 2013 is Brandweer Twente in 2013 met name gericht geweest op het organiseren en inrichten van de basis van de nieuwe organisatie Brandweer Twente. Tevens is gewerkt aan het ontplooiën van een programma in het kader van brandveilig leven ('voor het vlammetje'). Brandonderzoek en kennisuitwisseling zijn in de steigers gezet om in de jaren erna verder uitgebouwd te worden.

In 2014 vindt verankering en doorontwikkeling plaats in de lijn van de visie en het organisatieplan. De brandweer is, naast het doorontwikkelen van activiteiten in het kader van brandpreventie, gericht op vernieuwen, hervorderen, en efficiënt werken ten aanzien van de brandbestrijding ('tijdens en na het vlammetje'). In 2014 ligt de nadruk bij dit laatste op visievorming en het opstellen van een plan van aanpak.

De jaren 2015-2018 staan in het teken van verdere professionalisering en realisatie van deze plannen en maatregelen. Ook de brandpreventieve taken worden in samenwerking met onze partners verder uitgerold en uitgebouwd.

Missie en visie

De missie en visie van Brandweer Twente zijn beschreven in het visiedocument 'Brandweer Twente over morgen' (oktober 2011). Minder slachtoffers en minder schade is het streven voor de komende jaren. Dat gebeurt met oog voor efficiënte bedrijfsvoering, acceptabele belasting van brandweermensen en een heldere verantwoordelijkheidsverdeling tussen overheid en maatschappij. Brandweer Twente staat in de toekomst niet meer alleen voor bestrijden (beperken effect). Juist voorkomen en nazorg (verkleinen kans) krijgen meer aandacht. Kennis wordt de basis voor alle activiteiten. De brandweerborging die Brandweer Twente levert is voor burgers betaalbaar, voor het bestuur uitlegbaar en voor onze medewerkers behapbaar.

Trends en ontwikkelingen

1. Omgevingsrecht

Er vinden momenteel diverse ontwikkelingen in het omgevingsrecht plaats, die de brandweer en de Veiligheidsregio raken. Het betreft de introductie van de Omgevingswet, de introductie van private kwaliteitsborging in de bouw en de inrichting van regionale uitvoeringsdiensten (RUD's en Brzo-RUD's). Met name de nieuwe Omgevingswet en de private kwaliteitsborging hebben invloed op de rol van de brandweer t.a.v. brandveiligheid in Nederland en hebben daarbij mogelijk ook invloed op het repressieve optreden van de brandweer.

1A: introductie Omgevingswet

De Omgevingswet is één nieuwe, integrale wet waarmee het kabinet besluitvorming over ruimtelijk relevante ontwikkelingen wil vergemakkelijken en gaat o.a. over ruimte, bouwen, water, milieu en infrastructuur. De nieuwe wet heeft "een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en goede omgevingskwaliteit" als één van zijn hoofddoelstellingen.

1B: private kwaliteitsborging in de bouw

De introductie van private kwaliteitsborging in de bouw betekent - kort samengevat - dat marktpartijen en adviesbureaus een belangrijk deel van de technische Bouwbesluittoets gaan uitvoeren. De Minister voor Wonen en Rijksdienst werkt momenteel aan de beoogde introductie hiervan. In 2014 heeft Brandweer Twente onderzocht hoe zij zich wil positioneren ten aanzien van bovenstaande ontwikkelingen en hoe zij kan bijdragen aan een optimale brandveiligheid in Twente. In 2015 is deze strategie verder geïmplementeerd.

1C: inrichting regionale uitvoeringsdiensten (RUD's en Brzo-RUD's)

In Nederland ontstaat een stelsel van Regionale Uitvoeringsdiensten (RUD's) dat belast is met uitvoeringstaken op het terrein van het omgevingsrecht. Een RUD, ook wel Omgevingsdienst genoemd, is één loket voor vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) op het gebied van milieu en mogelijk ook bouwen, natuur en water. Voor de handhaving rondom bedrijven die met gevaarlijke stoffen werken (BRZO-bedrijven) zijn er zes gespecialiseerde RUD's.

De ontwikkeling inzake de Regionale Uitvoeringsdiensten (zowel inzake de uitvoering van de Wabo als ook van het BRZO) is van invloed op de vormgeving van de advisering door de brandweer. In Overijssel is gekozen voor een netwerkconstruct, hetgeen betekent dat er geen fysieke RUD is gevormd, maar iedereen in dienst blijft van de gemeenten, provincie en de veiligheidsregio. De brandweer is dus geen partner in de RUD, maar als extern kennispunt verbonden aan de RUD. De financieringssysteem is hiermee ook extern (anders).

Medio 2014 is het model geëvalueerd om het ministerie aan te tonen dat Twente een werkende netwerk RUD heeft die aan de doelstellingen die ten grondslag lagen aan de RUD vorming kan voldoen. Afhankelijk van de ontwikkelingen rondom deze materie kan het aanpassingen vergen van de brandweer omtrent de manier van toezicht en advies in kader van de brandveiligheid.

2. Opkomsttijden en doorontwikkeling repressie

In het huidige Besluit Veiligheidsregio's zijn normtijden voor de opkomsttijden van de brandweer vastgelegd. Het bestuur van de veiligheidsregio kan gemotiveerd van deze normtijden afwijken. Daarbij wordt zij aangezet tot een bewuste afweging van brandveiligheid, waarbij risicobeheersing en preparatie/repressie integraal worden beschouwd. Immers overal in Nederland voldoen aan de gestelde opkomsttijden is niet haalbaar. Er zijn gebieden waar de brandrisico's niet opwegen tegen de investering om de 'ideale' opkomsttijden te halen.

Het landelijk Veiligheidsberaad heeft onderzoek laten uitvoeren naar de relatie tussen opkomsttijden en brandveiligheid. Opkomsttijden is op dit moment de enige wettelijke indicator voor prestaties van de brandweer. Dat is onterecht, blijkt uit het door TNO uitgevoerde onderzoek 'RemBrand fase 1'

De Raad van Brandweercommandanten (RBC) en het Veiligheidsberaad achten het niet zinvol en te beperkend om enkel te sturen op opkomsttijden, zoals thans het geval is met de Wet Veiligheidsregio's. Ook de Inspectie Veiligheid en Justitie steunt deze zienswijze door te stellen dat "door de sterke focus op opkomsttijden het noodzakelijke evenwicht tussen de preventieve en repressieve brandweezorg onderbelicht raakt en aan opkomsttijd wellicht een bovenmatig groot belang wordt toegekend" (Rapport 'Ter Plaatse', juni 2012).

Het eindrapport van dit onderzoek (RemBrand fase 1) is in maart 2013 gepubliceerd en ook aan de commissie Hoekstra aangeboden. Het rapport vormt de basis voor een alternatieve werkwijze waarbij de inzet voor het voorkomen en bestrijden van brand met elkaar in balans zijn. Het zogeheten 'brandweermodel' (gebaseerd op het Program Logic Model) helpt hierbij.

In navolging op de landelijke ontwikkelingen, is brandweer Twente in 2014 gestart met het project innovatieve incidentbestrijding. Hieronder valt de tweede fase van het dekkingsplan waar het gemotiveerd afwijken van de opkomsttijden onderdeel van is. De landelijke zienswijzen worden hierbij toegepast.

3. Meldkamer brandweer

De meldkamer brandweer is op dit moment nog een onderdeel van de meldkamer Twente. Landelijk loopt er een project om de meldkamers te reorganiseren. Er komt één nieuwe meldkamerorganisatie die verantwoordelijk wordt voor de meldkamers in Nederland. Het aantal locaties van de meldkamers gaat terug van 25 naar 10. In 2015 worden de bestaande meldkamers opgeschaald naar tien locaties. Hieraan is een taakstelling gekoppeld van €10 miljoen in 2015 oplopend tot €50 miljoen. De meldkamer van de toekomst moet over vijf jaar operationeel zijn qua nieuwe werkwijze etc. Uitgangspunt bij de transitie is dat dit een geleidelijk proces is waarbij de nieuwe manier van werken wordt uitgewerkt en beproefd.

4. Twente Safety Campus

De Twente Safety Campus is een plek waar partners op het gebied van veiligheid elkaar ontmoeten en samenwerken. De Twente Safety Campus is opgezet vanuit een denken-doen-beleven- concept. Het Safety Fieldlab is een plek waar kennis ('het denken') centraal staat en platform biedt om samen met kennisinstituten en bedrijven kennis en producten naar de veiligheidspraktijk te brengen. In de kennisprogramma's wordt samengewerkt met andere partijen waarbij we op zoek zijn naar innovatieve veiligheidsoplossingen. Het Fieldlab biedt daarmee bedrijven een platform om kennis en producten naar de veiligheidspraktijk te brengen. Oplossingen die Twente (betaalbaar) veilig houden én die mogelijk vermarkt kunnen worden: van kennis naar kunde naar kassa. Het 'doen' gedeelte is het brandweeroefencentrum TRONED waar verschillende hulpdiensten kunnen werken aan hun vakbekwaamheid. Er is ruimte om te oefenen, om te experimenteren en om bezig te zijn met de praktijk. In de Risk Factory kan veiligheid 'beleefd' worden. Het doel is vergroten van het veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van burgers. In de Risk Factory kunnen mensen door levensechte simulaties (on)veiligheid aan den lijve ervaren. Zo leren mensen een onveilige situatie te herkennen of te

voorkomen. Ook leren ze om in een bepaalde situatie snel, veilig en zeker te kunnen optreden. Hierbij krijgen ze voorlichting en handelingsperspectieven aangeboden.

Hiermee is de TSC een belangrijke ontmoetingsplek voor veiligheid in Twente. De verschillende onderdelen van de TSC halen verschillende disciplines en deskundigheden bij elkaar en waar mensen en kennis bij elkaar komen ontstaan ideeën en bedrijvigheid. Dit is de kern van TSC.

In november 2014 heeft het AB VRT besloten om een deel van TSC uit de projectfase te halen en dit deel als integraal onderdeel van de Veiligheidsregio Twente voor een periode van tenminste 5 jaar te exploiteren en door te ontwikkelen. Daarnaast is in december 2014 door het AB VRT opdracht gegeven voor het uitwerken van een 'open ontwikkelroute' waarin de toekomstige mogelijkheden, inclusief de bijbehorende route en besispunten, van TSC in samenhang met TS&S worden verkend. Dit wordt opgepakt in het programma Twente Safety Campus. Het bestuur is in november 2015 tijdens de bestuurlijke tweedaagse over veiligheid geïnformeerd over de laatste stand van zaken rondom de Twente Safety Campus.

5. Visie op vrijwilligheid

De *Brandweer over morgen* schetst het toekomstconcept voor de brandweer in 2040 met vrijwilligheid als belangrijke basis.

De vrijwilligers vormen de lokale sleutel naar de vermaatschappelijking van de brandweer. Met een effectieve uitvoering van de lokale brandweezorg rukken zij lokaal niet alleen meer uit voor brand en hulpverlening, maar helpen zij burgers ook brand te voorkomen en te leren beperken. Op deze wijze wordt vrijwilligheid in de hele lijnorganisatie vertegenwoordigd.

Diverse onderzoeken onder de brandweervrijwilligers hebben de tevredenheid van het vrijwilligerswerk aangetoond. Aandachtspunten voor verbetering zijn:

- In te spelen op de (h)erkenning van de vrijwilligers op hun specifieke maatschappelijke positie in de lokale samenlevingen,
- In te spelen op de vervreemding in de organisatieopshaling en;
- Rekening houden met de toenemende belasting thuis, bij de werkgever en in de kazerne.

Om tegemoet te komen aan een oplossing voor de hierboven gestelde punten werken Brandweer Nederland en de Vakvereniging Brandweer Vrijwilligers aan een visie op de inzet van vrijwilligers, waarbij de motivatie en inzet het centrale thema vormen. Twente gebruikt de landelijke visie als input voor het Twentse beleid, waarbij er een tweedeling wordt gemaakt in Visie op vrijwilligheid en de praktische uitvoerbaarheid van dit beleid voor de vrijwilligers. Dit laatste heeft in 2015 geresulteerd in gesprekken met vrijwilligers hierover en een eerste aanzet voor een vrijwilligersagenda voor de komende jaren.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Brandweer Twente over morgen, visie op één brandweer in Twente (oktober 2011)	Algemeen bestuur	Oktober 2011
Principebesluit één Brandweer Twente	Algemeen bestuur	Maart 2012
Organisatieplan Brandweer Twente	Algemeen bestuur	Juli 2012
Beleidsplan Veiligheidsregio Twente 2012-2015	Algemeen bestuur	September 2012
Dekkingsplan brandweer	Algemeen bestuur	September 2012
Aristoteles Twente Sturen door prestatie metingen	Veiligheidsdirectie	April/mei 2012
Wet Veiligheidsregio's	Tweede kamer	1 oktober 2010

Programmadoel

Onderstaande ambities zijn gebaseerd op de uitgangspunten in de 'Visie' (oktober 2011) en in het 'Principebesluit' (maart 2012) en op de wet Veiligheidsregio's.

1. Algemeen

Brandweer Twente is een herkenbare brandweerorganisatie die optreedt als sterke partner zowel in Veiligheidsregio Twente als daarbuiten. De bedrijfssturing is gebaseerd op de resultaten van een gedegen informatiesysteem (onder meer Aristoteles).

2. Brandveiligheid

Brandweer Twente werkt aan een optimale (brand-)veiligheid waarin het accent verschuift van bestrijden naar

voorkomen, door het zo veel mogelijk structureel voorkomen van brandonveilige situaties. Minder brand en ongevallen, betekent minder slachtoffers en minder schade. Brandweer Twente heeft als doel een dalende trend in gang te zetten. Ze heeft hiertoe een heldere en significante rol in de ontwikkeling van de infrastructuur en ruimtelijke ordening in de regio. Om burgers en bedrijven bewuster en verstandiger te maken op het gebied van brandveiligheid ontplooit Brandweer Twente diverse activiteiten. Brandweer Twente wil haar medewerkers (beroeps en vrijwillig) breder inzetten voor zowel incidentbestrijding als veiligheidsvoorlichting. Hiermee wordt de brandweer een organisatie die beroeps en vrijwilligers nog meer mogelijkheden biedt om een maatschappelijk relevante bijdrage te leveren.

3. Repressie

Brandweer Twente biedt dagelijks (24/7) adequate brandweer zorg binnen Twente. Brandweer Twente draagt zorg voor een solide organisatie voor crisis- en rampenbestrijding binnen Twente, waarbij de brandweer een deskundig aandeel levert. Verder wil zij als partner in veiligheid zorgen dat alle betrokken partijen ook daadwerkelijk kunnen bijdragen aan meer veiligheid. Concreet wil Brandweer Twente in de komende jaren voortvarend aan de slag gaan met slimme repressie. Hiertoe is een risicodifferentiatie uitgewerkt. Risico's zijn bestuurlijk geaccepteerd en gecommuniceerd. Slimme repressie is uitgewerkt in een maatwerkplan. Uitgaande van risicodifferentiatie worden variabele voertuigbezetting (bijvoorbeeld light versie voor bepaalde teams) en nieuwe inzettechnologieën toegepast.

4. Professionalisering

Om brandweezorg op maat te bieden zonder concessies te doen aan de veiligheid van burgers en brandweermensen wordt gewerkt aan de professionalisering van de brandweerorganisatie. Concreet wordt gewerkt aan lerend vermogen, verdeling van specialismen, versterken van (brand)onderzoek en de doorontwikkeling van Troned naar een multidisciplinair veiligheidscentrum: de Twente Safety Campus. Vanaf 2013 zijn er passende oplossingen voor specialismen, komen gegevens van brandonderzoek periodiek ter beschikking en is er meer ruimte voor de inzet van vrijwilligers vanuit de lokale kazernes. Binnen Brandweer Twente zijn vakbekwaamheid en lerend vermogen een integraal onderdeel van de bedrijfsprocessen. Er is ruimte voor vakmanschap en creativiteit van het individu. Formeel en informeel leren zijn communicerende vaten en in balans. Het oefencentrum Troned, als onderdeel van de Twente Safety Campus, is daarin een belangrijk onderdeel en een satelliet in het landelijke netwerk voor oefenen, onderzoek en innovatie. Er is aandacht voor grensoverschrijdende uitwisselingen en activiteiten.

Gerealiseerd

Wat willen we bereiken? / Wat doen we ervoor?	Wat hebben we bereikt? / Wat hebben we ervoor gedaan?
<p>1. Algemeen</p> <p>a. Brandweer Twente is herkenbaar en zichtbaar in de samenleving. We informeren burgers en bedrijven over onze activiteiten. Vanaf 31 kazernes in Twente zijn we aanwezig en bereikbaar voor burgers en bedrijven.</p> <p>b. Brandweer Twente levert een actieve bijdrage aan vakgroepen en samenwerkingsverbanden.</p> <p>c. Brandweer Twente ontwikkelt een gedegen informatiesysteem voor eigen management, bestuur en burger waarin de Aristoteles-indicatoren zijn geïntegreerd.</p> <p>2. Brandveiligheid</p> <p>a. Brandweer Twente is de kennisleverancier en adviseur op het gebied van advies en toezicht op het terrein van fysieke- en brandveiligheid binnen Twente en (als extern kennispunt) t.b.v. de netwerk RUD Twente.</p> <p>b. Brandweer Twente spant zich in om zo veel mogelijk brandonveilige situaties te voorkomen door het geven van adviezen aan gemeente, bedrijven en burgers ten aanzien van brandveiligheid.</p> <p>c. Brandweer Twente voert taken op gebied van Brandveilig Leven uit in de 14 Twentse gemeenten. Diverse activiteiten zijn gericht op het</p>	<p>a. Gerealiseerd. Naast fysieke aanwezigheid in de samenleving zijn we ook 24/7 online bereikbaar via onze website en social media.</p> <p>b. Gerealiseerd.</p> <p>c. Gerealiseerd. Informatiegestuurd werken heeft hoge prioriteit binnen Brandweer Twente.</p> <p>a/b. Gerealiseerd. Brandweer Twente is kennisleverancier op het gebied van advies en toezicht brandveiligheid in Twente. Brandweer Twente adviseert gevraagd (conform afspraken met de gemeenten) en ongevraagd over brandveiligheid in Twente richting gemeenten, burgers en bedrijven.</p> <p>c. Gerealiseerd. Brandweer Twente heeft diverse activiteiten, zoals lesprogramma's op basisscholen en in het voortgezet onderwijs, voorlichting na woningbrand, woningchecks, brandveiligheid bij</p>

<p>vergroten van de bewustwording bij burgers en bedrijven, waarbij samenwerking wordt gezocht met diverse (externe) partners. Daarbij spannen we ons in om de resultaten - voor zover mogelijk-meetbaar te maken.</p> <p>3. Repressie</p> <p>a. Brandweer Twente garandeert de dagelijkse paraatheid vanuit 31 kazernes in Twente. Hierbij voldoen we aan de bestuurlijk vastgestelde opkomsttijden in het dekkingsplan brandweer Twente.</p> <p>b. Brandweer Twente is voortvarend aan de slag met slimme repressie en verbetert organisch het primaire proces (waaronder variabele voertuigbezetting, arrangementen met vrijwilligers, nieuwe inzettechnologieën).</p> <p>c. Brandweer Twente innoveert en heeft haar specialistische taken in (inter)regionale en landelijke samenwerking georganiseerd op basis van risicodifferentiatie.</p> <p>4. Professionalisering</p> <p>a. Brandweer Twente doet (brand)onderzoek, analyseert branden door haar eigen brandonderzoeksteam, verzamelt systematisch gegevens over (brand) veiligheid, signaleert trends en deelt resultaten met netwerkpartners, zowel in Twente als in Brandweer NL.</p> <p>b. Door middel van het inrichten van een Kenniscentrum, leertafel, het vakbekwaamheidsstelsel en kenniskringen wordt de vakbekwaamheid binnen de organisatie gewaarborgd. Op deze manier zorgen we ervoor dat ons personeel vakbekwaam is en blijft. Er is een oefen(beleids)plan waar uitvoering aan wordt gegeven.</p> <p>c. Vrijwilligersbeleid Brandweer Twente is vertaald naar concrete acties en wordt geïmplementeerd in de organisatiestructuur. Brandweer Twente zorgt ervoor dat deze mensen goed gefaciliteerd en gemotiveerd hun werk kunnen doen.</p>	<p>het Keurmerk Veilig Ondernemen, uitgevoerd. Al deze activiteiten zijn gericht op het vergroten van de bewustwording over brandveiligheid bij burgers en bedrijven.</p> <p>a. De bestuurlijk vastgestelde opkomsttijden worden continu gemonitord en periodiek besproken met het bestuur.</p> <p>b. Gerealiseerd. Conform AB besluit 16 februari 2015.</p> <p>c. Gerealiseerd. Brandweer Twente werkt voortdurend aan innovaties. In 2015 gerealiseerd: Redsuit (virtueel oefenpak) en Drone (Argus). Variabele Voertuigbezetting. Samenwerking op specialistische taken gebeurt continu, in 2015 aandacht voor natuurbrandbestrijding i.s.m. VR IJsselland.</p> <p>a. In 2015 is het project 'woningbranden 100%' gestart i.s.m. met de veiligheidsregio's binnen Oost 5. Binnen dit project wordt informatie over woningbranden verzameld en gedeeld. Deze info wordt gebruikt door onze eigen repressieve medewerkers, maar ook om burgers en bedrijven beter te kunnen adviseren en voorlichten.</p> <p>b. Gerealiseerd. In 2015 zijn diverse leertafels en kenniskringen georganiseerd. De FIR (evaluatiesystematiek na een incident) is geïmplementeerd binnen de VRT. De nieuwe oefencyclus is volgens planning uitgevoerd.</p> <p>c. In uitvoering. In 2015 is onderzoek gedaan bij werkgevers en onder vrijwilligers. Dit wordt in 2016 vertaald in een vrijwilligersagenda.</p>
--	---

Prestatie-indicatoren				
Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekeningniveau (2015)
Verbinding met de gemeentes	1a	Nvt	Brandweer Twente komt jaarlijks in iedere gemeente 1x langs om de gemeenteraden/-besturen te informeren over haar activiteiten.	Gerealiseerd
Brandweer levert een bijdrage in de multidisciplinaire vakgroepen.	1b	Visiedocument	100%	Gerealiseerd
De indicatorenset Aristoteles wordt in VRT verband gemonitord en gerapporteerd.	1c	Nvt	6 brandweerindicatoren structureel ingevoerd,	Gerealiseerd: opgenomen in de jaarplannen

Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekeningniveau (2015)
Productdienstencatalogus (PDC) met afspraken over de werkwijze m.b.t. de thema's advies en controles/toezicht.	2a,b	Nvt	In 2015 zijn afspraken over de werkzaamheden brandweer t.a.v. advies en toezicht gemaakt met alle 14 gemeentes (o.b.v. de PDC).	Gerealiseerd
Adviestermijn	2a,b	Aristoteles	90 % van de afgegeven adviezen is binnen de afgesproken en vastgelegde termijn verstrekt. 95% van de afgegeven adviezen voldoen aan de afgesproken en vastgestelde kwaliteitscriteria (PDC)	Nog geen gegevens beschikbaar (zie toelichting hieronder *). Gerealiseerd
Toezicht (controles brandveiligheid)	2a,b	Aristoteles	Ten minste 90% van de afgesproken controles is gerealiseerd. Tevredenheid over de uitgevoerde controles is minimaal voldoende (bepaald i.o.m. gemeente).	71% (zie toelichting hieronder **) Gerealiseerd**
Brandveilig leven	2c	Nvt	Bereik activiteiten BVL: 150.000 mensen in de periode 2013-2018 (ca. 24 % van de Twentse bevolking).	Aandeel 2015 gerealiseerd: in 2015 zijn ca 27.000 mensen (direct en indirect) bereikt met de BVL activiteiten in Twente***.
OMS	2, 3	Aristoteles	Daling van het aantal loze meldingen tot 2100.	2030
Basisbrandweezorg: uitrukken die voldoen aan de normtijd	3a	Aristoteles	Bij daadwerkelijke uitrukken voldoet brw Twente in 90% van de gevallen aan de berekende tijd uit het dekkingsplan 2012.	2015: 85% (2014 90%), Oorzaken: - afname van het aantal OMS-meldingen (hebben een gunstig effect op het opkomst%); - circa 300 incidenten in categorie 'Alarm' in Twente gedekt door hoog betrouwbare beroepsposen. Deze hebben echter langere opkomsttijd naar de omliggende kernen.
Dekkingsplan fase 2 (innovatieve incidentbestrijding).	3b,c	Nvt	Pakket van maatregelen vastgesteld en uitvoering gestart	Gerealiseerd conform besluit AB 16 februari 2015.

Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekeningniveau (2015)
Brandonderzoek	4a	Nvt	Naast de reguliere brandonderzoeken wordt: – 100% van de branden met slachtoffers onderzocht – 100% van de woningbranden onderzocht	Gerealiseerd
Opleiden	4b,c	Aristoteles	Alle repressieve personeel is 100% in het bezit van de voor de functie vereiste diploma of certificaat.	Gerealiseerd
Oefenen en bijscholing	4b,c	Aristoteles	In 2015 is een start gemaakt met het toetsen van vakbekwaamheid bij het repressieve personeel.	Gerealiseerd

*** Advies:**

90% van de afgegeven adviezen is binnen de afgesproken termijn verstrekt:

Het percentage is nog niet goed te monitoren. Meetsystematiek hiervoor is in ontwikkeling. Doel is per 2017 hierover periodiek aan de gemeente te rapporteren. Op dit moment wordt wel periodiek inzicht gegeven in het aantal afgehandelde adviesaanvragen op gebied van brandveiligheid per gemeente. Deze zijn uitgesplitst in adviezen op gebied van omgevingsvergunning, bestemmingsplannen, externe veiligheid in het kader van het besluit externe veiligheid (BEVI), evenementen en ad hoc adviezen.

**** Toezicht:**

Ten minste 90% van de afgesproken controles is gerealiseerd:

Van de geplande controles over 2015 is 71% gerealiseerd. Reden de ambitie niet gerealiseerd is, is met name terug te voeren op feit dat:

- diverse projecten zijn opgestart (met name bij zorginstellingen, maar ook bij aantal basisscholen) waarbij vanuit dit project door eigenaar/gebruiker middels een plan van aanpak een inventarisatie plaatsvindt. Op basis van deze inventarisatie en de gebreken wordt aansluitend een planning gemaakt voor herstel hiervan. Dat brengt met zich mee dat diverse controles 'on hold' zijn gezet om aan einde van een project gebouwen op te leveren de voldoen qua brandveiligheid.
- Bij enkele gemeenten in verband met afhandeling openstaande zaken nav controles brandveiligheid op verzoek/in afstemming nog geen nieuwe controles brandveiligheid zijn opgepakt.
- Er binnen team Toezicht & Objectinformatie in 2015 2 collega's langdurig ziek zijn geweest en door vertrek van 2 collega's (respectievelijk mei en juni) vacature ruimte is ontstaan die pas per september 2015 is ingevuld.

Tevredenheid over de uitgevoerde adviezen en controles is minimaal voldoende (bepaald i.o.m. gemeente):

Elk kwartaal vindt er periodiek overleg plaats tussen teamleiders Advies en Toezicht & Objectinformatie met de afdelingshoofden Vergunningen en Handhaving van de Twentse gemeenten. Deze overleggen staan met name in het teken van de samenwerking, ontwikkelingen en kwaliteit en voortgang van werkzaamheden. Daar waar er aandachtspunten zijn (zowel tav kwaliteit, samenwerking als voortgang) worden deze casussen besproken, om zodoende ook te kunnen kijken of aanpassing van werkwijze, afspraken etc. noodzakelijk dan wel gewenst is. Algemene conclusie hieruit is dat de samenwerking goed verloopt en men tevreden is over uitvoering van de advies- en toezichtstaken. Dit komt ook terug uit de bestuurlijke overleggen tussen bestuur en accountmanagers van Brandweer Twente.

***** Brandveiligheid:**

De genoemde aantallen betreffen burgers die direct bereikt zijn door een BVL activiteit (bijv. leerlingen op scholen) en burgers die indirect in contact zijn gekomen met een BVL activiteit (bijv. de ouders van de leerlingen die deelnemen aan een BVL activiteit).

3.4 Pogramma GHOR

Portefeuillehouder :A.C. Hofland
Programmamanager :Th.N.J. van Rijmenam

Toelichting op het programma

In 2012 heeft GHOR Twente en zijn ketenpartners een Actieplan GHOR Twente 2016 opgesteld met de centrale vraag:

“Waar staat de GHOR Twente in 2016?”

Deze kernvraag hebben we onszelf en onze ketenpartners gesteld bij de uitwerking van dit Actieplan. Dit heeft geleid tot het volgende beeld van de GHOR Twente in 2016, dit is de richting van onze ontwikkeling voor de komende jaren:

1. GHOR Twente heeft een duidelijk profiel. Voor alle betrokkenen is helder waar de GHOR voor staat en zij voert haar taken naar interne en externe tevredenheid uit.
2. GHOR Twente is met haar ketenpartners in de witte kolom intensief verbonden op de taken en verantwoordelijkheden die de GHOR en de ketenpartners hebben in het kader van ongevallen en crises.
3. GHOR Twente is de geaccepteerde vertegenwoordigende partij voor de witte kolom in de koude en warme fase van ongevallen en crises.
4. GHOR Twente communiceert helder naar en tussen de partijen waar zij mee samenwerkt.
5. GHOR Twente bewaakt en coördineert de mogelijkheden en onmogelijkheden van de inzet vanuit de witte kolom bij evenementen. De evenementenkalender wordt breed gecommuniceerd.
6. GHOR Twente vult in de warme fase haar rollen kwalitatief hoogwaardig in. Dit is samen met de ketenpartners in de witte kolom en de partners in de andere kolommen gerealiseerd.
7. GHOR Twente is de ondersteunende partij van institutionele zorgaanbieders in het kader van de zorgcontinuïteit die zij beiden aan hun cliënten bij calamiteiten.
8. GHOR Twente heeft 100% bereik met de institutionele zorgaanbieders ten aanzien van ondersteuning bij het realiseren van hun zorgcontinuïteit.
9. GHOR Twente beschikt over optimaal ingerichte en functionerende ICT systemen, die andere partijen ondersteunen in hun functioneren in geval van ongevallen en crises.
10. GHOR Twente functioneert optimaal op de schaal die wordt bepaald vanuit landelijk beleid. De GHOR-taken blijven in alle gevallen goed geregeld voor de Twentse samenleving.

Het programma van 2015 sluit aan bij de doelstellingen van het Actieplan GHOR Twente 2016.

Missie en visie

1. GHOR Twente is de verbindende schakel tussen de zorginstellingen in de regio en de organisatie voor rampenbestrijding en crisisbeheersing. De GHOR is een netwerkorganisatie die contacten onderhoudt en waar nodig schriftelijke afspraken maakt met de ketenpartners in de “witte kolom” die een rol hebben in de opgeschaalde geneeskundige hulpverlening. De rol van de GHOR is niet alleen zichtbaar tijdens crisissituaties, maar strekt zich uit over de gehele veiligheidsketen: van risicobeheersing tot nazorg.
2. De GHOR zorgt voor leiding en coördinatie bij crises en rampen of dreiging hiervan. Het personeel dat hiervoor wordt ingezet is opgeleid en getraind. De GHOR is een betrouwbare partner in de Veiligheidsregio en werkt nauw samen met de hulpdiensten, gemeenten en andere betrokken partijen om bij te dragen aan een veilige leefomgeving voor de burgers in Twente.

Trends en ontwikkelingen (maatschappelijke en bestuurlijke ontwikkelingen)

1. Het landschap van de acute zorg verandert door het landelijk ingezet beleid van lateraliseren: bundeling van gespecialiseerde zorg waardoor deze op minder plaatsen beschikbaar zijn. Dit zal ook gevolgen hebben voor de hulpverlening bij grotere calamiteiten, bijvoorbeeld doordat er minder spoedeisende hulpdiensten zullen zijn of dat er gevolgen zijn voor transport en spreiding.
2. De keten van acute zorg is het aandachtsveld van het Regionaal Overleg Acute Zorg, in dit overleg stemmen de zorgpartners het aanbod van zorg af. De GHOR maakt hier deel van uit en is vertegenwoordigd door de directeur publieke gezondheid (DPG).
3. Een belangrijke maatschappelijke tendens is het bevorderen van zelfredzaamheid. De burgers en bedrijven hebben ook een eigen verantwoordelijkheid om zich voor te bereiden op crises en rampen. Voor de GHOR is een belangrijk aandachtsveld de continuïteit van zorg bij zorginstellingen: ziekenhuizen, verpleeg- en verzorgingstehuizen.

De GHOR faciliteert de zorginstellingen bij hun voorbereiding op crisissituaties (zorgcontinuïteit) door het onderhouden van de contacten, het mee ontwikkelen van plannen en te helpen bij trainingen en oefeningen.

Kaderstellende beleidsnota's

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
Visiedocument Veiligheidsregio Twente	Algemeen bestuur	5 juli 2010
Organisatieplan VRT	Algemeen bestuur	11 april 2011
Regionaal risicoprofiel VRT	Algemeen bestuur	10 oktober 2011
Regionaal beleidsplan VRT	Algemeen bestuur	24 september 2012
Regionaal crisisplan VRT	Algemeen bestuur	12 december 2011
Actieplan GHOR Twente 2016	Dagelijks bestuur	22 maart 2013

Programmadoel

De GHOR heeft als opdracht het coördineren van de geneeskundige hulpverlening bij rampen en crises, oftewel de witte kolom. Deze crisissituaties kunnen uiteenlopen van bijvoorbeeld een grootschalige stroomuitval tot een ongeval of ramp met een groot aantal slachtoffers. Verder heeft de GHOR als taak ondersteuning te bieden en coördinatie te verzorgen bij de voorbereiding van partijen op rampen en crises. Met uiteindelijk als doel dat slachtoffers onder alle omstandigheden verantwoorde zorg wordt geboden door een samenhangende zorgketen. Een zorgketen waarbij ook sprake is van nauwe samenwerking met andere hulpdiensten. De GHOR adviseert daartoe de zorgsector over de wijze van voorbereiding. De GHOR adviseert ook andere overheden en organisaties op dit gebied.

Gerealiseerd

Wat willen we bereiken? / Wat doen we ervoor?	Wat hebben we bereikt? / Wat hebben we ervoor gedaan?
<p>1. Risicobeheersing GHOR:</p> <p>a. We adviseren bij de vergunningverlening van (grote) evenementen, rampbestrijdingsplannen en veiligheidsplannen rond grote infrastructurele werken.</p> <p>2. Opleiding, training en oefenen:</p> <p>a. We leiden onze sleutelfunctionarissen op volgens de landelijke standaard en willen dat ze allemaal gediplomeerd zijn.</p> <p>b. We maken jaarlijks een oefenplanning, waarin alle GHOR sleutelfunctionarissen zijn opgenomen.</p> <p>c. We faciliteren onze eigen trainingen en die van de ketenpartners door het exploiteren van het geneeskundig trainingscentrum Zuidkamp. We willen daar alle partners bij betrekken.</p> <p>3. Materieel:</p> <p>a. We hebben het benodigde geneeskundig materieel voor hulp bij rampen paraat staan en alle spullen zijn gebruiksklaar en goed onderhouden. Voor de uitvoering van onderhoudstaken hebben we een overeenkomst met brandweer Twente.</p>	<p>a. GHOR Twente heeft geadviseerd bij alle C-evenementen en op verzoek bij circa 100 kleinere evenementen (A en B). Onder regie van de GHOR zijn jodiumtabletten verspreid in Dinkelland en Losser, ter uitvoering van het rampbestrijdingsplan kerncentrale Emsland.</p> <p>a. De GHOR sleutelfunctionarissen zijn gediplomeerd bij het IFV.</p> <p>b. Opleidingen, trainingen en oefeningen zijn uitgevoerd volgens het OTO jaarplan. Een tweetal oefeningen van de geneeskundige combinatie konden vanwege stakingen bij de ambulancedienst niet doorgaan.</p> <p>c. Voor het trainingscentrum is een businessplan opgesteld. De exploitatie van 2015 was dekkend. Een belangrijke activiteit was het trainen van 15 crisisteams van zorginstellingen.</p> <p>a. In 2015 is een nieuw systeem voor geneeskundige bijstand (GGB) voorbereid. Hierin wordt de inmiddels afgeschreven geneeskundige combinatie vervangen door een noodhulp voertuig bij het Ned. Rode Kruis en een calamiteitenvoertuig bij Ambulance Oost ingaande 2016.</p>

<p>4. Operationele planvorming:</p> <p>a. We schrijven de plannen, procedures en instructies die nodig zijn voor het grootschalig geneeskundig optreden en dragen bij aan de multidisciplinaire plannen.</p> <p>b. We stimuleren en faciliteren de zorginstellingen in Twente bij hun planmatige voorbereiding, zodat ook bij crises de continuïteit van zorg gewaarborgd is.</p> <p>c. We leggen onze samenwerking vast in convenanten. Alle inzetten waar de GHOR bij betrokken is geweest, evalueren we om van te leren en we formuleren actiepunten om verbeteringen door te voeren.</p> <p>5. Beleid en bestuur:</p> <p>a. We zijn organisatorisch ingebed in de Veiligheidsregio Twente. Het bestuur van de Veiligheidsregio heeft een portefeuillehouder GHOR aangewezen en een directeur publieke gezondheid aangesteld (DPG). Voor de uitvoering van taken krijgt de DPG ondersteuning van het bureau GHOR.</p> <p>b. Er is een meerjarenvisie (Actieplan GHOR 2013-2016) over het te voeren beleid.</p> <p>c. De kwaliteit van de organisatie wordt jaarlijks extern getoetst aan het HKZ kwaliteitsschema voor de GHOR.</p> <p>6. Netwerkmanagement:</p> <p>a. We maken schriftelijke afspraken met de ketenpartners uit de witte kolom over hun inzet bij rampen en crises en evalueren deze.</p> <p>b. In het Regionaal overleg acute zorg (ROAZ) stemmen we af over de ketensamenwerking en de grensoverschrijdende hulpverlening en we werken hiertoe nauw samen met het bureau Acute zorg Euregio.</p> <p>c. In multidisciplinair verband zijn we actief in vakgroepen en andere samenwerkingsvormen om bij te dragen aan de fysieke veiligheid in Twente.</p>	<p>a. De plannen en procedures zijn aangepast aan de nieuwe GGB structuur. In 2015 is het informatiesysteem LCMS gz gestart.</p> <p>b. Met 19 zorginstellingen zijn eind 2014 convenanten gesloten, in 2015 is over de voortgang gerapporteerd aan het bestuur (rapportagezorgcontinuïteit).</p> <p>c. Er zijn 7 GRIP1 incidenten geweest en 1 GRIP2. Aanbevelingen over de betere communicatie met de Gags zijn opgepakt en uitgevoerd.</p> <p>a. Portefeuillehouder GHOR: Arco Hofland DPG: Theo van Rijmenam Bureau GHOR: 10 fte.</p> <p>b. Actieplan is tussentijds geëvalueerd.</p> <p>c. GHOR Twente is in 2015 getoetst aan HKZ met positief resultaat.</p> <p>a. De convenanten met huisartsen en ziekenhuizen zijn geactualiseerd. Met het NRK en Ambulance Oost zijn nieuwe convenanten opgesteld vanwege de nieuwe GGB.</p> <p>b. GHOR Twente participeert onder meer in het grensoverschrijdende project PREpare (2015-2018) voor betere hulpverlening over de landsgrenzen.</p> <p>c. GHOR Twente neemt deel aan alle multi vakgroepen en werkt samen met de buurregios in Overijssel en Gelderland.</p>
---	---

Prestatie-indicatoren

Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekeningniveau (2015)
Advisering GHOR bij C-evenementen	1	Aristoteles	100%	100%
GHOR sleutelfuncties zijn bemenst	2	Regionaal crisisplan	100%	100%
90 % voldoet aan de wettelijke opkomsttijden	2	Aristoteles	90%	100%
Alle sleutelfunctionarissen zijn minimaal 1x per jaar in hun functie beoefend	3	Aristoteles	85%	100%
GHOR sleutel functionarissen zijn opgeleid en gediplomeerd	3	Aristoteles	100%	100%
Dekking exploitatie Trainingscentrum Zuidkamp	3	GHOR Actieplan 2016	100%	100%
Het materieel is tijdig ter plaatse bij alarmering	4	Aristoteles	100%	100%

Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekeningniveau (2015)
85% van de actiepunten uit incidentevaluaties zijn binnen 3 maanden uitgevoerd.	5	Aristoteles	90%	nvt
Schriftelijke afspraken met ketenpartners over zorgcontinuïteit	5	Actieplan GHOR 2016	75%	80%
GHOR Twente is HKZ gecertificeerd	6	Verslag externe auditor	gecertificeerd	gecertificeerd
Schriftelijke afspraken met ketenpartners welke kolom zijn gemaakt en actueel	7	Aristoteles	100%	100%
Tevredenheid van partners over zichtbaarheid en functioneren GHOR Twente	7	Actieplan GHOR 2016	positief	positief

3.5 Programma Gemeenten

Portefuillehouder : M.K.M Stegers Programmamanager : J. Eshuis		
Toelichting op het programma		
<p>De Wvr stelt de gemeentelijke kolom verantwoordelijk voor de coördinatie van de uitvoering van de bevolkingszorg. Hieronder verstaat de wet de voorlichting aan de bevolking, het voorzien in opvang, verzorging en nazorg en de registratie van slachtoffers en schade. Het bestuur van de Veiligheidsregio wijst een functionaris aan die is belast met de coördinatie van de maatregelen en voorzieningen die de gemeenten treffen met het oog op een ramp of crisis. In Twente wordt deze rol vervuld door een coördinerend gemeentesecretaris.</p>		
Missie en visie		
<p>De visie op bevolkingszorg is de laatste jaren aan het veranderen: van zorgende overheid naar meer zelfredzaamheid en inspelen op de behoefte van de burgers. Deze visie is een landelijk gedeelde visie en vertaald in het rapport 'bevolkingszorg op orde'. Het houdt in dat zelfredzame burgers in staat moeten worden gesteld om hun eigen weg te gaan en wanneer dat nodig is, moeten zij daarin gefaciliteerd en gestimuleerd worden. Dit betekent dat bevolkingszorg zich meer moet richten op het helpen van diegenen die verminderd dan wel niet zelfredzaam zijn. Hierbij moet spontane hulp uit de samenleving door burgers te laten helpen én hun specialistisch hulpaanbod daar waar mogelijk geaccepteerd worden. <i>De processen bevolkingszorg moeten zich gaan richten op de behoefte van de burgers.</i></p> <p>Dit heeft geresulteerd in de volgende uitgangspunten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gemeenten blijven eindverantwoordelijk voor de processen bevolkingszorg • Gemeenten zijn niet perse belast met de uitvoering. Indien een (particuliere) organisatie de werkzaamheden beter kan uitvoeren, dan kunnen deze taken worden uitbesteed; • De gemeentelijke crisisbeheersingstaken dienen zoveel mogelijk aan te sluiten bij de dagelijkse werkzaamheden van de gemeentelijke functionarissen; • Bij de uitvoering van de processen bevolkingszorg wordt zoveel mogelijk rekening gehouden met de zelfredzaamheid van de burgers; • De gemeenten faciliteren en informeren de zelfredzamen en bieden zorg voor de verminderd of niet zelfredzamen. <p>De bovenstaande uitgangspunten vormen de basis voor de planvorming, het opleiden, trainen en oefenen en de kwaliteitszorg.</p>		
Trends en ontwikkelingen (maatschappelijke en bestuurlijke ontwikkelingen)		
<ol style="list-style-type: none"> 1. Zelfredzamen burgers. In de uitvoering van het proces bevolkingszorg dient onderscheid gemaakt te worden tussen burgers die in staat zijn zichzelf te redden in een noodsituatie en burgers die verminderd zelfredzaam zijn. De burgers zitten niet te wachten op de overheid die alles tot in detail regelt. De overheidszorg dient te worden aangepast aan hetgeen de huidige maatschappij van haar vraagt. Dit betekent dat de organisatie van bevolkingszorg, die gericht is op maximale zorg, anders dient te worden ingericht. Een meer realistische en proportionele voorbereiding. In het jaar 2014 is de vernieuwde inrichting voorgelegd aan het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Twente en vastgesteld. In 2015 dient de visie overgedragen te worden aan de burgers. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de resultaten van het project Twente Veilig en de pilot spoor veiligheid in Borne. 2. Opleiden, trainen en oefenen aan de hand van geformuleerde prestaties bevolkingszorg In het jaar 2015 worden een aantal prestatie-eisen aan de hand van de nieuwe visie geformuleerd. Deze worden beschouwd als de voorwaarden waar bevolkingszorg door gemeenten tenminste aan moet voldoen om optimale zorg te bieden en aan te sluiten bij de behoeften van de moderne burger. Deze prestatie-eisen dienen als kader en instrument om opleiden en te oefenen. 3. Bovenregionale afstemming. De behoefte vanuit de veiligheidsregio's om kennis te delen en af te stemmen wordt steeds groter. Bevolkingszorg is een onderwerp dat de laatste jaren veelvuldig op de landelijk agenda van het Veiligheidsberaad staat. De ontwikkelde producten dienen regionaal geïmplementeerd te worden. Hierbij wordt gezamenlijk opgetrokken met de buurregio's zodat meer uniformiteit gerealiseerd wordt. Meer uniformiteit draagt weer bij aan de uitwisselbaarheid van functionarissen tijdens een crisis of ramp. 		
Kaderstellende beleidsnota's		
Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
- Regionaal beleidsplan 2012-2015	Algemeen bestuur	September 2012

Beleidsnota	Vastgesteld door	Datum vaststelling
- Regionaal crisisplan 2012-2015 - Regionaal crisisplan, deel 2	Algemeen Bestuur	December 2011 December 2012
- Organisatieplan 'inrichting gemeentelijke kolom'	Algemeen Bestuur	Maart 2011
- Bevolkingszorg op orde in Twente?	Algemeen Bestuur	In 2014

Programmadoel

Het opleiden en oefenen van het team bevolkingszorg en uitvoering geven aan de organisatie bevolkingszorg dat ingericht is op basis van de behoefte van de burgers in Twente. Hierbij wordt gezamenlijk opgetrokken met de buurregio's Noord Oost Gelderland en IJsselland.

Gedeeltelijk gerealiseerd

Wat willen we bereiken? / Wat doen we ervoor?	Wat hebben we bereikt? / Wat hebben we ervoor gedaan?
<p>1. Uitvoering geven aan het jaarplan 2015 gemeentelijke kolom. De visie en de ambities worden opgenomen in het jaarplan en omgezet in concrete acties.</p> <p>2. Uitvoering geven aan het opleidings- en oefenjaarplan 2015 gemeentelijke kolom.</p> <p>3. Afspraken maken met de buurregio's Veiligheidsregio's Noord Oost Gelderland en IJsselland.</p>	<p>1. Gedeeltelijk gerealiseerd. Er is uitvoering gegeven aan het jaarplan gemeentelijke kolom 2015. De voornaamste taken zijn afgerond:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Evaluatie gemeentelijke kolom • Betrokkenheid lokale medewerkers crisisorganisatie • Doorontwikkeling proces verwanteninformatie • Herziening planvorming n.a.v. BZOO • Herziening RCP 2 • Handreiking gemeentesecretarissen • Borging en beheer kolom crisiscommunicatie <p>Een deel van de taken zijn i.v.m. de doorontwikkeling crisisorganisatie doorgeschoven naar het jaar 2016.</p> <p>2. Gerealiseerd. Er is uitvoering gegeven aan het OTO jaarplan. De volgende taken zijn afgerond:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Leertraject Algemeen Commandant, inclusief proeve van bekwaamheid • Training Adviseur BZ ROT, tafsectie Officier van Dienst BZ • Training competenties teamleiders en hoofden bevolkingszorg • Opleidingen en trainingen Klant Contact Centrum • Leerprykkelaar voor teamleden bevolkingszorg • Systeemoefeningen Bevolkingszorg • Trainingsdag omgevingszorg / asbest • Verdieping juridische ondersteuning • Trainingen LCMS <p>3. Niet gerealiseerd. Dit wordt opgepakt in 2016.</p>

Prestatie-indicatoren				
Indicator	Nr. activiteit	Bron	Ambitieniveau (2015)	Rekening niveau (2015)
>80 % van de taken van het jaarplan zijn uitgevoerd door de gemeentelijke kolom	1	Jaarplan 2015	80 %	90 %
>80 % van de sleutelfunctionarissen, hoofden en teamleiders, bevolkingszorg zijn opgeleid en geoefend	2	opleidings- en oefenjaarplan 2015 gemeentelijke kolom	> 80%	90%
>70 % van de teamleden bevolkingszorg zijn opgeleid en geoefend	2	opleidings- en oefenjaarplan 2015 gemeentelijke kolom	> 70%	70%
Vastgestelde afspraken met buurregio's over de organisatie en invulling van de kolom bevolkingszorg	3	Jaarplan VRT 2015 en jaarplan gemeentelijke kolom 2015	100%	Niet (naar 2016)

Wat heeft het gekost?

3.6 Overzicht van baten en lasten

	Realisatie Begrotingsjaar	Raming Begrotingsjaar na wijziging	Raming Begrotingsjaar voor wijziging
Baten	11.739.029	8.336.331	8.336.331
Lasten	52.662.310	48.307.088	48.307.088
Saldo exclusief mutaties reserves	40.923.281	39.970.757	39.970.757
Toevoeging/onttrekking aan reserve	-1.555.162		
Saldo inclusief mutaties reserves	39.368.119	39.970.757	39.970.757

3.7 Algemene dekkingsmiddelen

Gemeentelijke bijdrage

	Realisatie Begrotingsjaar	Raming Begrotingsjaar na wijziging	Raming Begrotingsjaar voor wijziging
Baten	40.923.281	39.970.757	39.970.757
Lasten			
Saldo excl. mutaties reserves	40.923.281	39.970.757	39.970.757
Toevoeging/onttrekking aan reserve	-1.555.162		
Saldo incl. mutaties reserves	39.368.119	39.970.757	39.970.757

4 Financiële paragrafen

4.1 Inleiding

De paragrafen bevatten belangrijke informatie voor het verkrijgen van inzicht in de financiële positie van Veiligheidsregio Twente op korte en lange termijn. Dit inzicht is belangrijk, omdat de behandelde onderwerpen grote financiële gevolgen kunnen hebben en daardoor de realisatie van de programma's kunnen beïnvloeden.

In de paragrafen wordt verantwoording afgelegd over de uitvoering van beleidsvoornemens van beheersmatige aspecten, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2015. Hierbij is tevens rekening gehouden met actuele ontwikkelingen. In dit hoofdstuk worden achtereenvolgens de volgende paragrafen behandeld:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- Onderhoud kapitaalgoederen;
- Bedrijfsvoering;
- Verbonden partijen;
- Financiering;
- Rechtmatigheid.

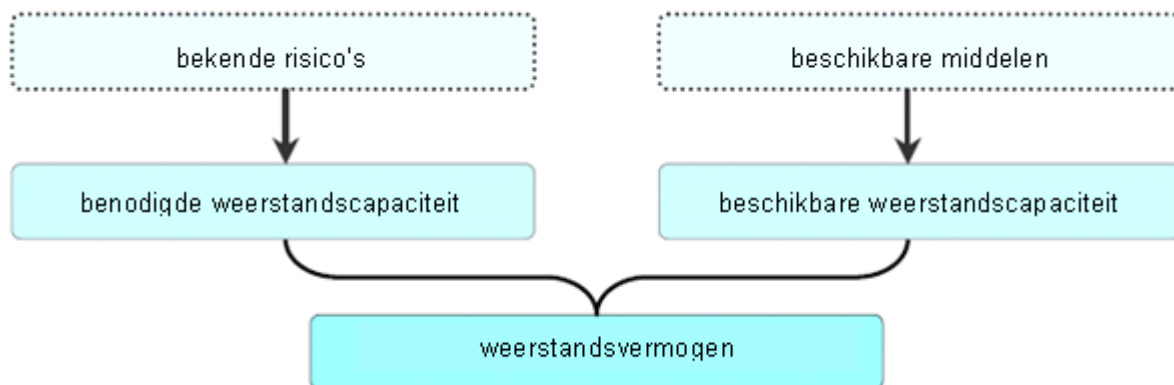
4.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf omvat zowel de weerstandscapaciteit als een inschatting van risico's die daarmee moeten worden afgedekt. Het weerstandsvermogen is de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen. Al afgedekte risico's hebben geen invloed op het weerstandsvermogen. Hieruit volgt dat het weerstandsvermogen bestaat uit alle middelen en mogelijkheden om niet-begrote kosten te dekken. Dat laat ook zien hoe robuust de begroting van de VRT wel of niet is.

Technisch gesproken geeft het weerstandsvermogen de relatie weer tussen:

- a. De middelen en mogelijkheden waarover VRT beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken (de weerstandscapaciteit);
- b. Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Schematisch:



In 2014 is het beleidskader risicomanagement / weerstandsvermogen vastgesteld. Het beleidskader is in samenspraak met specialisten vanuit gemeenten uitgewerkt. Het cyclische karakter ervan maakt het mogelijk om de systematiek onderdeel te laten zijn van de P&C-cyclus. Het beleidskader geeft aan wat als beschikbare weerstandscapaciteit kan worden gerekend en hoe, op basis van de risico's, de benodigde weerstandscapaciteit wordt berekend.

4.2.1 incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat in beginsel uit algemene middelen die als buffer dienen voor de opvang van onvoorziene incidentele kosten. Voor de VRT geldt dat vanwege de hybride financieringsstructuur de middelen afkomstig kunnen zijn van zowel de gemeenten als het Rijk.

Gemeentelijke middelen

Tot het weerstandsvermogen wordt gerekend de algemene reserve en de bestemmingsreserves waarop nog geen verplichtingen rusten.

De VRT beschikt per 31 december 2015 over een Algemene Reserve van **€ 379.348**

De bestemmingsreserves waarop nog geen verplichting rusten bedragen in totaal **€ 596.775**

Bestemmingsreserves (en voorzieningen) van de VRT hebben een specifieke doelstelling en zijn naar in het BBV aangegeven normen gerubriceerd. Er is per binnen VRT ingestelde, reserve/voorziening een format aangelegd waarin de doelstelling, omvang en bestemming hiervan zijn vastgelegd. Jaarlijks worden deze formats getoetst en indien nodig bijgesteld als gevolg van interne of externe regelgeving.

Rijksmiddelen

Veiligheidsregio's ontvangen jaarlijks een doeluitkering van het Rijk, de zogenaamde Brede Doel Uitkering Rampenbestrijding (BDUR). De BDUR is in brede zin inzetbaar voor de rampenbestrijding en crisisbeheersing. De BDUR is sinds 2011 verhoogd ter naleving van de nieuwe wet- en regelgeving. Eerder al hebben regio's voor hetzelfde doel incidentele stimuleringsbijdragen ontvangen. Deze financiële injecties van het Rijk zijn in Twente maar beperkt aangewend.

Gegeven de vele ontwikkelingen waarmee VRT rekening dient te houden, is in 2011 ervoor gekozen om **€ 1.100.000** te alloceren voor onvoorziene tegenvallers. De omvang van de algemene middelen (Rijk + gemeenten) bedraagt dus **€ 2.076.123**

4.2.2 Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de onbenutte capaciteit uit hoofde van tarieven, heffingen en bijdragen. Deze kan worden benut om structurele tegenvallers te compenseren, als hiervoor geen andere dekkingsmiddelen bestaan. De structurele weerstandscapaciteit van de VRT is nihil. Slechts een fractie van de begroting is afgedekt met tarieven en deze zijn overwegend marktconform. Verhoging zou daarom automatisch leiden tot omzetverlies.

4.2.3 Risico's

In de programmabegroting 2015 zijn de onderstaande majeure risico's en bijbehorende risicobedragen (kans x impact) opgenomen, die in de bedrijfsvoering van de VRT (deels) niet zijn gedekt door voorzieningen en/of verzekeringen. Enkele risico's zijn opgetreden en hebben in 2015 geleid tot kostenuitzettingen. De betreffende lasten zijn echter binnen de exploitatie opgevangen en daarom is hiervoor geen aanspraak gedaan op de weerstandscapaciteit.

Aangetekend wordt dat in de programmabegroting geen sluitende opsomming van risico's is gegeven. Alleen de meest in het oog springende risico's zijn in beeld gebracht. Met ingang van het begrotingsjaar 2016 wordt in deze paragraaf een meer volledig beeld geschetst van de financiële risico's waaraan de organisatie bloot staat. Dit als uitvloeisel het beleidskader risicomangement / weerstandsvermogen.

Omschrijving	Risicobedrag	Opgetreden in 2015
Europese aanbesteding	€ 125.000	ja
Openbaar Brandmeldsysteem wetswijziging	€ 35.000	ja
BTW-consequenties	€ 50.000	nee
Inzet extra geneeskundige verzorging in crisisomstandigheden	€ 81.000	nee
Inzet bij (middel)grote branden	P.M.	nee
Ontwikkelingen meldkamerdossier	€ 80.000	nee
Cao-nabetaling	€ 72.500	nee
Invoering werkkostenregeling	P.M.	ja
Evaluatie wet Veiligheidsregio's / Besluiten	P.M.	nee
Besluiten Landelijk Veiligheidsberaad	P.M.	nee

Opgetreden risico's

Europese aanbestedingen: VRT heeft in 2015 in beperkte mate moeten bijdragen aan juridische kosten omtrent een aanbestedingstraject in bovenregionaal verband (migratie Openbaar Brandmeldsysteem).

Openbaar Brandmeldsysteem wetswijziging: Vanwege uitfasering van de bestaande techniek (ISDN) is door KPN een migratie opgestart. Voor het beheer van het OMS is de samenwerking gezocht met Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland (VNOG). Het hiervoor opgenomen risico heeft betrekking op de desintegratiekosten die volgen uit samenwerking met VNOG. Dit heeft geleid tot een financieel nadeel in 2015.

Invoering werkkostenregeling: Voor de VRT heeft invoering in 2015 geleid tot een beperkt financieel nadeel. Het nadeel is beperkt door de met de Belastingdienst gemaakte afspraak over de onkostenvergoeding voor vrijwilligers. Deze afspraak loopt door tot 2019 en wordt daarna mogelijk herzien. Tot die tijd wordt dit niet meer als risico opgenomen.

In 2015 is, zoals in de inleidende passage gemeld, het beleidskader risicomanagement / weerstandsvermogen ingevoerd. Als gevolg daarvan is met ingang van het begrotingsjaar 2016 een meer volledig beeld geschetst van de financiële risico's waaraan de organisatie bloot staat.

4.2.4 Beoordeling risico's versus beschikbare weerstandscapaciteit

Eind 2014 is de nota risicomanagement / weerstandsvermogen vastgesteld. Het beleidskader beschrijft de wijze waarop de organisatie risico's identificeert en beoordeelt en de wijze waarop de organisatie met deze risico's omgaat. Onderdeel van deze cyclische werkwijze is dat bewust wordt nagedacht over de beheersmaatregelen die de organisatie in acht kan nemen om het risico te managen. Het algemeen bestuur heeft de normatieve weerstandsratio (= maximale omvang weerstand / omvang risico's) vastgesteld op 0,7.

Zoals boven aangegeven hebben de in 2015 opgetreden risico's niet geleid tot het aanspreken van de weerstandscapaciteit. Zowel de omvang van de reserves als de omvang van de risico's wijzigt steeds, zodat jaarlijks een nieuwe berekening wordt gemaakt van de beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit.

Begin 2016 is het risicobeeld geactualiseerd. De uitkomsten van deze risico-inventarisatie zijn opgenomen in de programmabegroting 2017 en worden tevens betrokken bij de bestemming van het rekeningssaldo 2015.

4.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen worden onderscheiden in vaste en vlottende activa, die als bezittingen op de balans staan en waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt. In het kader van deze paragraaf gaat het om de vaste activa, zoals bedrijfsgebouwen. Ze onderscheiden zich doordat ze voor hun instandhouding en verbetering structureel en substantieel beslag op middelen in de exploitatiebegroting leggen. Dit geldt niet voor de financiële activa en de bedrijfsmiddelen (vlottende activa) omdat die regelmatig worden vervangen.

Kazernes en materieel

Met de overheveling van de brandweertaak per 1-1-2013 zijn ook de onroerende en roerende activa van de 14 lokale brandweerkorpsen overgedragen. Veiligheidsregio Twente draagt per die datum zorg voor het onderhoud en beheer van 39 gebouwen (45.000 m²), waarvan er 31 in eigendom zijn van de organisatie. Daarnaast beschikt de organisatie over een omvangrijk wagenpark bestaande uit specifieke brandweervoertuigen en dienstvoertuigen. Tezamen hebben de kazernes per ultimo 2015 een boekwaarde van € 27,6 mln. en heeft het wagenpark een boekwaarde van € 11,1 mln.

Het beheer van de vastgoedportefeuille en het wagenpark is belegd bij de sector Beheer & Techniek van Brandweer Twente. Het team Service & Beheer heeft hiertoe een servicedesk ingericht die 24 uur per dag en 7 dagen in de week bereikbaar is voor storingen, klachten en schades.

Voor de kazernes zijn in 2013 meerjarenonderhoudsplannen opgesteld, die passen binnen de hiervoor gestelde budgettaire kaders. In de afgelopen jaren zijn als uitvloeisel van deze plannen de gebouwen qua onderhoud op orde gebracht. In 2014 zijn de buitenschillen aangepakt, in 2015 alles binnen in de gebouwen. Onderliggend uitgangspunt in deze plannen is dat de kazernes structureel worden onderhouden op niveau 3 volgens de nen 2767-standaard. Het onderhoud is bij panden in dergelijke staat goed planbaar en daarmee de onderhoudsuitgaven beter beheersbaar.

Voor het materieel is een bumper-tot-bumper-concept geïntroduceerd. Daarmee worden de voertuigen en materialen zoals ademluchtapparatuur op één locatie onderhouden en gekeurd. Dit om redenen van efficiency en betere sturing op het beheer van de roerende goederen. Verder is eind 2014 besloten tot een forse reductie en herschikking van grootschalig materieel. Daarmee is inhoud gegeven aan een deel van de totale bezuinigingsopgave. De reductie wordt fasegewijs doorgevoerd (in gelijke tred met de wijze waarop de taakstelling fasegewijs wordt doorgevoerd in de begroting. Het plan is sinds eind 2015 in uitvoering. In 2015 zijn tenslotte de eerste voorbereidingen getroffen voor de aanbesteding van voertuigen die in 2016 / 2017 op de rol voor vervanging staan.

Gemeenschappelijke Meldkamer

Naast de kazernes is Veiligheidsregio Twente mede-eigenaar van het pand Demmersweg te Hengelo. Hierin is de gemeenschappelijke meldkamer gevestigd. In totaal is voor ca. 2,7 mln. (boekwaarde) geïnvesteerd in deze meldkamer. De hieruit voortvloeiende kapitaallasten komen via de hiervoor in het leven geroepen beheerstichting voor rekening van 3 betrokken partijen; Veiligheidsregio Twente, de Politie Twente en Ambulance Oost op basis van overeengekomen verdeelsleutels.

Zowel de kapitaallasten als de exploitatielasten (o.a. het groot onderhoud) zijn in 2014 binnen de stichtingsbegroting gebleven. Momenteel wordt gewerkt aan de realisatie van een bovenregionaal opererende meldkamer Oost in Apeldoorn. Uiteindelijk ligt het in de bedoeling om de meldkamer in Apeldoorn over te dragen aan de Landelijke Meldkamerorganisatie. Ontwikkelingen in de transitie volgen elkaar in snel tempo op. In de transitie wordt ook expliciet nagedacht over een nieuwe bestemming voor het pand in Hengelo.

Vervangingsinvesteringen

Naast het onderhoud van kapitaalgoederen investeert Veiligheidsregio Twente binnen de kaders van deze begroting in reguliere vervanging van kapitaalgoederen. De vervangingsinvesteringen worden planmatig uitgevoerd om budgettaire en aanbestedingstechnische redenen. De investeringsplanning wordt daarbij intern periodiek geactualiseerd. In 2015 is voor € 4,5 mln. aan roerende en onroerende activa vervangen. Daarnaast zijn conform eerder genomen besluit de investeringen in de Twente Safety Campus met 0,5 mln. uitgebreid. Onderstaand een grove specificatie van de investeringsuitgaven.

Vervanging	
Gebouwen / terreinen	1,5 mln.
Materieel	1,0 mln.
Materialen	1,2 mln.
ICT	0,7 mln.
	4,5 mln.
Uitbreiding	
Gebouwen / terreinen	0,6 mln.
Totaal	5,1 mln.

In de begroting wordt impliciet rekening gehouden met een gemiddelde vervangingsinvesteringsruimte van € 5,4 mln. (= niveau afschrijvingen). De werkelijke investeringsuitgaven lagen in 2015 dus onder dit gemiddelde. Voor een deel is dit terug te voeren op bewuste temporisering van investeringsuitgaven (meldkamer). Voor een ander deel is dit gelegen in stagnatie bij inkooptrajecten vanwege het aanbestedingsrechtelijke aspect ervan. In 2015 is dan ook een onderuitputting op de kapitaallasten waarneembaar. Dit verschil wordt volgens de laatste investeringsraming in de komende periode ingelopen.

4.4 Bedrijfsvoering

Het team Mens en Middelen uit de sector Strategie en Ondersteuning is verantwoordelijk voor een aantal bedrijfsvoering dossiers waaronder: HRM, fitheid en arbo, financiën, strategische inkoop, management ondersteuning, recepties en post en archief. Een deel van de administratieve en uitvoerende taken wordt ingekocht bij Regio Twente. Afspraken hieromtrent zijn vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst die in 2015 verlengd is voor de periode 2015-2016.

In 2015 zijn de basisprocessen geoptimaliseerd en geprofessionaliseerd en daarnaast zijn de volgende concrete resultaten geboekt:

Inkoop, verzekeringen en financiën:

- Groot aantal inkooptrajecten afgerond cf. geldende procedure, waardoor de rechtmatigheid voor een groter deel van de uitgaven contractueel is geborgd.
- Het verzekeringsproces is geprofessionaliseerd en de formatie hiervoor is op orde. Dit doen we in samenwerking met de Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland;
- Traject evaluatie financieringsystematiek doorlopen (besluit genomen, geschillenprocedure loopt nog)
- Diverse beleidskaders vastgesteld en in uitvoering gebracht (wet M&O, treasurystatuut)

Organisatie en personeel:

- Er is een begin gemaakt met de invoering van zaakgericht werken;
- Het FLO beleid voor Brandweer Twente is vastgesteld en bijpassende werkwijzen zijn geïmplementeerd;
- Formatie is definitief in kaart gebracht en er zijn randvoorwaarden gecreëerd voor een doeltreffend beheer van de formatie.
- Het integriteitsbeleid is geactualiseerd en toepasbaar gemaakt voor VRT. In het kader daarvan is een bijhorend spel ontwikkeld om bewustwording te;
- Er is een eerste aanzet gedaan tot de invoering van een E-HRM;

Fitheid en Arbo:

- Het fitheidsbeleid (Fit for the Job) is geïmplementeerd (abbonementen afgesloten met sportscholen, capaciteitvraagstuk ingekleurd en uitrol sportkleding voorbereid).
- De BHV organisatie voor Brandweer Twente is ingericht en de BHV'ers zijn opgeleid;
- De koude RIE is voor alle locaties van VRT uitgevoerd en up to date;

4.5 Verbonden partijen

Deze paragraaf betreft derde rechtspersonen waarmee Veiligheidsregio Twente een bestuurlijke en financiële band heeft, door een participatie in een vennootschap of deelnemingen in stichtingen. Met een bestuurlijk belang wordt bedoeld een zetel in het bestuur van een deelneming of stemrecht. Een financieel belang houdt in dat VRT middelen ter beschikking heeft gesteld en die zal verliezen bij faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op haar verhaald kunnen worden. Van een financieel belang is ook sprake als Veiligheidsregio Twente bij liquidatie van een derde rechtspersoon middelen uitgekeerd kan krijgen.

In de overzichten hieronder wordt een opsomming gegeven van relevante verbonden partijen:

Vereniging van Eigenaren genaamd Hulpverlenings-diensten. Gevestigd aan de Demmersweg 55 (Westermaat) te Hengelo.		Informatie
1.	Doelstelling	Instandhouding van het pand aan de Demmersweg, waar de Meldkamer in gevestigd is, conform het vastgestelde reglement als bedoeld in artikel 111d, Boek 5 van het B.W.
2.	Bestuurlijk belang en financieel belang	De eigenaren in de gemeenschap zijn stemgerechtigd voor de volgende delen: <ul style="list-style-type: none"> • Veiligheidsregio Twente 52 stemmen • Stichting Ambulance Oost 48 stemmen Het bestuur van de vereniging bestaat uit twee bestuurders van Veiligheidsregio Twente namelijk de portefeuillehouder Financiën en de secretaris VRT en één bestuurder (directeur) van de Stichting Ambulance Oost. Veiligheidsregio Twente bezit 52 procent eigendomsrecht van het onroerend goed. Zij kan voor 52/100 deel aansprakelijk gesteld worden bij een faillissement of bij een financieel probleem.
3.	Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering	Ruime invloed op bedrijfsvoering is mogelijk via de benoemde bestuurders en de meerderheid van stemmen.
4.	Eigen vermogen begin 2015 Eigen vermogen eind 2015	11.240,- 55.214,-
5.	Vreemd vermogen begin 2015 Vreemd vermogen eind 2015	38.346,- 53.729,-
6.	Jaarresultaat 2015	43.974,-

Stichting Meldkamer Twente Gevestigd aan de Demmersweg 55 (Westermaat) te Hengelo.		Informatie
1.	Doelstelling	Het bevorderen van multidisciplinaire samenwerking van de meldkamers van de Politie Twente, Ambulance Oost en Veiligheidsregio Twente, door het faciliteren van ondersteunende processen. Zij tracht haar doelstelling te bereiken door het verwerven en exploiteren van infrastructuur en andere voorzieningen.
2.	Bestuurlijk belang en financieel belang	De stichting wordt financieel gevoed door de achterliggende organisaties. (Politie, Ambulance Oost en VRT). Het stichtingsbestuur wordt gevormd door de directeuren van de verschillende hulpverleningsdiensten.
3.	Mate van beïnvloedbaarheid in bedrijfsvoering	De beïnvloedbaarheid in de bedrijfsvoering is redelijk groot gelet op het lidmaatschap van VRT in het stichtingsbestuur.
4.	Eigen vermogen begin 2015 Eigen vermogen eind 2015	470.296,- 571.803,-
5.	Vreemd vermogen begin 2015 Vreemd vermogen eind 2015	104.439,- 142.411,-
6.	Jaarresultaat 2015	101.507,-

4.6 Financiering

Treasury gaat over het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen en de hieraan verbonden risico's. Het in 2015 vastgestelde treasurystatuut stelt hiervoor de beleidskaders.

Het Rijk heeft met de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) en aanvullende regelgeving regels gesteld over hoe decentrale overheden hun geld en kapitaal beheren. De regeling schatkistbankieren houdt in dat overtollige middelen van decentrale overheden bij het ministerie van financiën moeten worden aangehouden. Het treasurystatuut sluit aan op de regelgeving en geeft ook de verdeling van verantwoordelijkheden en bevoegdheden weer. De Bedrijfsvoering Regio Twente is belast met de dagelijkse uitvoering van de treasury.

Belangrijke instrumenten voor de uitvoering van de treasury zijn de liquiditeitsplanning en de rentevisie. Deze zijn met ingang van 2015 tweemaal per jaar opgenomen in een treasurybericht voor de portefeuillehouder Middelen.

Risico's

Door de wet Fido en aanvullende regelgeving zijn de risico's op de treasuryactiviteiten als beperkt te kwalificeren. De wet Fido stelt grenzen aan de mogelijkheid om goederen te financieren met kortlopende middelen (kasgeldlimiet) en maximeert de aflossing en renteherziening op aangetrokken leningen in enig jaar (renterisiconorm). Daarmee wordt het renterisico beperkt. Ook zijn er regels gesteld ten aanzien van het gebruik van derivaten, de vorm waarin leningen worden opgenomen of verstrekt en met welk soort instellingen financiële transacties mogen worden gedaan.

Door proactief uitvoering te geven aan de treasuryfunctie (periodiek opstellen liquiditeitsplanning en periodieke check op renteprognoses) zijn de restrisico's verder te verminderen.

Wettelijke kengetallen

Vanuit de regelgeving zijn er drie kengetallen die periodiek moeten worden berekend. De kasgeldlimiet en het schatkistbankierenpercentage worden achteraf gemiddeld per kwartaal berekend. Voor de renterisiconorm wordt vooruit gekeken met een berekening voor het komende jaar en een doorkijk naar de volgende drie jaren.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is opgenomen om de directe gevolgen van een snelle rentestijging te beperken. Deze limiet beperkt het aandeel van de financieringsbehoefte dat met kortlopend vreemd vermogen mag worden gefinancierd. Bij wet is het maximum gesteld op 8,2% van het begrotingstotaal. Dat komt voor de organisatie neer op een bedrag van ca. € 4,0 mln. De percentages voor 2015 staan in onderstaande tabel.

	Maximum	1 ^e kwartaal 2015	2 ^e kwartaal 2015	3 ^e kwartaal 2015	4 ^e kwartaal 2015
Kasgeldlimiet	8,2%	5,9%	5,5%	2,9%	-1,3%

Met de gedifferentieerde leningenportefeuille van € 35,2 miljoen (stand ultimo 2015) is een groot deel van de activa met langlopende financiering afgedekt. Daarmee is de Veiligheidsregio Twente in 2015 binnen de normen van de kasgeldlimiet gebleven. Het lage kasgeldpercentage in het 4^e kwartaal is veroorzaakt door het vervroegd aantrekken van een langlopende lening van € 2,2 miljoen in oktober 2015, vooruitlopend op de afloop van een lening in maart 2016. Belangrijkste redenen voor vervroegd aantrekken van een lange lening waren de op dat moment lage lange rente in combinatie met een prognose van stijgende rente.

De liquiditeitsplanning voor 2016 laat, met name door een groot bedrag aan investeringen, zien dat het kasgeldpercentage weer gaat oplopen. Hier zal tijdig op worden ingespeeld door het opnieuw aantrekken van een lange lening.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren houdt in dat decentrale overheden de verplichting hebben om hun middelen aan te houden bij het ministerie van financiën. Voor de middelen beneden het drempelbedrag (0,75% van het begrotingstotaal) geldt deze verplichting niet. Vanwege het schatkistbankieren wordt gestreefd naar het minimaliseren van de overtollige middelen. De kwartaalgemiddelden voor 2015 staan in onderstaande tabel.

	Drempel	1 ^e kwartaal 2015	2 ^e kwartaal 2015	3 ^e kwartaal 2015	4 ^e kwartaal 2015
Middelen buiten de schatkist	0,75%	1,11%	0,55%	1,60%	0,48%

Ten opzichte van 2014 zijn de percentages verbeterd. Toch waren er in 2015 ook nog twee kwartalen waarin niet is voldaan aan de regeling schatkistbankieren. Uitvoering van de treasury (inclusief schatkistbankieren) is

neergelegd bij Regio Twente. Met Regio Twente zijn afspraken gemaakt om op dagelijkse basis te blijven monitoren zodat de drempelbedragen niet worden overschreden in 2016.

Renterisiconorm

De renterisiconorm bepaalt dat van de vaste schuld jaarlijks een bedrag van maximaal 20% (c.a. € 9,9 mln.) van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een grens gesteld aan het renterisico op de leningenportefeuille. De renterisicopercentage's voor de komende jaren (berekend op basis van het begrotingstotaal 2016) staan in onderstaande tabel en laten zien dat de norm ruimschoots wordt gehaald.

	Maximum	2016	2017	2018	2019
Renterisiconorm	20%	4,1%	0,0%	6,1%	0,0%

Ontwikkeling treasuryfunctie

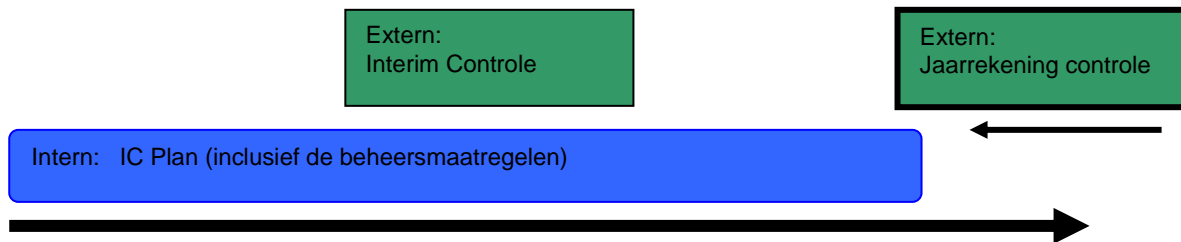
De belangrijkste stap in de verdere ontwikkeling van de treasuryfunctie is het verfijnen van de liquiditeitenplanning. In 2015 is voor het eerst een liquiditeitenplanning opgesteld. Het is gebleken dat de liquiditeitspositie aanzienlijk minder negatief uitkwam dan gepland. De uitkomsten van de analyse van het verschil zijn gebruikt bij het maken van de inschattingen voor 2016. Een belangrijk punt daarin blijft het scherper maken van de meerjareninvesteringsplanning.

4.7 Rechtmatigheid

Inleiding

De accountant is verplicht om naast een oordeel over de getrouwheid ook een verklaring af te geven over de (financiële) rechtmatigheid. De controle op rechtmatigheid kent een ruimere interpretatie dan de getrouwheid. De controle op rechtmatigheid wordt, in overleg met de accountant, voor een groot gedeelte intern uitgevoerd. De accountant volgt dit interne proces op afstand en adviseert hierover via een jaarlijks door hun in te stellen interim controle. De uiteindelijke bevindingen over het gehele proces staan vervolgens in het accountantsrapport, dat over de jaarrekening wordt uitgebracht.

Grafische weergave AO/IC VRT



Het algemeen bestuur heeft ten behoeve van de rechtmatigheidstoets door de accountant een geactualiseerd controleprotocol vastgesteld. In dit protocol is de norm voor rechtmatig handelen vastgesteld op de wettelijk voorgeschreven tolerantiegrens van 1% van de begrotingsomvang. Voor het jaar 2015 komt dit neer op ca. € 483.000, -. Deze marge geldt als een maximaal cumulatief toegestaan afwijkingspercentage. Als het totaal aan geconstateerde fouten deze grens overschrijdt, wordt er door de accountant geen goedkeurende verklaring inzake rechtmatigheid afgegeven. Daarnaast geldt voor de accountant een meldingsplicht voor geconstateerde afwijkingen van € 100.000, - en hoger (rapportagetolerantie).

Om de rechtmatigheid te kunnen toetsen zijn er periodiek verbijzonderde interne controles uitgevoerd op de meest financieel relevante processen. In het IC plan zijn de volgende deelgebieden geïdentificeerd en vastgesteld:

- Inkoop en aanbestedingen;
- Personeel;
- Verloning vrijwillige brandweer;
- Opbrengsten brandweeroefeningen;
- Opbrengsten OMS;
- Treasury;
- Memoriaal boekingen.

Daarnaast wordt i.s.m. de accountant periodiek getoetst op de werking van het interne controleplan.

In 2015 is, op aangeven van de accountant, meer ingezet op procesgerichte benadering van de controles. Hierbij zijn per proces ook de toegepaste beheersmaatregelen gecontroleerd.

Voor de interim controle in het najaar van 2015 zijn de bovengenoemde processen over de eerste drie kwartalen gecontroleerd en zijn de bevindingen vastgelegd in de daarvoor ontwikkelde formats. De dossiers zijn ter beschikking gesteld aan de accountant ter beoordeling van de controles.

Hieronder een samenvatting van de bevindingen zoals vastgelegd in de managementletter:

Proces	Onvoldoende	Voldoende	Uitstekend
Inkopen en aanbestedingen			
Personeel			
Verloning vrijwillige brandweer			
Opbrengsten brandweeroefeningen			
Opbrengsten OMS			
Treasury			
Financieel afsluitproces / begrotingscyclus / memoriaal boekingen			
Interne controle; IC-plan			
Interne controle; Uitvoering			

Bevindingen

De bovenstaande samenvatting laat zien dat de interne beheersing op genoemde deelgebieden en de werking van het AO-IC instrumentarium als geheel is verbeterd. Alleen voor de uitoefening van de treasuryfunctie is een matige score gegeven. Dit heeft te maken met het niet naleven van de afspraken, vastgelegd in het treasurystatuut, over het aantrekken van financieringsmiddelen. Zoals aangegeven in de paragraaf financiering ligt de uitvoering van treasury bij Regio Twente. Naar aanleiding van de bovenstaande constatering zijn additionele uitvoeringsafspraken gemaakt met Regio Twente.

Zoals aangegeven, de bovenstaande tabel presenteert een tussentijds beeld. Een deel van de interne controles (Q4) is ten tijde van het opstellen van de jaarstukken nog niet beoordeeld door de accountant.

4.8 Financieel resumé

De jaarrekening met toelichting en een balans met toelichting zijn volgens de in het BBV gegeven voorschriften ingericht.

In overeenstemming met het BBV is zowel het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten, de mutaties op de reserves, als het gerealiseerde resultaat aangegeven.

Het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten over 2015 komt uit op € 952.525,- nadelig. In het boekjaar 2015 is een bedrag van € 1.782.583,- onttrokken aan de reserves en € 227.421,- toegevoegd aan de reserves.

Het gaat hierbij om de volgende onttrekkingen en toevoegingen:

- Dotatie aan reserve FLO n.a.v. positief saldo op FLO
- Onttrekking reserve solidariteitsfonds
- Onttrekking reserve programma TS&S
- Onttrekking reserve loon- en prijsindex 2015
- Saldobestemming 2014

Hierdoor komt het gerealiseerde resultaat op € 602.638,- voordelig.

4.9 Balans per 31-12-2015

Voor resultaatbestemming en na verwerking van mutaties in de reserves

ACTIVA	Ultimo 31-12-2015	Ultimo 31-12-2014
2. Vaste activa	50.735.939	50.732.991
Investerings met een economisch nut		
Gronden en terreinen	4.010.116	20.065.129
Woonruimten	0	0
Bedrijfsgebouwen	27.632.757	10.742.731
Grond-, weg- en waterbouwk. werken	0	0
Vervoermiddelen	11.062.004	11.917.582
Machines, apparaten en installaties	503.600	588.572
Overige materiele vaste activa	7.527.461	7.418.976
In erfpacht uitgegeven gronden	0	0
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	0	0
3. Financiële vaste activa	72.610	72.610
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	0	0
Overige langlopende leningen u/g	72.610	72.610
Totaal vaste activa	50.808.549	50.805.601
Vlottende activa		
4. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	610.123	564.985
Vorderingen op openbare lichamen	210.803	288.599
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
Overige vorderingen	399.320	276.385
Overige uitzettingen		
5. Liquide middelen	737.535	1.593.355
Kassaldi	748	448
Bank- en girosaldi	736.787	1.592.906
Spaartegoeden	0	0
6. Overlopende activa	1.075.438	1.377.009
Vooruitbetaalde bedragen	682.209	1.007.103
Nog te ontvangen bedragen	393.229	369.907
Totaal vlottende activa	2.423.096	3.535.349
TOTAAL GENERAAL	53.231.645	54.340.949

PASSIVA	Ultimo 31-12-2015	Ultimo 31-12-2014
Vaste passiva		
7. Eigen vermogen	603.302	1.555.826
Algemene reserve	-1.524.568	-1.661.235
Bestemmingsreserve	1.525.231	2.910.722
Nog te bestemmen resultaat	602.638	306.339
8. Voorzieningen	0	0
Voorzieningen voor verplichtingen verliezen en risico's	0	0
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	0	0
Door derden beklemde middelen met een specifieke aanwendingsrichting	0	0
9. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	35.200.000	33.000.000
Geldleningen	35.200.000	33.000.000
Totaal vaste passiva	35.803.302	34.555.826
Vlottende passiva		
10. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.159.491	13.733.915
Bank- en girosaldi	0	0
Overige schulden	12.159.491	13.733.915
11. Overlopende passiva	5.268.853	6.051.209
Totaal vlottende passiva	17.428.343	19.785.124
TOTAAL GENERAAL	53.231.645	54.340.949

4.10 Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting

Programma's	x € 1.000	Begroting 2015 voor wijziging			Begroting 2015 na wijziging			Rekening 2015			Begroting 2014 na wijziging			Rekening 2014		
		Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Veiligheidsbureau		1.573	2.125	-552	1.573	2.125	-552	2.197	2.756	-559	1.573	2.101	-528	1.934	2.439	-505
Brandweer		5.619	44.295	-38.676	5.619	44.295	-38.676	8.164	48.070	-39.906	7.179	45.874	-38.694	7.600	47.079	-39.479
GHOR		906	1.641	-735	906	1.641	-735	927	1.435	-508	906	1.649	-743	906	1.455	-549
Gemeenten		239	247	-8	239	247	-8	450	401	50	239	245	-6	378	265	113
		8.336	48.307	-39.971	8.336	48.307	-39.971	11.739	52.662	-40.923	9.897	49.868	-39.971	10.817	51.238	-40.421
Algemene dekkingsmiddelen																
Gemeentelijke bijdrage		39.971	0	39.971	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971
Totaal dekkingsmiddelen		39.971	0	39.971	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971
Resultaat voor bestemming				0			0			-953			0			-450
Toevoeging/onttrekking aan reserves																
VRT		0	0	0	0	0	0	1.783	227	1.555	0	0	0	3.501	2.745	756
Totaal bestemmingen		0	0	0	0	0	0	1.783	227	1.555	0	0	0	3.501	2.745	756
Resultaat na bestemming				0			0			603			0			306
Resultaat reguliere bedrijfsvoering										603						306

4.11 Grondslagen voor resultaat en waardebepaling

Algemeen

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Balans

Vaste activa

Materiële vaste activa met economisch nut

Overige investeringen met economische nut:

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economische nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn conform de vastgestelde nota activering en afschrijving.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Vlottende activa

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid kan een voorziening in mindering worden gebracht.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gevormd door instemmen van het algemeen bestuur. Dit gebeurt aan de hand van een format waarin wordt aangegeven wat de bestemming is, hoe deze wordt gevormd/gevoed, het wel of niet toevoegen van rente, de looptijd van de reserve en de maximale hoogte van de reserve. Indien het format is vastgesteld kunnen toevoegingen en onttrekkingen plaatsvinden binnen de gestelde normen zonder aanvullend besluit van het algemeen bestuur.

Vorzieningen

Vorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

4.12 Toelichting op de balans per 31-12-2015

Activa

1. Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Overige investeringen met een economisch nut	50.735.939	50.732.991
Totaal materiële vaste activa	50.735.939	50.732.991

De overige investeringen met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Gronden en terreinen	4.010.116	20.065.129
Woonruimten	-	-
Bedrijfsgebouwen	27.632.757	10.742.731
Grond-, weg- en waterbouw. werken	-	-
Vervoermiddelen	11.062.004	11.917.582
Machines, apparaten en installaties	503.600	588.572
Overige materiele vaste activa	7.527.461	7.418.976
Totaal investeringen economisch nut	50.735.939	50.732.991

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer. De kolom 'bijdragen van derden' is achterwege gelaten, omdat dit niet van toepassing was in 2015.

	Boekwaarde 31-12-2014	Investering	Des- Investering	Afschrijving	Correctie	Boekwaarde 31-12-2015
Gronden en terreinen	20.065.129	294.030	-	-	16.349.043-	4.010.116
Woonruimten	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	10.742.731	1.655.129	-	1.114.145	16.349.043	27.632.757
Grond-, weg- en waterbouw. werken	-	-	-	-	-	-
Vervoermiddelen	11.917.582	1.264.483	309.655	1.810.407	-	11.062.004
Machines, apparaten en installaties	588.572	57.733	539	142.167	-	503.600
Overige materiele vaste activa	7.418.976	2.202.018	52.078	2.041.455	-	7.527.461
Totaal invest. econ. nut	50.732.991	5.473.393	362.271	5.108.173	-	50.735.939

Desinvestering

Bij vervoermiddelen gaat het om de ontvangen BPM. Deze is in mindering gebracht op het investeringsbedrag. Bij overige materiele vaste activa betreft dit creditfacturen.

Afschrijving

Met de komst van Brandweer Twente heeft een harmonisatie plaatsgevonden van de ademluchttoestellen. Dit heeft geleid tot een eenmalige afschrijving van buiten gebruik gestelde toestellen. Daarnaast zal in 2016 de nieuwe kazerne in Haaksbergen in gebruik worden genomen. De huidige kazerne heeft per 31-12-2015 een te hoge boekwaarde waardoor een inhaalafschrijving heeft plaatsgevonden zodat de kazerne in 2016 volledig afgeschreven zal worden. Het gaat in totaal om een bedrag van € 119.599,-.

Correctie

In de jaarstukken 2014 is de boekwaarde van de kazernes in Enschede opgenomen onder gronden en terreinen. De boekwaarde is hierop aangepast.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht vermeld:

Investeringen 2015	
- Dienstvoertuigen	202.659
- Dienstbussen	525.166
- Portofoons	466.243
- Bedrijfsgebouwen (verbouwing)	1.100.406
Totaal investeringen	2.294.474

Voor een totaal overzicht van de gedane investeringen in 2015 wordt verwezen naar de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

2. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2015 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2014	Investering	Des- investering	Afloss. / Afschr.	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2015
Overige langlopende leningen:	-	-	-	-	-	
Hypothecaire leningen personeel	72.610	-	-	-	-	72.610
Totaal financiële vaste activa	72.610	-	-	-	-	72.610

Per 31 december 2015 wordt niet overwogen om vaste activa af te stoten.

Flottende activa

3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

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

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Vorderingen op openbare lichamen		
	210.803	288.599
Rekening-courantverhoudingen met niet financiële instellingen		
overige rekening-courant tegoeden	-	-
Overige vorderingen		
Debiteuren	382.947	175.107
Voorschotten projecten	-	-
Overige vorderingen	16.373	101.278
Overige uitzettingen		
Deposito's	-	-
Totaal uitzettingen korter dan één jaar	610.123	564.985

4. Liquide middelen

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

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Kasgelden	748	448
Rekening-courant tegoeden banken	736.787	1.592.906
Spaar te goeden	-	-
Totaal liquide middelen	737.535	1.593.355

Rekening-courant tegoeden banken heeft voor € 700.000,- betrekking op schatkistbankieren.

Schatkistbankieren houdt in dat decentrale overheden de verplichting hebben om hun middelen aan te houden bij het ministerie van financiën. Voor de middelen beneden het drempelbedrag (0,75% van het begrotingstotaal) geldt deze verplichting niet.

Drempelbedrag € 362.303

Middelen buiten de schatkist aangehouden:

Kwartaal	Gemiddeld bedrag buiten schatkist	Percentage begroting
1e kwartaal	537.164	1,11%
2e kwartaal	267.969	0,55%
3e kwartaal	774.486	1,60%
4e kwartaal	229.741	0,48%

Voor meer toelichting wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

5. Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Vooruitbetaalde bedragen	682.209	1.007.103
Nog te ontvangen bedragen	393.229	369.907
Totaal overlopende activa	1.075.438	1.377.009

Vooruitbetaalde bedragen is als volgt opgebouwd:

- Aanpassing van de wijze van verantwoording van repressieve opleidingen ad. € 200.399,-.
- Licentiekosten voor het dienstjaar 2016 die eind 2015 zijn betaald ad. € 365.604,-.
- Overige facturen die betrekking hebben op het dienstjaar 2016 die eind 2015 zijn betaald ad. € 116.206,-.

Passiva

Vaste passiva

6. Eigen vermogen

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

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Algemene Reserve	1.524.568-	1.661.235-
Bestemmingsreserves:		
voor egalisatie van tarieven	-	-
overige bestemmingsreserves	1.525.231	2.910.722
Resultaat na bestemming	602.638	306.339
Totaal eigen vermogen	603.302	1.555.826

De algemene reserve is als volgt opgebouwd:

- Algemene reserve: € 379.347
- Reserve FLO Enschede: € 1.870.788 -
- Reserve FLO Borne: € 33.128 -

Reserve FLO Enschede

Gemeente Enschede en Veiligheidsregio Twente hebben op 16 oktober 2013 sluitende afspraken gemaakt over de afwikkeling van het FLO-dossier brandweer Enschede. Deze additionele set afspraken is vastgelegd in een juridisch bindende overeenkomst. Onderdeel van de afspraak is dat Veiligheidsregio Twente een vordering van gemeente Enschede ad. € 1.980.000 accepteert die bestaat uit in het verleden gemaakte FLO-kosten. Om deze last niet af te wentelen op de overige gemeenten is in het AB overleg van 30 juni 2014 besloten om hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen.

Reserve FLO Borne

Per 1 januari 2006 is het FLO bij de brandweer herzien en wordt de 2^e loopbaan ingevoerd. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen is FLO-overgangsrecht afgesproken. De gemeenten hebben afzonderlijk structureel budget ingebracht. Resultaten op deze begrotingspost dienen op enig moment afzonderlijk met betrokken gemeenten te worden verrekend. In dat kader is in het AB overleg van 30 juni 2014 besloten om per gemeente een egalisatiereserve in te stellen.

In het BBV staat dat het niet mogelijk/toegestaan is om een negatieve bestemmingsreserve te vormen. Derhalve zijn de bovenstaande reserves op verzoek van de accountant en conform besloten in het AB overleg van 29 juni 2015 tijdelijk in minder gebracht op de algemene reserve.

Het gerealiseerde resultaat dat in de balans is opgenomen:

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Gerealiseerde resultaat	602.638	306.339

7. Voorzieningen

In 2015 zijn er geen voorzieningen opgenomen in de balans.

8. Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	35.200.000	33.000.000
Totaal vaste schulden van één jaar of langer	35.200.000	33.000.000

De leningenportefeuille ziet er als volgt uit:

Lening	Looptijd
2.000.000	3 jaar
3.000.000	4 jaar en 363 dagen
3.000.000	9 jaar en 364 dagen
2.200.000	10 jaar
5.000.000	14 jaar en 365 dagen
5.000.000	20 jaar
5.000.000	25 jaar
10.000.000	30 jaar
35.200.000	

De langlopende leningen (20 jaar of langer) zijn afgesloten bij de Nederlandse Waterschapsbank. De meer kortlopende leningen zijn aangetrokken bij de Bank Nederlandse Gemeenten.

De rentelasten van de bovenstaande leningenportefeuille bedraagt in 2015 € 1.074.600,-.

9. Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Kasgeldleningen	-	-
Bank- en giroaldi	-	-
Overige schulden		
Crediteuren:	3.353.548	2.179.489
Afrekening projecten:	-	-
Rekening courant verhoudingen:	-	-
Diverse overige schulden:		
nog te betalen VRT	6.535.765	5.526.447
kruisposten	570.178	527.980
Kasgeldlening	1.700.000	5.500.000
Totaal netto vlottende schulden	12.159.491	13.733.915

Nog te betalen

Boekwaarde per 31-12-2015 bestaat voornamelijk uit de volgende bedragen:

- Af te dragen loonbelasting: € 1.295.864,-.
- Af te dragen BTW: € 76.274
- FLO constructie van gemeente Enschede: € 1.981.790,-.

Op 16 oktober zijn gemeenten Enschede en Veiligheidsregio Twente definitief overeengekomen tot afwikkeling van het FLO-dossier brandweer Enschede. De afspraak is vastgelegd in een juridisch bindende (en van weerszijde ondertekende) overeenkomst. Onderdeel van de afspraak is dat de vordering ad € 1.981.790, - die gemeente Enschede in achterliggende jaren op dit dossier op Veiligheidsregio Twente heeft opgebouwd, ook als schuld in de boeken van Veiligheidsregio Twente wordt opgenomen. De verplichting is te billijken in de wetenschap dat het FLO-overgangsrecht op termijn leidt tot vrijval van budget dat gemeente Enschede met ingang van 2013 inbrengt. Met deze vrijval zal de opgenomen schuld stapsgewijs in de periode 2017-2020 worden afgelost.

De schuld van € 1.981.790, - is in boekjaar 2013 volledig als last genomen in de exploitatie. Om de exploitatielast van dekking te voorzien is equalisatiereserve FLO-Enschede ingesteld. De betreffende reserve heeft in 2014 een negatieve stand. Deze stand is echter te verantwoorden vanwege de budgettaire vrijval op termijn. Met deze vrijval wordt het negatieve saldo met ingang van 2017 in tranches (t/m 2020) aangezuiverd. In dezelfde periode wordt de schuld die de organisatie is aangegaan met gemeente Enschede vereffend (cash-out).

De schuld wordt beschouwd als een kortlopende verplichting, omdat aan de overeenkomst met Enschede geen bepalingen voor rentevergoeding verbonden zitten.

Onderstreept wordt dat de financiering van het FLO-overgangsrecht (waarvan deze transitorische post onderdeel vormt) een bilaterale constructie is tussen betrokken gemeente en Veiligheidsregio Twente. Financiële effecten die het gevolg zijn van FLO-beleid en 2^o loopbaanbeleid (in positieve dan wel negatieve zin) worden afzonderlijk verrekend met de desbetreffende gemeente.

- Inkoop portofoons: € 466.243, -
- Te betalen rente vaste geldleningen over 2015: 894.970, -
- Uit te betalen vergoedingen over 2015: 585.686, -. In 2014 is besloten om de vergoedingen om de twee maanden uit te betalen. De vergoedingen over november en december 2015 zijn respectievelijk in januari en februari 2016 uitbetaald.

Kruisposten

Kruisposten heeft voor € 561.537,- betrekking op de rekening-courant verhouding tussen VRT en Meldkamer Twente. De rekening-courant verhouding is ingesteld om het betalingsverkeer te regelen met één van de verbonden partijen.

10. Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boekwaarde 31-12-2015	Boekwaarde 31-12-2014
Vooruitontvangen bedragen:		
Veiligheidsregio Twente	5.268.853	6.051.209
Totaal vooruitontvangen bedragen:	5.268.853	6.051.209

Het verloop van de vooruitontvangen bedragen in 2015 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2014	Vermeer- deringen	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2015
Vooruitontvangen bedragen	-	200.000	-	200.000
Vooruitontvangen Veiligheidsbureau	1.717.058	210.000	348.269	1.578.789
Vooruitontvangen VRT Bestuur	1.703.743	91.817	693.426	1.102.134
Vooruitontvangen GHOR	624.610	33.631	-	658.241
Vooruitontvangen Gemeenten	83.000	-	-	83.000
Vooruitontvangen VRT Overig	-	6.134.595	6.089.890	44.705
Subsidie Opleidingen Crisiscommunicatie	10.500	-	-	10.500
Vooruitontvangen BRW algemeen	350.000	-	26.841	323.159
Vooruitontvangen S&O / Management	155.014	-	75.014	80.000
Vooruitontvangen S&O / Beleid & Strategie	15.456	-	-	15.456
Vooruitontvangen S&O / Mens & Middelen	98.000	-	-	98.000
Vooruitontvangen BV / Brandveilig leven	162.054	-	133.742	28.313
Vooruitontvangen BV / Advies	25.000	-	-	25.000
Vooruitontvangen V&K / Kenniscentrum	348.785	-	198.786	149.999
Vooruitontvangen B&T / Service & Beheer	116.587	-	22.739	93.849
Vooruitontvangen Repressie Management	124.854	12.942	7.636	130.160
Vooruitontvangen VRT Platform IVZ	155.882	48.620	107.630	96.872
Vooruitontvangen subsidie Safety Field Lab	181.418	216.000	10.287	387.131
Vooruitontvangen V&K / Opleiden&Oefenen	179.248	-	15.703	163.545
TOTAAL:	6.051.209	6.947.605	7.729.961	5.268.853

Langlopende financiële verplichtingen

In het kader van de overdracht de brandweer zijn de contracten geïnventariseerd en voor zover mogelijk gekwantificeerd. Per ultimo 2015 beschikt de veiligheidsregio over ca. 63 lopende contracten die voornamelijk betrekking hebben op de volgende organisatieonderdelen:

- Gebouwenbeheer;
- Informatievoorziening;
- Algemeen beheer.

De contractwaarde is in totaal berekend op € 6.092.279,-.

4.13 Toelichting op de mutaties van de reserves

In deze paragraaf worden de mutaties van de reserves toegelicht, de aard, reden en het oordeel per 31-12-2015 van de onderstaande reserves zijn te vinden in bijlage 3.

Naam reserve	Saldo 01-01-2015	Resultaatbestemming 2014	Toevoegingen 2015	Onttrekkingen 2015	Saldo 31-12-2015
Algemene reserve					
Algemene reserve	211.345	168.003			379.347
Reserve FLO Enschede	-1.843.831		-26.957		-1.870.788
Reserve FLO Borne	-28.749		-4.379		-33.128
Totaal algemene reserve	-1.661.235	168.003	-31.335	0	-1.524.568
Bestemmingsreserves					
Onderhoudskosten Meldkamer	28.058				28.058
Presteren met processen	26.172				26.172
Brandweermaterieelplan	192.941				192.941
Solidariteitsfonds BT	549.548			549.548	0
Bedrijfsvoering Troned/ TSC	68.000				68.000
FLO Almelo	284.718		153.589		438.307
FLO Hengelo	384.981		105.167		490.148
Innovatie	500.000			218.396	281.604
Verhoging begroting 2015	876.303			876.303	0
Totaal bestemmingsreserves	2.910.722	0	258.756	1.644.247	1.525.231
Totaal reserves	1.249.487	168.003	227.421	1.644.247	663

4.14 Toelichting op de mutaties van de voorzieningen

In 2015 zijn er geen voorzieningen aanwezig.

4.15 Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) (semi) publieke sector is per 1 januari 2013 van kracht en stelt maxima aan de bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevenden in de (semi) publieke sector. De WNT zegt dat de bezoldiging van bestuurders en hoogste leidinggevenden niet mag uitstijgen boven een beloningsmaximum. Dit komt voor het boekjaar 2015 neer op een bedrag van € 178.000,- (inclusief belaste onkostenvergoeding en werkgeversbijdrage pensioenpremie). Daarnaast geldt een maximale ontslagvergoeding voor topfunctionarissen van € 75.000 dan wel naar rato van voltijdsdienstverband.

Functie(s)	Beloning in euro's	Belastbare onkostenvergoeding	Werkgeversdeel van voorzieningen ten behoeve van beloning betaalbaar op termijn	Datum aanvang dienstverband in het boekjaar (indien van toepassing)	Datum einde dienstverband in het boekjaar (indien van toepassing)	Omvang dienstverband (in FTE)	Interim	Motivering overschrijding norm
Topfunctionaris								
Secretaris, hoofd Veiligheidsbureau H.G.W. Meuleman	€ 107.933,43	n.v.t.	€ 14.971,86	n.v.t.	n.v.t.	1,0	nee	n.v.t.
Commandant Brandweer Twente S.J.M. Wevers	€ 141.719,61	n.v.t.	€ 15.849,78	n.v.t.	n.v.t.	1,0	nee	n.v.t.
Directeur Publieke gezondheid drs .Th. J.M. van Rijmenam	€ 9.642,67	n.v.t.	€ -	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	nee	n.v.t.
Districtchef Twente F. Ouald Chaib	€ -	n.v.t.	€ -	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	nee	n.v.t.
Coördinerende gemeentesecretaris J. Eshuis H. ten Brinke	€ -	n.v.t.	€ -	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	nee	n.v.t.

Noot: mw. Knol, dhr. Van Eck en dhr. ten Brinke nemen onbezoldigd zitting in de veiligheidsdirectie.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de leden van het Algemeen en Dagelijks Bestuur, per 15-12-2014. Zowel het Algemeen als het Dagelijks Bestuur wordt gevormd door politieke ambtsdragers, vanuit deelnemende gemeenten. Deze vervullen hun functie onbezoldigd en hebben geen dienstverband bij Veiligheidsregio Twente.

Functie	Vertegenwoordiger	Gemeente	Bezoldiging
AB Lid	mevrouw J.H.M. Hermans-Vloedveld	Almelo	€ -
AB Lid	de heer mr. drs. R.G. Welten	Borne	€ -
AB Lid	de heer mr. R.S. Cazemier	Dinkelland	€ -
Voorzitter AB	de heer dr. G.O. van Veldhuizen	Enschede	€ -
AB Lid	de heer G.J. Kok	Haaksbergen	€ -
AB Lid	mevrouw A.H. Raven BA	Hellendoorn	€ -
AB Lid	de heer drs. S.W.J.G. Schelberg	Hengelo	€ -
AB Lid	mevrouw drs. H.A.M. Nauta-van Moorsel	Hof van Twente	€ -
AB Lid	de heer mr. drs. M. Sijbom	Losser	€ -
AB Lid	de heer drs. T.J. Schouten	Oldenzaal	€ -
AB Lid	de heer A.C. Hofland	Rijssen-Holten	€ -
AB Lid	de heer mr. M.K.M. Stegers	Tubbergen	€ -
AB Lid	de heer ir. C.L. Visser	Twenterand	€ -
AB Lid	de heer ing. J.H.M. Robben	Wierden	€ -
DB lid	mevrouw J.H.M. Hermans-Vloedveld	Almelo	€ -
DB lid	de heer dr. G.O. van Veldhuizen	Enschede	€ -
DB lid	de heer drs. S.W.J.G. Schelberg	Hengelo	€ -
DB lid	de heer A.C. Hofland	Rijssen-Holten	€ -
DB lid	de heer mr. M.K.M. Stegers	Tubbergen	€ -

4.16 Analyse rekeningresultaat

Hierna volgt een overzicht van de voornaamste afwijkingen van lasten en baten ten opzichte van de begroting. Dit overzicht geeft aan, het rekeningresultaat voor bestemming, een overzicht (met specificatie) van de beschikkingen over de reserves en het rekeningresultaat na deze beschikking.

Analyse rekeningresultaat

	Lasten	Baten	Saldo
Primitieve begroting	48.307	8.336	39.971-
Loon- en prijsindex 2015			
Begroting na wijziging	48.307	8.336	39.971-
Interne verrekeningen			
Na interne verrekeningen	48.307	8.336	39.971-
Administratieve wijziging			
Na wijziging administratief	48.307	8.336	39.971-
Realisatie voor bestemming	52.662	11.739	40.923-
Verschil realisatie voor bestemming - begroting na wijziging	4.355	3.403	953

Verklaring:

Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo
<u>Personeelskosten</u>				
Salarissen	Lasten: De hogere lasten worden voornamelijk verklaard door de kosten voor inhuur van personeel. Baten: Samenhangend met de hogere kosten voor inhuur zijn er niet begrote inkomsten uit UWV uitkeringen en opbrengsten uit detacheringen. Per saldo is de afwijking op lasten minder dan die op baten, vanwege de lagere werkgeverslasten, het later invullen van vacatures en het subsidiabel zijn van de salariskosten van enkele medewerkers (project Impuls Omgevingsveiligheid).	133	423	290
Vergoedingen & toelagen	Lasten: Lagere vergoedingen deels beïnvloed door het terugdringen van loze meldingen (verificatie van automatische brandmeldingen).	257-	17	274
		124-	440	564-
<u>Materieelkosten</u>				
Exploitatie OMS	Lasten: Hogere lasten door tegenvallers in de exploitatie, nakomende kosten en het delen van juridische kosten vanwege een rechtszaak omtrent de aanbesteding van de migratie. Baten: Het negatieve saldo betreft de niet ingevulde taakstelling.	228	100-	328-
FLO	Lasten: De uitgaven waren in 2015 lager dan geraamd. Het saldo wordt toegevoegd aan de hiervoor ingestelde reserves.	227-		227
Gebouwen, materieel en materialen	Lasten: Hogere lasten door extra onderhoudsopdrachten (deels onvoorzien) voor gebouwen en hogere exploitatielasten van gebouwen (catering, energie). Daar staat tegenover (ondanks een tweetal inhaalafschrijvingen) een lagere last op het totaal van de kapitaallasten op gebouwen, materieel en materiaal. Baten: Met name door de niet begrote opbrengsten uit de verkoop van voertuigen.	707	288	419-
ICT	Lasten: Overschrijding met name door de ontwikkeling van nieuwe toepassingen (o.a. project RTR) en daaruit volgende kosten van software en licentie. Baten: Tegenover de hogere lasten staan deels opbrengsten als gevolg van interne doorbelasting van de ICT kosten.	434	272	162-
Niet gerealiseerde bezuinigingen	Baten: De niet gerealiseerde baat heeft betrekking op enkele bezuinigingen die nog niet zijn geëffectueerd in 2015.	23-	110-	87-
Beleidslijn rekeningssaldo 2015	Baten: Het rekeningssaldo 2015 wordt deels toegerekend aan de Rijksbijdrage, conform beleidslijn. Dit wordt verwerkt als een negatieve baat.		92-	92-

Onderwerp	Toelichting	Lasten	Baten	Saldo
Programma TS&S	Baten en lasten: Voor de uitgaven en inkomsten van dit programma zijn geen budgetten opgenomen. Wel heeft het algemeen bestuur ingestemd met het beschikbaar stellen van budget voor het negatieve saldo. Het saldo wordt gedekt vanuit de ingestelde reserve.	413	194	219-
Solidariteitsfonds	Baten: Betreft het solidariteitsfonds om voor gemeenten tijdelijk negatieve begrotingseffecten als gevolg van het normalisatietraject weg te nemen. Dekking vindt plaats vanuit de gelijknamige reserve.		550-	550-
Loon- en prijsindex 2015	Baten: Dit is opgevoerd als een taakstelling. Het bedrag is onttrokken aan de hiervoor ingestelde reserve.		876-	876-
Financieringsresultaat	Baten en lasten: Per saldo positief vanwege het feit dat een deel van de langlopende activa met niet rentedragende middelen (BDUR-geleden) of kortlopende middelen is gefinancierd. Het resultaat is licht negatief beïnvloed door een administratieve correctie op de doorgeschoven BTW 2010-2013.	1.299	1.558	259
Vakbekwaamheid: opleiden	Lasten: De kosten vallen enerzijds lager uit als uitvloeisel van de in 2014 gewijzigde verantwoordingswijze van de repressieve opleidingskosten en anderzijds door de vertraging in gesprekscyclussen en de daaruit volgende opleidingen.	308-		308
Effect BTW-compensatie	Baten: Dit is het berekende positieve effect van de compensatie van de BTW via de BDUR.		100	100
Bedrijfsvoering en algemeen beheer	Baten: Het betreft niet begrote bijdragen en subsidies voor o.a. geneeskundig oefencentrum Zuidkamp, LCMS en het project evenementenkalender. Lasten: Tegenover deze extra baten staan ook extra lasten. Daarnaast zijn er minder lasten dan begroot voor bedrijfsvoeringtaken (juridische zaken, verzekeringen en informatiemanagement). Per saldo is er dus een voordeel op dit onderdeel.	55	111	56
Gemeenschappelijke Meldkamer	Lasten: In verband met de beoogde transitie naar een bovenregionale meldkamer zijn investeringen uitgesteld wat heeft geleid tot lagere kapitaallasten. Baten: Tegenover de lagere lasten staan deels ook lagere bijdragen van de andere deelnemers.	248-	177-	71
Troned	Baten en lasten: De gemaakte kosten voor bedrijfsvoering en het project zijn gedekt vanuit de oefeningen die door derden zijn afgenomen en vanuit de beschikbare incidentele middelen.	1.674	1.674	-
Vakbekwaamheid: oefenen	Baten: De opbrengsten, voornamelijk de bijdragen van gemeenten voor Bevolkingszorg, zorgen voor een positieve afwijking. Lasten: Tegenover deze hogere baten staan ook hogere lasten voor oefeningen Bevolkingszorg. Het totaal van de lasten voor oefenen valt toch lager uit door het doorschuiven van trainingen (o.a. de witte kolom) naar 2016 om planningstechnische redenen.	81-	253	334
Projecten	Baten en lasten: In 2015 zijn een aantal projecten (o.a. CO24, Redsuit) uitgevoerd die gedekt zijn vanuit de ontvangen subsidies.	196	196	-
Platform IVZ	Baten en lasten: De gemaakte kosten zijn gedekt vanuit de separate bijdragen van de Twentse gemeenten.	212	212	-
Saldobestemming 2014	Lasten: Betreft het deel van het jaarrekeningsaldo 2014, dat is gerestitueerd aan de gemeenten.	138		138-
Overige	Baten en lasten: Overige baten en lasten.	10	10	-
		4.479	2.963	1.516-
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten		4.355	3.403	952-
Toevoegingen / onttrekkingen reserves		227	1.783	1.555
Verschil gerealiseerde resultaat – begroting na wijziging		4.582	5.186	603
Gerealiseerde resultaat				603

4.17 Algemene dekkingsmiddelen

Gemeentelijke bijdrage

	Realisatie Begrotingsjaar	Raming Begrotingsjaar na wijziging	Raming Begrotingsjaar voor wijziging
Baten	40.923.281	39.970.757	39.970.757
Lasten			
Saldo excl. mutaties reserves	40.923.281	39.970.757	39.970.757
Toevoeging/onttrekking aan reserve	-1.555.162		
Saldo incl. mutaties reserves	39.368.119	39.970.757	39.970.757

4.18 Overzicht van incidentele baten en lasten

Incidentele baten	Realisatie begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Brandweer			
Diverse projecten	1.953	0	0
Verkoop voertuigen	168	0	0
Multidisciplinaire onderwerpen			
Diverse projecten	603	0	0
Algemeen			
BTW compensatie	795	0	0
Totaal incidentele baten	3.519	0	0

Incidentele lasten	Realisatie Begrotingsjaar	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Brandweer			
Diverse projecten	1.961	0	0
Inhaalafschrijvingen	120	0	0
OMS	82	0	0
Verkoop voertuigen	89	0	0
Multidisciplinaire onderwerpen			
Diverse projecten	605	0	0
Algemeen			
BTW compensatie	850	0	0
Totaal incidentele baten	3.707	0	0

Toelichting:

Brandweer

Diverse projecten

In 2015 zijn er binnen het programma Brandweer verschillende projecten uitgevoerd die geleid hebben tot incidentele baten en lasten. Het gaat hierbij om de o.a. de volgende projecten:

- RTR
- Troned
- Redsuit
- Impuls Omgevingsveiligheid
- Risk Factory

De kosten van de bovenstaande projecten zijn voor een groot deel gedekt door ontvangen subsidies en inkomsten van het Rijk.

Inhaalafschrijvingen

Met de komst van Brandweer Twente heeft een harmonisatie plaatsgevonden van de ademluchttoestellen. Dit heeft geleid tot een eenmalige afschrijving van buiten gebruik gestelde toestellen. Daarnaast zal in 2016 de nieuwe kazerne in Haaksbergen in gebruik worden genomen. De huidige kazerne heeft per 31-12-2015 een te hoge boekwaarde waardoor een inhaalafschrijving heeft plaatsgevonden zodat de kazerne in 2016 volledig afgeschreven zal worden.

OMS

Het openbaar brandmeldsysteem is in 2014 gemigreerd. Tegelijk met de migratie is het OMS-beheer uitbesteed aan Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland. In 2015 is op OMS een eenmalige tegenvaller ontstaan vanwege het alsnog in rekening brengen van een substantieel deel van de verbindingskosten over 2014.

Verkoop voertuigen

In 2015 is een aantal afgeschreven voertuigen verkocht. Hier tegenover staan de kosten die zijn gemaakt met betrekking tot het afbouwen van de voertuigen. Daarnaast is het resultaat beïnvloed door een ongecorrigeerd controleverschil. Dit betreft het aan- en verkoop van één voertuig waarvan de inkomsten in 2014 en de kosten in 2015 zijn verantwoord. Dit is ook toegelicht in het verslag omtrent de uitkomsten van de accountantscontrole van de jaarrekening.

Multidisciplinaire onderwerpen

Diverse projecten

In 2015 zijn er binnen de programma multidisciplinaire onderwerpen verschillende projecten uitgevoerd die geleid hebben tot incidentele lasten. Deze lasten zijn volledig met inkomsten van het Rijk dan wel anderszins afgedekt. Het gaat hierbij om de o.a. de volgende projecten:

- CO24
- TSS
- Evenementenkalender

Algemeen

BTW compensatie

Met ingang van het laatste kwartaal 2010 (invoering wet Veiligheidsregio's) worden de GHOR-taken en taken op gebied van de crisisbeheersing beschouwd als een eigen taak van de veiligheidsregio's. Hiermee verviel met ingang van die datum voor dit deel van het takenpakket officieel de doorschuifmogelijkheid. Vanwege onduidelijkheid over het brandweerdeel is het BTW-regime tot 2014 gehandhaafd. Daarnaast is met ingang van 2011 ten onrechte geen BTW in rekening gebracht op de verzorgde trainingen voor derden. In 2015 zijn de bovenstaande BTW kwesties in overleg met de fiscus afgehandeld.

4.19 Analyse begrotingsrechtmatigheid

Normering van de begrotingsrechtmatigheid conform het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2012 e.v. van Veiligheidsregio Twente.

Legenda:

Rechtmatig is een kostenoverschrijding op programmaniveau die:

- a) geheel of grotendeels wordt gecompenseerd door direct daaraan gerelateerde inkomsten;
- b) past binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig kon worden gesignaleerd;
- c) bij het opmaken van de jaarrekening bekend is geworden nadat de overhead is toegerekend, mits op de kostenplaatsen geen overschrijdingen voorkomen en past binnen het geformuleerde beleid;
- d) het gevolg is van een hoger investeringsbedrag in een voorgaand jaar.

Onrechtmatig is een kostenoverschrijding op programmaniveau die:

- a) past binnen het bestaande beleid maar die ten onrechte niet tijdig is gesignaleerd;
- b) niet past binnen het bestaande beleid en waarvoor geen begrotingswijziging is ingediend;
- c) gevolg is van een activiteit die achteraf als onrechtmatig moet worden beschouwd;
- d) leidt tot kosten binnen de begroting, waarvoor minder prestaties zijn geleverd.

Kostenoverschrijdingen die op grond van het voorgaande als onrechtmatig moeten worden gekwalificeerd, worden hierna op programmaniveau geanalyseerd. Deze worden, voorzien van een toelichting, aan het algemeen bestuur verantwoord.

Omschrijving	Begroting na wijziging			Realisatie			Begrotingsafwijking			waarvan	waarvan	op grond van categorie
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	rechtmatige lasten	onrechtmatige lasten	
Veiligheidsbureau	1.573	2.125	-552	2.197	2.756	-559	624	631	-7	631	0	A/ B
Brandweer	5.619	44.295	-38.676	8.164	48.070	-39.906	2.545	3.776	-1.230	3.776	0	A/ B
GHOR	906	1.641	-735	927	1.435	-508	21	-206	227	0	0	
Gemeenten	239	247	-8	450	401	50	212	154	57	154	0	A/ B
Subtotaal Domeinen	8.336	48.307	-39.971	11.739	52.662	-40.923	3.403	4.355	-953	4.561	0	
Algemene dekkingsmiddelen												
Algemene bijdragen van gemeenten	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971						
Subtotaal alg. dekkingsmiddelen	39.971	0	39.971	39.971	0	39.971						
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0						
Resultaat voor bestemming			0			-953						
Toevoeging/ onttrekking aan reserves												
Veiligheidsregio Twente	0	0	0	1.783	227	1.555						
Subtotaal mutaties reserves	0	0	0	1.783	227	603						
Resultaat na bestemming			0			603						

Toelichting

Algemeen

Overeenkomstig de bepalingen in het BBV worden alleen de voornaamste begrotingsoverschrijdingen op de lasten nader toegelicht. Uit de analyse blijkt dat in het algemeen hogere lasten in grote mate worden gecompenseerd door hogere inkomsten, cq. lagere uitgaven op andere posten.

(begrotingsoverschrijding lasten) (€ 4.278.292)

- De hogere lasten voor oefeningen op locatie Troned ad. € 1.429.747,- worden gecompenseerd door inkomsten van de deelnemers (gemeenten/ derden) en incidentele inkomsten van het Rijk (categorie A).
- De inhaalafschrijving op ademlucht en kazerne Haaksbergen ad. € 119.599, - past binnen het bestaande beleid maar kon niet tijdig worden gesignaleerd. Dit betreft een correctie op de ademluchttoestellen die vanwege harmonisatie (afgerond eind 2015) buiten gebruik zijn gesteld en een correctie op de boekwaarde van kazerne Haaksbergen die in 2016 volledig afgeschreven moet zijn omdat de nieuwe kazerne dan in gebruik wordt genomen (categorie B).
- Overschrijding op platform IVZ ad. € 211.544,- wordt gecompenseerd door inkomsten van de gemeenten (categorie A).
- Afwikkeling BTW kwestie rondom de GHOR-taken, multidisciplinaire taken en de verzorgde oefeningen op Troned voor derden ad. € 849.946,- is grotendeels gecompenseerd door inkomsten van derden en inkomsten van het rijk (categorie A).
- Incidentele lasten met betrekking tot de diverse projecten die in 2015 zijn uitgevoerd ad. € 1.141.078 worden gedeeltelijk gecompenseerd door ontvangen subsidies en incidentele inkomsten van het Rijk (categorie A).
- Overschrijding op onderhoud gebouwen ad. € 526.378,- past binnen het bestaande beleid maar kon niet tijdig worden gesignaleerd. De overschrijding is door toedoen van onvoorziene tegenvallers en nadere interpretatie van de verbouwing van de kazerne in Enschede pas in het vierde kwartaal aan het licht gebracht. Op dat moment waren al verplichtingen aangegaan die hebben geleid tot een overschrijding (categorie B).

Bijlagen

Bijlage 1 Gemeentelijke bijdrage

Gemeente	In rekening gebracht	Resultaat 2015
Almelo	4.722.309	71.198
Borne	1.012.556	15.266
Dinkelland	1.535.812	23.155
Enschede	12.151.692	183.211
Haaksbergen	1.311.803	19.778
Hellendoorn	1.966.050	29.642
Hengelo	5.874.419	88.568
Hof van Twente	2.378.086	35.854
Losser	1.403.644	21.163
Oldenzaal	1.673.576	25.232
Rijssen / Holten	2.017.214	30.413
Tubbergen	992.893	14.970
Twenterand	1.652.753	24.919
Wierden	1.277.950	19.268
Totaal	39.970.757	602.638

Bijlage 2 Recapitulatiestaat

Volgnr.	Omschrijving	Budget	Debet	Credit	Saldo
Veiligheidsregio Twente algemeen					
5910000	Kapitaallasten		6.195.759	6.618.205	422.446
6911000	Geldleningen uitzettingen < 1 jr		0	53	53
6914000	Geldleningen uitzettingen > 1 jr		0	2.290	2.290
6922000	Algemene baten en lasten		989.878	834.638	-155.240
Veiligheidsbureau					
5120001	Leiding VB		130.583	130.583	0
5120002	Managementondersteuning		336.307	336.307	0
5120003	Operationele ondersteuning VB		124.206	124.206	0
5120004	Meldkamerzaken		56.536	56.536	0
5120005	Kwaliteit en informatievoorziening		214.211	214.211	0
5120006	Risicobeheersing & -communicatie		62.165	62.165	0
6112001	Bestuurs en beleidadvisering	592.557	634.063	0	-41.506
6112002	Multidisciplinair oefenen	178.207	98.531	0	79.676
6112003	Samenwerking en innovatie	141.065	78.582	0	62.483
6112004	Gemeenschappelijke meldkamer	443.179	590.013	212.464	65.630
6112005	Managementondersteuning VB	161.314	125.071	0	36.243
6112006	Multidisciplinair planvorming	74.479	460	0	74.019
6112007	Risico- en crisiscommunicatie	118.978	78.294	0	40.684
6112008	Informatiemanagement	168.308	173.446	0	-5.138
6112009	Kwaliteit	144.775	40.764	0	104.011
6112010	Project algemeen	36.593	20.058	0	16.535
6112011	Project Co24 maatschappelijke ICT diensten		120.650	120.650	0
6112012	Platform IVZ		211.544	211.544	0
6112015	Project TSS Inc.		475.064	194.179	-280.885
6112016	Project CO24 DAK		48.383	46.226	-2.157
6112017	Veiligheidsstrategie		37.228	35.000	-2.228
6112019	Programma TS&S		817	0	-817
6112054	Doorontwikkeling evenementenkalender Inc.		23.377	23.377	0
6112014	Rijksbijdrage	-1.507.321	0	1.353.702	-153.619
Brandweer					
5120500	Repressie Management		148.995	148.995	0
5120505	Repressie Leiding&Coördinatie		314.550	314.550	0
5120510	Repressie Ondersteuning		1.045.034	1.045.034	0
5120515	Repressie Meldkamer		1.103.506	1.103.506	0
5120520	Repressie Midden		2.137.268	2.137.268	0
5120525	Repressie Noord		1.658.795	1.658.795	0
5120530	Repressie Noord Oost		918.846	918.846	0
5120535	Repressie Oost		6.401.069	6.401.069	0
5120540	Repressie West		893.017	893.017	0
5120550	Beheer & Techniek Management		117.030	117.030	0
5120553	Beheer & Techniek Onderhoud & Techniek		1.595.758	1.595.758	0
5120556	Beheer & Techniek Service & Beheer		1.132.582	1.132.582	0
5120560	Brandveiligheid Management		121.517	121.517	0
5120562	Brandveiligheid Advies		1.947.419	1.947.419	0
5120565	Brandveiligheid Brandveilig Leven		780.199	780.199	0

Volgnr.	Omschrijving	Budget	Debet	Credit	Saldo
5120568	Brandveiligheid Toezicht & Objectinformatie		1.577.767	1.577.767	0
5120570	Vakbekwaamheid & Kennis Management		129.015	129.015	0
5120573	Vakbekwaamheid & Kennis Kenniscentrum		637.023	637.023	0
5120576	Vakbekwaamheid & Kennis Opleiden & Oefenen		2.435.460	2.435.460	0
5120580	Strategie & Ondersteuning Management		567.104	567.104	0
5120582	Strategie & Ondersteuning Mens & Middelen		2.586.742	2.586.742	0
5120585	Strategie & Ondersteuning Beleid & Strategie		1.006.067	1.006.067	0
5120588	Strategie & Ondersteuning Operat. Info.voorz.		974.271	974.271	0
5930720	Algemeen Beheer Mens & Middelen		1.932.367	1.932.367	0
5930730	Algemeen Beheer S & O		2.396.360	2.396.360	0
6112107	Preparatie meldkamer	147.516	93.785	0	53.732
6112127	Basisomgeving servers		161.332	117.590	-43.742
6112129	Basisomgeving infrastructuur-netwerk		256.684	0	-256.684
6112130	Basisomgeving werkplekken		184.453	2.554	-181.899
6112141	Veiligheidsnet		78.606	0	-78.606
6112144	Projecten Informatievoorziening		195.165	92.166	-103.000
6112148	Printers		55.947	0	-55.947
6112149	Mobiele devices		244.242	181	-244.061
6112151	Telefonie vast		67.847	0	-67.847
6112152	Audiovisuele communicatie		156.981	0	-156.981
6112153	Techniek COH/ROT		1.344	0	-1.344
6112154	C2000/P2000		61.937	0	-61.937
6112155	MDT/Tablet		111.292	3.360	-107.932
6112156	Software		858.088	0	-858.088
6112157	LCMS		7.442	0	-7.442
6112158	RTR		64.597	55.877	-8.720
6112160	Basisomgeving		389.708	0	-389.708
6112161	Operationele informatievoorziening		389.708	0	-389.708
6112500	Basisbrandweezorg	16.403.797	10.959.729	12.750	5.456.818
6112501	Specialistische brandweezorg	34.297	755.886	4.662	-716.927
6112505	Beleid & Ontwikkeling Repressie		2.913.350	0	-2.913.350
6112580	Onderhoud & Techniek	3.200.916	2.617.783	103.747	686.881
6112581	Gebouwenbeheer	4.622.388	6.343.801	100.146	-1.621.267
6112582	Planning & Logistiek	333.693	349.627	0	-15.934
6112583	Beheer materieel	3.418.118	2.818.931	212.710	811.897
6112584	Onderhoud Materieel		478.727	0	-478.727
6112585	Beleid & Ontwikkeling Beheer & Techniek		541.840	0	-541.840
6112545	Beleid & Ontwikkeling Brandveiligheid		842.063	0	-842.063
6112550	Advies Brandveiligheid	2.099.142	1.114.374	0	984.768
6112551	Advies Industriële, Fysieke en Externe Veiligheid		185.562	0	-185.562
6112552	Advies Evenementen en Tijdelijke Vergunningen		185.562	0	-185.562
6112554	Impuls Omgevingsveiligheid OV		77.829	77.829	0
6112555	Brandveiligheid Brandveilig Leven	877.399	176.337	133.742	834.804
6112556	Brandveilig Leven Voorlichting		468.120	0	-468.120
6112557	Brandveilig Leven Educatie		156.040	0	-156.040
6112560	Controles Brandveiligheid	1.275.941	944.701	0	331.240
6112565	Brandveiligheid Objectinformatie	415.796	314.900	0	100.896
6112621	Project Redsuit Inc.		26.841	26.841	0
6112630	Opleiden	606.445	1.849.684	0	-1.243.239
6112631	Oefenen	2.602.396	2.370.291	23.586	255.691
6112632	Fitheid	603.291	113.945	9.136	498.481
6112640	Brandonderzoek	164.743	290.133	0	-125.390

Volgnr.	Omschrijving	Budget	Debet	Credit	Saldo
6112641	Kwaliteit vakbekwaamheid	134.817	0	0	134.817
6112642	Innovatie Lerend Vermogen		239.728	0	-239.728
6112643	Beleid & Ontwikkeling Vakbekwaamheid & Kennis		435.673	0	-435.673
6112644	Projecten	134.817	363.474	214.489	-14.168
6112645	Bedrijfsvoering Troned	134.817	1.429.747	1.458.869	163.939
6112660	Strategie & Ondersteuning	6.067.373	0	75.014	6.142.387
6112120	Openbaar brandmeldsysteem (OMS)	-541.119	588.334	620.300	-509.154
6112685	Beleid & Ontwikkeling S&O		194.854	0	-194.854
6112691	Niet toegewezen financiële taakstellingen	-2.181.145	0	0	-2.181.145
6112704	Beheer & Beleid Financieel		1.534.476	0	-1.534.476
6112705	Beheer & Beleid Personeel		511.492	0	-511.492
6112710	Arbo & Fitheid		255.746	0	-255.746
6112715	Inkoop		255.746	0	-255.746
6112720	Bestuurs- en Beleidsadviesing en Ondersteuning		593.867	0	-593.867
6112725	Externe Communicatie		197.956	0	-197.956
6112730	Interne Communicatie		98.978	0	-98.978
6112735	Managementinformatie		98.978	0	-98.978
6112750	Open dagen		6.131	0	-6.131
6112014	Rijksbijdrage	-1.879.587	0	3.559.275	1.679.688
GHOR					
5120300	Leiding GHOR		107.780	107.780	0
5120301	Bureau GHOR		638.693	638.693	0
6112300	Risicobeheersing GHOR	76.756	83.218	0	-6.462
6112301	GHOR functionarissen	332.213	307.623	0	24.590
6112302	Opleiding, training & oefening	427.125	110.033	672	317.764
6112303	Materieel	111.946	48.750	0	63.196
6112304	Operationele planvorming	64.343	141.451	43.743	-33.365
6112305	Operationele inzet	34.834	56.632	0	-21.798
6112306	Beleid- en beheerscyclus	9.468	9.570	0	-102
6112307	Interne bedrijfsvoering	389.802	429.455	145	-39.508
6112308	Communicatie GHOR	45.318	55.497	0	-10.179
6112309	Overleg gnk keten	90.777	114.182	0	-23.405
6112310	Overleg extern	42.400	44.042	0	-1.642
6112312	Zuidkamp		34.627	35.777	1.151
6112014	Rijksbijdrage	-890.000	0	846.992	-43.008
Gemeenten					
5120400	Gemeentelijke processen		145.051	145.051	0
6112400	Bevolkingszorg	245.894	388.074	211.231	69.051
6112401	Crisiscommunicatie		12.541	973	-11.567
6112014	Rijksbijdrage	-238.104	0	238.104	0
Totaal Veiligheidsregio Twente		39.970.757	95.231.362	54.308.081	-952.524
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten					-952.524
6998000	Mutaties reserves		227.421	1.782.583	1.555.162
Gerealiseerde resultaat		39.970.757	95.458.783	56.090.664	602.638

Bijlage 3 Aard, reden en oordeel per 31-12-2015 van de reserves

Algemene reserve	
Reden	Deze reserve komt voort uit het "Beleidskader batige rekeningsaldi". Doel is het in stand houden van een financiële buffer om incidenteel onverwachte c.q. onvoorziene uitgaven te dekken.
Oordeel per 31-12-2015	Betreft een algemeen dekkingsmiddel en is daarom per definitie houdbaar. Betreffende reserve is bij de verzelfstandiging overgeheveld. Het plafond van de reserve is herzien n.a.v. de nota risicomanagement en weerstandsvermogen.

Materieel plan	
Reden	Betreft een reserve die is gevormd na invoering van het materieel plan in 1999, om een budgettair neutrale update van het plan af te dekken. Het plan is geleidelijk geïmplementeerd. De niet bestede gelden na lancering van het plan zijn in de reserve gedoteerd in afwachting van de evaluatie van het plan in 2013 (in verband met regionalisering).
Oordeel per 31-12-2015	Betreffende reserve is gevormd in een periode waarin de brandweer nog niet was geregionaliseerd. Het materieel plan beslaat het regionaal inzetbare deel van het wagenpark van de brandweer en is bedoeld als dekkingsbron van eenmalige aanpassingen in dat wagenpark. Hierbij gaat het om zowel dienstvoertuigen als hulpverlenings- en redvoertuigen. De geplande evaluatie in 2013 is feitelijk gaande, maar is vanwege de reorganisatie opgegaan in een tweetal afzonderlijke evaluaties, namelijk <ul style="list-style-type: none"> • besprekingen voertuigenplan (dienstvoertuigen) • project innovatieve incidentbestrijding (hulpverlenings- en redvoertuigen). <p>Voor beide deeltrajecten worden twee sporen bewandeld, namelijk een spoor efficiency (reductie materieel) en een spoor innovatie (vernieuwing materieel). Beide sporen kunnen gepaard gaan met extra eenmalige uitgaven waarvoor het materieel plan bedoeld is. Bij de efficiencyroute kan worden gedacht aan extra afschrijvingslasten, die het gevolg zijn van harmonisatie van onderdelen van het wagenpark een harmonisatieslag. (harmonisatie van materieel levert in termen van inkoop, onderhoud en beheer structurele besparingen op). De innovatieroute vraagt ook om dekking voor eenmalige lasten, zoals voor het traject van aanpassing van tankwagens met het oog op het creëren van een brandkraanonafhankelijke bluswatervoorziening.</p>

Onderhoudskosten Meldkamer	
Reden	Het opvangen van extra (technische) onderhoudslasten binnen meldkamerdomein (C2000).
Oordeel per 31-12-2015	Betreft reserve is gevormd om extra onderhoudskosten voor meldkamerinfrastructuur op te vangen. De reserve is in 2012 ingesteld wetende dat de meldkamer aan de vooravond staat van een landelijke reorganisatie. In het licht van de transitie dienen tijdelijk extra technische voorzieningen te worden aangelegd (GMS, C2000, CityGIS en bijbehorende hardware (servers)) die extra onderhoud vergen. De reserve is bedoeld om deze lasten (deels) van dekking te voorzien

Faciliteren gemeentelijke presteren met processen	
Reden	Het project 'Presteren met Processen' betekent voor de Twentse gemeenten een aanzienlijke investering op het gebied van de gemeentelijke rampenbestrijding. Om de gemeenten te faciliteren bij de implementatie van het project wordt een reserve aangehouden.
Oordeel per 31-12-2015	In samenspraak met gemeenten is in 2013 de regionale crisiscommunicatiepoule opgericht. Daarmee is een belangrijke organisatorische stap in de (gemeentelijke) rampenbestrijding gezet. De crisisorganisatie is echter in dit stadium nog niet volledig opgeleid en geëquipeerd (o.a. het goed kunnen combineren van informatie uit het landelijk systeem (LCMS) met aanverwante informatie zoals social media). Met name het laatste vergt ontwikkelingskosten die ten dele met deze reserve kunnen worden bekostigd.

Egalisatie FLO	
Reden	Per 1 januari 2006 is het FLO bij de brandweer herzien en wordt de 2e loopbaan ingevoerd. Brandweerfunctionarissen in een bezwarende functie treden niet meer

	<p>vervroegd uit, maar stromen na uiterlijk 20 jaar door naar een niet-bezwarende functie. Voor medewerkers die onder de FLO-regeling vielen, is FLO-overgangsrecht afgesproken. Aan dit recht zitten langjarige financiële consequenties vast.</p> <p>Het overgangsrecht FLO (Functioneel Leeftijdsontslag) treft een viertal gemeenten: Almelo, Hengelo, Enschede en Borne. Deze gemeenten hebben hiervoor afzonderlijk structureel budget ingebracht. Resultaten op deze begrotingspost dienen op enig moment afzonderlijk met betrokken gemeenten te worden verrekend. In dat kader is per gemeente een egalisatiereserve ingesteld.</p> <p>De bilaterale financiële afspraken worden periodiek geëvalueerd. De eerste evaluatie vindt plaats in 2016.</p>
Oordeel per 31-12-2015	<p>Aanhouden van deze middelen is noodzakelijk, gezien de langjarige afspraken die hierover zijn gemaakt.</p> <p>Egalisatiereserves Enschede en Borne zijn, volgens de regelgeving BBV, in mindering gebracht op de algemene reserve. Deze reserve worden in de financiële administratie echter wel separaat verantwoord. Voor meer toelichting wordt verwezen naar de paragraaf toelichting op de balans.</p>

Bedrijfsvoering Troned/ TSC	
Reden	<p>In juni 2014 heeft het algemeen bestuur besloten tot instelling van deze reserve. Het oefencentrum Troned vormt onderdeel van de Twente Safety Campus (TSC). Dit centrum wordt buiten de gemeentelijke bijdrage om gefinancierd. Het oefencentrum is gehouden aan het uitgangspunt van een kostendekkende exploitatie. In boekjaar 2013 is de locatie meer dan kostendekkend geëxploiteerd.</p> <p>Voor de exploitatie van Troned (TSC) wordt gepleit voor een gesloten circuit van financiering. Dit sluit namelijk aan op het idee om TSC te beschouwen als een afzonderlijke entiteit binnen de organisatie. Daarmee is voor de safety campus een vertrekpunt gemarkeerd en dat geeft duidelijkheid richting toekomst (in welke constellatie TSC ook wordt voortgezet).</p> <p>Het genoemde bedrag betreft het exploitatieoverschot van 2013. Dit resultaat is dus bereikt met middelen die niet van Twentse gemeenten afkomstig zijn.</p>
Oordeel per 31-12-2015	Het project loopt door en daarmee is voortzetting van de reserve nodig.

Innovatie	
Reden	<p>Het wettelijke takenpakket van veiligheidsregio's is voortdurend aan veranderingen onderhevig. Voor een deel hangt dit samen met landelijke initiatieven (ministerie V&J, Instituut Fysieke Veiligheid). Voor een deel zijn de veranderingen het gevolg van technologische of maatschappelijke ontwikkelingen. Veiligheidsregio Twente neemt vanwege haar zorg voor een goede uitoefening van haar wettelijke taak deel aan projecten die zich richten op nieuwe werkwijzen of nieuwe toepassingen van de crisisorganisatie. Dit krijgt vorm in het programma TS&S.</p> <p>Het algemeen bestuur heeft in 2014 deze reserve ingesteld voor de ontwikkeling van de routekaart programma TS&S en de uitwerking van de waardeproposities.</p>
Oordeel per 31-12-2015	Een deel van de reserve is ingezet ter dekking van de lasten in 2015. Naar verwachting zal het resterende deel worden aangesproken in 2016.

Bijlage 4 Single Information Single Audit

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2015 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 11 januari 2016 DEFINITIEF			
V&J	A2	Brede Doeluitkering Rampenbestrijding (BDUR) Besluit veiligheidsregio's artikelen 8.1, 8.2 en 8.3 Veiligheidsregio's	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: A2/01</i> € 7.310.135

Bijlage 5 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Bijlage 6 Lijst met afkortingen

AB	Algemeen Bestuur
AC	Algemeen Commandant
AFM	Autoriteit Financiële Markten
AO	Administratieve Organisatie
AOV	Ambtenaar Openbare Veiligheid
ARBO	Arbidsomstandigheden
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BERAP	Bestuursrapportage
BEVI	Besluit externe veiligheid
BDUR	Besluit doeluitkering bestrijding van rampen en zware ongevallen
BHV	Bedrijfs hulpverlening
BRT	Bedrijfsbureau Regio Twente
BRZO	Besluit Risico's Zware Ongevallen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BVL	Brandveilig Leven
BZ	Bevolkingszorg
B&T	Beheer & Techniek
BZOO	Bevolkingszorg Op Orde
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
DPG	Directeur Publieke Gezondheid
Fido	Financiering decentrale overheden
FLO	Functioneel Leeftijdsonslag
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio
HKZ	Harmonisatie Kwaliteitsbeoordeling in de Zorgsector
HV's	Hulpverleningsvoertuigen
HRM	Human Resource Management
IC	Interne Controle
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IVZ	Integrale Veiligheidszorg
LCMS	Landelijke crisis management systeem
OMS	Openbaar Brandmeld Systeem
OO&V	Openbare Orde & Veiligheid
OTO	Opleiden, Training & Oefenen
PDC	Productendienstencatalogus
PPMO	Periodiek Preventief Medisch Onderzoek
PG	Publieke Gezondheid
P&C	Planning & Control
RIE	Risico inventarisatie en -evaluatie
RBC	Raad van Brandweercommandanten
ROAZ	Regionaal Overleg Acute Zorg
ROT	Regionaal operationeel team
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
SA	Salaries administratie
SISA	Single Information Single Audit
S&O	Strategie & Ondersteuning
TRONED	Trainingscentrum Oost-Nederland
TSC	Twente Safety Campus
TS&S	Twente Safety & Security
VB	Veiligheidsbureau
VIC	Verbijzonderde Interne Controle
V&J	Veiligheid & Justitie
V&K	Vakbekwaamheid & Kennis
VNET	Veiligheidsnet
VRT	Veiligheidsregio Twente
VTH	Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht
WNT	Wet Normering Topinkomens
WVR	Wet Veiligheidsregio's